

平成30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30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30年度決算書
平成30年4月1日～平成31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	931,000	293,427	637,573	
特定資産受取利息	931,000	293,427	637,573	
受取入金	2,000,000	1,999,000	1,000	
入金	2,000,000	1,999,000	1,000	
事業収益計 (A)	1,366,008,000	1,367,917,270	-1,909,270	
受取補助金等	3,714,000	3,758,700	-44,700	
委託金収入	3,714,000	3,758,700	-44,700	
雑収益	388,353,298	388,353,635	-337	
受取利息	1,000	210	790	
給付準備金戻入収入	388,022,298	388,022,298	0	
雑収入	330,000	331,127	-1,127	
経常収益計	1,761,006,298	1,762,322,032	-1,315,734	
経常費用				
事業費計 (B)	1,754,919,298	1,901,075,854	-146,156,556	
管理費計	6,087,000	4,582,797	1,504,203	
会議費	40,000	35,464	4,536	
旅費交通費	472,000	438,717	33,283	
保険料	670,000	670,000	0	
負担金	4,740,000	3,342,000	1,398,000	
支払手数料	75,000	66,636	8,364	
雑費	90,000	29,980	60,020	
経常費用計	1,761,006,298	1,905,658,651	-144,652,353	
評価損益等調整前当期経常	0	-143,336,619	143,336,619	
評価損益等計	0	143,167,619	-143,167,619	
当期経常増減額	0	-169,000	169,000	
経常外増減の部				
経常外収益				
経常外収益計	0	169,000	-169,000	
経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	169,000	-169,000	
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	11,577,000	10,271,000	1,306,000	
会員交流事業収入	20,431,000	20,432,550	-1,550	
共済掛金収入	1,334,000,000	1,337,213,720	-3,213,720	
事業収益計 (A)	1,366,008,000	1,367,917,270	-1,909,270	
事業費用				
その他事業費	1,754,919,298	1,901,075,854	-146,156,556	
給付費	950,000,000	1,003,604,303	-53,604,303	
通信運搬費	1,200,000	1,200,574	-574	
消耗什器備品費	0	3,564	-3,564	
什器備品減価償却費	284,000	693,144	-409,144	
消耗品費	700,000	635,494	64,506	
印刷製本費	500,000	318,140	181,860	
地域開催講習会事業費	50,000	800	49,200	
賃借料	2,390,000	2,360,142	29,858	
広報費	700,000	700,000	0	
租税公課	148,000	137,867	10,133	
調査費	0	0	0	
支払手数料	1,100,000	969,192	130,808	
業務委託費	9,138,000	8,451,836	686,164	
負担金	13,100,000	13,083,000	17,000	
見舞金給付費	800,000	310,000	490,000	
交流事業費	30,000,000	30,053,491	-53,491	
退職給付準備金	344,788,298	438,543,432	-93,755,134	
会員退職給付引当金繰入	400,000,000	400,000,000	0	
雑費	21,000	10,875	10,125	
事業費計 (B)	1,754,919,298	1,901,075,854	-146,156,556	
事業収益・費用差額	-388,911,298	-533,158,584	144,247,286	

平成30年度決算書
平成30年4月1日～平成31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）	32,008,000	30,703,550	1,304,450	
受取補助金等	3,714,000	3,758,700	-44,700	
委託金収入	3,714,000	3,758,700	-44,700	福利厚生センター・医療機構
雑収益	330,000	331,127	-1,127	
雑収入	330,000	331,127	-1,127	シダックス・商品斡旋用封筒代等
経常収益計	36,052,000	34,793,377	1,258,623	
経常費用				
事業費計（B）	45,255,000	45,096,440	158,560	
管理費計	6,087,000	4,562,817	1,524,183	
会議費	40,000	35,464	4,536	役員会・企画情報委員会
旅費交通費	472,000	438,717	33,283	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	3,342,000	1,398,000	県社協・全国共済連負担金
支払手数料	75,000	66,636	8,364	振込手数料
雑費	90,000	10,000	80,000	県社協会費
経常費用計	51,342,000	49,659,257	1,682,743	
評価損益等調整前当期経常	-15,290,000	-14,865,880	-424,120	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	-15,290,000	-14,865,880	-424,120	
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	19,671,000	14,400,607	5,270,393	
税引前当期一般正味財産増	4,381,000	-465,273	4,846,273	
当期一般正味財産増減額	4,381,000	-465,273	4,846,273	
一般正味財産期首残高	-28,446,067	-28,446,067	0	
一般正味財産期末残高	-24,065,067	-28,911,340	4,846,273	
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	-24,065,067	-28,911,340	4,846,273	

