

## 正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
(1) 経常収益			
①基本財産運用益			
基本財産受取利息	594	589	5
②特定資産運用益			
退職事業積立資産受取利息	145,128,506	160,779,539	△ 15,651,033
③事業収益			
学校加入金収益	0	20,000	△ 20,000
教職員加入金収益	106,000	122,500	△ 16,500
会員負担金収益	789,247,916	786,421,106	2,826,810
会員特別負担金収益	5,145,340	2,119,490	3,025,850
人件費分担金収益	15,958,330	15,891,925	66,405
融資事業拠出金収益	4,800,000	4,800,000	0
融資事業貸付金利息	1,072,991	1,348,358	△ 275,367
④受取補助金等			
退職事業受取岡山県補助金	183,424,175	160,586,668	22,837,507
奨学金貸与事業岡山県補助金	4,535,272	4,627,376	△ 92,104
⑤雑収益			
受取利息	27,653	22,494	5,159
奨学金貸与事業遅延損害金	50,000	10,000	40,000
奨学金貸与事業貸倒引当金戻入益	170,000	0	170,000
その他雑収益	81,396	465	80,931
<b>経常収益計</b>	<b>1,149,748,173</b>	<b>1,136,750,510</b>	<b>12,997,663</b>
(2) 経常費用			
①事業費			
退職資金事業費(退職金給付)	881,616,692	781,036,889	100,579,803
退職資金事業費給付準備金繰入額	546,139,988	149,389,937	396,750,051
助成事業費	3,840,000	3,840,000	0
給料手当	16,772,308	17,109,413	△ 337,105
退職手当	510,000	0	510,000
会議費	106,220	343,957	△ 237,737
旅費	102,492	576,850	△ 474,358
通信費	525,522	550,860	△ 25,338
消耗品費	968,911	989,704	△ 20,793
印刷製本費	228,492	437,836	△ 209,344
賃借料	1,275,880	1,278,008	△ 2,128
法定福利費	2,704,876	2,758,039	△ 53,163
福利厚生費	1,498,901	1,025,338	473,563
諸謝金	36,580	35,591	989
負担金	226,814	326,974	△ 100,160
委託費	2,408,836	3,228,929	△ 820,093
奨学金貸与事業貸倒引当金繰入	0	6,000	△ 6,000
水道光熱費	186,737	154,878	31,859
雑費	475,931	496,812	△ 20,881
減価償却費	313,722	364,766	△ 51,044
奨学金補助金返還金	43,657,996	40,349,948	3,308,048
②管理費			
給料手当	12,145,464	11,406,275	739,189
会議費	11,802	38,218	△ 26,416
旅費	11,388	64,094	△ 52,706
交通費	10,000	55,130	△ 45,130
通信費	58,391	61,207	△ 2,816
消耗品費	107,657	109,967	△ 2,310
印刷製本費	25,388	48,648	△ 23,260
賃借料	141,764	142,001	△ 237
渉外費	220,000	115,000	105,000
法定福利費	1,958,703	1,838,692	120,011
福利厚生費	999,267	683,559	315,708
諸謝金	4,064	3,955	109
負担金	25,201	36,331	△ 11,130
委託費	565,036	661,347	△ 96,311
水道光熱費	20,749	17,209	3,540
雑費	245,176	67,747	177,429
減価償却費	34,858	40,530	△ 5,672
<b>経常費用計</b>	<b>1,520,181,806</b>	<b>1,019,690,639</b>	<b>500,491,167</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 370,433,633	117,059,871	△ 487,493,504
退職資金事業積立資産評価損益	374,827,244	△ 144,063,674	518,890,918
有価証券償還損益	△ 45,285,548	0	△ 45,285,548
有価証券売却損益	10,690,000	170,000	10,520,000
<b>評価損益等計</b>	<b>340,231,696</b>	<b>△ 143,893,674</b>	<b>484,125,370</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 30,201,937</b>	<b>△ 26,833,803</b>	<b>△ 3,368,134</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(1) 経常外収益			
<b>経常外収益計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
過年度奨学金補助金返還金	12,000,000	12,000,000	0
過年度特別負担金返還金	6,599,515	0	6,599,515
備品除却損	3	1	2
<b>経常外費用計</b>	<b>18,599,518</b>	<b>12,000,001</b>	<b>6,599,517</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>△ 18,599,518</b>	<b>△ 12,000,001</b>	<b>△ 6,599,517</b>
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△ 48,801,455</b>	<b>△ 38,833,804</b>	<b>△ 9,967,651</b>
一般正味財産期首残高	1,105,667,068	1,144,500,872	△ 38,833,804
<b>一般正味財産期末残高</b>	<b>1,056,865,613</b>	<b>1,105,667,068</b>	<b>△ 48,801,455</b>
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
一般正味財産への振替額			
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>0</b>	<b>133,000</b>	<b>△ 133,000</b>
指定正味財産期首残高	3,973,195	3,840,195	133,000
<b>指定正味財産期末残高</b>	<b>3,973,195</b>	<b>3,973,195</b>	<b>0</b>
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>1,060,838,808</b>	<b>1,109,640,263</b>	<b>△ 48,801,455</b>

