

平成28年度

三重県社会福祉事業職員共済会収支決算 財務諸表等

法人全体（総計）

法人会計

共済事業

特別事業

一般財団法人三重県社会福祉事業職員共済会

目 次

平成28年度収支決算書 財務諸表等

法人全体	・ ・ ・ ・ ・	1
法人会計	・ ・ ・ ・ ・	3
共済事業	・ ・ ・ ・ ・	5
特別事業	・ ・ ・ ・ ・	7
貸借対照表	・ ・ ・ ・ ・	9
正味財産増減計算書	・ ・ ・ ・ ・	10
正味財産増減計算書（事業収益・費用）	・ ・ ・ ・ ・	11
財産目録	・ ・ ・ ・ ・	12
財務諸表に対する注記	・ ・ ・ ・ ・	13

平成28年度決算書
平成28年4月1日～平成29年3月31日

【法人全体】

単位:円

勘定科目名	予算額	決算額	差異	備考
一般正味財産増減の部				
経常増減の部				
特定資産運用益	12,920,000	9,856,662	3,063,338	
特定資産受取利息	12,920,000	9,856,662	3,063,338	
受取入金	2,050,000	1,972,000	78,000	
入金	2,050,000	1,972,000	78,000	
事業収益計 (A)	1,299,930,000	1,319,350,360	-19,420,360	
受取補助金等	3,560,000	3,685,480	-125,480	
委託金収入	3,560,000	3,685,480	-125,480	
雑収益	272,535,000	342,394,473	-69,859,473	
受取利息	2,000	210	1,790	
給付準備金戻入収入	272,523,000	342,355,529	-69,832,529	
雑収入	10,000	38,734	-28,734	
経常収益計	1,590,995,000	1,677,258,975	-86,263,975	
経常費用				
事業費計 (B)	1,582,580,000	1,667,827,596	-85,247,596	
管理費計	8,415,000	5,887,653	2,527,347	
会議費	110,000	43,658	66,342	
旅費交通費	740,000	655,450	84,550	
保険料	1,340,000	1,340,000	0	
負担金	6,035,000	3,685,000	2,350,000	
支払手数料	70,000	58,752	11,248	
雑費	120,000	104,793	15,207	
経常費用計	1,590,995,000	1,673,715,249	-82,720,249	
評価損益等調整前当期経常	0	3,543,726	-3,543,726	
評価損益等計	0	-5,870,781	5,870,781	
当期経常増減額	0	-2,327,055	2,327,055	
経常外増減の部				
経常外収益	0	2,327,055	-2,327,055	
経常外収益計	0	2,327,055	-2,327,055	
経常外費用			0	
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	2,327,055	-2,327,055	
他会計振替額	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増	0	-2,327,055	2,327,055	
当期一般正味財産増減額	0	0	0	
一般正味財産期首残高	3,000,000	3,000,000	0	
一般正味財産期末残高	3,000,000	3,000,000	0	
指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	
基金増減の部				
当期基金増減額	0	0	0	
基金期末残高	0	0	0	
正味財産期末残高	3,000,000	3,000,000	0	

【法人全体】

単位:円

勘定科目名	予算額	決算額	差異	備考
事業収益・費用の部				
事業収益				
助成金収入	10,640,000	11,157,000	-517,000	
会員交流事業収入	20,290,000	20,529,184	-239,184	
共済掛金収入	1,269,000,000	1,287,664,176	-18,664,176	
事業収益計 (A)	1,299,930,000	1,319,350,360	-19,420,360	
事業費用				
その他事業費	1,582,580,000	1,667,827,596	-85,247,596	
給付費	785,750,000	745,750,607	39,999,393	
通信運搬費	1,000,000	1,000,204	-204	
什器備品減価償却費	0	106,299	-106,299	
消耗品費	700,000	565,593	134,407	
印刷製本費	630,000	442,556	187,444	
地域開催講習会事業費	50,000	800	49,200	
賃借料	2,390,000	2,318,945	71,055	
広報費	500,000	500,000	0	
租税公課	4,210,000	1,903,459	2,306,541	
支払手数料	1,100,000	1,023,516	76,484	
業務委託費	10,130,000	7,170,373	2,959,627	
負担金	14,205,000	13,959,000	246,000	
見舞金給付費	800,000	450,000	350,000	
交流事業費	31,000,000	31,132,514	-132,514	
退職給付準備金	330,094,000	361,491,382	-31,397,382	
会員退職給付引当金繰入	400,000,000	500,000,000	-100,000,000	
雑費	21,000	12,348	8,652	
事業費計 (B)	1,582,580,000	1,667,827,596	-85,247,596	
事業収益・費用差額	-282,650,000	-348,477,236	65,827,236	

