

◇ 決算報告

I 貸借対照表

平成31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	45,672,095	7,053,426	38,618,669
売掛金	1,218,812	712,680	506,132
商品	75,902	112,915	△ 37,013
未収金	16,105,082	12,977,966	3,127,116
前払金	567,970	589,930	△ 21,960
立替金	55,261	475,920	△ 420,659
流動資産合計	63,695,122	21,922,837	41,772,285
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	0	13,333,282	△ 13,333,282
普通預金	13,333,282	0	13,333,282
特定資産合計	13,333,282	13,333,282	0
(3)その他固定資産			
構築物	389,517	524,405	△ 134,888
車両運搬具	1	1	0
リース資産	2,700,491	4,154,711	△ 1,454,220
その他固定資産合計	3,090,009	4,679,117	△ 1,589,108
固定資産合計	26,423,291	28,012,399	△ 1,589,108
資産合計	90,118,413	49,935,236	40,183,177
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	28,673,582	28,857,790	△ 184,208
預り金	7,634,571	6,724,836	909,735
未払消費税等	5,649,000	475,800	5,173,200
流動負債合計	41,957,153	36,058,426	5,898,727
2.固定負債			
リース債務	2,700,491	4,154,711	△ 1,454,220
固定負債合計	2,700,491	4,154,711	△ 1,454,220
負債合計	44,657,644	40,213,137	4,444,507
III 正味財産の部			
1.指定正味財産			0
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	22,127,487	△ 13,611,183	35,738,670
(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	45,460,769	9,722,099	35,738,670
負債及び正味財産合計	90,118,413	49,935,236	40,183,177

Ⅱ 貸借対照表内訳表

平成31年 3月31日現在

(単位:円)

科目	会計区分			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	28,587,525	16,143,710	940,860	45,672,095
売掛金	1,218,812	0	0	1,218,812
商品	75,902	0	0	75,902
未収金	4,383,789	11,721,293	0	16,105,082
前払金	79,490	488,480	0	567,970
立替金	3,838	0	51,423	55,261
流動資産合計	34,349,356	28,353,483	992,283	63,695,122
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	389,517	0	0	389,517
車両運搬具	0	1	0	1
リース資産	0	2,700,491	0	2,700,491
その他固定資産合計	389,517	2,700,492	0	3,090,009
固定資産合計	23,722,799	2,700,492	0	26,423,291
資産合計	58,072,155	31,053,975	992,283	90,118,413
II 負債の部				
1.流動負債				
未払金	24,288,589	4,126,274	258,719	28,673,582
預り金	4,411,767	403,945	2,818,859	7,634,571
未払消費税等	5,649,000	0	0	5,649,000
流動負債合計	34,349,356	4,530,219	3,077,578	41,957,153
2.固定負債				
リース債務		2,700,491		2,700,491
固定負債合計	0	2,700,491	0	2,700,491
負債合計	34,349,356	7,230,710	3,077,578	44,657,644
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	389,517	23,823,265	△ 2,085,295	22,127,487
(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	23,722,799	23,823,265	△ 2,085,295	45,460,769
負債及び正味財産合計	58,072,155	31,053,975	992,283	90,118,413

