

2025 年度（令和 7 年度）

決 算 報 告 書

（令和 7 年 4 月 1 日～令和 8 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8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	136,828,221	133,058,223	3,769,998
未収金	112,351,598	114,418,227	△ 2,066,629
前払金	272,287	341,807	△ 69,520
仮払金	1,105,033	0	1,105,033
立替金	292,552	17,127	275,425
貸倒引当金	△ 660,000	△ 660,000	0
流動資産合計	250,189,691	247,175,384	3,014,307
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	20,000,000	0
特定資産合計	21,000,000	21,000,000	0
(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	△ 14,830,829	△ 11,825,868	△ 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	△ 19,666,094	△ 17,721,638	△ 1,944,456
什器備品	10,932,908	11,447,972	△ 515,064
什器備品減価償却累計額	△ 9,956,824	△ 10,239,390	282,566
車両運搬具	3,183,750	3,813,750	△ 630,000
車両運搬具減価償却累計額	△ 3,183,749	△ 3,813,748	629,999
リース資産	34,630,200	32,694,540	1,935,660
リース資産減価償却累計額	△ 6,742,560	△ 26,475,030	19,732,470
ソフトウェア	1,404,856	1,636,938	△ 232,082
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	△ 637,009	△ 605,405	△ 31,604
一括償却資産	0	0	0
その他固定資産合計	52,821,169	36,598,641	16,222,528
固定資産合計	83,821,169	67,598,641	16,222,528
資産合計	334,010,860	314,774,025	19,236,835

(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	60,110,105	60,511,305	△ 401,200
預り金	3,854,618	5,026,368	△ 1,171,750
法人税等充当金	2,161,400	9,130,800	△ 6,969,400
賞与引当金	29,470,000	31,126,000	△ 1,656,000
流動負債合計	95,596,123	105,794,473	△ 10,198,350
2. 固定負債			
長期借入金	19,525,000	22,825,000	△ 3,300,000
リース債務	27,683,260	6,019,750	21,663,510
退職給付引当金	37,462,142	37,462,142	0
固定負債合計	84,670,402	66,306,892	18,363,510
負債合計	180,266,525	172,101,365	8,165,160

(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	153,744,335	142,672,660	11,071,675
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	21,000,000	0
正味財産合計	153,744,335	142,672,660	11,071,675
負債及び正味財産合計	334,010,860	314,774,025	19,236,835

正味財産増減計算書

令和7年4月01日から
令和8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	2,500	3,506	△ 1,006
基本財産受取利息	2,500	3,506	△ 1,006
受取会費	337,000	364,000	△ 27,000
賛助会員受取会費	337,000	364,000	△ 27,000
事業収益	801,728,397	828,308,983	△ 26,580,586
介護保険収益	370,810,499	402,160,749	△ 31,350,250
介護予防収益	110,616,747	99,566,271	11,050,476
介護保険外収益	78,552,831	89,951,563	△ 11,398,732
利用者負担金収益	59,164,940	59,369,123	△ 204,183
福祉情報センター事業収益	485,340	927,500	△ 442,160
受託事業収益	182,098,040	176,333,777	5,764,263
受取補助金	7,609,670	2,244,548	5,365,122
地方公共団体等補助金	7,609,670	2,244,548	5,365,122
受取利息配当金収益	315,124	88,250	226,874
雑収益	5,380,780	4,235,402	1,145,378
経常収益計	815,373,471	835,244,689	△ 19,871,218

