

貸借対照表

令和 2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	769,801,478	756,638,285	13,163,193
現金	1,801,550	5,543,849	▲ 3,742,299
普通預金	567,999,928	551,094,436	16,905,492
定期預金	200,000,000	200,000,000	0
未収金	234,980,590	202,354,439	32,626,151
前払金	5,360,606	3,085,248	2,275,358
仮払金	120,767	8,200	112,567
立替金	87,318	31,318	56,000
流動資産合計	1,010,350,759	962,117,490	48,233,269
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	161,980	220,882	▲ 58,902
投資有価証券	99,838,020	99,779,118	58,902
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	427,585,880	403,450,527	24,135,353
普通預金	19,585,880	18,450,677	1,135,203
定期預金	108,000,000	105,000,000	3,000,000
投資有価証券	300,000,000	279,999,850	20,000,150
岡山市ふれあい公社積立資産	106,000,000	106,000,000	0
定期預金	106,000,000	106,000,000	0
特殊入浴機器購入準備資産	2,316,240	2,316,240	0
定期預金	2,316,240	2,316,240	0
財団設立30周年記念事業積立資産	2,000,000	1,000,000	1,000,000
定期預金	2,000,000	1,000,000	1,000,000
特定資産合計	537,902,120	512,766,767	25,135,353
(3) その他固定資産			
車両運搬具	15	17	▲ 2
什器備品	4,939,573	2,058,214	2,881,359
什器備品(リース資産)	30,086,973	41,361,039	▲ 11,274,066
無形固定資産	20,325,349	6,452,379	13,872,970
電話加入権	1,659,840	1,659,840	0
敷金	675,000	675,000	0
出資金	10,000	10,000	0
預託金	52,790	77,180	▲ 24,390
保証金	207,480	152,000	55,480
その他固定資産合計	57,957,020	52,445,669	5,511,351
固定資産合計	695,859,140	665,212,436	30,646,704
資産の部合計	1,706,209,899	1,627,329,926	78,879,973

科 目	当年度	前年度	増減
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	312,652,532	301,983,929	10,668,603
未払消費税	19,766,900	10,835,200	8,931,700
前受金	0	5,805,450	▲ 5,805,450
預り金	21,036,515	21,387,862	▲ 351,347
仮受金	414	30	384
預り保証金	20,241,957	15,075,000	5,166,957
流動負債合計	373,698,318	355,087,471	18,610,847
2. 固定負債			
退職給付引当金	427,585,880	403,450,527	24,135,353
リース債務	31,566,159	42,162,192	▲ 10,596,033
固定負債合計	459,152,039	445,612,719	13,539,320
負債の部合計	832,850,357	800,700,190	32,150,167
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
基本財産	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	773,359,542	726,629,736	46,729,806
(うち特定資産への充当額)	(110,316,240)	(109,316,240)	(10,000,000)
正味財産合計	873,359,542	826,629,736	46,729,806
負債及び正味財産合計	1,706,209,899	1,627,329,926	78,879,973