Ⅲ 正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	[1,000]	[1,000]	[0]
基本財産受取利息	1,000	1,000	0
② 運用資産運用益	[20]	[1,333]	[△ 1,313]
運用資産受取利息	20	1,333	△ 1,313
③ 受託事業収益	[236,030,801]	[229,484,755]	[6,546,046]
施設管理受託事業収入	(186,973,840)	(179,432,720)	(7,541,120)
老人福祉センター管理受託収入	16,590,000	16,575,000	15,000
児童館管理受託収入	77,412,000	70,755,000	6,657,000
へき地保育所管理受託収入	21,728,000	21,708,000	20,000
サン・アビリティーズ管理受託収入	18,709,840	17,910,720	799,120
健康福祉プラザ管理受託収入	52,534,000	52,484,000	50,000
受託事業収入	(49,056,961)	(50,052,035)	(△ 995,074)
障害者等健康増進事業収入	12,152,430	15,468,200	△ 3,315,770
ファミリーサポートセンター受託収入	14,646,000	12,543,000	2,103,000
障害者相談支援事業受託収入	4,523,559	4,433,016	90,543
サービス計画作成	3,791,590	3,849,720	△ 58,130
地域子育て支援拠点事業受託収入	13,943,382	13,758,099	185,283
④ 事業収益	[277,698,879]	[258,204,765]	[19,494,114]
施設事業収入	(157,971,586)	(143,708,760)	14,262,826
健康増進施設収入	114,968,546	99,993,948	14,974,598
宿泊施設収入	38,193,002	39,246,456	△ 1,053,454
その他施設収入	4,810,038	4,468,356	341,682
指定通所介護事業収入	(48,715,683)	(45,018,875)	3,696,808
サービス事業収入	45,593,099	42,677,675	2,915,424
実費徴収金	3,122,584	2,341,200	781,384
指定居宅介護支援事業収入	(2,000,390)	(2,137,950)	△ 137,560
居宅サービス計画手数料収入	2,000,390	2,137,950	△ 137,560
障害者生活介護センター事業収入	(69,011,220)	(67,339,180)	1,672,040
利用料収入	65,491,150	63,784,770	1,706,380
実費徴収金	3,520,070	3,554,410	△ 34,340
運営費補助金	60,625,718	0	60,625,718
運営費補助金収入	60,625,718	0	60,625,718
⑤ 雑収益	[2,106,264]	[1,393,880]	[712,384]
雑収益	(2,106,264)	(1,393,880)	(712,384)
私用電話料	660	600	60
負担金収入	8,200	8,000	200
雑収入	2,097,404	1,385,280	712,124
経常収益計	576,462,682	489,085,733	87,376,949

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 經常費用			
① 事業費	[546,406,632]	[532,411,295]	[13,995,337]
給 料	105,482,968	101,581,700	3,901,268
職 員 手 當	49,591,067	45,680,607	3,910,460
共 濟 費	39,340,082	38,102,219	1,237,863
賃 金	77,591,898	79,510,333	△ 1,918,435
報 償 費	1,539,920	1,430,220	109,700
旅 費	645,071	561,994	83,077
消 耗 品 費	10,465,636	11,138,001	△ 672,365
燃 料 費	3,560,864	3,340,083	220,781
食 糧 費	162,480	117,260	45,220
印 刷 製 本 費	812,916	874,044	△ 61,128
光 熱 水 費	111,562,470	107,531,542	4,030,928
修 繕 料	13,303,503	11,151,659	2,151,844
通 信 運 搬 費	2,862,091	3,107,509	△ 245,418
保 險 料	2,536,814	2,751,747	△ 214,933
手 數 料	207,628	235,882	△ 28,254
委 託 料	94,202,999	93,453,777	749,222
使 用 料 及 び 賃 借 料	19,159,657	21,025,741	△ 1,866,084
備 品 購 入 費	714,883	545,739	169,144
負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	178,700	262,300	△ 83,600
交 際 費	8,000	6,000	2,000
原 材 料 費	11,000	10,800	200
被 服 費	165,870	158,928	6,942
公 課 費	8,203,130	4,963,800	3,239,330
広 告 料	1,613,172	1,437,432	175,740
販 売 物 仕 入 費	894,705	932,071	△ 37,366
減 価 償 却 費	1,589,108	2,499,907	△ 910,799
② 管理費	[14,630,772]	[22,754,562]	[△ 8,123,790]
報 酬	3,757,425	3,850,003	△ 92,578
給 料	2,825,600	8,126,208	△ 5,300,608
職 員 手 當	2,713,147	4,835,595	△ 2,122,448
共 濟 費	3,042,941	4,148,384	△ 1,105,443
旅 費	25,826	17,501	8,325
消 耗 品 費	93,458	91,189	2,269
燃 料 費	57,625	75,228	△ 17,603
食 糧 費	10,956	14,290	△ 3,334
印 刷 製 本 費	80,460	102,600	△ 22,140
光 熱 水 費	0	0	0
修 繕 料	0	21,600	△ 21,600
通 信 運 搬 費	96,606	125,641	△ 29,035
保 險 料	28,800	33,610	△ 4,810
手 數 料	153,304	155,802	△ 2,498
委 託 料	861,515	523,509	338,006
使 用 料 及 び 賃 借 料	388,349	338,164	50,185
消 耗 什 器 備 品 費	198,720	0	198,720
負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	30,000	29,000	1,000
交 際 費	24,040	19,720	4,320
公 課 費	23,200	32,550	△ 9,350
福 利 厚 生 費	218,800	213,968	4,832
經常費用計	561,037,404	555,165,857	5,871,547
評価損益等調整前当期經常増減額	15,425,278	△ 66,080,124	81,505,402
当期經常増減額	15,425,278	△ 66,080,124	81,505,402

