

資金収支計算書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

(単位: 円)

	大	中	小	予 算	決 算	差 異	
事業活動による収支	収入						
	会費収入			9,500,000	9,154,600	△345,400	
	寄附金収入			2,736,000	2,802,864	66,864	
	経常経費補助金収入			93,028,000	92,458,583	△569,417	
	受託金収入			112,622,000	114,655,397	2,033,397	
	貸付事業収入			30,800,000	26,500,802	△4,299,198	
	事業収入			24,281,000	24,426,160	145,160	
	負担金収入			3,652,000	3,616,522	△35,478	
	介護保険事業収入			260,553,000	259,542,482	△1,010,518	
	障害福祉サービス等事業収入			37,306,000	35,447,002	△1,858,998	
	受取利息配当金収入			345,000	153,306	△191,694	
	その他の収入			1,563,000	2,082,166	519,166	
	事業活動収入計(1)				576,386,000	570,839,884	△5,546,116
	支出						
	人件費支出				394,973,000	391,138,167	△3,834,833
	事業費支出				121,226,000	113,590,706	△7,635,294
	事務費支出				12,789,000	12,171,035	△617,965
貸付事業支出				30,800,000	26,359,802	△4,440,198	
助成金支出				3,780,000	1,659,000	△2,121,000	
負担金支出				300,000	269,280	△30,720	
流動資産評価調整等による資金減少額				964,000	963,015	△985	
事業活動支出計(2)				564,832,000	546,151,005	△18,680,995	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)				11,554,000	24,688,879	13,134,879	
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				918,000	918,000	0	
施設整備等支出計(5)				918,000	918,000	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				△918,000	△918,000	0	
その他の活動による収支	収入						
	積立資産取崩収入			35,695,000	35,695,000	0	
	事業区分間繰入金収入			25,011,000	23,267,227	△1,743,773	
	拠点区分間繰入金収入			47,287,000	44,540,073	△2,746,927	
	その他の活動収入計(7)				107,993,000	103,502,300	△4,490,700
	支出						
	積立資産支出				55,041,000	90,732,836	35,691,836
	事業区分間繰入金支出				25,011,000	23,267,227	△1,743,773
	拠点区分間繰入金支出				47,287,000	44,540,073	△2,746,927
	その他の活動による支出				8,516,000	8,515,016	△984
その他の活動支出計(8)				135,855,000	167,055,152	31,200,152	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				△27,862,000	△63,552,852	△35,690,852	
予備費支出(10)				44,452,000		44,452,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)				△61,678,000	△39,781,973	21,896,027	
前期末支払資金残高(12)				61,678,000	61,685,958	7,958	
当期末支払資金残高(11)+(12)				0	21,903,985	21,903,985	

収入合計 (1)+(4)+(7)+(12)=736,028,142

支出合計 (2)+(5)+(8)+(10)=714,124,157

差引 = 21,903,985

事業活動計算書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

(単位: 円)

	大	中	小	当年度決算	前年度決算	増 減	
サービス活動増減の部	収益						
		会費収益			9,154,600	0	9,154,600
		寄附金収益			2,802,864	0	2,802,864
		経常経費補助金収益			92,458,583	0	92,458,583
		受託金収益			114,655,397	0	114,655,397
		事業収益			24,426,160	0	24,426,160
		負担金収益			3,616,522	0	3,616,522
		介護保険事業収益			259,542,482	0	259,542,482
		障害福祉サービス等事業収益			35,447,002	0	35,447,002
		その他の収益			2,082,166	0	2,082,166
		サービス活動収益計(1)			544,185,776	0	544,185,776
		費用					
			人件費		391,138,167	0	391,138,167
			事業費		113,590,706	0	113,590,706
			事務費		12,171,035	0	12,171,035
			助成金費用		1,659,000	0	1,659,000
			負担金費用		269,280	0	269,280
			減価償却費		14,297,383	0	14,297,383
			国庫補助金等特別積立金取崩額		△4,702,384	0	△4,702,384
		徴収不能額		963,015	0	963,015	
		引当金繰入		8,515,016	0	8,515,016	
		サービス活動費用計(2)			537,901,218	0	537,901,218
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			6,284,558	0	6,284,558
サービス活動外増減の部	収益						
		受取利息配当金収益			153,306	0	153,306
		サービス活動外収益計(4)			153,306	0	153,306
	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)			153,306	0	153,306
		経常増減差額(7)=(3)+(6)			6,437,864	0	6,437,864
特別増減の部	収益						
		事業区分間繰入金収益			23,267,227	0	23,267,227
		拠点区分間繰入金収益			44,540,073	0	44,540,073
		特別収益計(8)			67,807,300	0	67,807,300
	費用						
		固定資産売却損・処分損			3	0	3
		事業区分間繰入金費用			23,267,227	0	23,267,227
	拠点区分間繰入金費用			44,540,073	0	44,540,073	
		特別費用計(9)			67,807,303	0	67,807,303
		特別増減差額(10)=(8)-(9)			△3	0	△3
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			6,437,861	0	6,437,861
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)			61,128,470	0	61,128,470
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)			67,566,331	0	67,566,331
		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)			35,695,000	0	35,695,000
		その他の積立金積立額(17)			90,732,836	0	90,732,836
		次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)			12,528,495	0	12,528,495

