

資金収支計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位: 円)

		大	中	小	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)		
事業活動による収支	収入	会費収入			9,017,000	8,693,870	323,130		
		寄附金収入			3,004,000	3,166,305	△162,305		
		経常経費補助金収入			87,845,000	85,956,861	1,888,139		
		受託金収入			120,475,000	119,919,257	555,743		
		貸付事業収入			30,100,000	18,972,275	11,127,725		
		事業収入			20,883,000	20,622,435	260,565		
		負担金収入			525,000	406,000	119,000		
		介護保険事業収入			283,596,000	287,979,943	△4,383,943		
		障害福祉サービス等事業収入			33,199,000	36,208,313	△3,009,313		
		受取利息配当金収入			29,000	13,956	15,044		
		その他の収入			10,517,000	11,180,202	△663,202		
		事業活動収入計(1)					599,190,000	593,119,417	6,070,583
		支出	人件費支出			425,611,000	422,715,014	2,895,986	
	事業費支出				116,290,000	115,459,268	830,732		
	事務費支出				11,800,000	11,776,957	23,043		
	貸付事業支出				30,130,000	18,960,275	11,169,725		
	助成金支出				19,400,000	9,770,950	9,629,050		
	負担金支出				11,088,000	10,814,731	273,269		
	その他の支出				139,000	139,092	△92		
事業活動支出計(2)					614,458,000	589,636,287	24,821,713		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)					△15,268,000	3,483,130	△18,751,130		
施設整備等による収支	収入	施設整備等寄附金収入			1,200,000	1,200,000	0		
		施設整備等収入計(4)					1,200,000	1,200,000	0
	支出	固定資産取得支出			1,558,000	1,478,516	79,484		
		施設整備等支出計(5)					1,558,000	1,478,516	79,484
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					△358,000	△278,516	△79,484
その他の活動による収支	収入	基金積立資産取崩収入			11,000,000	5,633,000	5,367,000		
		積立資産取崩収入			66,200,000	66,199,147	853		
		事業区分間繰入金収入			12,932,000	0	12,932,000		
		拠点区分間繰入金収入			86,215,000	0	86,215,000		
		その他の活動による収入			14,475,000	14,475,336	△336		
		その他の活動収入計(7)					190,822,000	86,307,483	104,514,517
	支出	基金積立資産支出			4,000	2,364	1,636		
		積立資産支出			3,882,000	68,100,505	△64,218,505		
		事業区分間繰入金支出			12,932,000	0	12,932,000		
		拠点区分間繰入金支出			86,215,000	0	86,215,000		
		その他の活動による支出			8,350,000	8,294,936	55,064		
その他の活動支出計(8)					111,383,000	76,397,805	34,985,195		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)					79,439,000	9,909,678	69,529,322		
予備費支出(10)					70,226,000	-	70,226,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)					△6,413,000	13,114,292	△19,527,292		
前期末支払資金残高(12)					6,413,000	6,416,996	△3,996		
当期末支払資金残高(11)+(12)					0	19,531,288	△19,531,288		

収入合計 (1)+(4)+(7)+(12) = 687,043,896
 支出合計 (2)+(5)+(8)+(10) = 667,512,608
 差引 = 19,531,288

事業活動計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位: 円)

