

平成 29 年度

事業計画書並びに収支予算書

公益社団法人 山形県社会福祉振興会

平成29年度 公益社団法人山形県社会福祉振興会

事業計画書

I. 事業方針

県内福祉施設の新設、増床による介護・福祉従事者の増加傾向は続いているが、本会の会員および被共済職員は、平成29年2月末現在で会員数200、被共済職員数1万800人強となっており、被共済職員数が微増している状況となっている。これに伴い、本会事業の中核をなす退職年金制度の財務規模も拡大し、資産合計額は昨年度末（平成28年3月末）には179億円に達している。

経済・金融状況は、昨年は、我が国初となるマイナス金利政策導入に加え、英国のEU離脱決定や米国大統領選挙など事前の予想が覆されることも多く、資金運用面では悩みの多い年であった。今年も、米新大統領の政策には保護主義が懸念されていることや、欧州での国政選挙など政治イベントも多く、不透明感の続く一年となることが予想される。このため振興会では、「退職共済制度運営委員会」を適時開催し、委託先のみならず信託銀行及び三菱UFJ信託銀行から退職年金資産運用状況の報告を求めると共に、コンサルティング契約を締結している監査法人トーマツからの助言等を得ながら、委託先信託銀行に対し適切な指示を行い、退職年金資産の健全運営に努めていく。

債券自家運用については、国債利回りが低いことから、ここ2年程新たな国債の購入はないが、資産の健全な確保と中・長期的に安定した収益確保を図るため、更には、委託先金融機関への牽制作用の効果等の期待という観点から、金利の動向を慎重に見極めながら債券自家運用運営ガイドラインに基づき引き続き実施する。

福利厚生センター（ソウェルクラブ）については、本県は被共済職員の約6割という高い加入率になっており、交流事業や研修会等も好評で、多数の参加を得ているところである。振興会としては、会員の意見や要望が反映した事業となるよう改善を図るとともに、更なる加入促進に努める。

本会事業の展開に当たっては、各種法令、「公益法人会計基準」等に則り、適時・適切な理事会や総会の開催、更には「振興会ニュース」の発行やホームページの充実により、会の制度運営状況、事業内容、財務状況、資産運用状況、会員・被共済職員動向等の情報提供を行い、会員の総意に基づく事業執行を図り、長期間にわたって、退職共済制度が健全に運営されるよう努める。

Ⅱ. 実施事業

1. 公益目的事業1 社会福祉法人等の福祉事業の促進と充実を図る事業

(退職金給付事業)

介護・福祉人材の確保と定着化、処遇改善の措置を講ずるための退職金等給付事業を実施する。

(1) 退職一時金の支給

(2) 退職年金の支給

2. 公益目的事業2 社会福祉法人等の福祉事業の促進と福祉人材の確保・支援事業

(資金貸付事業)

社会福祉法人等の事業運営に必要な費用の貸付と福祉従事者の安心・安定した生活環境と余暇活動の支援のために貸付事業を実施する。

(1) 運営資金貸付

民間社会福祉事業経営法人に対する運営資金の貸付け実施

(2) 生活資金貸付

被共済職員に対し生活資金の貸付け実施

3. 公益目的事業3 社会福祉法人等の福祉事業の促進と福祉人材の確保・育成事業

(研修・福利厚生事業)

[研修事業]

専門性を持った質の高い介護・福祉従事者の育成のため、多様な魅力ある研修事業を実施する。

(1) 研修・セミナーの開催

福祉人材確保・人材育成等に視点を置いた研修・セミナーの実施

(2) 事務担当者研修会の開催

退職共済事業等の事務処理の円滑化のため実施

[福利厚生事業]

会員のニーズに応じた多種多様なサービスを提供することにより、福祉職場の環境改善、介護・福祉従事者の確保と定着のため福利厚生事業を実施する。

特に、全国で展開する社会福祉法人福利厚生センター（ソウェルクラブ）の活用により、規模のメリットを最大限に活用することとする。

(1) 弔慰金支給事業

被共済職員の死亡に対する弔慰金の支給

(2) 社会福祉法人福利厚生センター事務等受託

福利厚生センター事業の事務および会員交流事業の受託

(3) 独立行政法人福祉医療機構事務受託

社会福祉施設職員等退職手当共済制度の事務受託

4. その他必要な運営活動等

(1) 広報活動

会員の意見、意向を反映した的確で健全な事業運営を展開するため、振興会ニュースの発行やホームページの活用、会員訪問指導等による広報活動を積極的に実施する。

(2) 加入促進

本会公益目的事業である長期的福利厚生（退職金制度による退職後の生活安定）、短期的福祉厚生（自己啓発・余暇活動）の活用によって介護・福祉人材の確保と定着化、福祉職場の処遇改善を図るため、未加入の社会福祉法人等・福祉施設の加入を促進する。

