

自 令和7年4月 1日
至 令和8年3月31日

令和7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8年3月31日現在
(令和7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	45,240,724	64,041,289	△ 18,800,565
現金	1,190,090	1,240,400	△ 50,310
普通預金	34,552,134	53,302,389	△ 18,750,255
普通預金2	9,498,500	9,498,500	0
未収金	0	1,743,115	△ 1,743,115
前払金	71,280	104,850	△ 33,570
流動資産合計	45,312,004	65,889,254	△ 20,577,250
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産投資有価証券	99,708,592	99,663,760	44,832
基本財産預金	291,408	336,240	△ 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	145,312,004	165,889,254	△ 20,577,250
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	12,187,688	12,219,015	△ 31,327
未払法人税、住民税及び事業税	121,100	320,000	△ 198,900
預り金	16,027,265	37,571,309	△ 21,544,044
賞与引当金	2,650,000	2,564,000	86,000
流動負債合計	30,986,053	52,674,324	△ 21,688,271
負債合計	30,986,053	52,674,324	△ 21,688,271
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	14,325,951	13,214,930	1,111,021
(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	114,325,951	113,214,930	1,111,021
負債及び正味財産合計	145,312,004	165,889,254	△ 20,577,250

貸 借 対 照 表 内 訳 表

令和8年3月31日現在

(令和7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	17,649,800	17,328,202	10,262,722	45,240,724
現金	920,090	270,000	0	1,190,090
普通預金	16,729,710	17,058,202	764,222	34,552,134
普通預金 2	0	0	9,498,500	9,498,500
未収金	0	0	0	0
前払金	49,184	20,671	1,425	71,280
流動資産合計	17,698,984	17,348,873	10,264,147	45,312,004
2 固定資産				
(1) 基本財産				
基本財産投資有価証券	0	0	99,708,592	99,708,592
基本財産預金	0	0	291,408	291,408
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	17,698,984	17,348,873	110,264,147	145,312,004
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	6,551,435	5,625,112	11,141	12,187,688
未払法人税、住民税及び事業税	0	121,100	0	121,100
預り金	9,723,232	6,299,745	4,288	16,027,265
賞与引当金	1,941,800	675,800	32,400	2,650,000
流動負債合計	18,216,467	12,721,757	47,829	30,986,053
負債合計	18,216,467	12,721,757	47,829	30,986,053
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	4,627,116	10,216,318	14,325,951
(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	4,627,116	110,216,318	114,325,951
負債及び正味財産合計	17,698,984	17,348,873	110,264,147	145,312,004

正味財産増減計算書

(令和7年4月1日～令和8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	1,690,756	1,689,839	917
基本財産受取利息	1,690,756	1,689,839	917
事業収益	190,697,511	192,099,443	△ 1,401,932
指定管理料	156,310,400	158,986,668	△ 2,676,268
受託料	29,212,211	29,197,541	14,670
自主事業収益	5,174,900	3,915,234	1,259,666
雑収益	1,025,045	1,169,392	△ 144,347
受取利息	18,650	5,759	12,891
雑収益	1,006,395	1,163,633	△ 157,238
経常収益計	193,413,312	194,958,674	△ 1,545,362
(2) 経常費用			
事業費	190,511,977	191,240,810	△ 728,833
給料手当	25,209,579	27,154,644	△ 1,945,065
賞与引当金繰入額	2,617,600	2,532,320	85,280
退職給付費用	1,070,965	1,109,530	△ 38,565
臨時雇賃金	39,687,037	37,550,475	2,136,562
法定福利費	5,285,099	5,593,002	△ 307,903
諸謝金	2,206,932	2,139,085	67,847
旅費交通費	2,548	10,648	△ 8,100
減価償却費	0	0	0
消耗品費	1,400,210	1,296,598	103,612
食糧費	316,697	284,817	31,880
印刷製本費	426,234	435,001	△ 8,767
修繕費	1,773,103	2,371,030	△ 597,927
通信運搬費	432,042	439,717	△ 7,675
燃料費	275,281	280,555	△ 5,274
光熱水料費	24,737,099	29,697,033	△ 4,959,934
賃借料	8,771,762	8,610,852	160,910
保険料	680,790	677,132	3,658
消耗什器備品費	686,210	403,619	282,591
支払負担金	415,000	389,777	25,223
委託費	64,823,729	61,086,425	3,737,304
支払手数料	1,602,084	1,253,010	349,074
租税公課	7,933,000	7,764,300	168,700
支払補償金	0	0	0
費用弁償費	105,080	71,920	33,160
広告宣伝費	24,475	61,220	△ 36,745
著作権料	29,421	28,100	1,321
支払利息	0	0	0
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	1,470,314	1,507,183	△ 36,869
給料手当	342,935	381,341	△ 38,406
賞与引当金繰入額	32,400	31,680	720
退職給付費用	13,055	14,030	△ 975
法定福利費	57,137	60,267	△ 3,130
旅費交通費	52	152	△ 100
消耗品費	1,967	1,963	4
修繕費	0	0	0
通信運搬費	2,867	2,985	△ 118
燃料費	527	569	△ 42
賃借料	14,448	14,638	△ 190
保険料	4,450	4,418	32
消耗什器備品費	316	0	316
支払負担金	149,000	149,000	0
委託費	0	0	0
支払手数料	777,260	765,270	11,990
租税公課	1,900	1,870	30
費用弁償費	72,000	72,000	0
研修費	0	7,000	△ 7,000
経常費用計	191,982,291	192,747,993	△ 765,702
当期経常増減額	1,431,021	2,210,681	△ 779,660
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	1,431,021	2,210,681	△ 779,660
法人税、住民税及び事業税	320,000	126,700	193,300
当期一般正味財産増減額	1,111,021	2,083,981	△ 972,960
一般正味財産期首残高	13,214,930	11,130,949	2,083,981
一般正味財産期末残高	14,325,951	13,214,930	1,111,021
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	114,325,951	113,214,930	1,111,021