貸借対照表

平成28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				流動負債			
	現金預金	133,199,706	0	事業未払金	111,295,721	0	111,295,721
	事業未収金	44,837,912	0	預り金	110,662,705	0	110,662,705
	立替金	86,360,672	0	職員預り金	137,254	0	137,254
		2,001,122	0		495,762	0	495,762
固定資産		540,385,905	0	退職給付引当金	208,291,941	0	208,291,941
基本財産	建物	34,093,850	0		208,291,941	0	208,291,941
	定期預金	29,993,850	0	退職給付引当金	86,132,143	0	86,132,143
		4,100,000	0	県社会福祉事業退職給付引当金	58,736,957	0	58,736,957
		506,292,055	0	市社会福祉事業退職給付引当金	63,422,841	0	63,422,841
その他の固定資産	建物	2,323,996	0	負債の部合計	319,587,662	0	319,587,662
	車輜運搬具	7,000,046	0				
	器具及び備品	11,440,245	0	基本金	65,025,000	0	65,025,000
	権利	226,408	0	基金	65,025,000	0	65,025,000
	ソフトウェア	411,425	0	ポランティア基金	111,641,239	0	111,641,239
	投資有価証券	1,000	0	国庫補助金等特別積立金	111,641,239	0	111,641,239
	退職給付引当資産	86,132,143	0	その他の積立金	9,348,559	0	9,348,559
	退職給付引当資産	122,159,798	0		9,348,559	0	9,348,559
	退職共済預け金	58,736,957	0	事業安定資金積立金	155,454,656	0	155,454,656
		63,422,841	0	施設整備積立金	116,199,000	0	116,199,000
		111,641,239	0	欠損補填積立金	39,005,607	0	39,005,607
		155,454,656	0	次期繰越活動増減差額	250,049	0	250,049
		116,199,000	0	次期繰越活動増減差額	12,528,495	0	12,528,495
		39,005,607	0		12,528,495	0	12,528,495
		250,049	0		6,437,861	0	6,437,861
		9,501,099	0		353,997,949	0	353,997,949
		9,501,099	0	資産の部合計	673,585,611	0	673,585,611
		673,585,611	0	負債及び純資産の部合計	673,585,611	0	673,585,611
				純資産の部			
				基本金	65,025,000	0	65,025,000
				ポランティア基金	111,641,239	0	111,641,239
				国庫補助金等特別積立金	111,641,239	0	111,641,239
				その他の積立金	9,348,559	0	9,348,559
				事業安定資金積立金	155,454,656	0	155,454,656
				施設整備積立金	116,199,000	0	116,199,000
				欠損補填積立金	39,005,607	0	39,005,607
				次期繰越活動増減差額	250,049	0	250,049
				次期繰越活動増減差額	12,528,495	0	12,528,495
					12,528,495	0	12,528,495
					6,437,861	0	6,437,861
					353,997,949	0	353,997,949
					673,585,611	0	673,585,611

財務諸表に対する注記（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

- ・ 満期保有目的の債権等－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、機械及び装置、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

退職給与引当金－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 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりとなっている。

