

◇ 決算報告

I 貸借対照表

令和4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	60,361,022	90,915,029	△ 30,554,007
売掛金	1,081,025	45,000	1,036,025
商品	10,920	48,053	△ 37,133
未収金	12,651,099	11,716,277	934,822
前払金	465,780	550,600	△ 84,820
立替金	3,025	4,049	△ 1,024
流動資産合計	74,572,871	103,279,008	△ 28,706,137
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			
普通預金	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	109,871	179,741	△ 69,870
車両運搬具	1	1	0
什器備品	262,978	0	262,978
リース資産	2,121,336	3,140,803	△ 1,019,467
その他固定資産合計	2,494,186	3,320,545	△ 826,359
固定資産合計	25,827,468	26,653,827	△ 826,359
資産合計	100,400,339	129,932,835	△ 29,532,496
II 負債の部			
1.流動負債			
短期リース債務	606,096	1,019,467	△ 413,371
未払金	33,792,554	49,270,858	△ 15,478,304
預り金	2,676,337	2,169,889	506,448
いわき市納付金	740,250	0	740,250
未払消費税等	3,383,900	1,073,600	2,310,300
流動負債合計	41,199,137	53,533,814	△ 12,334,677
2.固定負債			
リース債務	1,515,240	2,121,336	△ 606,096
固定負債合計	1,515,240	2,121,336	△ 606,096
負債合計	42,714,377	55,655,150	△ 12,940,773
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	34,352,680	50,944,403	△ 16,591,723
(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	57,685,962	74,277,685	△ 16,591,723
負債及び正味財産合計	100,400,339	129,932,835	△ 29,532,496

Ⅱ 貸借対照表内訳表

令和4年 3月31日現在

(単位:円)

科目 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	35,096,929	12,960,149	12,303,944	60,361,022
売掛金	1,081,025	0	0	1,081,025
商品	10,920	0	0	10,920
未収金	3,967,449	8,683,650	0	12,651,099
前払金	13,800	451,980	0	465,780
立替金	3,025	0	0	3,025
流動資産合計	40,173,148	22,095,779	12,303,944	74,572,871
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				
普通預金	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	109,871	0	0	109,871
車両運搬具	0	1	0	1
什器備品	262,978	0	0	262,978
リース資産	0	2,121,336	0	2,121,336
その他固定資産合計	372,849	2,121,337	0	2,494,186
固定資産合計	23,706,131	2,121,337	0	25,827,468
資産合計	63,879,279	24,217,116	12,303,944	100,400,339
II 負債の部				
1.流動負債				
短期リース債務	0	606,096	0	606,096
未払金	30,092,544	3,319,445	380,565	33,792,554
預り金	1,821,267	267,722	587,348	2,676,337
いわき市納付金	740,250	0	0	740,250
未払消費税等	3,383,900	0	0	3,383,900
流動負債合計	36,037,961	4,193,263	967,913	41,199,137
2.固定負債				
リース債務	0	1,515,240	0	1,515,240
固定負債合計	0	1,515,240	0	1,515,240
負債合計	36,037,961	5,708,503	967,913	42,714,377
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	4,508,036	18,508,613	11,336,031	34,352,680
(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	27,841,318	18,508,613	11,336,031	57,685,962
負債及び正味財産合計	63,879,279	24,217,116	12,303,944	100,400,339

