

2023 年度（令和 5 年度）

決 算 報 告 書

（令和 5 年 4 月 1 日～令和 6 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6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	120,607,928	110,059,925	10,548,003
未収金	117,245,684	111,936,921	5,308,763
仮払金	0	12,925	△ 12,925
立替金	4,830	0	4,830
貸倒引当金	△ 660,000	△ 660,000	0
流動資産合計	237,198,442	221,349,771	15,848,671
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	0	10,000,000
特定資産合計	11,000,000	1,000,000	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	△ 8,820,907	△ 5,815,943	△ 3,004,964
建物付属設備	29,543,609	29,543,609	0
建物付属設備減価償却累計額	△ 15,691,062	△ 13,638,553	△ 2,052,509
什器備品	11,447,972	11,447,972	0
什器備品減価償却累計額	△ 9,973,302	△ 9,169,709	△ 803,593
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	△ 36,907,223	△ 31,332,971	△ 5,574,252
ソフトウェア	1,220,635	1,236,231	△ 15,596
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	△ 573,801	△ 542,197	△ 31,604
一括償却資産	5,395,486	5,395,486	0
一括償却資産減価償却累計額	△ 5,069,565	△ 4,743,646	△ 325,919
その他固定資産合計	39,916,815	51,725,252	△ 11,808,437
固定資産合計	60,916,815	62,725,252	△ 1,808,437
資産合計	298,115,257	284,075,023	14,040,234

(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	65,477,951	69,752,939	△ 4,274,988
預り金	9,500,981	4,237,198	5,263,783
法人税等充当金	2,793,400	80,000	2,713,400
賞与引当金	30,191,000	27,721,662	2,469,338
流動負債合計	107,963,332	101,791,799	6,171,533
2. 固定負債			
長期借入金	26,125,000	29,425,000	△ 3,300,000
リース債務	4,101,440	9,675,692	△ 5,574,252
退職給付引当金	41,787,983	44,764,989	△ 2,977,006
固定負債合計	72,014,423	83,865,681	△ 11,851,258
負債合計	179,977,755	185,657,480	△ 5,679,725

(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	118,137,502	98,417,543	19,719,959
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	1,000,000	10,000,000
正味財産合計	118,137,502	98,417,543	19,719,959
負債及び正味財産合計	298,115,257	284,075,023	14,040,234

正味財産増減計算書

令和5年4月01日から
令和6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	358,000	402,000	△ 44,000
賛助会員受取会費	358,000	402,000	△ 44,000
事業収益	775,293,947	744,246,752	31,047,195
介護保険収益	386,317,597	368,357,392	17,960,205
介護予防収益	92,465,930	87,462,545	5,003,385
介護保険外収益	77,448,077	79,139,589	△ 1,691,512
利用者負担金収益	55,708,985	54,658,784	1,050,201
福祉情報センター事業収益	947,380	1,369,725	△ 422,345
受託事業収益	162,405,978	153,258,717	9,147,261
受取補助金	3,497,000	9,673,939	△ 6,176,939
地方公共団体等補助金	3,497,000	9,673,939	△ 6,176,939
受取利息配当金収益	1,127	1,185	△ 58
受取寄付金	0	0	0
雑収益	3,983,855	4,102,598	△ 118,743
経常収益計	783,134,929	758,427,474	24,707,455

