

# 経営状況の概要（令和５年度）

## 1 団体の概要

|         |                                                                                                              |       |              |       |              |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------------|-------|--------------|
| 団体名     | 社会福祉法人 郡山市社会福祉事業団                                                                                            |       |              | 設立年月日 | 平成2年3月19日    |
| 所在地     | 郡山市朝日一丁目29番9号                                                                                                |       |              | 設立根拠  | 社会福祉法第32条    |
| 電話番号    | 024-924-2950                                                                                                 | FAX番号 | 024-924-2969 | 所管部課  | 保健福祉部保健福祉総務課 |
| 主な事業内容  | (1)郡山市が設置した社会福祉施設等(20施設)の管理運営<br>(2)郡山市からの受託事業(障害者相談支援事業、地域活動支援センター事業、長寿社会対策推進事業、いきいきデイクラブ事業、生活援助員派遣事業)の運営 等 |       |              |       |              |
| webアドレス | http://koriyama-fj.sakura.ne.jp/                                                                             |       |              |       |              |

## 2 財務状況・財務分析（単位：千円）

|           |                   |           |           |           |          |                                    |     |   |
|-----------|-------------------|-----------|-----------|-----------|----------|------------------------------------|-----|---|
| 資本金（基本金）等 | 15,000            | 千円        | 市出資（出捐）金  | 75,500    | 千円       | 出資比率                               | 100 | % |
| 貸借対照表     | 項目                | 令和3年度     | 令和4年度     | 令和5年度     | 前年度比     | 増減理由                               |     |   |
|           | 総資産               | 1,105,013 | 1,039,354 | 948,034   | ▲ 91,320 |                                    |     |   |
|           | 流動資産              | 572,018   | 583,022   | 519,094   | ▲ 63,928 | 事業未収金、未収金の減                        |     |   |
|           | 固定資産              | 532,995   | 456,332   | 428,940   | ▲ 27,392 | 有形リース資産、退職給付引当資産等の減                |     |   |
|           | 負債                | 594,175   | 500,716   | 400,838   | ▲ 99,878 |                                    |     |   |
|           | 流動負債              | 199,150   | 206,100   | 130,829   | ▲ 75,271 | その他の未払金、預り金等の減                     |     |   |
|           | 固定負債              | 395,025   | 294,616   | 270,009   | ▲ 24,607 | 退職給付引当金の減                          |     |   |
|           | 資本                | 510,837   | 538,638   | 547,197   | 8,559    | 退職給付積立金、次期繰越増減差額の増                 |     |   |
| 損益計算書     | 累積欠損額             | 0         | 0         | 0         | 0        |                                    |     |   |
|           | a 経常収益            | 1,130,908 | 1,122,199 | 1,126,437 | 4,238    | 就労支援事業、障がい福祉サービス事業、施設利用事業収益等の増     |     |   |
|           | b 経常費用            | 1,110,513 | 1,136,817 | 1,138,116 | 1,299    | 水道光熱費、燃料費、業務委託費、保守料等の増             |     |   |
|           | c 経常収支差益(a-b)     | 20,395    | ▲14,618   | ▲ 11,679  | 2,939    | 就労支援事業、障がい福祉サービス事業、施設利用事業収益等の増     |     |   |
|           | d 経常外収益           | 52,206    | 42,936    | 19,901    | ▲ 23,035 | 雑収益（全社協退職積立掛金と給付金との差額）の減           |     |   |
|           | e 経常外費用           | 869       | 864       | 741       | ▲ 123    | 利用者等外給食費の減                         |     |   |
|           | f 経常外収支差益(d-e)    | 51,337    | 42,072    | 19,160    | ▲ 22,912 | 雑収益（全社協退職積立掛金と給付金との差額）の減           |     |   |
|           | g 特別収益            | 2,180     | 930       | 1,150     | 220      | 固定資産受贈額の減（郡山市仏教会から障害者福祉センターへの車輛贈呈） |     |   |
|           | h 特別損失            | 0         | 0         | 0         | 0        |                                    |     |   |
|           | i 特別収支差益(g-h)     | 2,180     | 930       | 1,150     | 220      |                                    |     |   |
|           | j 税引前当期純利益(c+f+i) | 73,912    | 28,384    | 8,631     | ▲ 19,753 | 経常収益の増、経常外収益の減、特別収益の増              |     |   |
|           | k 法人税等            | 2,013     | 584       | 72        | ▲ 512    | 公益事業の収入減による減                       |     |   |
|           | l 当期純利益(j-k)      | 71,899    | 27,800    | 8,559     | ▲ 19,241 | 経常外収支差益の減                          |     |   |
|           | m ※ 総収入(a+d+g)    | 1,185,294 | 1,166,065 | 1,147,488 | ▲ 18,577 | 雑収益（全社協退職積立掛金と給付金との差額）の減           |     |   |

