

第三セクター情報公開シート I (PDCAサイクルシート)

1 作成年月日・市所管部署

| | |
|-------|-----------------|
| 作成年月日 | 令和 3 年 6 月 15 日 |
|-------|-----------------|

| | |
|-------|-----------------|
| 市所管部署 | 石巻市 牡鹿総合支所地域振興課 |
|-------|-----------------|

2 法人名称等

| | |
|---------|--------------------|
| 法人名称 | 一般社団法人おしかパブリックサービス |
| 法人所在地 | 石巻市 鮎川浜大台37番地2 |
| 設立年月日 | 平成 16 年 2 月 20 日 |
| 代表者職・氏名 | 代表理事 理事長 川田 靖夫 |

| 設立目的・経過 | |
|---|--|
| 牡鹿半島地域内において生活環境の改善、維持向上及び地場産業の振興等に関するサービスを総合的に提供し、街づくりの推進に寄与することを目的とする。 | |

3 定款上の事業内容

- (1) 公営乗合バスの車両管理及び運転業務又は運行業務

- (2) 学校給食の運搬業務

- (3) 事業及び家庭ごみの収集運搬及び中間処理業務

- (4) 地域公共施設の管理業務及び保守業務

- (5) 道路その他用地の除草、刈払い、支障木の伐採等の業務

4 出資・出捐の状況

| 資本金・基本財産 総額 | 石巻市 出資・出捐額 | 石巻市 出資・出捐割合 | 市以外の 出資・出捐者 | 市以外の者の 出資・出捐額 | 市以外の者の 出資・出捐割合 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|------------------|-------------------|
| 3,150 千円 | 3,000 千円 | 95.2 % | 有限会社鮎川観光タクシー | 100 千円 | 3.2 % |
| | | | 個人 | 50 千円 | 1.6 % |
| | | | | 千円 | 0.0 % |

※出資額が多い順に上位3者（個人は「個人」と表記）を記載

5 役員・職員の状況

(1) 役員

| | H30期末 | R1期末 | R2期末 |
|--------|-------|------|------|
| 常勤 | 1 | 1 | 1 |
| うち市職員 | 0 | 0 | 0 |
| うち市退職者 | 0 | 0 | 0 |
| 非常勤 | 2 | 2 | 2 |
| うち市職員 | 0 | 0 | 0 |
| うち市退職者 | 0 | 0 | 0 |
| 計 | 3 | 3 | 3 |
| うち市職員 | 0 | 0 | 0 |
| うち市退職者 | 0 | 0 | 0 |

(2) 職員

| | H30期末 | R1期末 | R2期末 |
|--------|-------|------|------|
| 常勤 | 18 | 19 | 19 |
| うち市職員 | 0 | 0 | 0 |
| うち市退職者 | 0 | 0 | 0 |
| 非常勤 | 18 | 21 | 21 |
| うち市職員 | 0 | 0 | 0 |
| うち市退職者 | 0 | 0 | 0 |
| 計 | 36 | 40 | 40 |
| うち市職員 | 0 | 0 | 0 |
| うち市退職者 | 0 | 0 | 0 |

※市職員（及び市退職者）とは、市の常勤の特別職及び一般職の者（及びそれらの職にあった者）で、法人の役職員に就任している者をいう。

6 経営理念・方針

牡鹿半島地域における生活環境の維持・向上及び地場産業の振興に貢献するサービスを総合的に提供することによって、雇用を創出するとともに地域の暮らしやすいまちづくりの推進に寄与する。

第三セクター情報公開シート I (PDCAサイクルシート)

7 中期的な経営目標・事業計画

| 目標項目・指標 | 単位 | | 令和元年度期 | 令和2年度期 | 令和3年度期 | 令和4年度期 | 令和5年度期 |
|--------------|----|------|---|---------|---------|---------|---------|
| 石巻市委託業務の売上高 | 千円 | 目標計画 | 113,500 | 111,346 | 112,010 | 113,000 | 114,000 |
| | | 実績 | 115,346 | 112,007 | / | / | / |
| 目標・指標の説明 | | | 令和3年度以降の目標額については、新型コロナウイルス感染拡大の影響を受け閉鎖されていた公共施設や中止されていたイベント等の再開による管理業務委託の段階的な回復を見込むものである。 | | | | |
| 目標未達の場合の要因分析 | | | | | | | |

| 目標項目・指標 | 単位 | | 令和元年度期 | 令和2年度期 | 令和3年度期 | 令和4年度期 | 令和5年度期 |
|--------------|----|------|--|--------|--------|--------|--------|
| 民間委託業務の売上高 | 千円 | 目標計画 | 11,042 | 14,000 | 14,410 | 14,500 | 15,000 |
| | | 実績 | 12,752 | 14,409 | / | / | / |
| 目標・指標の説明 | | | 令和3年以降の目標額については、一般の除草作業及び事業系廃棄物の処理運搬業務等の増減を見込むものである。 | | | | |
| 目標未達の場合の要因分析 | | | | | | | |

