

令和３年度公益財団法人船橋市福祉サービス公社決算に関する書類

貸借対照表

令和４年３月３１日現在

(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	166,573,465	187,956,096	△ 21,382,631
未収金	59,544,283	47,528,766	12,015,517
貯蔵品	175,264	55,734	119,530
前払費用	1,395,201	1,046,688	348,513
仮払金	460	0	460
立替金	11,337	57,955	△ 46,618
流動資産合計	227,700,010	236,645,239	△ 8,945,229
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	298,050,000	148,050,000	150,000,000
定期預金	1,950,000	1,950,000	0
普通預金	0	150,000,000	△ 150,000,000
基本財産合計	300,000,000	300,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	41,913,810	55,029,300	△ 13,115,490
減価償却引当資産	13,484,653	11,118,281	2,366,372
特定資産合計	55,398,463	66,147,581	△ 10,749,118
(3) その他固定資産			
車両運搬具	2,810,698	687,235	2,123,463
什器備品	1,218,614	1,121,971	96,643
敷金	324,000	138,000	186,000
ソフトウェア	16,519,001	20,185,627	△ 3,666,626
その他固定資産合計	20,872,313	22,132,833	△ 1,260,520
固定資産合計	376,270,776	388,280,414	△ 12,009,638
資産合計	603,970,786	624,925,653	△ 20,954,867
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	12,501,065	15,812,166	△ 3,311,101
未払費用	21,152,631	20,979,432	173,199
未払消費税	1,669,300	2,319,600	△ 650,300

科 目	当年度	前年度	増 減
預り金	8,882,588	14,272,870	△ 5,390,282
賞与引当金	10,526,000	10,042,000	484,000
流動負債合計	54,731,584	63,426,068	△ 8,694,484
2. 固定負債			
退職給付引当金	51,919,660	63,432,050	△ 11,512,390
固定負債合計	51,919,660	63,432,050	△ 11,512,390
負債合計	106,651,244	126,858,118	△ 20,206,874
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	300,000,000	300,000,000	0
指定正味財産合計	300,000,000	300,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(300,000,000)	(300,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	197,319,542	198,067,535	△ 747,993
(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)	(13,484,653)	(11,118,281)	(2,366,372)
正味財産合計	497,319,542	498,067,535	△ 747,993
負債及び正味財産合計	603,970,786	624,925,653	△ 20,954,867

正味財産増減計算書

令和3年4月1日 から 令和4年3月31日 まで

(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	1,200,000	1,200,000	0
基本財産受取利息	1,200,000	1,200,000	0
事業収益	451,972,193	495,662,977	△ 43,690,784
利用料等事業収益	224,020,934	202,645,599	21,375,335
受託事業収益	166,151,259	231,217,378	△ 65,066,119
指定管理事業収益	61,800,000	61,800,000	0
受取補助金等	109,378,760	114,735,532	△ 5,356,772
受取市補助金	106,109,642	105,535,088	574,554
受取助成金	3,269,118	9,200,444	△ 5,931,326
雑収益	426,783	1,383,202	△ 956,419
受取利息	738	0	738
雑収益	426,045	1,383,202	△ 957,157
経常収益計	562,977,736	612,981,711	△ 50,003,975
(2) 経常費用			
事業費	473,593,235	520,826,799	△ 47,233,564
報酬	9,949,500	10,256,250	△ 306,750
給料	27,449,600	31,834,600	△ 4,385,000
手当	78,940,842	54,614,464	24,326,378
賃金	216,948,165	216,956,454	△ 8,289
賞与引当金繰入額	7,210,000	7,452,000	△ 242,000
退職給付費用	4,123,950	4,097,380	26,570
福利厚生費	40,992,467	39,578,403	1,414,064
旅費交通費	2,036,774	4,064,011	△ 2,027,237
通信運搬費	7,527,764	11,002,754	△ 3,474,990
減価償却費	6,476,972	2,648,625	3,828,347
消耗什器備品費	1,290,063	5,014,837	△ 3,724,774
消耗品費	3,427,780	3,143,418	284,362
修繕費	631,363	574,930	56,433
印刷製本費	1,993,331	2,139,375	△ 146,044
燃料費	455,054	304,987	150,067
光熱水料費	1,273,810	1,213,996	59,814
賃借料	17,132,121	16,453,239	678,882