## 3 役職員の状況（令和５年度）※ 職員＝正規職員のみ記載

|             |          |           |         |          |            |
|-------------|----------|-----------|---------|----------|------------|
| 役員数         | 8 人      | (うち市派遣)   | 0 人     | (うち市退職者) | 5 人        |
| 職員数         | 39 人     | (うち市派遣)   | 0 人     | (うち市退職者) | 0 人        |
| 常勤役員平均報酬    | 4,608 千円 | 非常勤役員平均報酬 | 2.6 千円  | 職員平均年収   | 5,484 千円   |
| 役員平均年齢      | 67.75 歳  | 職員平均年齢    | 45.08 歳 | 人件費 (R5) | 784,230 千円 |
| 市退職者の役員就任割合 | 62.5 %   |           | ※参考     | 人件費 (R4) | 857,488 千円 |

## 4 団体への市関与の状況

### (1) 市の支出

|                  |         |         |         |          |                                              |
|------------------|---------|---------|---------|----------|----------------------------------------------|
|                  | 令和3年度   | 令和4年度   | 令和5年度   | 前年度比     | 増減理由                                         |
| 補助金（助成）          | 65,493  | 61,534  | 60,518  | ▲ 1,016  |                                              |
| ①運営費補助           | 65,493  | 61,534  | 60,518  | ▲ 1,016  | 法人管理費補助金中人件費（退職給付費用）、事業費（保健衛生費）等の減           |
| ②事業費補助           | 0       | 0       | 0       | 0        |                                              |
| ③その他補助           | 0       | 0       | 0       | 0        |                                              |
| 利子補給金            | 0       | 0       | 0       | 0        |                                              |
| その他              | 0       | 0       | 0       | 0        |                                              |
| 損失補償契約に伴う金利軽減額   | 0       | 0       | 0       | 0        |                                              |
| 出資金、低利貸付等に伴う機会費用 | 0       | 0       | 0       | 0        |                                              |
| 合計               | 65,493  | 61,534  | 60,518  | ▲ 1,016  |                                              |
| 委託料（指定管理料を除く）    | 74,634  | 78,353  | 81,234  | 2,881    | 障害者相談支援事業の消費税込、長寿社会振興センターの人件費、賃借料（借上げバス料）等の増 |
| うち随意契約           | 74,634  | 78,353  | 81,234  | 2,881    |                                              |
| 指定管理料            | 356,891 | 347,534 | 331,894 | ▲ 15,640 | 豊心園、緑豊園、希望ヶ丘学園、逢瀬荘、福祉センター、中央デイ、等指定管理料の減      |

市からの委託業務の詳細（指定管理業務を除く）

①郡山市相談支援事業(保健福祉部障がい福祉課)②郡山市地域活動支援センター事業Ⅰ型(保健福祉部障がい福祉課)③長寿社会対策推進事業(保健福祉部健康長寿課)④郡山市いきいきデイクラブ事業(保健福祉部地域包括ケア推進課)⑤郡山市生活援助員派遣事業(保健福祉部地域包括ケア推進課)

### (2) その他

|               |        |        |        |      |      |
|---------------|--------|--------|--------|------|------|
|               | 令和3年度  | 令和4年度  | 令和5年度  | 前年度比 | 増減理由 |
| 損失補償契約に係る債務残高 | 0      | 0      | 0      | 0    |      |
| (将来負担額)       | 0      | 0      | 0      | 0    |      |
| (将来負担率)       | 0      | 0      | 0      | 0    |      |
| 貸付金残高         | 0      | 0      | 0      | 0    |      |
| 出資金           | 15,000 | 15,000 | 15,000 | 0    |      |
| 出捐金           | 75,500 | 75,500 | 75,500 | 0    |      |
| 合計            | 90,500 | 90,500 | 90,500 | 0    |      |

