

2021 年度（令和 3 年度）

決 算 報 告 書

（令和 3 年 4 月 1 日～令和 4 年 3 月 31 日）

一般財団法人 宇治市福祉サービス公社

貸 借 対 照 表

令和4年3月31日 現在

(単位:円)

勘 定 科 目 名	当年度	前年度	増減
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	110,038,148	115,117,069	△ 5,078,921
未収金	104,670,231	109,092,055	△ 4,421,824
仮払金	2,200	2,200	0
立替金	0	0	0
貸倒引当金	△ 629,000	△ 670,000	41,000
流動資産合計	214,081,579	223,541,324	△ 9,459,745
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
定期)京都銀行	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定財産			
公益目的特定資産	0	0	0
高齢者福祉事業基金	1,000,000	1,000,000	0
財務運営調整基金	10,000,000	10,000,000	0
特定資産合計	11,000,000	11,000,000	0
(3) その他固定資産			
建物	27,137,151	3,562,667	23,574,484
建物減価償却累計額	△ 2,803,592	△ 2,479,552	△ 324,040
建物付属設備	28,530,658	14,454,562	14,076,096
建物付属設備減価償却累計額	△ 11,617,229	△ 10,817,738	△ 799,491
什器備品	10,101,215	10,101,215	0
什器備品減価償却累計額	△ 8,200,136	△ 7,629,560	△ 570,576
車両運搬具	3,813,750	3,813,750	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 3,813,748	△ 3,813,748	0
少額減価償却資産	4,735,549	4,735,549	0
少額資産減価償却累計額	△ 4,735,549	△ 4,735,549	0
リース資産	41,202,060	41,202,060	0
リース資産減価償却累計額	△ 25,758,719	△ 20,184,467	△ 5,574,252
ソフトウェア	906,013	83,268	822,745
電話加入権	305,760	305,760	0
構築物	700,000	700,000	0
構築物減価償却累計額	△ 510,593	△ 478,989	△ 31,604
一括償却資産	4,417,727	4,417,727	0
一括償却資産減価償却累計額	△ 4,381,425	△ 4,125,019	△ 256,406
その他固定資産合計	60,028,892	29,111,936	30,916,956
固定資産合計	81,028,892	50,111,936	30,916,956
資産合計	295,110,471	273,653,260	21,457,211

(単位:円)

勘定科目名	当年度	前年度	増減
Ⅱ. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	57,864,667	55,475,000	2,389,667
預り金	3,837,516	3,539,621	297,895
法人税等充当金	693,900	8,521,000	△ 7,827,100
賞与引当金	29,234,240	30,295,303	△ 1,061,063
流動負債合計	91,630,323	97,830,924	△ 6,200,601
2. 固定負債			
長期借入金	30,000,000	0	30,000,000
リース債務	15,402,236	21,281,072	△ 5,878,836
退職給付引当金	58,787,375	62,463,392	△ 3,676,017
固定負債合計	104,189,611	83,744,464	20,445,147
負債合計	195,819,934	181,575,388	14,244,546

(単位:円)

勘定科目名	当年度	前年度	増減
Ⅲ. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当金)	0	0	0
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	99,290,537	92,077,872	7,212,665
うち基本財産充当額(一般)	10,000,000	10,000,000	0
うち特定財産充当額(一般)	11,000,000	11,000,000	0
正味財産合計	99,290,537	92,077,872	7,212,665
負債及び正味財産合計	295,110,471	273,653,260	21,457,211

正味財産増減計算書

令和3年4月01日から
令和4年3月31日まで

全事業

(単位:円)

勘 定 科 目 名	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			
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
受取会費	465,000	396,000	69,000
賛助会員受取会費	465,000	396,000	69,000
事業収益	728,957,845	749,340,899	△ 20,383,054
介護保険収益	378,924,337	398,467,895	△ 19,543,558
介護予防収益	78,871,061	78,096,303	774,758
介護保険外収益	74,282,458	73,648,771	633,687
利用者負担金収益	52,699,082	53,702,677	△ 1,003,595
福祉情報センター事業収益	2,157,099	926,180	1,230,919
受託事業収益	142,023,808	144,499,073	△ 2,475,265
受取補助金	4,682,816	13,487,480	△ 8,804,664
地方公共団体等補助金	4,682,816	13,487,480	△ 8,804,664
受取利息配当金収益	1,237	1,090	147
受取寄付金	0	0	0
雑収益	3,967,013	4,227,258	△ 260,245
経常収益計	738,074,911	767,453,729	△ 29,378,818

