

自 令和5年4月 1日  
至 令和6年3月31日

令和5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6年3月31日現在  
(令和5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	65,603,207	45,359,520	20,243,687
現金	1,372,680	1,389,460	△ 16,780
普通預金	54,732,027	34,471,560	20,260,467
普通預金2	9,498,500	9,498,500	0
未収金	76,136	82,274	△ 6,138
前払金	104,850	104,850	0
流動資産合計	65,784,193	45,546,644	20,237,549
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産投資有価証券	99,618,928	99,574,096	44,832
基本財産預金	381,072	425,904	△ 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	165,784,193	145,546,644	20,237,549
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	12,978,296	17,464,864	△ 4,486,568
未払法人税、住民税及び事業税	320,000	320,000	0
預り金	38,684,948	14,329,190	24,355,758
賞与引当金	2,670,000	2,612,783	57,217
流動負債合計	54,653,244	34,726,837	19,926,407
負債合計	54,653,244	34,726,837	19,926,407
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	11,130,949	10,819,807	311,142
(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	111,130,949	110,819,807	311,142
負債及び正味財産合計	165,784,193	145,546,644	20,237,549

# 貸借対照表内訳表

令和6年3月31日現在

(令和5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
<b>I 資産の部</b>				
<b>1 流動資産</b>				
現金預金	35,898,606	19,871,212	9,833,389	65,603,207
現金	1,170,679	190,977	11,024	1,372,680
普通預金	34,727,927	19,680,235	323,865	54,732,027
普通預金2	0	0	9,498,500	9,498,500
未収金	0	76,136	0	76,136
前払金	72,347	30,406	2,097	104,850
流動資産合計	35,970,953	19,977,754	9,835,486	65,784,193
<b>2 固定資産</b>				
(1) 基本財産				
基本財産投資有価証券	0	0	99,618,928	99,618,928
基本財産預金	0	0	381,072	381,072
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	35,970,953	19,977,754	109,835,486	165,784,193
<b>II 負債の部</b>				
<b>1 流動負債</b>				
未払金	7,431,453	5,534,968	11,875	12,978,296
未払法人税、住民税及び事業税	0	320,000	0	320,000
預り金	27,112,383	11,572,565	0	38,684,948
賞与引当金	1,944,600	690,600	34,800	2,670,000
流動負債合計	36,488,436	18,118,133	46,675	54,653,244
負債合計	36,488,436	18,118,133	46,675	54,653,244
<b>III 正味財産の部</b>				
<b>1 指定正味財産</b>				
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)
<b>2 一般正味財産</b>	△ 517,483	1,859,621	9,788,811	11,130,949
(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	1,859,621	109,788,811	111,130,949
負債及び正味財産合計	35,970,953	19,977,754	109,835,486	165,784,193

