

◇ 決算報告

I 貸借対照表

令和3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	90,915,029	81,329,398	9,585,631
売掛金	45,000	268,808	△ 223,808
商品	48,053	75,902	△ 27,849
未収金	11,716,277	18,169,477	△ 6,453,200
前払金	550,600	530,530	20,070
立替金	4,049	65,762	△ 61,713
流動資産合計	103,279,008	100,439,877	2,839,131
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	179,741	244,629	△ 64,888
車両運搬具	1	1	0
リース資産	3,140,803	1,246,271	1,894,532
その他固定資産合計	3,320,545	1,490,901	1,829,644
固定資産合計	26,653,827	24,824,183	1,829,644
資産合計	129,932,835	125,264,060	4,668,775
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	49,270,858	26,565,403	22,705,455
預り金	2,169,889	1,777,683	392,206
未払消費税等	1,073,600	9,975,100	△ 8,901,500
短期リース債務	1,019,467	1,246,271	△ 226,804
流動負債合計	53,533,814	39,564,457	13,969,357
2.固定負債			
リース債務	2,121,336	0	2,121,336
固定負債合計	2,121,336	0	2,121,336
負債合計	55,655,150	39,564,457	16,090,693
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	50,944,403	62,366,321	△ 11,421,918
(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	74,277,685	85,699,603	△ 11,421,918
負債及び正味財産合計	129,932,835	125,264,060	4,668,775

II 貸借対照表内訳表

令和3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	62,347,485	18,769,584	9,797,960	90,915,029
売掛金	45,000	0	0	45,000
商品	48,053	0	0	48,053
未収金	2,366,701	9,349,576	0	11,716,277
前払金	98,690	451,910	0	550,600
立替金	4,049	0	0	4,049
流動資産合計	64,909,978	28,571,070	9,797,960	103,279,008
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	179,741	0	0	179,741
車両運搬具	0	1	0	1
リース資産	0	3,140,803	0	3,140,803
その他固定資産合計	179,741	3,140,804	0	3,320,545
固定資産合計	23,513,023	3,140,804	0	26,653,827
資産合計	88,423,001	31,711,874	9,797,960	129,932,835
II 負債の部				
1.流動負債				
未払金	45,539,104	3,439,237	292,517	49,270,858
預り金	1,743,806	229,660	196,423	2,169,889
未払消費税等	1,073,600	0	0	1,073,600
短期リース債務	0	1,019,467	0	1,019,467
流動負債合計	48,356,510	4,688,364	488,940	53,533,814
2.固定負債				
リース債務	0	2,121,336	0	2,121,336
固定負債合計	0	2,121,336	0	2,121,336
負債合計	48,356,510	6,809,700	488,940	55,655,150
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	16,733,209	24,902,174	9,309,020	50,944,403
(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	40,066,491	24,902,174	9,309,020	74,277,685
負債及び正味財産合計	88,423,001	31,711,874	9,797,960	129,932,835