8 主要事業の成果、課題

| 事業名称 | 前期の事業成果 | 自己評価・事業課題 | 前々期の課題への取組成果 |
|-----------------|--|-----------|--------------|
| 牡鹿地区一般廃棄物収集運搬業務 | 東日本大震災以降、従来からの公共サービス事業提供が困難な中、経常利益を計上することができている。公共事業の状況に緊密に関係するが、今後は更なる受注増加が課題である。 | | |
| 事業の公共性、公益性 | 一般廃棄物収集運搬業務は、石巻市委託業務であり、事業の公共性及び公益性は高い。 | | |

| 事業名称 | 前期の事業成果 | 自己評価・事業課題 | 前々期の課題への取組成果 |
|------------|---|-----------|--------------|
| 民間除草等業務 | 地元業者や工事業者等からの受注により、経常利益を計上できている。地域住民の生活環境の状況に大きく関係するが、今後は更なる受注増加が課題である。 | | |
| 事業の公共性、公益性 | 地域住民の生活環境向上に寄与しており、公共性は高い。 | | |

9 市が期待する役割、市意見等 (担当部署記載)

※各情報公開シートの個別項目毎及び決算全体の所感について、別紙様式に記載ください。

第三セクター情報公開シートⅡ（財務諸表）

| | |
|------|--------------------|
| 団体名称 | 一般社団法人おしかパブリックサービス |
|------|--------------------|

1 財務諸表（金額単位：円）

| 貸借対照表（B/S） | 借方（科目） | 平成30年度期 | 令和元年度期 | 前期増減 | 令和2年度期 | 前期増減 |
|--------------|--------------|------------|-------------|-------------|------------|-------------|
| | 流動資産 | 19,834,532 | 22,615,576 | 2,781,044 | 20,753,999 | ▲ 1,861,577 |
| | うち 現金・預金 | 6,661,844 | 9,139,787 | 2,477,943 | 8,099,202 | ▲ 1,040,585 |
| | 固定資産 | 8,501,368 | 777,364 | ▲ 7,724,004 | 3,656,327 | 2,878,963 |
| | (1) 基本財産 | 8,145,698 | 73,254 | ▲ 8,072,444 | 3,603,887 | 3,530,633 |
| | (2) 特定資産 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | (3) その他の固定資産 | 355,670 | 704,110 | 348,440 | 52,440 | ▲ 651,670 |
| | 資産の合計 | 28,335,900 | 23,392,940 | ▲ 4,942,960 | 24,410,326 | 1,017,386 |
| | 貸方（科目） | 平成30年度期 | 令和元年度期 | 前期増減 | 令和2年度期 | 前期増減 |
| | 流動負債 | 8,697,515 | 7,703,049 | ▲ 994,466 | 6,688,428 | ▲ 1,014,621 |
| うち 短期借入金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 固定負債 | 8,158,000 | 3,708,000 | ▲ 4,450,000 | 5,060,000 | 1,352,000 | |
| うち 長期借入金 | 8,158,000 | 3,708,000 | ▲ 4,450,000 | 5,060,000 | 1,352,000 | |
| 負債合計 | 16,855,515 | 11,411,049 | ▲ 5,444,466 | 11,748,428 | 337,379 | |
| 正味財産 | 11,480,385 | 11,981,891 | 501,506 | 12,661,898 | 680,007 | |
| 指定正味財産 | 3,150,000 | 3,150,000 | 0 | 3,150,000 | 0 | |
| うち 基本財産への充当額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| うち 特定資産への充当額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 一般正味財産 | 8,330,385 | 8,831,891 | 501,506 | 9,511,898 | 680,007 | |
| うち 基本財産への充当額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| うち 特定資産への充当額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 負債・正味財産の合計 | 28,335,900 | 23,392,940 | ▲ 4,942,960 | 24,410,326 | 1,017,386 | |

