

◇ 決算報告

I 貸借対照表

令和2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	81,329,398	45,672,095	35,657,303
売掛金	268,808	1,218,812	△ 950,004
商品	75,902	75,902	0
未収金	18,169,477	16,105,082	2,064,395
前払金	530,530	567,970	△ 37,440
立替金	65,762	55,261	10,501
流動資産合計	100,439,877	63,695,122	36,744,755
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	244,629	389,517	△ 144,888
車両運搬具	1	1	0
リース資産	1,246,271	2,700,491	△ 1,454,220
その他固定資産合計	1,490,901	3,090,009	△ 1,599,108
固定資産合計	24,824,183	26,423,291	△ 1,599,108
資産合計	125,264,060	90,118,413	35,145,647
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	26,565,403	28,673,582	△ 2,108,179
預り金	1,777,683	7,634,571	△ 5,856,888
未払消費税等	9,975,100	5,649,000	4,326,100
リース債務	1,246,271	0	1,246,271
流動負債合計	39,564,457	41,957,153	△ 2,392,696
2.固定負債			
リース債務	0	2,700,491	△ 2,700,491
固定負債合計	0	2,700,491	△ 2,700,491
負債合計	39,564,457	44,657,644	△ 5,093,187
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	62,366,321	22,127,487	40,238,834
(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	85,699,603	45,460,769	40,238,834
負債及び正味財産合計	125,264,060	90,118,413	35,145,647

Ⅱ 貸借対照表内訳表

令和2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	57,377,887	22,802,612	1,148,899	81,329,398
売掛金	268,808	0	0	268,808
商品	75,902	0	0	75,902
未収金	6,691,519	11,477,958	0	18,169,477
前払金	78,790	451,740	0	530,530
立替金	53,762	12,000	0	65,762
流動資産合計	64,546,668	34,744,310	1,148,899	100,439,877
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	244,629	0	0	244,629
車両運搬具	0	1	0	1
リース資産	0	1,246,271	0	1,246,271
その他固定資産合計	244,629	1,246,272	0	1,490,901
固定資産合計	23,577,911	1,246,272	0	24,824,183
資産合計	88,124,579	35,990,582	1,148,899	125,264,060
II 負債の部				
1.流動負債				
未払金	22,448,138	3,809,874	307,391	26,565,403
預り金	1,310,414	245,898	221,371	1,777,683
未払消費税等	9,975,100	0	0	9,975,100
リース債務	0	1,246,271	0	1,246,271
流動負債合計	33,733,652	5,302,043	528,762	39,564,457
2.固定負債				
固定負債合計	0	0	0	0
負債合計	33,733,652	5,302,043	528,762	39,564,457
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	31,057,645	30,688,539	620,137	62,366,321
(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	54,390,927	30,688,539	620,137	85,699,603
負債及び正味財産合計	88,124,579	35,990,582	1,148,899	125,264,060