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 経常外収益	[20,313,392]	[2,387,862]	17,925,530
運用財産繰入益	13,333,282	0	13,333,282
損害賠償金	6,980,110	2,387,862	4,592,248
経常外収益計	20,313,392	2,387,862	17,925,530
(2)経常外費用			
① 固定資産除却損	[0]	[202,385]	△ 202,385
車両運搬具除却損	0	202,385	△ 202,385
経常外費用計	0	202,385	△ 202,385
当期経常外増減額	20,313,392	2,185,477	18,127,915
当期一般正味財産増減額	35,738,670	△ 63,894,647	99,633,317
一般正味財産期首残高	△ 13,611,183	50,283,464	△ 63,894,647
一般正味財産期末残高	22,127,487	△ 13,611,183	35,738,670
II 指定正味財産増減の部			
運営費繰入益	13,333,282	0	13,333,282
一般正味財産への振替額	△ 13,333,282	0	△ 13,333,282
一般正味財産への振替額	△ 13,333,282	0	△ 13,333,282
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	45,460,769	9,722,099	35,738,670

IV 正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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	1,000	0	0	1,000
基本財産受取利息	1,000			1,000
運用資産運用益	20	0	0	20
運用資産受取利息	20			20
受託事業収益	236,030,801	0	0	236,030,801
施設管理受託事業収入	186,973,840	0	0	186,973,840
老人福祉センター管理受託収入	16,590,000			16,590,000
児童館管理受託収入	77,412,000			77,412,000
へき地保育所管理受託収入	21,728,000			21,728,000
サン・アビリティーズ管理受託収入	18,709,840			18,709,840
健康福祉プラザ管理受託収入	52,534,000			52,534,000
受託事業収入	49,056,961	0	0	49,056,961
障害者等健康増進事業収入	12,152,430			12,152,430
ファミリーサポートセンター事業受託収入	14,646,000			14,646,000
障害者相談支援事業受託収入	4,523,559			4,523,559
サービス計画作成	3,791,590			3,791,590
地域子育て支援拠点事業収入	13,943,382			13,943,382
事業収益	157,971,586	119,727,293	0	277,698,879
施設事業収入	157,971,586	0	0	157,971,586
健康増進施設収入	114,968,546			114,968,546
宿泊施設収入	38,193,002			38,193,002
その他施設収入	4,810,038			4,810,038
指定通所介護事業収入	0	48,715,683	0	48,715,683
サービス事業収入	0	45,593,099		45,593,099
実費徴収金		3,122,584		3,122,584
指定居宅介護支援事業収入	0	2,000,390	0	2,000,390
居宅サービス計画手数料収入		2,000,390		2,000,390
障害者生活介護センター事業収入	0	69,011,220	0	69,011,220
利用料収入		65,491,150		65,491,150
実費徴収金		3,520,070		3,520,070
運営費補助金	13,846,499	0	46,779,219	60,625,718
補助金収入	13,846,499	0	46,779,219	60,625,718
雑収益	1,215,010	753,900	137,354	2,106,264
私用電話料	660	0	0	660
負担金収入	8,200	0	0	8,200
雑収入	1,206,150	753,900	137,354	2,097,404
経常収益計	409,064,916	120,481,193	46,916,573	576,462,682
(2)経常費用				
事業費	425,515,537	120,891,095		546,406,632
給料	65,212,000	40,270,968		105,482,968
職員手当	28,986,124	20,604,943		49,591,067
共済費	25,790,672	13,549,410		39,340,082
賃金	62,613,196	14,978,702		77,591,898
報償費	1,401,920	138,000		1,539,920
旅費	535,640	109,431		645,071
消耗品費	8,790,041	1,675,595		10,465,636
燃料費	1,097,463	2,463,401		3,560,864
食糧費	162,480	0		162,480
印刷製本費	810,972	1,944		812,916
光熱水費	106,322,597	5,239,873		111,562,470
修繕料	11,617,967	1,685,536		13,303,503