		大	中	小	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	会費収益			8,693,870	8,997,500	△303,630	
		寄附金収益			3,166,305	4,799,722	△1,633,417	
		経常経費補助金収益			85,956,861	83,492,790	2,464,071	
		受託金収益			119,919,257	113,582,195	6,337,062	
		事業収益			20,622,435	20,136,825	485,610	
		負担金収益			406,000	451,000	△45,000	
		介護保険事業収益			287,979,943	278,650,415	9,329,528	
		障害福祉サービス等事業収益			36,208,313	32,519,543	3,688,770	
		その他の収益			7,724,699	3,118,152	4,606,547	
		サービス活動収益計(1)				570,677,683	545,748,142	24,929,541
	費用	人件費			422,715,014	409,903,841	12,811,173	
		事業費			115,459,268	130,767,947	△15,308,679	
		事務費			11,776,957	11,535,886	241,071	
		助成金費用			9,770,950	5,375,600	4,395,350	
		負担金費用			10,814,731	1,208,406	9,606,325	
		基金組入額			2,364	56,161	△53,797	
		減価償却費			8,258,136	8,869,382	△611,246	
		国庫補助金等特別積立金取崩額			0	△468,666	468,666	
		引当金繰入			8,294,936	8,202,958	91,978	
その他の費用				139,092	0	139,092		
サービス活動費用計(2)				587,231,448	575,451,515	11,779,933		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)				△16,553,765	△29,703,373	13,149,608		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益			13,956	57,089	△43,133	
		その他のサービス活動外収益			3,455,503	3,172,118	283,385	
	サービス活動外収益計(4)				3,469,459	3,229,207	240,252	
	費用							
		サービス活動外費用計(5)				0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)				3,469,459	3,229,207	240,252		
経常増減差額(7)=(3)+(6)				△13,084,306	△26,474,166	13,389,860		
特別増減の部	収益	施設整備等寄附金収益			1,200,000	0	1,200,000	
		その他の特別収益			14,475,336	7,359,920	7,115,416	
	特別収益計(8)				15,675,336	7,359,920	8,315,416	
	費用	固定資産売却損・処分損			385,484	5	385,479	
		特別費用計(9)				385,484	5	385,479
特別増減差額(10)=(8)-(9)				15,289,852	7,359,915	7,929,937		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)				2,205,546	△19,114,251	21,319,797		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)				△22,638,819	△6,171,622	△16,467,197	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)				△20,433,273	△25,285,873	4,852,600	
	基本金取崩額(14)				0	0	0	
	基金取崩額(15)				5,633,000	3,000,000	2,633,000	
	その他の積立金取崩額(16)				66,199,147	71,495,000	△5,295,853	
	その他の積立金積立額(17)				68,100,505	71,847,946	△3,747,441	
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)				△16,701,631	△22,638,819	5,937,188	

計算書類に対する注記（法人全体用）

1 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 満期保有目的の債券等－移動平均法による原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア－定額法
- ・ リース資産－リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、「退職給付引当金」として期末退職金要支給額を、「県社協共済事業退職給付引当金」及び「市社協共済事業退職給付引当金」については、契約者掛金累計額により計算した退職給付引当金を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。

3 重要な会計方針の変更

該当なし

4 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、社会福祉施設等退職共済制度、福島県社会福祉協議会退職共済制度、及び会津若松市社会福祉事業施設団体職員退職共済制度によっている。

5 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりとなっている。

(1) 法人全体の計算書類（資金収支計算書、事業活動計算書、貸借対照表）

(2) 事業区分別内訳表（資金収支内訳表、事業活動内訳表、貸借対照表内訳表）

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（拠点区分別資金収支内訳表、拠点区分別事業活動内訳表、拠点区分別貸借対照表内訳表）

(4) 収益事業における拠点区分別内訳表については、当法人では収益事業を実施していないため作成していない。

(5) 公益事業における拠点区分別内訳表（拠点区分別資金収支内訳表、拠点区分別事業活動内訳表、拠点区分別貸借対照表内訳表）

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ① 法人運営事業拠点区分（社会福祉事業）
- ② 地域福祉活動推進事業拠点区分（社会福祉事業）
 - ア ふれあいのまちづくり事業サービス区分
 - イ 生活サポート事業サービス区分
 - ウ ボランティア事業サービス区分
- ③ 老人福祉センター事業拠点区分（社会福祉事業）
- ④ 放課後児童健全育成事業拠点区分（社会福祉事業）
- ⑤ 共同募金配分金事業拠点区分（社会福祉事業）
- ⑥ 障害児通所支援事業拠点区分（社会福祉事業）
- ⑦ 北会津保健センター事業拠点区分（社会福祉事業）
- ⑧ 介護予防事業拠点区分（社会福祉事業）
- ⑨ 北会津通所介護事業拠点区分（社会福祉事業）
- ⑩ 河東通所介護事業拠点区分（社会福祉事業）
- ⑪ 訪問介護事業拠点区分（社会福祉事業）
- ⑫ 居宅介護事業拠点区分（社会福祉事業）
- ⑬ 重度訪問介護事業拠点区分（社会福祉事業）
- ⑭ ガイドヘルパー派遣事業拠点区分（社会福祉事業）
- ⑮ 認知症対応型共同生活援助事業拠点区分（社会福祉事業）
 - ア 認知症対応型共同生活介護事業サービス区分
 - イ みなづる通所介護事業サービス区分
- ⑯ へき地保育所管理経営事業拠点区分（公益事業）
- ⑰ 地域包括支援センター事業拠点区分（公益事業）
- ⑱ 居宅介護支援事業拠点区分（公益事業）

