

決算報告

貸借対照表

令和5年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>資産の部</b>			
<b>1.流動資産</b>			
現金預金	18,456,409	60,361,022	41,904,613
売掛金	1,222,470	1,081,025	141,445
商品	33,280	10,920	22,360
未収金	31,445,388	12,651,099	18,794,289
前払金	480,610	465,780	14,830
立替金	7,101	3,025	4,076
<b>流動資産合計</b>	<b>51,645,258</b>	<b>74,572,871</b>	<b>22,927,613</b>
<b>2.固定資産</b>			
(1)基本財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
<b>基本財産合計</b>	<b>10,000,000</b>	<b>10,000,000</b>	<b>0</b>
(2)特定資産			
普通預金	13,333,282	13,333,282	0
<b>特定資産合計</b>	<b>13,333,282</b>	<b>13,333,282</b>	<b>0</b>
(3)その他固定資産			
構築物	79,897	109,871	29,974
車両運搬具	1	1	0
什器備品	210,256	262,978	52,722
リース資産	1,515,240	2,121,336	606,096
<b>その他固定資産合計</b>	<b>1,805,394</b>	<b>2,494,186</b>	<b>688,792</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>25,138,676</b>	<b>25,827,468</b>	<b>688,792</b>
<b>資産合計</b>	<b>76,783,934</b>	<b>100,400,339</b>	<b>23,616,405</b>
<b>負債の部</b>			
<b>1.流動負債</b>			
短期リース債務	606,096	606,096	0
未払金	32,890,212	33,792,554	902,342
預り金	3,625,423	2,676,337	949,086
いわき市納付金	688,530	740,250	51,720
未払消費税等	3,796,500	3,383,900	412,600
<b>流動負債合計</b>	<b>41,606,761</b>	<b>41,199,137</b>	<b>407,624</b>
<b>2.固定負債</b>			
リース債務	909,144	1,515,240	606,096
<b>固定負債合計</b>	<b>909,144</b>	<b>1,515,240</b>	<b>606,096</b>
<b>負債合計</b>	<b>42,515,905</b>	<b>42,714,377</b>	<b>198,472</b>
<b>正味財産の部</b>			
<b>1.指定正味財産</b>			
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 )
<b>2.一般正味財産</b>			
一般正味財産合計	10,934,747	34,352,680	23,417,933
(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 )
<b>正味財産合計</b>	<b>34,268,029</b>	<b>57,685,962</b>	<b>23,417,933</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>76,783,934</b>	<b>100,400,339</b>	<b>23,616,405</b>

# 貸借対照表内訳表

令和5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	
<b>資産の部</b>				
<b>1.流動資産</b>				
現金預金	5,419,614	45,008	12,991,787	18,456,409
売掛金	1,222,470	0	0	1,222,470
商品	33,280	0	0	33,280
未収金	21,775,808	9,669,580	0	31,445,388
前払金	28,500	452,110	0	480,610
立替金	7,101	0	0	7,101
<b>流動資産合計</b>	<b>28,486,773</b>	<b>10,166,698</b>	<b>12,991,787</b>	<b>51,645,258</b>
<b>2.固定資産</b>				
(1)基本財産				
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
<b>基本財産合計</b>	<b>10,000,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10,000,000</b>
(2)特定資産				
普通預金	13,333,282	0	0	13,333,282
<b>特定資産合計</b>	<b>13,333,282</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13,333,282</b>
(3)その他固定資産				
構築物	79,897	0	0	79,897
車両運搬具	0	1	0	1
什器備品	210,256	0	0	210,256
リース資産	0	1,515,240	0	1,515,240
<b>その他固定資産合計</b>	<b>290,153</b>	<b>1,515,241</b>	<b>0</b>	<b>1,805,394</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>23,623,435</b>	<b>1,515,241</b>	<b>0</b>	<b>25,138,676</b>
<b>資産合計</b>	<b>52,110,208</b>	<b>11,681,939</b>	<b>12,991,787</b>	<b>76,783,934</b>
<b>負債の部</b>				
<b>1.流動負債</b>				
短期リース債務	0	606,096	0	606,096
未払金	29,177,214	3,418,503	294,495	32,890,212
預り金	2,525,019	222,322	878,082	3,625,423
いわき市納付金	688,530	0	0	688,530
未払消費税等	3,796,500	0	0	3,796,500
<b>流動負債合計</b>	<b>36,187,263</b>	<b>4,246,921</b>	<b>1,172,577</b>	<b>41,606,761</b>
<b>2.固定負債</b>				
リース債務	0	909,144	0	909,144
<b>固定負債合計</b>	<b>0</b>	<b>909,144</b>	<b>0</b>	<b>909,144</b>
<b>負債合計</b>	<b>36,187,263</b>	<b>5,156,065</b>	<b>1,172,577</b>	<b>42,515,905</b>
<b>正味財産の部</b>				
<b>1.指定正味財産</b>				
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 )
<b>2.一般正味財産</b>				
一般正味財産合計	7,410,337	6,525,874	11,819,210	10,934,747
(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 )
<b>正味財産合計</b>	<b>15,922,945</b>	<b>6,525,874</b>	<b>11,819,210</b>	<b>34,268,029</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>52,110,208</b>	<b>11,681,939</b>	<b>12,991,787</b>	<b>76,783,934</b>