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	2,312,585	549,506		2,862,091
保 險 料	1,706,444	830,370		2,536,814
手 数 料	188,058	19,570		207,628
委 託 料	80,756,006	13,446,993		94,202,999
使 用 料 及 び 賃 借 料	15,652,854	3,506,803		19,159,657
備 品 購 入 費	714,883	0		714,883
負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	78,400	100,300		178,700
交 際 費	8,000	0		8,000
原 材 料 費	11,000	0		11,000
被 服 費	58,320	107,550		165,870
公 課 費	8,077,550	125,580		8,203,130
広 告 料	1,580,772	32,400		1,613,172
販 売 物 仕 入 費	894,705	0		894,705
減 価 償 却 費	134,888	1,454,220		1,589,108
管理費			14,630,772	14,630,772
報 酬 料			3,757,425	3,757,425
給 当 費			2,825,600	2,825,600
職 員 手 当 費			2,713,147	2,713,147
共 済 費			3,042,941	3,042,941
旅 費			25,826	25,826
消 耗 品 費			93,458	93,458
燃 料 費			57,625	57,625
食 糧 費			10,956	10,956
印 刷 製 本 費			80,460	80,460
光 熱 水 費			0	0
修 繕 料			0	0
通 信 運 搬 費			96,606	96,606
保 險 料			28,800	28,800
手 数 料			153,304	153,304
委 託 料			861,515	861,515
使 用 料 及 び 賃 借 料			388,349	388,349
消 耗 什 器 備 品 費			198,720	198,720
負 担 金 補 助 及 び 交 付 金			30,000	30,000
交 際 費			24,040	24,040
公 課 費			23,200	23,200
福 利 厚 生 費			218,800	218,800
経常費用計	425,515,537	120,891,095	14,630,772	561,037,404
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 16,450,621	△ 409,902	32,285,801	15,425,278
当期経常増減額	△ 16,450,621	△ 409,902	32,285,801	15,425,278
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
運 用 財 産 繰 入 益	13,333,282	0	0	13,333,282
損 害 賠 償 金	6,980,110	0	0	6,980,110
経常外収益計	20,313,392	0	0	20,313,392
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	20,313,392	0	0	20,313,392
他会計振替前当期一般正味財産増減額	3,862,771	△ 409,902	32,285,801	35,738,670
他会計振替額	1,964,803	△ 1,964,803	0	0
当期一般正味財産増減額	5,827,574	△ 2,374,705	32,285,801	35,738,670
一般正味財産期首残高	△ 5,438,057	26,197,970	△ 34,371,096	△ 13,611,183
一般正味財産期末残高	389,517	23,823,265	△ 2,085,295	22,127,487
II 指定正味財産増減の部				
運営費繰入益	13,333,282	0	0	13,333,282
一般正味財産への振替額	△ 13,333,282	0	0	△ 13,333,282
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	23,722,799	23,823,265	△ 2,085,295	45,460,769

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)

該当無し。

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	13,333,282	0
普通預金	0	13,333,282	0	13,333,282
小 計	13,333,282	13,333,282	13,333,282	13,333,282
合 計	23,333,282	13,333,282	13,333,282	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				
普通預金	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	当期期末残高
構 築 物	4,572,500	4,182,983	389,517
車 両 運 搬 具	2,176,985	2,176,984	1
リース資産	5,608,931	2,908,440	2,700,491
ソフトウェア	220,500	220,500	0
合 計	12,578,916	9,488,907	3,090,009

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金 いわき市社会福祉施設 事業団運営費補助金	いわき市	0	73,959,000	60,625,718	13,333,282	固定資産

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常外収益への振替額	
目的達成による指定解除額	13,333,282

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31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	4,088,667	
		普通預金			
		東邦銀行いわき市役所支店	〃	14,996,197	
		東邦銀行湯本支店	〃	26,587,231	
	売掛金 商品 未収金 前払金 立替金			宿泊代金等売上	1,218,812
				プラザ内設置自販機用	75,902
				2月・3月分支援費、委託料等	16,105,082
			前払損害保険料	567,970	
		社会保険料等	55,261		
流動資産合計				63,695,122	
(固定資産)					
基本財産					
特定資産	定期預金	定期預金	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	
		東邦銀行いわき市役所支店			
	普通預金	東邦銀行湯本支店	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 固定資産	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。	389,517	
		車両運搬具	介護事業利用者送迎用	1	
	リース資産	送迎用車両2台	介護事業利用者送迎用	2,700,491	
固定資産合計				26,423,291	
資産合計				90,118,413	
(流動負債)					
	未払金	預り金	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	28,673,582	
			社会保険料等	7,634,571	
			平成30年度消費税納税分	5,649,000	
流動負債合計				41,957,153	
(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	2,700,491	
固定負債合計				2,700,491	
負債合計				44,657,644	
正味財産				45,460,769	