

平成29年度収支決算 財務諸表等

一般財団法人三重県社会福祉事業職員共済会



## 目 次

### 平成29年度収支決算書 財務諸表等

法人全体	・ ・ ・ ・ ・	2
法人会計	・ ・ ・ ・ ・	4
共済事業	・ ・ ・ ・ ・	6
特別事業	・ ・ ・ ・ ・	8
貸借対照表	・ ・ ・ ・ ・	10
正味財産増減計算書	・ ・ ・ ・ ・	11
正味財産増減計算書（事業収益・費用）	・ ・ ・ ・ ・	12
財産目録	・ ・ ・ ・ ・	13
財務諸表に対する注記	・ ・ ・ ・ ・	14

平成29年度決算書  
平成29年4月1日～平成30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				
經常増減の部				
特定資産運用益	2,700,000	2,680,278	19,722	
特定資産受取利息	2,700,000	2,680,278	19,722	
受取入金	1,800,000	1,982,000	-182,000	
入金	1,800,000	1,982,000	-182,000	
事業収益計 (A)	1,366,000,000	1,344,504,854	21,495,146	
受取補助金等	3,590,000	3,692,880	-102,880	
委託金収入	3,590,000	3,692,880	-102,880	
雑収益	361,701,382	361,728,977	-27,595	
受取利息	1,000	210	790	
給付準備金戻入収入	361,491,382	361,491,382	0	
雑収入	209,000	237,385	-28,385	
經常収益計	1,735,791,382	1,714,588,989	21,202,393	
經常費用				
事業費計 (B)	1,729,661,382	1,959,370,217	-229,708,835	
管理費計	6,130,000	4,754,520	1,375,480	
会議費	80,000	58,764	21,236	
旅費交通費	480,000	398,934	81,066	
保険料	670,000	670,000	0	
負担金	4,740,000	3,520,738	1,219,262	
支払手数料	70,000	66,204	3,796	
雑費	90,000	39,880	50,120	
經常費用計	1,735,791,382	1,964,124,737	-228,333,355	
評価損益等調整前当期經常	0	-249,535,748	249,535,748	
評価損益等計	0	249,485,748	-249,485,748	
当期經常増減額	0	-50,000	50,000	
經常外増減の部				
經常外収益				
經常外収益計	0	50,000	-50,000	
經常外費用				
經常外費用計	0	0	0	
当期經常外増減額	0	50,000	-50,000	
他会計振替額	0	0	0	
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	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	11,000,000	10,302,000	698,000	
会員交流事業収入	21,000,000	19,927,350	1,072,650	
共済掛金収入	1,334,000,000	1,314,275,504	19,724,496	
事業収益計 (A)	1,366,000,000	1,344,504,854	21,495,146	
事業費用				
その他事業費	1,729,661,382	1,959,370,217	-229,708,835	
給付費	800,000,000	813,722,990	-13,722,990	
通信運搬費	1,000,000	1,288,163	-288,163	
消耗什器備品費	0	0	0	
什器備品減価償却費	118,800	529,200	-410,400	
消耗品費	700,000	536,495	163,505	
印刷製本費	630,000	506,168	123,832	
地域開催講習会事業費	50,000	800	49,200	
賃借料	2,390,000	2,349,916	40,084	
広報費	700,000	700,000	0	
租税公課	1,510,000	413,537	1,096,463	
調査費	0	0	0	
支払手数料	1,100,000	1,086,588	13,412	
業務委託費	7,880,000	7,406,769	473,231	
負担金	14,205,000	12,312,262	1,892,738	
見舞金給付費	1,000,000	800,000	200,000	
交流事業費	32,000,000	29,684,925	2,315,075	
退職給付準備金	366,356,582	388,022,298	-21,665,716	
会員退職給付引当金繰入	500,000,000	700,000,000	-200,000,000	
雑費	21,000	10,106	10,894	
事業費計 (B)	1,729,661,382	1,959,370,217	-229,708,835	
事業収益・費用差額	-363,661,382	-614,865,363	251,203,981	