# 正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>一般正味財産増減の部</b>			
<b>1.経常増減の部</b>			
<b>(1)経常収益</b>			
<b>基本財産運用益</b>	[ 200 ]	[ 200 ]	[ 0 ]
基本財産受取利息	200	200	0
<b>受託事業収益</b>	[ 456,263,503 ]	[ 417,605,389 ]	[ 38,658,114 ]
<b>施設管理受託事業収入</b>	( 419,173,161 )	( 381,841,646 )	( 37,331,515 )
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	87,999,000	88,301,000	302,000
へき地保育所管理受託収入	13,659,000	20,906,200	7,247,200
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	271,069,161	226,188,446	44,880,715
<b>受託事業収入</b>	( 37,090,342 )	( 35,763,743 )	( 1,326,599 )
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	4,116,940	3,763,110	353,830
地域子育て支援拠点事業受託収入	15,375,000	14,610,844	764,156
バラスポーツ体験教室開催事業	727,525	727,839	314
健康づくり受託事業収入	4,094,877	3,885,950	208,927
<b>事業収益</b>	[ 103,734,064 ]	[ 105,533,187 ]	[ 1,799,123 ]
<b>施設事業収入</b>	( 2,556,701 )	( 1,714,745 )	841,956
健康増進施設収入	818,357	467,014	351,343
宿泊施設収入	25,965	29,172	3,207
その他施設収入	1,712,379	1,218,559	493,820
<b>指定通所介護事業収入</b>	( 41,765,969 )	( 45,476,432 )	3,710,463
サービス事業収入	38,762,069	42,574,732	3,812,663
実費徴収金	2,993,100	2,894,900	98,200
負担金収入	10,800	6,800	4,000
<b>指定居宅介護支援事業収入</b>	( 3,119,784 )	( 2,968,730 )	151,054
居宅サービス計画手数料収入	3,119,784	2,968,730	151,054
<b>障害者生活介護センター事業収入</b>	( 56,291,610 )	( 55,373,280 )	918,330
利用料収入	53,069,260	52,220,270	848,990
実費徴収金	3,222,350	3,153,010	69,340
<b>雑収益</b>	[ 585,549 ]	[ 3,167,057 ]	[ 2,581,508 ]
<b>雑収益</b>	( 585,549 )	( 3,167,057 )	( 2,581,508 )
私用電話料	0	30	30
負担金収入	8,400	8,400	0
雑収入	577,149	3,158,627	2,581,478
<b>経常収益計</b>	560,583,316	526,305,833	34,277,483

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
<b>(2)經常費用</b>			
<b>事業費</b>	[ 557,488,813 ]	[ 517,892,567 ]	[ 39,596,246 ]
給 職 員 手 料	87,847,103	87,809,600	37,503
共 濟 費	40,730,275	41,458,854	728,579
賃 金	36,865,938	37,233,458	367,520
報 償 費	99,795,940	96,135,424	3,660,516
旅 費	1,463,818	1,195,846	267,972
消 耗 品 費	412,560	467,718	55,158
燃 料 費	10,819,860	11,584,750	764,890
食 糧 費	2,976,565	3,264,353	287,788
印 刷 製 本 費	153,584	112,269	41,315
光 熱 水 費	965,525	594,550	370,975
修 繕 繕 料	133,449,994	84,570,973	48,879,021
通 信 運 搬 費	14,890,628	28,045,887	13,155,259
保 險 料	2,732,613	2,898,482	165,869
手 数 料	2,584,082	2,881,748	297,666
委 託 料	257,087	304,736	47,649
使 用 料 及 び 賃 借 料	85,840,010	83,340,256	2,499,754
備 品 購 入 費	20,387,529	19,045,713	1,341,816
負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	1,096,080	3,270,128	2,174,048
交 際 費	678,400	677,700	700
原 材 料 費	3,000	0	3,000
被 服 費	33,000	33,000	0
公 課 費	183,700	0	183,700
廣 告 費	12,285,130	11,127,020	1,158,110
商 品 評 価 損	347,600	660,000	312,400
減 価 償 却 費	0	38,043	38,043
<b>管理費</b>	[ 26,512,436 ]	[ 25,004,989 ]	[ 1,507,447 ]
報 酬	688,792	1,142,059	453,267
給 職 員 手 料	4,392,550	4,413,946	21,396
共 濟 費	11,012,800	10,396,875	615,925
旅 費	4,357,883	3,649,810	708,073
消 耗 品 費	4,711,734	4,527,907	183,827
燃 料 費	19,425	11,470	7,955
食 糧 費	116,227	140,411	24,184
印 刷 製 本 費	43,467	43,428	39
修 繕 繕 料	19,334	14,801	4,533
通 信 運 搬 費	82,830	3,080	79,750
保 險 料	66,000	0	66,000
手 数 料	73,914	99,096	25,182
委 託 料	40,520	55,550	15,030
使 用 料 及 び 賃 借 料	135,056	170,460	35,404
消 耗 什 器 備 品 費	776,278	592,503	183,775
負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	241,560	418,856	177,296
交 際 費	124,828	10,780	114,048
公 課 費	29,000	28,000	1,000
福 利 厚 生 費	25,000	47,016	22,016
	32,030	0	32,030
	212,000	381,000	169,000
<b>經常費用計</b>	584,001,249	542,897,556	41,103,693
<b>評価損益等調整前当期經常増減額</b>	23,417,933	16,591,723	6,826,210
<b>当期經常増減額</b>	23,417,933	16,591,723	6,826,210