Ⅲ 正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	[1,002]	[1,000]	[2]
基本財産受取利息	1,002	1,000	2
② 運用資産運用益	[0]	[20]	[△ 20]
運用資産受取利息	0	20	△ 20
③ 受託事業収益	[455,989,621]	[236,030,801]	[219,958,820]
施設管理受託事業収入	(414,109,850)	(186,973,840)	(227,136,010)
老人福祉センター管理受託収入	18,904,000	16,590,000	2,314,000
児童館管理受託収入	88,709,650	77,412,000	11,297,650
へき地保育所管理受託収入	20,906,200	21,728,000	△ 821,800
サン・アビリティーズ管理受託収入	27,120,000	18,709,840	8,410,160
健康福祉プラザ管理受託収入	258,470,000	52,534,000	205,936,000
受託事業収入	(41,879,771)	(49,056,961)	(△ 7,177,190)
障害者等健康増進事業収入	0	12,152,430	△ 12,152,430
ファミリーサポートセンター受託収入	12,543,000	14,646,000	△ 2,103,000
障害者相談支援事業受託収入	4,747,996	4,523,559	224,437
サービス計画作成	3,890,460	3,791,590	98,870
地域子育て支援拠点事業受託収入	14,003,845	13,943,382	60,463
パラスポーツ体験教室開催事業	680,770	0	680,770
メタボ改善教室受託事業	6,013,700	0	6,013,700
④ 事業収益	[124,319,774]	[277,698,879]	[△ 153,379,105]
施設事業収入	(5,566,672)	(157,971,586)	△ 152,404,914
健康増進施設収入	1,584,391	114,968,546	△ 113,384,155
宿泊施設収入	133,903	38,193,002	△ 38,059,099
その他施設収入	3,848,378	4,810,038	△ 961,660
指定通所介護事業収入	(52,159,922)	(48,715,683)	3,444,239
サービス事業収入	49,136,922	45,593,099	3,543,823
実費徴収金	3,023,000	3,122,584	△ 99,584
指定居宅介護支援事業収入	(2,333,770)	(2,000,390)	333,380
居宅サービス計画手数料収入	2,333,770	2,000,390	333,380
障害者生活介護センター事業収入	(64,259,410)	(69,011,220)	△ 4,751,810
利用料収入	61,039,670	65,491,150	△ 4,451,480
実費徴収金	3,219,740	3,520,070	△ 300,330
運営費補助金	0	60,625,718	△ 60,625,718
運営費補助金収入	0	60,625,718	△ 60,625,718
⑤ 雑収益	[1,014,820]	[2,106,264]	[△ 1,091,444]
雑収益	(1,014,820)	(2,106,264)	(△ 1,091,444)
私用電話料	470	660	△ 190
負担金収入	10,800	8,200	2,600
雑収入	1,003,550	2,097,404	△ 1,093,854
経常収益計	581,325,217	576,462,682	4,862,535

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 経常費用			
① 事業費	[514,825,815]	[546,406,632]	[△ 31,580,817]
給 料	90,827,464	105,482,968	△ 14,655,504
職 員 手 当	46,091,921	49,591,067	△ 3,499,146
共 濟 費	36,827,472	39,340,082	△ 2,512,610
賃 金	80,187,595	77,591,898	2,595,697
報 償 費	1,465,520	1,539,920	△ 74,400
旅 費	510,332	645,071	△ 134,739
消 耗 品 費	11,644,239	10,465,636	1,178,603
燃 料 費	3,418,070	3,560,864	△ 142,794
食 糧 費	131,973	162,480	△ 30,507
印 刷 製 本 費	808,542	812,916	△ 4,374
光 熱 水 費	106,527,519	111,562,470	△ 5,034,951
修 繕 料	13,020,584	13,303,503	△ 282,919
通 信 運 搬 費	2,807,586	2,862,091	△ 54,505
保 險 料	3,044,396	2,536,814	507,582
手 数 料	187,380	207,628	△ 20,248
委 託 料	81,862,274	94,202,999	△ 12,340,725
使 用 料 及 び 賃 借 料	18,449,662	19,159,657	△ 709,995
備 品 購 入 費	742,797	714,883	27,914
負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	395,150	178,700	216,450
交 際 費	3,000	8,000	△ 5,000
原 材 料 費	11,000	11,000	0
被 服 費	217,990	165,870	52,120
公 課 費	12,161,360	8,203,130	3,958,230
広 告 料	1,140,220	1,613,172	△ 472,952
販 売 物 仕 入 費	742,661	894,705	△ 152,044
減 価 償 却 費	1,599,108	1,589,108	10,000
② 管理費	[26,260,568]	[14,630,772]	[11,629,796]
報 酬	4,162,547	3,757,425	405,122
給 料	10,950,000	2,825,600	8,124,400
職 員 手 当	5,373,345	2,713,147	2,660,198
共 濟 費	3,913,686	3,042,941	870,745
旅 費	43,815	25,826	17,989
消 耗 品 費	74,645	93,458	△ 18,813
燃 料 費	45,541	57,625	△ 12,084
食 糧 費	6,036	10,956	△ 4,920
印 刷 製 本 費	50,898	80,460	△ 29,562
通 信 運 搬 費	112,831	96,606	16,225
保 險 料	65,010	28,800	36,210
手 数 料	134,049	153,304	△ 19,255
委 託 料	556,796	861,515	△ 304,719
使 用 料 及 び 賃 借 料	417,152	388,349	28,803
消 耗 什 器 備 品 費	0	198,720	△ 198,720
負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	50,400	30,000	20,400
交 際 費	71,917	24,040	47,877
公 課 費	18,900	23,200	△ 4,300
福 利 厚 生 費	213,000	218,800	△ 5,800
経常費用計	541,086,383	561,037,404	△ 19,951,021
評価損益等調整前当期経常増減額	40,238,834	15,425,278	24,813,556
当期経常増減額	40,238,834	15,425,278	24,813,556