(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	216,174,618	208,725,277	7,449,341
アルバイト賃金	224,564,258	225,311,018	△ 746,760
職員賞与	56,552,381	57,743,517	△ 1,191,136
退職金	3,426,670	3,194,400	232,270
法定福利費	64,214,938	65,055,814	△ 840,876
福利厚生費	2,672,803	2,710,188	△ 37,385
給食材料費	13,197,328	12,528,934	668,394
会議費	0	0	0
旅費交通費	209,370	155,360	54,010
通信運搬費	5,659,356	5,913,928	△ 254,572
消耗品費	6,238,685	6,532,339	△ 293,654
修繕費	4,567,668	6,189,152	△ 1,621,484
印刷製本費	460,841	494,066	△ 33,225
燃料費	4,561,486	4,418,385	143,101
光熱水費	8,042,853	8,245,159	△ 202,306
支払助成金	0	0	0
賃借料	13,888,226	14,123,166	△ 234,940
保険料	3,974,348	4,615,774	△ 641,426
諸謝金	2,546,308	1,992,647	553,661
租税公課	246,270	266,170	△ 19,900
支払負担金	1,297,456	519,530	777,926
委託費	30,542,058	28,252,194	2,289,864
備品費	298,452	767,656	△ 469,204
手数料	282,430	250,609	31,821
使用料	1,955,221	1,937,576	17,645
広告料	0	0	0
支払寄附金	0	0	0
雑費	1,590	5,740	△ 4,150

勘 定 科 目 名	当年度	前年度	増減
管理費			
役員報酬	8,381,700	7,782,930	598,770
給料手当	30,686,353	31,887,688	△ 1,201,335
アルバイト賃金	5,574,729	5,050,068	524,661
職員賞与	8,611,136	11,542,532	△ 2,931,396
退職金	795,000	862,040	△ 67,040
法定福利費	9,160,420	9,070,338	90,082
福利厚生費	2,301,400	1,745,650	555,750
委託人件費	5,500,000	5,500,000	0
給食材料費	0	0	0
会議費	54,924	29,200	25,724
旅費交通費	108,150	67,770	40,380
通信運搬費	1,882,743	1,898,988	△ 16,245
消耗品費	1,671,888	1,564,556	107,332
修繕費	1,261,425	816,317	445,108
印刷製本費	461,266	385,071	76,195
燃料費	154,457	174,116	△ 19,659
光熱水費	16,002,818	16,421,219	△ 418,401
賃借料	4,197,762	4,338,942	△ 141,180
保険料	487,728	450,884	36,844
諸謝金	4,535,140	3,860,534	674,606
租税公課	5,093,700	5,227,624	△ 133,924
支払負担金	1,215,058	584,690	630,368
委託費	9,607,694	8,862,763	744,931
備品費	69,240	1,232,890	△ 1,163,650
手数料	5,435,166	7,453,363	△ 2,018,197
使用料	447,507	450,613	△ 3,106
広告料	236,500	220,000	16,500
支払寄附金	0	0	0
雑費	4,163	0	4,163
貸倒損失	0	0	0
貸倒引当金繰入	0	0	0
支払利息	191,808	221,508	△ 29,700
建物減価償却費	3,004,961	3,004,961	0
建物附属減価償却費	1,944,456	2,030,576	△ 86,120
構築物減価償却費	31,604	31,604	0
什器備品減価償却費	232,498	266,088	△ 33,590
車両減価償却費	0	0	0
少額減価償却資産減価償却費	473,000	2,884,183	△ 2,411,183
リース資産減価償却費	6,078,270	4,959,127	1,119,143
一括償却資産減価償却費	0	325,921	△ 325,921
ソフトウェア減価償却費	621,482	411,337	210,145
経常費用計	802,091,760	801,564,690	527,070
当期経常増減額	13,281,711	33,679,999	△ 20,398,288

(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	1	0	1
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	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
税引前当期一般正味財産増減額	13,281,710	33,679,999	△ 20,398,289
法人税等	2,210,035	9,144,841	△ 6,934,806
当期一般正味財産増減額	11,071,675	24,535,158	△ 13,463,483
一般正味財産期首残高	142,672,660	118,137,502	24,535,158
一般正味財産期末残高	153,744,335	142,672,660	11,071,675
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	153,744,335	142,672,660	11,071,675