(1) 法人全体の財務諸表（資金収支計算書、事業活動計算書、貸借対照表、財産目録、資金収支内訳表、事業活動内訳表、貸借対照表内訳表）

(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（資金収支計算書、事業活動計算書、貸借対照表）

(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（資金収支計算書、事業活動計算書、貸借対照表）

- (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）
 - ア 法人運営事業
 - イ 高額療養費貸付事業
 - 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
 - イ 生活サポート事業
 - ウ ボランティア事業
 - ③ 老人福祉センター事業拠点区分（社会福祉事業）
 - ア 老人福祉センター事業
 - ④ 放課後児童健全育成事業拠点区分（社会福祉事業）
 - ア 放課後児童健全育成事業
 - ⑤ 共同募金配分金事業拠点区分（社会福祉事業）
 - ア 共同募金配分金事業
 - ⑥ 障害児通所支援事業拠点区分（社会福祉事業）
 - ア 障害児通所支援事業
 - ⑦ 北会津保健センター事業拠点区分（社会福祉事業）
 - ア 北会津保健センター事業
 - ⑧ 介護予防事業拠点区分（社会福祉事業）
 - ア 介護予防事業
 - イ 園芸ふれあいセンター事業
 - ⑨ 北会津通所介護事業拠点区分（社会福祉事業）
 - ア 北会津通所介護事業
 - ⑩ 河東通所介護事業拠点区分（社会福祉事業）
 - ア 河東通所介護事業
 - ⑪ 訪問介護事業拠点区分（社会福祉事業）
 - ア 訪問介護事業
 - ⑫ 居宅介護事業拠点区分（社会福祉事業）
 - ア 居宅介護事業
 - ⑬ 重度訪問介護事業拠点区分（社会福祉事業）
 - ア 重度訪問介護事業
 - ⑭ ガイドヘルパー派遣事業拠点区分（社会福祉事業）
 - ア ガイドヘルパー派遣事業
 - 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
 - イ みなづる通所介護事業
 - ⑯ へき地保育所管理経営事業拠点区分（公益事業）
 - ア 湊しらとり保育園事業
 - ⑰ 地域包括支援センター事業拠点区分（公益事業）
 - ア 河東地域包括支援センター事業

⑱ 居宅介護支援事業拠点区分（公益事業）

ア 河東居宅介護支援事業

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	35,617,696	0	5,623,846	29,993,850
定期預金	4,100,000	0	0	4,100,000
合計	39,717,696	0	5,623,846	34,093,850

7 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等積立金の取崩し

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

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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（付属設備）	6,442,800	4,118,804	2,323,996
車輛運搬具	28,086,929	21,086,883	7,000,046
器具及び備品	31,118,733	19,678,488	11,440,245
権利	226,408	0	226,408
ソフトウェア	2,215,500	1,804,075	411,425
投資有価証券	1,000	0	1,000
合計	68,091,370	46,688,250	21,403,120

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

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

債権額、徴収不能引当金の当期末残高は、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
貸付事業貸付金	9,501,099	0	9,501,099
合計	9,501,099	0	9,501,099

- 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
満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
福島県平成24年度第2回公募公債	20,000,000	20,000,000	0
福島県平成25年度第2回公募公債	20,000,000	20,000,000	0
合計	40,000,000	40,000,000	0

- 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 重要な後発事項
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

平成28年 3月31日 現在

(単位：円)