科 目	当年度	前年度	増 減
支払手数料	3,004,150	3,346,388	△ 342,238
保険料	3,513,343	3,542,873	△ 29,530
諸謝金	4,188,500	1,789,100	2,399,400
租税公課	7,596,500	7,963,500	△ 367,000
支払負担金	609,220	567,550	41,670
研修費	324,856	105,020	219,836
支払助成金	794,275	575,400	218,875
委託費	25,089,741	90,995,625	△ 65,905,884
広告費	560,156	521,500	38,656
食糧費	0	6,615	△ 6,615
雑費	52,938	63,505	△ 10,567
管理費	90,310,580	89,267,165	1,043,415
役員報酬	5,422,600	5,167,800	254,800
給料	21,123,000	18,315,800	2,807,200
手当	14,397,214	15,992,902	△ 1,595,688
賃金	13,378,345	12,519,671	858,674
賞与引当金繰入額	3,316,000	2,590,000	726,000
退職給付費用	2,734,030	2,830,470	△ 96,440
福利厚生費	11,862,322	11,693,184	169,138
旅費交通費	139,010	142,744	△ 3,734
通信運搬費	2,421,592	2,272,013	149,579
消耗什器備品費	166,520	262,337	△ 95,817
消耗品費	721,054	1,055,453	△ 334,399
修繕費	5,326	1,000	4,326
印刷製本費	0	221,375	△ 221,375
燃料費	57,832	29,745	28,087
光熱水料費	898,790	826,240	72,550
賃借料	4,617,407	4,547,236	70,171
支払手数料	317,793	1,502,568	△ 1,184,775
保険料	254,725	215,646	39,079
諸謝金	110,000	110,000	0
租税公課	161,070	193,720	△ 32,650
支払負担金	1,840,377	1,441,894	398,483
委託費	6,365,573	7,335,367	△ 969,794
経常費用計	563,903,815	610,093,964	△ 46,190,149
当期経常増減額	△ 926,079	2,887,747	△ 3,813,826
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			

科 目	当年度	前年度	増 減
固定資産売却益	178,087	0	178,087
車両運搬具売却益	178,087	0	178,087
経常外収益計	178,087	0	178,087
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	1	0	1
車両運搬具除却損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	178,086	0	178,086
当期一般正味財産増減額	△ 747,993	2,887,747	△ 3,635,740
一般正味財産期首残高	198,067,535	195,179,788	2,887,747
一般正味財産期末残高	197,319,542	198,067,535	△ 747,993
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	300,000,000	300,000,000	0
指定正味財産期末残高	300,000,000	300,000,000	0
III 正味財産期末残高	497,319,542	498,067,535	△ 747,993

正味財産増減計算書 内訳表

令和3年4月1日 から 令和4年3月31日 まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引 等消去	合 計
	公 1			
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	1,200,000	0	1,200,000
基本財産受取利息	0	1,200,000	0	1,200,000
事業収益	451,972,193	0	0	451,972,193
利用料等事業収益	224,020,934	0	0	224,020,934
受託事業収益	166,151,259	0	0	166,151,259
指定管理事業収益	61,800,000	0	0	61,800,000
受取補助金等	20,336,418	89,042,342	0	109,378,760
受取市補助金	17,067,300	89,042,342	0	106,109,642
受取助成金	3,269,118	0	0	3,269,118
雑収益	358,545	68,238	0	426,783
受取利息	0	738	0	738
雑収益	358,545	67,500	0	426,045
経常収益計	472,667,156	90,310,580	0	562,977,736
(2) 経常費用				
事業費	473,593,235		0	473,593,235
報酬	9,949,500		0	9,949,500
給料	27,449,600		0	27,449,600
手当	78,940,842		0	78,940,842
賃金	216,948,165		0	216,948,165
賞与引当金繰入額	7,210,000		0	7,210,000
退職給付費用	4,123,950		0	4,123,950
福利厚生費	40,992,467		0	40,992,467
旅費交通費	2,036,774		0	2,036,774
通信運搬費	7,527,764		0	7,527,764
減価償却費	6,476,972		0	6,476,972
消耗什器備品費	1,290,063		0	1,290,063
消耗品費	3,427,780		0	3,427,780
修繕費	631,363		0	631,363
印刷製本費	1,993,331		0	1,993,331
燃料費	455,054		0	455,054
光熱水料費	1,273,810		0	1,273,810

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引 等消去	合 計
	公 1			
賃借料	17,132,121		0	17,132,121
支払手数料	3,004,150		0	3,004,150
保険料	3,513,343		0	3,513,343
諸謝金	4,188,500		0	4,188,500
租税公課	7,596,500		0	7,596,500
支払負担金	609,220		0	609,220
研修費	324,856		0	324,856
支払助成金	794,275		0	794,275
委託費	25,089,741		0	25,089,741
広告費	560,156		0	560,156
雑費	52,938		0	52,938
管理費		90,310,580	0	90,310,580
役員報酬		5,422,600	0	5,422,600
給料		21,123,000	0	21,123,000
手当		14,397,214	0	14,397,214
賃金		13,378,345	0	13,378,345
賞与引当金繰入額		3,316,000	0	3,316,000
退職給付費用		2,734,030	0	2,734,030
福利厚生費		11,862,322	0	11,862,322
旅費交通費		139,010	0	139,010
通信運搬費		2,421,592	0	2,421,592
消耗什器備品費		166,520	0	166,520
消耗品費		721,054	0	721,054
修繕費		5,326	0	5,326
燃料費		57,832	0	57,832
光熱水料費		898,790	0	898,790
賃借料		4,617,407	0	4,617,407
支払手数料		317,793	0	317,793
保険料		254,725	0	254,725
諸謝金		110,000	0	110,000
租税公課		161,070	0	161,070
支払負担金		1,840,377	0	1,840,377
委託費		6,365,573	0	6,365,573
経常費用計	473,593,235	90,310,580	0	563,903,815
当期経常増減額	△ 926,079	0	0	△ 926,079

