

◇ 決算報告

I 貸借対照表

平成29年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1.流動資産			
現金預金	64,075,140	60,610,931	3,464,209
売掛金	1,288,720	982,720	306,000
商品	99,071	100,169	△ 1,098
未収金	16,149,471	16,541,400	△ 391,929
前払金	549,850	547,152	2,698
立替金	0	10,000	△ 10,000
流動資産合計	82,162,252	78,792,372	3,369,880
2.固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2)特定資産			
定期預金	13,333,282	13,333,282	0
特定資産合計	13,333,282	13,333,282	0
(3)その他固定資産			
構築物	659,293	951,680	△ 292,387
車両運搬具	1,113,185	2,176,985	△ 1,063,800
リース資産	5,608,931	0	5,608,931
定期預金	0	20,000,000	△ 20,000,000
投資有価証券	0	20,007,000	△ 20,007,000
その他固定資産合計	7,381,409	43,135,665	△ 35,754,256
固定資産合計	30,714,691	66,468,947	△ 35,754,256
資産合計	112,876,943	145,261,319	△ 32,384,376
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	29,288,136	29,440,869	△ 152,733
前受金	0	646,240	△ 646,240
預り金	820,430	749,589	70,841
未払消費税等	3,542,700	2,282,900	1,259,800
流動負債合計	33,651,266	33,119,598	531,668
2.固定負債			
リース債務	5,608,931	0	5,608,931
固定負債合計	5,608,931	0	5,608,931
負債合計	39,260,197	33,119,598	6,140,599
III 正味財産の部			
1.指定正味財産			
指定正味財産合計	23,333,282	23,333,282	0
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(13,333,282)	(13,333,282)	(0)
2.一般正味財産			
一般正味財産合計	50,283,464	88,808,439	△ 38,524,975
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	73,616,746	112,141,721	△ 38,524,975
負債及び正味財産合計	112,876,943	145,261,319	△ 32,384,376

Ⅱ 貸借対照表内訳表

平成29年 3月31日現在

(単位:円)

科目	会計区分			内部取引	合計
	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計		
I 資産の部					
1.流動資産					
現金預金	46,369,717	28,832,416	△ 11,126,993		64,075,140
売掛金	1,288,720	0	0		1,288,720
商品	99,071	0	0		99,071
未収金	11,356,286	12,541,455	0	△ 7,748,270	16,149,471
前払金	41,760	508,090	0		549,850
立替金	0	0	0		0
流動資産合計	59,155,554	41,881,961	△ 11,126,993	△ 7,748,270	82,162,252
2.固定資産					
(1)基本財産					
定期預金	10,000,000	0	0		10,000,000
基本財産合計	10,000,000	0	0		10,000,000
(2)特定資産					
定期預金	13,333,282	0	0		13,333,282
特定資産合計	13,333,282	0	0		13,333,282
(3)その他固定資産					
構築物	659,293	0	0		659,293
車両運搬具	0	1,113,185	0		1,113,185
リース資産	0	5,608,931	0		5,608,931
定期預金	0	0	0		0
投資有価証券	0	0	0		0
その他固定資産合計	659,293	6,722,116	0		7,381,409
固定資産合計	23,992,575	6,722,116	0		30,714,691
資産合計	83,148,129	48,604,077	△ 11,126,993	△ 7,748,270	112,876,943
II 負債の部					
1.流動負債					
未払金	24,613,857	12,085,125	337,424	△ 7,748,270	29,288,136
前受金	0	0	0		0
預り金	472,561	195,752	152,117		820,430
未払消費税等	3,542,700	0	0		3,542,700
流動負債合計	28,629,118	12,280,877	489,541	△ 7,748,270	33,651,266
2.固定負債					
リース債務		5,608,931			5,608,931
固定負債合計	0	5,608,931	0		5,608,931
負債合計	28,629,118	17,889,808	489,541	△ 7,748,270	39,260,197
III 正味財産の部					
1.指定正味財産					
指定正味財産合計	23,333,282	0	0		23,333,282
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(0)	(0)	()	(10,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(13,333,282)	(0)	(0)	()	(13,333,282)
2.一般正味財産					
一般正味財産合計	31,185,729	30,714,269	△ 11,616,534		50,283,464
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	()	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	()	(0)
正味財産合計	54,519,011	30,714,269	△ 11,616,534		73,616,746
負債及び正味財産合計	83,148,129	48,604,077	△ 11,126,993	△ 7,748,270	112,876,943