資産・負債の内訳		金額	
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			44,837,912
	現金	5,000	
	東邦3397	220,080	
	東邦3591	4,331,384	
	東邦3613	15,051,748	
	東邦56229	2,695,776	
	東邦62024	756,578	
	東邦79415	244,086	
	東邦95011	1,258,765	
	東邦96743	148,621	
	東邦99025	1,222,322	
	東邦103537	24,731	
	東邦110789	91,845	
	東邦115233	297,042	
	東邦115241	964,929	
	東邦118046	1,486,048	
	東邦118062	320,801	
	東邦118089	51,102	
	東邦119450	79,702	
	東邦124925	1,322,425	
	東邦(会津)2065926	1,804	
	J A(北会津)2457039	186,565	
	J A(北会津)5510801	4,053,753	
	J A(北会津)5621905	1,221,870	
	J A(河東)5211	1,686,822	
	J A(河東)5266	1,785,281	
	J A(河東)5857	63,213	
	J A(河東)5834437	5,016,502	
	J A(湊)7226	22,766	
	ゆうちよ18230-1361261	91,737	
	会津信金266239	134,614	
事業未収金	介護報酬	39,106,505	86,360,672
	利用者負担金	3,302,421	
	その他	43,951,746	
立替金	社会保険料	843,285	2,001,122
	雇用保険料	110,417	
	その他	1,047,420	
流動資産合計			133,199,706
2. 固定資産			
(1) 基本財産	建物		29,993,850
	定期預金		4,100,000
基本財産合計			34,093,850
(2) その他の固定資産	建物		2,323,996
	車両運搬具		7,000,046
	器具及び備品		11,440,245
	権利		226,408
	ソフトウェア		411,425
	投資有価証券		1,000
	退職給付引当資産		86,132,143
	退職共済預け金		122,159,798
	県社協共済事業預け金	58,736,957	
	市社協共済事業預け金	63,422,841	
	ボランティア基金積立資産		111,641,239
	積立資産		155,454,656
	事業安定資金積立資産	116,199,000	
	施設整備積立資産	39,005,607	
	欠損補填積立資産	250,049	
	貸付事業貸付金		9,501,099
	社会福祉資金貸付金	9,501,099	
その他の固定資産合計			506,292,055
固定資産合計			540,385,905
資産合計			673,585,611
II 負債の部			
1. 流動負債			
事業未払金	給料	16,941,333	110,662,705
	労働保険料	904,329	
	諸経費	92,551,846	
	社会保険料	265,197	
預り金			137,254
職員預り金			495,762
	雇用保険料	495,048	
	所得税	714	
流動負債合計			111,295,721
2. 固定負債			
退職給付引当金	退職給付引当金	86,132,143	208,291,941
	県社協共済事業退職給付引当金	58,736,957	
	市社協共済事業退職給付引当金	63,422,841	
固定負債合計			208,291,941
負債合計			319,587,662
差引純資産			353,997,949

一般会計資金収支内訳表

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28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	合計
事業活動による収支	収入					
	会費収入	9,154,600	0	9,154,600	0	9,154,600
	寄附金収入	2,782,864	20,000	2,802,864	0	2,802,864
	経常経費補助金収入	91,606,583	852,000	92,458,583	0	92,458,583
	受託金収入	55,190,997	59,464,400	114,655,397	0	114,655,397
	貸付事業収入	26,500,802	0	26,500,802	0	26,500,802
	事業収入	13,438,600	10,987,560	24,426,160	0	24,426,160
	負担金収入	3,616,522	0	3,616,522	0	3,616,522
	介護保険事業収入	236,603,670	22,938,812	259,542,482	0	259,542,482
	障害福祉サービス等事業収入	35,447,002	0	35,447,002	0	35,447,002
	受取利息配当金収入	148,417	4,889	153,306	0	153,306
	その他の収入	1,712,566	369,600	2,082,166	0	2,082,166
	事業活動収入計(1)	476,202,623	94,637,261	570,839,884	0	570,839,884
	支出					
人件費支出	313,929,136	77,209,031	391,138,167	0	391,138,167	
事業費支出	95,918,580	17,672,126	113,590,706	0	113,590,706	
事務費支出	11,831,142	339,893	12,171,035	0	12,171,035	
貸付事業支出	26,359,802	0	26,359,802	0	26,359,802	
助成金支出	1,659,000	0	1,659,000	0	1,659,000	
負担金支出	269,280	0	269,280	0	269,280	
流動資産評価損等による資金減少額	963,015	0	963,015	0	963,015	
事業活動支出計(2)	450,929,955	95,221,050	546,151,005	0	546,151,005	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	25,272,668	△583,789	24,688,879	0	24,688,879	
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
	支出					
	固定資産取得支出	918,000	0	918,000	0	918,000
施設整備等支出計(5)	918,000	0	918,000	0	918,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△918,000	0	△918,000	0	△918,000	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	35,695,000	0	35,695,000	0	35,695,000
	事業区分間繰入金収入	11,221,000	12,046,227	23,267,227	0	23,267,227
	拠点区分間繰入金収入	44,540,073	0	44,540,073	0	44,540,073
	その他の活動収入計(7)	91,456,073	12,046,227	103,502,300	0	103,502,300
	支出					
	積立資産支出	90,732,836	0	90,732,836	0	90,732,836
	事業区分間繰入金支出	12,046,227	11,221,000	23,267,227	0	23,267,227
	拠点区分間繰入金支出	44,540,073	0	44,540,073	0	44,540,073
	その他の活動による支出	6,349,012	2,166,004	8,515,016	0	8,515,016
その他の活動支出計(8)	153,668,148	13,387,004	167,055,152	0	167,055,152	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△62,212,075	△1,340,777	△63,552,852	0	△63,552,852	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△37,857,407	△1,924,566	△39,781,973	0	△39,781,973	
前期末支払資金残高(11)	54,329,230	7,356,728	61,685,958	0	61,685,958	
当期末支払資金残高(10)+(11)	16,471,823	5,432,162	21,903,985	0	21,903,985	