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	20,000,000	0	0	20,000,000
小計	21,000,000	0	0	21,000,000
合計	31,000,000	0	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	14,830,829	12,306,322
建物附属設備	29,543,609	19,666,094	9,877,515
構築物	700,000	637,009	62,991
什器備品	10,932,908	9,956,824	976,084
車両運搬具	3,183,750	3,183,749	1
リース資産	34,630,200	6,742,560	27,887,640
ソフトウェア	3,525,522	2,120,666	1,404,856
合 計	109,653,140	57,137,731	52,515,409

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
介護職員処遇改善加算支援補助金	京都府	0	927,103	927,103	0	一般正味財産
介護人材確保・職場環境改交付金等事業	京都府	0	1,770,883	1,770,883	0	一般正味財産
医療機関等物価高騰対策事業交付金	京都府	0	448,000	448,000	0	一般正味財産
障害福祉人材確保・職場環境改善等事業交付金	京都府	0	733,684	733,684	0	一般正味財産
介護保険・障害福祉施設等物価高騰対策事業費交付金	宇治市	0	830,000	830,000	0	一般正味財産
キャリアアップ助成金	京都労働局	0	2,900,000	2,900,000	0	一般正味財産
		0			0	一般正味財産
合 計		0	7,609,670	7,609,670	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	133,058,223	136,828,221
未収金	114,418,227	112,351,598
前払金	341,807	272,287
仮払金	0	1,105,033
立替金	17,127	292,552
合 計	247,835,384	250,849,691
未払金	60,511,305	60,110,105
預り金	5,026,368	3,854,618
仮受金	0	0
法人税等充当金	9,130,800	2,161,400
合 計	74,668,473	66,126,123
次期繰越収支差額	173,166,911	184,723,568

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	31,126,000	29,470,000	31,126,000	0	29,470,000
退職給付引当金	37,462,142	0	0	0	37,462,142
小 計	69,248,142	30,130,000	31,126,000	660,000	67,592,142

財 産 目 録

令和8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		123,689		
普通預金			126,688,532		
	京都中央信用金庫	No.3816878	6,408,631		
	京都中央信用金庫	No.3816856	625,575		
	京都中央信用金庫	No.3816812	99,057,734		
	京都銀行	No.913106	20,280,193		
	京都信用金庫	No.199869	316,399		
定期預金					
	京都銀行	No.1098409-002	10,000,000		
未収金			112,351,598		
前払金			272,287		
仮払金			1,105,033		
立替金			292,552		
貸倒引当金			△ 660,000		
流動資産合計				250,189,691	
2. 固定資産					
(1)基本財産					
定期預金	京都銀行	No.1098409-001	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			△ 14,830,829		
建物付属設備			29,543,609		
建物付属設備減価償却累計額			△ 19,666,094		
什器備品			10,932,908		
什器備品減価償却累計額			△ 9,956,824		
車両運搬具			3,183,750		
車両運搬具減価償却累計額			△ 3,183,749		
リース資産			34,630,200		
リース資産減価償却累計額			△ 6,742,560		
ソフトウェア			1,404,856		
電話加入権			305,760		
構築物			700,000		
構築物減価償却累計額			△ 637,009		
その他固定資産合計				52,821,169	
固定資産合計				83,821,169	
資産合計					334,010,860

(単位:円)

勘 定 科 目 名		金 額		
Ⅱ. 負債の部				
1. 流動負債				
未払金		60,110,105		
	未払)一般	5,214,815		
	未払)給与・賃金	41,087,818		
	未払)社会保険料	4,761,513		
	未払)雇用保険	0		
	未払)包括	4,946,000		
	未払)その他	4,099,959		
預り金		3,854,618		
法人税等充当金		2,161,400		
賞与引当金		29,470,000		
	流動負債合計		95,596,123	
2. 固定負債				
長期借入金		19,525,000		
リース債務		27,683,260		
退職給付引当金		37,462,142		
	固定負債合計		84,670,402	
	負債合計			180,266,525
Ⅲ. 正味財産の部				
	正味財産			153,744,335
	負債及び正味財産合計			334,010,860