【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	11,577,000	10,271,000	1,306,000	福利厚生センター助成金
会員交流事業収入	20,431,000	20,432,550	-1,550	会員交流事業参加者負担金
事業収益計（A）	32,008,000	30,703,550	1,304,450	
事業費用				
その他事業費	45,255,000	45,096,440	158,560	
給付費	0	0	0	
通信運搬費	500,000	498,250	1,750	送料、携帯電話料金
消耗什器備品費	0	3,564	-3,564	
什器備品減価償却費	0	0	0	
消耗品費	200,000	135,825	64,175	事務用品、ソウエル消耗品
印刷製本費	220,000	219,240	760	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	78,270	21,730	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	374,000	324,000	50,000	税務関係書類作成報酬
負担金	13,100,000	13,083,000	17,000	県社協負担金
見舞金給付費	0	0	0	
交流事業費	30,000,000	30,053,491	-53,491	会員交流事業経費
雑費	1,000	0	1,000	
事業費計（B）	45,255,000	45,096,440	158,560	
事業収益・費用差額	-13,247,000	-14,392,890	1,145,890	

平成30年度決算書
平成30年4月1日～平成31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	931,000	293,427	637,573	
特定資産受取利息	931,000	293,427	637,573	特定包括の収益金
受取入会金	2,000,000	1,999,000	1,000	
入会金	2,000,000	1,999,000	1,000	入会金@1,000
事業収益計（A）	1,334,000,000	1,337,213,720	-3,213,720	掛金
受取補助金等	0	0	0	
雑収益	388,023,298	388,022,508	790	
受取利息	1,000	210	790	定期預金利息
給付準備金戻入収入	388,022,298	388,022,298	0	前年度より
経常収益計	1,724,954,298	1,727,528,655	-2,574,357	
経常費用				
事業費計（B）	1,708,864,298	1,855,669,414	-146,805,116	退職金給付・引当金等
管理費計	0	19,980	-19,980	
旅費交通費	0	0	0	職員出張旅費
雑費	0	19,980	-19,980	県社協会費・福祉新聞等
経常費用計	1,708,864,298	1,855,689,394	-146,825,096	
評価損益等調整前当期経常	16,090,000	-128,160,739	144,250,739	
評価損益等計	0	143,167,619	-143,167,619	
当期経常増減額	16,090,000	15,006,880	1,083,120	
経常外増減の部				
経常外収益				
経常外収益計	0	169,000	-169,000	
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	169,000	-169,000	
他会計振替額	-20,471,000	-14,710,607	-5,760,393	
税引前当期一般正味財産増	-4,381,000	465,273	-4,846,273	
当期一般正味財産増減額	-4,381,000	465,273	-4,846,273	
一般正味財産期首残高	31,446,067	31,446,067	0	
一般正味財産期末残高	27,065,067	31,911,340	-4,846,273	
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	27,065,067	31,911,340	-4,846,273	

【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				
貸付金手数料	0	0	0	
共済掛金収入	1,334,000,000	1,337,213,720	-3,213,720	掛金
事業収益計（A）	1,334,000,000	1,337,213,720	-3,213,720	
事業費用				
その他事業費	1,708,864,298	1,855,669,414	-146,805,116	
給付費	950,000,000	1,003,604,303	-53,604,303	退職金・返還金給付費
通信運搬費	700,000	702,324	-2,324	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	284,000	693,144	-409,144	減価償却費
消耗品費	500,000	499,669	331	消耗品（県社協負担金含）
印刷製本費	280,000	98,900	181,100	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	2,281,872	8,128	システム・賃料等（県社協負担金含）
広報費	0	0	0	
租税公課	138,000	137,867	133	債券・定期利息の税金分
調査費	0	0	0	
支払手数料	1,100,000	969,192	130,808	振込手数料
業務委託費	8,764,000	8,127,836	636,164	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	
退職給付準備金	344,788,298	438,543,432	-93,755,134	
会員退職給付引当金繰入	400,000,000	400,000,000	0	
雑費	20,000	10,875	9,125	コールローン手数料
事業費計（B）	1,708,864,298	1,855,669,414	-146,805,116	
事業収益・費用差額	-374,864,298	-518,455,694	143,591,396	

平成30年度決算書
平成30年4月1日～平成31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	310,000	490,000	
管理費計	0	0	0	
經常費用計	800,000	310,000	490,000	
評価損益等調整前当期經常	-800,000	-310,000	-490,000	
評価損益等計	0	0	0	
当期經常増減額	-800,000	-310,000	-490,000	
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	800,000	310,000	490,000	
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	310,000	490,000	
見舞金給付費	800,000	310,000	490,000	見舞金(死亡7件、災害15件)
事業費計 (B)	800,000	310,000	490,000	
事業収益・費用差額	-800,000	-310,000	-490,000	