一般会計事業活動内訳表

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28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	合計		
サービス活動増減の部	収	会費収益	9,154,600	0	9,154,600	0	9,154,600	
		寄附金収益	2,782,864	20,000	2,802,864	0	2,802,864	
		経常経費補助金収益	91,606,583	852,000	92,458,583	0	92,458,583	
		受託金収益	55,190,997	59,464,400	114,655,397	0	114,655,397	
		事業収益	13,438,600	10,987,560	24,426,160	0	24,426,160	
		負担金収益	3,616,522	0	3,616,522	0	3,616,522	
		介護保険事業収益	236,603,670	22,938,812	259,542,482	0	259,542,482	
		障害福祉サービス等事業収益	35,447,002	0	35,447,002	0	35,447,002	
		その他の収益	1,712,566	369,600	2,082,166	0	2,082,166	
		サービス活動収益計(1)	449,553,404	94,632,372	544,185,776	0	544,185,776	
		費	人件費	313,929,136	77,209,031	391,138,167	0	391,138,167
			事業費	95,918,580	17,672,126	113,590,706	0	113,590,706
			事務費	11,831,142	339,893	12,171,035	0	12,171,035
			助成金費用	1,659,000	0	1,659,000	0	1,659,000
			負担金費用	269,280	0	269,280	0	269,280
			減価償却費	13,964,613	332,770	14,297,383	0	14,297,383
			国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,702,384	0	△4,702,384	0	△4,702,384
			徴収不能額	963,015	0	963,015	0	963,015
			引当金繰入	6,349,012	2,166,004	8,515,016	0	8,515,016
		サービス活動費用計(2)	440,181,394	97,719,824	537,901,218	0	537,901,218	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,372,010	△3,087,452	6,284,558	0	6,284,558	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	148,417	4,889	153,306	0	153,306	
		サービス活動外収益計(4)	148,417	4,889	153,306	0	153,306	
	費							
		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)	148,417	4,889	153,306	0	153,306	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,520,427	△3,082,563	6,437,864	0	6,437,864	
特別増減の部	収	事業区分間繰入金収益	11,221,000	12,046,227	23,267,227	0	23,267,227	
		拠点区分間繰入金収益	44,540,073	0	44,540,073	0	44,540,073	
		特別収益計(8)	55,761,073	12,046,227	67,807,300	0	67,807,300	
	費	固定資産売却損・処分損	3	0	3	0	3	
		事業区分間繰入金費用	12,046,227	11,221,000	23,267,227	0	23,267,227	
		拠点区分間繰入金費用	44,540,073	0	44,540,073	0	44,540,073	
		特別費用計(9)	56,586,303	11,221,000	67,807,303	0	67,807,303	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△825,230	825,227	△3	0	△3	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	8,695,197	△2,257,336	6,437,861	0	6,437,861	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	52,938,360	8,190,110	61,128,470	0	61,128,470	
		当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	61,633,557	5,932,774	67,566,331	0	67,566,331	
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	
		基金取崩額(15)	0	0	0	0	0	
		その他の積立金取崩額(16)	35,695,000	0	35,695,000	0	35,695,000	
		その他の積立金積立額(17)	90,732,836	0	90,732,836	0	90,732,836	
		次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)+(17)	6,595,721	5,932,774	12,528,495	0	12,528,495	

