

資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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			9,338,000	9,096,700	241,300	
	寄附金収入			1,504,000	1,956,626	△452,626	
	経常経費補助金収入			82,720,000	79,288,714	3,431,286	
	受託金収入			168,113,000	169,846,694	△1,733,694	
	貸付事業収入			30,100,000	19,975,292	10,124,708	
	事業収入			20,126,000	14,422,705	5,703,295	
	負担金収入			425,000	758,462	△333,462	
	介護保険事業収入			286,904,000	285,469,009	1,434,991	
	障害福祉サービス等事業収入			40,558,000	35,924,348	4,633,652	
	受取利息配当金収入			30,000	13,685	16,315	
	その他の収入			6,964,000	6,436,165	527,835	
	事業活動収入計(1)				646,782,000	623,188,400	23,593,600
	支出						
	人件費支出				441,668,000	420,925,252	20,742,748
事業費支出				139,887,000	130,309,916	9,577,084	
事務費支出				13,419,000	13,034,782	384,218	
貸付事業支出				30,130,000	19,993,292	10,136,708	
助成金支出				22,327,000	14,827,044	7,499,956	
負担金支出				11,720,000	8,672,189	3,047,811	
事業活動支出計(2)				659,151,000	607,762,475	51,388,525	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)				△12,369,000	15,425,925	△27,794,925	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等収入計(4)				0	0	0
	支出						
固定資産取得支出				967,000	933,430	33,570	
施設整備等支出計(5)				967,000	933,430	33,570	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				△967,000	△933,430	△33,570	
その他の活動による収支	収入						
	基金積立資産取崩収入			11,140,000	4,925,190	6,214,810	
	積立資産取崩収入			55,781,000	55,780,575	425	
	事業区分間繰入金収入			9,198,000	0	9,198,000	
	拠点区分間繰入金収入			115,132,000	0	115,132,000	
	その他の活動による収入			5,788,000	5,788,356	△356	
	その他の活動収入計(7)				197,039,000	66,494,121	130,544,879
	支出						
	基金積立資産支出				4,000	575,199	△571,199
	積立資産支出				7,616,000	62,857,656	△55,241,656
事業区分間繰入金支出				9,198,000	0	9,198,000	
拠点区分間繰入金支出				115,132,000	0	115,132,000	
その他の活動による支出				8,060,000	7,895,788	164,212	
その他の活動支出計(8)				140,010,000	71,328,643	68,681,357	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				57,029,000	△4,834,522	61,863,522	
予備費支出(10)				63,224,000	—	63,224,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)				△19,531,000	9,657,973	△29,188,973	
前期末支払資金残高(12)				19,531,000	19,531,288	△288	
当期末支払資金残高(11)+(12)				0	29,189,261	△29,189,261	

収入合計 (1)+(4)+(7)+(12) = 709,213,809
 支出合計 (2)+(5)+(8)+(10) = 680,024,548
 差引 = 29,189,261

事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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			9,096,700	8,693,870	402,830
		寄附金収益			1,956,626	3,166,305	△1,209,679
		経常経費補助金収益			79,288,714	85,956,861	△6,668,147
		受託金収益			169,846,694	119,919,257	49,927,437
		事業収益			14,422,705	20,622,435	△6,199,730
		負担金収益			758,462	406,000	352,462
		介護保険事業収益			285,469,009	287,979,943	△2,510,934
		障害福祉サービス等事業収益			35,924,348	36,208,313	△283,965
		その他の収益			4,187,426	7,724,699	△3,537,273
		サービス活動収益計(1)			600,950,684	570,677,683	30,273,001
	費用	人件費			420,925,252	422,715,014	△1,789,762
		事業費			130,309,916	115,459,268	14,850,648
		事務費			13,034,782	11,776,957	1,257,825
		助成金費用			14,827,044	9,770,950	5,056,094
		負担金費用			8,672,189	10,814,731	△2,142,542
		基金組入額			575,199	2,364	572,835
		減価償却費			8,183,679	8,258,136	△74,457
引当金繰入				7,895,788	8,294,936	△399,148	
その他の費用				0	139,092	△139,092	
サービス活動費用計(2)				604,423,849	587,231,448	17,192,401	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			△3,473,165	△16,553,765	13,080,600		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益			13,685	13,956	△271
		その他のサービス活動外収益			2,248,739	3,455,503	△1,206,764
		サービス活動外収益計(4)			2,262,424	3,469,459	△1,207,035
	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)				2,262,424	3,469,459	△1,207,035	
経常増減差額(7)=(3)+(6)				△1,210,741	△13,084,306	11,873,565	
特別増減の部	収益	施設整備等寄附金収益			0	1,200,000	△1,200,000
		その他の特別収益			5,788,356	14,475,336	△8,686,980
		特別収益計(8)			5,788,356	15,675,336	△9,886,980
	費用	固定資産売却損・処分損			4	385,484	△385,480
		特別費用計(9)			4	385,484	△385,480
特別増減差額(10)=(8)-(9)				5,788,352	15,289,852	△9,501,500	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)				4,577,611	2,205,546	2,372,065	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)				△16,701,631	△22,638,819	5,937,188
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)				△12,124,020	△20,433,273	8,309,253
	基本金取崩額(14)				0	0	0
	基金取崩額(15)				4,925,190	5,633,000	△707,810
	その他の積立金取崩額(16)				55,780,575	66,199,147	△10,418,572
	その他の積立金積立額(17)				62,857,656	68,100,505	△5,242,849
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)				△14,275,911	△16,701,631	2,425,720

