正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位:円)

| 科目 | 业 左 座 | 光左座 | (単位:円) |
|----------------------|----------------|--------------|------------|
| | 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 | | | |
| | | | |
| ① 基本財産運用益 | 01 050 | 01.050 | 0 |
| 基本財産受取利息 | 31, 050 | 31, 050 | 0 |
| ②特定資産運用益 | 50 ,000 | 40,000 | 0.000 |
| 特定資産受取利息 | 53, 980 | 49, 982 | 3, 998 |
| ③事業収益 | 00 000 100 | 00 400 074 | 0.00 7.00 |
| 加工賃 | 26, 836, 162 | 26, 466, 374 | 369, 788 |
| 作業収入 | 16, 973, 566 | 17, 006, 696 | △ 33, 130 |
| 加工売上 | 729, 540 | 1, 552, 230 | △ 822, 690 |
| ④ 受取補助金等 | = | - | |
| 受取地方公共団体補助金 | 7, 000, 000 | 7, 000, 000 | 0 |
| ⑤ 雑収益 | | | |
| 受取利息 | 36, 334 | 34, 221 | 2, 113 |
| 雑収益 | 9,800 | 13, 386 | △ 3, 586 |
| 経常収益計 | 51, 670, 432 | 52, 153, 939 | △ 483, 507 |
| (a) to North III | | | |
| (2)経常費用 | | | |
| ①事業費 | | | |
| 1 事業原価 | | _ | |
| 期首たな卸高 | 0 | 0 | 0 |
| 仕入高 41.33元(f | 418, 110 | 985, 930 | △ 567, 820 |
| 外注工賃 | 26, 821, 843 | 26, 445, 698 | 376, 145 |
| 期末棚卸高 | 0 | 0 | 0 |
| 2 人件費 | 0.011.100 | 0.010.400 | 4 0 000 |
| 役員報酬 | 2, 011, 100 | 2, 013, 480 | △ 2, 380 |
| 給料手当 | 9, 302, 358 | 9, 395, 800 | △ 93, 442 |
| 賞与 | 1, 406, 587 | 2, 042, 752 | △ 636, 165 |
| 法定福利費 | 2, 066, 253 | 2, 139, 668 | △ 73, 415 |
| 福利厚生費 | 222, 100 | 230, 262 | △ 8, 162 |
| 退職給付費用 | 485, 739 | 484, 848 | 891 |
| 3 その他事業費 | | | |
| 通信運搬費 | 186, 169 | 178, 987 | 7, 182 |
| 建物減価償却費 | 1, 018, 315 | 1, 018, 315 | 0 |
| 什器備品減価償却費 | 454, 716 | 504, 588 | △ 49, 872 |
| ソフトウェア減価償却費 | 0 | 0 | 0 |
| 構築物減価償却費 | 2,060 | 2, 341 | △ 281 |
| 消耗什器備品費 | 211, 090 | 96, 800 | 114, 290 |
| 消耗品費 | 200, 782 | 589, 318 | △ 388, 536 |

| 科目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|-------------|--------------|--------------|---------------------|
| 修繕費 | 172, 704 | 293, 105 | △ 120, 401 |
| 賃借料 | 135, 609 | 137, 208 | △ 1,599 |
| 印刷製本費 | 77, 394 | 45, 283 | 32, 111 |
| 光熱水費 | 832, 194 | 765, 376 | 66, 818 |
| 諸謝金 | 0 | 0 | 0 |
| 保険料 | 43, 290 | 42, 300 | 990 |
| 租税公課 | 1, 786, 000 | 1, 269, 700 | 516, 300 |
| 支払負担金 | 0 | 0 | 0 |
| 広報費 | 54, 450 | 130, 680 | △ 76, 230 |
| 委託費 | 2, 075, 998 | 2, 030, 067 | 45, 931 |
| 雑費 | 43, 213 | 54, 377 | △ 11, 164 |
| 事業費計 | 50, 028, 074 | 50, 896, 883 | △ 868, 809 |
| ② 管理費 | | | |
| 1 人件費 | | | |
| 役員報酬 | 608, 900 | 606, 520 | 2, 380 |
| 給料手当 | 1, 706, 350 | 1, 710, 346 | △ 3,996 |
| 賞与 | 258, 013 | 371, 848 | △ 113, 835 |
| 法定福利費 | 379, 017 | 389, 490 | \triangle 10, 473 |
| 福利厚生費 | 34, 687 | 35, 908 | △ 1,221 |
| 退職給付費用 | 53, 971 | 53, 872 | 99 |
| 2 その他管理費 | | | |
| 会議費 | 3, 030 | 2, 860 | 170 |
| 旅費交通費 | 13, 880 | 0 | 13, 880 |
| 通信運搬費 | 18, 127 | 16, 906 | 1, 221 |
| 建物減価償却費 | 53, 595 | 53, 595 | 0 |
| 什器備品減価償却費 | 11, 931 | 13, 954 | △ 2,023 |
| ソフトウェア減価償却費 | 0 | 0 | 0 |
| 消耗什器備品費 | 0 | 0 | 0 |
| 消耗品費 | 17, 274 | 13, 081 | 4, 193 |
| 修繕費 | 715 | 665 | 50 |
| 賃借料 | 211, 320 | 211, 404 | △ 84 |
| 印刷製本費 | 8, 186 | 5, 031 | 3, 155 |
| 光熱水費 | 43, 797 | 40, 281 | 3, 516 |
| 管理諸費 | 506, 000 | 506, 000 | 0 |
| 租税公課 | 600 | 600 | 0 |
| 支払負担金 | 27, 160 | 26, 610 | 550 |
| 支払寄付金 | 0 | 0 | 0 |
| 広報費 | 20, 350 | 20, 185 | 165 |
| 委託費 | 92, 102 | 89, 743 | 2, 359 |
| 雑費 | 32, 877 | 17, 068 | 15, 809 |
| 有価証券償還損 | 0 | 0 | 0 |
| 管理費計 | 4, 101, 882 | 4, 185, 967 | △ 84, 085 |
| 経常費用計 | 54, 129, 956 | 55, 082, 850 | △ 952,894 |