一般会計貸借対照表内訳表

平成28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	123,427,127	9,772,579	133,199,706	0	133,199,706
現金預金	40,078,477	4,759,435	44,837,912	0	44,837,912
事業未収金	81,508,100	4,852,572	86,360,672	0	86,360,672
立替金	1,840,550	160,572	2,001,122	0	2,001,122
固定資産	513,613,683	26,772,222	540,385,905	0	540,385,905
基本財産	34,093,850	0	34,093,850	0	34,093,850
建物	29,993,850	0	29,993,850	0	29,993,850
定期預金	4,100,000	0	4,100,000	0	4,100,000
その他の固定資産	479,519,833	26,772,222	506,292,055	0	506,292,055
建物	2,323,996	0	2,323,996	0	2,323,996
車輛運搬具	7,000,046	0	7,000,046	0	7,000,046
器具及び備品	11,074,383	365,862	11,440,245	0	11,440,245
権利	226,408	0	226,408	0	226,408
ソフトウェア	276,675	134,750	411,425	0	411,425
投資有価証券	1,000	0	1,000	0	1,000
退職給付引当資産	86,132,143	0	86,132,143	0	86,132,143
退職共済預け金	95,888,188	26,271,610	122,159,798	0	122,159,798
県社協共済事業預け金	46,111,890	12,625,067	58,736,957	0	58,736,957
市社協共済事業預け金	49,776,298	13,646,543	63,422,841	0	63,422,841
ボランティア基金積立資産	111,641,239	0	111,641,239	0	111,641,239
積立資産	155,454,656	0	155,454,656	0	155,454,656
事業安定資金積立資産	116,199,000	0	116,199,000	0	116,199,000
施設整備積立資産	39,005,607	0	39,005,607	0	39,005,607
欠損補填積立資産	250,049	0	250,049	0	250,049
貸付事業貸付金	9,501,099	0	9,501,099	0	9,501,099
社会福祉資金貸付金	9,501,099	0	9,501,099	0	9,501,099
資産の部合計	637,040,810	36,544,801	673,585,611	0	673,585,611
流動負債	106,955,304	4,340,417	111,295,721	0	111,295,721
事業未払金	106,393,962	4,268,743	110,662,705	0	110,662,705
預り金	137,254	0	137,254	0	137,254
職員預り金	424,088	71,674	495,762	0	495,762
固定負債	182,020,331	26,271,610	208,291,941	0	208,291,941
退職給付引当金	182,020,331	26,271,610	208,291,941	0	208,291,941
退職給付引当金	86,132,143	0	86,132,143	0	86,132,143
県社協共済事業退職給付引当金	46,111,890	12,625,067	58,736,957	0	58,736,957
市社協共済事業退職給付引当金	49,776,298	13,646,543	63,422,841	0	63,422,841
負債の部合計	288,975,635	30,612,027	319,587,662	0	319,587,662
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	111,641,239	0	111,641,239	0	111,641,239
ボランティア基金	111,641,239	0	111,641,239	0	111,641,239
国庫補助金等特別積立金	9,348,559	0	9,348,559	0	9,348,559
国庫補助金等特別積立金	9,348,559	0	9,348,559	0	9,348,559
その他の積立金	155,454,656	0	155,454,656	0	155,454,656
事業安定資金積立金	116,199,000	0	116,199,000	0	116,199,000
施設整備積立金	39,005,607	0	39,005,607	0	39,005,607
欠損補填積立金	250,049	0	250,049	0	250,049
次期繰越活動増減差額	6,595,721	5,932,774	12,528,495	0	12,528,495
次期繰越活動増減差額	6,595,721	5,932,774	12,528,495	0	12,528,495
(うち当期活動増減差額)	8,695,197	△2,257,336	6,437,861	0	6,437,861
純資産の部合計	348,065,175	5,932,774	353,997,949	0	353,997,949
負債及び純資産の部合計	637,040,810	36,544,801	673,585,611	0	673,585,611

資金収支計算書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

(単位:円)

	大	中	小	予 算	決 算	差 異	
事業活動による収支	収入	会費収入		78,924,000	80,604,198	1,680,198	
			共済事業会費収入	78,924,000	80,604,198	1,680,198	
		貸付事業収入		4,187,000	3,031,080	△1,155,920	
			償還金収入	3,641,000	2,608,800	△1,032,200	
			共済事業償還金収入	3,641,000	2,608,800	△1,032,200	
			貸付金利息収入	546,000	422,280	△123,720	
			貸付金利息収入	546,000	422,280	△123,720	
		受取利息配当金収入		572,000	319,853	△252,147	
			受取利息配当金収入	572,000	319,853	△252,147	
		事業活動収入計(1)			83,683,000	83,955,131	272,131
	支出	事業費支出		80,322,000	68,512,842	△11,809,158	
			消耗器具備品費支出	20,000	0	△20,000	
			通信運搬費支出	36,000	5,698	△30,302	
			手数料支出	0	19,548	19,548	
			給付金支出	80,265,000	68,487,596	△11,777,404	
			退会給付金支出	80,000,000	68,363,596	△11,636,404	
			慶弔給付金支出	215,000	124,000	△91,000	
			傷病・災害給付金支出	50,000	0	△50,000	
		雑支出	1,000	0	△1,000		
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)			90,322,000	68,512,842	△21,809,158	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			△6,639,000	15,442,289	22,081,289	
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)			116,034,000			
				0	—	116,034,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△122,673,000	15,442,289	138,115,289	
前期末支払資金残高(12)				122,673,000	122,673,088	88	
当期末支払資金残高(11)+(12)				0	138,115,377	138,115,377	