貸借対照表

令和3年3月31日現在

(単位：円)

大	資 産 の 部			負 債 の 部			増 減
	大	中	小	大	中	小	
流動資産							
現金預金							
事業未収金							
立替金							
固定資産							
基本財産							
その他の固定資産							
流動負債							
事業未払金							
預り金							
職員預り金							
退職給付引当金							
固定負債							
退職給付引当金							
負債の部合計							
純資産の部							
基本金							
基金							
ポランティア基金							
教育サポート基金							
事業安定資金積立金							
施設整備積立金							
欠損補填積立金							
次期繰越活動増減差額							
次期繰越活動増減差額							
(うち当期活動増減差額)							
純資産の部合計							
負債及び純資産の部合計							

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

該当なし

(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、ソフトウェア一定額法
- ・ 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)
- ⑲ 要介護認定調査事業拠点区分 (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	7,498,466	0	5,623,846	1,874,620
定期預金	4,100,000	0	0	4,100,000
合計	11,598,466	0	5,623,846	5,974,620

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	241,825,380	1,874,620
建物（付属設備）	1,754,550	1,205,959	548,951
車輛運搬具	6,124,045	5,015,155	1,108,890
器具及び備品	20,244,419	13,630,649	4,754,220
ソフトウェア	2,110,500	2,110,500	0
合計	273,933,514	263,787,643	8,286,681

- 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	209,443,717	0	209,443,717
立替金	2,324,464	0	2,324,464
貸付事業貸付金	8,946,099	0	8,946,099
合計	220,714,280	0	220,714,280

- 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3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	法人運営事業他	—	3/31受領一般会費他	—	—	56,200
東邦3591	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	152,739
東邦3613	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	12,154,907
東邦56229	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	90,628
東邦62024	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	3,792,181
東邦79415	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	1,170,287
東邦95011	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	435,723
東邦96743	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	609,514
東邦99025	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	545,543
東邦103537	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	121,291
東邦110789	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	1,090,595
東邦115233	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	4,791,467
東邦115241	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	289,636
東邦118046	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	312,920
東邦118062	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	1,003,674
東邦118089	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	272,906
東邦119450	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	1,675,952
東邦124925	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	3,201,626
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	—	—	15,168,814
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	—	—	3,080,460
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	—	—	641,421
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	—	—	347,641
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	—	—	754,627
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	—	—	2,492,989
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	—	—	3,248,295
ゆうちょ18230-1361261	ゆうちょ銀行	—	運転資金として	—	—	1,649,456
会津信金266239	会津信用金庫本店	—	運転資金として	—	—	97,430
ゆうちょ02280-0-123586	ゆうちょ銀行	—	運転資金として	—	—	0
小計						59,248,922
事業未収金						
介護報酬	—	—	3月分介護報酬他	—	—	47,394,823
利用者負担金	—	—	3月分介護負担金他	—	—	3,992,295
その他	—	—	3月分受託金他	—	—	158,056,599
小計						209,443,717
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	—	—	1,039,237
雇用保険料	—	—	労働保険料精算分	—	—	55,761
その他	—	—	令和2年度分損害保険料他	—	—	1,229,466
小計						2,324,464
流動資産合計						271,017,103
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14-92	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	241,825,380	1,874,620
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						5,974,620
(2) その他の固定資産						
建物	河東通所介護事業拠点 会津若松市河東町郡山字中子山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	803,973	365,727
	認知症対応型共同生活援助事業拠点 会津若松市河東町郡山字中子山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）に使用	584,850	401,986	182,864
小計						548,591
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	5,015,155	1,108,890
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	18,384,869	13,630,649	4,754,220
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	—	—	92,056,307