# 正味財産増減計算書

(令和5年4月1日～令和6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	1,689,840	1,689,841	△ 1
基本財産受取利息	1,689,840	1,689,841	△ 1
事業収益	199,835,395	195,594,750	4,240,645
指定管理料	169,651,806	166,728,517	2,923,289
受託料	27,026,925	26,664,000	362,925
自主事業収益	3,156,664	2,202,233	954,431
雑収益	597,862	638,692	△ 40,830
受取利息	94	94	0
雑収益	597,768	638,598	△ 40,830
経常収益計	202,123,097	197,923,283	4,199,814
(2) 経常費用			
事業費	200,158,560	196,287,022	3,871,538
給料手当	26,668,120	28,680,355	△ 2,012,235
賞与引当金繰入額	2,635,200	2,578,882	56,318
退職給付費用	1,054,686	1,003,930	50,756
臨時雇賃金	36,763,141	35,644,556	1,118,585
法定福利費	5,511,287	5,256,922	254,365
諸謝金	2,023,070	1,531,861	491,209
旅費交通費	9,624	8,665	959
減価償却費	0	284,400	△ 284,400
消耗品費	1,323,812	1,038,391	285,421
食糧費	91,169	119,208	△ 28,039
印刷製本費	390,446	377,560	12,886
修繕費	3,210,869	2,469,402	741,467
通信運搬費	481,026	420,106	60,920
燃料費	294,225	307,744	△ 13,519
光熱水料費	31,407,118	29,687,998	1,719,120
賃借料	8,802,092	10,002,792	△ 1,200,700
保険料	766,279	765,498	781
消耗什器備品費	235,315	189,793	45,522
支払負担金	360,912	346,141	14,771
委託費	69,432,717	66,354,736	3,077,981
支払手数料	1,112,600	1,484,450	△ 371,850
租税公課	7,480,300	7,409,900	70,400
支払補償金	0	0	0
費用弁償費	48,740	55,840	△ 7,100
広告宣伝費	0	191,400	△ 191,400
著作権料	55,812	73,753	△ 17,941
支払利息	0	2,739	△ 2,739
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	1,401,495	1,733,099	△ 331,604
給料手当	377,725	403,056	△ 25,331
賞与引当金繰入額	34,800	33,901	899
退職給付費用	13,414	13,030	384
法定福利費	57,781	62,632	△ 4,851
旅費交通費	196	115	81
消耗品費	2,011	1,287	724
修繕費	0	594	△ 594
通信運搬費	3,076	3,388	△ 312
燃料費	669	906	△ 237
賃借料	11,848	7,818	4,030
保険料	4,291	4,292	△ 1
消耗什器備品費	0	0	0
支払負担金	68,344	143,600	△ 75,256
委託費	0	220,000	△ 220,000
支払手数料	753,720	754,380	△ 660
租税公課	4,620	3,100	1,520
費用弁償費	69,000	81,000	△ 12,000
研修費	0	0	0
雑費	0	0	0
経常費用計	201,560,055	198,020,121	3,539,934
当期経常増減額	563,042	△ 96,838	659,880
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	563,042	△ 96,838	659,880
法人税、住民税及び事業税	251,900	615,800	△ 363,900
当期一般正味財産増減額	311,142	△ 712,638	1,023,780
一般正味財産期首残高	10,819,807	11,532,445	△ 712,638
一般正味財産期末残高	11,130,949	10,819,807	311,142
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	111,130,949	110,819,807	311,142

# 正味財産増減計算書内訳表

(令和5年4月1日～令和6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	1,689,840	0	1,689,840
基本財産受取利息	0	0	1,689,840	0	1,689,840
事業収益	123,033,154	76,802,241	0	0	199,835,395
指定管理料	119,876,490	49,775,316	0	0	169,651,806
受託料	0	27,026,925	0	0	27,026,925
自主事業収益	3,156,664	0	0	0	3,156,664
雑収益	0	597,768	94	0	597,862
受取利息	0	0	94	0	94
雑収益	0	597,768	0	0	597,768
経常収益計	123,033,154	77,400,009	1,689,934	0	202,123,097
(2) 経常費用					
事業費	124,855,719	75,302,841	0	0	200,158,560
給料手当	19,941,942	6,726,178	0	0	26,668,120
賞与引当金繰入額	1,944,600	690,600	0	0	2,635,200
退職給付費用	780,705	273,981	0	0	1,054,686
臨時雇賃金	7,049,990	29,713,151	0	0	36,763,141
法定福利費	4,022,290	1,488,997	0	0	5,511,287
諸謝金	2,023,070	0	0	0	2,023,070
旅費交通費	6,776	2,848	0	0	9,624
減価償却費	0	0	0	0	0
消耗品費	854,066	469,746	0	0	1,323,812
食糧費	91,169	0	0	0	91,169
印刷製本費	49,886	340,560	0	0	390,446
修繕費	2,213,351	997,518	0	0	3,210,869
通信運搬費	269,911	211,115	0	0	481,026
燃料費	25,416	268,809	0	0	294,225