| 科目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|---------------------------------|---------------|---------------|-------------------------|
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 2, 459, 524 | △ 2, 928, 911 | 469, 387 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | △ 2, 459, 524 | △ 2, 928, 911 | 469, 387 |
| 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 | | | |
| ①固定資産売却損 | 0 | 1 | △ 1 |
| 経常外費用計 | 0 | 1 | △ 1 |
| No thin form No. 11 (MAN Extent | | | |
| 当期経常外増減額 | 0 | △ 1 | 1 |
| 他会計振替前当期一般正味財産増減額 | △ 2, 459, 524 | △ 2, 928, 912 | 469, 388 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | △ 2, 459, 524 | △ 2, 928, 912 | 469, 388 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 2, 459, 524 | △ 2, 928, 912 | 469, 388 |
| 一般正味財産期首残高 | 59, 777, 121 | 62, 706, 033 | \triangle 2, 928, 912 |
| 一般正味財産期末残高 | 57, 317, 597 | 59, 777, 121 | △ 2, 459, 524 |
| 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 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | 0 | 0 | 0 |
| Ⅲ 正味財産期末残高 | 57, 317, 597 | 59, 777, 121 | △ 2, 459, 524 |

財 産 目 録

令和7年3月31日

| 現金 手もと保管 運転資金 96,35. 預金 普通預金 普通預金 運転資金 5,103,705. 接替口座 運転資金 12,226. 小 計 5,115,93. 存価証券 静岡県債(平成27年度第6回) 流動資産として保有している有価証券 8,396,445. 木収加工賃 取引先 令和7年3月分ほか加工賃 4,050,705. 流動資産合計 20,747,372. 固定資産 基本財産 投資有価証券 静岡県債(平成27年度第8回) 静岡県債(平成27年度第8回) 海岡県債(平成28年度第3回) 小 計 14,947,236. 特定資産 接職給付引当金見合の引当資産として積み 1,240,006. 11,603,556. 預け金(野村証券) 投職給付引当金見合の引当資産として積み 1,240,006. 11,603,556. 327,706. |
|--|
| 預金 普通預金 静岡銀行 新通支店 振替口座 運転資金 12,228 |
| # |
| # 岡銀行 新通支店 振替口座 |
| 連転資金 12, 226 |
| 本のでは、 |
| 有価証券静岡県債(平成27年度第6回) 静岡県債(令和2年度第11回)流動資産として保有している有価証券 8,396,442 9,396,442 11,484,381 11,484,382 20,747,372未収加工賃取引先令和7年3月分ほか加工賃4,050,702流動資産合計20,747,372(固定資産)基本財産20,747,372投資有価証券静岡県債(平成27年度第8回) 静岡県債(平成28年度第3回) 小 計運用益を法人管理費の財源として使用 9,947,2365,000,000 9,947,236特定資産静岡県債(平成28年度第3回) 静岡県債(令和2年度第11回) 預け金(野村証券)退職給付引当金見合の引当資産として積み 立てている 327,706 |