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引 等消去	合 計
	公 1			
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	120,608	57,479	0	178,087
車両運搬具売却益	120,608	57,479	0	178,087
経常外収益計	120,608	57,479	0	178,087
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	0	1	0	1
車両運搬具除却損	0	1	0	1
経常外費用計	0	1	0	1
当期経常外増減額	120,608	57,478	0	178,086
当期一般正味財産増減額	△ 805,471	57,478	0	△ 747,993
一般正味財産期首残高	197,976,755	90,780		198,067,535
一般正味財産期末残高	197,171,284	148,258		197,319,542
II 指定正味財産増減の部				
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	300,000,000		300,000,000
指定正味財産期末残高	0	300,000,000		300,000,000
III 正味財産期末残高	197,171,284	300,148,258		497,319,542

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券：購入時の取得価額によっている。なお、取得価額と債券金額との差額について重要性に乏しいため、償却原価法は採用していない。

(2) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却方法は、定率法で行っている。ソフトウェアについては、定額法で行っている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金：全国社会福祉団体職員退職手当積立金制度における期末要支給額を計上している。

賞与引当金：職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方法によっている。

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				
投資有価証券	148,050,000	150,000,000	0	298,050,000
定期預金	1,950,000	0	0	1,950,000
普通預金	150,000,000	0	150,000,000	0
小 計	300,000,000	150,000,000	150,000,000	300,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	55,029,300	5,254,880	18,370,370	41,913,810
減価償却引当資産	11,118,281	6,476,972	4,110,600	13,484,653
小 計	66,147,581	11,731,852	22,480,970	55,398,463
合 計	366,147,581	161,731,852	172,480,970	355,398,463

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				
投資有価証券	298,050,000	(298,050,000)	(0)	(0)
定期預金	1,950,000	(1,950,000)	(0)	(0)
普通預金	0	(0)	(0)	(0)
小 計	300,000,000	(300,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	41,913,810	(0)	(0)	(41,913,810)
減価償却引当資産	13,484,653	(0)	(13,484,653)	(0)
小 計	55,398,463	(0)	(13,484,653)	(41,913,810)
合 計	355,398,463	(300,000,000)	(13,484,653)	(41,913,810)

4. 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。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	12,770,270	9,959,572	2,810,698
什器備品	7,354,050	6,135,436	1,218,614
ソフトウェア	21,415,119	4,896,118	16,519,001
合 計	41,539,439	20,991,126	20,548,313

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
利付国債(20年) 第62回	69,090,000	70,742,000	1,652,000
利付国債(20年) 第62回	78,960,000	80,848,000	1,888,000
東日本高速道路債券(10年) 第88回	100,000,000	98,830,000	△ 1,170,000
東日本高速道路債券(10年) 第91回	50,000,000	49,560,000	△ 440,000
合 計	298,050,000	299,980,000	1,930,000

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
受取市補助金						
船橋市福祉サービス公社補助金	船橋市	0	105,656,642	105,656,642	0	—
新型コロナウイルス感染拡大防止対策事業補助金	船橋市	0	453,000	453,000	0	—
受取助成金						
雇用調整助成金	千葉労働局	0	1,444,926	1,444,926	0	—
緊急雇用安定助成金	千葉労働局	0	1,806,192	1,806,192	0	—
障害福祉サービス事業所等における感染防止対策支援事業支援金	千葉県	0	18,000	18,000	0	—
合 計		0	109,378,760	109,378,760	0	

7. 引当金の明細
引当金の内訳並びに、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(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	
退職給付引当金	63,432,050	6,857,980	18,370,370	0	51,919,660
賞与引当金	10,042,000	10,526,000	10,042,000	0	10,526,000
合 計	73,474,050	17,383,980	28,412,370	0	62,445,660

