

2022 年度（令和 4 年度）

# 決 算 報 告 書

（令和 4 年 4 月 1 日～令和 5 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5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	110,059,925	110,038,148	21,777
未収金	111,936,921	104,670,231	7,266,690
仮払金	12,925	2,200	10,725
立替金	0	0	0
貸倒引当金	△ 660,000	△ 629,000	△ 31,000
流動資産合計	221,349,771	214,081,579	7,268,192
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	0	10,000,000	△ 10,000,000
特定資産合計	1,000,000	11,000,000	△ 10,000,000
(3) その他固定資産			
建物	27,137,151	27,137,151	0
建物減価償却累計額	△ 5,815,943	△ 2,803,592	△ 3,012,351
建物付属設備	29,543,609	28,530,658	1,012,951
建物付属設備減価償却累計額	△ 13,638,553	△ 11,617,229	△ 2,021,324
什器備品	11,447,972	10,101,215	1,346,757
什器備品減価償却累計額	△ 9,169,709	△ 8,200,136	△ 969,573
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	△ 31,332,971	△ 25,758,719	△ 5,574,252
ソフトウェア	1,236,231	906,013	330,218
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	△ 542,197	△ 510,593	△ 31,604
一括償却資産	5,395,486	4,417,727	977,759
一括償却資産減価償却累計額	△ 4,743,646	△ 4,381,425	△ 362,221
その他固定資産合計	51,725,252	60,028,892	△ 8,303,640
固定資産合計	62,725,252	81,028,892	△ 18,303,640
資産合計	284,075,023	295,110,471	△ 11,035,448

(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	69,752,939	57,864,667	11,888,272
預り金	4,237,198	3,837,516	399,682
法人税等充当金	80,000	693,900	△ 613,900
賞与引当金	27,721,662	29,234,240	△ 1,512,578
流動負債合計	101,791,799	91,630,323	10,161,476
2. 固定負債			
長期借入金	29,425,000	30,000,000	△ 575,000
リース債務	9,675,692	15,402,236	△ 5,726,544
退職給付引当金	44,764,989	58,787,375	△ 14,022,386
固定負債合計	83,865,681	104,189,611	△ 20,323,930
負債合計	185,657,480	195,819,934	△ 10,162,454

(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	98,417,543	99,290,537	△ 872,994
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)	1,000,000	11,000,000	△ 10,000,000
正味財産合計	98,417,543	99,290,537	△ 872,994
負債及び正味財産合計	284,075,023	295,110,471	△ 11,035,448

## 正味財産増減計算書

令和4年4月01日から  
令和5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	1,000	0
基本財産受取利息	1,000	1,000	0
受取会費	402,000	465,000	△ 63,000
賛助会員受取会費	402,000	465,000	△ 63,000
事業収益	744,246,752	728,957,845	15,288,907
介護保険収益	368,357,392	378,924,337	△ 10,566,945
介護予防収益	87,462,545	78,871,061	8,591,484
介護保険外収益	79,139,589	74,282,458	4,857,131
利用者負担金収益	54,658,784	52,699,082	1,959,702
福祉情報センター事業収益	1,369,725	2,157,099	△ 787,374
受託事業収益	153,258,717	142,023,808	11,234,909
受取補助金	9,673,939	4,682,816	4,991,123
地方公共団体等補助金	9,673,939	4,682,816	4,991,123
受取利息配当金収益	1,185	1,237	△ 52
受取寄付金	0	0	0
雑収益	4,102,598	3,967,013	135,585
経常収益計	758,427,474	738,074,911	20,352,563