Ⅲ. 会の運営

1. 総会 1回
2. 理事会 3回
3. 監事会 1回
4. 退職共済制度運営委員会 4回

平成29年度収支予算書

自 平成29年4月1日

至 平成30年3月31日

公益社団法人 山形県社会福祉振興会

平成29年度 収支予算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

公益社団法人山形県社会福祉振興会

(単位:円)

科 目	予算額	前年度予算額	増 減	備 考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
特定資産運用益	[374,000,000]	[374,000,000]	[0]	
退職年金事業引当資産運用益	370,000,000	370,000,000	0	
貸付金受取利息	4,000,000	4,000,000	0	
受取會費	[40,320,000]	[39,600,000]	[720,000]	
正會員受取會費	40,320,000	39,600,000	720,000	11,200名
受取掛金	[1,923,000,000]	[1,854,000,000]	[69,000,000]	
第1種掛金	187,000,000	182,000,000	5,000,000	被共済職員の増
第2種掛金	1,736,000,000	1,672,000,000	64,000,000	被共済職員の増
受取補助金等	[9,700,000]	[9,600,000]	[100,000]	
受取民間助成金	9,700,000	9,600,000	100,000	ソウエルクラブ
受託収益	[3,700,000]	[3,500,000]	[200,000]	会員の増
福利厚生事業受託収益	3,700,000	3,500,000	200,000	ソウエルクラブ
受取負担金	[960,000]	[960,000]	[0]	受託費の増
受取負担金	960,000	960,000	0	
雑収益	[80,000]	[70,000]	[10,000]	
受取利息	10,000	20,000	△ 10,000	利息収入の減
雑収益	70,000	50,000	20,000	雑収入の増
経常収益計	2,351,760,000	2,281,730,000	70,030,000	
(2) 経常費用				
事業費	[2,450,068,000]	[2,447,761,000]	[2,307,000]	
給料手当当	15,450,000	15,300,000	150,000	職員5名分
臨時雇賃金	75,000	75,000	0	
退職給付費用	628,000	576,000	52,000	職員2名分
福利厚生費	2,340,000	2,250,000	90,000	職員5名分
会議費	1,500,000	1,500,000	0	
旅費交通費	1,900,000	1,900,000	0	
通信搬送費	1,500,000	1,500,000	0	
減価償却費	105,000	165,000	△ 60,000	備品減価償却
消耗什器備品費	225,000	225,000	0	
消耗什器備品費	645,000	645,000	0	
修繕費	45,000	45,000	0	
印刷製本費	1,975,000	1,975,000	0	
賃借料	1,500,000	1,500,000	0	
租税公課	550,000	550,000	0	
支払負担金	2,600,000	2,600,000	0	
支払手数料	405,000	405,000	0	
弔慰金	300,000	300,000	0	
委託費	87,950,000	85,875,000	2,075,000	信託報酬、事務委託の増
退職年金事業引当金繰入額	2,330,000,000	2,330,000,000	0	
雑費	375,000	375,000	0	
管理費	[10,912,000]	[10,809,000]	[103,000]	
給料手当当	5,150,000	5,100,000	50,000	職員5名分
臨時雇賃金	25,000	25,000	0	
退職給付費用	222,000	204,000	18,000	職員2名分
福利厚生費	780,000	750,000	30,000	職員5名分
会議費	1,000,000	1,000,000	0	
旅費交通費	400,000	400,000	0	
通信搬送費	500,000	500,000	0	
減価償却費	35,000	55,000	△ 20,000	備品減価償却
消耗什器備品費	75,000	75,000	0	
消耗什器備品費	215,000	215,000	0	
修繕費	15,000	15,000	0	
印刷製本費	575,000	575,000	0	
賃借料	500,000	500,000	0	
租税公課	10,000	10,000	0	
支払負担金	300,000	300,000	0	
支払手数料	135,000	135,000	0	
弔慰金	750,000	725,000	25,000	事務委託の増
委託費	225,000	225,000	0	

科 目	予算額	前年度予算額	増 減	備 考
経常費用計	2,460,980,000	2,458,570,000	2,410,000	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 109,220,000	△ 176,840,000	67,620,000	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	△ 109,220,000	△ 176,840,000	67,620,000	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 109,220,000	△ 176,840,000	67,620,000	
一般正味財産期首残高	1,470,578,000	1,647,418,000	△ 176,840,000	
一般正味財産期末残高	1,361,358,000	1,470,578,000	△ 109,220,000	
II 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	
III 正味財産期末残高	1,361,358,000	1,470,578,000	△ 109,220,000	

平成29年度 収支予算書 (収支)

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

公益社団法人山形県社会福祉振興会

(単位:円)