## 5 監査等の結果

|       |             |                |  |
|-------|-------------|----------------|--|
| 監査等種類 | ①監事監査       | ②財務会計指導(公認会計士) |  |
| 実施時期  | 令和5年5月24日   | 令和5年5月17日      |  |
| 指摘・意見 | 適正に運営されている。 | 適正に運営されている。    |  |
| 対応状況  | —           | —              |  |

## 6 経営に関する指標 単位：％

| 法人の自立性    | 令和4年度   | 令和5年度   | 令和8年度   | 令和11年度  | 令和16年度  | 計算式                   |
|-----------|---------|---------|---------|---------|---------|-----------------------|
| 市からの収入割合  | 41.8    | 41.3    | 40.9    | 38.8    | 36.7    | 市からの委託料・補助金・指定管理料/総収入 |
| 市との随意契約比率 | 100.0   | 100.0   | 100.0   | 100.0   | 100.0   | 随意契約金額/委託料            |
| 外部委託率     | 6.0     | 4.2     | 4.2     | 3.9     | 3.7     | 外部委託額等/随意契約金額         |
| 組織運営の効率性  | 令和4年度   | 令和5年度   | 令和8年度   | 令和11年度  | 令和16年度  | 計算式                   |
| 販売・管理費比率  | 84.5    | 85.8    | 84.9    | 80.7    | 76.4    | 販売・管理費/総収入            |
| 財務の健全性    | 令和4年度   | 令和5年度   | 令和8年度   | 令和11年度  | 令和16年度  | 計算式                   |
| 経常比率      | 98.7    | 99.0    | 101.9   | 104.9   | 109.9   | 経常収益/経常費用             |
| 自己資本比率    | 51.8    | 57.7    | 59.5    | 61.2    | 64.1    | 資本/総資産                |
| 流動比率      | 282.9   | 396.8   | 404.7   | 412.6   | 428.5   | 流動資産/流動負債             |
| 固定比率      | 84.7    | 78.4    | 77.6    | 73.7    | 69.8    | 固定資産/資本               |
| 人件費率      | 75.4    | 68.9    | 68.2    | 64.8    | 61.3    | 人件費/経常費用              |
| 利益率       | ▲ 1.3   | ▲ 1.0   | 2.1     | 2.6     | 3.1     | 経常収支差益/経常収益           |
| 売上高当期純利益率 | 2.5     | 0.8     | 3.6     | 4.1     | 4.6     | 当期純利益/経常収益            |
| 借入金依存度    | 0.0     | 0.0     | 0.0     | 0.0     | 0.0     | 借入金+社債/総資産            |
| 余剰金(欠損金)  | 523,638 | 532,197 | 548,163 | 564,129 | 590,739 | 資本-基本金・資本金            |
| 指定管理依存度   | 29.8    | 28.9    | 28.6    | 27.2    | 25.7    | 指定管理料/総収入             |

