

自 令和6年4月 1日
至 令和7年3月31日

令和6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 7 年 3 月 3 1 日現在
(令和 6 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	64,041,289	65,603,207	△ 1,561,918
現金	1,240,400	1,372,680	△ 132,280
普通預金	53,302,389	54,732,027	△ 1,429,638
普通預金 2	9,498,500	9,498,500	0
未収金	1,743,115	76,136	1,666,979
前払金	104,850	104,850	0
流動資産合計	65,889,254	65,784,193	105,061
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産投資有価証券	99,663,760	99,618,928	44,832
基本財産預金	336,240	381,072	△ 44,832
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	0
固定資産合計	100,000,000	100,000,000	0
資産合計	165,889,254	165,784,193	105,061
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	12,219,015	12,978,296	△ 759,281
未払法人税、住民税及び事業税	320,000	320,000	0
預り金	37,571,309	38,684,948	△ 1,113,639
賞与引当金	2,564,000	2,670,000	△ 106,000
流動負債合計	52,674,324	54,653,244	△ 1,978,920
負債合計	52,674,324	54,653,244	△ 1,978,920
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	13,214,930	11,130,949	2,083,981
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	113,214,930	111,130,949	2,083,981
負債及び正味財産合計	165,889,254	165,784,193	105,061

貸 借 対 照 表 内 訳 表

令和7年3月31日現在

(令和6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	33,020,908	21,002,498	10,017,883	64,041,289
現金	970,400	270,000	0	1,240,400
普通預金	32,050,508	20,732,498	519,383	53,302,389
普通預金2	0	0	9,498,500	9,498,500
未収金	0	1,743,115	0	1,743,115
前払金	72,347	30,406	2,097	104,850
流動資産合計	33,093,255	22,776,019	10,019,980	65,889,254
2 固定資産				
(1) 基本財産				
基本財産投資有価証券	0	0	99,663,760	99,663,760
基本財産預金	0	0	336,240	336,240
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	33,093,255	22,776,019	110,019,980	165,889,254
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	6,586,468	5,621,473	11,074	12,219,015
未払法人税、住民税及び事業税	0	320,000	0	320,000
預り金	25,147,310	12,423,999	0	37,571,309
賞与引当金	1,876,960	655,360	31,680	2,564,000
流動負債合計	33,610,738	19,020,832	42,754	52,674,324
負債合計	33,610,738	19,020,832	42,754	52,674,324
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	3,755,187	9,977,226	13,214,930
(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	3,755,187	109,977,226	113,214,930
負債及び正味財産合計	33,093,255	22,776,019	110,019,980	165,889,254