平成29年度決算書  
平成29年4月1日～平成30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	
特定資産受取利息	0	0	0	
受取入金	0	0	0	
入金	0	0	0	
事業収益計（A）	32,000,000	30,229,350	1,770,650	
受取補助金等	3,590,000	3,692,880	-102,880	
委託金収入	3,590,000	3,692,880	-102,880	福利厚生センター・医療機構
雑収益	209,000	237,385	-28,385	
雑収入	209,000	237,385	-28,385	シダックス・商品斡旋用封筒代等
経常収益計	35,799,000	34,159,615	1,639,385	
経常費用				
事業費計（B）	48,346,000	43,592,309	4,753,691	
管理費計	6,130,000	4,628,380	1,501,620	
会議費	80,000	58,764	21,236	役員会・企画情報委員会
旅費交通費	480,000	302,774	177,226	役員・委員旅費、職員出張旅費
保険料	670,000	670,000	0	役員保険
負担金	4,740,000	3,520,738	1,219,262	県社協・全国共済連負担金
支払手数料	70,000	66,204	3,796	振込手数料
雑費	90,000	9,900	80,100	法律相談等
経常費用計	54,476,000	48,220,689	6,255,311	
評価損益等調整前当期経常	-18,677,000	-14,061,074	-4,615,926	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	-18,677,000	-14,061,074	-4,615,926	
経常外増減の部				
経常外収益				
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	18,677,000	14,316,365	4,360,635	
税引前当期一般正味財産増	0	255,291	-255,291	
当期一般正味財産増減額	0	255,291	-255,291	
一般正味財産期首残高	3,000,000	-28,701,358	31,701,358	
一般正味財産期末残高	3,000,000	-28,446,067	31,446,067	
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	-28,446,067	31,446,067	

## 【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	11,000,000	10,302,000	698,000	福利厚生センター助成金
会員交流事業収入	21,000,000	19,927,350	1,072,650	会員交流事業参加者負担金
貸付金手数料	0	0	0	
共済掛金収入	0	0	0	
事業収益計（A）	32,000,000	30,229,350	1,770,650	
事業費用				
その他事業費	48,346,000	43,592,309	4,753,691	
給付費	0	0	0	
通信運搬費	400,000	276,581	123,419	送料・携帯電話料金
消耗什器備品費	0	0	0	
什器備品減価償却費	0	0	0	
消耗品費	200,000	0	200,000	事務用品、ソウエル消耗品
印刷製本費	300,000	213,732	86,268	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	45,540	54,460	会議・研修会会場費
広報費	700,000	700,000	0	福祉みえ分担金
租税公課	10,000	0	10,000	消費税
調査費	0	0	0	
支払手数料	0	0	0	
業務委託費	380,000	358,469	21,531	税務関係書類作成報酬
負担金	14,205,000	12,312,262	1,892,738	県社協負担金
見舞金給付費	0	0	0	
交流事業費	32,000,000	29,684,925	2,315,075	会員交流事業経費
退職給付準備金	0	0	0	
会員退職給付引当金繰入	0	0	0	
雑費	1,000	0	1,000	
事業費計（B）	48,346,000	43,592,309	4,753,691	
事業収益・費用差額	-16,346,000	-13,362,959	-2,983,041	

平成29年度決算書  
平成29年4月1日～平成30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	2,700,000	2,680,278	19,722	
特定資産受取利息	2,700,000	2,680,278	19,722	特定包括の収益金
受取入会金	1,800,000	1,982,000	-182,000	
入会金	1,800,000	1,982,000	-182,000	入会金@1,000
事業収益計（A）	1,334,000,000	1,314,275,504	19,724,496	掛金
受取補助金等	0	0	0	
雑収益	361,492,382	361,491,592	790	
受取利息	1,000	210	790	定期預金利息
給付準備金戻入収入	361,491,382	361,491,382	0	前年度より
経常収益計	1,699,992,382	1,680,429,374	19,563,008	
経常費用				
事業費計（B）	1,680,315,382	1,914,977,908	-234,662,526	退職金給付・引当金等
管理費計	0	126,140	-126,140	
旅費交通費	0	96,160	-96,160	職員出張旅費
雑費	0	29,980	-29,980	県社協会費・福祉新聞等
経常費用計	1,680,315,382	1,915,104,048	-234,788,666	
評価損益等調整前当期経常	19,677,000	-234,674,674	254,351,674	
評価損益等計	0	249,485,748	-249,485,748	
当期経常増減額	19,677,000	14,811,074	4,865,926	
経常外増減の部				
経常外収益				
経常外収益計	0	50,000	-50,000	
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	50,000	-50,000	
他会計振替額	-19,677,000	-15,116,365	-4,560,635	
税引前当期一般正味財産増	0	-255,291	255,291	
当期一般正味財産増減額	0	-255,291	255,291	
一般正味財産期首残高	0	31,701,358	-31,701,358	
一般正味財産期末残高	0	31,446,067	-31,446,067	
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	31,446,067	-31,446,067	