(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	192,235,218	194,623,197	△ 2,387,979
アルバイト賃金	214,622,172	200,923,292	13,698,880
職員賞与	56,494,929	58,220,059	△ 1,725,130
退職金	3,760,120	4,152,040	△ 391,920
法定福利費	59,372,343	56,463,066	2,909,277
福利厚生費	2,599,776	2,625,295	△ 25,519
給食材料費	10,391,009	10,615,380	△ 224,371
会議費	0	0	0
旅費交通費	164,040	171,330	△ 7,290
通信運搬費	5,808,927	5,945,004	△ 136,077
消耗品費	5,808,629	5,647,836	160,793
修繕費	2,374,314	1,551,512	822,802
印刷製本費	321,470	344,645	△ 23,175
燃料費	3,877,786	3,432,808	444,978
光熱水費	10,795,399	7,081,857	3,713,542
支払助成金	0	0	0
賃借料	13,541,970	11,921,583	1,620,387
保険料	6,547,503	4,352,863	2,194,640
諸謝金	2,400,713	2,635,775	△ 235,062
租税公課	282,500	143,950	138,550
支払負担金	742,744	517,084	225,660
委託費	27,617,740	28,388,793	△ 771,053
備品費	693,030	580,614	112,416
手数料	322,513	310,107	12,406
使用料	2,536,738	2,395,395	141,343
広告料	33,247	33,589	△ 342
支払寄附金	0	0	0
雑費	8,091	7,975	116
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	5,162,670	5,087,460	75,210
給料手当	37,773,510	38,042,009	△ 268,499
アルバイト賃金	4,184,629	3,979,358	205,271
職員賞与	10,056,351	10,950,644	△ 894,293
退職金	828,000	924,330	△ 96,330
法定福利費	9,786,745	9,763,819	22,926
福利厚生費	1,917,964	1,785,072	132,892
給食材料費	0	0	0
会議費	25,784	22,230	3,554
旅費交通費	3,190	43,200	△ 40,010
通信運搬費	1,751,372	1,735,928	15,444
消耗品費	2,469,158	2,139,476	329,682
修繕費	444,831	306,407	138,424
印刷製本費	202,560	448,663	△ 246,103
燃料費	156,188	221,714	△ 65,526
光熱水費	21,754,721	14,121,188	7,633,533
賃借料	3,878,008	2,694,201	1,183,807
保険料	446,323	397,640	48,683
諸謝金	3,974,649	4,264,378	△ 289,729
租税公課	6,238,000	6,157,480	80,520
支払負担金	397,600	1,070,338	△ 672,738
委託費	8,982,359	8,806,431	175,928
備品費	332,845	1,562,343	△ 1,229,498
手数料	609,019	2,613,796	△ 2,004,777
使用料	512,372	487,459	24,913
広告料	1,167,337	118,167	1,049,170
支払寄附金	0	0	0
雑費	180,818	17,076	163,742
貸倒損失	0	0	0
貸倒引当金繰入	0	0	0
支払利息	289,562	0	289,562
法人税等	0	0	0
建物減価償却費	3,012,351	324,040	2,688,311
建物附属減価償却費	2,021,324	799,491	1,221,833
構築物減価償却費	31,604	31,604	0
什器備品減価償却費	969,573	570,576	398,997
車両減価償却費	0	0	0
少額減価償却資産減価償却費	0	1,699,755	△ 1,699,755
リース資産減価償却費	5,574,252	5,574,252	0
一括償却資産減価償却費	362,221	256,406	105,815
ソフトウェア減価償却費	338,329	107,030	231,299
経常費用計	759,189,140	730,209,010	28,980,130
当期経常増減額	△ 761,666	7,865,901	△ 8,627,567

(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	0	0
貸倒引当金戻入	0	41,000	△ 41,000
経常外収益計	0	41,000	△ 41,000
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
固定資産圧縮損	0	0	0
介護慰労金費用	0	0	0
貸倒引当金繰入	31,000	0	31,000
経常外費用計	31,000	0	31,000
当期経常外増減額	△ 31,000	41,000	△ 72,000
税引前当期一般正味財産増減額	△ 792,666	7,906,901	△ 8,699,567
法人税	80,328	694,236	△ 613,908
当期一般正味財産増減額	△ 872,994	7,212,665	△ 8,085,659
一般正味財産期首残高	99,290,537	92,077,872	7,212,665
一般正味財産期末残高	98,417,543	99,290,537	△ 872,994

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	98,417,543	99,290,537	△ 872,994
-------------	------------	------------	-----------

## 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
財政運営調整基金	10,000,000		10,000,000	0
小計	11,000,000	0	10,000,000	1,000,000
合計	21,000,000	0	10,000,000	11,000,000

### 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)	—
財政運営調整基金	0	—	—	—
小計	1,000,000	—	(1,000,000)	—
合計	11,000,000	—	(11,000,000)	—

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	5,815,943	21,321,208
建物附属設備	29,543,609	13,638,553	15,905,056
構築物	700,000	542,197	157,803
什器備品	11,447,972	9,169,709	2,278,263
車両運搬具	3,813,750	3,813,748	2
リース資産	41,202,060	31,332,971	9,869,089
ソフトウェア	25,919,030	24,682,799	1,236,231
合 計	139,763,572	88,995,920	50,767,652