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	[0]	[20,313,392]	△ 20,313,392
運用財産繰入益	0	13,333,282	△ 13,333,282
損害賠償金	0	6,980,110	△ 6,980,110
経常外収益計	0	20,313,392	△ 20,313,392
(2)経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	20,313,392	△ 20,313,392
当期一般正味財産増減額	40,238,834	35,738,670	4,500,164
一般正味財産期首残高	22,127,487	△ 13,611,183	35,738,670
一般正味財産期末残高	62,366,321	22,127,487	40,238,834
II 指定正味財産増減の部			
運営費繰入益	0	13,333,282	△ 13,333,282
一般正味財産への振替額	0	△ 13,333,282	13,333,282
一般正味財産への振替額	0	△ 13,333,282	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	85,699,603	45,460,769	40,238,834

IV 正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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	1,002	0	0	1,002
基本財産受取利息	1,002	0	0	1,002
受託事業収益	427,023,621	0	28,966,000	455,989,621
施設管理受託事業収入	385,143,850	0	28,966,000	414,109,850
老人福祉センター管理受託収入	15,754,000	0	3,150,000	18,904,000
児童館管理受託収入	73,925,650	0	14,784,000	88,709,650
へき地保育所管理受託収入	17,422,200	0	3,484,000	20,906,200
サン・アビリティーズ管理受託収入	22,600,000	0	4,520,000	27,120,000
健康福祉プラザ管理受託収入	255,442,000	0	3,028,000	258,470,000
受託事業収入	41,879,771	0	0	41,879,771
ファミリーサポートセンター事業受託収入	12,543,000	0	0	12,543,000
障害者相談支援事業受託収入	4,747,996	0	0	4,747,996
サービス計画作成	3,890,460	0	0	3,890,460
地域子育て支援拠点事業収入	14,003,845	0	0	14,003,845
バラスポーツ体験教室開催事業	680,770	0	0	680,770
メタボ改善教室受託事業	6,013,700	0	0	6,013,700
事業収益	5,566,672	118,753,102	0	124,319,774
施設事業収入	5,566,672	0	0	5,566,672
健康増進施設収入	1,584,391	0	0	1,584,391
宿泊施設収入	133,903	0	0	133,903
その他施設収入	3,848,378	0	0	3,848,378
指定通所介護事業収入	0	52,159,922	0	52,159,922
サービス事業収入	0	49,136,922	0	49,136,922
実費徴収金	0	3,023,000	0	3,023,000
指定居宅介護支援事業収入	0	2,333,770	0	2,333,770
居宅サービス計画手数料収入	0	2,333,770	0	2,333,770
障害者生活介護センター事業収入	0	64,259,410	0	64,259,410
利用料収入	0	61,039,670	0	61,039,670
実費徴収金	0	3,219,740	0	3,219,740
雑収益	298,720	716,100	0	1,014,820
私用電話料	470	0	0	470
負担金収入	10,800	0	0	10,800
雑収入	287,450	716,100	0	1,003,550
経常収益計	432,890,015	119,469,202	28,966,000	581,325,217
(2)経常費用				
事業費	403,403,669	111,422,146		514,825,815
給料手当	54,294,614	36,532,850		90,827,464
職員共済費	25,459,749	20,632,172		46,091,921
貸借金	24,514,690	12,312,782		36,827,472
報償費	68,252,475	11,935,120		80,187,595
旅費	1,333,520	132,000		1,465,520
消耗品費	453,032	57,300		510,332
燃料費	10,335,690	1,308,549		11,644,239
食糧費	1,085,199	2,332,871		3,418,070
印刷製本費	131,973	0		131,973
光熱水費	808,542	0		808,542
修繕料	101,207,049	5,320,470		106,527,519
通信運搬料	12,366,728	653,856		13,020,584
保険料	2,283,180	524,406		2,807,586
手数料	1,710,446	1,333,950		3,044,396
委託料	179,200	8,180		187,380
使用料及び借料	68,342,727	13,519,547		81,862,274
備品購入費	15,597,949	2,851,713		18,449,662
負担金補助及び交付金	517,297	225,500		742,797
交際費	306,850	88,300		395,150
原材料費	3,000	0		3,000
被服費	11,000	0		11,000
公課費	217,990	0		217,990
広告料	12,049,400	111,960		12,161,360
販売物仕入	1,053,820	86,400		1,140,220
減価償却費	742,661	0		742,661
	144,888	1,454,220		1,599,108