収入合計 (1)+(4)+(7)+(12)=206,628,219

支出合計 (2)+(5)+(8)+(10)= 68,512,842

差引 =138,115,377

事業活動計算書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

(単位: 円)

		大	中	小	当年度決算	前年度決算	増 減
サービス活動増減の部	収益	会費収益			80,604,198	0	80,604,198
			共済事業会費収益		80,604,198	0	80,604,198
		貸付事業収益			422,280	0	422,280
			貸付金利息収益		422,280	0	422,280
			貸付金利息収益		422,280	0	422,280
		サービス活動収益計(1)			81,026,478	0	81,026,478
	費用	事業費			68,512,842	0	68,512,842
			通信運搬費		5,698	0	5,698
			手数料		19,548	0	19,548
			給付金		68,487,596	0	68,487,596
			退会給付金	68,363,596	0	68,363,596	
			慶弔給付金	124,000	0	124,000	
	サービス活動費用計(2)			68,512,842	0	68,512,842	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			12,513,636	0	12,513,636	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益			319,853	0	319,853
			受取利息配当金収益		319,853	0	319,853
		サービス活動外収益計(4)			319,853	0	319,853
	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)			319,853	0	319,853	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)			12,833,489	0	12,833,489	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)			0	0	0
		特別費用計(9)			0	0	0
	費用	特別増減差額(10)=(8)-(9)			0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			12,833,489	0	12,833,489	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)			123,696,640	0	123,696,640	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)			136,530,129	0	136,530,129	
	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)			136,530,129	0	136,530,129	

貸借対照表

平成28年 3月31日現在

(単位: 円)

大	資 産 の 部		負 債 の 部		増 減
	中	小	中	小	
流動資産		138,115,377	負債の部合計	0	0
	現金預金	138,115,377			
固定資産		287,415,340	純資産の部		
その他の固定資産		287,415,340	その他の積立金	289,000,588	289,000,588
	積立資産	289,000,588	退職共済積立金	289,000,588	289,000,588
	共済事業積立資産	289,000,588	次期繰越活動増減差額	136,530,129	136,530,129
	貸付事業貸付金	△1,585,248	次期繰越活動増減差額	136,530,129	136,530,129
	共済事業貸付金	△1,585,248	(うち当期活動増減差額)	12,833,489	12,833,489
			純資産の部合計	425,530,717	425,530,717
資産の部合計		425,530,717	負債及び純資産の部合計	425,530,717	425,530,717

財務諸表に対する注記（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
 - ・ 満期保有目的の債権等—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 拠点が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表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財務諸表（資金収支計算書、事業活動計算書、貸借対照表）
- (2) サービス区分の内容
 - ア 会津若松市社会福祉施設団体職員共済事業

5 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等積立金の取崩し

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
満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。
(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
福島県平成24年度第2回公募公債	50,000,000	50,000,000	0
福島県平成25年度第2回公募公債	50,000,000	50,000,000	0
福島県平成26年度第2回公募公債	50,000,000	50,000,000	0
合計	150,000,000	150,000,000	0

11 重要な後発事項
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

法人名 会津若松市社会福祉協議会

事業・拠点 [0003: 共済事業特別会計]

財産目録

平成28年 3月31日 現在

(単位：円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳		金 額	
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	東邦（会津本町）4900	138,115,377	138,115,377
流 動 資 産 合 計			138,115,377
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基 本 財 産 合 計			
(2) その他の固定資産			
積立資産			289,000,588
	共済事業積立資産	289,000,588	289,000,588
貸付事業貸付金			△1,585,248
	共済事業貸付金	△1,585,248	△1,585,248
そ の 他 の 固 定 資 産 合 計			287,415,340
固 定 資 産 合 計			287,415,340
資 産 合 計			425,530,717
II 負債の部			
1. 流動負債			
流 動 負 債 合 計			
2. 固定負債			
固 定 負 債 合 計			
負 債 合 計			
差 引 純 資 産			425,530,717