科 目	予算額	前年度予算額	増 減	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
特定資産運用収入	[374,000,000]	[374,000,000]	[0]	
退職年金事業引当資産運用収入	370,000,000	370,000,000	0	
貸付金利息収入	4,000,000	4,000,000	0	
会費収入	[40,320,000]	[39,600,000]	[720,000]	11, 200名
正会員会費収入	40,320,000	39,600,000	720,000	
掛金収入	[1,923,000,000]	[1,854,000,000]	[69,000,000]	
第1種掛金収入	187,000,000	182,000,000	5,000,000	被共済職員の増
第2種掛金収入	1,736,000,000	1,672,000,000	64,000,000	被共済職員の増
補助金等収入	[9,700,000]	[9,600,000]	[100,000]	ソウエルクラブ
民間助成金収入	9,700,000	9,600,000	100,000	会員の増
受託収入	[3,700,000]	[3,500,000]	[200,000]	ソウエルクラブ
福利厚生事業受託収益	3,700,000	3,500,000	200,000	受託費の増
負担金収入	[960,000]	[960,000]	[0]	
負担金収入	960,000	960,000	0	
償還金収入	[36,200,000]	[36,200,000]	[0]	
運営資金償還金収入	5,000,000	5,000,000	0	
生活資金償還金収入	31,200,000	31,200,000	0	
雑収入	[80,000]	[70,000]	[10,000]	
受取利息収入	10,000	20,000	△ 10,000	利息収入の減
雑収入	70,000	50,000	20,000	雑収入の増
事業活動収入計	2,387,960,000	2,317,930,000	70,030,000	
2. 事業活動支出				
事業費支出	[1,559,963,000]	[1,544,396,000]	[15,567,000]	
給料手当支出	15,450,000	15,300,000	150,000	職員5名分
臨時雇賃金支出	75,000	75,000	0	
退職給付支出	623,000	576,000	52,000	職員2名分
福利厚生費支出	2,340,000	2,250,000	90,000	職員5名分
会議費支出	1,500,000	1,500,000	0	
旅費交通費支出	1,900,000	1,900,000	0	
通信運搬費支出	1,500,000	1,500,000	0	
消耗什器備品費支出	225,000	225,000	0	
消耗品費支出	645,000	645,000	0	
修繕費支出	45,000	45,000	0	
印刷製本費支出	1,975,000	1,975,000	0	
賃借料支出	1,500,000	1,500,000	0	
租税公課支出	550,000	550,000	0	
退職年金事業費支出	1,385,000,000	1,371,800,000	13,200,000	退職給付金の増
負担金支出	2,600,000	2,600,000	0	
手数料支出	405,000	405,000	0	
弔慰金支出	300,000	300,000	0	
委託費支出	87,950,000	85,875,000	2,075,000	信託報酬、事務委託の増
運営資金貸付金支出	5,000,000	5,000,000	0	
生活資金貸付金支出	50,000,000	50,000,000	0	
雑費支出	375,000	375,000	0	
管理費支出	[10,877,000]	[10,754,000]	[123,000]	
給料手当支出	5,150,000	5,100,000	50,000	職員5名分
臨時雇賃金支出	25,000	25,000	0	
退職給付支出	222,000	204,000	18,000	職員2名分
福利厚生費支出	780,000	750,000	30,000	職員5名分
会議費支出	1,000,000	1,000,000	0	
旅費交通費支出	400,000	400,000	0	
通信運搬費支出	500,000	500,000	0	
消耗什器備品費支出	75,000	75,000	0	
消耗品費支出	215,000	215,000	0	
修繕費支出	15,000	15,000	0	
印刷製本費支出	575,000	575,000	0	
賃借料支出	500,000	500,000	0	
租税公課支出	10,000	10,000	0	
負担金支出	300,000	300,000	0	
手数料支出	135,000	135,000	0	

科 目	予算額	前年度予算額	増 減	備 考
委 託 費 支 出	750,000	725,000	25,000	事務委託の増
雑 支 出	225,000	225,000	0	
事業活動支出計	1,570,840,000	1,555,150,000	15,690,000	
事業活動収支差額	817,120,000	762,780,000	54,340,000	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
特 定 資 産 取 崩 収 入	[1,660,500,000]	[1,645,300,000]	[15,200,000]	
退職年金事業引当資産取崩収入	1,660,500,000	1,645,300,000	15,200,000	
投資活動収入計	1,660,500,000	1,645,300,000	15,200,000	
2. 投資活動支出				
特 定 資 産 取 得 支 出	[2,493,850,000]	[2,424,780,000]	[69,070,000]	
退職年金積立金支出	2,293,000,000	2,224,000,000	69,000,000	
退職給付引当資産取得支出	200,000,000	200,000,000	0	
振興会退職手当預け金支出	850,000	780,000	70,000	
投資活動支出計	2,493,850,000	2,424,780,000	69,070,000	
投資活動収支差額	△ 833,350,000	△ 779,480,000	△ 53,870,000	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
当期収支差額	△ 16,230,000	△ 16,700,000	470,000	
前期繰越収支差額	372,225,000	388,925,000	△ 16,700,000	
次期繰越収支差額	355,995,000	372,225,000	△ 16,230,000	

収支予算書内訳表

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

公益社団法人山形県社会福祉振興会

(単位：円)

