

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	1,452	2,655	△ 1,203
基本財産受取利息	1,452	2,655	△ 1,203
② 固定資産運用益	55,918,720	61,438,080	△ 5,519,360
貸貸収益	55,918,720	61,438,080	△ 5,519,360
③ 事業収益	308,750,410	306,261,963	2,488,447
域内維持管理	3,022,800	2,897,400	125,400
公園道路等維持管理	276,639,000	274,080,233	2,558,767
駐車場管理運営	29,088,610	29,284,330	△ 195,720
④ 受取補助金等	6,163	9,241	△ 3,078
受取補助金等振替額	6,163	9,241	△ 3,078
⑤ 雑収益	528,120	272,118	256,002
受取利息	5,228	5,490	△ 262
雑収益	522,892	266,628	256,264
経常収益計	365,204,865	367,984,057	△ 2,779,192
(2) 経常費用			
① 事業費	307,454,768	315,107,350	△ 7,652,582
給料手当	11,346,960	12,854,937	△ 1,507,977
臨時雇賃金	26,785,720	30,753,705	△ 3,967,985
福利厚生費	6,798,875	6,628,812	170,063
賞与引当金繰入	6,534,961	1,383,948	5,151,013
研修費	198,975	24,750	174,225
旅費交通費	1,578,710	1,503,520	75,190
通信運搬費	202,029	184,376	17,653
消耗什器備品費	62,700	396,880	△ 334,180
消耗品費	2,515,012	2,915,339	△ 400,327
修繕費	250,844	7,591,997	△ 7,341,153
印刷製本費	81,620	81,620	0
燃料費	628,203	670,093	△ 41,890
光熱水料費	527,552	531,242	△ 3,690
保険料	906,300	978,640	△ 72,340
賃借料	8,165,222	8,968,662	△ 803,440
諸謝金	4,261,110	5,691,665	△ 1,430,555
租税公課	23,548,231	23,045,483	502,748
助成金	333,000	333,000	0
外注費	199,616,806	197,791,525	1,825,281
広報PR費	3,689,400	3,689,400	0
会議費	4,764	4,628	136
支払手数料	775,522	420,420	355,102
減価償却費	8,604,002	8,636,728	△ 32,726
雑費	38,250	25,980	12,270
② 管理費	38,324,171	37,495,408	828,763
役員報酬	13,133,076	12,810,984	322,092
給料手当	10,260,480	11,516,637	△ 1,256,157
福利厚生費	4,384,395	3,897,257	487,138
賞与引当金繰入	1,904,645	590,436	1,314,209
旅費交通費	562,075	695,500	△ 133,425
通信運搬費	186,515	183,407	3,108
消耗什器備品費	0	84,535	△ 84,535
消耗品費	433,550	411,702	21,848
印刷製本費	37,431	125,936	△ 88,505
渉外費	57,560	4,320	53,240

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
光熱水料費	245,398	189,062	56,336
賃借料	4,515,504	4,475,548	39,956
諸謝金	1,154,845	1,067,000	87,845
租税公課	10,953	10,522	431
燃料費	49,712	45,271	4,441
支払手数料	289,030	288,466	564
広報PR費	77,000	66,000	11,000
減価償却費	220,000	232,680	△ 12,680
会議費	157,802	152,377	5,425
雑費	644,200	647,768	△ 3,568
経常費用計	345,778,939	352,602,758	△ 6,823,819
評価損益調整前経常増減額	19,425,926	15,381,299	4,044,627
当期経常増減額	19,425,926	15,381,299	4,044,627
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
法人税、住民税及び事業税	10,735,300	8,610,600	2,124,700
当期一般正味財産増減額	8,690,626	6,770,699	1,919,927
一般正味財産期首残高	1,046,367,409	1,039,596,710	6,770,699
一般正味財産期末残高	1,055,058,035	1,046,367,409	8,690,626
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△ 6,163	△ 9,241	3,078
当期指定正味財産増減額	△ 6,163	△ 9,241	3,078
指定正味財産期首残高	18,512	27,753	△ 9,241
指定正味財産期末残高	12,349	18,512	△ 6,163
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	1,055,070,384	1,046,385,921	8,684,463

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記

継続組織の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はありません。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却について

建物、ソフトウェアについては定額法、構築物、什器備品については定率法により固定資産の帳簿価額を直接減額しております。

(2) 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は、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(3) 消費税に関する会計処理

税込み方式によっております。

(4) 引当金の計上基準

賞与引当金

職員の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上しております。

3. 会計方針の変更

該当なし

4. 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、次のとおりです。

(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				
定額貯金	10,000,000	0	0	10,000,000
定期預金	121,000,000	0	0	121,000,000
小 計	131,000,000	0	0	131,000,000
特定資産				
賃貸建物修繕費等引当預金	0	115,637,988	0	115,637,988
合 計	131,000,000	115,637,988	0	246,637,988

特定資産の設定

今期、土地信託の終了により引き継いだ店舗建物の敷金及び修繕積立金等の額を将来の大規模修繕等に備えるため設定しました。

5. 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、次のとおりです。

(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				
定額貯金	10,000,000	()	(10,000,000)	()
定期預金	121,000,000	()	(121,000,000)	()
小 計	131,000,000	()	(131,000,000)	()
特定資産				
賃貸建物修繕費等引当預金	115,637,988	()	(115,637,988)	()
合 計	246,637,988	()	(246,637,988)	()

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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す。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物 (詰所)	39,914,746	34,839,576	5,075,170
建 物 (倉庫)	748,000	180,205	567,795
建 物 (建物賃貸)	255,494,253	141,990,914	113,503,339
構 築 物 (駐車場)	44,522,519	44,477,290	45,229
什器備品	2,611,440	2,611,437	3
ソフトウェア	2,115,200	1,400,200	715,000
合 計	345,406,158	225,499,622	119,906,536

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は次のとおりです。

(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
未収入金 (注) 過年度において貸倒実績はなく、 貸倒引当金は計上しておりません。	541,340		541,340
合 計	541,340		541,340

9. 保証債務 (債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。) 等の偶発事象

該当なし

10. 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

該当なし

11. 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、次のとおりです。

(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
小牧市補助金	小牧市	18,512		△ 6,163	12,349	指定正味財産
合 計		18,512		△ 6,163	12,349	

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりです。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
受取地方公共団体補助金	△ 6,163
合 計	△ 6,163

13. 関連当事者との取引の内容

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. その他

該当なし

附属明細書

①基本財産及び特定資産の明細

「財務諸表に対する注記」の4. 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、省略します。

②引当金の明細

職員への賞与支給に備えるため、賞与引当金を計上しました。

(単位：円)

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	
賞与引当金	1,974,384	8,439,606	7,714,276	-	2,699,714