財産目録
令和3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						131,752,828
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	—	—	63,062,668
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	—	—	68,690,160
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	—	—	25,442,658
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	—	—	103,472,030
積立資産						195,593,690
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	—	—	132,312,747
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	—	—	63,030,882
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	—	—	250,061
貸付事業貸付金						8,946,099
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	—	—	8,946,099
その他の固定資産合計						563,902,721
固定資産合計						569,877,341
資産合計						840,894,444
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	—		—	—	26,667,595
労働保険料	令和2年度労働保険料精算分	—		—	—	731,547
諸経費	3月分水道光熱費他	—		—	—	203,020,729
退職金	職員退職金	—		—	—	10,483,357
小計						240,903,228
預り金	令和3年度分ボランティア活動保険料他	—		—	—	530,356
職員預り金						
社会保険料	退職者分社会保険料	—		—	—	60,967
雇用保険料	令和2年度労働保険料個人預り分	—		—	—	276,930
所得税	講師分源泉所得税	—		—	—	3,761
住民税	退職者分住民税	—		—	—	52,600
小計						394,258
流動負債合計						241,827,842
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	—		—	—	92,056,307
県社協共済事業退職給付引当金	福島県社会福祉協議会	—		—	—	63,062,668
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	—		—	—	68,690,160
固定負債合計						223,809,135
負債合計						465,636,977
差引純資産						375,257,467

資金収支内訳表

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	9,096,700	0	9,096,700	0	9,096,700
	寄附金収入	1,956,626	0	1,956,626	0	1,956,626
	經常経費補助金収入	79,288,714	0	79,288,714	0	79,288,714
	受託金収入	86,211,602	83,635,092	169,846,694	0	169,846,694
	貸付事業収入	19,975,292	0	19,975,292	0	19,975,292
	事業収入	6,867,225	7,555,480	14,422,705	0	14,422,705
	負担金収入	758,462	0	758,462	0	758,462
	介護保険事業収入	264,912,899	20,556,110	285,469,009	0	285,469,009
	障害福祉サービス等事業収入	35,924,348	0	35,924,348	0	35,924,348
	受取利息配当金収入	13,490	195	13,685	0	13,685
	その他の収入	6,425,165	11,000	6,436,165	0	6,436,165
	事業活動収入計(1)	511,430,523	111,757,877	623,188,400	0	623,188,400
	支出					
人件費支出	341,053,348	79,871,904	420,925,252	0	420,925,252	
事業費支出	109,754,320	20,555,596	130,309,916	0	130,309,916	
事務費支出	12,587,342	447,440	13,034,782	0	13,034,782	
貸付事業支出	19,993,292	0	19,993,292	0	19,993,292	
助成金支出	14,827,044	0	14,827,044	0	14,827,044	
負担金支出	8,672,189	0	8,672,189	0	8,672,189	
事業活動支出計(2)	506,887,535	100,874,940	607,762,475	0	607,762,475	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,542,988	10,882,937	15,425,925	0	15,425,925	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	固定資産取得支出	933,430	0	933,430	0	933,430
支出						
施設整備等支出計(5)	933,430	0	933,430	0	933,430	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△933,430	0	△933,430	0	△933,430	
その他の活動による収支	収入					
	基金積立資産取崩収入	4,925,190	0	4,925,190	0	4,925,190
	積立資産取崩収入	55,780,575	0	55,780,575	0	55,780,575
	事業区分間繰入金収入	8,003,900	1,905,086	9,908,986	△9,908,986	0
	拠点区分間繰入金収入	85,853,656	0	85,853,656	△85,853,656	0
	その他の活動による収入	5,788,356	0	5,788,356	0	5,788,356
	その他の活動収入計(7)	160,351,677	1,905,086	162,256,763	△95,762,642	66,494,121
	支出					
	基金積立資産支出	575,199	0	575,199	0	575,199
	積立資産支出	62,857,656	0	62,857,656	0	62,857,656
事業区分間繰入金支出	1,905,086	8,003,900	9,908,986	△9,908,986	0	
拠点区分間繰入金支出	85,853,656	0	85,853,656	△85,853,656	0	
その他の活動による支出	5,581,260	2,314,528	7,895,788	0	7,895,788	
その他の活動支出計(8)	156,772,857	10,318,428	167,091,285	△95,762,642	71,328,643	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,578,820	△8,413,342	△4,834,522	0	△4,834,522	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	7,188,378	2,469,595	9,657,973	0	9,657,973	
前期末支払資金残高(11)	15,416,429	4,114,859	19,531,288	0	19,531,288	
当期末支払資金残高(10)+(11)	22,604,807	6,584,454	29,189,261	0	29,189,261	

