

自 平成31年4月1日
至 令和2年3月31日

令和元年度

決算報告書

公益財団法人 藤井寺市地域サービス公社

貸借対照表

令和2年3月31日現在
(令和元年度)

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	27,191,954	26,987,560	204,394
現金	1,858,560	1,021,435	837,125
普通預金	25,333,394	25,966,125	△ 632,731
前払金	134,200	134,200	0
流動資産合計	27,326,154	27,121,760	204,394
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産投資有価証券	99,439,600	99,394,768	44,832
基本財産預金	560,400	605,232	△ 44,832
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(2) 特定資産			
運用財産資産	9,498,500	9,498,500	0
特定資産合計	9,498,500	9,498,500	0
(3) その他固定資産			
リース資産	3,412,800	3,412,800	0
リース資産減価償却累計額	△ 1,763,280	△ 1,080,720	△ 682,560
その他固定資産合計	1,649,520	2,332,080	△ 682,560
固定資産合計	111,148,020	111,830,580	△ 682,560
資産合計	138,474,174	138,952,340	△ 478,166
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	18,657,679	18,758,363	△ 100,684
預り金	7,130,666	7,482,188	△ 351,522
短期リース債務	695,810	671,845	23,965
流動負債合計	26,484,155	26,912,396	△ 428,241
2 固定負債			
長期リース債務	1,028,393	1,724,203	△ 695,810
固定負債合計	1,028,393	1,724,203	△ 695,810
負債合計	27,512,548	28,636,599	△ 1,124,051
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(100,000,000)	(0)
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(9,498,500)	(9,498,500)	(0)
正味財産合計	110,961,626	110,315,741	645,885
負債及び正味財産合計	138,474,174	138,952,340	△ 478,166

貸借対照表内訳表

令和2年3月31日現在

(令和元年度)

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部					
1 流動資産					
現金預金	13,823,005	13,368,949	0	0	27,191,954
現金	1,458,560	400,000	0	0	1,858,560
普通預金	12,364,445	12,968,949	0	0	25,333,394
未収金	0	0	0	0	0
前払金	93,940	37,576	2,684	0	134,200
内部会計貸付金	0	76,736	0	△ 76,736	0
流動資産合計	13,916,945	13,483,261	2,684	△ 76,736	27,326,154
2 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産投資有価証券	0	0	99,439,600	0	99,439,600
基本財産預金	0	0	560,400	0	560,400
基本財産合計	0	0	100,000,000	0	100,000,000
(2) 特定資産					
運用財産資産	0	0	9,498,500	0	9,498,500
特定資産合計	0	0	9,498,500	0	9,498,500
(3) その他固定資産					
リース資産	2,730,240	682,560	0	0	3,412,800
リース資産減価償却累計額	△ 1,410,624	△ 352,656	0	0	△ 1,763,280
その他固定資産合計	1,319,616	329,904	0	0	1,649,520
固定資産合計	1,319,616	329,904	109,498,500	0	111,148,020
資産合計	15,236,561	13,813,165	109,501,184	△ 76,736	138,474,174
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	11,203,070	7,448,976	5,633	0	18,657,679
預り金	3,074,774	4,048,577	7,315	0	7,130,666
短期リース債務	556,648	139,162	0	0	695,810
内部会計借入金	0	0	76,736	△ 76,736	0
流動負債合計	14,834,492	11,636,715	89,684	△ 76,736	26,484,155
2 固定負債					
長期リース債務	822,714	205,679	0	0	1,028,393
固定負債合計	822,714	205,679	0	0	1,028,393
負債合計	15,657,206	11,842,394	89,684	△ 76,736	27,512,548
III 正味財産の部					
1 指定正味財産					
寄付金	0	0	100,000,000	0	100,000,000
指定正味財産合計	0	0	100,000,000	0	100,000,000
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(100,000,000)	(0)	(100,000,000)
2 一般正味財産					
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(9,498,500)	(0)	(9,498,500)
正味財産合計	△ 420,645	1,970,771	109,411,500	0	110,961,626
負債及び正味財産合計	15,236,561	13,813,165	109,501,184	△ 76,736	138,474,174

正味財産増減計算書

(平成31年4月1日～令和2年3月31日)