# 貸借対照表

令和3年3月31日現在

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	418,906,141	582,391,984	△ 163,485,843
有価証券	414,530,615	264,517,017	150,013,598
未収金	430,240	94,629	335,611
前払金	0	36,846	△ 36,846
<b>流動資産合計</b>	<b>833,866,996</b>	<b>847,040,476</b>	<b>△ 13,173,480</b>
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	3,973,195	3,840,195	133,000
<b>基本財産合計</b>	<b>3,973,195</b>	<b>3,840,195</b>	<b>133,000</b>
(2) 特定資産			
退職資金事業積立資産	7,643,956,588	7,166,698,344	477,258,244
<b>特定資産合計</b>	<b>7,643,956,588</b>	<b>7,166,698,344</b>	<b>477,258,244</b>
(3) その他固定資産			
法人貸付事業長期貸付金	136,430,000	169,165,000	△ 32,735,000
教職員貸付事業長期貸付金	550,000	700,000	△ 150,000
奨学金貸与事業長期貸与金	438,166,589	490,201,638	△ 52,035,049
貸倒引当金	△ 1,010,000	△ 1,180,000	170,000
什器備品	1,721,762	1,233,245	488,517
<b>その他固定資産合計</b>	<b>575,858,351</b>	<b>660,119,883</b>	<b>△ 84,261,532</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>8,223,788,134</b>	<b>7,830,658,422</b>	<b>393,129,712</b>
<b>資産合計</b>	<b>9,057,655,130</b>	<b>8,677,698,898</b>	<b>379,956,232</b>
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
預り金	248,214	233,430	14,784
未払金	2,072	117,399,157	△ 117,397,085
<b>流動負債合計</b>	<b>250,286</b>	<b>117,632,587</b>	<b>△ 117,382,301</b>
2. 固定負債			
退職資金給付準備金	7,996,566,036	7,450,426,048	546,139,988
<b>固定負債合計</b>	<b>7,996,566,036</b>	<b>7,450,426,048</b>	<b>546,139,988</b>
<b>負債合計</b>	<b>7,996,816,322</b>	<b>7,568,058,635</b>	<b>428,757,687</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	3,973,195	3,973,195	0
(うち基本財産への充当額)	3,973,195	3,840,195	133,000
(うち特定資産への充当額)	0	133,000	△ 133,000
2. 一般正味財産	1,056,865,613	1,105,667,068	△ 48,801,455
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
<b>正味財産合計</b>	<b>1,060,838,808</b>	<b>1,109,640,263</b>	<b>△ 48,801,455</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>9,057,655,130</b>	<b>8,677,698,898</b>	<b>379,956,232</b>