Ⅲ 正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	[200]	[1,000]	[△ 800]
基本財産受取利息	200	1,000	△ 800
② 受託事業収益	[417,605,389]	[427,497,650]	[△ 9,892,261]
施設管理受託事業収入	(381,841,646)	(394,431,200)	(△ 12,589,554)
老人福祉センター管理受託収入	19,078,000	19,078,000	0
児童館管理受託収入	88,301,000	88,116,000	185,000
へき地保育所管理受託収入	20,906,200	20,906,200	0
サン・アビリティーズ管理受託収入	27,368,000	27,368,000	0
健康福祉プラザ管理受託収入	226,188,446	238,963,000	△ 12,774,554
受託事業収入	(35,763,743)	(33,066,450)	(2,697,293)
ファミリーサポートセンター受託収入	12,776,000	12,776,000	0
サービス計画作成	3,763,110	3,699,110	64,000
地域子育て支援拠点事業受託収入	14,610,844	14,391,941	218,903
バラスポーツ体験教室開催事業	727,839	727,839	0
健康づくり受託事業収入	3,885,950	1,471,560	2,414,390
③ 事業収益	[105,533,187]	[106,970,679]	[△ 1,437,492]
施設事業収入	(1,714,745)	(2,780,185)	△ 1,065,440
健康増進施設収入	467,014	681,999	△ 214,985
宿泊施設収入	29,172	10,561	18,611
その他施設収入	1,218,559	2,087,625	△ 869,066
指定通所介護事業収入	(45,476,432)	(44,087,505)	1,388,927
サービス事業収入	42,574,732	41,478,615	1,096,117
実費徴収金	2,894,900	2,569,100	325,800
負担金収入	6,800	39,790	△ 32,990
指定居宅介護支援事業収入	(2,968,730)	(2,704,935)	263,795
居宅サービス計画手数料収入	2,968,730	2,704,935	263,795
障害者生活介護センター事業収入	(55,373,280)	(57,398,054)	△ 2,024,774
利用料収入	52,220,270	54,201,711	△ 1,981,441
実費徴収金	3,153,010	3,196,043	△ 43,033
負担金収入	0	300	△ 300
④ 雑収益	[3,167,057]	[107,780]	[3,059,277]
雑収益	(3,167,057)	(107,780)	(3,059,277)
私用電話料	30	50	△ 20
負担金収入	8,400	7,350	1,050
雑収入	3,158,627	100,380	3,058,247
経常収益計	526,305,833	534,577,109	△ 8,271,276

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 経常費用			
① 事業費	[517,892,567]	[526,565,551]	[△ 8,672,984]
給 料	87,809,600	89,416,700	△ 1,607,100
職 員 手 当	41,458,854	44,019,642	△ 2,560,788
共 濟 費	37,233,458	35,714,421	1,519,037
賃 金	96,135,424	83,668,404	12,467,020
報 償 費	1,195,846	1,326,650	△ 130,804
旅 費	467,718	402,679	65,039
消 耗 品 費	11,584,750	12,176,902	△ 592,152
燃 料 費	3,264,353	2,747,925	516,428
食 糧 費	112,269	133,931	△ 21,662
印 刷 製 本 費	594,550	1,089,990	△ 495,440
光 熱 水 費	84,570,973	77,332,142	7,238,831
修 繕 料	28,045,887	53,129,310	△ 25,083,423
通 信 運 搬 費	2,898,482	3,576,752	△ 678,270
保 険 料	2,881,748	3,064,691	△ 182,943
手 数 料	304,736	309,516	△ 4,780
委 託 料	83,340,256	86,157,289	△ 2,817,033
使 用 料 及 び 賃 借 料	19,045,713	17,588,815	1,456,898
備 品 購 入 費	3,270,128	1,345,627	1,924,501
負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	677,700	646,800	30,900
原 材 料 費	33,000	66,000	△ 33,000
被 服 費	0	180,290	△ 180,290
公 課 費	11,127,020	10,357,600	769,420
広 告 料	660,000	544,500	115,500
販 売 物 仕 入	0	368,139	△ 368,139
商 品 評 価 損	38,043	0	38,043
減 価 償 却 費	1,142,059	1,200,836	△ 58,777
② 管理費	[25,004,989]	[18,060,117]	[6,944,872]
報 酬	4,230,346	4,353,369	△ 123,023
給 料	10,396,875	6,470,190	3,926,685
職 員 手 当	3,833,410	1,862,409	1,971,001
共 濟 費	4,527,907	3,319,030	1,208,877
旅 費	11,470	18,426	△ 6,956
消 耗 品 費	140,411	110,591	29,820
燃 料 費	43,428	36,320	7,108
食 糧 費	14,801	20,428	△ 5,627
印 刷 製 本 費	3,080	80,300	△ 77,220
修 繕 料	0	23,980	△ 23,980
通 信 運 搬 費	99,096	72,922	26,174
保 険 料	55,550	70,690	△ 15,140
手 数 料	170,460	144,139	26,321
委 託 料	592,503	639,368	△ 46,865
使 用 料 及 び 賃 借 料	418,856	396,315	22,541
備 品 購 入 費	10,780	0	10,780
負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	28,000	28,000	0
交 際 費	47,016	8,000	39,016
公 課 費	0	23,640	△ 23,640
福 利 厚 生 費	381,000	382,000	△ 1,000
経常費用計	542,897,556	544,625,668	△ 1,728,112
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 16,591,723	△ 10,048,559	△ 6,543,164
当期経常増減額	△ 16,591,723	△ 10,048,559	△ 6,543,164