(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	191,221,228	192,235,218	△ 1,013,990
アルバイト賃金	213,210,712	214,622,172	△ 1,411,460
職員賞与	53,860,959	56,494,929	△ 2,633,970
退職金	3,511,080	3,760,120	△ 249,040
法定福利費	60,876,892	59,372,343	1,504,549
福利厚生費	2,511,588	2,599,776	△ 88,188
給食材料費	11,053,323	10,391,009	662,314
会議費	0	0	0
旅費交通費	133,830	164,040	△ 30,210
通信運搬費	5,503,066	5,808,927	△ 305,861
消耗品費	6,287,434	5,808,629	478,805
修繕費	2,946,464	2,374,314	572,150
印刷製本費	420,275	321,470	98,805
燃料費	4,130,478	3,877,786	252,692
光熱水費	9,477,773	10,795,399	△ 1,317,626
支払助成金	0	0	0
賃借料	13,431,963	13,541,970	△ 110,007
保険料	6,003,620	6,547,503	△ 543,883
諸謝金	1,983,090	2,400,713	△ 417,623
租税公課	425,890	282,500	143,390
支払負担金	615,199	742,744	△ 127,545
委託費	26,733,495	27,617,740	△ 884,245
備品費	724,351	693,030	31,321
手数料	280,559	322,513	△ 41,954
使用料	1,764,813	2,536,738	△ 771,925
広告料	32,054	33,247	△ 1,193
支払寄附金	0	0	0
雑費	2,117	8,091	△ 5,974
貸倒損失	0	0	0
貸倒引当金繰入	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	7,572,600	5,162,670	2,409,930
給料手当	35,202,341	37,773,510	△ 2,571,169
アルバイト賃金	4,598,016	4,184,629	413,387
職員賞与	13,342,684	10,056,351	3,286,333
退職金	884,280	828,000	56,280
法定福利費	9,924,234	9,786,745	137,489
福利厚生費	1,466,133	1,917,964	△ 451,831
委託人件費	5,500,000	0	5,500,000
会議費	42,783	25,784	16,999
旅費交通費	39,610	3,190	36,420
通信運搬費	1,662,073	1,751,372	△ 89,299
消耗品費	1,326,430	2,469,158	△ 1,142,728
修繕費	858,133	444,831	413,302
印刷製本費	411,051	202,560	208,491
燃料費	166,021	156,188	9,833
光熱水費	19,353,800	21,754,721	△ 2,400,921
賃借料	4,225,474	3,878,008	347,466
保険料	498,397	446,323	52,074
諸謝金	3,774,750	3,974,649	△ 199,899
租税公課	6,244,900	6,238,000	6,900
支払負担金	173,760	397,600	△ 223,840
委託費	8,777,355	8,982,359	△ 205,004
備品費	307,565	332,845	△ 25,280
手数料	3,101,972	609,019	2,492,953
使用料	392,652	512,372	△ 119,720
広告料	252,054	1,167,337	△ 915,283
支払寄附金	0	0	0
雑費	96,280	180,818	△ 84,538
貸倒損失	0	0	0
貸倒引当金繰入	0	0	0
支払利息	229,140	289,562	△ 60,422
法人税等	0	0	0
建物減価償却費	3,004,964	3,012,351	△ 7,387
建物附属減価償却費	2,052,509	2,021,324	31,185
構築物減価償却費	31,604	31,604	0
什器備品減価償却費	803,593	969,573	△ 165,980
車両減価償却費	0	0	0
少額減価償却資産減価償却費	856,673	0	856,673
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	325,919	362,221	△ 36,302
ソフトウェア減価償却費	404,996	338,329	66,667
經常費用計	760,621,251	759,189,140	1,432,111
当期經常増減額	22,513,678	△ 761,666	23,275,344

(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	0	0
経常外収益計	0	0	0
(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	0	31,000	△ 31,000
経常外費用計	0	31,000	△ 31,000
当期経常外増減額	0	△ 31,000	31,000
税引前当期一般正味財産増減額	22,513,678	△ 792,666	23,306,344
法人税	2,793,719	80,328	2,713,391
当期一般正味財産増減額	19,719,959	△ 872,994	20,592,953
一般正味財産期首残高	98,417,543	99,290,537	△ 872,994
一般正味財産期末残高	118,137,502	98,417,543	19,719,959
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	118,137,502	98,417,543	19,719,959

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

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	8,820,907	18,316,244
建物附属設備	29,543,609	15,691,062	13,852,547
構築物	700,000	573,801	126,199
什器備品	11,447,972	9,973,302	1,474,670
車両運搬具	3,813,750	3,813,748	2
リース資産	41,202,060	36,907,223	4,294,837
ソフトウェア	26,308,430	25,087,795	1,220,635
合 計	140,152,972	100,867,838	39,285,134

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
経営改善支援事業費補助金	京都府	0	1,434,000	1,434,000	0	一般正味財産
物価高騰対策事業交付金	京都府	0	683,000	683,000	0	一般正味財産
物価高騰対策事業交付金	宇治市	0	750,000	750,000	0	一般正味財産
キャリアアップ助成金	京都労働局	0	225,000	225,000	0	一般正味財産
障がい者雇用調整金	京都労働局	0	405,000	405,000	0	一般正味財産
合 計		0	3,497,000	3,497,000	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	110,059,925	120,607,928
未収金	111,936,921	117,245,684
仮払金	12,925	0
立替金	0	4,830
合 計	222,009,771	237,858,442
未払金	69,752,939	65,477,951
預り金	4,237,198	9,500,981
仮受金	0	0
法人税等充当金	80,000	2,793,400
合 計	74,070,137	77,772,332
次期繰越収支差額	147,939,634	160,086,110

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	660,000	660,000	0	660,000	660,000
賞与引当金	27,721,662	30,191,000	27,721,662	0	30,191,000
退職給付引当金	44,764,989	0	2,977,006	0	41,787,983
小 計	73,146,651	30,851,000	30,698,668	660,000	72,638,983

(単位:円)

勘定科目名	金額		
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	65,477,951		
預り金	9,500,981		
法人税等充当金	2,793,400		
賞与引当金	30,191,000		
流動負債合計		107,963,332	
2. 固定負債			
長期借入金	26,125,000		
リース債務	4,101,440		
退職給付引当金	41,787,983		
固定負債合計		72,014,423	
負債合計			179,977,755
III. 正味財産の部			
正味財産			118,137,502
負債及び正味財産合計			298,115,257