6 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	13,122,312	0	5,623,846	7,498,466
定期預金	4,100,000	0	0	4,100,000
合計	17,222,312	0	5,623,846	11,598,466

7 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8 担保に供している資産

該当なし

9 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、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	243,700,000	236,201,534	7,498,466
建物（付属設備）	1,754,550	1,088,989	665,561
車輛運搬具	6,124,045	4,021,146	2,102,899
器具及び備品	19,310,989	14,041,341	5,269,648
ソフトウェア	2,110,500	2,110,500	0
計	273,000,084	257,463,510	15,536,574

10 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の 当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	196,852,814	0	196,852,814
立替金	1,814,324	0	1,814,324
貸付事業貸付金	8,928,099	0	8,928,099
合計	207,595,237	0	207,595,237

11 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

12 関連当事者との取引の内容
該当なし

13 重要な偶発債務
該当なし

14 重要な後発事象
該当なし

15 その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純
資産の状態を明らかにするために必要な事項
該当なし

財産目録
令和2年3月31日現在

(単位: 円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	法人運営事業	—	3/31受領一般会費	—	—	20,000
東邦3591	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	16,859,022
東邦3613	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	11,610,522
東邦56229	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	802,035
東邦62024	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	194,858
東邦79415	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	3,044,369
東邦95011	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	2,720,138
東邦96743	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	486,509
東邦99025	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	1,343,652
東邦103537	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	377,443
東邦110789	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	62,165
東邦115233	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	4,440,078
東邦115241	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	257,064
東邦118046	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	788,613
東邦118062	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	2,105,209
東邦118089	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	720,854
東邦119450	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	1,655,562
東邦124925	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	532,759
J A (北会津) 5510801	会津よつば農業協同組合北会津支店	—	運転資金として	—	—	4,834,421
J A (北会津) 5621905	会津よつば農業協同組合北会津支店	—	運転資金として	—	—	5,513,688
J A (河東) 5211	会津よつば農業協同組合河東支店	—	運転資金として	—	—	395,868
J A (河東) 5266	会津よつば農業協同組合河東支店	—	運転資金として	—	—	358,713
J A (河東) 5857	会津よつば農業協同組合河東支店	—	運転資金として	—	—	1,092,275
J A (河東) 5834437	会津よつば農業協同組合河東支店	—	運転資金として	—	—	3,145,580
J A (湊) 7226	会津よつば農業協同組合湊支店	—	運転資金として	—	—	531,798
ゆうちょ18230-1361261	ゆうちょ銀行	—	運転資金として	—	—	953,674
会津信金266239	会津信用金庫本店	—	運転資金として	—	—	122,070
ゆうちょ02280-0-123586	ゆうちょ銀行	—	運転資金として	—	—	258,326
小計						65,227,265
事業未収金						
介護報酬	—	—	3月分介護報酬他	—	—	46,153,505
利用者負担金	—	—	3月分介護負担金他	—	—	3,412,248
その他	—	—	3月分受託金他	—	—	147,287,061
小計						196,852,814
立替金						
社会保険料	—	—	臨時職員3月分社会保険料事業主負担分	—	—	963,988
雇用保険料	—	—	労働保険料精算分	—	—	87,860
その他	—	—	令和2年度分損害保険料他	—	—	762,476
小計						1,814,324
流動資産合計						263,894,403
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	法人運営事業拠点 会津若松市城東町14-52	1977年度	第1種社会福祉事業である、老人福祉センターに使用	243,700,000	236,201,534	7,498,466
定期預金	法人運営事業拠点 東邦銀行会津支店	—	基本金	—	—	4,100,000
基本財産合計						11,598,466
(2) その他の固定資産						
建物	河東通所介護事業拠点 会津若松市河東郡山字中子山22	2010年度	第2種社会福祉事業である、河東通所介護事業等を実施する建物の附属設備(下水道配管設備)に使用	1,169,700	725,993	443,707
	認知症対応型共同生活援助事業拠点 会津若松市河東郡山字中子山25-1	2010年度	第2種社会福祉事業である、認知症対応型共同生活援助事業を実施する建物の附属設備(下水道配管設備他)に使用	584,850	362,996	221,854
小計						665,561
車輛運搬具	日産・セレナ他2台	—	地域福祉事業、及び介護保険事業の利用者送迎用	6,124,045	4,021,146	2,102,899
器具及び備品	特殊入浴槽他	—	通常の入浴が困難な利用者に対する入浴器具他	19,310,989	14,041,341	5,269,648
権利	法人運営事業拠点	—	電話加入権他	226,408	0	226,408
投資有価証券	法人運営事業拠点	—	東北自動車共済協同組合出資金	1,000	0	1,000
退職給付引当資産	普通預金 東邦銀行会津若松市役所支店	—	将来の退職給付のための積立金	—	—	92,585,054