## 【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				
助成金収入	0	0	0	
会員交流事業収入	0	0	0	
貸付金手数料	0	0	0	
共済掛金収入	1,334,000,000	1,314,275,504	19,724,496	掛金
事業収益計（A）	1,334,000,000	1,314,275,504	19,724,496	
事業費用				
その他事業費	1,680,315,382	1,914,977,908	-234,662,526	
給付費	800,000,000	813,722,990	-13,722,990	退職金・返還金給付費
通信運搬費	600,000	1,011,582	-411,582	送料等(県社協負担金含)
消耗什器備品費	0	0	0	
什器備品減価償却費	118,800	529,200	-410,400	減価償却費
消耗品費	500,000	536,495	-36,495	消耗品(県社協負担金含)
印刷製本費	330,000	292,436	37,564	印刷代(県社協負担金含)
地域開催講習会事業費	0	0	0	
賃借料	2,290,000	2,304,376	-14,376	システム・賃料等(県社協負担金含)
広報費	0	0	0	
租税公課	1,500,000	413,537	1,086,463	債券・定期利息の税金分
調査費	0	0	0	
支払手数料	1,100,000	1,086,588	13,412	振込手数料
業務委託費	7,500,000	7,048,300	451,700	信託報酬・税理士顧問報酬、財政数理計算・将来予測計算等
負担金	0	0	0	
見舞金給付費	0	0	0	
交流事業費	0	0	0	
退職給付準備金	366,356,582	388,022,298	-21,665,716	
会員退職給付引当金繰入	500,000,000	700,000,000	-200,000,000	
雑費	20,000	10,106	9,894	コールローン手数料
事業費計（B）	1,680,315,382	1,914,977,908	-234,662,526	
事業収益・費用差額	-346,315,382	-600,702,404	254,387,022	

平成29年度決算書  
平成29年4月1日～平成30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)	1,000,000	800,000	200,000	
管理費計	0	0	0	
經常費用計	1,000,000	800,000	200,000	
評価損益等調整前当期經常	-1,000,000	-800,000	-200,000	
評価損益等計	0	0	0	
当期經常増減額	-1,000,000	-800,000	-200,000	
經常外増減の部				
經常外収益				
經常外収益計	0	0	0	
經常外費用	0	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	1,000,000	800,000	200,000	
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	1,000,000	800,000	200,000	
見舞金給付費	1,000,000	800,000	200,000	見舞金(死亡7件、災害15件)
事業費計 (B)	1,000,000	800,000	200,000	
事業収益・費用差額	-1,000,000	-800,000	-200,000	

# 貸借対照表

平成30年3月31日

コード 勘定科目名	全体
1113 普通預金	291,113,040
現預金計	291,113,040
1123 未収会費	59,359,984
1125 未収金	660,580
1126 有価証券未収金	606,575
当座資産合計	351,740,179
流動資産合計	351,740,179
1213 定期預金	3,000,000
基本財産計	3,000,000
1264 投資有価証券(特)	11,132,263,990
特定資産計	11,132,263,990
1224 什器備品	1
1287 ソフトウェア	1,607,400
その他固定資産計	1,607,401
固定資産合計	11,136,871,391
資産の部合計	11,488,611,570
2121 未払費用	707,044
2122 前受金	1,000
流動負債合計	708,044
2241 会員退職給付引当金	11,484,903,526
固定負債合計	11,484,903,526
負債の部合計	11,485,611,570
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	11,488,611,570