(単位:円)

科 目	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	1,689,893	1,689,896	△ 3
基本財産受取利息	1,689,893	1,689,896	△ 3
事業収益	189,747,242	184,339,259	5,407,983
指定管理料	159,045,857	153,991,542	5,054,315
受託料	26,927,001	26,270,917	656,084
自主事業収益	3,774,384	4,076,800	△ 302,416
雑収益	309,879	361,755	△ 51,876
受取利息	94	94	0
雑収益	309,785	361,661	△ 51,876
経常収益計	191,747,014	186,390,910	5,356,104
(2) 経常費用			
事業費	189,209,159	184,481,377	4,727,782
給料手当	26,960,058	26,326,702	633,356
臨時雇賃金	36,522,131	35,023,910	1,498,221
法定福利費	5,779,550	5,714,946	64,604
諸謝金	2,075,111	2,291,271	△ 216,160
旅費交通費	31,785	23,244	8,541
減価償却費	682,560	682,560	0
消耗品費	1,265,237	1,413,844	△ 148,607
食糧費	38,964	59,613	△ 20,649
印刷製本費	403,601	415,757	△ 12,156
修繕費	3,865,433	3,090,501	774,932
通信運搬費	443,153	502,819	△ 59,666
燃料費	303,263	321,075	△ 17,812
光熱水料費	26,478,951	26,945,955	△ 467,004
賃借料	8,631,038	9,913,919	△ 1,282,881
保険料	890,055	1,289,646	△ 399,591
消耗什器備品費	521,254	341,698	179,556
支払負担金	330,500	378,000	△ 47,500
委託費	65,757,093	62,935,852	2,821,241
支払手数料	1,415,900	971,320	444,580
租税公課	6,516,800	5,616,700	900,100
支払補償金	11,010	1,970	9,040
費用弁償費	39,660	47,600	△ 7,940
広告宣伝費	49,084	44,063	5,021
著作権料	13,949	31,918	△ 17,969
支払利息	73,355	96,494	△ 23,139
運搬費	0	0	0
研修費	109,664	0	109,664
雑費	0	0	0

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	1,648,770	1,624,508	24,262
給料手当	327,270	320,575	6,695
法定福利費	67,163	62,104	5,059
旅費交通費	125	276	△ 151
消耗品費	2,900	2,706	194
修繕費	0	0	0
通信運搬費	3,031	3,067	△ 36
燃料費	796	1,012	△ 216
賃借料	12,594	12,359	235
保険料	5,035	8,364	△ 3,329
消耗什器備品費	1,552	2,819	△ 1,267
支払負担金	141,080	141,080	0
委託費	216,000	216,000	0
支払手数料	745,224	763,866	△ 18,642
租税公課	6,000	2,700	3,300
費用弁償費	117,000	81,000	36,000
研修費	3,000	6,580	△ 3,580
雑費	0	0	0
経常費用計	190,857,929	186,105,885	4,752,044
当期経常増減額	889,085	285,025	604,060
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
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	889,085	285,025	604,060
法人税、住民税及び事業税	243,200	95,400	147,800
当期一般正味財産増減額	645,885	189,625	456,260
一般正味財産期首残高	10,315,741	10,126,116	189,625
一般正味財産期末残高	10,961,626	10,315,741	645,885
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益	44,832	44,832	0
基本財産受取利息	44,832	44,832	0
② 一般正味財産への振替額	△ 44,832	△ 44,832	0
一般正味財産への振替額	△ 44,832	△ 44,832	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産期末残高	100,000,000	100,000,000	0
III 正味財産期末残高	110,961,626	110,315,741	645,885

正味財産増減計算書内訳表

(平成31年4月1日～令和2年3月31日)