科 目	公益目的事業					法人会計	内部取引消去	合 計
	退職金給付事業	資金貸付事業	研修・福利厚生	共通	小 計			
I 一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
特 定 資 産 運 用 益	[370,000,000]	[4,000,000]	[0]	[0]	[374,000,000]	[0]	[0]	[374,000,000]
退 職 年 金 事 業 引 当 金 運 用 益	370,000,000	0	0	0	370,000,000	0	0	370,000,000
貸 付 金 受 取 利 息	0	4,000,000	0	0	4,000,000	0	0	4,000,000
受 取 取 掛 金 受 取 会 費	[0]	[0]	[0]	[20,160,000]	[20,160,000]	[20,160,000]	[0]	[40,320,000]
正 会 員 受 取 会 費	0	0	0	20,160,000	20,160,000	20,160,000	0	40,320,000
受 取 取 掛 金	[1,923,000,000]	[0]	[0]	[0]	[1,923,000,000]	[0]	[0]	[1,923,000,000]
第 1 種 掛 掛 金	187,000,000	0	0	0	187,000,000	0	0	187,000,000
第 2 種 掛 掛 金	1,736,000,000	0	0	0	1,736,000,000	0	0	1,736,000,000
受 取 取 掛 助 成 金	[0]	[0]	[9,700,000]	[0]	[9,700,000]	[0]	[0]	[9,700,000]
受 取 取 掛 助 成 金	0	0	9,700,000	0	9,700,000	0	0	9,700,000
受 取 取 掛 助 成 金	[0]	[0]	[3,700,000]	[0]	[3,700,000]	[0]	[0]	[3,700,000]
受 取 取 掛 助 成 金	0	0	3,700,000	0	3,700,000	0	0	3,700,000
受 取 取 掛 助 成 金	[0]	[0]	[960,000]	[0]	[960,000]	[0]	[0]	[960,000]
受 取 取 掛 助 成 金	0	0	960,000	0	960,000	0	0	960,000
受 取 取 掛 助 成 金	[0]	[0]	[50,000]	[10,000]	[60,000]	[20,000]	[0]	[80,000]
受 取 取 掛 助 成 金	0	0	50,000	10,000	60,000	20,000	0	10,000
受 取 取 掛 助 成 金	0	0	0	0	0	0	0	0
受 取 取 掛 助 成 金	[0]	[0]	[50,000]	[0]	[50,000]	[0]	[0]	[70,000]
受 取 取 掛 助 成 金	0	0	50,000	0	50,000	0	0	70,000
経常収益計	2,293,000,000	4,000,000	14,410,000	20,170,000	2,331,580,000	20,180,000	0	2,351,760,000
(2) 経常費用								
事 業 費	[2,420,138,000]	[6,990,000]	[22,940,000]	[0]	[2,450,068,000]	[0]	[0]	[2,450,068,000]
給 料 手 賃 当 金	7,210,000	4,120,000	4,120,000	0	15,450,000	0	0	15,450,000
臨 時 雇 員 賃 金	35,000	20,000	20,000	0	75,000	0	0	75,000
退 職 給 付 費	288,000	170,000	170,000	0	628,000	0	0	628,000
福 利 厚 生 費	1,092,000	624,000	624,000	0	2,340,000	0	0	2,340,000
会 費 交 通 費	500,000	0	1,000,000	0	1,500,000	0	0	1,500,000
旅 費 交 通 費	740,000	80,000	1,080,000	0	1,900,000	0	0	1,900,000
通 信 運 賃	700,000	400,000	400,000	0	1,500,000	0	0	1,500,000
減 価 償 却 費	49,000	28,000	28,000	0	105,000	0	0	105,000
消 耗 什 器 備 品 費	105,000	60,000	60,000	0	225,000	0	0	225,000
消 耗 什 器 備 品 費	301,000	172,000	172,000	0	645,000	0	0	645,000
修 繕 費	21,000	12,000	12,000	0	45,000	0	0	45,000
印 刷 製 本 費	595,000	340,000	1,040,000	0	1,975,000	0	0	1,975,000
賃 借 料	700,000	400,000	400,000	0	1,500,000	0	0	1,500,000
租 税 公 担 料	0	0	550,000	0	550,000	0	0	550,000
支 払 手 数 料	197,000	104,000	2,600,000	0	2,600,000	0	0	2,600,000
支 払 手 数 料	0	0	104,000	0	405,000	0	0	405,000
支 払 手 数 料	0	0	300,000	0	300,000	0	0	300,000
委 託 費	77,570,000	440,000	9,940,000	0	87,950,000	0	0	87,950,000
退 職 年 金 事 業 引 当 金 繰 入 額	2,330,000,000	0	0	0	2,330,000,000	0	0	2,330,000,000
雑 費	35,000	20,000	320,000	0	375,000	0	0	375,000
管 理 費	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[10,912,000]	[0]	[10,912,000]
給 料 手 賃 当 金	0	0	0	0	0	5,160,000	0	5,160,000
臨 時 雇 員 賃 金	0	0	0	0	0	25,000	0	25,000
退 職 給 付 費	0	0	0	0	0	222,000	0	222,000
福 利 厚 生 費	0	0	0	0	0	780,000	0	780,000
会 費 交 通 費	0	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
旅 費 交 通 費	0	0	0	0	0	400,000	0	400,000
通 信 運 賃	0	0	0	0	0	500,000	0	500,000
減 価 償 却 費	0	0	0	0	0	35,000	0	35,000
消 耗 什 器 備 品 費	0	0	0	0	0	75,000	0	75,000
消 耗 什 器 備 品 費	0	0	0	0	0	215,000	0	215,000
修 繕 費	0	0	0	0	0	15,000	0	15,000
印 刷 製 本 費	0	0	0	0	0	575,000	0	575,000
賃 借 料	0	0	0	0	0	600,000	0	600,000
租 税 公 担 料	0	0	0	0	0	10,000	0	10,000
支 払 手 数 料	0	0	0	0	0	300,000	0	300,000
支 払 手 数 料	0	0	0	0	0	135,000	0	135,000
委 託 費	0	0	0	0	0	750,000	0	750,000
雑 費	0	0	0	0	0	225,000	0	225,000
経常費用計	2,420,138,000	6,990,000	22,940,000	0	2,450,068,000	10,912,000	0	2,460,980,000
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 127,138,000	△ 2,990,000	△ 8,530,000	20,170,000	△ 118,488,000	9,268,000	0	△ 109,220,000
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 127,138,000	△ 2,990,000	△ 8,530,000	20,170,000	△ 118,488,000	9,268,000	0	△ 109,220,000
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 127,138,000	△ 2,990,000	△ 8,530,000	20,170,000	△ 118,488,000	9,268,000	0	△ 109,220,000
一般正味財産期首残高	1,106,650,000	202,166,000	△ 16,494,000	75,260,000	1,367,582,000	102,996,000	0	1,470,578,000
一般正味財産期末残高	979,512,000	199,176,000	△ 25,024,000	95,430,000	1,249,094,000	112,264,000	0	1,361,358,000
II 指定正味財産増減の部								
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	979,512,000	199,176,000	△ 25,024,000	95,430,000	1,249,094,000	112,264,000	0	1,361,358,000