貸借対照表

平成31年3月31日

コード 勘定科目名	全 体
1113 普通預金	303,202,969
現預金計	303,202,969
1123 未収会費	62,866,656
1125 未収金	523,300
1126 有価証券未収金	0
当座資産合計	366,592,925
流動資産合計	366,592,925
1213 定期預金	3,000,000
基本財産計	3,000,000
1264 投資有価証券(特)	11,568,429,275
特定資産計	11,568,429,275
1224 什器備品	1
1287 ソフトウェア	1,197,000
その他固定資産計	1,197,001
固定資産合計	11,572,626,276
資産の部合計	11,939,219,201
2121 未払費用	416,001
2122 前受金	378,324
2123 預り金	216
流動負債合計	794,541
2241 会員退職給付引当金	11,935,424,660
固定負債合計	11,935,424,660
負債の部合計	11,936,219,201
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	11,939,219,201

正味財産増減計算書

平成30年4月1日～平成31年3月31日

コード	勘定科目名	全体
4131	特定資産受取利息	293,427
	特定資産運用益計	293,427
4311	入会金	1,999,000
	受取入会金計	1,999,000
	事業収益合計	1,367,917,270
4331	委託金収入	3,758,700
	受取補助金等計	3,758,700
4371	受取利息	210
4375	給付準備金戻入収入	388,022,298
4379	雑収益	331,127
	雑収益計	388,353,635
	経常収益計	1,762,322,032
	事業費合計	1,901,075,854
6221	会議費	35,464
6223	旅費交通費	438,717
6233	保険料	670,000
6236	負担金	3,342,000
6243	支払手数料	66,636
6239	雑費	29,980
	その他管理費計	4,582,797
	管理費合計	4,582,797
	経常費用計	1,905,658,651
	評価損益等調整前当期経常	-143,336,619
7115	投資有価証券評価益	143,522,919
	投資有価証券評価益計	143,522,919
7517	投資有価証券評価損	355,300
	投資有価証券評価損計	355,300
	投資有価証券評価損益等計	143,167,619
	評価損益等計	143,167,619
	当期経常増減額	-169,000
7264	投資有価証券償還益(特)	169,000
	固定資産売却益計	169,000
	経常外収益計	169,000
	当期経常外増減額	169,000
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30年4月1日～平成31年3月31日

コード 勘定科目名	全 体
4211 助成金収入	10,271,000
4212 会員交流事業収入	20,432,550
4214 共済掛金収入	1,337,213,720
事業収益合計	1,367,917,270
5421 給付費	1,003,604,303
5422 通信運搬費	1,200,574
5463 減価償却費	693,144
5424 消耗品費	639,058
5425 印刷製本費	318,140
5428 地域開催講習会事業費	800
5429 賃借料	2,360,142
5432 広報費	700,000
5433 租税公課	137,867
5434 負担金	13,083,000
5436 支払手数料	969,192
5437 業務委託費	8,451,836
5439 見舞金給付費	310,000
5441 交流事業費	30,053,491
5454 会員退職給付引当繰入金	400,000,000
5457 退職給付準備金	438,543,432
5459 雑費	10,875
その他事業費計	1,901,075,854
事業費合計	1,901,075,854
事業収益・費用差額	-533,158,584

財産目録

平成31年3月31日

借方		貸方	
	科目	金額(円)	金額(円)
<流動資産> 預金 未収金	(普通預金) 百五 津駅前支店	303,202,969 303,202,969	378,324 4,000 374,324
	掛金 入会金 福祉医療機構業務委託費(30年度下期分) 福利厚生センター助成金	63,389,956 62,770,656 96,000 108,300 415,000	416,001 216
	<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 りそな銀行	3,000,000 1,197,001 1 1,197,000 11,568,429,275 9,348,911,208 2,219,518,067	11,935,424,660
資産合計		11,939,219,201	11,936,219,201
			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。

令和元年5月24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 秀

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から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	11,132,263,990	436,165,285	0	11,568,429,275
小計	11,132,263,990	436,165,285	0	11,568,429,275
合計	11,135,263,990	436,165,285	0	11,571,429,275

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	11,568,429,275	0	0	11,568,429,275
小計	11,568,429,275	0	0	11,568,429,275
合計	11,571,429,275	0	3,000,000	11,571,429,275

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
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	855,000	1,197,000
退職者管理システム用パソコン	282,744	282,744	0
合計	5,236,044	4,039,043	1,197,001