平成28年度決算書
平成28年4月1日～平成29年3月31日

【法人会計】（法人会計・福利厚生センター事業・福祉医療機構受託事業）

単位：円

勘定科目名	予算額	決算額	差違	備考
一般正味財産増減の部				
経常増減の部				
特定資産運用益	0	0	0	
受取入金	0	0	0	
事業収益計（A）	30,930,000	31,686,184	-756,184	
受取補助金等	3,560,000	3,685,480	-125,480	
委託金収入	3,560,000	3,685,480	-125,480	福利厚生センター・医療機構
雑収益	10,000	38,734	-28,734	
雑収入	10,000	38,734	-28,734	シタックス・商品斡旋用封筒代等
経常収益計	34,500,000	35,410,398	-910,398	
経常費用				
事業費計（B）	47,146,000	46,818,121	327,879	
管理費計	8,215,000	5,714,193	2,500,807	
会議費	110,000	43,658	66,342	役員会・調査検討会
旅費交通費	570,000	511,970	58,030	役員・委員旅費、職員出張旅費
保険料	1,340,000	1,340,000	0	役員保険
負担金	6,035,000	3,685,000	2,350,000	県社協・全国共済連負担金
支払手数料	70,000	58,752	11,248	振込手数料
雑費	90,000	74,813	15,187	決算・税務書類等作成料、熊本地震支援金
経常費用計	55,361,000	52,532,314	2,828,686	
評価損益等調整前当期経常	-20,861,000	-17,121,916	-3,739,084	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	-20,861,000	-17,121,916	-3,739,084	
経常外増減の部				
経常外収益	0	0	0	
経常外収益計	0	0	0	
経常外費用	0	0	0	
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
他会計振替額	18,331,000	17,125,255	1,205,745	
税引前当期一般正味財産増	-2,530,000	3,339	-2,533,339	
当期一般正味財産増減額	-2,530,000	3,339	-2,533,339	
一般正味財産期首残高	3,000,000	-28,704,697	31,704,697	
一般正味財産期末残高	470,000	-28,701,358	29,171,358	
指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	
基金増減の部				
当期基金増減額	0	0	0	
基金期末残高	0	0	0	
正味財産期末残高	470,000	-28,701,358	29,171,358	

【法人会計】（法人会計・福利厚生センター事業・福祉医療機構受託事業）

単位：円

勘定科目名	予算額	決算額	差異	備考
事業収益・費用の部				
事業収益				
助成金収入	10,640,000	11,157,000	-517,000	福利厚生センター助成金
会員交流事業収入	20,290,000	20,529,184	-239,184	会員交流事業参加者負担金
事業収益計（A）	30,930,000	31,686,184	-756,184	
事業費用				
その他事業費	47,146,000	46,818,121	327,879	
通信運搬費	400,000	415,963	-15,963	送料、携帯電話料金
消耗品費	200,000	112,457	87,543	事務用品、ソウエル消耗品
印刷製本費	300,000	289,548	10,452	資料・封筒印刷
地域開催講習会事業費	50,000	800	49,200	講習会経費
賃借料	100,000	32,065	67,935	会議・研修会会場費
広報費	500,000	500,000	0	福祉みえ分担金
租税公課	10,000	1,000	9,000	消費税
支払手数料	0	1,836	-1,836	
業務委託費	380,000	372,938	7,062	登記手続等委託料
負担金	14,205,000	13,959,000	246,000	県社協負担金
交流事業費	31,000,000	31,132,514	-132,514	会員交流事業経費
雑費	1,000	0	1,000	
事業費計（B）	47,146,000	46,818,121	327,879	
事業収益・費用差額	-16,216,000	-15,131,937	-1,084,063	

