

令和4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5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	151,495,176	166,573,465	△ 15,078,289
未収金	53,675,313	59,544,283	△ 5,868,970
貯蔵品	106,748	175,264	△ 68,516
前払費用	1,828,662	1,395,201	433,461
仮払金	80,000	460	79,540
立替金	88,989	11,337	77,652
流動資産合計	207,274,888	227,700,010	△ 20,425,122
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	298,050,000	298,050,000	0
定期預金	1,950,000	1,950,000	0
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	46,698,970	41,913,810	4,785,160
減価償却引当資産	19,835,374	13,484,653	6,350,721
特定資産合計	66,534,344	55,398,463	11,135,881
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1,219,502	2,810,698	△ 1,591,196
什器備品	1,065,306	1,218,614	△ 153,308
敷金	324,000	324,000	0
長期前払費用	35,710	0	35,710
ソフトウェア	12,235,978	16,519,001	△ 4,283,023
その他固定資産合計	14,880,496	20,872,313	△ 5,991,817
固定資産合計	381,414,840	376,270,776	5,144,064
資産合計	588,689,728	603,970,786	△ 15,281,058
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,589,023	12,501,065	△ 9,912,042
未払費用	22,023,163	21,152,631	870,532
未払消費税	1,735,700	1,669,300	66,400

科 目	当年度	前年度	増 減
預り金	9,201,860	8,882,588	319,272
賞与引当金	12,124,000	10,526,000	1,598,000
流動負債合計	47,673,746	54,731,584	△ 7,057,838
2. 固定負債			
退職給付引当金	57,326,930	51,919,660	5,407,270
固定負債合計	57,326,930	51,919,660	5,407,270
負債合計	105,000,676	106,651,244	△ 1,650,568
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	183,689,052	197,319,542	△ 13,630,490
(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)	(19,835,374)	(13,484,653)	(6,350,721)
正味財産合計	483,689,052	497,319,542	△ 13,630,490
負債及び正味財産合計	588,689,728	603,970,786	△ 15,281,058

正味財産増減計算書

令和4年4月1日 から 令和5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	1,486,143	1,200,000	286,143
基本財産受取利息	1,486,143	1,200,000	286,143
事業収益	463,050,661	451,972,193	11,078,468
利用料等収益	4,089,646	224,020,934	△ 219,931,288
受託事業収益	0	166,151,259	△ 166,151,259
船橋市受託事業収益	163,241,238	0	163,241,238
他市受託事業収益	52,910	0	52,910
船橋市指定管理事業収益	61,800,000	61,800,000	0
介護保険介護報酬収益	130,831,269	0	130,831,269
障害者居宅介護報酬収益	103,035,598	0	103,035,598
受取補助金等	92,152,410	109,378,760	△ 17,226,350
受取市補助金	88,076,871	106,109,642	△ 18,032,771
その他受取補助金	3,725,539	0	3,725,539
受取助成金	350,000	3,269,118	△ 2,919,118
雑収益	203,088	426,783	△ 223,695
受取利息	628	738	△ 110
雑収益	202,460	426,045	△ 223,585
経常収益計	556,892,302	562,977,736	△ 6,085,434
(2) 経常費用			
事業費	494,597,291	473,593,235	21,004,056
報酬	9,207,000	9,949,500	△ 742,500
給料	33,119,600	27,449,600	5,670,000
手当	81,912,767	78,940,842	2,971,925
賃金	221,395,542	216,948,165	4,447,377
賞与引当金繰入額	8,691,000	7,210,000	1,481,000
退職給付費用	4,395,120	4,123,950	271,170
福利厚生費	48,612,669	40,992,467	7,620,202
旅費交通費	2,049,919	2,036,774	13,145
通信運搬費	7,545,046	7,527,764	17,282
減価償却費	6,541,056	6,476,972	64,084
消耗什器備品費	767,465	1,290,063	△ 522,598
消耗品費	3,065,778	3,427,780	△ 362,002

科 目	当年度	前年度	増 減
修繕費	1,215,535	631,363	584,172
印刷製本費	1,952,318	1,993,331	△ 41,013
燃料費	442,993	455,054	△ 12,061
光熱水料費	1,501,381	1,273,810	227,571
賃借料	16,466,050	17,132,121	△ 666,071
支払手数料	2,460,982	3,004,150	△ 543,168
保険料	3,371,016	3,513,343	△ 142,327
諸謝金	4,946,000	4,188,500	757,500
租税公課	7,468,500	7,596,500	△ 128,000
支払負担金	642,500	609,220	33,280
研修費	107,080	324,856	△ 217,776
支払助成金	642,200	794,275	△ 152,075
委託費	24,951,490	25,089,741	△ 138,251
広告費	1,030,642	560,156	470,486
食糧費	192	0	192
雑費	95,450	52,938	42,512
管理費	75,925,500	90,310,580	△ 14,385,080
役員報酬	5,442,200	5,422,600	19,600
給料	15,980,000	21,123,000	△ 5,143,000
手当	13,683,627	14,397,214	△ 713,587
賃金	12,146,000	13,378,345	△ 1,232,345
賞与引当金繰入額	3,433,000	3,316,000	117,000
退職給付費用	1,706,000	2,734,030	△ 1,028,030
福利厚生費	8,343,000	11,862,322	△ 3,519,322
旅費交通費	2,716	139,010	△ 136,294
通信運搬費	2,841,707	2,421,592	420,115
消耗什器備品費	155,500	166,520	△ 11,020
消耗品費	681,282	721,054	△ 39,772
修繕費	21,560	5,326	16,234
印刷製本費	198,014	0	198,014
燃料費	54,800	57,832	△ 3,032
光熱水料費	1,734,674	898,790	835,884
賃借料	3,750,157	4,617,407	△ 867,250
支払手数料	366,233	317,793	48,440
保険料	224,307	254,725	△ 30,418
諸謝金	110,000	110,000	0
租税公課	203,200	161,070	42,130
支払負担金	2,091,895	1,840,377	251,518