収支予算書内訳表 (収支)

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

公益社団法人山形県社会福祉振興会

(単位:円)

科 目	公益目的事業					小 計	法人会計	内部取引消去	合 計
	退職金給付事業	資金貸付事業	研修・福利厚生	共通					
I 事業活動収支の部									
1. 事業活動収入									
特定資産運用収入	[370,000,000]	[4,000,000]	[0]	[0]	[374,000,000]	[0]	[0]	[374,000,000]	
退職年金事業引当資産運用収入	370,000,000	0	0	0	370,000,000	0	0	370,000,000	
貸付金利息収入	0	4,000,000	0	0	4,000,000	0	0	4,000,000	
会費収入	[0]	[0]	[0]	[20,160,000]	[20,160,000]	[20,160,000]	[0]	[40,320,000]	
正会員会費収入	0	0	0	20,160,000	20,160,000	20,160,000	0	40,320,000	
掛金収入	[1,923,000,000]	[0]	[0]	[0]	[1,923,000,000]	[0]	[0]	[1,923,000,000]	
第1種掛金収入	187,000,000	0	0	0	187,000,000	0	0	187,000,000	
第2種掛金収入	1,736,000,000	0	0	0	1,736,000,000	0	0	1,736,000,000	
補助金等収入	[0]	[0]	[9,700,000]	[0]	[9,700,000]	[0]	[0]	[9,700,000]	
民間助成金収入	0	0	9,700,000	0	9,700,000	0	0	9,700,000	
委託託收収入	[0]	[0]	[0]	[3,700,000]	[3,700,000]	[0]	[0]	[3,700,000]	
福利厚生事業委託収益	0	0	3,700,000	0	3,700,000	0	0	3,700,000	
負担金収入	[0]	[0]	[960,000]	[0]	[960,000]	[0]	[0]	[960,000]	
負担金収入	0	0	960,000	0	960,000	0	0	960,000	
借入金収入	[0]	[36,200,000]	[0]	[0]	[36,200,000]	[0]	[0]	[36,200,000]	
運営資金借入金収入	0	5,000,000	0	0	5,000,000	0	0	5,000,000	
生活資金借入金収入	0	31,200,000	0	0	31,200,000	0	0	31,200,000	
雑収入	[0]	[0]	[50,000]	[10,000]	[60,000]	[20,000]	[0]	[80,000]	
受取利息収入	0	0	50,000	10,000	60,000	20,000	0	80,000	
雑収入	0	0	0	0	0	0	0	0	
事業活動収入計	2,293,000,000	40,200,000	14,410,000	20,170,000	2,367,780,000	20,180,000	0	2,387,960,000	
2. 事業活動支出									
事業活動支出	[1,475,089,000]	[61,962,000]	[22,912,000]	[0]	[1,559,963,000]	[0]	[0]	[1,559,963,000]	
給料手当支	7,210,000	4,120,000	4,120,000	0	15,450,000	0	0	15,450,000	
臨時雇賃給支	35,000	20,000	20,000	0	75,000	0	0	75,000	
退職給付金支	288,000	170,000	170,000	0	628,000	0	0	628,000	
福利厚生費支	1,092,000	624,000	624,000	0	2,340,000	0	0	2,340,000	
会議費支	500,000	0	0	0	500,000	0	0	500,000	
旅費交通費支	740,000	80,000	1,000,000	0	1,820,000	0	0	1,820,000	
通信費支	700,000	400,000	400,000	0	1,500,000	0	0	1,500,000	
消耗什器備品費支	105,000	60,000	60,000	0	225,000	0	0	225,000	
消耗品費支	301,000	172,000	172,000	0	645,000	0	0	645,000	
修繕費支	21,000	12,000	12,000	0	45,000	0	0	45,000	
印刷製本費支	595,000	340,000	1,040,000	0	1,975,000	0	0	1,975,000	
賃借料支	700,000	400,000	400,000	0	1,500,000	0	0	1,500,000	
租税公課支	0	0	550,000	0	550,000	0	0	550,000	
退職年金事業費支	1,385,000,000	0	0	0	1,385,000,000	0	0	1,385,000,000	
負担金支	0	0	2,600,000	0	2,600,000	0	0	2,600,000	