財産目録
令和2年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
退職共済預け金						
県社協共済事業預け金	福島県社会福祉協議会	—	将来の退職給付のための共済掛金	—	—	129,645,396
市社協共済事業預け金	会津若松市社会福祉協議会	—	将来の退職給付のための共済掛金	—	—	62,114,988
教育サポート基金積立資産	定期預金 東邦銀行会津本町支店	—	未来きぼう応援金支援のための基金	—	—	67,530,408
ボランティア基金積立資産	定期預金 東邦銀行会津若松市役所支店他	—	ボランティア活動の育成、助長を目的とする基金	—	—	27,367,569
積立資産						
事業安定資金積立資産	普通預金 東邦銀行会津若松市役所支店他	—	年度間の財源調整、健全な財政運営を目的とする積立金	—	—	187,987,862
施設整備積立資産	普通預金 東邦銀行会津若松市役所支店他	—	施設の整備を目的とする積立金	—	—	125,710,865
欠損補填積立資産	普通預金 東邦銀行会津若松市役所支店	—	収入に欠損が生じた場合の補填を目的とする積立金	—	—	62,026,938
貸付事業貸付金						
社会福祉資金貸付金	地域福祉活動推進事業拠点	—	社会福祉資金貸付事業における貸付金	—	—	250,059
						8,928,099
						8,928,099
その他の固定資産合計						560,676,606
固定資産合計						572,275,072
資産合計						836,169,475
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金						
給料	臨時職員3月分給料他	—		—	—	20,030,247
労働保険料	令和元年度労働保険料精算分	—		—	—	933,590
諸経費	3月分水道光熱費他	—		—	—	204,401,842
退職金	職員退職金	—		—	—	17,783,501
社会保険料	3月分社会保険料	—		—	—	573,872
小計						243,723,052
預り金	令和2年度分ボランティア活動保険料	—		—	—	149,100
職員預り金						
社会保険料	退職者分社会保険料	—		—	—	110,549
雇用保険料	令和元年度労働保険料個人預り分	—		—	—	306,453
所得税	講師分源泉所得税	—		—	—	3,761
住民税	退職者分住民税	—		—	—	70,200
小計						640,063
流動負債合計						244,363,115
2 固定負債						
退職給付引当金						
退職給付引当金	東邦銀行会津若松市役所支店	—		—	—	92,585,054
県社協共済事業退職給付引当金	福島県社会福祉協議会	—		—	—	62,114,988
市社協共済事業退職給付引当金	会津若松市社会福祉協議会	—		—	—	67,530,408
固定負債合計						222,230,450
負債合計						466,593,565
差引純資産						369,575,910