事業活動内訳表

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	収入					
	会費収益	9,096,700	0	9,096,700	0	9,096,700
	寄附金収益	1,956,626	0	1,956,626	0	1,956,626
	経常経費補助金収益	79,288,714	0	79,288,714	0	79,288,714
	受託金収益	86,211,602	83,635,092	169,846,694	0	169,846,694
	事業収益	6,867,225	7,555,480	14,422,705	0	14,422,705
	負担金収益	758,462	0	758,462	0	758,462
	介護保険事業収益	264,912,899	20,556,110	285,469,009	0	285,469,009
	障害福祉サービス等事業収益	35,924,348	0	35,924,348	0	35,924,348
	その他の収益	4,178,426	9,000	4,187,426	0	4,187,426
	サービス活動収益計(1)	489,195,002	111,755,682	600,950,684	0	600,950,684
	費用					
	人件費	341,053,348	79,871,904	420,925,252	0	420,925,252
	事業費	109,754,320	20,555,596	130,309,916	0	130,309,916
	事務費	12,587,342	447,440	13,034,782	0	13,034,782
	助成金費用	14,827,044	0	14,827,044	0	14,827,044
	負担金費用	8,672,189	0	8,672,189	0	8,672,189
	基金組入額	575,199	0	575,199	0	575,199
	減価償却費	8,160,066	23,613	8,183,679	0	8,183,679
引当金繰入	5,581,260	2,314,528	7,895,788	0	7,895,788	
サービス活動費用計(2)	501,210,768	103,213,081	604,423,849	0	604,423,849	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△12,015,766	8,542,601	△3,473,165	0	△3,473,165	
サービス活動外増減の部						
収入						
受取利息配当金収益	13,490	195	13,685	0	13,685	
その他のサービス活動外収益	2,246,739	2,000	2,248,739	0	2,248,739	
サービス活動外収益計(4)	2,260,229	2,195	2,262,424	0	2,262,424	
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)	2,260,229	2,195	2,262,424	0	2,262,424	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△9,755,537	8,544,796	△1,210,741	0	△1,210,741	
特別増減の部						
収入						
事業区分間繰入金収益	8,003,900	1,905,086	9,908,986	△9,908,986	0	
拠点区分間繰入金収益	85,853,656	0	85,853,656	△85,853,656	0	
その他の特別収益	5,788,356	0	5,788,356	0	5,788,356	
特別収益計(8)	99,645,912	1,905,086	101,550,998	△95,762,642	5,788,356	
費用						
固定資産売却損・処分損	4	0	4	0	4	
事業区分間繰入金費用	1,905,086	8,003,900	9,908,986	△9,908,986	0	
拠点区分間繰入金費用	85,853,656	0	85,853,656	△85,853,656	0	
特別費用計(9)	87,758,746	8,003,900	95,762,646	△95,762,642	4	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	11,887,166	△6,098,814	5,788,352	0	5,788,352	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,131,629	2,445,982	4,577,611	0	4,577,611	
繰越活動増減差額の部						
前期繰越活動増減差額(12)	△20,938,496	4,236,865	△16,701,631	0	△16,701,631	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△18,806,867	6,682,847	△12,124,020	0	△12,124,020	
基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	
基金取崩額(15)	4,925,190	0	4,925,190	0	4,925,190	
その他の積立金取崩額(16)	55,780,575	0	55,780,575	0	55,780,575	
その他の積立金積立額(17)	62,857,656	0	62,857,656	0	62,857,656	
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	△20,958,758	6,682,847	△14,275,911	0	△14,275,911	

貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

(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	合計
流動資産	256,487,849	14,529,254	271,017,103	0	271,017,103
現金預金	49,420,749	9,828,173	59,248,922	0	59,248,922
事業未収金	204,931,107	4,512,610	209,443,717	0	209,443,717
立替金	2,135,993	188,471	2,324,464	0	2,324,464
固定資産	533,127,612	36,749,729	569,877,341	0	569,877,341
基本財産	5,974,620	0	5,974,620	0	5,974,620
建物	1,874,620	0	1,874,620	0	1,874,620
定期預金	4,100,000	0	4,100,000	0	4,100,000
その他の固定資産	527,152,992	36,749,729	563,902,721	0	563,902,721
建物	548,591	0	548,591	0	548,591
車輛運搬具	1,108,890	0	1,108,890	0	1,108,890
器具及び備品	4,655,827	98,393	4,754,220	0	4,754,220
権利	226,408	0	226,408	0	226,408
投資有価証券	1,000	0	1,000	0	1,000
退職給付引当資産	92,056,307	0	92,056,307	0	92,056,307
退職共済預け金	95,101,492	36,651,336	131,752,828	0	131,752,828
ボランティア基金積立資産	103,472,030	0	103,472,030	0	103,472,030
教育サポート基金積立資産	25,442,658	0	25,442,658	0	25,442,658
積立資産	195,593,690	0	195,593,690	0	195,593,690
貸付事業貸付金	8,946,099	0	8,946,099	0	8,946,099
資産の部合計	789,615,461	51,278,983	840,894,444	0	840,894,444
流動負債	233,883,042	7,944,800	241,827,842	0	241,827,842
事業未払金	233,152,063	7,751,165	240,903,228	0	240,903,228
預り金	530,356	0	530,356	0	530,356
職員預り金	200,623	193,635	394,258	0	394,258
固定負債	187,157,799	36,651,336	223,809,135	0	223,809,135
退職給付引当金	187,157,799	36,651,336	223,809,135	0	223,809,135
負債の部合計	421,040,841	44,596,136	465,636,977	0	465,636,977
基本金	65,025,000	0	65,025,000	0	65,025,000
基本金	65,025,000	0	65,025,000	0	65,025,000
基金	128,914,688	0	128,914,688	0	128,914,688
ボランティア基金	103,472,030	0	103,472,030	0	103,472,030
教育サポート基金	25,442,658	0	25,442,658	0	25,442,658
その他の積立金	195,593,690	0	195,593,690	0	195,593,690
事業安定資金積立金	132,312,747	0	132,312,747	0	132,312,747
施設整備積立金	63,030,882	0	63,030,882	0	63,030,882
欠損補填積立金	250,061	0	250,061	0	250,061
次期繰越活動増減差額	△20,958,758	6,682,847	△14,275,911	0	△14,275,911
次期繰越活動増減差額	△20,958,758	6,682,847	△14,275,911	0	△14,275,911
(うち当期活動増減差額)	2,131,629	2,445,982	4,577,611	0	4,577,611
純資産の部合計	368,574,620	6,682,847	375,257,467	0	375,257,467
負債及び純資産の部合計	789,615,461	51,278,983	840,894,444	0	840,894,444