Ⅲ 正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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]	[1,002]	[△ 2]
基本財産受取利息	1,000	1,002	△ 2
② 受託事業収益	[427,497,650]	[455,989,621]	[△ 28,491,971]
施設管理受託事業収入	(394,431,200)	(414,109,850)	(△ 19,678,650)
老人福祉センター管理受託収入	19,078,000	18,904,000	174,000
児童館管理受託収入	88,116,000	88,709,650	△ 593,650
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	27,120,000	248,000
健康福祉プラザ管理受託収入	238,963,000	258,470,000	△ 19,507,000
受託事業収入	(33,066,450)	(41,879,771)	(△ 8,813,321)
ファミリーサポートセンター受託収入	12,776,000	12,543,000	233,000
障害者相談支援事業受託収入	0	4,747,996	△ 4,747,996
サービス計画作成	3,699,110	3,890,460	△ 191,350
地域子育て支援拠点事業受託収入	14,391,941	14,003,845	388,096
バラスポーツ体験教室開催事業	727,839	680,770	47,069
メタボ改善教室受託事業	0	6,013,700	△ 6,013,700
健康づくり受託事業収入	1,471,560	0	1,471,560
③ 事業収益	[106,970,679]	[124,319,774]	[△ 17,349,095]
施設事業収入	(2,780,185)	(5,566,672)	△ 2,786,487
健康増進施設収入	681,999	1,584,391	△ 902,392
宿泊施設収入	10,561	133,903	△ 123,342
その他施設収入	2,087,625	3,848,378	△ 1,760,753
指定通所介護事業収入	(44,087,505)	(52,159,922)	△ 8,072,417
サービス事業収入	41,478,615	49,136,922	△ 7,658,307
実費徴収金	2,569,100	3,023,000	△ 453,900
負担金収入	39,790	0	39,790
指定居宅介護支援事業収入	(2,704,935)	(2,333,770)	371,165
居宅サービス計画手数料収入	2,704,935	2,333,770	371,165
障害者生活介護センター事業収入	(57,398,054)	(64,259,410)	△ 6,861,356
利用料収入	54,201,711	61,039,670	△ 6,837,959
実費徴収金	3,196,043	3,219,740	△ 23,697
負担金収入	300	0	300
④ 雑収益	[107,780]	[1,014,820]	[△ 907,040]
雑収益	(107,780)	(1,014,820)	(△ 907,040)
私用電話料	50	470	△ 420
負担金収入	7,350	10,800	△ 3,450
雑収	100,380	1,003,550	△ 903,170
経常収益計	534,577,109	581,325,217	△ 46,748,108

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 経常費用			
① 事業費	[526,565,551]	[514,825,815]	[11,739,736]
給 料	89,416,700	90,827,464	△ 1,410,764
職 員 手 当	44,019,642	46,091,921	△ 2,072,279
共 濟 費	35,714,421	36,827,472	△ 1,113,051
賃 金	83,668,404	80,187,595	3,480,809
報 償 費	1,326,650	1,465,520	△ 138,870
旅 費	402,679	510,332	△ 107,653
消 耗 品 費	12,176,902	11,644,239	532,663
燃 料 費	2,747,925	3,418,070	△ 670,145
食 糧 費	133,931	131,973	1,958
印 刷 製 本 費	1,089,990	808,542	281,448
光 熱 水 費	77,332,142	106,527,519	△ 29,195,377
修 繕 料	53,129,310	13,020,584	40,108,726
通 信 運 搬 費	3,576,752	2,807,586	769,166
保 險 料	3,064,691	3,044,396	20,295
手 数 料	309,516	187,380	122,136
委 託 料	86,157,289	81,862,274	4,295,015
使 用 料 及 び 賃 借 料	17,588,815	18,449,662	△ 860,847
備 品 購 入 費	1,345,627	742,797	602,830
負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	646,800	395,150	251,650
交 際 費	0	3,000	△ 3,000
原 材 料 費	66,000	11,000	55,000
被 服 費	180,290	217,990	△ 37,700
公 課 費	10,357,600	12,161,360	△ 1,803,760
広 告 料	544,500	1,140,220	△ 595,720
販 売 物 仕 入 費	368,139	742,661	△ 374,522
減 価 償 却 費	1,200,836	1,599,108	△ 398,272
② 管理費	[18,060,117]	[26,260,568]	[△ 8,200,451]
報 酬	4,353,369	4,162,547	190,822
給 料	6,470,190	10,950,000	△ 4,479,810
職 員 手 当	1,862,409	5,373,345	△ 3,510,936
共 濟 費	3,319,030	3,913,686	△ 594,656
旅 費	18,426	43,815	△ 25,389
消 耗 品 費	110,591	74,645	35,946
燃 料 費	36,320	45,541	△ 9,221
食 糧 費	20,428	6,036	14,392
印 刷 製 本 費	80,300	50,898	29,402
通 信 運 搬 費	72,922	112,831	△ 39,909
保 險 料	70,690	65,010	5,680
手 数 料	144,139	134,049	10,090
委 託 料	639,368	556,796	82,572
使 用 料 及 び 賃 借 料	396,315	417,152	△ 20,837
負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	28,000	50,400	△ 22,400
交 際 費	8,000	71,917	△ 63,917
公 課 費	23,640	18,900	4,740
福 利 厚 生 費	382,000	213,000	169,000
経常費用計	544,625,668	541,086,383	3,539,285
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 10,048,559	40,238,834	△ 50,287,393
当期経常増減額	△ 10,048,559	40,238,834	△ 50,287,393

