

自 令和3年4月 1日
至 令和4年3月 31日

令 和 3 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4年3月31日現在
(令和3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	34,246,663	36,798,005	△ 2,551,342
現金	1,569,430	1,575,750	△ 6,320
普通預金	32,677,233	35,222,255	△ 2,545,022
前払金	0	104,850	△ 104,850
流動資産合計	34,246,663	36,902,855	△ 2,656,192
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産投資有価証券	99,529,264	99,484,432	44,832
基本財産預金	470,736	515,568	△ 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	△ 3,128,400	△ 2,445,840	△ 682,560
その他固定資産合計	284,400	966,960	△ 682,560
固定資産合計	109,782,900	110,465,460	△ 682,560
資産合計	144,029,563	147,368,315	△ 3,338,752
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	18,533,841	19,121,149	△ 587,308
預り金	13,655,516	16,200,484	△ 2,544,968
短期リース債務	307,761	720,632	△ 412,871
流動負債合計	32,497,118	36,042,265	△ 3,545,147
2 固定負債			
長期リース債務	0	307,761	△ 307,761
固定負債合計	0	307,761	△ 307,761
負債合計	32,497,118	36,350,026	△ 3,852,908
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	111,532,445	111,018,289	514,156
負債及び正味財産合計	144,029,563	147,368,315	△ 3,338,752

貸借対照表内訳表

令和4年3月31日現在

(令和3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	16,607,338	17,623,427	15,898	0	34,246,663
現金	1,169,430	400,000	0	0	1,569,430
普通預金	15,437,908	17,223,427	15,898	0	32,677,233
流動資産合計	16,607,338	17,623,427	15,898	0	34,246,663
2 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産投資有価証券	0	0	99,529,264	0	99,529,264
基本財産預金	0	0	470,736	0	470,736
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	△ 2,502,720	△ 625,680	0	0	△ 3,128,400
その他固定資産合計	227,520	56,880	0	0	284,400
固定資産合計	227,520	56,880	109,498,500	0	109,782,900
資産合計	16,834,858	17,680,307	109,514,398	0	144,029,563
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	10,867,255	7,656,848	9,738	0	18,533,841
預り金	7,414,874	6,236,354	4,288	0	13,655,516
短期リース債務	246,209	61,552	0	0	307,761
流動負債合計	18,528,338	13,954,754	14,026	0	32,497,118
負債合計	18,528,338	13,954,754	14,026	0	32,497,118
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	△ 1,693,480	3,725,553	109,500,372	0	111,532,445
負債及び正味財産合計	16,834,858	17,680,307	109,514,398	0	144,029,563

正味財産増減計算書

(令和3年4月1日～令和4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	1,689,842	1,689,888	△ 46
基本財産受取利息	1,689,842	1,689,888	△ 46
事業収益	179,696,012	181,832,247	△ 2,136,235
指定管理料	153,298,350	155,699,323	△ 2,400,973
受託料	24,937,597	25,392,016	△ 454,419
自主事業収益	1,460,065	740,908	719,157
雑収益	88,128	192,496	△ 104,368
受取利息	94	96	△ 2
雑収益	88,034	192,400	△ 104,366
経常収益計	181,473,982	183,714,631	△ 2,240,649
(2) 経常費用			
事業費	179,031,600	181,765,646	△ 2,734,046
給料手当	28,078,839	27,497,145	581,694
臨時雇賃金	37,026,759	35,289,207	1,737,552
法定福利費	6,131,415	6,072,081	59,334
諸謝金	1,051,192	723,440	327,752
旅費交通費	2,342	196	2,146
減価償却費	682,560	682,560	0
消耗品費	1,283,337	1,197,121	86,216
食糧費	24,419	20,970	3,449
印刷製本費	363,720	270,000	93,720
修繕費	2,682,110	3,802,168	△ 1,120,058
通信運搬費	440,976	457,623	△ 16,647
燃料費	280,071	233,887	46,184
光熱水料費	19,273,692	21,183,224	△ 1,909,532
賃借料	8,401,418	8,486,108	△ 84,690
保険料	870,158	895,102	△ 24,944
消耗什器備品費	708,050	793,578	△ 85,528
支払負担金	368,483	33,000	335,483
委託費	62,930,841	65,907,946	△ 2,977,105
支払手数料	982,300	1,014,200	△ 31,900
租税公課	7,413,900	7,087,200	326,700
支払補償金	3,530	20,670	△ 17,140
費用弁償費	6,920	0	6,920
広告宣伝費	0	48,830	△ 48,830
著作権料	0	0	0
支払利息	24,568	49,390	△ 24,822
運搬費	0	0	0
研修費	0	0	0
雑費	0	0	0

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	1,686,126	1,604,922	81,204
給料手当	341,420	335,485	5,935
法定福利費	72,993	67,403	5,590
旅費交通費	28	4	24
消耗品費	2,303	2,109	194
修繕費	491	125	366
通信運搬費	3,084	3,273	△ 189
燃料費	727	673	54
賃借料	8,268	11,914	△ 3,646
保険料	4,552	5,098	△ 546
消耗什器備品費	1,180	3,658	△ 2,478
支払負担金	138,600	138,600	0
委託費	220,000	220,000	0
支払手数料	753,280	753,280	0
租税公課	10,200	3,300	6,900
費用弁償費	129,000	60,000	69,000
研修費	0	0	0
雑費	0	0	0
経常費用計	180,717,726	183,370,568	△ 2,652,842
当期経常増減額	756,256	344,063	412,193
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	756,256	344,063	412,193
法人税、住民税及び事業税	242,100	287,400	△ 45,300
当期一般正味財産増減額	514,156	56,663	457,493
一般正味財産期首残高	11,018,289	10,961,626	56,663
一般正味財産期末残高	11,532,445	11,018,289	514,156
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	111,532,445	111,018,289	514,156