(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	22,257,980	9,149,138	0	0	31,407,118
賃借料	7,366,729	1,435,363	0	0	8,802,092
保険料	454,958	311,321	0	0	766,279
消耗什器備品費	75,364	159,951	0	0	235,315
支払負担金	288,730	72,182	0	0	360,912
委託費	50,762,631	18,670,086	0	0	69,432,717
支払手数料	724,479	388,121	0	0	1,112,600
租税公課	3,547,124	3,933,176	0	0	7,480,300
支払補償金	0	0	0	0	0
費用弁償費	48,740	0	0	0	48,740
広告宣伝費	0	0	0	0	0
著作権料	55,812	0	0	0	55,812
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	1,401,495	0	1,401,495
給料手当	0	0	377,725	0	377,725
賞与引当金繰入額	0	0	34,800	0	34,800
退職給付費用	0	0	13,414	0	13,414
法定福利費	0	0	57,781	0	57,781
旅費交通費	0	0	196	0	196
消耗品費	0	0	2,011	0	2,011
修繕費	0	0	0	0	0
通信運搬費	0	0	3,076	0	3,076
燃料費	0	0	669	0	669
賃借料	0	0	11,848	0	11,848
保険料	0	0	4,291	0	4,291
消耗什器備品費	0	0	0	0	0
支払負担金	0	0	68,344	0	68,344
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	753,720	0	753,720
租税公課	0	0	4,620	0	4,620
費用弁償費	0	0	69,000	0	69,000
研修費	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	0
経常費用計	124,855,719	75,302,841	1,401,495	0	201,560,055
当期経常増減額	△ 1,822,565	2,097,168	288,439	0	563,042
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	1,822,565	△ 1,822,565	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	274,603	288,439	0	563,042
法人税、住民税及び事業税	0	251,900	0	0	251,900
当期一般正味財産増減額	0	22,703	288,439	0	311,142
一般正味財産期首残高	△ 517,483	1,836,918	9,500,372	0	10,819,807
一般正味財産期末残高	△ 517,483	1,859,621	9,788,811	0	11,130,949
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	1,859,621	109,788,811	0	111,130,949



# 財務諸表に対する注記

令和6年3月31日現在

(令和5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	99,574,096	44,832	0	99,618,928
基本財産預金	425,904	0	44,832	381,072
小 計	100,000,000	44,832	44,832	100,000,000
特定資産				
運用財産資産	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
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	99,618,928	99,618,928	0	—
基本財産預金	381,072	381,072	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	76,136	0	76,136
前払金	104,850	0	104,850
合 計	180,986	0	180,986

## 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	99,618,928	108,200,000	8,581,072
合 計	99,618,928	108,200,000	8,581,072

## 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6年3月31日現在  
(令和5年度)

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
<b>(流動資産)</b>			
現金預金	現金 手元保管	運転資金として	1,372,680
	普通預金 三井住友銀行藤井寺支店	運転資金として	54,732,027
	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	76,136
前払金		次年度保険契約金前払	104,850
流動資産合計			65,784,193
<b>(固定資産)</b>			
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	99,618,928
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	381,072
固定資産合計			100,000,000
資産合計			165,784,193
<b>(流動負債)</b>			
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	12,978,296
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	38,684,948
賞与引当金		職員の令和6年6月支給の賞与のうち 当期に負担すべき額を計上	2,670,000
流動負債合計			54,653,244
負債合計			54,653,244
正味財産			111,130,949

附 属 明 細 書  
令和6年3月31日現在  
(令和5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	99,574,096	44,832	0	99,618,928
	基本財産預金	425,904	0	44,832	381,072
	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	0	0	0	0
	特定資産合計	0	0	0	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	2,612,783	2,674,000	2,612,783	0	2,674,000

# 監査報告書


令和 6 年 4 月 25 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

茶野 聡史 

監事

羽田 俊伍 

私たち監事は、令和5年4月1日から令和6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。