正 味 財 産 増 減 計 算 書 内 訳 表
(令和7年4月1日～令和8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	1,690,756	0	1,690,756
基本財産受取利息	0	0	1,690,756	0	1,690,756
事業収益	113,263,121	77,434,390	0	0	190,697,511
指定管理料	108,088,221	48,222,179	0	0	156,310,400
受託料	0	29,212,211	0	0	29,212,211
自主事業収益	5,174,900	0	0	0	5,174,900
雑収益	0	1,006,395	18,650	0	1,025,045
受取利息	0	0	18,650	0	18,650
雑収益	0	1,006,395	0	0	1,006,395
経常収益計	113,263,121	78,440,785	1,709,406	0	193,413,312
(2) 経常費用					
事業費	114,402,530	76,109,447	0	0	190,511,977
給料手当	18,667,293	6,542,286	0	0	25,209,579
賞与引当金繰入額	1,941,800	675,800	0	0	2,617,600
退職給付費用	795,421	275,544	0	0	1,070,965
臨時雇賃金	7,593,247	32,093,790	0	0	39,687,037
法定福利費	3,842,346	1,442,753	0	0	5,285,099
諸謝金	2,206,932	0	0	0	2,206,932
旅費交通費	1,794	754	0	0	2,548
減価償却費	0	0	0	0	0
消耗品費	881,176	519,034	0	0	1,400,210
食糧費	315,797	900	0	0	316,697
印刷製本費	78,634	347,600	0	0	426,234
修繕費	1,208,129	564,974	0	0	1,773,103
通信運搬費	196,798	235,244	0	0	432,042
燃料費	20,456	254,825	0	0	275,281

(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	16,680,796	8,056,303	0	0	24,737,099
	賃借料	7,213,246	1,558,516	0	0	8,771,762
	保険料	383,641	297,149	0	0	680,790
	消耗什器備品費	451,028	235,182	0	0	686,210
	支払負担金	332,000	83,000	0	0	415,000
	委託費	46,622,181	18,201,548	0	0	64,823,729
	支払手数料	1,067,160	534,924	0	0	1,602,084
	租税公課	3,743,679	4,189,321	0	0	7,933,000
	支払補償金	0	0	0	0	0
	費用弁償費	105,080	0	0	0	105,080
	広告宣伝費	24,475	0	0	0	24,475
	著作権料	29,421	0	0	0	29,421
	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	1,470,314	0	1,470,314
	給料手当	0	0	342,935	0	342,935
	賞与引当金繰入額	0	0	32,400	0	32,400
	退職給付費用	0	0	13,055	0	13,055
	法定福利費	0	0	57,137	0	57,137
	旅費交通費	0	0	52	0	52
	消耗品費	0	0	1,967	0	1,967
	修繕費	0	0	0	0	0
	通信運搬費	0	0	2,867	0	2,867
	燃料費	0	0	527	0	527
	賃借料	0	0	14,448	0	14,448
	保険料	0	0	4,450	0	4,450
	消耗什器備品費	0	0	316	0	316
	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	777,260	0	777,260
	租税公課	0	0	1,900	0	1,900
	費用弁償費	0	0	72,000	0	72,000
	研修費	0	0	0	0	0
	経常費用計	114,402,530	76,109,447	1,470,314	0	191,982,291
	当期経常増減額	△ 1,139,409	2,331,338	239,092	0	1,431,021
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	1,139,409	△ 1,139,409	0	0	0
	税引前当期一般正味財産増減額	0	1,191,929	239,092	0	1,431,021
	法人税、住民税及び事業税	0	320,000	0	0	320,000
	当期一般正味財産増減額	0	871,929	239,092	0	1,111,021
	一般正味財産期首残高	△ 517,483	3,755,187	9,977,226	0	13,214,930
	一般正味財産期末残高	△ 517,483	4,627,116	10,216,318	0	14,325,951
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	4,627,116	110,216,318	0	114,325,951

財 務 諸 表 に 対 す る 注 記

令和8年3月31日現在

(令和7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	99,663,760	44,832	0	99,708,592
基本財産預金	336,240	0	44,832	291,408
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	99,708,592	99,708,592	0	—
基本財産預金	291,408	291,408	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
前払金	71,280	0	71,280
合 計	71,280	0	71,280

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	99,708,592	97,230,000	△ 2,478,592
合 計	99,708,592	97,230,000	△ 2,478,592

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8年3月31日現在
(令和7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	1,190,090
	普通預金 三井住友銀行藤井寺支店	運転資金として	34,552,134
	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
前払金		次年度保険契約金前払	71,280
流動資産合計			45,312,004
(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	99,708,592
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	291,408
固定資産合計			100,000,000
資産合計			145,312,004
(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	12,187,688
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	121,100
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	16,027,265
賞与引当金		職員の令和8年6月支給の賞与のうち 当期に負担すべき額を計上	2,650,000
流動負債合計			30,986,053
負債合計			30,986,053
正味財産			114,325,951

附 属 明 細 書
令和 8 年 3 月 3 1 日現在
(令和 7 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	2,564,000	2,650,000	2,564,000	0	2,650,000

監 査 報 告 書

令和 8 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

羽 田 俊 臣

私たち監事は、令和7年4月1日から令和8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。