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>2.経常外増減の部</b>			
(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
<b>当期一般正味財産増減額</b>	23,417,933	16,591,723	6,826,210
一般正味財産期首残高	34,352,680	50,944,403	16,591,723
一般正味財産期末残高	10,934,747	34,352,680	23,417,933
<b>指定正味財産増減の部</b>			
<b>当期指定正味財産増減額</b>	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
<b>正味財産期末残高</b>	34,268,029	57,685,962	23,417,933

# 正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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
<b>一般正味財産増減の部</b>				
<b>1.経常増減の部</b>				
<b>(1)経常収益</b>				
基本財産運用益	200	0	0	200
基本財産受取利息	200	0	0	200
運用資産運用益	0	0	0	0
運用資産受取利息	0	0	0	0
受託事業収益	429,054,503	0	27,209,000	456,263,503
施設管理受託事業収入	391,964,161	0	27,209,000	419,173,161
老人福祉センター管理受託収入	16,876,000	0	2,202,000	19,078,000
児童館管理受託収入	74,678,000	0	13,321,000	87,999,000
へき地保育所管理受託収入	11,265,000	0	2,394,000	13,659,000
サン・アビリティーズ管理受託収入	21,898,000	0	5,470,000	27,368,000
健康福祉プラザ管理受託収入	267,247,161	0	3,822,000	271,069,161
受託事業収入	37,090,342	0	0	37,090,342
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	4,116,940	0	0	4,116,940
地域子育て支援拠点事業収入	15,375,000	0	0	15,375,000
パラスポーツ体験教室開催事業	727,525	0	0	727,525
健康づくり受託事業収入	4,094,877	0	0	4,094,877
事業収益	2,556,701	101,177,363	0	103,734,064
施設事業収入	2,556,701	0	0	2,556,701
健康増進施設収入	818,357	0	0	818,357
宿泊施設収入	25,965	0	0	25,965
その他施設収入	1,712,379	0	0	1,712,379
指定通所介護事業収入	0	41,765,969	0	41,765,969
サービス事業収入	0	38,762,069	0	38,762,069
実費徴収金	0	2,993,100	0	2,993,100
負担金収入	0	10,800	0	10,800
指定居宅介護支援事業収入	0	3,119,784	0	3,119,784
居宅サービス計画手数料収入	0	3,119,784	0	3,119,784
障害者生活介護センター事業収入	0	56,291,610	0	56,291,610
利用料収入	0	53,069,260	0	53,069,260
実費徴収金	0	3,222,350	0	3,222,350
雑収益	300,549	285,000	0	585,549
負担金収入	8,400	0	0	8,400
雑収入	292,149	285,000	0	577,149
<b>経常収益計</b>	<b>431,911,953</b>	<b>101,462,363</b>	<b>27,209,000</b>	<b>560,583,316</b>