平成28年度決算書
平成28年4月1日～平成29年3月31日

【共済事業】（共済事業・退職給付引当金事業）

単位：円

勘定科目名	予算額	決算額	差異	備考
一般正味財産増減の部				
経常増減の部				
特定資産運用益	12,920,000	9,856,662	3,063,338	
特定資産受取利息	12,920,000	9,856,662	3,063,338	
受取入会金	2,050,000	1,972,000	78,000	
入会金	2,050,000	1,972,000	78,000	入会金@1,000
事業収益計（A）	1,269,000,000	1,287,664,176	-18,664,176	掛金
受取補助金等	0	0	0	
雑収益	272,525,000	342,355,739	-69,830,739	
受取利息	2,000	210	1,790	定期預金利息
給付準備金戻入収入	272,523,000	342,355,529	-69,832,529	前年度より
経常収益計	1,556,495,000	1,641,848,577	-85,353,577	
経常費用				
事業費計（B）	1,534,634,000	1,620,559,475	-85,925,475	退職金給付・引当金等
管理費計	200,000	173,460	26,540	
旅費交通費	170,000	143,480	26,520	職員出張旅費
雑費	30,000	29,980	20	県社協会費・福祉新聞等
経常費用計	1,534,834,000	1,620,732,935	-85,898,935	
評価損益等調整前当期経常	21,661,000	21,115,642	545,358	
評価損益等計	0	-5,870,781	5,870,781	
当期経常増減額	21,661,000	15,244,861	6,416,139	
経常外増減の部				
経常外収益	0	2,327,055	-2,327,055	
経常外収益計	0	2,327,055	-2,327,055	
経常外費用	0	0	0	
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	2,327,055	-2,327,055	
他会計振替額	-19,131,000	-17,575,255	-1,555,745	
税引前当期一般正味財産増	2,530,000	-2,330,394	4,860,394	
当期一般正味財産増減額	2,530,000	-3,339	2,533,339	
一般正味財産期首残高	0	31,704,697	-31,704,697	
一般正味財産期末残高	2,530,000	31,701,358	-29,171,358	
指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	
基金増減の部				
当期基金増減額	0	0	0	
基金期末残高	0	0	0	
正味財産期末残高	2,530,000	31,701,358	-29,171,358	

【共済事業】（共済事業・退職給付引当金事業）

単位：円

勘定科目名	予算額	決算額	差異	備考
事業収益・費用の部				
事業収益				
共済掛金収入	1,269,000,000	1,287,664,176	-18,664,176	掛金
事業収益計（A）	1,269,000,000	1,287,664,176	-18,664,176	
事業費用				
その他事業費	1,534,634,000	1,620,559,475	-85,925,475	
給付費	785,750,000	745,750,607	39,999,393	退職金・返還金給付費
通信運搬費	600,000	584,241	15,759	送料等(県社協負担金含)
什器備品減価償却費	0	106,299	-106,299	減価償却費
消耗品費	500,000	453,136	46,864	消耗品(県社協負担金含)
印刷製本費	330,000	153,008	176,992	印刷代(県社協負担金含)
賃借料	2,290,000	2,286,880	3,120	システム・賃料等(県社協負担金含)
租税公課	4,200,000	1,902,459	2,297,541	債券・定期利息の税金分
支払手数料	1,100,000	1,021,680	78,320	振込手数料
業務委託費	9,750,000	6,797,435	2,952,565	信託報酬・税理士顧問報酬 財政数理計算・将来予測計算 等
退職給付準備金	330,094,000	361,491,382	-31,397,382	
会員退職給付引当金繰入	400,000,000	500,000,000	-100,000,000	
雑費	20,000	12,348	7,652	コールローン手数料
事業費計（B）	1,534,634,000	1,620,559,475	-85,925,475	
事業収益・費用差額	-265,634,000	-332,895,299	67,261,299	