正味財産増減計算書

(令和6年4月1日～令和7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	1,689,839	1,689,840	△ 1
基本財産受取利息	1,689,839	1,689,840	△ 1
事業収益	192,099,443	199,835,395	△ 7,735,952
指定管理料	158,986,668	169,651,806	△ 10,665,138
受託料	29,197,541	27,026,925	2,170,616
自主事業収益	3,915,234	3,156,664	758,570
雑収益	1,169,392	597,862	571,530
受取利息	5,759	94	5,665
雑収益	1,163,633	597,768	565,865
経常収益計	194,958,674	202,123,097	△ 7,164,423
(2) 経常費用			
事業費	191,240,810	200,158,560	△ 8,917,750
給料手当	27,154,644	26,668,120	486,524
賞与引当金繰入額	2,532,320	2,635,200	△ 102,880
退職給付費用	1,109,530	1,054,686	54,844
臨時雇賃金	37,550,475	36,763,141	787,334
法定福利費	5,593,002	5,511,287	81,715
諸謝金	2,139,085	2,023,070	116,015
旅費交通費	10,648	9,624	1,024
消耗品費	1,296,598	1,323,812	△ 27,214
食糧費	284,817	91,169	193,648
印刷製本費	435,001	390,446	44,555
修繕費	2,371,030	3,210,869	△ 839,839
通信運搬費	439,717	481,026	△ 41,309
燃料費	280,555	294,225	△ 13,670
光熱水料費	29,697,033	31,407,118	△ 1,710,085
賃借料	8,610,852	8,802,092	△ 191,240
保険料	677,132	766,279	△ 89,147
消耗什器備品費	403,619	235,315	168,304
支払負担金	389,777	360,912	28,865
委託費	61,086,425	69,432,717	△ 8,346,292
支払手数料	1,253,010	1,112,600	140,410
租税公課	7,764,300	7,480,300	284,000
費用弁償費	71,920	48,740	23,180
広告宣伝費	61,220	0	61,220
著作権料	28,100	55,812	△ 27,712
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	1,507,183	1,401,495	105,688
給料手当	381,341	377,725	3,616
賞与引当金繰入額	31,680	34,800	△ 3,120
退職給付費用	14,030	13,414	616
法定福利費	60,267	57,781	2,486
旅費交通費	152	196	△ 44
消耗品費	1,963	2,011	△ 48
修繕費	0	0	0
通信運搬費	2,985	3,076	△ 91
燃料費	569	669	△ 100
賃借料	14,638	11,848	2,790
保険料	4,418	4,291	127
消耗什器備品費	0	0	0
支払負担金	149,000	68,344	80,656
委託費	0	0	0
支払手数料	765,270	753,720	11,550
租税公課	1,870	4,620	△ 2,750
費用弁償費	72,000	69,000	3,000
研修費	7,000	0	7,000
雑費	0	0	0
経常費用計	192,747,993	201,560,055	△ 8,812,062
当期経常増減額	2,210,681	563,042	1,647,639
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	2,210,681	563,042	1,647,639
法人税、住民税及び事業税	126,700	251,900	△ 125,200
当期一般正味財産増減額	2,083,981	311,142	1,772,839
一般正味財産期首残高	11,130,949	10,819,807	311,142
一般正味財産期末残高	13,214,930	11,130,949	2,083,981
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	113,214,930	111,130,949	2,083,981

正味財産増減計算書内訳表
(令和6年4月1日～令和7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	1,689,839	0	1,689,839
基本財産受取利息	0	0	1,689,839	0	1,689,839
事業収益	114,680,733	77,418,710	0	0	192,099,443
指定管理料	110,765,499	48,221,169	0	0	158,986,668
受託料	0	29,197,541	0	0	29,197,541
自主事業収益	3,915,234	0	0	0	3,915,234
雑収益	0	1,163,633	5,759	0	1,169,392
受取利息	0	0	5,759	0	5,759
雑収益	0	1,163,633	0	0	1,163,633
経常収益計	114,680,733	78,582,343	1,695,598	0	194,958,674
(2) 経常費用					
事業費	115,314,122	75,926,688	0	0	191,240,810
給料手当	20,259,032	6,895,612	0	0	27,154,644
賞与引当金繰入額	1,876,960	655,360	0	0	2,532,320
退職給付費用	821,685	287,845	0	0	1,109,530
臨時雇賃金	7,261,176	30,289,299	0	0	37,550,475
法定福利費	4,061,469	1,531,533	0	0	5,593,002
諸謝金	2,139,085	0	0	0	2,139,085
旅費交通費	7,804	2,844	0	0	10,648
減価償却費	0	0	0	0	0
消耗品費	805,453	491,145	0	0	1,296,598
食糧費	283,241	1,576	0	0	284,817
印刷製本費	48,725	386,276	0	0	435,001
修繕費	1,554,608	816,422	0	0	2,371,030
通信運搬費	203,371	236,346	0	0	439,717
燃料費	19,636	260,919	0	0	280,555