正味財産増減計算書内訳表

(令和3年4月1日～令和4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	1,689,842	0	1,689,842
基本財産受取利息	0	0	1,689,842	0	1,689,842
事業収益	106,241,569	73,454,443	0	0	179,696,012
指定管理料	104,781,504	48,516,846	0	0	153,298,350
受託料	0	24,937,597	0	0	24,937,597
自主事業収益	1,460,065	0	0	0	1,460,065
雑収益	0	88,034	94	0	88,128
受取利息	0	0	94	0	94
雑収益	0	88,034	0	0	88,034
経常収益計	106,241,569	73,542,477	1,689,936	0	181,473,982
(2) 経常費用					
事業費	107,514,404	71,517,196	0	0	179,031,600
給料手当	21,209,371	6,869,468	0	0	28,078,839
臨時雇賃金	7,132,090	29,894,669	0	0	37,026,759
法定福利費	4,429,853	1,701,562	0	0	6,131,415
諸謝金	1,051,192	0	0	0	1,051,192
旅費交通費	1,758	584	0	0	2,342
減価償却費	546,048	136,512			682,560
消耗品費	755,536	527,801	0	0	1,283,337
食糧費	23,137	1,282	0	0	24,419
印刷製本費	31,740	331,980	0	0	363,720
修繕費	1,658,084	1,024,026	0	0	2,682,110
通信運搬費	236,784	204,192	0	0	440,976
燃料費	25,444	254,627	0	0	280,071

(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	13,159,222	6,114,470	0	0	19,273,692
	賃借料	7,054,138	1,347,280	0	0	8,401,418
	保険料	466,231	403,927	0	0	870,158
	消耗什器備品費	491,985	216,065	0	0	708,050
	支払負担金	294,786	73,697	0	0	368,483
	委託費	44,747,562	18,183,279	0	0	62,930,841
	支払手数料	660,179	322,121	0	0	982,300
	租税公課	3,512,689	3,901,211	0	0	7,413,900
	支払補償金	0	3,530	0	0	3,530
	費用弁償費	6,920	0	0	0	6,920
	広告宣伝費	0	0	0	0	0
	著作権料	0	0	0	0	0
	支払利息	19,655	4,913	0	0	24,568
	運搬費	0	0	0	0	0
	研修費	0	0	0	0	0
	雑費	0	0	0	0	0
	管理費	0	0	1,686,126	0	1,686,126
	給料手当	0	0	341,420	0	341,420
	法定福利費	0	0	72,993	0	72,993
	旅費交通費	0	0	28	0	28
	消耗品費	0	0	2,303	0	2,303
	修繕費	0	0	491	0	491
	通信運搬費	0	0	3,084	0	3,084
	燃料費	0	0	727	0	727
	賃借料	0	0	8,268	0	8,268
	保険料	0	0	4,552	0	4,552
	消耗什器備品費	0	0	1,180	0	1,180
	支払負担金	0	0	138,600	0	138,600
	委託費	0	0	220,000	0	220,000

(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	753,280	0	753,280
	租税公課	0	0	10,200	0	10,200
	費用弁償費	0	0	129,000	0	129,000
	研修費	0	0	0	0	0
	雑費	0	0	0	0	0
	経常費用計	107,514,404	71,517,196	1,686,126	0	180,717,726
	当期経常増減額	△ 1,272,835	2,025,281	3,810	0	756,256
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	1,272,835	△ 1,272,835	0	0	0
	税引前当期一般正味財産増減額	0	752,446	3,810	0	756,256
	法人税、住民税及び事業税	0	242,100	0		242,100
	当期一般正味財産増減額	0	510,346	3,810	0	514,156
	一般正味財産期首残高	△ 420,645	1,942,372	9,496,562	0	11,018,289
	一般正味財産期末残高	△ 420,645	2,452,718	9,500,372	0	11,532,445
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	2,452,718	109,500,372	0	111,532,445

財務諸表に対する注記

令和4年3月31日現在

(令和3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	99,484,432	44,832	0	99,529,264
基本財産預金	515,568	0	44,832	470,736
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	99,529,264	99,529,264	0	—
基本財産預金	470,736	470,736	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	99,529,264	114,000,000	14,470,736
合 計	99,529,264	114,000,000	14,470,736

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	3,128,400	284,400
合 計	3,412,800	3,128,400	284,400

財 産 目 録
令和4年3月31日現在
(令和3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	1,569,430
	普通預金 三井住友銀行藤井寺支店	運転資金として	32,677,233
流動資産合計			34,246,663
(固定資産)			
基本財産 投資有価証券	政保日本高速道路 176	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。	99,529,264
基本財産預金	定期預金 三井住友銀行藤井寺支店	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。	470,736
特定資産 運用財産預金	普通預金	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。	9,498,500
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)	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。	284,400
固定資産合計			109,782,900
資産合計			144,029,563
(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	18,533,841
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	13,655,516
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	307,761
流動負債合計			32,497,118
負債合計			32,497,118
正味財産			111,532,445

附 属 明 細 書
 令和4年3月31日現在
 (令和3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	99,484,432	44,832	0	99,529,264	
	基本財産預金	515,568	0	44,832	470,736	
	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