手数料金支	197,000	104,000	104,000	0	405,000	0	0	405,000	
委託費支	0	0	300,000	0	300,000	0	0	300,000	
運営資金貸付金支	77,570,000	440,000	9,940,000	0	87,950,000	0	0	87,950,000	
生活資金貸付金支	0	5,000,000	0	0	5,000,000	0	0	5,000,000	
雑支	0	50,000,000	0	0	50,000,000	0	0	50,000,000	
雑支	35,000	20,000	320,000	0	375,000	0	0	375,000	
管理費支	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[10,877,000]	[0]	[10,877,000]	
給料手当支	0	0	0	0	0	5,150,000	0	5,150,000	
臨時雇賃給支	0	0	0	0	0	25,000	0	25,000	
退職給付金支	0	0	0	0	0	222,000	0	222,000	
福利厚生費支	0	0	0	0	0	780,000	0	780,000	
会議費支	0	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000	
旅費交通費支	0	0	0	0	0	400,000	0	400,000	
通信費支	0	0	0	0	0	500,000	0	500,000	
消耗什器備品費支	0	0	0	0	0	75,000	0	75,000	
消耗品費支	0	0	0	0	0	215,000	0	215,000	
修繕費支	0	0	0	0	0	15,000	0	15,000	
印刷製本費支	0	0	0	0	0	575,000	0	575,000	
賃借料支	0	0	0	0	0	500,000	0	500,000	
租税公課支	0	0	0	0	0	10,000	0	10,000	
負担金支	0	0	0	0	0	300,000	0	300,000	
手数料支	0	0	0	0	0	135,000	0	135,000	
委託費支	0	0	0	0	0	750,000	0	750,000	
雑支	0	0	0	0	0	225,000	0	225,000	
事業活動支出計	1,475,089,000	61,962,000	22,912,000	0	1,559,963,000	10,877,000	0	1,570,840,000	
事業活動収支差額	817,911,000	21,792,000	8,502,000	20,170,000	807,817,000	9,303,000	0	817,120,000	
II 投資活動収支の部									
1. 投資活動収入									
特定資産取崩収入	[1,660,500,000]	[0]	[0]	[0]	[1,660,500,000]	[0]	[0]	[1,660,500,000]	
退職年金事業引当資産取崩収入	1,660,500,000	0	0	0	1,660,500,000	0	0	1,660,500,000	
投資活動収入計	1,660,500,000	0	0	0	1,660,500,000	0	0	1,660,500,000	
2. 投資活動支出									
特定資産取得支出	[2,493,288,000]	[170,000]	[170,000]	[0]	[2,493,628,000]	[222,000]	[0]	[2,493,850,000]	
退職年金積立金支出	2,293,000,000	0	0	0	2,293,000,000	0	0	2,293,000,000	
退職給付引当資産取得支出	200,000,000	0	0	0	200,000,000	0	0	200,000,000	
振替会退職手当預け金支出	288,000	170,000	170,000	0	628,000	222,000	0	850,000	
投資活動支出計	2,493,288,000	170,000	170,000	0	2,493,628,000	222,000	0	2,493,850,000	
投資活動収支差額	△ 832,788,000	△ 170,000	△ 170,000	0	△ 833,128,000	△ 222,000	0	△ 833,350,000	
III 財務活動収支の部									
1. 財務活動収入									
財務活動収入計	0	0	0	0	0	0	0	0	
2. 財務活動支出									
財務活動支出計	0	0	0	0	0	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期収支差額	△ 14,877,000	△ 21,932,000	△ 8,672,000	20,170,000	△ 25,311,000	9,081,000	0	△ 16,230,000	
前期繰越収支差額	111,674,000	99,228,000	△ 16,650,000	75,260,000	269,512,000	102,713,000	0	372,225,000	
次期繰越収支差額	96,797,000	77,296,000	△ 25,322,000	95,430,000	244,201,000	111,794,000	0	356,995,000	