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
管 理 費			26,260,568	26,260,568
報 酬			4,162,547	4,162,547
給 料			10,950,000	10,950,000
職 員 手 当			5,373,345	5,373,345
共 済 費			3,913,686	3,913,686
旅 費			43,815	43,815
消 耗 品 費			74,645	74,645
燃 料 費			45,541	45,541
食 糧 費			6,036	6,036
印 刷 製 本 費			50,898	50,898
通 信 運 搬 費			112,831	112,831
保 險 料			65,010	65,010
手 数 料			134,049	134,049
委 託 料			556,796	556,796
使 用 料 及 び 賃 借 料			417,152	417,152
負 担 金 補 助 及 び 交 付 金			50,400	50,400
交 際 費			71,917	71,917
公 課 費			18,900	18,900
福 利 厚 生 費			213,000	213,000
經常費用計	403,403,669	111,422,146	26,260,568	541,086,383
評価損益等調整前当期經常増減額	29,486,346	8,047,056	2,705,432	40,238,834
当期經常増減額	29,486,346	8,047,056	2,705,432	40,238,834
2. 經常外増減の部				
(1) 經常外収益				
經常外収益計	0	0	0	0
(2) 經常外費用				
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	29,486,346	8,047,056	2,705,432	40,238,834
他会計振替額	1,181,782	△ 1,181,782		0
当期一般正味財産増減額	30,668,128	6,865,274	2,705,432	40,238,834
一般正味財産期首残高	389,517	23,823,265	△ 2,085,295	22,127,487
一般正味財産期末残高	31,057,645	30,688,539	620,137	62,366,321
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
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	54,390,927	30,688,539	620,137	85,699,603

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	4,327,871	244,629
車 両 運 搬 具	2,176,985	2,176,984	1
リース資産	5,608,931	4,362,660	1,246,271
ソフトウェア	220,500	220,500	0
合 計	12,578,916	11,088,015	1,490,901

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2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 普通預金 東邦銀行いわき市役所支店 東邦銀行湯本支店	運転資金として	505,542	
		〃	78,345,511	
		〃	2,478,345	
			職員課食事代等	268,808
			プラザ内設置自販機用	75,902
			2月・3月分支援費、受託料等	18,169,477
			前払損害保険料	530,530
		いきいき健康教室返金分等	65,762	
流動資産合計			100,439,877	
(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	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。	
固定資産			244,629	
	車両運搬具	送迎用車両1台	介護事業利用者送迎用	
	リース資産	送迎用車両2台	介護事業利用者送迎用	
			1,246,271	
固定資産合計			24,824,183	
資産合計			125,264,060	
(流動負債)				
未払金 預り金 未払消費税等 リース債務		預り金 送迎用車両2台	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	
			26,565,403	
			職員労働保険料等	
			1,777,683	
			令和元年度消費税納税分	
			9,975,100	
			介護事業利用者送迎用	
			1,246,271	
流動負債合計			39,564,457	
(固定負債)				
固定負債合計			0	
負債合計			39,564,457	
正味財産			85,699,603	