Ⅲ 正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1.経常増減の部			
(1)経常収益			
① 基本財産運用益	[2,500]	[2,506]	[△ 6]
基本財産受取利息	2,500	2,506	△ 6
② 運用資産運用益	[3,360]	[3,333]	[27]
運用資産受取利息	3,360	3,333	27
③ 受託事業収益	[237,516,083]	[221,161,513]	[16,354,570]
施設管理受託事業収入	(178,177,640)	(165,530,160)	(12,647,480)
老人福祉センター管理受託収入	16,575,000	16,570,000	5,000
児童館管理受託収入	70,063,920	57,474,000	12,589,920
へき地保育所管理受託収入	21,708,000	21,700,000	8,000
サン・アビリティーズ管理受託収入	17,910,720	17,903,160	7,560
健康福祉プラザ管理受託収入	51,920,000	51,883,000	37,000
受託事業収入	(59,338,443)	(55,631,353)	(3,707,090)
障害者等健康増進事業収入	14,907,240	15,408,890	△ 501,650
いきいきデイクラブ事業受託収入	5,636,400	5,860,800	△ 224,400
ファミリーサポートセンター受託収入	12,589,000	12,589,000	0
いわきふれあいふくし塾事業受託収入	990,360	990,360	0
障害者相談支援事業受託収入	7,900,000	7,900,000	0
障害者程度区分認定調査受託収入	68,040	0	68,040
転倒骨折予防教室	0	668,520	△ 668,520
サービス計画作成	4,058,130	4,432,730	△ 374,600
地域子育て支援拠点事業受託収入	13,189,273	7,781,053	5,408,220
児童館ボランティア指導員配置事業受託収入	0	0	0
④ 事業収益	[266,695,650]	[272,643,523]	[△ 5,947,873]
施設事業収入	(145,439,093)	(154,789,547)	△ 9,350,454
健康増進施設収入	94,442,187	98,591,360	△ 4,149,173
宿泊施設収入	45,413,537	50,172,110	△ 4,758,573
その他施設収入	5,583,369	6,026,077	△ 442,708
指定通所介護事業収入	(44,057,797)	(41,816,756)	2,241,041
サービス事業収入	41,888,077	39,493,156	2,394,921
実費徴収金	2,169,720	2,323,600	△ 153,880
指定居宅介護支援事業収入	(2,847,620)	(3,204,220)	△ 356,600
居宅サービス計画手数料収入	2,847,620	3,204,220	△ 356,600
障害者生活介護センター事業収入	(74,351,140)	(72,833,000)	1,518,140
利用料収入	70,716,150	69,214,740	1,501,410
実費徴収金	3,634,990	3,618,260	16,730
⑤ 雑収益	[1,956,904]	[1,719,779]	[237,125]
受取利息	(5,012)	(5,000)	12
預金利息収入	5,012	5,000	12
有価証券利息	2,493	15,000	△ 12,507
雑収益	(1,949,399)	(1,699,779)	(249,620)
私用電話料	1,210	1,210	0
実費徴収金	0	2,040	△ 2,040
負担金収入	8,600	37,360	△ 28,760
雑収入	1,939,589	1,659,169	280,420
経常収益計	506,174,497	495,530,654	10,643,843