資金収支内訳表

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入					
	会費収入	8,693,870	0	8,693,870	0	8,693,870
	寄附金収入	3,166,305	0	3,166,305	0	3,166,305
	経常経費補助金収入	85,956,861	0	85,956,861	0	85,956,861
	受託金収入	51,344,967	68,574,290	119,919,257	0	119,919,257
	貸付事業収入	18,972,275	0	18,972,275	0	18,972,275
	事業収入	11,693,675	8,928,760	20,622,435	0	20,622,435
	負担金収入	406,000	0	406,000	0	406,000
	介護保険事業収入	267,634,091	20,345,852	287,979,943	0	287,979,943
	障害福祉サービス等事業収入	36,208,313	0	36,208,313	0	36,208,313
	受取利息配当金収入	13,772	184	13,956	0	13,956
	その他の収入	10,881,602	298,600	11,180,202	0	11,180,202
	事業活動収入計(1)	494,971,731	98,147,686	593,119,417	0	593,119,417
	支出					
人件費支出	348,730,723	73,984,291	422,715,014	0	422,715,014	
事業費支出	97,338,554	18,120,714	115,459,268	0	115,459,268	
事務費支出	11,349,090	427,867	11,776,957	0	11,776,957	
貸付事業支出	18,960,275	0	18,960,275	0	18,960,275	
助成金支出	9,770,950	0	9,770,950	0	9,770,950	
負担金支出	10,814,731	0	10,814,731	0	10,814,731	
その他の支出	139,092	0	139,092	0	139,092	
事業活動支出計(2)	497,103,415	92,532,872	589,636,287	0	589,636,287	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△2,131,684	5,614,814	3,483,130	0	3,483,130	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等寄附金収入	1,200,000	0	1,200,000	0	1,200,000
	施設整備等収入計(4)	1,200,000	0	1,200,000	0	1,200,000
	支出					
	固定資産取得支出	1,478,516	0	1,478,516	0	1,478,516
施設整備等支出計(5)	1,478,516	0	1,478,516	0	1,478,516	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△278,516	0	△278,516	0	△278,516	
その他の活動による収支	収入					
	基金積立資産取崩収入	5,633,000	0	5,633,000	0	5,633,000
	積立資産取崩収入	66,199,147	0	66,199,147	0	66,199,147
	事業区分間繰入金収入	7,204,280	3,486,746	10,691,026	△10,691,026	0
	拠点区分間繰入金収入	84,149,247	0	84,149,247	△84,149,247	0
	その他の活動による収入	14,475,336	0	14,475,336	0	14,475,336
	その他の活動収入計(7)	177,661,010	3,486,746	181,147,756	△94,840,273	86,307,483
	支出					
	基金積立資産支出	2,364	0	2,364	0	2,364
	積立資産支出	68,100,505	0	68,100,505	0	68,100,505
事業区分間繰入金支出	3,486,746	7,204,280	10,691,026	△10,691,026	0	
拠点区分間繰入金支出	84,149,247	0	84,149,247	△84,149,247	0	
その他の活動による支出	6,397,500	1,897,436	8,294,936	0	8,294,936	
その他の活動支出計(8)	162,136,362	9,101,716	171,238,078	△94,840,273	76,397,805	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	15,524,648	△5,614,970	9,909,678	0	9,909,678	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	13,114,448	△156	13,114,292	0	13,114,292	
前期末支払資金残高(11)	2,301,981	4,115,015	6,416,996	0	6,416,996	
当期末支払資金残高(10)+(11)	15,416,429	4,114,859	19,531,288	0	19,531,288	