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
<b>(2)經常費用</b>				
<b>專業費</b>	<b>443,830,326</b>	<b>113,658,487</b>		<b>557,488,813</b>
給 職 共 賃 報 旅 消 燃 食 印 光 修 通 保 手 委 使 備 負 交 原 被 公 広 減	50,988,503 22,905,784 24,403,967 85,461,281 1,336,218 393,034 9,484,424 745,719 153,584 963,875 126,620,859 14,039,128 2,004,949 1,543,252 241,390 72,019,150 16,183,565 985,948 593,350 3,000 33,000 183,700 12,112,350 347,600 82,696	36,858,600 17,824,491 12,461,971 14,334,659 127,600 19,526 1,335,436 2,230,846 0 1,650 6,829,135 851,500 727,664 1,040,830 15,697 13,820,860 4,203,964 110,132 85,050 0 0 0 172,780 0 606,096		87,847,103 40,730,275 36,865,938 99,795,940 1,463,818 412,560 10,819,860 2,976,565 153,584 965,525 133,449,994 14,890,628 2,732,613 2,584,082 257,087 85,840,010 20,387,529 1,096,080 678,400 3,000 33,000 183,700 12,285,130 347,600 688,792

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
<b>管 理 費</b>			<b>26,512,436</b>	<b>26,512,436</b>
報 酬			4,392,550	4,392,550
給 料			11,012,800	11,012,800
職 員 手 当			4,357,883	4,357,883
共 済 費			4,711,734	4,711,734
旅 費			19,425	19,425
消 耗 品 費			116,227	116,227
燃 料 費			43,467	43,467
食 糧 費			19,334	19,334
印 刷 製 本 費			82,830	82,830
修 繕 料			66,000	66,000
通 信 運 搬 費			73,914	73,914
保 険 料			40,520	40,520
手 数 料			135,056	135,056
委 託 料			776,278	776,278
使 用 料 及 び 賃 借 料			241,560	241,560
消 耗 什 器 備 品 費			124,828	124,828
負 担 金 補 助 及 び 交 付 金			29,000	29,000
交 際 費			25,000	25,000
公 課 費			32,030	32,030
福 利 厚 生 費			212,000	212,000
<b>經常費用計</b>	<b>443,830,326</b>	<b>113,658,487</b>	<b>26,512,436</b>	<b>584,001,249</b>
<b>評価損益等調整前当期經常増減額</b>	<b>11,918,373</b>	<b>12,196,124</b>	<b>696,564</b>	<b>23,417,933</b>
<b>当期經常増減額</b>	<b>11,918,373</b>	<b>12,196,124</b>	<b>696,564</b>	<b>23,417,933</b>
<b>2. 經常外増減の部</b>				
<b>(1) 經常外収益</b>				
經常外収益計	0	0	0	0
<b>(2) 經常外費用</b>				
經常外費用計	0	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0	0
<b>他会計振替前当期一般正味財産増減額</b>	<b>11,918,373</b>	<b>12,196,124</b>	<b>696,564</b>	<b>23,417,933</b>
他会計振替額	0	213,385	213,385	0
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>11,918,373</b>	<b>11,982,739</b>	<b>483,179</b>	<b>23,417,933</b>
一般正味財産期首残高	4,508,036	18,508,613	11,336,031	34,352,680
一般正味財産期末残高	7,410,337	6,525,874	11,819,210	10,934,747
<b>指定正味財産増減の部</b>				
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
<b>正味財産期末残高</b>	<b>15,922,945</b>	<b>6,525,874</b>	<b>11,819,210</b>	<b>34,268,029</b>

## 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	4,492,603	79,897
車両運搬具	2,176,985	2,176,984	1
什器備品	315,700	105,444	210,256
リース資産	8,639,411	7,124,171	1,515,240
合計	15,704,596	13,899,202	1,805,394

### 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

# 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。

# 財産目録

令和5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
<b>(流動資産)</b>			
現金預金	手元現金有高	運転資金として	690,549
	普通預金		
	東邦銀行いわき市役所支店	"	10,088,070
	東邦銀行湯本支店	"	7,677,790
	売掛金	旅行支援割	1,222,470
	商品	未販売商品	33,280
	未収金	指定管理料、委託料等	31,445,388
前払金	前払損害保険料等	480,610	
立替金	立替電気代	7,101	
流動資産合計			51,645,258
<b>(固定資産)</b>			
<b>基本財産</b>			
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
<b>特定資産</b>			
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
<b>その他</b>			
<b>固定資産</b>			
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。	79,897
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	プール施設清掃用	210,256
リース資産	送迎用車両2台	介護事業利用者送迎用	1,515,240
固定資産合計			25,138,676
資産合計			76,783,934
<b>(流動負債)</b>			
短期リース債務	送迎用車両2台	介護事業利用者送迎用	606,096
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	32,890,212
預り金	預り金	職員社会保険料等	3,625,423
いわき市納付金		いわき市納付金	688,530
未払消費税等		令和4年度消費税納税分	3,796,500
流動負債合計			41,606,761
<b>(固定負債)</b>			
リース債務	送迎用車両1台	介護事業利用者送迎用	909,144
固定負債合計			909,144
負債合計			42,515,905
正味財産			34,268,029