(単位:円)

勘 定 科 目 名	当年度	前年度	増減
(2)経常費用			
事業費			
役員報酬	0	0	0
給料手当	194,623,197	197,177,857	△ 2,554,660
アルバイト賃金	200,923,292	199,390,417	1,532,875
職員賞与	58,220,059	57,628,538	591,521
退職金	4,152,040	4,225,080	△ 73,040
法定福利費	56,463,066	55,403,822	1,059,244
福利厚生費	2,625,295	2,596,637	28,658
給食材料費	10,615,380	11,447,949	△ 832,569
会議費	0	0	0
旅費交通費	171,330	84,690	86,640
通信運搬費	5,945,004	6,118,121	△ 173,117
消耗品費	5,647,836	7,346,406	△ 1,698,570
修繕費	1,551,512	2,542,830	△ 991,318
印刷製本費	344,645	316,820	27,825
燃料費	3,432,808	2,916,470	516,338
光熱水費	7,081,857	7,344,308	△ 262,451
支払助成金	0	0	0
賃借料	11,921,583	11,840,466	81,117
保険料	4,352,863	2,824,685	1,528,178
諸謝金	2,635,775	2,448,948	186,827
租税公課	143,950	103,210	40,740
支払負担金	517,084	237,680	279,404
委託費	28,388,793	29,183,918	△ 795,125
備品費	580,614	2,660,770	△ 2,080,156
手数料	310,107	581,199	△ 271,092
使用料	2,395,395	2,164,118	231,277
広告料	33,589	33,844	△ 255
支払寄附金	0	0	0
雑費	7,975	38,876	△ 30,901
貸倒損失	0	0	0
貸倒引当金繰入	0	0	0
支払利息	0	0	0
法人税等	0	0	0
建物減価償却費	0	0	0
建物附属減価償却費	0	0	0
構築物減価償却費	0	0	0
什器備品減価償却費	0	0	0
車両減価償却費	0	0	0
少額減価償却資産減価償却費	0	0	0
リース資産減価償却費	0	0	0
一括償却資産減価償却費	0	0	0
ソフトウェア減価償却費	0	0	0

勘 定 科 目 名	当年度	前年度	増減
管理費			
役員報酬	5,087,460	5,101,320	△ 13,860
給料手当	38,042,009	37,791,947	250,062
アルバイト賃金	3,979,358	3,816,505	162,853
職員賞与	10,950,644	11,176,539	△ 225,895
退職金	924,330	2,842,455	△ 1,918,125
法定福利費	9,763,819	9,579,472	184,347
福利厚生費	1,785,072	1,521,936	263,136
給食材料費	0	0	0
会議費	22,230	22,541	△ 311
旅費交通費	43,200	10,790	32,410
通信運搬費	1,735,928	1,739,399	△ 3,471
消耗品費	2,139,476	1,411,958	727,518
修繕費	306,407	429,336	△ 122,929
印刷製本費	448,663	251,100	197,563
燃料費	221,714	112,070	109,644
光熱水費	14,121,188	14,559,114	△ 437,926
賃借料	2,694,201	2,300,706	393,495
保険料	397,640	426,880	△ 29,240
諸謝金	4,264,378	4,359,731	△ 95,353
租税公課	6,157,480	6,572,950	△ 415,470
支払負担金	1,070,338	698,200	372,138
委託費	8,806,431	8,431,686	374,745
備品費	1,562,343	64,038	1,498,305
手数料	2,613,796	1,579,281	1,034,515
使用料	487,459	476,802	10,657
広告料	118,167	181,354	△ 63,187
支払寄附金	0	0	0
雑費	17,076	16,822	254
貸倒損失	0	0	0
貸倒引当金繰入	0	0	0
支払利息	0	0	0
法人税等	0	0	0
建物減価償却費	324,040	78,473	245,567
建物附属減価償却費	799,491	728,292	71,199
構築物減価償却費	31,604	33,903	△ 2,299
什器備品減価償却費	570,576	536,256	34,320
車両減価償却費	0	0	0
少額減価償却資産減価償却費	1,699,755	2,363,107	△ 663,352
リース資産減価償却費	5,574,252	4,861,782	712,470
一括償却資産減価償却費	256,406	496,432	△ 240,026
ソフトウェア減価償却費	107,030	127,008	△ 19,978
經常費用計	730,209,010	731,357,844	△ 1,148,834
当期經常増減額	7,865,901	36,095,885	△ 28,229,984