# キャッシュ・フロー計算書

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 事業活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 事業活動収入			
①基本財産運用収入			
基本財産受取利息収入	594	589	5
②事業収入			
退職資金事業積立資産売却収入	610,690,000	300,369,000	310,321,000
退職資金事業積立資産償還収入	354,776,452	106,000,000	248,776,452
退職資金事業積立資産利息収入	145,128,506	160,779,539	△ 15,651,033
譲渡性預金払出収入	120,000,000	120,000,000	0
定期預金払出収入	392,000,000	390,000,000	2,000,000
金銭信託払出収入	29,431	20,001	9,430
学校加入金収入	0	153,000	△ 153,000
教職員加入金収入	105,500	122,500	△ 17,000
会員負担金収入	788,818,176	786,421,106	2,397,070
特別負担金収入	5,145,340	2,119,490	3,025,850
人件費分担金収入	15,958,330	15,891,925	66,405
融資事業拠出金収入	4,800,000	4,800,000	0
貸付金回収収入	32,885,000	34,075,000	△ 1,190,000
貸与金返還金回収収入	90,000	60,000	30,000
償還金回収収入	67,365,049	65,623,996	1,741,053
③受取補助金収入			
岡山県補助金収入	187,959,947	165,214,044	22,745,903
④雑収入			
貸付金利息収入	1,072,991	1,348,358	△ 275,367
運用収入	27,653	22,494	5,159
遅延損害金収入	50,000	10,000	40,000
雑収入	81,396	465	80,931
<b>事業活動収入計</b>	<b>2,726,984,365</b>	<b>2,153,031,507</b>	<b>573,952,858</b>
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
退職資金事業積立資産取得支出	1,213,376,000	599,587,000	613,789,000
譲渡性預金預入支出	120,000,000	120,000,000	0
定期預金預入支出	592,000,000	390,000,000	202,000,000
金銭信託預入支出	150,043,029	161,902	149,881,127
退職資金事業費支出	888,171,220	774,482,361	113,688,859
貸与金支出	15,420,000	22,026,000	△ 6,606,000
助成事業費支出	3,840,000	3,840,000	0
給料手当支出	16,772,308	17,109,413	△ 337,105
退職手当支出	510,000	0	510,000
会議費支出	106,220	343,957	△ 237,737
旅費支出	102,492	576,850	△ 474,358
通信費支出	525,522	550,860	△ 25,338
消耗品費支出	968,911	989,704	△ 20,793
印刷製本費支出	228,492	437,836	△ 209,344
賃借料支出	1,275,880	1,278,008	△ 2,128
法定福利費支出	2,651,674	2,758,039	△ 106,365
福利厚生費支出	1,498,901	1,025,338	473,563
諸謝金支出	36,580	35,591	989
負担金支出	226,814	326,974	△ 100,160
委託費支出	2,408,836	3,228,929	△ 820,093
水道光熱費支出	186,737	154,878	31,859
雑費支出	475,931	496,812	△ 20,881
奨学金補助金返還金支出	43,657,996	40,349,948	3,308,048
過年度奨学金補助金返還金支出	12,000,000	12,000,000	0
過年度特別負担金返還金支出	6,599,515	0	6,599,515
②管理費支出			
給料手当支出	12,145,464	11,406,275	739,189
会議費支出	11,802	38,218	△ 26,416
旅費支出	11,388	64,094	△ 52,706
交通費支出	10,000	55,130	△ 45,130
通信費支出	58,391	61,207	△ 2,816
消耗品費支出	107,657	109,967	△ 2,310
印刷製本費支出	25,388	48,648	△ 23,260
賃借料支出	141,764	142,001	△ 237
渉外費支出	220,000	115,000	105,000
法定福利費支出	1,958,703	1,865,931	92,772
福利厚生費支出	999,267	683,559	315,708
諸謝金支出	4,064	3,955	109
負担金支出	25,201	36,331	△ 11,130
委託費支出	565,036	661,347	△ 96,311
水道光熱費支出	20,749	17,209	3,540
雑費支出	245,176	67,747	177,429
<b>事業活動支出計</b>	<b>3,089,633,108</b>	<b>2,007,137,019</b>	<b>1,082,496,089</b>
<b>事業活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△ 362,648,743</b>	<b>145,894,488</b>	<b>△ 508,543,231</b>
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
什器備品取得支出	837,100	1,485,600	△ 648,500
<b>投資活動支出計</b>	<b>837,100</b>	<b>1,485,600</b>	<b>△ 648,500</b>
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△ 837,100</b>	<b>△ 1,485,600</b>	<b>648,500</b>
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV 現金及び現金同等物に係る換算差額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V 現金及び現金同等物の増減額</b>	<b>△ 363,485,843</b>	<b>144,408,888</b>	<b>△ 507,894,731</b>
<b>VI 現金及び現金同等物の期首残高</b>	<b>582,391,984</b>	<b>437,983,096</b>	<b>144,408,888</b>
<b>VII 現金及び現金同等物の期末残高</b>	<b>218,906,141</b>	<b>582,391,984</b>	<b>△ 363,485,843</b>