## 7 経営分析、評価及び将来展望について（2～6の分析）

|          | 現在（分析・自己評価）                                                                                                                                                          | 将来展望・中長期的ビジョン                                                                                                                                                                                                                                  |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 法人の自立性   | 令和4年度と比較し、市からの収入割合は▲0.5%、金額で13,775千円の減となっている。これは職員退職による人件費等の減に伴う補助金や指定管理料の減によるものである。今後5年間で10人(R6年度－3人、1年後－1人、2年後－3人、3年後－1人、4年後－2人)の退職を控えていることから、適正な採用を行い人件費率に留意していく。 | 自主事業収入等の確保に努め、郡山市への指定管理依存度を低減し、自立した法人運営を図る。<br>また、新型コロナウイルス感染症が5類感染症へと移行したことを受け、障害福祉サービス事業収入や宿泊業務における事業収入が増となった一方、介護保険事業収入は新規利用者獲得に苦しみ収入減となった。今後利用者獲得のために、関係機関等へ直接のPRを継続、発展させるとともに、今年度刷新した当事業団のホームページ等も活用しながら利用実績回復を目指し、どの分野においても安定的な財源確保に努める。 |
| 組織運営の効率性 | 水道光熱費や燃料費等の高騰は昨年度と比較すると落ち着きが見られているが、指定管理料や事業収入の減により販売管理比率は令和4年度より1.3%増加となっている。<br>今後、利用者視点に立ったサービス向上とコスト削減を目指し、経営状況を都度把握しながら運営の効率性を高めていく。                            | 最小の経費で最大の効果を挙げる視点を持ち、保守管理、点検整備などの業務委託について、基本的に5年契約等の長期継続契約を行い、スケールメリットを生かしながらさらなる経費削減を図る。<br>各施設とも経年劣化や耐用年数の到来に伴う修繕の費用増加が予想されるため、適切な日常点検を行い、計画的に最小限の修繕となるよう努める等管理費の抑制を図る。<br>また、ICT活用を進め利用者へのサービス向上と職員の業務効率化を図り、経営強化に繋げていく。                    |
| 財務の健全性   | 売上高当期純利益率は1.7%減少となっているが、これは退職者の退職給付金と掛金の差益が昨年度と比較し減になったこと等によるものである。<br>令和4年度と比較・分析すると、経常比率、自己資本比率、流動比率が増加しており、固定比率は減少している。課題である人件費率も減少傾向にあり、財務状況は健全と言える。             | 次年度からは新たな指定管理期間に突入し、新規施設の経営も加わるが、経常比率は100%まで回復、流動比率は200%を維持できるよう、より自立的で健全な経営状況を目指す。<br>新規利用者の獲得、リピーター確保のため、情報の共有や同種施設間のさらなる連携強化を図り、収入の増に努める。                                                                                                   |

## 8 その他取組状況及び特記事項【団体回答欄】

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 令和6年度からの次期指定管理に向け、公設民営の事業団としての役割を再認識するとともに、健全な施設運営に努めた。第5期指定管理者の申請書を郡山市に提出し、現在の指定管理施設に新規2施設を加えた全21施設において、指定管理者としての指定を受けた。これまでの施設運営で培ってきた経験や職員が得たスキルに加え、今後はICTの充実を図り、Wi-Fi環境の整備やタブレットの活用、セキュリティ強化等の取組みを行い、時代の変化に対応した質の高いサービスの実現を目指す。また、新型コロナウイルス感染症の分類が5類に引き下げられたことを受け、利用実績を大きく伸ばす施設が見受けられる一方、引き続き利用控えが見られる施設もあった。必要な感染症対策を継続しつつ、利用者への満足度の高いサービス提供のため、施設間連携を強化し、新規利用者の獲得とリピーター増加を目指すいく。 |
| 職員育成においては、すべての施設においてQC(品質管理)手法によるカイゼン活動を行い、今年度は3年ぶりに発表会を開催した。各施設利用者へのサービス向上と運営の効率化に意欲的に取り組んだ。また、zoom等を活用しながら各種会議や研修にも積極的に参加し、職員の資質向上に努めた。<br>今後も指定管理者として郡山市と連携して適切な財務管理と事業運営を行っていく。                                                                                                                                                                                                    |

## 9 市の評価【事業評価】（指定管理業務を除く）

|                                                                                                                                                                                                                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 令和5年度は市が委託する5業務について、全ての業務が適切に履行された。<br>令和5年5月8日に新型コロナウイルス感染症の感染症法上の位置付けが変更となった後も、「新しい生活様式」に対応した十分な感染症対策を講じ、問題なく業務が履行された点は評価に値する。<br>次年度も十分な感染症対策に取り組んだ上で安全な事業実施に尽力するとともに、利用控え等への方策を検討し、今後も同等以上の成果を上げることができるよう努められたい。 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## 10 市の評価【財務・経営状況評価（団体の経営分析を踏まえたもの）】

|                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 令和5年度は当期純利益は確保したものの、経常収支差益は11,679千円の赤字となった。介護保険事業収入の減少及び物価高騰による光熱費・燃料費の高騰に伴う固定費の増加が主な要因となり、前年度から経常赤字額は2,939千円縮減したが、前年度に引き続き経常赤字となった。<br>次年度については、新たな指定管理期間となり、新規で管理を行う施設もあることから、施設間の連携を図り、効率的な事業運営に取り組まれることを期待する。また、介護保険事業や障害福祉サービス事業の利用者増に向けて取り組むとともに経常費用の縮減を図り、経常黒字が達成されるよう努められたい。 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|