

2024年度（令和6年度）

決算報告書

（令和6年4月1日～令和7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7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	133,058,223	120,607,928	12,450,295
未収金	114,418,227	117,245,684	△ 2,827,457
前払金	341,807	0	341,807
立替金	17,127	4,830	12,297
貸倒引当金	△ 660,000	△ 660,000	0
流動資産合計	247,175,384	237,198,442	9,976,942
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	20,000,000	10,000,000	10,000,000
特定資産合計	21,000,000	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	△ 11,825,868	△ 8,820,907	△ 3,004,961
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	△ 17,721,638	△ 15,691,062	△ 2,030,576
什器備品	11,447,972	11,447,972	0
什器備品減価償却累計額	△ 10,239,390	△ 9,973,302	△ 266,088
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
リース資産	32,694,540	41,202,060	△ 8,507,520
リース資産減価償却累計額	△ 26,475,030	△ 36,907,223	10,432,193
ソフトウェア	1,636,938	1,220,635	416,303
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	△ 605,405	△ 573,801	△ 31,604
一括償却資産	0	325,921	△ 325,921
その他固定資産合計	36,598,641	39,916,815	△ 3,318,174
固定資産合計	67,598,641	60,916,815	6,681,826
資産合計	314,774,025	298,115,257	16,658,768

(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	60,511,305	65,477,951	△ 4,966,646
預り金	5,026,368	9,500,981	△ 4,474,613
法人税等充当金	9,130,800	2,793,400	6,337,400
賞与引当金	31,126,000	30,191,000	935,000
流動負債合計	105,794,473	107,963,332	△ 2,168,859
2. 固定負債			
長期借入金	22,825,000	26,125,000	△ 3,300,000
リース債務	6,019,750	4,101,440	1,918,310
退職給付引当金	37,462,142	41,787,983	△ 4,325,841
固定負債合計	66,306,892	72,014,423	△ 5,707,531
負債合計	172,101,365	179,977,755	△ 7,876,390

(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
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	142,672,660	118,137,502	24,535,158
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)	21,000,000	11,000,000	10,000,000
正味財産合計	142,672,660	118,137,502	24,535,158
負債及び正味財産合計	314,774,025	298,115,257	16,658,768

2024 年度（令和 6 年度）

決 算 報 告 書

（令和 6 年 4 月 1 日～令和 7 年 3 月 31 日）

一般財団法人 宇治市福祉サービス公社

正味財産増減計算書

令和6年4月01日から
令和7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	3,506	1,000	2,506
基本財産受取利息	3,506	1,000	2,506
受取会費	364,000	358,000	6,000
賛助会員受取会費	364,000	358,000	6,000
事業収益	828,308,983	775,293,947	53,015,036
介護保険収益	402,160,749	386,317,597	15,843,152
介護予防収益	99,566,271	92,465,930	7,100,341
介護保険外収益	89,951,563	77,448,077	12,503,486
利用者負担金収益	59,369,123	55,708,985	3,660,138
福祉情報センター事業収益	927,500	947,380	△ 19,880
受託事業収益	176,333,777	162,405,978	13,927,799
受取補助金	2,244,548	3,497,000	△ 1,252,452
地方公共団体等補助金	2,244,548	3,497,000	△ 1,252,452
受取利息配当金収益	88,250	1,127	87,123
雑収益	4,235,402	3,983,855	251,547
経常収益計	835,244,689	783,134,929	52,109,760

(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	208,725,277	191,221,228	17,504,049
アルバイト賃金	225,311,018	213,210,712	12,100,306
職員賞与	57,743,517	53,860,959	3,882,558
退職金	3,194,400	3,511,080	△ 316,680
法定福利費	65,055,814	60,876,892	4,178,922
福利厚生費	2,710,188	2,511,588	198,600
給食材料費	12,528,934	11,053,323	1,475,611
会議費	0	0	0
旅費交通費	155,360	133,830	21,530
通信運搬費	5,913,928	5,503,066	410,862
消耗品費	6,532,339	6,287,434	244,905
修繕費	6,189,152	2,946,464	3,242,688
印刷製本費	494,066	420,275	73,791
燃料費	4,418,385	4,130,478	287,907
光熱水費	8,245,159	9,477,773	△ 1,232,614
支払助成金	0	0	0
賃借料	14,123,166	13,431,963	691,203
保険料	4,615,774	6,003,620	△ 1,387,846
諸謝金	1,992,647	1,983,090	9,557
租税公課	266,170	425,890	△ 159,720
支払負担金	519,530	615,199	△ 95,669
委託費	28,252,194	26,733,495	1,518,699
備品費	767,656	724,351	43,305
手数料	250,609	280,559	△ 29,950
使用料	1,937,576	1,764,813	172,763
広告料	0	32,054	△ 32,054
支払寄附金	0	0	0
雑費	5,740	2,117	3,623
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	7,782,930	7,572,600	210,330
給料手当	31,887,688	35,202,341	△ 3,314,653
アルバイト賃金	5,050,068	4,598,016	452,052
職員賞与	11,542,532	13,342,684	△ 1,800,152
退職金	862,040	884,280	△ 22,240
法定福利費	9,070,338	9,924,234	△ 853,896
福利厚生費	1,745,650	1,466,133	279,517
委託人件費	5,500,000	5,500,000	0
給食材料費	0	0	0
会議費	29,200	42,783	△ 13,583
旅費交通費	67,770	39,610	28,160
通信運搬費	1,898,988	1,662,073	236,915
消耗品費	1,564,556	1,326,430	238,126
修繕費	816,317	858,133	△ 41,816
印刷製本費	385,071	411,051	△ 25,980
燃料費	174,116	166,021	8,095
光熱水費	16,421,219	19,353,800	△ 2,932,581
賃借料	4,338,942	4,225,474	113,468
保険料	450,884	498,397	△ 47,513
諸謝金	3,860,534	3,774,750	85,784
租税公課	5,227,624	6,244,900	△ 1,017,276
支払負担金	584,690	173,760	410,930
委託費	8,862,763	8,777,355	85,408
備品費	1,232,890	307,565	925,325
手数料	7,453,363	3,101,972	4,351,391
使用料	450,613	392,652	57,961
広告料	220,000	252,054	△ 32,054
支払寄附金	0	0	0
雑費	0	96,280	△ 96,280
貸倒損失	0	0	0
貸倒引当金繰入	0	0	0
支払利息	221,508	229,140	△ 7,632
法人税等	0	0	0
建物減価償却費	3,004,961	3,004,964	△ 3
建物附属減価償却費	2,030,576	2,052,509	△ 21,933
構築物減価償却費	31,604	31,604	0
什器備品減価償却費	266,088	803,593	△ 537,505
車両減価償却費	0	0	0
少額減価償却資産減価償却費	2,884,183	856,673	2,027,510
リース資産減価償却費	4,959,127	5,574,252	△ 615,125
一括償却資産減価償却費	325,921	325,919	2
ソフトウェア減価償却費	411,337	404,996	6,341
經常費用計	801,564,690	760,621,251	40,943,439
当期經常増減額	33,679,999	22,513,678	11,166,321