# 正味財産増減計算書

平成29年4月1日～平成30年3月31日

コード	勘定科目名	全体
4131	特定資産受取利息	2,680,278
	特定資産運用益計	2,680,278
4311	入会金	1,982,000
	受取入会金計	1,982,000
	事業収益合計	1,344,504,854
4331	委託金収入	3,692,880
	受取補助金等計	3,692,880
4371	受取利息	210
4375	給付準備金戻入収入	361,491,382
4379	雑収益	237,385
	雑収益計	361,728,977
	経常収益計	1,714,588,989
	事業費合計	1,959,370,217
6221	会議費	58,764
6223	旅費交通費	398,934
6233	保険料	670,000
6236	負担金	3,520,738
6243	支払手数料	66,204
6239	雑費	39,880
	その他管理費計	4,754,520
	管理費合計	4,754,520
	経常費用計	1,964,124,737
	評価損益等調整前当期経常	-249,535,748
7115	投資有価証券評価益	249,485,748
	投資有価証券評価益計	249,485,748
7517	投資有価証券評価損	0
	投資有価証券評価損計	0
	投資有価証券評価損益等計	249,485,748
	評価損益等計	249,485,748
	当期経常増減額	-50,000
7264	投資有価証券償還益(特)	50,000
	固定資産売却益計	50,000
	経常外収益計	50,000
	当期経常外増減額	50,000
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29年4月1日～平成30年3月31日

コード 勘定科目名	全 体
4211 助成金収入	10,302,000
4212 会員交流事業収入	19,927,350
4214 共済掛金収入	1,314,275,504
事業収益合計	1,344,504,854
5421 給付費	813,722,990
5422 通信運搬費	1,288,163
5463 減価償却費	529,200
5424 消耗品費	536,495
5425 印刷製本費	506,168
5428 地域開催講習会事業費	800
5429 賃借料	2,349,916
5432 広報費	700,000
5433 租税公課	413,537
5434 負担金	12,312,262
5436 支払手数料	1,086,588
5437 業務委託費	7,406,769
5439 見舞金給付費	800,000
5441 交流事業費	29,684,925
5454 会員退職給付引当繰入金	700,000,000
5457 退職給付準備金	388,022,298
5459 雑費	10,106
その他事業費計	1,959,370,217
事業費合計	1,959,370,217
事業収益・費用差額	-614,865,363


# 財産目録

平成30年3月31日

借方		貸方	
	科目	金額(円)	
<b>&lt;流動資産&gt;</b> 預金  未収金	(普通預金) 百五 津駅前支店  掛金 入会金 福祉医療機構業務委託費(29年度下期分) 福利厚生センター助成金 有価証券未収収益	291,113,040 291,113,040  60,627,139 59,203,984 156,000 166,580 494,000 606,575	入会金  業務委託料等
	金額(円)	1,000  707,044	
<b>&lt;固定資産&gt;</b>	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 リソナ銀行	3,000,000  1,607,401 1 1,607,400  11,132,263,990 100,952,734 8,923,569,480 2,107,741,776	引当金  会員退職給付引当金
	金額(円)	11,484,903,526	
負債合計		11,485,611,570	
差引正味財産		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30年5月14日  
 一般財団法人三重県社会福祉事業職員共済会

監事  坂川 赤

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	10,298,219,112	834,044,878	0	11,132,263,990
小計	10,298,219,112	834,044,878	0	11,132,263,990
合計	10,301,219,112	834,044,878	0	11,135,263,990



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	11,132,263,990	0	0	11,132,263,990
小計	11,132,263,990	0	0	11,132,263,990
合計	11,132,263,990	0	3,000,000	11,135,263,990

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、減価償却累計額及び当期末残高は、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
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プリンター	118,800	118,800	0
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	444,600	1,607,400
合計	4,953,300	3,345,899	1,607,401