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2)経常費用			
① 事業費	[526,732,269]	[490,418,476]	[36,313,793]
給 料	97,330,600	96,438,329	892,271
職 員 手 当	45,114,502	43,038,388	2,076,114
共 済 費	36,562,760	34,045,343	2,517,417
賃 金	86,635,200	66,458,383	20,176,817
報 償 費	3,720,120	3,386,140	333,980
旅 費	636,985	1,047,719	△ 410,734
消 耗 品 費	10,376,952	10,241,955	134,997
燃 料 費	3,121,308	3,170,208	△ 48,900
食 糧 費	178,592	160,908	17,684
印 刷 製 本 費	955,692	509,760	445,932
光 熱 水 費	96,151,337	98,921,986	△ 2,770,649
修 繕 料	15,013,157	9,559,244	5,453,913
通 信 運 搬 費	2,788,547	3,106,908	△ 318,361
保 險 料	2,938,714	2,499,061	439,653
手 数 料	255,144	256,005	△ 861
委 託 料	92,203,846	94,954,762	△ 2,750,916
使 用 料 及 び 賃 借 料	21,107,591	13,528,640	7,578,951
備 品 購 入 費	1,256,628	759,484	497,144
負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	187,520	255,436	△ 67,916
交 際 費	3,000	0	3,000
原 材 料 費	43,800	44,000	△ 200
被 服 費	535,394	262,922	272,472
公 課 費	5,906,280	4,436,210	1,470,070
広 告 料	1,390,692	1,137,000	253,692
販 売 物 仕 入 費	1,114,721	1,278,497	△ 163,776
減 価 償 却 費	1,203,187	921,188	281,999
② 管理費	[19,870,051]	[17,113,276]	[2,756,775]
報 酬	3,762,286	3,724,817	37,469
給 料	6,907,700	5,272,671	1,635,029
職 員 手 当	3,007,327	2,309,912	697,415
共 済 費	4,018,603	3,577,097	441,506
旅 費	23,532	31,931	△ 8,399
消 耗 品 費	302,923	264,056	38,867
燃 料 費	59,724	73,647	△ 13,923
食 糧 費	18,893	18,147	746
印 刷 製 本 費	56,700	222,372	△ 165,672
光 熱 水 費	3,745	3,400	345
修 繕 料	63,439	74,350	△ 10,911
通 信 運 搬 費	96,721	83,654	13,067
保 險 料	25,420	53,620	△ 28,200
手 数 料	213,344	175,176	38,168
委 託 料	602,620	498,832	103,788
使 用 料 及 び 賃 借 料	327,098	409,244	△ 82,146
備 品 購 入 費	65,016	0	65,016
負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	29,000	29,000	0
交 際 費	29,840	40,800	△ 10,960
公 課 費	44,920	43,550	1,370
福 利 厚 生 費	211,200	207,000	4,200
経常費用計	546,602,320	507,531,752	39,070,568
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 40,427,823	△ 12,001,098	△ 28,426,725
当期経常増減額	△ 40,427,823	△ 12,001,098	△ 28,426,725

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
① 損害賠償金	[2,057,848]	[12,598,120]	△ 10,540,272
損 害 賠 償 金	2,057,848	12,598,120	△ 10,540,272
経常外収益計	2,057,848	12,598,120	△ 10,540,272
(2)経常外費用			
① 固定資産除却損	[155,000]	[157,000]	△ 2,000
車 両 運 搬 具 除 却 損	153,000	157,000	△ 4,000
② 雑 損 失	2,000	0	2,000
経常外費用計	155,000	157,000	△ 2,000
当期経常外増減額	1,902,848	12,441,120	△ 10,538,272
当期一般正味財産増減額	△ 38,524,975	440,022	△ 38,964,997
一般正味財産期首残高	88,808,439	88,368,417	440,022
一般正味財産期末残高	50,283,464	88,808,439	△ 38,524,975
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	23,333,282	23,333,282	0
指定正味財産期末残高	23,333,282	23,333,282	0
III 正味財産期末残高	73,616,746	112,141,721	△ 38,524,975