(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	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	33,679,999	22,513,678	11,166,321
法人税	9,144,841	2,793,719	6,351,122
当期一般正味財産増減額	24,535,158	19,719,959	4,815,199
一般正味財産期首残高	118,137,502	98,417,543	19,719,959
一般正味財産期末残高	142,672,660	118,137,502	24,535,158
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	142,672,660	118,137,502	24,535,158

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	20,000,000
小計	11,000,000	10,000,000	0	21,000,000
合計	21,000,000	10,000,000	0	31,000,000

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	20,000,000	0	(20,000,000)	0
小計	21,000,000	0	(21,000,000)	0
合計	31,000,000	0	(31,000,000)	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	11,825,868	15,311,283
建物附属設備	29,543,609	17,721,638	11,821,971
構築物	700,000	605,405	94,595
什器備品	11,447,972	10,239,390	1,208,582
車両運搬具	3,813,750	3,813,748	2
リース資産	32,694,540	26,475,030	6,219,510
ソフトウェア	27,136,070	25,499,132	1,636,938
合 計	132,473,092	96,180,211	36,292,881

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
処遇改善補助金	京都府	0	956,947	956,947	0	一般正味財産
処遇改善臨時特例交付金	京都府	0	366,617	366,617	0	一般正味財産
処遇改善加算支援補助金	京都府	0	204,984	204,984	0	一般正味財産
キャリアアップ助成金	京都労働局	0	600,000	600,000	0	一般正味財産
障がい者雇用調整金	京都労働局	0	116,000	116,000	0	一般正味財産
合 計		0	2,244,548	2,244,548	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	120,607,928	133,058,223
未収金	117,245,684	114,418,227
前払金	0	341,807
立替金	4,830	17,127
合 計	237,858,442	247,835,384
未払金	65,477,951	60,511,305
預り金	9,500,981	5,026,368
仮受金	0	0
法人税等充当金	2,793,400	9,130,800
合 計	77,772,332	74,668,473
次期繰越収支差額	160,086,110	173,166,911

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	30,191,000	31,126,000	30,191,000	0	31,126,000
退職給付引当金	41,787,983	0	4,325,841	0	37,462,142
小 計	72,638,983	31,786,000	34,516,841	660,000	69,248,142

財 産 目 録

令和7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	14,000	
郵便貯金 No.14480-37814541	248,745	
普通預金	132,795,478	
京都中央信用金庫 No.3816878	8,334,568	
京都中央信用金庫 No.3816856	5,097,803	
京都中央信用金庫 No.3816812	98,837,820	
京都銀行 No.913106	20,209,013	
京都信用金庫 No.199869	316,274	
未収金	114,418,227	
前払金	341,807	
立替金	17,127	
貸倒引当金	△ 660,000	
流動資産合計		247,175,384
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
定期預金 京都銀行 No.1074768	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 No.5072367	1,000,000	
財務運営調整基金 京都銀行 普通預金 No.5072367	20,000,000	
特定財産合計		21,000,000
(3) その他固定資産		
建物	27,137,151	
建物減価償却累計額	△ 11,825,868	
建物付属設備	29,543,609	
建物付属設備減価償却累計額	△ 17,721,638	
什器備品	11,447,972	
什器備品減価償却累計額	△ 10,239,390	
車両運搬具	3,813,750	
車両運搬具減価償却累計額	△ 3,813,748	
リース資産	32,694,540	
リース資産減価償却累計額	△ 26,475,030	
ソフトウェア	1,636,938	
電話加入権	305,760	
構築物	700,000	
構築物減価償却累計額	△ 605,405	
その他固定資産合計		36,598,641
固定資産合計		67,598,641
資産合計		314,774,025

(単位:円)

勘定科目名	金額		
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	60,511,305		
預り金	5,026,368		
法人税等充当金	9,130,800		
賞与引当金	31,126,000		
流動負債合計		105,794,473	
2. 固定負債			
長期借入金	22,825,000		
リース債務	6,019,750		
退職給付引当金	37,462,142		
固定負債合計		66,306,892	
負債合計			172,101,365
III. 正味財産の部			
正味財産			142,672,660
負債及び正味財産合計			314,774,025