資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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		81,528,000	83,571,948	△2,043,948	
			共済事業会費収入	81,528,000	83,571,948	△2,043,948	
		貸付事業収入		2,361,000	1,955,560	405,440	
			償還金収入	2,020,000	1,685,800	334,200	
			共済事業償還金収入	2,020,000	1,685,800	334,200	
			貸付金利息収入	341,000	269,760	71,240	
			貸付金利息収入	341,000	269,760	71,240	
		受取利息配当金収入		70,000	8,013	61,987	
			受取利息配当金収入	70,000	8,013	61,987	
		事業活動収入計(1)			83,959,000	85,535,521	△1,576,521
	支出	事業費支出		85,321,000	68,297,390	17,023,610	
			消耗器具備品費支出	20,000	0	20,000	
			手数料支出	36,000	23,540	12,460	
			給付金支出	85,265,000	68,273,850	16,991,150	
				85,000,000	68,123,850	16,876,150	
		退会給付金支出					
		慶弔給付金支出	215,000	150,000	65,000		
		傷病・災害給付金支出	50,000	0	50,000		
	貸付事業支出		10,000,000	0	10,000,000		
		貸付金支出	10,000,000	0	10,000,000		
		共済事業貸付金	10,000,000	0	10,000,000		
	事業活動支出計(2)			95,321,000	68,297,390	27,023,610	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			△11,362,000	17,238,131	△28,600,131	
施設整備等による収支	収入	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	25,000,000
	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	25,000,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			0	0	0	
	予備費支出(10)			126,626,000	—	126,626,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△137,988,000	17,238,131	△155,226,131	
	前期末支払資金残高(12)			137,988,000	137,988,075	△75	
	当期末支払資金残高(11)+(12)			0	155,226,206	△155,226,206	

収入合計 (1) + (4) + (7) + (12) = 223,523,596
 支出合計 (2) + (5) + (8) + (10) = 68,297,390
 差引 = 155,226,206

事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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			83,571,948	81,987,990	1,583,958
			共済事業会費収益		83,571,948	81,987,990	1,583,958
		貸付事業収益			269,760	298,663	△28,903
			貸付金利息収益		269,760	298,663	△28,903
				貸付金利息収益	269,760	298,663	△28,903
		サービス活動収益計(1)			83,841,708	82,286,653	1,555,055
	費用	事業費			68,297,390	85,520,343	△17,222,953
			手数料		23,540	22,098	1,442
			給付金		68,273,850	85,498,245	△17,224,395
				退会給付金	68,123,850	85,323,245	△17,199,395
			慶弔給付金	150,000	175,000	△25,000	
	サービス活動費用計(2)			68,297,390	85,520,343	△17,222,953	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			15,544,318	△3,233,690	18,778,008	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益			8,013	70,821	△62,808
			受取利息配当金収益		8,013	70,821	△62,808
		サービス活動外収益計(4)			8,013	70,821	△62,808
	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)			8,013	70,821	△62,808	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)			15,552,331	△3,162,869	18,715,200	
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)			15,552,331	△3,162,869	18,715,200	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)			132,519,017	135,681,886	△3,162,869	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)			148,071,348	132,519,017	15,552,331	
	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)			148,071,348	132,519,017	15,552,331	

貸借対照表

令和3年3月31日現在

(単位：円)

大	資産の部			負債の部			増減
	中	小	当年度末	前年度末	増減	当年度末	
流動資産			155,226,206	137,988,075	17,238,131	0	0
現金預金			155,226,206	137,988,075	17,238,131		
固定資産			281,845,142	283,530,942	△1,685,800		
その他の固定資産			281,845,142	283,530,942	△1,685,800		
		積立資産	289,000,000	289,000,000	0		
		共済事業積立資産	289,000,000	289,000,000	0		
		貸付事業貸付金	△7,154,858	△5,469,058	△1,685,800		
		資産の部合計	△7,154,858	△5,469,058	△1,685,800		
			437,071,348	421,519,017	15,552,331		
						純資産の部	
						その他の積立金	
						退職共済積立金	
						次期繰越活動増減差額	
						(うち当期活動増減差額)	
						純資産の部合計	
						負債及び純資産の部合計	
			437,071,348	421,519,017	15,552,331	437,071,348	421,519,017
						289,000,000	289,000,000
						289,000,000	289,000,000
						148,071,348	132,519,017
						148,071,348	132,519,017
						15,552,331	15,552,331
						△3,162,869	18,715,200
						437,071,348	421,519,017
						437,071,348	421,519,017
						15,552,331	15,552,331
						15,552,331	15,552,331

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
該当なし
- (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3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	—	—	155,226,206
			小計			155,226,206
	流動資産合計					155,226,206
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						289,000,000
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他	—	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						△ 7,154,858
共済事業貸付金		—	会員に対する貸付金	—	—	△ 7,154,858
	その他の固定資産合計					281,845,142
	固定資産合計					281,845,142
	資産合計					437,071,348
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					437,071,348