

自 令和4年4月 1日
至 令和5年3月 31日

令 和 4 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5年3月31日現在
(令和4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	45,359,520	34,246,663	11,112,857
現金	1,389,460	1,569,430	△ 179,970
普通預金	34,471,560	32,677,233	1,794,327
普通預金 2	9,498,500	0	9,498,500
未収金	82,274	0	82,274
前払金	104,850	0	104,850
流動資産合計	45,546,644	34,246,663	11,299,981
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産投資有価証券	99,574,096	99,529,264	44,832
基本財産預金	425,904	470,736	△ 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	0	9,498,500	△ 9,498,500
特定資産合計	0	9,498,500	△ 9,498,500
(3) その他固定資産			
リース資産	0	3,412,800	△ 3,412,800
リース資産減価償却累計額	0	△ 3,128,400	3,128,400
その他固定資産合計	0	284,400	△ 284,400
固定資産合計	100,000,000	109,782,900	△ 9,782,900
資産合計	145,546,644	144,029,563	1,517,081
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	17,464,864	18,533,841	△ 1,068,977
未払法人税、住民税及び事業税	320,000	0	320,000
預り金	14,329,190	13,655,516	673,674
賞与引当金	2,612,783	0	2,612,783
短期リース債務	0	307,761	△ 307,761
流動負債合計	34,726,837	32,497,118	2,229,719
負債合計	34,726,837	32,497,118	2,229,719
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	10,819,807	11,532,445	△ 712,638
(うち特定資産への充当額)	(0)	△ 9,498,500	(△ 9,498,500)
正味財産合計	110,819,807	111,532,445	△ 712,638
負債及び正味財産合計	145,546,644	144,029,563	1,517,081

貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

(令和4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	合計
I 資産の部				
1 流動資産				
現金預金	20,965,425	14,848,367	9,545,728	45,359,520
現金	1,119,460	270,000	0	1,389,460
普通預金	19,845,965	14,578,367	47,228	34,471,560
普通預金2	0	0	9,498,500	9,498,500
未収金	0	82,274	0	82,274
前払金	72,346	30,404	2,100	104,850
流動資産合計	21,037,771	14,961,045	9,547,828	45,546,644
2 固定資産				
(1) 基本財産				
基本財産投資有価証券	0	0	99,574,096	99,574,096
基本財産預金	0	0	425,904	425,904
基本財産合計	0	0	100,000,000	100,000,000
固定資産合計	0	0	100,000,000	100,000,000
資産合計	21,037,771	14,961,045	109,547,828	145,546,644
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	10,765,719	6,689,878	9,267	17,464,864
未払法人税、住民税及び事業税	0	320,000	0	320,000
預り金	8,885,763	5,439,139	4,288	14,329,190
賞与引当金	1,903,772	675,110	33,901	2,612,783
流動負債合計	21,555,254	13,124,127	47,456	34,726,837
負債合計	21,555,254	13,124,127	47,456	34,726,837
III 正味財産の部				
1 指定正味財産				
寄付金	0	0	100,000,000	100,000,000
指定正味財産合計	0	0	100,000,000	100,000,000
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(100,000,000)	(100,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
2 一般正味財産	△ 517,483	1,836,918	9,500,372	10,819,807
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	△ 517,483	1,836,918	109,500,372	110,819,807
負債及び正味財産合計	21,037,771	14,961,045	109,547,828	145,546,644