| 正味財産増減計算書 | 科目 | 平成30年度期 | 令和元年度期 | 前期増減 | 令和2年度期 | 前期増減 |
|------------|------------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|
| | 一般正味財産増減の部 | 725,356 | 501,506 | ▲ 223,850 | 680,007 | 178,501 |
| | 經常増減の部 | 910,174 | 545,119 | ▲ 365,055 | 774,876 | 229,757 |
| | 經常収益 | 122,493,839 | 128,150,798 | 5,656,959 | 126,451,610 | ▲ 1,699,188 |
| | 經常費用 | 121,583,665 | 127,605,679 | 6,022,014 | 125,676,734 | ▲ 1,928,945 |
| | 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 經常外増減の部 | ▲ 184,818 | ▲ 43,613 | 141,205 | ▲ 94,869 | ▲ 51,256 |
| | 經常外収益 | 69,000 | 195,999 | 126,999 | 218,069 | 22,070 |
| | 經常外費用 | 253,818 | 239,612 | ▲ 14,206 | 280,417 | 40,805 |
| | 經常外損失 | | | 0 | 32,521 | 32,521 |
| | 一般正味財産期首残高 | 10,755,029 | 11,480,385 | 725,356 | 11,981,891 | 501,506 |
| | 一般正味財産期末残高 | 11,480,385 | 11,981,891 | 501,506 | 12,661,898 | 680,007 |
| | 指定正味財産増減の部 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 指定正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 指定正味財産期首残高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 正味財産期末残高 | 11,480,385 | 11,981,891 | 501,506 | 12,661,898 | 680,007 | |

(※) 負の数の場合は、マイナス記号（-）を付けて入力すること。

※行については、適宜、追加・削除、区分修正可。ただし、設定した計算式に影響を与えないこと。
 ※財務諸表を添付すること。

第三セクター情報公開シートⅡ（財務諸表）

| | 区分 | 平成30年度期 | 令和元年度期 | 前期増減 | 令和2年度期 | 前期増減 |
|-------------------|------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| キャッシュ・フロー計算書（C/S） | 事業活動によるキャッシュ・フロー | 7,114,737 | 7,307,943 | 193,206 | 6,906,853 | ▲ 401,090 |
| | 税金等調整前当期利益 | 979,174 | 741,118 | ▲ 238,056 | 960,424 | 219,306 |
| | 減価償却費 | 6,786,110 | 8,224,003 | 1,437,893 | 6,561,544 | ▲ 1,662,459 |
| | 貸倒引当金の増加額 | 7,000 | 1,000 | ▲ 6,000 | ▲ 7,000 | ▲ 8,000 |
| | 有形固定資産売却益 | 0 | ▲ 119,999 | ▲ 119,999 | ▲ 141,069 | ▲ 21,070 |
| | 売上債権の増減 | ▲ 1,300,299 | ▲ 151,920 | 1,148,379 | 1,146,546 | 1,298,466 |
| | その他の増減額 | 1,436,870 | ▲ 1,311,947 | ▲ 2,748,817 | ▲ 1,373,975 | ▲ 62,028 |
| | 法人税支払い | ▲ 794,118 | ▲ 74,312 | 719,806 | ▲ 239,617 | ▲ 165,305 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | ▲ 9,249,073 | ▲ 380,000 | 8,869,073 | ▲ 9,299,438 | ▲ 8,919,438 |
| | 有形固定資産の取得 | ▲ 9,240,253 | 0 | 9,240,253 | ▲ 9,940,617 | ▲ 9,940,617 |
| | 有形固定資産の売却による収入 | 0 | 120,000 | 120,000 | 141,069 | 21,069 |
| | 長期貸付けによる支出 | ▲ 8,820 | ▲ 500,000 | ▲ 491,180 | 500,110 | 1,000,110 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | ▲ 1,224,000 | ▲ 4,450,000 | ▲ 3,226,000 | 1,352,000 | 5,802,000 |
| | 長期借入れによる収入 | ▲ 1,224,000 | ▲ 4,450,000 | ▲ 3,226,000 | 1,352,000 | 5,802,000 |
| | 株式の発行による収入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 配当金の支払額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 現金及び現金同等物に係る換算差額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 現金及び現金同等物の増減額 | ▲ 3,358,336 | 2,477,943 | 5,836,279 | ▲ 1,040,585 | ▲ 3,518,528 |
| | 現金及び現金同等物期首残高 | 10,020,180 | 6,661,844 | ▲ 3,358,336 | 9,139,787 | 2,477,943 |
| | 現金及び現金同等物期末残高 | 6,661,844 | 9,139,787 | 2,477,943 | 8,099,202 | ▲ 1,040,585 |