事業活動内訳表

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計		
サービス活動増減の部	収	会費収益	8,693,870	0	8,693,870	0	8,693,870	
		寄附金収益	3,166,305	0	3,166,305	0	3,166,305	
		経常経費補助金収益	85,956,861	0	85,956,861	0	85,956,861	
		受託金収益	51,344,967	68,574,290	119,919,257	0	119,919,257	
		事業収益	11,693,675	8,928,760	20,622,435	0	20,622,435	
		負担金収益	406,000	0	406,000	0	406,000	
		介護保険事業収益	267,634,091	20,345,852	287,979,943	0	287,979,943	
		障害福祉サービス等事業収益	36,208,313	0	36,208,313	0	36,208,313	
		その他の収益	7,722,699	2,000	7,724,699	0	7,724,699	
		サービス活動収益計(1)	472,826,781	97,850,902	570,677,683	0	570,677,683	
		費用	人件費	348,730,723	73,984,291	422,715,014	0	422,715,014
			事業費	97,338,554	18,120,714	115,459,268	0	115,459,268
			事務費	11,349,090	427,867	11,776,957	0	11,776,957
			助成金費用	9,770,950	0	9,770,950	0	9,770,950
			負担金費用	10,814,731	0	10,814,731	0	10,814,731
			基金組入額	2,364	0	2,364	0	2,364
		減価償却費	8,234,523	23,613	8,258,136	0	8,258,136	
		引当金繰入	6,397,500	1,897,436	8,294,936	0	8,294,936	
		その他の費用	139,092	0	139,092	0	139,092	
		サービス活動費用計(2)	492,777,527	94,453,921	587,231,448	0	587,231,448	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△19,950,746	3,396,981	△16,553,765	0	△16,553,765	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	13,772	184	13,956	0	13,956	
		その他のサービス活動外収益	3,158,903	296,600	3,455,503	0	3,455,503	
		サービス活動外収益計(4)	3,172,675	296,784	3,469,459	0	3,469,459	
	費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,172,675	296,784	3,469,459	0	3,469,459		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△16,778,071	3,693,765	△13,084,306	0	△13,084,306		
特別増減の部	収	施設整備等寄附金収益	1,200,000	0	1,200,000	0	1,200,000	
		事業区分間繰入金収益	7,204,280	3,486,746	10,691,026	△10,691,026	0	
		拠点区分間繰入金収益	84,149,247	0	84,149,247	△84,149,247	0	
		その他の特別収益	14,475,336	0	14,475,336	0	14,475,336	
		特別収益計(8)	107,028,863	3,486,746	110,515,609	△94,840,273	15,675,336	
	費用	固定資産売却損・処分損	385,484	0	385,484	0	385,484	
		事業区分間繰入金費用	3,486,746	7,204,280	10,691,026	△10,691,026	0	
	拠点区分間繰入金費用	84,149,247	0	84,149,247	△84,149,247	0		
	特別費用計(9)	88,021,477	7,204,280	95,225,757	△94,840,273	385,484		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	19,007,386	△3,717,534	15,289,852	0	15,289,852		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,229,315	△23,769	2,205,546	0	2,205,546		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△26,899,453	4,260,634	△22,638,819	0	△22,638,819		
	当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△24,670,138	4,236,865	△20,433,273	0	△20,433,273		
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0		
	基金取崩額(15)	5,633,000	0	5,633,000	0	5,633,000		
	その他の積立金取崩額(16)	66,199,147	0	66,199,147	0	66,199,147		
	その他の積立金積立額(17)	68,100,505	0	68,100,505	0	68,100,505		
	繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)+(17)	△20,938,496	4,236,865	△16,701,631	0	△16,701,631		

