

# 正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	31,050	31,050	0
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	65,892	58,181	7,711
③ 事業収益			
加工賃	31,153,122	27,657,822	3,495,300
作業収入	19,222,689	18,122,013	1,100,676
加工売上	1,305,000	1,471,250	△ 166,250
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	36,254	34,087	2,167
雑収益	216,510	370,240	△ 153,730
経常収益計	59,030,517	54,744,643	4,285,874
(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	980,375	1,207,800	△ 227,425
外注工賃	31,087,399	27,624,937	3,462,462
期末棚卸高	0	0	0
2 人件費			
役員報酬	2,013,480	2,013,480	0
給料手当	9,869,895	9,452,253	417,642
賞与	1,408,252	1,408,252	0
法定福利費	1,980,587	1,874,976	105,611
福利厚生費	110,235	97,150	13,085
退職給付費用	884,700	1,750,765	△ 866,065
3 その他事業費			
通信運搬費	197,962	189,593	8,369
建物減価償却費	652,565	619,315	33,250
什器備品減価償却費	763,661	999,496	△ 235,835
ソフトウェア減価償却費	0	0	0
構築物減価償却費	2,660	3,023	△ 363
消耗什器備品費	0	73,700	△ 73,700
消耗品費	425,381	297,492	127,889

科 目	当年度	前年度	増減
修繕費	1,156,867	69,152	1,087,715
賃借料	148,538	75,031	73,507
印刷製本費	38,674	31,763	6,911
光熱水費	937,183	720,666	216,517
諸謝金	0	0	0
保険料	33,410	42,380	△ 8,970
租税公課	1,760,900	1,576,820	184,080
支払負担金	0	0	0
広報費	130,680	130,680	0
委託費	2,122,797	2,075,239	47,558
雑費	47,181	97,109	△ 49,928
事業費計	56,753,382	52,431,072	4,322,310
② 管理費			
1 人件費			
役員報酬	586,520	566,520	20,000
給料手当	1,796,648	1,720,623	76,025
賞与	256,348	256,348	0
法定福利費	360,532	341,308	19,224
福利厚生費	14,059	11,677	2,382
退職給付費用	98,300	194,529	△ 96,229
2 その他管理費			
会議費	1,360	2,160	△ 800
旅費交通費	0	0	0
通信運搬費	16,084	15,795	289
建物減価償却費	34,345	32,595	1,750
什器備品減価償却費	23,680	26,149	△ 2,469
ソフトウェア減価償却費	0	0	0
消耗什器備品費	0	73,700	△ 73,700
消耗品費	11,270	12,289	△ 1,019
修繕費	31,245	0	31,245
賃借料	532,098	551,149	△ 19,051
印刷製本費	4,297	3,529	768
光熱水費	49,326	37,929	11,397
管理諸費	506,000	492,800	13,200
租税公課	1,200	5,880	△ 4,680
支払負担金	27,126	27,033	93
支払寄付金	0	0	0
広報費	20,185	20,240	△ 55
委託費	94,693	96,381	△ 1,688
雑費	32,651	27,385	5,266
有価証券償還損	0	0	0
管理費計	4,497,967	4,516,019	△ 18,052
経常費用計	61,251,349	56,947,091	4,304,258

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	△ 2,220,832	△ 2,202,448	△ 18,384
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,220,832	△ 2,202,448	△ 18,384
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その他経常外費用	20,538	6	20,532
経常外費用計	20,538	6	20,532
当期経常外増減額	△ 20,538	△ 6	△ 20,532
他会計振替前当期一般正味財産増減	△ 2,241,370	△ 2,202,454	△ 38,916
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,241,370	△ 2,202,454	△ 38,916
当期一般正味財産増減額	△ 2,241,370	△ 2,202,454	△ 38,916
一般正味財産期首残高	64,947,403	67,149,857	△ 2,202,454
一般正味財産期末残高	62,706,033	64,947,403	△ 2,241,370
II 指定正味財産増減の部	0	0	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	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	62,706,033	64,947,403	△ 2,241,370