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計 公 1	収益事業等会計 収 1	法人会計	内部取引消去	合計
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	0	0	1,689,893	0	1,689,893
基本財産受取利息	0	0	1,689,893	0	1,689,893
事業収益	113,756,756	75,990,486	0	0	189,747,242
指定管理料	109,982,372	49,063,485	0	0	159,045,857
受託料	0	26,927,001	0	0	26,927,001
自主事業収益	3,774,384	0	0	0	3,774,384
雑収益	0	309,785	94	0	309,879
受取利息	0	0	94	0	94
雑収益	0	309,785	0	0	309,785
経常収益計	113,756,756	76,300,271	1,689,987	0	191,747,014
(2) 経常費用					
事業費	114,854,291	74,354,868	0	0	189,209,159
給料手当	20,181,097	6,778,961	0	0	26,960,058
臨時雇賃金	7,113,154	29,408,977	0	0	36,522,131
法定福利費	4,250,406	1,529,144	0	0	5,779,550
諸謝金	2,075,111	0	0	0	2,075,111
旅費交通費	24,905	6,880	0	0	31,785
減価償却費	546,048	136,512	0	0	682,560
消耗品費	758,328	506,909	0	0	1,265,237
食糧費	37,741	1,223	0	0	38,964
印刷製本費	84,381	319,220	0	0	403,601
修繕費	2,393,993	1,471,440	0	0	3,865,433
通信運搬費	232,177	210,976	0	0	443,153
燃料費	27,854	275,409	0	0	303,263

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計 公 1	収益事業等会計 収 1	法人会計	内部取引消去	合計
光熱水料費	17,906,090	8,572,861	0	0	26,478,951
賃借料	7,199,008	1,432,030	0	0	8,631,038
保険料	483,143	406,912	0	0	890,055
消耗什器備品費	321,786	199,468	0	0	521,254
支払負担金	264,400	66,100	0	0	330,500
委託費	46,680,957	19,076,136	0	0	65,757,093
支払手数料	945,898	470,002	0	0	1,415,900
租税公課	3,078,705	3,438,095	0	0	6,516,800
支払補償金	0	11,010	0	0	11,010
費用弁償費	39,660	0	0	0	39,660
広告宣伝費	49,084	0	0	0	49,084
著作権料	13,949	0	0	0	13,949
支払利息	58,684	14,671	0	0	73,355
運搬費	0	0	0	0	0
研修費	87,732	21,932	0	0	109,664
雑費	0	0	0	0	0
管理費	0	0	1,648,770	0	1,648,770
給料手当	0	0	327,270	0	327,270
法定福利費	0	0	67,163	0	67,163
旅費交通費	0	0	125	0	125
消耗品費	0	0	2,900	0	2,900
修繕費	0	0	0	0	0
通信運搬費	0	0	3,031	0	3,031
燃料費	0	0	796	0	796
賃借料	0	0	12,594	0	12,594
保険料	0	0	5,035	0	5,035
消耗什器備品費	0	0	1,552	0	1,552
支払負担金	0	0	141,080	0	141,080
委託費	0	0	216,000	0	216,000

(単位:円)

科 目		公益目的事業会計 公 1	収益事業等会計 収 1	法人会計	内部取引消去	合計
	支払手数料	0	0	745,224	0	745,224
	租税公課	0	0	6,000	0	6,000
	費用弁償費	0	0	117,000	0	117,000
	研修費	0	0	3,000	0	3,000
	雑費	0	0	0	0	0
	経常費用計	114,854,291	74,354,868	1,648,770	0	190,857,929
	当期経常増減額	△ 1,097,535	1,945,403	41,217	0	889,085
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
	経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
	経常外費用計	0	0	0	0	0
	当期経常外増減額	0	0	0	0	0
	他会計振替額	1,097,535	△ 1,097,535	0	0	0
	税引前当期一般正味財産増減額	0	847,868	41,217	0	889,085
	法人税、住民税及び事業税	0	0	243,200		243,200
	当期一般正味財産増減額	0	847,868	△ 201,983	0	645,885
	一般正味財産期首残高	△ 420,645	1,122,903	9,613,483	0	10,315,741
	一般正味財産期末残高	△ 420,645	1,970,771	9,411,500	0	10,961,626
II 指定正味財産増減の部						
① 基本財産運用益						
	基本財産受取利息	0	0	44,832	0	44,832
② 一般正味財産への振替額						
	一般正味財産への振替額	0	0	△ 44,832	0	△ 44,832
	当期指定正味財産増減額	0	0	0		0
	指定正味財産期首残高	0	0	100,000,000	0	100,000,000
	指定正味財産期末残高	0	0	100,000,000	0	100,000,000
III 正味財産期末残高		△ 420,645	1,970,771	109,411,500	0	110,961,626