| 静岡県債(令和2年度第11回) 流動資産として保有している有価証券 8,396,442 11,484,383 未収加工賃 取引先 令和7年3月分ほか加工賃 4,050,707 流動資産合計 20,747,372 (固定資産) 基本財産 投資有価証券 静岡県債(平成27年度第8回) 静岡県債(平成28年度第3回) 小 計 14,947,236 14,947,236 14,947,236 14,947,236 16,603,558 立てている 327,706 11,603,558 11,603,558 11,603,558 11,603,558 11,603,558 11,603,558 11,603,558 11,603,558 11,603,558 11,603,558 11,603,558 11,603,558 11,603,558 11,603,558 1 |
| 大田 大田 大田 大田 大田 大田 大田 大田 |
| 未収加工賃取引先令和7年3月分ほか加工賃4,050,707流動資産合計20,747,372(固定資産)基本財産第個県債(平成27年度第8回) 静岡県債(平成28年度第3回)運用益を法人管理費の財源として使用5,000,000 9,947,230小 計14,947,230特定資産静岡県債(平成28年度第3回) 静岡県債(令和2年度第11回) 預け金(野村証券)退職給付引当金見合の引当資産として積み立てている1,240,000 11,603,558 327,706 |
| 流動資産合計 20,747,372 (固定資産) 基本財産 静岡県債(平成27年度第8回) 静岡県債(平成28年度第3回) 小 計 14,947,230 17,240,000 18 19 19 19 10 10 10 10 10 |
| 基本財産 |
| 基本財産投資有価証券静岡県債(平成27年度第8回) 静岡県債(平成28年度第3回)運用益を法人管理費の財源として使用5,000,000 9,947,230特定資産特定資産14,947,230退職給付引当金見合の引当資産として積み引出金見合の引当資産として積み立てている1,240,000 11,603,558 327,706 |
| 投資有価証券静岡県債(平成27年度第8回) 静岡県債(平成28年度第3回) 小 計運用益を法人管理費の財源として使用5,000,000 9,947,230特定資産静岡県債(平成28年度第3回) 静岡県債(平成28年度第3回) 静岡県債(令和2年度第11回) 預け金(野村証券)退職給付引当金見合の引当資産として積み 立てている1,240,000 11,603,558 327,706 |
| # |
| 小計14,947,230特定資産静岡県債(平成28年度第3回) 静岡県債(令和2年度第11回) 預け金(野村証券)退職給付引当金見合の引当資産として積み 立てている1,240,000 11,603,558 327,706 |
| 特定資産 |
| 静岡県債(平成28年度第3回) 退職給付引当金見合の引当資産として積み 1,240,000 1,240,000 1,240,000 1,603,558 立てている 327,706 327,706 1,240,000 1,240, |
| 退職給付引当金見合の引当資産として積み 引当資産静岡県債(令和2年度第11回) 査でている退職給付引当金見合の引当資産として積み 立てている11,603,558 327,706 |
| 到自貨座 預け金(野村証券) 327,706 |
| |
| 小 計 13,171,264 |
| 静岡県債(平成27年度第10回) 5,000,000 |
| 静岡県債(平成28年度第3回) 6,560,000 |
| 減価償却資産の買換時の財源として積み 2,000,000 |
| 減価負却 公社債投資信託(第1回) 立てている 2,000,000 31当資産 公社債投資信託(第11回) 2,250,000 |
| 2, 200, 000 |
| |
| 小 計 15,810,000 |
| その他固定資産 |
| 什器備品 複写機 1台 (共用)利用割合 公益目的90:管理目的10 |
| 会議用机・椅子及びOA用机・椅子 (共用)利用割合 公益目的50:管理目的50 |
| 事務局長用机•椅子 (共用)利用割合 公益目的60:管理目的40 |
| 電話設備 (共用)利用割合 公益目的95:管理目的5 289,533 |
| コンピュータシステム (共用)利用割合 公益目的95:管理目的5 121,138 |
| 場内監視カメラ設備 (公益目的) 216,815 |
| 駐車場監視カメラ (公益目的) 28,608 |
| その他事業用機器 (公益目的) 62 |
| 小 計 656,165 |
| ソフトウェア 文書登録ソフトほか (共用)利用割合 公益目的50:管理目的50 |
| 車両運搬具 フォークリフト 1台 (公益目的) |
| 構築物 カーポート 1台分 (公益目的) 15,113 |
| 建物付属設備 空調設備 (共用)利用割合 公益目的95:管理目的5 4,012,397 |