IV 正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計 公1	収益事業等会計 収1	法人会計	合計
I 一般正味財産増減の部				
1.経常増減の部				
(1)経常収益				
基本財産運用益	2,500	0	0	2,500
基本財産受取利息	2,500			2,500
運用資産運用益	3,360	0	0	3,360
運用資産受取利息	3,360			3,360
受託事業収益	237,516,083	0	0	237,516,083
施設管理受託事業収入	178,177,640	0	0	178,177,640
老人福祉センター管理受託収入	16,575,000			16,575,000
児童館管理受託収入	70,063,920			70,063,920
へき地保育所管理受託収入	21,708,000			21,708,000
サン・アビリティーズ管理受託収入	17,910,720			17,910,720
健康福祉プラザ管理受託収入	51,920,000			51,920,000
受託事業収入	59,338,443	0	0	59,338,443
障害者等健康増進事業収入	14,907,240			14,907,240
いきいきデイクラブ事業受託収入	5,636,400			5,636,400
ファミリーサポートセンター事業受託収入	12,589,000			12,589,000
いわきふれあいふくし塾事業受託収入	990,360			990,360
障害者相談支援事業受託収入	7,900,000			7,900,000
障害程度区分認定調査受託収入	68,040			68,040
サービス計画作成	4,058,130			4,058,130
地域子育て支援拠点事業収入	13,189,273			13,189,273
事業収益	145,439,093	121,256,557	0	266,695,650
施設事業収入	145,439,093	0	0	145,439,093
健康増進施設収入	94,442,187			94,442,187
宿泊施設収入	45,413,537			45,413,537
その他施設収入	5,583,369			5,583,369
指定通所介護事業収入	0	44,057,797	0	44,057,797
サービス事業収入		41,888,077		41,888,077
実費徴収金		2,169,720		2,169,720
指定居宅介護支援事業収入	0	2,847,620	0	2,847,620
居宅サービス計画手数料収入		2,847,620		2,847,620
障害者生活介護センター事業収入	0	74,351,140	0	74,351,140
利用料収入		70,716,150		70,716,150
実費徴収金		3,634,990		3,634,990
雑収益	785,831	1,165,021	6,052	1,956,904
受取利息	0	0	5,012	5,012
預金利息収入			5,012	5,012
有価証券利息		2,493		2,493
雑収益	785,831	1,162,528	1,040	1,949,399
私用電話料	1,210	0	0	1,210
実費徴収金	0	0	0	0
負担金収入	8,600	0	0	8,600
雑収入	776,021	1,162,528	1,040	1,939,589
経常収益計	383,746,867	122,421,578	6,052	506,174,497
(2)経常費用				
事業費	412,211,119	114,521,150		526,732,269
給料手当	65,442,500	31,888,100		97,330,600
職員手当	26,847,327	18,267,175		45,114,502
共済費	24,765,234	11,797,526		36,562,760
賃借金	64,192,682	22,442,518		86,635,200
報償費	3,581,620	138,500		3,720,120
旅費	608,879	28,106		636,985
消耗品費	8,874,734	1,502,218		10,376,952
燃料費	1,133,568	1,987,740		3,121,308
食糧費	178,592	0		178,592
印刷製本費	955,692	0		955,692
光熱水費	91,298,901	4,852,436		96,151,337
修繕料	13,971,916	1,041,241		15,013,157

科 目	公益目的事業会計 公1	収益事業等会計 収1	法人会計	合計
通 信 運 搬 費	2,274,767	513,780		2,788,547
保 險 料	2,052,954	885,760		2,938,714
手 数 料	239,052	16,092		255,144
委 託 料	79,758,827	12,445,019		92,203,846
使 用 料 及 び 賃 借 料	16,224,900	4,882,691		21,107,591
備 品 購 入 費	887,700	368,928		1,256,628
負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	95,220	92,300		187,520
交 際 費	3,000	0		3,000
原 材 料 費	43,800	0		43,800
被 服 費	403,944	131,450		535,394
公 課 費	5,683,350	222,930		5,906,280
広 告 料	1,284,852	105,840		1,390,692
販 売 物 仕 入 費	1,114,721	0		1,114,721
減 価 償 却 費	292,387	910,800		1,203,187
管理費			19,870,051	19,870,051
報 酬			3,762,286	3,762,286
給 員 手 当			6,907,700	6,907,700
職 員 手 当			3,007,327	3,007,327
共 済 費			4,018,603	4,018,603
旅 費			23,532	23,532
消 耗 品 費			302,923	302,923
燃 料 費			59,724	59,724
食 糧 費			18,893	18,893
印 刷 製 本 費			56,700	56,700
光 熱 水 費			3,745	3,745
修 繕 料			63,439	63,439
通 信 運 搬 費			96,721	96,721
保 險 料			25,420	25,420
手 数 料			213,344	213,344
委 託 料			602,620	602,620
使 用 料 及 び 賃 借 料			327,098	327,098
備 品 購 入 費			65,016	65,016
負 担 金 補 助 及 び 交 付 金			29,000	29,000
交 際 費			29,840	29,840
公 課 費			44,920	44,920
福 利 厚 生 費			211,200	211,200
經常費用計	412,211,119	114,521,150	19,870,051	546,602,320
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 28,464,252	7,900,428	△ 19,863,999	△ 40,427,823
当期經常増減額	△ 28,464,252	7,900,428	△ 19,863,999	△ 40,427,823
2. 經常外増減の部				
(1) 經常外収益				
損害賠償金	2,057,848	0	0	2,057,848
損 害 賠 償 金	2,057,848	0	0	2,057,848
經常外収益計	2,057,848	0	0	2,057,848
(2) 經常外費用				
固定資産除却損	0	153,000	0	153,000
固 定 資 産 除 却 損	0	153,000	0	153,000
雑損失	0	2,000	0	2,000
經常外費用計	0	155,000	0	155,000
当期經常外増減額	2,057,848	△ 155,000	0	1,902,848
他会計振替額	44,096,873	△ 57,288,594	13,191,721	0
当期一般正味財産増減額	17,690,469	△ 49,543,166	△ 6,672,278	△ 38,524,975
一般正味財産期首残高	13,495,260	80,257,435	△ 4,944,256	88,808,439
一般正味財産期末残高	31,185,729	30,714,269	△ 11,616,534	50,283,464
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
指定正味財産期首残高	23,333,282	0	0	23,333,282
指定正味財産期末残高	23,333,282	0	0	23,333,282
III 正味財産期末残高	54,519,011	30,714,269	△ 11,616,534	73,616,746