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	1,373,359	0	1,373,359
経常外費用計	1,373,359	0	1,373,359
当期経常外増減額	△ 1,373,359	0	△ 1,373,359
当期一般正味財産増減額	△ 11,421,918	40,238,834	△ 51,660,752
一般正味財産期首残高	62,366,321	22,127,487	40,238,834
一般正味財産期末残高	50,944,403	62,366,321	△ 11,421,918
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	74,277,685	85,699,603	△ 11,421,918

IV 正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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	0	0	1,000
受託事業収益	400,748,650	0	26,749,000	427,497,650
施設管理受託事業収入	367,682,200	0	26,749,000	394,431,200
老人福祉センター管理受託収入	16,444,000	0	2,634,000	19,078,000
児童館管理受託収入	73,332,000	0	14,784,000	88,116,000
へき地保育所管理受託収入	16,906,200	0	4,000,000	20,906,200
サン・アビリティーズ管理受託収入	24,477,000	0	2,891,000	27,368,000
健康福祉プラザ管理受託収入	236,523,000	0	2,440,000	238,963,000
受託事業収入	33,066,450	0	0	33,066,450
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
サービスクラス計画作成	3,699,110	0	0	3,699,110
地域子育て支援拠点事業収入	14,391,941	0	0	14,391,941
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	1,471,560	0	0	1,471,560
事業収益	2,780,185	104,190,494	0	106,970,679
施設事業収入	2,780,185	0	0	2,780,185
健康増進施設収入	681,999	0	0	681,999
宿泊施設収入	10,561	0	0	10,561
その他施設収入	2,087,625	0	0	2,087,625
指定通所介護事業収入	0	44,087,505	0	44,087,505
サービスクラス事業収入	0	41,478,615	0	41,478,615
実費徴収金	0	2,569,100	0	2,569,100
負担金収入	0	39,790	0	39,790
指定居宅介護支援事業収入	0	2,704,935	0	2,704,935
居宅サービス計画手数料収入	0	2,704,935	0	2,704,935
障害者生活介護センター事業収入	0	57,398,054	0	57,398,054
利用料収入	0	54,201,711	0	54,201,711
実費徴収金	0	3,196,043	0	3,196,043
負担金収入	0	300	0	300
雑収益	107,780	0	0	107,780
私用電話料	50	0	0	50
負担金収入	7,350	0	0	7,350
雑収入	100,380	0	0	100,380
経常収益計	403,637,615	104,190,494	26,749,000	534,577,109
(2)経常費用				
事業費	417,962,051	108,603,500		526,565,551
給料手当	53,843,900	35,572,800		89,416,700
職員手当	25,909,776	18,109,866		44,019,642
共済費	23,803,201	11,911,220		35,714,421
賃金	70,744,478	12,923,926		83,668,404
報償費	1,194,650	132,000		1,326,650
旅費	402,679	0		402,679
消耗品費	10,520,888	1,656,014		12,176,902
燃料費	803,641	1,944,284		2,747,925
食糧費	133,931	0		133,931
印刷製本費	1,088,340	1,650		1,089,990
光熱水費	72,506,909	4,825,233		77,332,142
修繕材料	51,725,735	1,403,575		53,129,310
通信運搬費	3,014,025	562,727		3,576,752
保険料	1,605,161	1,459,530		3,064,691
手数料	290,575	18,941		309,516
委託料	73,282,083	12,875,206		86,157,289
使用料及び借料	14,010,445	3,578,370		17,588,815
備品購入費	1,265,767	79,860		1,345,627
負担金補助及び交付金	549,500	97,300		646,800
原材料費	66,000	0		66,000
被服費	53,790	126,500		180,290
公課費	10,202,050	155,550		10,357,600