# 財 産 目 録

令和5年3月31日

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額 (円)
<b>(流動資産)</b>			
現金	手もと保管	運転資金	131,589
預金	普通預金 静岡銀行 新通支店	運転資金	7,021,080
	通常貯金 ゆうちょ銀行 二三八店	運転資金	13,199
	小 計		7,034,279
有価証券	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	3,087,939
	静岡県債(令和2年度第11回)		9,474,872
	小 計		12,562,811
未収加工賃	取引先	令和5年3月分ほか加工賃	5,274,442
流動資産合計			25,003,121
<b>(固定資産)</b>			
<b>基本財産</b>			
投資有価証券	静岡県債(平成27年度第8回)	運用益を法人管理費の財源として使用	5,000,000
	静岡県債(平成28年度第3回)		9,947,230
	小 計		14,947,230
<b>特定資産</b>			
退職給付引当資産	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立てている	1,240,000
	静岡県債(令和2年度第11回)		10,525,128
	預け金(野村証券)		327,706
	小 計		12,092,834
減価償却引当資産	静岡県債(平成27年度第10回)	減価償却資産の買換時の財源として積み立てている	5,000,000
	静岡県債(平成28年度第3回)		6,560,000
	公社債投資信託(第1回)		2,000,000
	公社債投資信託(第11回)		2,250,000
	預け金(野村証券)		0
	小 計		15,810,000
<b>その他固定資産</b>			
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	1
	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	4,212
	事務局長用机・椅子	(共用)利用割合 公益目的60:管理目的40	6
	電話設備	(共用)利用割合 公益目的95:管理目的5	482,551
	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	403,788
	場内監視カメラ設備	(公益目的)	653,055
	駐車場監視カメラ	(公益目的)	86,164
	その他事業用機器	(公益目的)	11,578
		小 計	
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	0
車両運搬具	フォークリフト 1台	(公益目的)	1
構築物	カーポート 1台分	(公益目的)	19,514
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	4,946,377

	LED照明設備	(共用)利用割合 公益目的95:管理目的5	2,112,780
	屋上防水改修	(共用)利用割合 公益目的95:管理目的5	4,165,000
	小 計		11,224,157
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			56,383,091
資産合計			81,386,212
(流動負債)			
未払金	電気通信事業者ほか	令和5年3月分電話料ほか	1,201,304
未払費用	職員ほか	令和5年3月分職員給与及び法定福利費	1,290,511
未払工賃	内職者	令和5年3月分ほか内職工賃	3,978,660
預り金	職員ほか	源泉所得税及び市県民税	116,870
流動負債合計			6,587,345
(固定負債)			
退職給付引当金	職員	職員の退職給付引当金	12,092,834
固定負債合計			12,092,834
負債合計			18,680,179
正味財産			62,706,033

## 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、ソフトウェアに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	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	11,109,834	983,000		12,092,834
減価償却引当資産	20,018,410	0	-4,208,410	15,810,000
小計	31,128,244	983,000	-4,208,410	27,902,834
合計	46,075,474	983,000	-4,208,410	42,850,064

### 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	12,092,834		0	(12,092,834)
減価償却引当資産	15,810,000		(15,810,000)	
小計	27,902,834		(15,810,000)	(12,092,834)
合計	42,850,064		(30,757,230)	(12,092,834)

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	16,643,580	15,002,225	0	1,641,355
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	158,986	0	19,514
建物付属設備	13,930,000	2,705,843	0	11,224,157
合計	32,598,580	19,713,553	0	12,885,027

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	5,274,442	0	5,274,442
立替金	0	0	0
合計	5,274,442	0	5,274,442

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 第8回公募公債	5,000,000	5,051,710	51,710
静岡県平成28年度 第3回公募公債	9,947,230	9,990,400	43,170
合計	14,947,230	15,042,110	94,880

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
静岡市内職あっせん 事業補助金	静岡市長	0	7,000,000	7,000,000	0	—
合計		0	0	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 増 加 額	当 期 減 少 額		期 末 残 高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	11,109,834	983,000			12,092,834