貸借対照表内訳表

令和 2年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	内部取引消去	法人合計
流動資産	253,292,660	10,601,743	0	263,894,403
現金預金	60,267,545	4,959,720	0	65,227,265
事業未収金	191,309,868	5,542,946	0	196,852,814
立替金	1,715,247	99,077	0	1,814,324
固定資産	537,816,258	34,458,814	0	572,275,072
基本財産	11,598,466	0	0	11,598,466
建物	7,498,466	0	0	7,498,466
定期預金	4,100,000	0	0	4,100,000
その他の固定資産	526,217,792	34,458,814	0	560,676,606
建物	665,561	0	0	665,561
車輛運搬具	2,102,899	0	0	2,102,899
器具及び備品	5,147,642	122,006	0	5,269,648
権利	226,408	0	0	226,408
投資有価証券	1,000	0	0	1,000
退職給付引当資産	92,585,054	0	0	92,585,054
退職共済預け金	95,308,588	34,336,808	0	129,645,396
ボランティア基金積立資産	105,897,110	0	0	105,897,110
教育サポート基金積立資産	27,367,569	0	0	27,367,569
積立資産	187,987,862	0	0	187,987,862
貸付事業貸付金	8,928,099	0	0	8,928,099
資産の部合計	791,108,918	45,060,557	0	836,169,475
流動負債	237,876,231	6,486,884	0	244,363,115
事業未払金	237,324,199	6,398,853	0	243,723,052
預り金	147,100	2,000	0	149,100
職員預り金	404,932	86,031	0	490,963
固定負債	187,893,642	34,336,808	0	222,230,450
退職給付引当金	187,893,642	34,336,808	0	222,230,450
負債の部合計	425,769,873	40,823,692	0	466,593,565
基本金	65,025,000	0	0	65,025,000
基本金	65,025,000	0	0	65,025,000
基金	133,264,679	0	0	133,264,679
ボランティア基金	105,897,110	0	0	105,897,110
教育サポート基金	27,367,569	0	0	27,367,569
その他の積立金	187,987,862	0	0	187,987,862
事業安定資金積立金	125,710,865	0	0	125,710,865
施設整備積立金	62,026,938	0	0	62,026,938
欠損補填積立金	250,059	0	0	250,059
次期繰越活動増減差額	△20,938,496	4,236,865	0	△16,701,631
次期繰越活動増減差額	△20,938,496	4,236,865	0	△16,701,631
(うち当期活動増減差額)	2,229,315	△23,769	0	2,205,546
純資産の部合計	365,339,045	4,236,865	0	369,575,910
負債及び純資産の部合計	791,108,918	45,060,557	0	836,169,475

資金収支計算書

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日

(単位:円)

		大	中	小	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収入	会費収入			83,160,000	81,987,990	1,172,010
			共済事業会費収入		83,160,000	81,987,990	1,172,010
		貸付事業収入			2,949,000	2,135,333	813,667
			償還金収入		2,520,000	1,836,670	683,330
				共済事業償還金収入	2,520,000	1,836,670	683,330
			貸付金利息収入		429,000	298,663	130,337
				貸付金利息収入	429,000	298,663	130,337
		受取利息配当金収入			223,000	70,821	152,179
			受取利息配当金収入		223,000	70,821	152,179
			事業活動収入計(1)			86,332,000	84,194,144
	支出	事業費支出			70,321,000	85,520,343	△15,199,343
			消耗器具備品費支出		20,000	0	20,000
			手数料支出		36,000	22,098	13,902
			給付金支出		70,265,000	85,498,245	△15,233,245
				退会給付金支出	70,000,000	85,323,245	△15,323,245
			慶弔給付金支出	215,000	175,000	40,000	
			傷病・災害給付金支出	50,000	0	50,000	
貸付事業支出				10,000,000	2,000,000	8,000,000	
		貸付金支出		10,000,000	2,000,000	8,000,000	
			共済事業貸付金	10,000,000	2,000,000	8,000,000	
	事業活動支出計(2)			80,321,000	87,520,343	△7,199,343	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			6,011,000	△3,326,199	9,337,199	
施設整備等による収支	収入				0	0	0
		施設整備等収入計(4)			0	0	0
	支出						
	施設整備等支出計(5)			0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			0	0	0	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入			25,000,000	0	25,000,000
			共済事業積立資産取崩収入		25,000,000	0	25,000,000
			その他の活動収入計(7)			25,000,000	0
	支出	積立資産支出			25,000,000	0	25,000,000
			退職共済積立資産支出		25,000,000	0	25,000,000
			その他の活動支出計(8)			25,000,000	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			0	0	0	
	予備費支出(10)			147,325,000	—	147,325,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△141,314,000	△3,326,199	△137,987,801	
前期末支払資金残高(12)					141,314,000	141,314,274	△274
当期末支払資金残高(11)+(12)					0	137,988,075	△137,988,075

収入合計 (1)+(4)+(7)+(12) = 225,508,418
 支出合計 (2)+(5)+(8)+(10) = 87,520,343
 差引 = 137,988,075

事業活動計算書

(自)平成31年4月1日(至)令和2年3月31日

(単位:円)