V 財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

平成25年度より「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正)を採用している。

(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は償却原価法(定額法)によっている。

(2)棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法によっている。

(3)固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

(4)消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(5)リース取引の処理方法

リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた会計処理により行っている。リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2. 会計方針の変更

(リース取引に関する会計基準)

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっておりましたが、当会計年度より「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準第13号 企業会計基準委員会 最終改正平成19年3月30日)及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第16号 企業会計基準委員会 最終改正平成23年3月25日)を適用しております。この変更に伴う当期一般正味財産増減に与える影響は軽微であります。

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

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	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
定期預金	13,333,282	0	0	13,333,282
小 計	13,333,282	0	0	13,333,282
合 計	23,333,282	0	0	23,333,282

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。

(単位:円)

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	10,000,000	(10,000,000)	(0)	(-)
小 計	10,000,000	(10,000,000)	(0)	(-)
特定資産				
定期預金	13,333,282	(13,333,282)	(0)	(-)
小 計	13,333,282	(13,333,282)	(0)	(0)
合 計	23,333,282	(23,333,282)	(0)	(0)

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期期末残高は、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
構 築 物	4,572,500	3,913,207	659,293
車 両 運 搬 具	2,176,985	1,063,800	1,113,185
リース資産	5,608,931	0	5,608,931
ソフトウェア	220,500	220,500	0
合 計	12,578,916	5,197,507	7,381,409

車両運搬具の減価償却累計額には、当期除却額 153,000 が含まれています。

VI 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表に対する注記に記載しているため、省略する。

VII 財産目録

平成29年 3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量数	使用目的等	金額	
(流動資産)				
現金預金	手元現金有高	運転資金として	920,929	
	普通預金			
	東邦銀行いわき市役所支店	〃	16,527,239	
	東邦銀行湯本支店①	〃	22,638,303	
	東邦銀行湯本支店②	〃	23,988,669	
	売掛金	宿泊代金等売上	1,288,720	
商品	プラザ内設置自販機用	99,071		
未収金	2月・3月分支援費、委託料等	16,149,471		
前払金	前払損害保険料	549,850		
流動資産合計			82,162,252	
(固定資産)				
基本財産	定期預金	定期預金 東邦銀行いわき市役所支店	事業団設立のため、いわき市が出捐。 公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源としている。	10,000,000
特定資産	定期預金	定期預金 みずほ銀行いわき支店	財源不足時の財源として、いわき市が出捐。公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源としている。	13,333,282
その他	構築物	健康・福祉プラザ敷地内	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	659,293
固定資産	車両運搬具	送迎用車両4台	介護事業利用者送迎用	1,113,185
	リース資産	送迎用車両2台	介護事業利用者送迎用	5,608,931
固定資産合計			30,714,691	
資産合計			112,876,943	
(流動負債)				
	未払金		各事業の実施にかかる消耗品、光熱水費、備品購入等の未払い分	29,288,136
	預り金	預り金	職員労働保険料等	820,430
	未払消費税等		平成28年度消費税納税分	3,542,700
流動負債合計			33,651,266	
(固定負債)				
	リース債務	送迎用車両2台	介護事業利用者送迎用	5,608,931
固定負債合計			5,608,931	
負債合計			39,260,197	
正味財産			73,616,746	