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和 2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	1,458,902	1,458,902	0
基本財産有価証券受取利息収益	1,458,902	1,458,902	0
事業収益	3,195,841,865	3,050,620,515	145,221,350
岡山市受託収益	2,000,553,249	1,841,125,694	159,427,555
自催事業収益	115,598,812	128,942,562	▲ 13,343,750
施設管理事業収益	2,081,611	2,259,969	▲ 178,358
介護報酬収益	1,012,532,908	1,012,722,282	▲ 189,374
利用者負担金収益	65,038,746	65,570,008	▲ 531,262
介護関連受託収益	36,539	0	36,539
受取補助金等	53,483,400	54,881,150	▲ 1,397,750
受取岡山市補助金等	52,889,400	53,747,150	▲ 857,750
受取民間補助金等	594,000	1,134,000	▲ 540,000
受取負担金	63,984,755	67,643,744	▲ 3,658,989
受取負担金	63,984,755	67,643,744	▲ 3,658,989
受取寄付金	1,643,328	246,496	1,396,832
受取寄付金	1,643,328	246,496	1,396,832
雑収益	6,107,748	5,769,729	338,019
受取利息	651,741	616,598	35,143
実習謝礼金収益	687,600	463,480	224,120
有価証券利息	3,132,721	3,150,000	▲ 17,279
雑収益	1,635,686	1,539,651	96,035
経常収益計	3,322,519,998	3,180,620,536	141,899,462
(2) 経常費用			
事業費	3,124,704,701	3,054,041,918	70,662,783
役員報酬	495,000	523,500	▲ 28,500
給料手当	1,190,196,836	1,157,690,110	32,506,726
諸賃金	381,573,234	377,711,086	3,862,148
活動手当	119,824,669	129,927,473	▲ 10,102,804
退職給付費用	55,061,218	54,224,724	836,494
福利厚生費	239,802,708	233,576,522	6,226,186
会議費	2,010	3,040	▲ 1,030
旅費交通費	8,234,354	9,695,286	▲ 1,460,932
通信運搬費	34,367,417	32,013,067	2,354,350
什器備品費	8,117,758	6,041,960	2,075,798
消耗品費	48,702,640	50,463,090	▲ 1,760,450
修繕費	66,353,054	50,788,178	15,564,876
図書購入費	3,749,276	3,679,857	69,419
印刷製本費	5,750,623	3,885,320	1,865,303
燃料費	85,865,680	86,786,410	▲ 920,730
光熱水費	14,612,343	14,557,429	54,914
使用料及び賃借料	90,344,340	73,033,746	17,310,594
保険料	6,620,412	7,579,752	▲ 959,340
諸謝金	45,620,687	49,045,392	▲ 3,424,705
租税公課	45,308,120	38,317,823	6,990,297
支払負担金	2,917,825	3,030,585	▲ 112,760
委託費	580,230,281	566,094,008	14,136,273
支払手数料	8,354,136	8,716,467	▲ 362,331
雑費	2,000	85,510	▲ 83,510
支払利息	354,182	317,222	36,960
車両運搬具減価償却費	4,345,800	3,045,549	1,300,251
什器備品減価償却費	1,764,349	3,112,913	▲ 1,348,564
無形固定資産減価償却費	3,296,996	1,970,766	1,326,230
岡山市返納金	72,836,753	88,125,133	▲ 15,288,380

科 目	当年度	前年度	増減
管理費	151,096,489	141,396,918	9,699,571
役員報酬	4,827,000	5,101,500	▲ 274,500
給料手当	87,241,568	84,165,526	3,076,042
諸賃金	8,509,792	3,840,586	4,669,206
退職給付費用	5,425,291	4,635,441	789,850
福利厚生費	17,162,694	15,452,843	1,709,851
会議費	32,000	0	32,000
旅費交通費	267,050	670,220	▲ 403,170
通信運搬費	252,242	298,176	▲ 45,934
什器備品費	679,525	96,660	582,865
消耗品費	868,415	519,489	348,926
修繕費	165,000	0	165,000
印刷製本費	252,558	289,170	▲ 36,612
燃料費	131,396	128,793	2,603
使用料及び賃借料	2,427,310	6,971,323	▲ 4,544,013
保険料	324,490	329,630	▲ 5,140
諸謝金	126,800	91,800	35,000
租税公課	8,767,780	6,987,177	1,780,603
支払負担金	744,380	696,820	47,560
委託費	5,660,812	8,819,252	▲ 3,158,440
支払手数料	1,092,267	565,971	526,296
雑費	44,099	330,742	▲ 286,643
支払利息	429,162	110,860	318,302
什器備品減価償却費	5,664,858	1,294,939	4,369,919
經常費用計	3,275,801,190	3,195,438,836	80,362,354
当期經常増減額	46,718,808	▲ 14,818,300	61,537,108
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
固定資産売却益	10,998	0	10,998
車両運搬具売却益	10,998	0	10,998
經常外収益計	10,998	0	10,998
(2) 經常外費用			
固定資産除却損	0	5	▲ 5
什器備品除却損	0	5	▲ 5
經常外費用計	0	5	▲ 5
当期經常外増減額	10,998	▲ 5	11,003
当期一般正味財産増減額	46,729,806	▲ 14,818,305	61,548,111
一般正味財産期首残高	726,629,736	741,448,041	▲ 14,818,305
一般正味財産期末残高	773,359,542	726,629,736	46,729,806
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	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	873,359,542	826,629,736	46,729,806

