

◇ 決算報告

I 貸借対照表

令和6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	14,581,240	18,456,409	△ 3,875,169
売掛金	732,950	1,222,470	△ 489,520
商品	23,140	33,280	△ 10,140
未収金	37,556,699	31,445,388	6,111,311
前払金	483,210	480,610	2,600
立替金	4,792	7,101	△ 2,309
流動資産合計	53,382,031	51,645,258	1,736,773
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	49,923	79,897	△ 29,974
車両運搬具	1	1	0
什器備品	386,609	210,256	176,353
リース資産	909,144	1,515,240	△ 606,096
その他固定資産合計	1,345,677	1,805,394	△ 459,717
固定資産合計	24,678,959	25,138,676	△ 459,717
資産合計	78,060,990	76,783,934	1,277,056
II 負債の部			
1.流動負債			
短期リース債務	606,096	606,096	0
未払金	35,357,251	32,890,212	2,467,039
預り金	7,135,464	3,625,423	3,510,041
いわき市納付金	608,670	688,530	△ 79,860
未払消費税等	3,403,800	3,796,500	△ 392,700
流動負債合計	47,111,281	41,606,761	5,504,520
2.固定負債			
リース債務	303,048	909,144	△ 606,096
固定負債合計	303,048	909,144	△ 606,096
負債合計	47,414,329	42,515,905	4,898,424
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	7,313,379	10,934,747	△ 3,621,368
(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	30,646,661	34,268,029	△ 3,621,368
負債及び正味財産合計	78,060,990	76,783,934	1,277,056

Ⅱ 貸借対照表内訳表

令和6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	6,430,011	5,616,755	2,534,474	14,581,240
売掛金	732,950	0	0	732,950
商品	23,140	0	0	23,140
未収金	26,966,065	10,590,634	0	37,556,699
前払金	30,900	452,310	0	483,210
立替金	4,792	0	0	4,792
流動資産合計	34,187,858	16,659,699	2,534,474	53,382,031
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	49,923	0	0	49,923
車両運搬具	0	1	0	1
什器備品	386,609	0	0	386,609
リース資産	0	909,144	0	909,144
その他固定資産合計	436,532	909,145	0	1,345,677
固定資産合計	23,769,814	909,145	0	24,678,959
資産合計	57,957,672	17,568,844	2,534,474	78,060,990
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	30,399,164	4,641,453	316,634	35,357,251
預り金	4,908,812	2,157,133	69,519	7,135,464
いわき市納付金	608,670	0	0	608,670
未払消費税等	3,403,800	0	0	3,403,800
流動負債合計	39,320,446	7,404,682	386,153	47,111,281
2.固定負債				
リース債務	0	303,048	0	303,048
固定負債合計	0	303,048	0	303,048
負債合計	39,320,446	7,707,730	386,153	47,414,329
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	△ 4,696,056	9,861,114	2,148,321	7,313,379
(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	18,637,226	9,861,114	2,148,321	30,646,661
負債及び正味財産合計	57,957,672	17,568,844	2,534,474	78,060,990

Ⅲ 正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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]	[200]	[0]
基本財産受取利息	200	200	0
② 受託事業収益	[461,078,019]	[456,263,503]	[4,814,516]
施設管理受託事業収入	(423,899,865)	(419,173,161)	(4,726,704)
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	87,643,000	87,999,000	△ 356,000
へき地保育所管理受託収入	13,659,000	13,659,000	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	276,151,865	271,069,161	5,082,704
受託事業収入	(37,178,154)	(37,090,342)	(87,812)
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	4,155,120	4,116,940	38,180
地域子育て支援拠点事業受託収入	15,337,000	15,375,000	△ 38,000
パラスポーツ体験教室開催事業	644,809	727,525	△ 82,716
健康づくり受託事業収入	4,265,225	4,094,877	170,348
③ 事業収益	[123,127,360]	[103,734,064]	[19,393,296]
施設事業収入	(3,029,902)	(2,556,701)	(473,201)
健康増進施設収入	1,317,747	818,357	499,390
宿泊施設収入	21,238	25,965	△ 4,727
その他施設収入	1,690,917	1,712,379	△ 21,462
指定通所介護事業収入	(55,820,860)	(41,765,969)	(14,054,891)
サービス事業収入	51,936,291	38,762,069	13,174,222
実費徴収金	3,847,279	2,993,100	854,179
負担金収入	37,290	10,800	26,490
指定居宅介護支援事業収入	(2,178,098)	(3,119,784)	(△ 941,686)
居宅サービス計画手数料収入	2,178,098	3,119,784	△ 941,686
障害者生活介護センター事業収入	(62,098,500)	(56,291,610)	(5,806,890)
利用料収入	58,789,240	53,069,260	5,719,980
実費徴収金	3,309,260	3,222,350	86,910
負担金収入	0	0	0
④ 雑収益	856,920	585,549	[271,371]
雑収益	(856,920)	(585,549)	(271,371)
負担金収入	8,400	8,400	0
雑収	848,520	577,149	271,371
経常収益計	585,062,499	560,583,316	24,479,183