（※1）支出は、マイナス記号（-）を付けて入力すること。

（※2）負の数の場合は、マイナス記号（-）を付けて入力すること。

2 市による財政・金融支援等（金額単位：円）

| 区分 | 平成30年度期 | 令和元年度期 | 前期増減 | 令和2年度期 | 前期増減 |
|------------------------------|-------------|-------------|-----------|-------------|-------------|
| 補助金（交付金・助成金・負担金） | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 事業費補助金（交付金・助成金・負担金） | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 管理費補助金（交付金・助成金・負担金） | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 委託料及び指定管理料 | 112,798,261 | 115,346,363 | 2,548,102 | 112,007,900 | ▲ 3,338,463 |
| 借入金（期末残高） | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 短期借入金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 長期借入金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 出資・出捐（期末時） | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 債務保証額（期末残高） | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 損失補償額（期末残高） | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| その他の財政支援・優遇措置（税、使用料、手数料の減免等） | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

※行については、適宜、追加・削除、区分修正可。ただし、設定した計算式に影響を与えないこと。
 ※財務諸表を添付すること。

情報公開シートⅡ補足資料

法人名：一般社団法人おしかパブリックサービス

1 貸借対照表に関する補足

(1) 総括分析

正味財産は12,661千円であり、前年比680千円増と順調な伸びを示しており、正味財産比率（正味財産／総資産）は51.9%と、前年比で0.7ポイント増加している。
実質流動資産は20,753千円となり、前年比で1,861千円減少したが、流動比率（流動資産／流動負債）は310.3%、当座比率（当座資産／流動負債）は121.1%となり、前年比で流動比率は16.7ポイント、当座比率は2.5ポイント向上している。

(2) 前年度から数値が変動した科目及びその要因

| 項目 | 変動内容（単位：円） | 変動要因 |
|---------------|------------|-------------------------|
| 流動資産 現金・預金 | 1,040,585減 | 消費税予定納付等の支払いによる一時預金の減少 |
| 固定資産 基本財産 | 3,530,633増 | 車両購入による増加 |
| 流動負債 未払消費税 | 1,107,500減 | 予定納付による中間納付を行ったことにより減少 |
| 固定負債 長期借入金 | 1,352,000増 | 車両購入に伴う新規借入れによる長期借入金の増加 |

2 損益計算書又は正味財産増減計算書に関する補足

(1) 総括分析

経常収益は126,451千円で、前年比1,699千円の減少、経常費用は125,676千円で前年比1,928千円の減少であった。経常増減額から税等控除後の当期一般正味財産増減額は680千円を計上し、一般正味財産期末残高は12,661千円となった。
経常費用が減額となった要因としては、新型コロナウイルス感染拡大の影響により事業の縮小による外注費の減額と減価償却費の減少による。なお、管理費は19,432千円であり管理費比率（管理費／経常費用）は15.5%となった。

(2) 前年度から数値が変動した科目及びその要因

| 項目 | 変動内容（単位：円） | 変動要因 |
|------|------------|-------------------------------|
| 経常収益 | 1,699,188減 | 網地白浜海水浴場管理業務の減少 |
| 経常費用 | 1,928,945減 | 新型コロナウイルス感染拡大による事業縮小に伴う外注費の減少 |

情報公開シートⅡ補足資料

3 キャッシュフロー計算書に関する補足

(1) 総括分析

事業活動によるキャッシュフローは6,906千円、前期比401千円の減少、投資活動によるキャッシュフローは▲9,299千円、前期比8,919千円の減少、財務活動によるキャッシュフローは1,352千円、前期比5,802千円の増加であった。
現金及び現金同等物期末残高は8,099千円で、前期比1,040千円の減少であった。

(2) 数値が変動した区分及びその要因

| 項目 | 変動内容 (単位：円) | 変動要因 |
|-----------------|-------------|-----------------------------------|
| 事業活動によるキャッシュフロー | 減価償却費 | 1,662,459減 車両の減価償却完了等による償却額の減少 |
| | 売上債権の増減 | 1,298,466増 業務受託未収金の回収等による増加 |
| 投資活動によるキャッシュフロー | 有形固定資産の取得 | 9,940,617減 パッカー車購入等による減少 |
| 財務活動によるキャッシュフロー | 長期借入れによる収入 | 5,802,000増 車両購入に伴う新規借入れによる増加 |

4 市による財政・金融支援等に関する補足

(1) 市からの補助金等の交付状況

| 補助金等の名称 | 補助金額(単位：円) | 補助金の使途 |
|---------|------------|--------|
| | | |
| | | |