正味財産増減計算書内訳表

平成31年 4月 1日から令和 2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	1,458,902		1,458,902
基本財産有価証券受取利息収益	0	1,458,902		1,458,902
事業収益	3,061,110,345	145,286,058	▲ 10,554,538	3,195,841,865
岡山市受託収益	1,863,260,040	137,293,209		2,000,553,249
自催事業収益	110,455,512	5,180,000	▲ 36,700	115,598,812
施設管理事業収益	2,081,611	0		2,081,611
介護報酬収益	1,009,720,059	2,812,849		1,012,532,908
利用者負担金収益	65,038,746	0		65,038,746
介護関連受託収益	10,554,377	0	▲ 10,517,838	36,539
受取補助金等	52,889,400	594,000		53,483,400
受取岡山市補助金等	52,889,400	0		52,889,400
受取民間補助金等	0	594,000		594,000
受取負担金	63,692,604	292,151		63,984,755
受取負担金	63,692,604	292,151		63,984,755
受取寄付金	1,643,328	0		1,643,328
受取寄付金	1,643,328	0		1,643,328
雑収益	2,642,370	3,465,378		6,107,748
受取利息	319,084	332,657		651,741
実習謝礼金収益	687,600	0		687,600
有価証券利息	0	3,132,721		3,132,721
雑収益	1,635,686	0		1,635,686
経常収益計	3,181,978,047	151,096,489	▲ 10,554,538	3,322,519,998
(2) 経常費用				
事業費	3,135,259,239	0	▲ 10,554,538	3,124,704,701
役員報酬	495,000	0		495,000
給料手当	1,190,196,836	0		1,190,196,836
諸賃金	381,573,234	0		381,573,234
活動手当	119,824,669	0		119,824,669
退職給付費用	55,061,218	0		55,061,218
福利厚生費	239,802,708	0		239,802,708
会議費	2,010	0		2,010
旅費交通費	8,234,354	0		8,234,354
通信運搬費	34,367,417	0		34,367,417
什器備品費	8,117,758	0		8,117,758
消耗品費	48,702,640	0		48,702,640
修繕費	66,353,054	0		66,353,054
図書購入費	3,749,276	0		3,749,276
印刷製本費	5,750,623	0		5,750,623
燃料費	85,865,680	0		85,865,680
光熱水費	14,612,343	0		14,612,343
使用料及び賃借料	90,344,340	0		90,344,340
保険料	6,620,412	0		6,620,412
諸謝金	45,620,687	0		45,620,687
租税公課	45,308,120	0		45,308,120
支払負担金	2,954,525	0	▲ 36,700	2,917,825
委託費	590,748,119	0	▲ 10,517,838	580,230,281
支払手数料	8,354,136	0		8,354,136
雑費	2,000	0		2,000
支払利息	354,182	0		354,182
車両運搬具減価償却費	4,345,800	0		4,345,800
什器備品減価償却費	1,764,349	0		1,764,349
無形固定資産減価償却費	3,296,996	0		3,296,996
岡山市返納金	72,836,753	0		72,836,753