正味財産増減計算書

(令和4年4月1日～令和5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	1,689,841	1,689,842	△ 1
基本財産受取利息	1,689,841	1,689,842	△ 1
事業収益	195,594,750	179,696,012	15,898,738
指定管理料	166,728,517	153,298,350	13,430,167
受託料	26,664,000	24,937,597	1,726,403
自主事業収益	2,202,233	1,460,065	742,168
雑収益	638,692	88,128	550,564
受取利息	94	94	0
雑収益	638,598	88,034	550,564
経常収益計	197,923,283	181,473,982	16,449,301
(2) 経常費用			
事業費	196,287,022	179,031,600	17,255,422
給料手当	28,680,355	28,078,839	601,516
賞与引当金繰入額	2,578,882	0	2,578,882
退職給付費用	1,003,930	0	1,003,930
臨時雇賃金	35,644,556	37,026,759	△ 1,382,203
法定福利費	5,256,922	6,131,415	△ 874,493
諸謝金	1,531,861	1,051,192	480,669
旅費交通費	8,665	2,342	6,323
減価償却費	284,400	682,560	△ 398,160
消耗品費	1,038,391	1,283,337	△ 244,946
食糧費	119,208	24,419	94,789
印刷製本費	377,560	363,720	13,840
修繕費	2,469,402	2,682,110	△ 212,708
通信運搬費	420,106	440,976	△ 20,870
燃料費	307,744	280,071	27,673
光熱水料費	29,687,998	19,273,692	10,414,306
賃借料	10,002,792	8,401,418	1,601,374
保険料	765,498	870,158	△ 104,660
消耗什器備品費	189,793	708,050	△ 518,257
支払負担金	346,141	368,483	△ 22,342
委託費	66,354,736	62,930,841	3,423,895
支払手数料	1,484,450	982,300	502,150
租税公課	7,409,900	7,413,900	△ 4,000
支払補償金	0	3,530	△ 3,530
費用弁償費	55,840	6,920	48,920
広告宣伝費	191,400	0	191,400
著作権料	73,753	0	73,753
支払利息	2,739	24,568	△ 21,829
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	1,733,099	1,686,126	46,973
給料手当	403,056	341,420	61,636
賞与引当金繰入額	33,901	0	33,901
退職給付費用	13,030	0	13,030
法定福利費	62,632	72,993	△ 10,361
旅費交通費	115	28	87
消耗品費	1,287	2,303	△ 1,016
修繕費	594	491	103
通信運搬費	3,388	3,084	304
燃料費	906	727	179
賃借料	7,818	8,268	△ 450
保険料	4,292	4,552	△ 260
消耗什器備品費	0	1,180	△ 1,180
支払負担金	143,600	138,600	5,000
委託費	220,000	220,000	0
支払手数料	754,380	753,280	1,100
租税公課	3,100	10,200	△ 7,100
費用弁償費	81,000	129,000	△ 48,000
研修費	0	0	0
雑費	0	0	0
経常費用計	198,020,121	180,717,726	17,302,395
当期経常増減額	△ 96,838	756,256	△ 853,094
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	△ 96,838	756,256	△ 853,094
法人税、住民税及び事業税	615,800	242,100	373,700
当期一般正味財産増減額	△ 712,638	514,156	△ 1,226,794
一般正味財産期首残高	11,532,445	11,018,289	514,156
一般正味財産期末残高	10,819,807	11,532,445	△ 712,638
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	110,819,807	111,532,445	△ 712,638

正味財産増減計算書内訳表

(令和4年4月1日～令和5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	1,689,841	0	1,689,841
基本財産受取利息	0	0	1,689,841	0	1,689,841
事業収益	120,437,233	75,157,517	0	0	195,594,750
指定管理料	118,235,000	48,493,517	0	0	166,728,517
受託料	0	26,664,000	0	0	26,664,000
自主事業収益	2,202,233	0	0	0	2,202,233
雑収益	0	638,598	94	0	638,692
受取利息	0	0	94	0	94
雑収益	0	638,598	0	0	638,598
経常収益計	120,437,233	75,796,115	1,689,935	0	197,923,283
(2) 経常費用					
事業費	123,115,574	73,171,448	0	0	196,287,022
給料手当	21,415,365	7,264,990	0	0	28,680,355
賞与引当金繰入額	1,903,772	675,110	0	0	2,578,882
退職給付費用	741,905	262,025	0	0	1,003,930
臨時雇賃金	7,329,670	28,314,886	0	0	35,644,556
法定福利費	3,798,896	1,458,026	0	0	5,256,922
諸謝金	1,531,861	0	0	0	1,531,861
旅費交通費	6,390	2,275	0	0	8,665
減価償却費	227,520	56,880	0	0	284,400
消耗品費	597,662	440,729	0	0	1,038,391
食糧費	117,599	1,609	0	0	119,208
印刷製本費	28,420	349,140	0	0	377,560
修繕費	1,607,206	862,196	0	0	2,469,402
通信運搬費	229,774	190,332	0	0	420,106
燃料費	31,273	276,471	0	0	307,744