| | LED照明設備 | (共用)利用割合 公益目的95:管理目的5 | 1, 742, 940 |
|---------|-----------|-----------------------|--------------|
| | 屋上防水改修 | (共用)利用割合 公益目的95:管理目的5 | 3, 325, 000 |
| | 小 計 | | 9, 080, 337 |
| 電話加入権 | 8回線 | (共用)利用割合 公益目的95:管理目的5 | 648, 000 |
| 固定資産合計 | | | 54, 328, 110 |
| 資産合計 | | | 75, 075, 482 |
| (流動負債) | | | |
| 未払金 | 電気通信事業者ほか | 令和7年3月分電話料ほか | 175, 950 |
| 未払費用 | 職員ほか | 令和7年3月分職員給与及び法定福利費 | 1, 238, 407 |
| 未払工賃 | 内職者 | 令和7年3月分ほか内職工賃 | 3, 128, 804 |
| 預り金 | 職員ほか | 源泉所得税及び市県民税 | 43, 460 |
| 流動負債合計 | | | 4, 586, 621 |
| (固定負債) | | | |
| 退職給付引当金 | 職員 | 職員の退職給付引当金 | 13, 171, 264 |
| 固定負債合計 | | | 13, 171, 264 |
| 負債合計 | | | 17, 757, 885 |
| 正味財産 | | | 57, 317, 597 |

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 有価証券の表示は、取得価額によっている。
 - (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法 棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法によっている。
 - (3) 固定資産の減価償却の方法

平成19年3月31日以前に取得したものについては、旧定率法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定率法によっている。ただし、ソフトウェアついては定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金 当期末における退職給付要支給額を計上している。

(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 | 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 | 14,947,230 | 0 | 0 | 14,947,230 |
| 小 計 | 14,947,230 | 0 | 0 | 14,947,230 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 12,631,554 | 539,710 | | 13,171,264 |
| 減価償却引当資産 | 15,810,000 | 0 | 0 | 15,810,000 |
| 小 計 | 28,441,554 | 539,710 | 0 | 28,981,264 |
| 合 計 | 43,388,784 | 539,710 | 0 | 43,928,494 |

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 | 当期末残高 (うち指定正味財産 (うちからの充当額) カ | | (うち負債からの 充当額) |
|----------|------------|------------------------------|--------------|------------------|
| 基本財産 | | | | |
| 投資有価証券 | 14,947,230 | | (14,947,230) | |
| 小 計 | 14,947,230 | | (14,947,230) | |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 13,171,264 | | 0 | (13,171,264) |
| 減価償却引当資産 | 15,810,000 | | (15,810,000) | |
| 小 計 | 28,981,264 | | (15,810,000) | (13,171,264) |
| 合 計 | 43,928,494 | | (30,757,230) | (13,171,264) |

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 | 取得価格 | 減価償却累計額 | 当期除却額 | 当期末残高 |
|--------|------------|------------|-------|-----------|
| 什器備品 | 15,457,080 | 14,800,915 | 0 | 656,165 |
| ソフトウェア | 283,500 | 283,500 | 0 | 0 |
| 車両運搬器具 | 1,563,000 | 1,562,999 | 0 | 1 |
| 構築物 | 178,500 | 163,387 | 0 | 15,113 |
| 建物付属設備 | 13,930,000 | 4,849,663 | 0 | 9,080,337 |
| 合 計 | 31,412,080 | 21,660,464 | 0 | 9,751,616 |

5 債権の債券金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該資産の当期末残高

債権の債券金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該資産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 |
|-------|-----------|-----------------|--------------|
| 未収加工賃 | 4,050,707 | 0 | 4,050,707 |
| 立替金 | 0 | 0 | 0 |
| 合 計 | 4,050,707 | 0 | 4,050,707 |

6 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価差

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価差は、次のとおりである。

(単位 円)

| 種類及び銘柄 | 帳簿価格 時価 | | 評価差 |
|-----------|------------|------------|---------|
| 静岡県平成27年度 | 5,000,000 | 4 007 590 | -2.420 |
| 第8回公募公債 | 5,000,000 | 4,997,580 | -2,420 |
| 静岡県平成28年度 | 0.047.220 | 0.006.200 | -40.040 |
| 第3回公募公債 | 9,947,230 | 9,906,290 | -40,940 |
| 合 計 | 14,947,230 | 14,903,870 | -43,360 |

7 補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金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 | 金の名称 | 交付者 | 前期末 残 高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 貸借対照 表上の記 載区分 |
|-----------|--------------|------|------------|-----------|-----------|------|---------------------|
| 静岡市内 事業補助 | I職あっせん I金 | 静岡市長 | 0 | 7,000,000 | 7,000,000 | 0 | |
| 合 | 計 | | 0 | 7,000,000 | 7,000,000 | 0 | |

付属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細 財務諸表の別記に記載のとおり。

2 引当金の明細

| 科目 | 期首残高 | 当 期 | 当其 | 胡減少額 | 期末残高 |
|----------|------------|---------|-----|-------|------------|
| 村 日 期目残前 | 増加額 | 目的使用 | その他 | 州 小汉同 | |
| 退職給付引当金 | 12,631,554 | 539,710 | | | 13,171,264 |