平成28年度決算書
平成28年4月1日～平成29年3月31日

【特別事業】

単位:円

勘定科目名	予算額	決算額	差異	備考
一般正味財産増減の部				
經常増減の部				
特定資産運用益	0	0	0	
受取入金	0	0	0	
事業収益計 (A)	0	0	0	
受取補助金等	0	0	0	
雑収益	0	0	0	
經常収益計	0	0	0	
經常費用				
事業費計 (B)	800,000	450,000	350,000	
管理費計	0	0	0	
經常費用計	800,000	450,000	350,000	
評価損益等調整前当期經常	-800,000	-450,000	-350,000	
評価損益等計	0	0	0	
当期經常増減額	-800,000	-450,000	-350,000	
經常外増減の部				
經常外収益	0		0	
經常外収益計	0	0	0	
經常外費用	0		0	
經常外費用計	0	0	0	
当期經常外増減額	0	0	0	
他会計振替額	800,000	450,000	350,000	
税引前当期一般正味財産増	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	0	0	0	
一般正味財産期首残高	0	0	0	
一般正味財産期末残高	0	0	0	
指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	
基金増減の部				
当期基金増減額	0	0	0	
基金期末残高	0	0	0	
正味財産期末残高	0	0	0	

【特別事業】

単位:円

勘定科目名	予算額	決算額	差異	備考
事業収益・費用の部				
事業収益				
事業収益計 (A)	0	0	0	
事業費用				
その他事業費	800,000	450,000	350,000	
見舞金給付費	800,000	450,000	350,000	見舞金(死亡9件、災害0件)
事業費計 (B)	800,000	450,000	350,000	
事業収益・費用差額	-800,000	-450,000	-350,000	

貸借対照表

平成29年3月31日

コード 勘定科目名	全 体
1113 普通預金	402,401,578
現預金計	402,401,578
1123 未収会費	55,312,165
1125 未収金	400,480
1126 有価証券未収金	626,301
当座資産合計	458,740,524
流動資産合計	458,740,524
1213 定期預金	3,000,000
基本財産計	3,000,000
1264 投資有価証券(特)	10,298,219,112
特定資産計	10,298,219,112
1224 什器備品	1
1287 ソフトウェア	2,017,800
その他固定資産計	2,017,801
固定資産合計	10,303,236,913
資産の部合計	10,761,977,437
2121 未払費用	460,409
2122 前受金	144,418
流動負債合計	604,827
2241 会員退職給付引当金	10,758,372,610
固定負債合計	10,758,372,610
負債の部合計	10,758,977,437
3335 その他一般正味財産	3,000,000
3331 一般正味財産	3,000,000
正味財産の部合計	3,000,000
負債及び正味財産合計	10,761,977,437

正味財産増減計算書

平成28年4月1日～平成29年3月31日

コード 勘定科目名	全体
4131 特定資産受取利息	9,856,662
特定資産運用益計	9,856,662
4311 入会金	1,972,000
受取入会金計	1,972,000
事業収益合計	1,319,350,360
4331 委託金収入	3,685,480
受取補助金等計	3,685,480
4371 受取利息	210
4375 給付準備金戻入収入	342,355,529
4379 雑収益	38,734
雑収益計	342,394,473
経常収益計	1,677,258,975
事業費合計	1,667,827,596
6221 会議費	43,658
6223 旅費交通費	655,450
6233 保険料	1,340,000
6236 負担金	3,685,000
6243 支払手数料	58,752
6239 雑費	104,793
その他管理費計	5,887,653
管理費合計	5,887,653
経常費用計	1,673,715,249
評価損益等調整前当期経常	3,543,726
7115 投資有価証券評価益	5,744,274
投資有価証券評価益計	5,744,274
7517 投資有価証券評価損	11,615,055
投資有価証券評価損計	11,615,055
投資有価証券評価損益等計	-5,870,781
評価損益等計	-5,870,781
当期経常増減額	-2,327,055
7264 投資有価証券償還益(特)	2,327,055
固定資産売却益計	2,327,055
経常外収益計	2,327,055
当期経常外増減額	2,327,055
4451 他会計振替額	0
税引前当期一般正味財産増	0
9111 当期一般正味財産増減額	0
9211 一般正味財産期首残高	3,000,000
9311 一般正味財産期末残高	3,000,000