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2)経常費用			
① 事業費	[560,005,163]	[557,488,813]	[2,516,350]
給 料	89,939,072	87,847,103	2,091,969
職 員 手 当	45,345,964	40,730,275	4,615,689
共 濟 費	37,675,416	36,865,938	809,478
賃 金	93,796,310	99,795,940	△ 5,999,630
報 償 費	1,643,720	1,463,818	179,902
旅 費	485,294	412,560	72,734
消 耗 品 費	10,217,653	10,819,860	△ 602,207
燃 料 費	3,239,556	2,976,565	262,991
食 糧 費	164,268	153,584	10,684
印 刷 製 本 費	1,169,410	965,525	203,885
光 熱 水 費	139,124,920	133,449,994	5,674,926
修 繕 料	12,127,093	14,890,628	△ 2,763,535
通 信 運 搬 費	2,516,508	2,732,613	△ 216,105
保 険 料	2,530,536	2,584,082	△ 53,546
手 数 料	307,238	257,087	50,151
委 託 料	89,509,320	85,840,010	3,669,310
使 用 料 及 び 賃 借 料	15,070,867	20,387,529	△ 5,316,662
備 品 購 入 費	658,051	1,096,080	△ 438,029
負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	683,400	678,400	5,000
交 際 費	3,000	3,000	0
原 材 料 費	33,000	33,000	0
被 服 費	0	183,700	△ 183,700
公 課 費	12,586,850	12,285,130	301,720
広 告 料	448,500	347,600	100,900
減 価 償 却 費	729,217	688,792	40,425
② 管理費	[28,678,704]	[26,512,436]	[2,166,268]
報 酬	4,482,080	4,392,550	89,530
給 料	11,626,800	11,012,800	614,000
職 員 手 当	6,069,554	4,357,883	1,711,671
共 濟 費	4,801,807	4,711,734	90,073
旅 費	29,082	19,425	9,657
消 耗 品 費	46,380	116,227	△ 69,847
燃 料 費	42,859	43,467	△ 608
食 糧 費	22,313	19,334	2,979
印 刷 製 本 費	91,575	82,830	8,745
修 繕 料	1,000	66,000	△ 65,000
通 信 運 搬 費	82,393	73,914	8,479
保 険 料	38,390	40,520	△ 2,130
手 数 料	148,945	135,056	13,889
委 託 料	665,406	776,278	△ 110,872
使 用 料 及 び 賃 借 料	239,360	241,560	△ 2,200
消 耗 什 器 備 品 費	0	124,828	△ 124,828
負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	29,000	29,000	0
交 際 費	23,000	25,000	△ 2,000
公 課 費	5,400	32,030	△ 26,630
福 利 厚 生 費	233,360	212,000	21,360
経常費用計	588,683,867	584,001,249	4,682,618
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,621,368	△ 23,417,933	19,796,565
当期経常増減額	△ 3,621,368	△ 23,417,933	19,796,565

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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,621,368	△ 23,417,933	19,796,565
一般正味財産期首残高	10,934,747	34,352,680	△ 23,417,933
一般正味財産期末残高	7,313,379	10,934,747	△ 3,621,368
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	30,646,661	34,268,029	△ 3,621,368

IV 正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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	432,313,019	0	28,765,000	461,078,019
施設管理受託事業収入	395,134,865	0	28,765,000	423,899,865
老人福祉センター管理受託収入	17,978,000	0	1,100,000	19,078,000
児童館管理受託収入	75,745,000	0	11,898,000	87,643,000
へき地保育所管理受託収入	12,438,000	0	1,221,000	13,659,000
サン・アビリティーズ管理受託収入	22,502,000	0	4,866,000	27,368,000
健康福祉プラザ管理受託収入	266,471,865	0	9,680,000	276,151,865
受託事業収入	37,178,154	0	0	37,178,154
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	4,155,120	0	0	4,155,120
地域子育て支援拠点事業収入	15,337,000	0	0	15,337,000
パラスポーツ体験教室開催事業	644,809	0	0	644,809
健康づくり受託事業収入	4,265,225	0	0	4,265,225
事業収益	3,029,902	120,097,458	0	123,127,360
施設事業収入	3,029,902	0	0	3,029,902
健康増進施設収入	1,317,747	0	0	1,317,747
宿泊施設収入	21,238	0	0	21,238
その他施設収入	1,690,917	0	0	1,690,917
指定通所介護事業収入	0	55,820,860	0	55,820,860
サービス事業収入	0	51,936,291	0	51,936,291
実費徴収金	0	3,847,279	0	3,847,279
負担金収入	0	37,290	0	37,290
指定居宅介護支援事業収入	0	2,178,098	0	2,178,098
居宅サービス計画手数料収入	0	2,178,098	0	2,178,098
障害者生活介護センター事業収入	0	62,098,500	0	62,098,500
利用料収入	0	58,789,240	0	58,789,240
実費徴収金	0	3,309,260	0	3,309,260
雑収益	164,420	692,500	0	856,920
負担金収入	8,400	0	0	8,400
雑収	156,020	692,500	0	848,520
経常収益計	435,507,541	120,789,958	28,765,000	585,062,499