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
管理費	0	151,096,489		151,096,489
役員報酬	0	4,827,000		4,827,000
給料手当	0	87,241,568		87,241,568
諸賃金	0	8,509,792		8,509,792
退職給付費用	0	5,425,291		5,425,291
福利厚生費	0	17,162,694		17,162,694
会議費	0	32,000		32,000
旅費交通費	0	267,050		267,050
通信運搬費	0	252,242		252,242
什器備品費	0	679,525		679,525
消耗品費	0	868,415		868,415
修繕費	0	165,000		165,000
印刷製本費	0	252,558		252,558
燃料費	0	131,396		131,396
使用料及び賃借料	0	2,427,310		2,427,310
保険料	0	324,490		324,490
諸謝金	0	126,800		126,800
租税公課	0	8,767,780		8,767,780
支払負担金	0	744,380		744,380
委託費	0	5,660,812		5,660,812
支払手数料	0	1,092,267		1,092,267
雑費	0	44,099		44,099
支払利息	0	429,162		429,162
什器備品減価償却費	0	5,664,858		5,664,858
経常費用計	3,135,259,239	151,096,489	▲ 10,554,538	3,275,801,190
当期経常増減額	46,718,808	0	0	46,718,808
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	10,998	0	0	10,998
車両運搬具売却益	10,998	0	0	10,998
固定資産他会計から振替	204,841	0	▲ 204,841	0
什器備品他会計から振替	100,297	0	▲ 100,297	0
無形固定資産他会計から振替	104,544	0	▲ 104,544	0
経常外収益計	215,839	0	▲ 204,841	10,998
(2) 経常外費用				
固定資産他会計へ振替	204,841	0	▲ 204,841	0
什器備品他会計へ振替	100,297	0	▲ 100,297	0
無形固定資産他会計へ振替	104,544	0	▲ 104,544	0
経常外費用計	204,841	0	▲ 204,841	0
当期経常外増減額	10,998	0	0	10,998
当期一般正味財産増減額	46,729,806	0	0	46,729,806
一般正味財産期首残高	581,740,069	144,889,667	0	726,629,736
一般正味財産期末残高	628,469,875	144,889,667	0	773,359,542
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	100,000,000	0	100,000,000
指定正味財産期末残高	0	100,000,000	0	100,000,000
III 正味財産期末残高	628,469,875	244,889,667	0	873,359,542

財産目録

令和 2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)				
現金預金	現金	手元保管		1,801,550
	普通預金	おかやま信用金庫 操南支店他	運転資金等として保有	567,999,928
	定期預金	岡山市農業協同組合 津島支所		200,000,000
	現金預金合計			769,801,478
その他流動資産	未収金	岡山県国民健康保険団体連合会他	介護給付費他	234,980,590
	前払金	(福)全国社会福祉協議会他	福祉サービス総合補償保険料他	5,360,606
	仮払金	職員 他	犬島訪問渡船代他	120,767
	立替金	岡山市児童クラブ実行委員会 他	ガス代 他	87,318
	その他流動資産合計			240,549,281
流動資産合計				1,010,350,759
(固定資産)				
基本財産	普通預金	おかやま信用金庫 操南支店	運用益を財団運営に充てるため	161,980
	投資有価証券	国債	保有している財産	99,838,020
	基本財産合計			100,000,000
特定資産	退職給付引当資産			
		普通預金 岡山信用金庫 操南支店	職員退職給付引当金見合の引当資産	19,585,880
		定期預金 岡山市農業協同組合 灘崎支所		108,000,000
		投資有価証券 地方債		300,000,000
	岡山市ふれあい公社積立資産	定期預金 岡山市農業協同組合 灘崎支所	財団運営に充てるため保有している積立資産	106,000,000
	特殊入浴機器購入準備資産	定期預金 岡山市農業協同組合 灘崎支所	特殊入浴機器買い替えのための資産取得資金	2,316,240
	財団設立30周年記念事業積立資産	定期預金 岡山市農業協同組合 灘崎支所		2,000,000
	特定資産合計			537,902,120
その他固定資産	車両運搬具	軽四輪他		15
	什器備品	車椅子用入浴装置チェアインバス他	公益目的事業のために使用する財産	4,939,573
	什器備品(リース資産)	特殊入浴機器他		30,086,973
	無形固定資産	総合福祉システムソフトウェア他		20,325,349
	電話加入権	電話回線22本分		1,659,840
	敷金	(株)大広他	事務所賃貸借のため	675,000
	出資金	おかやま信用金庫	会員資格取得のため	10,000
	預託金	(公財)自動車リサイクル促進センター	自動車リサイクル料	52,790
	保証金	(株)ホーワ	駐車場契約のため	207,480
	その他固定資産合計			57,957,020
固定資産合計				695,859,140
資産合計				1,706,209,899
(流動負債)				
	未払金	職員他	賃金・活動手当他	312,652,532
	未払消費税			19,766,900
	預り金	職員他	社会保険料他	21,036,515
	仮受金	職員	3月分雇用保険料	414
	預り保証金	(株)アール・シー・エス 他	システムソフトウェア保守業務契約保証金	20,241,957
流動負債合計				373,698,318
(固定負債)				
	退職給付引当金		職員の退職給付に備えるため	427,585,880
	リース債務	日通商事(株)岡山支店 他	特殊入浴・財務人事機器システム他リースによるもの	31,566,159
固定負債合計				459,152,039
負債合計				832,850,357
正味財産				873,359,542