正味財産増減計算書(事業収益・費用)

平成28年4月1日～平成29年3月31日

コード 勘定科目名	全 体
4211 助成金収入	11,157,000
4212 会員交流事業収入	20,529,184
4214 共済掛金収入	1,287,664,176
事業収益合計	1,319,350,360
5421 給付費	745,750,607
5422 通信運搬費	1,000,204
5463 減価償却費	106,299
5424 消耗品費	565,593
5425 印刷製本費	442,556
5428 地域開催講習会事業費	800
5429 賃借料	2,318,945
5432 広報費	500,000
5433 租税公課	1,903,459
5434 負担金	13,959,000
5436 支払手数料	1,023,516
5437 業務委託費	7,170,373
5439 見舞金給付費	450,000
5441 交流事業費	31,132,514
5454 会員退職給付引当繰入金	500,000,000
5457 退職給付準備金	361,491,382
5459 雑費	12,348
その他事業費計	1,667,827,596
事業費合計	1,667,827,596
事業収益・費用差額	-348,477,236

財産目録

平成29年3月31日

借方		貸方		
	科目	金額(円)	金額(円)	
<流動資産> 預金	(普通預金) 百五 津駅前支店	402,401,578 402,401,578		
	未収金 掛金 入会金 福祉医療機構業務委託費(28年度下期分) 福利厚生センター助成金 有価証券未収収益	56,338,946 55,236,165 76,000 182,480 218,000 626,301	<流動負債> 預り金 掛金 入会金 業務委託料等	144,418 141,418 3,000 460,409
<固定資産>	基本財産 (定期預金) 百五 津駅前 退職者管理システム 什器備品 ソフトウェア 信託財産 三井住友信託銀行 三井住友信託銀行 りそな銀行	3,000,000 2,017,801 1 2,017,800 10,298,219,112 202,967,290 8,174,478,679 1,920,773,143	<固定負債> 引当金 会員退職給付引当金	10,758,372,610
	資産合計	10,761,977,437	負債合計 差引正味財産	10,758,977,437 3,000,000

監査の結果、上記記載のとおり相違ないことを証明する。

平成29年5月31日
一般財団法人三重県社会福祉事業職員共済会

監事

堀川 清

監事

中出 貴之

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

時価のあるもの 決算日の市場価格等に基づく時価法を採用しています。

(2) 固定資産の減価償却方法

定額法を採用しています。

什器備品 2～10年

ソフトウェア 5年

(3) 会員退職給与引当金

業務運営規程に基づく本会会員への退職給付金支給に備えるため計上しています。

2. 計算書類作成のための重要事項

(1) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸契約に係る方法に準じた会計処理に拠っております。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

3. 基本財産及び特定資産の増減及び残高

基本財産及び特定資産の増減額及び残高は、次のとおりである。

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
小計	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産				
特定資産	9,804,462,697	493,756,415	0	10,298,219,112
小計	9,804,462,697	493,756,415	0	10,298,219,112
合計	9,807,462,697	493,756,415	0	10,301,219,112

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

科目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
定期預金	3,000,000	0	3,000,000	0
小計	3,000,000	0	3,000,000	0
特定資産				
特定資産	10,298,219,112	0	0	10,298,219,112
小計	10,298,219,112	0	0	10,298,219,112
合計	10,301,219,112	0	3,000,000	10,301,219,112

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
備品			
パソコン	105,000	105,000	0
退職者管理システム用機器	556,500	556,499	1
退職者管理システム	1,155,000	1,155,000	0
退職管理システム移行・セットアップ	1,071,000	1,071,000	0
退職者管理システム機能追加	2,052,000	34,200	2,017,800
合計	4,939,500	2,921,699	2,017,801