(単位:円)

勘定科目名	当年度	前年度	増減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0
介護慰労金補助金収益	0	12,057,000	△ 12,057,000
貸倒引当金戻入	41,000	40,000	1,000
経常外収益計	41,000	12,097,000	△ 12,056,000
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
固定資産圧縮損	0	3,600,419	△ 3,600,419
介護慰労金費用	0	12,057,000	△ 12,057,000
経常外費用計	0	15,657,419	△ 15,657,419
当期経常外増減額	41,000	△ 3,560,419	3,601,419
税引前当期一般正味財産増減額	7,906,901	32,535,466	△ 24,628,565
法人税	694,236	8,521,313	△ 7,827,077
当期一般正味財産増減額	7,212,665	24,014,153	△ 16,801,488
一般正味財産期首残高	92,077,872	68,063,719	24,014,153
一般正味財産期末残高	99,290,537	92,077,872	7,212,665
Ⅱ. 指定正味財産の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
Ⅲ. 正味財産期末残高	99,290,537	92,077,872	7,212,665

貸借対照表に関する注記

実施事業資産は、次の通りである。

(単位：円)

項目	金額
実施事業資産	0

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

この財務諸表は、「公益法人会計基準」(平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物	平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以後に取得したものについては定額法によっている。
建物付属設備・構築物	平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定率法、平成19年4月1日以後に取得したものについては定率法、平成28年4月1日以後に取得したものについては定額法によっている。
その他の有形固定資産	平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定率法、平成19年4月1日以後に取得したものについては定率法によっている。
所有権移転外ファイナンスリース取引に係るリース資産	リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
ソフトウェア	定額法

(2) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、未収入金の期末残高に法人税法の規定により計算した金額を貸倒引当金として計上している。

② 賞与引当金

職員の賞与の支給に備えるため、翌期の賞与支給予定額のうち当期に含まれる支給対象期間に対応する金額を賞与引当金として計上している。

③ 退職給付引当金

当社は、平成16年5月より退職金制度を確定拠出型の中小企業退職金共済制度に移行した。ただし、従来の退職金制度により計算される退職一時金の額が中退共より支給される額を超える場合は不足額が当公社より補填される特約があるため、これに該当する職員については当期末要支給額から中退共よりの当期末支給額を控除した金額を退職給付引当金として計上している。

(3) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・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。
但し、リース契約1件当たりのリース料総額が300万以下の取引等については賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(4) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定財産の増減額及びその残高

基本財産及び特定財産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

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
特定財産				
高齢者福祉事業基金	1,000,000	0	0	1,000,000
財務運営調整基金	10,000,000	0	0	10,000,000
小計	11,000,000	0	0	11,000,000
合計	21,000,000	0	0	21,000,000

3. 基本財産及び特定財産の財源等の内訳

基本財産及び特定財産の財源等の内訳は、次のとおりである。

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				
京都銀行 定期預金	10,000,000	0	(10,000,000)	—
小計	10,000,000	—	(10,000,000)	—
特定財産				
高齢者福祉事業基金	1,000,000	0	(1,000,000)	—
財務運営調整基金	10,000,000	0	(10,000,000)	—
小計	11,000,000	—	(11,000,000)	—
合計	21,000,000	—	(21,000,000)	—

4. 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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	27,137,151	2,803,592	24,333,559
建物附属設備	28,530,658	11,617,229	16,913,429
構築物	700,000	510,593	189,407
什器備品	10,101,215	8,200,136	1,901,079
車両運搬具	3,813,750	3,813,748	2
リース資産	41,202,060	25,758,719	15,443,341
ソフトウェア	25,250,483	24,344,470	906,013
合 計	136,735,317	77,048,487	59,686,830