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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			
① 雑 損 失	0	1,373,359	△ 1,373,359
経常外費用計	0	1,373,359	△ 1,373,359
当期経常外増減額	0	△ 1,373,359	1,373,359
当期一般正味財産増減額	△ 16,591,723	△ 11,421,918	△ 5,169,805
一般正味財産期首残高	50,944,403	62,366,321	△ 11,421,918
一般正味財産期末残高	34,352,680	50,944,403	△ 16,591,723
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	57,685,962	74,277,685	△ 16,591,723

IV 正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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	200	0	0	200
基本財産受取利息	200	0	0	200
受託事業収益	390,573,389	0	27,032,000	417,605,389
施設管理受託事業収入	354,809,646	0	27,032,000	381,841,646
老人福祉センター管理受託収入	17,217,000	0	1,861,000	19,078,000
児童館管理受託収入	72,718,000	0	15,583,000	88,301,000
へき地保育所管理受託収入	16,726,200	0	4,180,000	20,906,200
サン・アビリティーズ管理受託収入	23,264,000	0	4,104,000	27,368,000
健康福祉プラザ管理受託収入	224,884,446	0	1,304,000	226,188,446
受託事業収入	35,763,743	0	0	35,763,743
ファミリーサポートセンター事業受託収入	12,776,000	0	0	12,776,000
サービス計画作成	3,763,110	0	0	3,763,110
地域子育て支援拠点事業収入	14,610,844	0	0	14,610,844
パラスポーツ体験教室開催事業	727,839	0	0	727,839
健康づくり受託事業収入	3,885,950	0	0	3,885,950
事業収益	1,714,745	103,818,442	0	105,533,187
施設事業収入	1,714,745	0	0	1,714,745
健康増進施設収入	467,014	0	0	467,014
宿泊施設収入	29,172	0	0	29,172
その他施設収入	1,218,559	0	0	1,218,559
指定通所介護事業収入	0	45,476,432	0	45,476,432
サービス事業収入	0	42,574,732	0	42,574,732
実費徴収金	0	2,894,900	0	2,894,900
負担金収入	0	6,800	0	6,800
指定居宅介護支援事業収入	0	2,968,730	0	2,968,730
居宅サービス計画手数料収入	0	2,968,730	0	2,968,730
障害者生活介護センター事業収入	0	55,373,280	0	55,373,280
利用料収入	0	52,220,270	0	52,220,270
実費徴収金	0	3,153,010	0	3,153,010
雑収益	3,113,417	53,640	0	3,167,057
私用電話料	30	0	0	30
負担金収入	8,400	0	0	8,400
雑収入	3,104,987	53,640	0	3,158,627
経常収益計	395,401,751	103,872,082	27,032,000	526,305,833
(2)経常費用				
事業費	407,626,924	110,265,643		517,892,567
給料	51,830,000	35,979,600		87,809,600
職員手当	23,766,264	17,692,590		41,458,854
共済費	25,273,167	11,960,291		37,233,458
貸入金	82,513,424	13,622,000		96,135,424
報償費	1,144,846	51,000		1,195,846
旅費	442,028	25,690		467,718
消耗品費	9,650,557	1,934,193		11,584,750
燃料費	1,000,893	2,263,460		3,264,353
食糧費	112,269	0		112,269
印刷製本費	594,550	0		594,550
光熱水費	79,783,854	4,787,119		84,570,973
修繕料	27,020,693	1,025,194		28,045,887
通信運搬費	2,281,604	616,878		2,898,482
保険料	1,613,798	1,267,950		2,881,748
手数料	296,200	8,536		304,736
委託料	69,736,726	13,603,530		83,340,256
使用料及び借料	15,087,488	3,958,225		19,045,713
備品購入費	3,151,728	118,400		3,270,128
負担金補助及び交付金	595,900	81,800		677,700
原材料	33,000	0		33,000
公課費	11,029,100	97,920		11,127,020
広告料	508,200	151,800		660,000
販売物仕入	0	0		0
商品評価損	38,043	0		38,043
減価償却費	122,592	1,019,467		1,142,059