(2) 市からの委託業務等（指定管理含む）の状況

| 委託業務の名称 | 委託料(単位：円) | 委託業務の内容 |
|-----------------------|------------|----------------------------------|
| 牡鹿地区ゴミ収集運搬業務 | 55,220,000 | 牡鹿地区の家庭ゴミの収集運搬 |
| 牡鹿市民バス運行業務 | 30,200,170 | 牡鹿地区の市民バスの運行 |
| 牡鹿交流センター業務 | 14,689,400 | 牡鹿交流センターの受付、清掃等 |
| 牡鹿地区内公共施設 清掃・除草等業務 | 11,898,330 | 清掃、除草、緑化管理、海水浴場開設管理、鳥獣死骸処理等、全20件 |

(3) 税、使用料、手数料等の減免の状況

| 減免されている税目等名称 | 減免額(単位：円) | 減免理由 |
|--------------|-----------|------|
| | | |
| | | |
| | | |

市が期待する役割・市意見等（別紙）

法人名：一般社団法人おしかパブリックサービス

担当部署名： 牡鹿総合支所地域振興課

1 第三セクター情報公開シートⅠ（PDCAサイクルシート）に対する意見

（1）中間的な経営目的・事業計画

令和2年度については新型コロナウイルスの感染拡大により、公共施設等が閉鎖されたりイベントが中止となったことから管理業務委託等が減少したが、今後の状況改善による段階的な回復は見込まれる。

また、自治体からの外部委託業務が業務の大半を占めていることから、安定した経常収益の確保のため、事業系廃棄物運搬処理業務等の更なる業務展開により、民間からの委託業務の増加を図る必要がある。

（2）主要事業の成果、課題

成果として、牡鹿地区の公共サービスを担い、地域住民の生活環境向上に寄与している点は評価できる。

課題として、自治体からの外部委託業務が業務の大半を占めており、新型コロナウイルス感染拡大による事業の縮小等の影響を受けやすいことから、事業系廃棄物運搬処理業務等の民間委託業務の増加を図り、安定した経常収益の確保に努める必要がある。

2 第三セクター情報公開シートⅡ（財務諸表）に対する意見

（1）貸借対照表

財政基盤の健全度を表す正味財産比率（正味財産/資産計）は、51.9%と前年度から0.7ポイント増加しており、引き続き50%を超えていることから、財務安定性は高いと言え、今後も財政的に健全な状態を保ちながら取り組んでいく必要がある。

支払い能力の安全性を表す流動比率（流動資産/流動負債）は、310.3%であり、望ましいと言われている200%を超えていることから、支払い能力の安全性は高い。

(2) 損益計算書又は正味財産増減計算書

財務の安定性を判断する経常比率（経常収益/経常費用）は、100.6%であり、前年度の100.4%からわずかに向上しており、財務の安定性の目安である100%を維持している。

一般正味財産期末残高は、12,661千円であり、収益性を示す総資本経常利益率（当期経常増減額/一般正味財産期末残高）は6.1%で、黒字経営を継続している。

経常経費に占める管理費比率（管理費/経常費用）は、前年度15.2%から0.3ポイント増加し15.5%であるが、経営効率性は高いといえる。

(3) キャッシュフロー計算書

事業活動によるキャッシュフローは、6,906千円であり、前期比で401千円減少している。マイナスの主な要因は、平成30年度中に購入した車両（パッカー車）の償却完了に伴う減価償却費の減少であるが、税金等調整前当期利益は前期比で219千円増加しているため、本業によるキャッシュフローは順調に生み出されていると判断される。

投資活動によるキャッシュフローは、▲9,299千円であり、前年比で8,919千円の減少となった。マイナスの主な要因は、令和2年度中に有形固定資産（パッカー車及び軽乗用車）を新規取得したことによるものである。

財務活動によるキャッシュフローは1,352千円であり、前期比で5,802千円の増加となった。これは車両購入のため新規で長期借入れを行ったためである。

老朽化した車両の更新により今後の事業継続が図られ、中長期的にも事業展開による安定したキャッシュフローの確保が見込まれる。

(4) 市による財政・金融支援等

なし

3 法人に対し市が期待する役割等（担当部署所感）

法人の実施する事業には、十分な公益性が認められ、地域に対して安定的に就業機会を提供するなど事業成果も評価できる。また、市からの補助金は受けておらず、経営の自立性は保たれているものと判断される。

ただし、業務の大半を自治体からの委託業務が占めており、今般の新型コロナウイルス感染拡大等のような外部要因に収益が左右されることが予想され、経営安定のため民間委託業務の更なる受注増加に取り組んでいただくことを期待する。