収 支 予 算 書 説 明 書

公益法人会計基準の経緯	<p>明治に財団法人・社団法人ができて以降、会計報告の基準はありませんでした。公益法人会計基準は、「昭和52年会計基準」から始まります。昭和60年に一部変更（「昭和60年会計基準」）しましたが、当時の会計は収入と支出を中心とした「収支予算書・収支計算書」でした。</p> <p>その後、公益法人をめぐる社会的及び経済的環境が大きく変化してきたことにより、平成16年に公益法人会計基準の改正が行われました。「平成16年会計基準」では、企業会計の計算体系を適用した損益計算中心の「収支予算書」に全面改正されています。</p> <p>平成18年に公益法人制度改革三法が成立し、新しい公益法人制度の会計基準を整備する必要が生じたため、平成16年会計基準を踏襲しつつ、必要な変更を加えたものが、現在の「平成20年会計基準」になっています。</p>
収支予算書	<p>収入・支出の予算を目的とする「従来型の収支予算書」とは全く表示内容は異なる「損益計算書型の予算」で、公益法人会計基準で財務諸表の一つと定めてある「正味財産増減計算書」ベースの予算となっています。</p>
収支予算書 内訳表	<p>平成16年会計基準 「一般会計」＋「特別会計」⇒「総括表（一般会計、特別会計、合計）」</p> <p>平成20年会計基準 「総括表」⇒「内訳表」</p> <ul style="list-style-type: none"> ①公益目的事業会計 ②収益事業等会計 ③法人会計 ④合計
<p>【参考】 収支予算書(収支) ※収入・支出ベース</p>	<p>昭和60年会計基準は「収支予算書(収入・支出)」体系でしたが、平成16年会計基準では「内部管理事項」とされ、平成20年会計基準では財務諸表等に含まれなくなりました。</p> <p>しかし、振興会の公益目的事業の必要な科目が収支予算書(損益計算書ベース)に反映にならないため、参考(内部管理)として「収支予算書(収支)」(収入・支出ベース)を添付しています。 (例:償還金収入、退職年金事業費支出、運営資金・生活資金貸付金支出)</p>
I 一般正味財産増減の部	公益法人の通常の事業活動の結果を発生原因別に表示
1. 経常増減の部	毎期の事業活動から経常的に発生する収益・費用
(1) 経常収益	毎年度の事業活動から経常的に発生する収益
特定資産運用益	退職年金事業引当資産運用益(公益目的事業1)及び貸付金受取利息(公益目的事業2)の合算額

退職年金事業引当資産運用益	<p>1. 年金信託決算報告書(みずほ信託、三菱UFJ信託合算)付表4. 決算仕訳帳による仕訳「信託資産に係る当期運用収益」の額 2. 自家運用(国債20年、2億円)の利息収入額 3. 市中銀行(定期預金)等の利息収入額</p> <p>※退職年金資産に係る運用収益は、信託銀行(みずほ信託銀行、三菱UFJ信託銀行)の運用実績によるものが非常に大きく、「年金信託決算報告書」により金額を把握するものとなっている。この報告書が翌年度4月末に出てくるため、予算積算(当初・補正)の段階で金額を見積ることは困難である。本会計基準に移行した平成25年度以降、毎年度3.7億円を計上している。</p>
貸付金受取利息	<p>1. 運営資金貸付の利息収入 2. 生活資金貸付の利息収入</p>
受取会費(会費収入)	被共済職員 1名 × 300円 × 12ヵ月
受取掛金	第1種掛金及び第2種掛金収入の合算額
第1種掛金	事業主掛金 11.3/100 職員掛金 4.0/100
第2種掛金	事業主掛金 3.3/100 職員掛金 3.3/100
受取補助金等 受取民間助成金	社会福祉法人福利厚生センター(ソウェルクラブ)からの会員交流事業(旅行、ボウリング大会、食事会等)の助成金収入 ソウェルクラブ会員一人当たり、1,550円の助成額
受託収益 福利厚生事業受託収益	<p>1. 社会福祉法人福利厚生センター(ソウェルクラブ)事務受託に係る委託費 2. 独立行政法人福祉医療機構 事務受託に係る委託費</p>
受取負担金 受取負担金	事務担当者研修会の参加費収入
雑収益 受取利息・雑収益	<p>1. 預金利子収入 2. 社会福祉法人福利厚生センター(ソウェルクラブ) ・全国会議旅費負担戻し入れ ・健康診断助成金収入</p>
経常収益計	毎年度の事業活動から経常的に発生する収益の合計
(2) 経常費用	毎年度の事業活動を行うために経常的に発生する費用
事業費	<p>公益目的事業(3事業)を行うための費用(従事割合按分) ・退職金給付事業(公1) ……35% ・資金貸付事業(公2) ……20% ・研修福利厚生事業(公3) ……20%</p>
管理費	<p>法人運営を行うための費用(従事割合按分) ・法人 ……25%</p>
給料手当	職員5名分(給料、諸手当、期末手当等)