		大	中	小	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	会費収益			81,987,990	83,151,318	△1,163,328
			共済事業会費収益		81,987,990	83,151,318	△1,163,328
		貸付事業収益			298,663	362,100	△63,437
			貸付金利息収益		298,663	362,100	△63,437
				貸付金利息収益	298,663	362,100	△63,437
		サービス活動収益計(1)			82,286,653	83,513,418	△1,226,765
	費用	事業費			85,520,343	60,729,695	24,790,648
			手数料		22,098	21,276	822
			給付金		85,498,245	60,708,419	24,789,826
				退会給付金	85,323,245	60,548,419	24,774,826
			慶弔給付金	175,000	160,000	15,000	
		サービス活動費用計(2)			85,520,343	60,729,695	24,790,648
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			△3,233,690	22,783,723	△26,017,413	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益			70,821	180,413	△109,592
			受取利息配当金収益		70,821	180,413	△109,592
		サービス活動外収益計(4)			70,821	180,413	△109,592
	費用						
		サービス活動外費用計(5)			0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			70,821	180,413	△109,592	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)			△3,162,869	22,964,136	△26,127,005	
特別増減の部	収益						
		特別収益計(8)			0	0	0
	費用						
特別費用計(9)			0	0	0		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)			0	0	0	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△3,162,869	22,964,136	△26,127,005	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)				135,681,886	112,717,750	22,964,136
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)				132,519,017	135,681,886	△3,162,869
	基本金取崩額(14)				0	0	0
	基金取崩額(15)				0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)				0	0	0
	その他の積立金積立額(17)				0	0	0
		次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)			132,519,017	135,681,886	△3,162,869

貸借対照表

令和2年3月31日現在

(単位:円)

大	資産の部		前年度末	増減	大	負債の部合計		前年度末	増減
	中	小				中	小		
流動資産			141,314,274	△3,326,199			0	0	0
現金預金			141,314,274	△3,326,199					
固定資産			283,367,612	163,330	その他の積立金		289,000,000	289,000,000	0
その他の固定資産			283,367,612	163,330	退職共済積立金		289,000,000	289,000,000	0
積立資産			289,000,000	0	次期繰越活動増減差額		132,519,017	135,681,886	△3,162,869
貸付事業貸付金			289,000,000	0	次期繰越活動増減差額 (うち前期繰越増減差額)		△3,162,869	22,964,136	△3,162,869
共済事業積立資産			△5,469,058	163,330	純資産の部合計		421,519,017	424,681,886	△3,162,869
貸付事業貸付金			△5,469,058	163,330	負債及び純資産の部合計		421,519,017	424,681,886	△3,162,869
資産の部合計			424,681,886	△3,162,869					

計算書類に対する注記（共済事業特別会計用）

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・ 満期保有目的の債券等—移動平均法による原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし
- (3) 固定資産の減価償却の方法
該当なし
- (4) 引当金の計上基準
該当なし
- (5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。

2 重要な会計方針の変更

該当なし

3 採用する退職給付制度

該当なし

4 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりとなっている。

- (1) 共済事業特別会計拠点区分計算書類（資金収支計算書、事業活動計算書、貸借対照表）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））、拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））は省略している。

5 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7 担保に供している資産

該当なし

8 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

- 9 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
該当なし
- 10 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし
- 11 重要な後発事象
該当なし
- 12 その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純
資産の状態を明らかにするために必要な事項
該当なし

財産目録
 令和2年3月31日現在

(単位: 円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
東邦4900	東邦銀行会津若松本町支店	—	掛金の受入、共済金の支払に使用するため	—	—	137,988,075
			小計			137,988,075
			流動資産合計			137,988,075
2 固定資産						
(1) 基本財産						
			基本財産合計			0
(2) その他の固定資産						
積立資産						
共済事業積立資産	定期預金 東邦銀行会津若松市役所支店	—	会員に対する将来の退職給付のための積立金	—	—	289,000,000
貸付事業貸付金						289,000,000
共済事業貸付金		—	会員に対する貸付金	—	—	△ 5,469,058
			その他の固定資産合計			△ 5,469,058
			固定資産合計			283,530,942
			資産合計			283,530,942
II 負債の部						
1 流動負債						
			流動負債合計			0
2 固定負債						
			固定負債合計			0
			負債合計			0
			差引純資産			421,519,017