(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	20,909,830	8,778,168	0	0	29,687,998
賃借料	8,630,633	1,372,159	0	0	10,002,792
保険料	454,957	310,541	0	0	765,498
消耗什器備品費	98,785	91,008	0	0	189,793
支払負担金	276,913	69,228	0	0	346,141
委託費	48,330,435	18,024,301	0	0	66,354,736
支払手数料	1,000,606	483,844	0	0	1,484,450
租税公課	3,522,918	3,886,982	0	0	7,409,900
支払補償金	0	0	0	0	0
費用弁償費	55,840	0	0	0	55,840
広告宣伝費	191,400	0	0	0	191,400
著作権料	73,753	0	0	0	73,753
支払利息	2,191	548	0	0	2,739
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	1,733,099	0	1,733,099
給料手当	0	0	403,056	0	403,056
賞与引当金繰入額	0	0	33,901	0	33,901
退職給付費用	0	0	13,030	0	13,030
法定福利費	0	0	62,632	0	62,632
旅費交通費	0	0	115	0	115
消耗品費	0	0	1,287	0	1,287
修繕費	0	0	594	0	594
通信運搬費	0	0	3,388	0	3,388
燃料費	0	0	906	0	906
賃借料	0	0	7,818	0	7,818
保険料	0	0	4,292	0	4,292
消耗什器備品費	0	0	0	0	0
支払負担金	0	0	143,600	0	143,600
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	754,380	0	754,380
租税公課	0	0	3,100	0	3,100
費用弁償費	0	0	81,000	0	81,000
研修費	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	0
経常費用計	123,115,574	73,171,448	1,733,099	0	198,020,121
当期経常増減額	△ 2,678,341	2,624,667	△ 43,164	0	△ 96,838
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	2,581,503	△ 2,624,667	43,164	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 96,838	0	0	0	△ 96,838
法人税、住民税及び事業税	0	615,800	0	0	615,800
当期一般正味財産増減額	△ 96,838	△ 615,800	0	0	△ 712,638
一般正味財産期首残高	△ 420,645	2,452,718	9,500,372	0	11,532,445
一般正味財産期末残高	△ 517,483	1,836,918	9,500,372	0	10,819,807
II 指定正味財産増減の部					
① 基本財産運用益	0	0	44,832	0	44,832
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	0	0	△ 44,832	0	△ 44,832
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	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	△ 517,483	1,836,918	109,500,372	0	110,819,807

財務諸表に対する注記

令和5年3月31日現在

(令和4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	99,529,264	44,832	0	99,574,096
基本財産預金	470,736	0	44,832	425,904
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	9,498,500	0
小 計	9,498,500	0	9,498,500	0
合 計	109,498,500	44,832	9,543,332	100,000,000

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	99,574,096	99,574,096	0	—
基本財産預金	425,904	425,904	0	—
小 計	100,000,000	100,000,000	0	—
合 計	100,000,000	100,000,000	0	0

4 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	82,274	0	82,274
前払金	104,850	0	104,850
合 計	187,124	0	187,124

5 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	99,574,096	110,860,000	11,285,904
合 計	99,574,096	110,860,000	11,285,904

6 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

- 7 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	3,412,800	0
合 計	3,412,800	3,412,800	0

財 産 目 録
令和5年3月31日現在
(令和4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	1,389,460
	普通預金 三井住友銀行藤井寺支店	運転資金として	34,471,560
	普通預金2 三井住友銀行藤井寺支店	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る	9,498,500
未収金		もずふるレンタサイクル収入	82,274
前払金		次年度保険契約金前払	104,850
流動資産合計			45,546,644
(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	99,574,096
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	425,904
固定資産合計			100,000,000
資産合計			145,546,644
(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	17,464,864
未払法人税、住 民税及び事業税	富田林税務署他	法人税、地方法人税、事業税	320,000
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	14,329,190
賞与引当金		職員の令和5年6月支給の賞与のうち 当期に負担すべき額を計上	2,612,783
流動負債合計			34,726,837
負債合計			34,726,837
正味財産			110,819,807

附 属 明 細 書
令和5年3月31日現在
(令和4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
基本財産	基本財産投資有価証券	99,529,264	44,832	0	99,574,096
	基本財産預金	470,736	0	44,832	425,904
	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	9,498,500	0
	特定資産合計	9,498,500	0	9,498,500	0

2 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	0	2,612,783	0	0	2,612,783