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…償却原価法による。

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物…建物躯体は定額法、付属設備は定率法による。

車両運搬具、什器備品…定率法による。

無形固定資産…5年の均等償却による。

リース資産

・所有権移転ファイナンス・リース取引にかかるリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

・所有権移転外ファイナンス・リース

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っている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金…期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(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、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っているが、重要性が乏しい場合は賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

(5) 消費税等の会計処理

消費税は税込方式による。

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				
普通預金	220,882	0	58,902	161,980
有価証券	99,779,118	58,902	0	99,838,020
小 計	100,000,000	58,902	58,902	100,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	403,450,527	60,486,509	36,351,156	427,585,880
岡山市ふれあい公社積立資産	106,000,000	0	0	106,000,000
特殊入浴機器購入準備資産	2,316,240	0	0	2,316,240
財団設立30周年記念事業積立資産	1,000,000	1,000,000	0	2,000,000
小 計	512,766,767	61,486,509	36,351,156	537,902,120
合 計	612,766,767	61,545,411	36,410,058	637,902,120

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				
普通預金	161,980	(161,980)	-	-
60回 利付国庫債券	99,838,020	(99,838,020)	-	-
小 計	100,000,000	(100,000,000)	-	-
特定資産				
退職給付引当資産	427,585,880	-	-	(427,585,880)
岡山市ふれあい公社積立資産	106,000,000	-	(106,000,000)	-
特殊入浴機器購入準備資産	2,316,240	-	(2,316,240)	-
財団設立30周年記念事業積立資産	2,000,000	-	(2,000,000)	-
小 計	537,902,120	-	(110,316,240)	(427,585,880)
合 計	637,902,120	(100,000,000)	(110,316,240)	(427,585,880)

平成22年度から基本財産の財源を一般正味財産から指定正味財産に変更している。

4. 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
岡山県平成23年度第2回公募公債(10年)	50,000,000	50,975,000	975,000
岡山市平成24年度第1回公募公債(10年)	20,000,000	20,460,000	460,000
17回 名古屋市公募公債(20年)	100,000,000	112,740,000	12,740,000
愛知県公募公債平成27年度第14回(20年)	100,000,000	111,720,000	11,720,000
岡山県令和元年度第2回公募公債(10年)	15,000,000	15,007,500	7,500
岡山市令和元年度第1回公募公債(10年)	15,000,000	15,007,500	7,500
60回 利付国庫債券	99,838,020	104,200,000	4,361,980
合 計	399,838,020	430,110,000	30,271,980

5. 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
受取補助金等						
岡山市補助金	岡山市会計管 理者	0	54,012,966	54,012,966	0	一般正味財産
民間補助金	(独)高齢・障害・求職 者雇用支援機構	0	378,000	378,000	0	
合 計		0	54,390,966	54,390,966	0	

6. リース取引関係

(1)ファイナンス・リース取引

①所有権移転ファイナンス・リース

その他固定資産	……	特殊入浴装置	(什器備品)
---------	----	--------	--------

②所有権移転外ファイナンス・リース

その他固定資産	……	軽自動車	(車両運搬具)
		小型乗用車	(車両運搬具)
		マイクロバス	(車両運搬具)
		財務・人事システム	(什器備品)
		グループウェアシステム	(什器備品)

附 属 明 細 書

附属明細書(基本財産及び特定資産の明細)は、「財務諸表に対する注記」の2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に記載してあるため省略する。