

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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			
基本財産運用益	2,493	2,500	△ 7
基本財産受取利息	2,493	2,500	△ 7
特定資産運用益	621,997	563,835	58,162
特定資産受取利息	621,997	563,835	58,162
事業収益	639,576,323	589,656,294	49,920,029
公衆トイレ清掃受託収益	29,029,320	22,661,532	6,367,788
し尿収集運搬業務受託収益	76,674,240	74,892,240	1,782,000
動物死骸収集運搬受託収益	6,221,573	5,966,045	255,528
し渣及び汚泥運搬受託収益	1,049,760	1,049,760	0
家庭雑排水収集運搬手数料収益	381,672	360,936	20,736
一般廃棄物処理施設管理事業収益	28,980,000	28,980,000	0
浄化槽清掃事業収益	103,695,892	105,604,601	△ 1,908,709
浄化槽保守点検事業収益	25,860,295	25,691,130	169,165
浄化槽修理事業収益	1,206,956	1,659,139	△ 452,183
ぼうさいの丘公園管理事業収益	101,854,800	89,845,200	12,009,600
みどりの育成管理事業収益	40,932,000	38,940,480	1,991,520
相模川修景バラ育成管理事業収益	5,497,200	5,248,800	248,400
中町立体駐車場事業収益	207,412,508	177,567,389	29,845,119
仮設トイレ賃貸事業収益	8,850,147	8,922,122	△ 71,975
飯山小動物園管理受託収益	1,929,960	2,266,920	△ 336,960
雑収益	6,050,054	6,703,511	△ 653,457
受取利息	2,592	3,591	△ 999
雑収益	6,047,462	6,699,920	△ 652,458
経常収益計	646,250,867	596,926,140	49,324,727
(2) 経常費用			
事業費	615,301,904	582,244,019	33,057,885
役員等報酬	7,885,108	7,616,760	268,348
給料手当	199,713,471	177,266,358	22,447,113
臨時雇賃金	102,638,767	113,824,372	△ 11,185,605
退職給付費用	14,882,512	5,196,000	9,686,512
福利厚生費	53,862,896	51,094,208	2,768,688
旅費交通費	247,120	697,580	△ 450,460
通信運搬費	1,549,742	1,352,204	197,538
消耗品費	18,854,277	17,899,436	954,841

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
修繕費	22,989,408	6,023,023	16,966,385
印刷製本費	6,678,990	6,991,618	△ 312,628
燃料費	5,142,150	4,556,931	585,219
光熱水料費	7,059,647	6,584,990	474,657
賃借料	30,711,274	31,745,140	△ 1,033,866
保険料	2,693,207	2,899,261	△ 206,054
諸謝金	213,000	450,000	△ 237,000
租税公課	37,987,400	36,522,400	1,465,000
委託費	64,764,807	68,316,741	△ 3,551,934
支払負担金	559,920	377,520	182,400
雑費	2,636,318	2,727,296	△ 90,978
減価償却費	34,231,890	40,102,181	△ 5,870,291
管理費	7,638,868	6,130,744	1,508,124
役員等報酬	1,388,995	1,348,108	40,887
給料手当	1,108,284	1,015,580	92,704
臨時雇賃金	325,774	216,475	109,299
退職給付費用	104,753	33,923	70,830
福利厚生費	461,443	470,676	△ 9,233
旅費交通費	35,710	80,010	△ 44,300
通信運搬費	33,057	24,370	8,687
消耗品費	59,805	455,280	△ 395,475
修繕費	67,675	616,129	△ 548,454
印刷製本費	810	1,814	△ 1,004
光熱水料費	13,834	15,064	△ 1,230
賃借料	16,258	129,490	△ 113,232
保険料	449,836	448,520	1,316
諸謝金	54,000	54,000	0
租税公課	10,800	1,200	9,600
委託費	1,229,517	38,366	1,191,151
支払負担金	229,525	441,400	△ 211,875
交付金	596,000	582,000	14,000
雑費	624,411	158,339	466,072
減価償却費	828,381	0	828,381
経常費用計	622,940,772	588,374,763	34,566,009
評価損益等調整前当期経常増減額	23,310,095	8,551,377	14,758,718
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	23,310,095	8,551,377	14,758,718

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	486,000	△ 486,000
経常外収益計	0	486,000	△ 486,000
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	486,000	△ 486,000
税引前当期一般正味財産増減額	23,310,095	9,037,377	14,272,718
法人税等	2,343,500	0	2,343,500
当期一般正味財産増減額	20,966,595	9,037,377	11,929,218
一般正味財産期首残高	811,295,792	802,258,415	9,037,377
一般正味財産期末残高	832,262,387	811,295,792	20,966,595
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	25,000,000	25,000,000	0
指定正味財産期末残高	25,000,000	25,000,000	0
III 正味財産期末残高	857,262,387	836,295,792	20,966,595