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
(2)経常費用				
事業費	442,550,445	117,454,718		560,005,163
給 料	54,910,172	35,028,900		89,939,072
職 員 手 当	23,381,016	21,964,948		45,345,964
共 済 費	25,009,263	12,666,153		37,675,416
賃 金	79,533,711	14,262,599		93,796,310
報 償 費	1,513,120	130,600		1,643,720
旅 費	484,998	296		485,294
消 耗 品 費	8,777,699	1,439,954		10,217,653
燃 料 費	719,437	2,520,119		3,239,556
食 糧 費	164,268	0		164,268
印 刷 製 本 費	1,157,530	11,880		1,169,410
光 熱 水 費	131,881,696	7,243,224		139,124,920
修 繕 料	11,221,643	905,450		12,127,093
通 信 運 搬 費	1,853,808	662,700		2,516,508
保 険 料	1,545,366	985,170		2,530,536
手 数 料	297,905	9,333		307,238
委 託 料	74,572,488	14,936,832		89,509,320
使 用 料 及 び 賃 借 料	11,288,803	3,782,064		15,070,867
備 品 購 入 費	596,451	61,600		658,051
負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	617,600	65,800		683,400
交 際 費	3,000	0		3,000
原 材 料 費	33,000	0		33,000
公 課 費	12,491,450	95,400		12,586,850
広 告 料	372,900	75,600		448,500
減 価 償 却 費	123,121	606,096		729,217

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			28,678,704	28,678,704
報 給 職 員 共 旅 消 燃 食 印 修 通 保 手 委 使 用 料 及 び 賃 借 料			4,482,080	4,482,080
手 当 費			11,626,800	11,626,800
手 当 費			6,069,554	6,069,554
費 費			4,801,807	4,801,807
品 費			29,082	29,082
品 費			46,380	46,380
料 費			42,859	42,859
費 費			22,313	22,313
本 費			91,575	91,575
料 費			1,000	1,000
搬 費			82,393	82,393
料 費			38,390	38,390
料 費			148,945	148,945
料 費			665,406	665,406
料 費			239,360	239,360
金 費			29,000	29,000
費 費			23,000	23,000
費 費			5,400	5,400
費 費			233,360	233,360
經常費用計	442,550,445	117,454,718	28,678,704	588,683,867
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 7,042,904	3,335,240	86,296	△ 3,621,368
当期經常増減額	△ 7,042,904	3,335,240	86,296	△ 3,621,368
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	△ 7,042,904	3,335,240	86,296	△ 3,621,368
他会計振替額	9,757,185		△ 9,757,185	0
当期一般正味財産増減額	2,714,281	3,335,240	△ 9,670,889	△ 3,621,368
一般正味財産期首残高	△ 7,410,337	6,525,874	11,819,210	10,934,747
一般正味財産期末残高	△ 4,696,056	9,861,114	2,148,321	7,313,379
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	18,637,226	9,861,114	2,148,321	30,646,661

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	4,522,577	49,923
車両運搬具	2,176,985	2,176,984	1
什器備品	585,200	198,591	386,609
リース資産	8,639,411	7,730,267	909,144
合計	15,974,096	14,628,419	1,345,677

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6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	640,599
	普通預金		
	東邦銀行いわき市役所支店	"	2,747,859
	東邦銀行湯本支店	"	11,192,782
		職員課宿泊利用料、食事代等	732,950
		未販売商品	23,140
		指定管理料追加分、受託料等	37,556,699
	前払損害保険料等	483,210	
	立替電気代	4,792	
流動資産合計			53,382,031
(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	10,000,000
	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。	
特定資産			
普通預金	普通預金	東邦銀行湯本支店	13,333,282
	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。	
その他			
固定資産	構築物	健康・福祉プラザ敷地内	49,923
	車両運搬具	送迎用車両1台	1
	什器備品	プラザ施設	386,609
	リース資産	送迎用車両2台	909,144
固定資産合計			24,678,959
資産合計			78,060,990
(流動負債)			
短期リース債務 未払金 預り金 いわき市納付金 未払消費税等	送迎用車両2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	35,357,251
	預り金	職員労働保険料等	7,135,464
	いわき市納付金	いわき市納付金	608,670
	未払消費税等	令和5年度消費税納税分	3,403,800
流動負債合計			47,111,281
(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	303,048
固定負債合計			303,048
負債合計			47,414,329
正味財産			30,646,661