科 目	公益目的事業会計 公1	収益事業等会計 取1	法人会計	合計
管 理 費			25,004,989	25,004,989
報 酬			4,230,346	4,230,346
給 員 手 当			10,396,875	10,396,875
職 員 手 当			3,833,410	3,833,410
共 濟 費			4,527,907	4,527,907
旅 費			11,470	11,470
消 耗 品 費			140,411	140,411
燃 料 費			43,428	43,428
食 糧 費			14,801	14,801
印 刷 製 本 費			3,080	3,080
通 信 運 搬 費			99,096	99,096
保 險 料			55,550	55,550
手 数 料			170,460	170,460
委 託 料			592,503	592,503
使 用 料 及 び 賃 借 料			418,856	418,856
備 品 購 入 費			10,780	10,780
負 担 金 補 助 及 び 交 付 金			28,000	28,000
交 際 費			47,016	47,016
福 利 厚 生 費			381,000	381,000
經常費用計	407,626,924	110,265,643	25,004,989	542,897,556
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 12,225,173	△ 6,393,561	2,027,011	△ 16,591,723
当期經常増減額	△ 12,225,173	△ 6,393,561	2,027,011	△ 16,591,723
2. 經常外増減の部				
(1) 經常外収益				
運 用 財 産 繰 入 益	0	0	0	0
損 害 賠 償 金	0	0	0	0
經常外収益計	0	0	0	0
(2) 經常外費用				
固 定 資 産 除 却 損	0	0	0	0
固 定 資 産 除 却 損	0	0	0	0
雑損失	0	0	0	0
經常外費用計	0	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 12,225,173	△ 6,393,561	2,027,011	△ 16,591,723
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 12,225,173	△ 6,393,561	2,027,011	△ 16,591,723
一般正味財産期首残高	16,733,209	24,902,174	9,309,020	50,944,403
一般正味財産期末残高	4,508,036	18,508,613	11,336,031	34,352,680
II 指定正味財産増減の部				
運 営 費 繰 入 益	0	0	0	0
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	0	0	0	0
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	0	0	0	0
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	27,841,318	18,508,613	11,336,031	57,685,962

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				
普通預金	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				
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、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	4,462,629	109,871
車 両 運 搬 具	2,176,985	2,176,984	1
什器備品	317,500	54,522	262,978
リース資産	8,639,411	6,518,075	2,121,336
合 計	15,926,896	13,432,710	2,494,186

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	13,333,282	0	0	13,333,282	固定資産

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

令和4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 売掛金 商品 未収金 前払金 立替金	手元現金有高	運転資金として	575,925	
	普通預金			
	東邦銀行いわき市役所支店	〃	43,658,421	
	東邦銀行湯本支店	〃	16,126,676	
		県民割支援金等	1,081,025	
		未販売商品	10,920	
		2月・3月分支援費、委託料等	12,651,099	
	前払損害保険料等	465,780		
	立替電気代	3,025		
流動資産合計			74,572,871	
(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	普通預金	東邦銀行いわき市役所支店	財源不足時の財源として、いわき市が出 捐した補助金を原資とする公益目的保有 財産である。	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。	109,871
	車両運搬具	送迎用車両1台	介護事業利用者送迎用	1
	什器備品	プールクリーナー	屋内プール清掃用	262,978
	リース資産	送迎用車両1台	介護事業利用者送迎用	2,121,336
固定資産合計			25,827,468	
資産合計			100,400,339	
(流動負債)				
短期リース債務 未払金	送迎用車両1台	介護事業利用者送迎用	606,096	
		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	33,792,554	
	預り金	職員社会保険料等	2,676,337	
	いわき市納付金	いわき市納付金(職員課分)	740,250	
未払消費税等		令和3年度消費税納税分	3,383,900	
流動負債合計			41,199,137	
(固定負債)				
リース債務	送迎用車両1台	介護事業利用者送迎用	1,515,240	
固定負債合計			1,515,240	
負債合計			42,714,377	
正味財産			57,685,962	