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
雇用調整助成金	京都労働局	0	704,000	704,000	0	一般正味財産
緊急雇用安定助成金	京都労働局	0	81,131	81,131	0	一般正味財産
障害者雇用安定助成金	京都労働局	0	393,500	393,500	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	500,000	500,000	0	一般正味財産
介護職員処遇改善支援金補助金	京都府	0	3,465,684	3,465,684	0	一般正味財産
原油価格・物価高騰対策緊急支援補助金	京都府	0	1,026,000	1,026,000	0	一般正味財産
省エネ推進緊急対策事業費補助金	京都府	0	605,000	605,000	0	一般正味財産
福祉介護職員処遇改善臨時特例交付金	京都府	0	1,551,124	1,551,124	0	一般正味財産
感染防止用資材整備事業補助金	宇治市	0	150,000	150,000	0	一般正味財産
物価高騰対策事業費補助金	宇治市	0	347,500	347,500	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	100,000	100,000	0	一般正味財産
障害者雇用還付金	注) 高齢・障害者雇用支援機構	0	250,000	250,000	0	一般正味財産
合 計		0	9,673,939	9,673,939	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	110,038,148	110,059,925
未収金	104,670,231	111,936,921
仮払金	2,200	12,925
立替金	0	0
合 計	214,710,579	222,009,771
未払金	57,864,667	69,752,939
預り金	3,837,516	4,237,198
仮受金	0	0
法人税等充当金	693,900	80,000
合 計	62,396,083	74,070,137
次期繰越収支差額	152,314,496	147,939,634

## 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	629,000	660,000	0	629,000	660,000
賞与引当金	29,234,240	27,721,662	29,234,240	0	27,721,662
退職給付引当金	58,787,375	0	14,022,386	0	44,764,989
小 計	88,650,615	28,381,662	43,256,626	629,000	73,146,651

# 財 産 目 録

令和5年3月31日現在

(単位:円)

勘 定 科 目 名	金	額
<b>I. 資産の部</b>		
<b>1. 流動資産</b>		
現金	19,000	
郵便貯金           No.14480-37814541	4,261,046	
普通預金	105,779,879	
京都中央信用金庫 No.3816878	8,514,808	
京都中央信用金庫 No.3816823	297,068	
京都中央信用金庫 No.3816856	4,324,914	
京都中央信用金庫 No.3816812	62,134,773	
京都銀行           No.913106	20,191,341	
京都銀行           No.5072367	10,000,000	
京都信用金庫   No.199869	316,975	
未収金	111,936,921	
仮払金	12,925	
立替金	0	
貸倒引当金	△ 660,000	
流動資産合計		221,349,771
<b>2. 固定資産</b>		
<b>(1) 基本財産</b>		
定期預金           京都銀行           No.1074768	10,000,000	
基本財産合計		10,000,000
<b>(2) 特定財産</b>		
高齢者福祉事業基金 京都銀行 普通預金 No.5072367	1,000,000	
財務運営調整基金 京都銀行 普通預金 No.5072367	0	
特定財産合計		1,000,000
<b>(3) その他固定資産</b>		
建物	27,137,151	
建物減価償却累計額	△ 5,815,943	
建物付属設備	29,543,609	
建物付属設備減価償却累計額	△ 13,638,553	
什器備品	11,447,972	
什器備品減価償却累計額	△ 9,169,709	
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	△ 31,332,971	
ソフトウェア	1,236,231	
電話加入権	305,760	
構築物	700,000	
構築物減価償却累計額	△ 542,197	
一括償却資産	5,395,486	
一括償却資産減価償却累計額	△ 4,743,646	
その他固定資産合計		51,725,252
固定資産合計		62,725,252
資産合計		284,075,023

(単位:円)

勘定科目名	金額		
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	69,752,939		
預り金	4,237,198		
法人税等充当金	80,000		
賞与引当金	27,721,662		
流動負債合計		101,791,799	
2. 固定負債			
長期借入金	29,425,000		
リース債務	9,675,692		
退職給付引当金	44,764,989		
固定負債合計		83,865,681	
負債合計			185,657,480
III. 正味財産の部			
正味財産			98,417,543
負債及び正味財産合計			284,075,023