財務諸表に対する注記

令和2年3月31日現在

(令和元年度)

1 重要な会計方針

当財団は、「公益法人会計基準」(平成20年4月11日、平成21年10月16日改正内閣府公益認定等委員会)を採用している。

- (1) 有価証券の評価基準および評価方法
満期保有目的の債券は償却原価法(定額法)によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
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は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り減価償却している。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

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				
基本財産投資有価証券	99,394,768	44,832	0	99,439,600
基本財産預金	605,232	0	44,832	560,400
小 計	100,000,000	44,832	44,832	100,000,000
特定資産				
運用財産資産	9,498,500	0	0	9,498,500
小 計	9,498,500	0	0	9,498,500
合 計	109,498,500	44,832	44,832	109,498,500

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

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				
基本財産投資有価証券	99,439,600	99,439,600	0	—
基本財産預金	560,400	560,400	0	—
小 計	100,000,000	100,000,000	0	—
特定資産				
運用財産資産	9,498,500	0	9,498,500	0
小 計	9,498,500	0	9,498,500	0
合 計	109,498,500	100,000,000	9,498,500	0

4 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	帳簿価格	時 価	評価損益
政保日本高速道路176	99,439,600	117,170,000	17,730,400
合 計	99,439,600	117,170,000	17,730,400

5 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息の振替額	44,832
合 計	44,832

- 6 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
リース資産	3,412,800	1,763,280	1,649,520
合 計	3,412,800	1,763,280	1,649,520

財 産 目 録
令和2年3月31日現在
(令和元年度)

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金預金	現金 手元保管	運転資金として	1,858,560
	普通預金	運転資金として	25,333,394
	三井住友銀行藤井寺支店		
前払金	次年度保険料	次年度保険契約金	134,200
流動資産合計			27,326,154
(固定資産)			
基本財産	投資有価証券	政保日本高速道路 176	99,439,600
		満期保有を目的とし、その運用益を法人会計の財源としている。	
	基本財産預金	定期預金	560,400
		基本財産運用益とし、その運用益を法人会計の財源としている。	
		三井住友銀行藤井寺支店	
特定資産	運用財産預金	普通預金	9,498,500
		財団運営及び事業の実施において不測の事態に備えるものであり、その運用益を法人会計の財源としている。	
その他固定資産	リース資産	ソフトウェア (市民会館予約システム)	1,649,520
		共用財産であり、うち公益目的に80%、収益目的20%を供している	
固定資産合計			111,148,020
資産合計			138,474,174
(流動負債)			
未払金	委託業者に対する未払い額他	3月分委託料、賃金、未払消費税他	18,657,679
預り金	源泉所得税他	指定管理料・委託料精算金、源泉所得税、社会保険料、市民税他	7,130,666
短期リース債務	ソフトウェア (市民会館予約システム)	公益及び収益目的事業に供するソフトウェアのリース債務	695,810
流動負債合計			26,484,155
(固定負債)			
長期リース債務	ソフトウェア (市民会館予約システム)	公益及び収益目的事業に供するソフトウェアのリース債務	1,028,393
固定負債合計			1,028,393
負債合計			27,512,548
正味財産			110,961,626

附 属 明 細 書
令和 2 年 3 月 3 1 日現在
(令和元年度)

1 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格	備考
基本財産	基本財産投資有価証券	99,394,768	44,832	0	99,439,600	
	基本財産預金	605,232	0	44,832	560,400	
	基本財産合計	100,000,000	44,832	44,832	100,000,000	
特定資産	運用財産資産	9,498,500	0	0	9,498,500	
	特定資産合計	9,498,500	0	0	9,498,500	

2 引当金の明細

該当なし

監査報告書

令和 2 年 4 月 27 日

公益財団法人藤井寺市地域サービス公社
理事長 東野 桂 司 様

監事

桑野 聡史

監事

坪田 真治

私たち監事は、平成31年4月1日から令和2年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその付属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査の結果

(1) 事業報告の監査結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその付属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその付属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益（正味財産増減）の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。