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
広 告 料	511,500	33,000		544,500
販 売 物 仕 入	368,139	0		368,139
減 価 償 却 費	64,888	1,135,948		1,200,836
管 理 費			18,060,117	18,060,117
報 給 酬			4,353,369	4,353,369
職 員 手 料			6,470,190	6,470,190
共 済 費			1,862,409	1,862,409
旅 費			3,319,030	3,319,030
消 耗 品 費			18,426	18,426
燃 料 費			110,591	110,591
食 糧 費			36,320	36,320
印 刷 製 本 費			20,428	20,428
通 信 運 搬 費			80,300	80,300
保 険 料			72,922	72,922
手 数 料			70,690	70,690
委 託 料			144,139	144,139
使 用 料 及 び 賃 借 料			639,368	639,368
負 担 金 補 助 及 び 交 付 金			396,315	396,315
交 際 費			28,000	28,000
公 課 費			8,000	8,000
福 利 厚 生 費			23,640	23,640
			382,000	382,000
経常費用計	417,962,051	108,603,500	18,060,117	544,625,668
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 14,324,436	△ 4,413,006	8,688,883	△ 10,048,559
当期経常増減額	△ 14,324,436	△ 4,413,006	8,688,883	△ 10,048,559
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	1,373,359	0	1,373,359
当期経常外増減額	0	△ 1,373,359	0	△ 1,373,359
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 14,324,436	△ 5,786,365	8,688,883	△ 11,421,918
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 14,324,436	△ 5,786,365	8,688,883	△ 11,421,918
一般正味財産期首残高	31,057,645	30,688,539	620,137	62,366,321
一般正味財産期末残高	16,733,209	24,902,174	9,309,020	50,944,403
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	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	40,066,491	24,902,174	9,309,020	74,277,685

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	4,392,759	179,741
車 両 運 搬 具	2,176,985	2,176,984	1
リース資産	8,639,411	5,498,608	3,140,803
ソフトウェア	220,500	220,500	0
合 計	15,609,396	12,288,851	3,320,545

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3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	現金預金	手元現金有高	運転資金として	562,965
		普通預金		
		東邦銀行いわき市役所支店	"	85,484,001
		東邦銀行湯本支店	"	4,868,063
			福島県民割事業支援金	45,000
			プラザ内設置自販機用	48,053
			2月・3月分支援費、受託料等	11,716,277
		前払損害保険料	550,600	
		電気料金	4,049	
流動資産合計				103,279,008
(固定資産)				
基本財産				
定期預金	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
	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。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
特定資産				
構築物	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。	179,741
	車両運搬具	送迎用車両1台	介護事業利用者送迎用	1
リース資産	リース資産	送迎用車両2台	介護事業利用者送迎用	3,140,803
固定資産合計				26,653,827
資産合計				129,932,835
(流動負債)				
未払金	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	49,270,858
	預り金	預り金	職員労働保険料等	2,169,889
	未払消費税等		令和2年度消費税納税分	1,073,600
	リース債務	送迎用車両2台	介護事業利用者送迎用	1,019,467
流動負債合計				53,533,814
(固定負債)				
リース債務	リース債務	送迎用車両1台	介護事業利用者送迎用	2,121,336
固定負債合計				2,121,336
負債合計				55,655,150
正味財産				74,277,685