注) 什器備品の取得価額は地方公共団体補助金による固定資産圧縮額6,287,366円を控除した後の金額である。

5. 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	記載区分
キャリアアップ助成金	京都労働局	0	1,724,000	1,724,000	0	一般正味財産
雇用調整助成金	京都労働局	0	212,868	212,868	0	一般正味財産
緊急雇用安定助成金	京都労働局	0	941,948	941,948	0	一般正味財産
障害者雇用安定助成金	京都労働局	0	240,000	240,000	0	一般正味財産
障害者雇用調整金	京都労働局	0	21,000	21,000	0	一般正味財産
特定求職者雇用開発助成金	京都労働局	0	300,000	300,000	0	一般正味財産
新型コロナ継続支援事業助成金(介護)	京都府	0	115,000	115,000	0	一般正味財産
新型コロナ継続支援事業助成金(障害)	京都府	0	12,000	12,000	0	一般正味財産
新型コロナ流行下における補助金	京都府	0	266,000	266,000	0	一般正味財産
新型コロナ感染症対策助成金	宇治市	0	150,000	150,000	0	一般正味財産
新型コロナ感染症対策強化補助金事業	宇治市	0	500,000	500,000	0	一般正味財産
児童福祉施設等感染拡大防止対策事業補助金	宇治市	0	200,000	200,000	0	一般正味財産
合 計		0	4,682,816	4,682,816	0	

6. その他

該当なし

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、立替金、仮払金、未払金、預り金、仮受金及び法人税等充当金を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	115,117,069	110,038,148
未収金	109,092,055	104,670,231
仮払金	2,200	2,200
立替金	0	0
合 計	224,211,324	214,710,579
未払金	55,475,000	57,864,667
預り金	3,539,621	3,837,516
仮受金	0	0
法人税等充当金	8,521,000	693,900
合 計	67,535,621	62,396,083
次期繰越収支差額	156,675,703	152,314,496

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に内容を記載しております。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金	670,000	629,000	0	670,000	629,000
賞与引当金	30,295,303	29,234,240	30,295,303	0	29,234,240
退職給付引当金	62,463,392	0	3,676,017	0	58,787,375
小 計	93,428,695	29,863,240	33,971,320	670,000	88,650,615

財 産 目 録

令和4年3月31日現在

(単位:円)

勘 定 科 目 名		金 額		
I. 資産の部				
1. 流動資産				
現金		16,000		
郵便貯金	No.14480-37814541	42,133		
普通預金		109,980,015		
	京都中央信用金庫 No.3816878	7,839,744		
	京都中央信用金庫 No.3816856	3,726,954		
	京都中央信用金庫 No.3816812	77,905,186		
	京都銀行 No.913106	20,190,718		
	京都信用金庫 No.199869	317,413		
未収金		104,670,231		
仮払金		2,200		
立替金		0		
貸倒引当金		△ 629,000		
流動資産合計			214,081,579	
2. 固定資産				
(1)基本財産				
定期預金	京都銀行	10,000,000		
基本財産合計			10,000,000	
(2)特定財産				
高齢者福祉事業基金	京都銀行 普通預金	1,000,000		
財務運営調整基金	京都銀行 普通預金	10,000,000		
特定財産合計			11,000,000	
(3)その他固定資産				
建物		27,137,151		
建物減価償却累計額		△ 2,803,592		
建物付属設備		28,530,658		
建物付属設備減価償却累計額		△ 11,617,229		
什器備品		10,101,215		
什器備品減価償却累計額		△ 8,200,136		
車両運搬具		3,813,750		
車両運搬具減価償却累計額		△ 3,813,748		
少額減価償却資産		4,735,549		
少額資産減価償却累計額		△ 4,735,549		
リース資産		41,202,060		
リース資産減価償却累計額		△ 25,758,719		
ソフトウェア		906,013		
電話加入権		305,760		
構築物		700,000		
構築物減価償却累計額		△ 510,593		
一括償却資産		4,417,727		
一括償却資産減価償却累計額		△ 4,381,425		
その他固定資産合計			60,028,892	
固定資産合計			81,028,892	
資産合計				295,110,471

(単位:円)

勘 定 科 目 名		金 額	
Ⅱ. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	57,864,667		
預り金	3,837,516		
法人税等充当金	693,900		
賞与引当金	29,234,240		
流動負債合計		91,630,323	
2. 固定負債			
長期借入金	30,000,000		
リース債務	15,402,236		
退職給付引当金	58,787,375		
固定負債合計		104,189,611	
負債合計			195,819,934
Ⅲ. 正味財産の部			
正味財産			99,290,537
負債及び正味財産合計			295,110,471