臨時雇賃金	事務補助等の雇賃金
退職給付費用	正規職員2名分の退職給付費用
福利厚生費	職員5名分(労働保険料、社会保険料、健康診断、福利厚生センター掛金等)
会議費	理事会、総会、退職共済制度運営委員会、事務担当者研修会等に係る費用
旅費交通費	・職員の出張に係る旅費 ・有限責任監査法人トーマツの会議出席に係る交通費
通信運搬費	電話代、郵便代、インターネット接続費等
減価償却費	什器備品、ソフトウェアの減価償却額
消耗什器備品費	消耗品と区別し器具・備品を購入する際の費用(事務机、パソコン等)
消耗品費	事務用品、コピー用紙、日本経済新聞等
修繕費	パソコン等の修理代
印刷製本費	封筒、コピー機印刷代、会議資料印刷代等
賃借料	事務所使用料、コピー機リース代
租税公課	ソウエルクラブ会員交流事業 消費税
支払負担金	1. ソウエルクラブ会員交流事業(ボウリング大会、食事会等)に係る費用 2. 県社協・たすけあい等への広告費 3. 会費等支払
支払手数料	送金手数料等
弔慰金	被共済職員が死亡した際に支払う費用 ・被共済職員期間 10年未満 3万円 ・ // 10年以上 5万円
委託費	1. 信託報酬(みずほ信託、三菱UFJ信託) 2. 業務手数料(みずほ信託) 3. 有限監査法人トーマツ コンサルタント報酬 4. 会計監査報酬 5. ソウエルクラブ会員交流事業(旅行等)の業者への委託料

退職年金事業引当金繰入額	<p>将来支払われる退職金のうち、当期に繰り入れるべき金額を見積り、当期の費用として計上する引当金</p> <p>※退職年金事業引当金繰入額は、「年金財政に関するご報告(みずほ信託銀行年金数理部)」(翌年度5月初旬に届く)の「責任準備金」の額により算定されるため、予算積算(当初・補正)の段階で金額を見積ることは困難である。本会計基準に移行した平成25年度以降、毎年度23.3億円を計上している。</p>
雑費	タクシー代、食糧費、その他
経常費用計	毎年度の事業活動から経常的に発生する費用の合計
評価損益等調整前当期経常増減額	経常収益計 - 経常費用計
評価損益等計	特定資産、有価証券の評価損益
当期経常増減額・・・①	経常収益計 - 経常費用計 + 評価損益等計
2. 経常外増減の部 ※該当するものではありません。	臨時的・過年度修正の収益・費用
(1) 経常外収益 経常外収益計	臨時的に発生した収益や過年度修正益
(2) 経常外費用 経常外費用計	臨時的に発生した費用や過年度修正損
当期経常外増減額	経常外収益計 - 経常外費用計
当期一般正味財産増減額	当期経常増減額 + 当期経常外増減額
一般正味財産期首残高	前年度予算(補正後) 正味財産期末残高
一般正味財産期末残高・・・②	一般正味財産期首残高 - 当期一般正味財産増減額
II 指定正味財産増減の部 ※該当するものではありません。	寄付などで受け入れた資産で、使い方などに制約がある資産
当期指定正味財産増減額	当期指定正味財産の増減額
指定正味財産期首残高	指定正味財産期首残高
指定正味財産期末残高・・・③	指定正味財産期末残高
III 正味財産期末残高	当期経常増減額① + 一般正味財産期末残高② + 指定正味財産期末残高③

収支予算書(収支)	
1. 事業活動収入	
運営資金償還金収入	法人に貸付し、貸付金が償還された際に受入する科目
生活資金償還金収入	被共済職員に貸付し、貸付金が償還された際に受入する科目
2. 事業活動支出	
退職年金事業費支出	退職一時金、年金を支出する科目
運営資金貸付金支出	法人に貸付する際に支出する科目
生活資金貸付金支出	被共済職員に貸付する際に支出する科目
II 投資活動収支の部	
1. 投資活動収入	
特定資産取崩収入	
退職年金事業引当資産取崩収入	①退職一時金・年金 ②信託報酬等(トーマツ委託費除く。) ③自家運用(国債購入費)
2. 投資活動支出	
特定資産取得支出	
退職年金積立金支出	①退職年金事業引当資産利息収入 ②第1種、第2種掛金収入
退職給付引当資産取得支出	自家運用(国債購入費)
振興会退職手当預け金支出	正規職員2名分の退職給付費用

※下記科目について、本会の会計に該当するものではありません。

収支予算書(損益計算ベース)

- ① I 一般正味財産増減計算の部 2. 経常外増減の部
② II 指定正味財産増減の部