科 目	当年度	前年度	増 減
委託費	2,735,628	6,365,573	△ 3,629,945
雑費	20,000	0	20,000
経常費用計	570,522,791	563,903,815	6,618,976
当期経常増減額	△ 13,630,489	△ 926,079	△ 12,704,410
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	178,087	△ 178,087
車両運搬具売却益	0	178,087	△ 178,087
経常外収益計	0	178,087	△ 178,087
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	1	1	0
車両運搬具除却損	1	1	0
経常外費用計	1	1	0
当期経常外増減額	△ 1	178,086	△ 178,087
当期一般正味財産増減額	△ 13,630,490	△ 747,993	△ 12,882,497
一般正味財産期首残高	197,319,542	198,067,535	△ 747,993
一般正味財産期末残高	183,689,052	197,319,542	△ 13,630,490
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	483,689,052	497,319,542	△ 13,630,490

正味財産増減計算書 内訳表

令和4年4月1日 から 令和5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	1,486,143	0	1,486,143
基本財産受取利息	0	1,486,143	0	1,486,143
事業収益	463,050,661	0	0	463,050,661
利用料等収益	4,089,646	0	0	4,089,646
受託事業収益	0	0	0	0
船橋市受託事業収益	163,241,238	0	0	163,241,238
他市受託事業収益	52,910	0	0	52,910
船橋市指定管理事業収益	61,800,000	0	0	61,800,000
介護保険介護報酬収益	130,831,269	0	0	130,831,269
障害者居宅介護報酬収益	103,035,598	0	0	103,035,598
受取補助金等	17,785,581	74,366,829	0	92,152,410
受取市補助金	13,883,000	74,193,871	0	88,076,871
その他受取補助金	3,725,539	0	0	3,725,539
受取助成金	177,042	172,958	0	350,000
雑収益	130,560	72,528	0	203,088
受取利息	0	628	0	628
雑収益	130,560	71,900	0	202,460
経常収益計	480,966,802	75,925,500	0	556,892,302
(2) 経常費用				
事業費	494,597,291		0	494,597,291
報酬	9,207,000		0	9,207,000
給料	33,119,600		0	33,119,600
手当	81,912,767		0	81,912,767
賃金	221,395,542		0	221,395,542
賞与引当金繰入額	8,691,000		0	8,691,000
退職給付費用	4,395,120		0	4,395,120
福利厚生費	48,612,669		0	48,612,669
旅費交通費	2,049,919		0	2,049,919
通信運搬費	7,545,046		0	7,545,046
減価償却費	6,541,056		0	6,541,056
消耗什器備品費	767,465		0	767,465

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			
消耗品費	3,065,778		0	3,065,778
修繕費	1,215,535		0	1,215,535
印刷製本費	1,952,318		0	1,952,318
燃料費	442,993		0	442,993
光熱水料費	1,501,381		0	1,501,381
賃借料	16,466,050		0	16,466,050
支払手数料	2,460,982		0	2,460,982
保険料	3,371,016		0	3,371,016
諸謝金	4,946,000		0	4,946,000
租税公課	7,468,500		0	7,468,500
支払負担金	642,500		0	642,500
研修費	107,080		0	107,080
支払助成金	642,200		0	642,200
委託費	24,951,490		0	24,951,490
広告費	1,030,642		0	1,030,642
食糧費	192		0	192
雑費	95,450		0	95,450
管理費		75,925,500	0	75,925,500
役員報酬		5,442,200	0	5,442,200
給料		15,980,000	0	15,980,000
手当		13,683,627	0	13,683,627
賃金		12,146,000	0	12,146,000
賞与引当金繰入額		3,433,000	0	3,433,000
退職給付費用		1,706,000	0	1,706,000
福利厚生費		8,343,000	0	8,343,000
旅費交通費		2,716	0	2,716
通信運搬費		2,841,707	0	2,841,707
消耗什器備品費		155,500	0	155,500
消耗品費		681,282	0	681,282
修繕費		21,560	0	21,560
印刷製本費		198,014	0	198,014
燃料費		54,800	0	54,800
光熱水料費		1,734,674	0	1,734,674
賃借料		3,750,157	0	3,750,157
支払手数料		366,233	0	366,233
保険料		224,307	0	224,307
諸謝金		110,000	0	110,000