附属明細書

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

財産目録

令和4年3月31日現在

(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	手元保管	公益目的事業及び法人管理運営の運転資金として	107,346
	預金	普通預金 千葉銀行船橋市役所出張所	公益目的事業及び法人管理運営の運転資金として	43,702,264
		普通預金 千葉銀行船橋市役所出張所	公益目的事業及び法人管理運営の運転資金として	33,242,340
		普通預金 千葉銀行船橋市役所出張所	公益目的事業及び法人管理運営の運転資金として	7,539,391
		普通預金 千葉銀行船橋市役所出張所	公益目的事業の指定管理事業管理口座として	42,601,503
		普通預金 千葉銀行船橋市役所出張所	公益目的事業及び法人管理運営の運転資金として	6,000,000
		普通預金 千葉銀行船橋市役所出張所	公益目的事業及び法人管理運営の運転資金として	9,775,750
		定期預金 千葉銀行船橋市役所出張所	公益目的事業及び法人管理運営の運転資金として	404,754
		定期預金 千葉銀行船橋市役所出張所	公益目的事業及び法人管理運営の運転資金として	20,070,989
		振替貯金 ゆうちょ銀行	公益目的事業の利用料等管理口座として	2,290,007
		振替貯金 ゆうちょ銀行	公益目的事業の利用料等管理口座として	244,667
		振替貯金 ゆうちょ銀行	公益目的事業の利用料等管理口座として	299,563
		振替貯金 ゆうちょ銀行	公益目的事業の利用料等管理口座として	26,057
		振替貯金 ゆうちょ銀行	公益目的事業の利用料等管理口座として	218,819
		通常貯金 ゆうちょ銀行	公益目的事業の利用料等管理口座として	50,015
	未収金		(現金預金計)	166,573,465
		千葉県国民健康保険団体連合会他	介護報酬、利用料等の事業収益として	35,921,407
		全国社会福祉協議会	退職手当金	11,107,210
		船橋市、杉並区	受託事業収益、訪問介護・障害福祉サービス事業収益他	12,515,666
			(未収金計)	59,544,283
	貯蔵品	手元在庫 郵便切手	公益目的事業、法人管理運営に供する未使用在庫として	175,264
	前払費用	三井住友海上火災保険他	公益目的事業に供する賃料、傷害保険料他	1,395,201
	仮払金	従業員	認定調査員駐車場代仮払金として	460
	立替金	船橋市	受託事業市委託金、市補助金精算分として	11,337
流動資産合計				227,700,010
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	利付国債（第62回20年）80,000千円	運用益は法人管理運営の財源に使用	78,960,000

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額
特定資産	定期預金	利付国債（第62回20年） 70,000千円	運用益は法人管理運営の財源 に使用	69,090,000
		東日本高速道路債券 （第88回10年）100,000千円	運用益は法人管理運営の財源 に使用	100,000,000
		東日本高速道路債券 （第91回10年）50,000千円	運用益は法人管理運営の財源 に使用	50,000,000
		定期預金 千葉銀行船橋市 役所出張所	利息の雑収益は法人管理運営 の財源に使用 （基本財産計）	1,950,000 300,000,000
	退職給付引当資産	全国社会福祉団体職員退職 手当積立基金	従業員の退職手当金給付に見 合う財源として	41,913,810
	減価償却引当資産	普通預金 千葉銀行船橋市 役所出張所	公益目的事業、法人管理運営 に使用する資産取得の財源と して （特定資産計）	13,484,653 55,398,463
その他固定資産	車両運搬具	軽自動車他（公益目的事業 13台、法人管理運営1台）	公益目的事業及び法人管理運 営に使用 公益目的事業会計： 2,810,697円、法人会計：1円	2,810,698
	什器備品	システムサーバー、ノート パソコン、プロジェク ター、エアコン他	公益目的事業のシステム及び ネットワークに使用	1,218,614
	敷金	習志野台事業所他	公益目的事業の訪問介護事業 所等に使用	324,000
	ソフトウェア	介護支援システム他	公益目的事業のシステムライ センスに使用 （その他固定資産計）	16,519,001 20,872,313
固定資産合計				376,270,776
資産合計				603,970,786
(流動負債)	未払金	日本郵便、講師他	公益目的事業及び法人管理運 営に係る外注費として	12,501,065
	未払費用	船橋市、従業員他	法人管理運営に係る負担金及 び従業員の3月分賃金手当他	21,152,631
	未払消費税 預り金	船橋税務署	令和3年度確定申告分として	1,669,300
		従業員	源泉所得税、被保険者負担社 会保険料、個人住民税他	1,356,681
		船橋市	受託事業収益及び補助金の返 還となる預り金として （預り金計）	7,525,907 8,882,588
	賞与引当金	従業員	従業員の次年度賞与支給に備 え支給見込額のうち当期に帰 属する額を計上	10,526,000
流動負債合計				54,731,584
(固定負債)	退職給付引当金	従業員（10名）	従業員の退職手当金給付に備 え期末要支給額を計上	51,919,660
固定負債合計				51,919,660
負債合計				106,651,244
正味財産				497,319,542