(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	19,975,810	9,721,223	0	0	29,697,033
	賃借料	7,109,488	1,501,364	0	0	8,610,852
	保険料	382,558	294,574	0	0	677,132
	消耗什器備品費	209,144	194,475	0	0	403,619
	支払負担金	311,822	77,955	0	0	389,777
	委託費	43,448,180	17,638,245	0	0	61,086,425
	支払手数料	717,509	535,501	0	0	1,253,010
	租税公課	3,656,126	4,108,174	0	0	7,764,300
	支払補償金	0	0	0	0	0
	費用弁償費	71,920	0	0	0	71,920
	広告宣伝費	61,220	0	0	0	61,220
	著作権料	28,100	0	0	0	28,100
	支払利息	0	0	0	0	0
	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	1,507,183	0	1,507,183
	給料手当	0	0	381,341	0	381,341
	賞与引当金繰入額	0	0	31,680	0	31,680
	退職給付費用	0	0	14,030	0	14,030
	法定福利費	0	0	60,267	0	60,267
	旅費交通費	0	0	152	0	152
	消耗品費	0	0	1,963	0	1,963
	修繕費	0	0	0	0	0
	通信運搬費	0	0	2,985	0	2,985
	燃料費	0	0	569	0	569
	賃借料	0	0	14,638	0	14,638
	保険料	0	0	4,418	0	4,418
	消耗什器備品費	0	0	0	0	0
	支払負担金	0	0	149,000	0	149,000
	委託費	0	0	0	0	0

(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	765,270	0	765,270
	租税公課	0	0	1,870	0	1,870
	費用弁償費	0	0	72,000	0	72,000
	研修費	0	0	7,000	0	7,000
	経常費用計	115,314,122	75,926,688	1,507,183	0	192,747,993
	当期経常増減額	△ 633,389	2,655,655	188,415	0	2,210,681
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	633,389	△ 633,389	0	0	0
	税引前当期一般正味財産増減額	0	2,022,266	188,415	0	2,210,681
	法人税、住民税及び事業税	0	126,700	0	0	126,700
	当期一般正味財産増減額	0	1,895,566	188,415	0	2,083,981
	一般正味財産期首残高	△ 517,483	1,859,621	9,788,811	0	11,130,949
	一般正味財産期末残高	△ 517,483	3,755,187	9,977,226	0	13,214,930
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
	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	3,755,187	109,977,226	0	113,214,930

財 務 諸 表 に 対 す る 注 記

令和7年3月31日現在

(令和6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	99,618,928	44,832	0	99,663,760
基本財産預金	381,072	0	44,832	336,240
小 計	100,000,000	44,832	44,832	100,000,000
合 計	100,000,000	44,832	44,832	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	99,663,760	99,663,760	0	—
基本財産預金	336,240	336,240	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	1,743,115	0	1,743,115
前払金	104,850	0	104,850
合 計	1,847,965	0	1,847,965

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	99,663,760	102,210,000	2,546,240
合 計	99,663,760	102,210,000	2,546,240

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

財 産 目 録
令和7年3月31日現在
(令和6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	1,240,400
	普通預金 三井住友銀行藤井寺支店	運転資金として	53,302,389
	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		旧市民会館分館建物管理業務費	1,743,115
前払金		次年度保険契約金前払	104,850
流動資産合計			65,889,254
(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	99,663,760
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	336,240
固定資産合計			100,000,000
資産合計			165,889,254
(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	12,219,015
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	37,571,309
賞与引当金		職員の令和7年6月支給の賞与のうち 当期に負担すべき額を計上	2,564,000
流動負債合計			52,674,324
負債合計			52,674,324
正味財産			113,214,930

附 属 明 細 書
令和 7 年 3 月 3 1 日現在
(令和 6 年度)

1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載しているため、省略する。

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	2,670,000	2,564,000	2,670,000	0	2,564,000

監 査 報 告 書

令和 7 年 5 月 8 日

公益財団法人藤井寺市地域サービス公社

理事長 小林 宏行 様

監事

桑野 聡史

監事

角田 俊生

私たち監事は、令和6年4月1日から令和7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。