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			
租税公課		203,200	0	203,200
支払負担金		2,091,895	0	2,091,895
委託費		2,735,628	0	2,735,628
雑費		20,000	0	20,000
経常費用計	494,597,291	75,925,500	0	570,522,791
当期経常増減額	△ 13,630,489	0	0	△ 13,630,489
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	0	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	1	0	0	1
車両運搬具除却損	1	0	0	1
経常外費用計	1	0	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	△ 13,630,490	0	0	△ 13,630,490
一般正味財産期首残高	197,171,284	148,258		197,319,542
一般正味財産期末残高	183,540,794	148,258		183,689,052
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	183,540,794	300,148,258		483,689,052

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	298,050,000	0	0	298,050,000
定期預金	1,950,000	0	0	1,950,000
小 計	300,000,000	0	0	300,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	41,913,810	5,479,010	693,850	46,698,970
減価償却引当資産	13,484,653	6,549,271	198,550	19,835,374
小 計	55,398,463	12,028,281	892,400	66,534,344
合 計	355,398,463	12,028,281	892,400	366,534,344

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)
小 計	300,000,000	(300,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	46,698,970	(0)	(0)	(46,698,970)
減価償却引当資産	19,835,374	(0)	(19,835,374)	(0)
小 計	66,534,344	(0)	(19,835,374)	(46,698,970)
合 計	366,534,344	(300,000,000)	(19,835,374)	(46,698,970)

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	12,236,250	11,016,748	1,219,502
什器備品	7,750,600	6,685,294	1,065,306
ソフトウェア	21,415,119	9,179,141	12,235,978
合 計	41,401,969	26,881,183	14,520,786

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	70,147,000	1,057,000
利付国債(20年) 第62回	78,960,000	80,168,000	1,208,000
東日本高速道路債券(10年) 第88回	100,000,000	96,700,000	△ 3,300,000
東日本高速道路債券(10年) 第91回	50,000,000	48,375,000	△ 1,625,000
合 計	298,050,000	295,390,000	△ 2,660,000

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	87,816,871	87,816,871	0	—
船橋市特定退職金共 済掛金補助金	船橋市	0	260,000	260,000	0	—
その他受取補助金 介護職員処遇改善支 援補助金	千葉県国民健康保 険団体連合会	0	1,559,192	1,559,192	0	—
福祉・介護職員処遇 改善臨時特例交付金	千葉県国民健康保 険団体連合会	0	2,166,347	2,166,347	0	—
受取助成金 船橋市エネルギー料 金高騰対策助成金	船橋市	0	350,000	350,000	0	—
合 計		0	92,152,410	92,152,410	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	51,919,660	6,101,120	693,850	0	57,326,930
賞与引当金	10,526,000	12,124,000	10,526,000	0	12,124,000
合 計	62,445,660	18,225,120	11,219,850	0	69,450,930

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5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	134,890
	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	70,544,819
		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	50,266,667
		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	9,425,249
		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	406,971
		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	162,303
		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	33,930
		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	14,589
		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	30,015
	未収金		(現金預金計)	151,495,176
		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	40,260,778
		船橋市、益田市、杉並区、江戸川区	受託事業収益、訪問介護・障害福祉サービス事業収益他	13,414,535
	貯蔵品		(未収金計)	53,675,313
		手元在庫 郵便切手	公益目的事業に供する未使用在庫として	106,748
	前払費用	三井住友海上火災保険他	賃料、傷害保険料他	1,828,662
	仮払金	従業員	認定調査員仮払金として	80,000
	立替金	従業員他	休業補償立替分他	88,989
流動資産合計				207,274,888
(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 大和証券(株)	運用益は法人管理運営の財源に使用	78,960,000
		利付国債 (第62回20年) 70,000千円 SMBC日興証券(株)	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 みずほ証券(株)	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 大和証券(株)	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	1,950,000
			(基本財産計)	300,000,000

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
特定資産	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	46,698,970
	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	19,835,374
その他固定資産	車両運搬具	船橋市内 軽自動車（公益目的事業15台、法人管理運営1台）他	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： 1,219,501円、法人会計：1円	66,534,344
	什器備品	本社 システムサーバー、ノートパソコン、プロジェクター他	公益目的事業のシステム及びネットワーク等に使用	1,219,502
	敷金	習志野台事業所、船橋市内駐車場他	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：236,000円、法人会計：88,000円	1,065,306
	長期前払費用	ダイハツ千葉販売(株)	リサイクル預託金として	324,000
	ソフトウェア	本社 介護支援システム他	公益目的事業のシステム等に使用 (その他固定資産計)	12,235,978
固定資産合計				14,880,496
資産合計				381,414,840
(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	588,689,728
	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未払賃金・手当他	2,589,023
	未払消費税	船橋税務署	令和4年度確定申告分として	22,023,163
	預り金	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	1,735,700
		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)	1,627,893
	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	7,573,967
流動負債合計				9,201,860
(固定負債)	退職給付引当金	従業員（13名）	従業員の退職手当金給付に備え期末要支給額を計上	12,124,000
	固定負債合計			
負債合計				105,000,676
正味財産				483,689,052