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業 等会計	法人会計	内部取 引消去	合 計
	公1	公2	共通	小計				
I 一般正味財産増減の部								
1 経常増減の部								
(1) 経常収益								
基本財産運用益			2,493	2,493				2,493
基本財産受取利息			2,493	2,493				2,493
特定資産運用益	0	0	0	0	564,429	57,568	0	621,997
特定資産受取利息			0	0	564,429	57,568		621,997
事業収益	276,066,708	145,317,000	0	421,383,708	218,192,615	0	0	639,576,323
公衆トイレ清掃受託収益	29,029,320			29,029,320				29,029,320
し尿収集運搬業務受託収益	76,674,240			76,674,240				76,674,240
動物死骸収集運搬受託収益	6,221,573			6,221,573				6,221,573
し渣及び汚泥運搬受託収益	1,049,760			1,049,760				1,049,760
家庭雑排水収集運搬手数料収益	381,672			381,672				381,672
一般廃棄物処理施設管理事業収益	28,980,000			28,980,000				28,980,000
浄化槽清掃事業収益	103,695,892			103,695,892				103,695,892
浄化槽保守点検事業収益	25,860,295			25,860,295				25,860,295
浄化槽修理事業収益	1,206,956			1,206,956				1,206,956
ぼうさいの丘公園管理事業収益	2,517,000	99,337,800		101,854,800				101,854,800
みどりの育成管理事業収益	450,000	40,482,000		40,932,000				40,932,000
相模川修景バラ育成管理事業収益		5,497,200		5,497,200				5,497,200
中町立体駐車場事業収益					207,412,508			207,412,508
仮設トイレ賃貸事業収益					8,850,147			8,850,147
飯山小動物園管理受託収益					1,929,960			1,929,960
雑収益	472,779	341,785	0	814,564	5,212,610	22,880	0	6,050,054
受取利息	819	305	0	1,124	1,468	0		2,592
雑収益	471,960	341,480	0	813,440	5,211,142	22,880		6,047,462
経常収益計	276,539,487	145,658,785	2,493	422,200,765	223,969,654	80,448	0	646,250,867
(2) 経常費用								
事業費	282,415,819	156,920,591	0	439,336,410	175,965,494	0	0	615,301,904
役員等報酬	4,819,421	1,619,860		6,439,281	1,445,827			7,885,108
給料手当	130,390,346	27,945,402		158,335,748	41,377,723			199,713,471
臨時雇賃金	41,155,850	44,209,713		85,365,563	17,273,204			102,638,767
退職給付費用	9,031,098	1,878,399		10,909,497	3,973,015			14,882,512
福利厚生費	30,770,653	12,460,077		43,230,730	10,632,166			53,862,896
旅費交通費	228,600	18,520		247,120	0			247,120
通信運搬費	1,047,673	241,511		1,289,184	260,558			1,549,742
消耗品費	10,055,070	5,421,124		15,476,194	3,378,083			18,854,277
修繕費	1,878,113	9,333,735		11,211,848	11,777,560			22,989,408
印刷製本費	1,271,516	7,647		1,279,163	5,399,827			6,678,990
燃料費	4,009,690	770,674		4,780,364	361,786			5,142,150
光熱水料費	948,429	338,227		1,286,656	5,772,991			7,059,647
賃借料	10,306,387	2,901,124		13,207,511	17,503,763			30,711,274
保険料	1,240,240	696,280		1,936,520	756,687			2,693,207
諸謝金	0	213,000		213,000	0			213,000
租税公課	17,149,916	6,149,872		23,299,788	14,687,612			37,987,400
委託費	6,823,759	39,965,080		46,788,839	17,975,968			64,764,807
支払負担金	376,840	183,080		559,920	0			559,920
雑費	518,716	915,742		1,434,458	1,201,860			2,636,318
減価償却費	10,393,502	1,651,524		12,045,026	22,186,864			34,231,890
管理費	0	0	0	0	0	7,638,868	0	7,638,868
役員等報酬						1,388,995		1,388,995
給料手当						1,108,284		1,108,284
臨時雇賃金						325,774		325,774
退職給付費用						104,753		104,753
福利厚生費						461,443		461,443
旅費交通費						35,710		35,710
通信運搬費						33,057		33,057
消耗品費						59,805		59,805
修繕費						67,675		67,675
印刷製本費						810		810
光熱水料費						13,834		13,834
賃借料						16,258		16,258
保険料						449,836		449,836
諸謝金						54,000		54,000
租税公課						10,800		10,800
委託費						1,229,517		1,229,517

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業 等会計	法人会計	内部取 引消去	合 計
	公1	公2	共通	小計				
支払負担金						229,525		229,525
交付金						596,000		596,000
雑費						624,411		624,411
減価償却費						828,381		828,381
経常費用計	282,415,819	156,920,591	0	439,336,410	175,965,494	7,638,868	0	622,940,772
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,876,332	△ 11,261,806	2,493	△ 17,135,645	48,004,160	△ 7,558,420	0	23,310,095
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 5,876,332	△ 11,261,806	2,493	△ 17,135,645	48,004,160	△ 7,558,420	0	23,310,095
2 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0		0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用								
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0		0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0		0
他会計振替額			22,909,789	22,909,789	△ 30,468,209	7,558,420		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 5,876,332	△ 11,261,806	22,912,282	5,774,144	17,535,951	0	0	23,310,095
法人税等			0	0	2,343,500	0	0	2,343,500
当期一般正味財産増減額	△ 5,876,332	△ 11,261,806	22,912,282	5,774,144	15,192,451	0	0	20,966,595
一般正味財産期首残高				61,284,346	720,011,446	30,000,000	0	811,295,792
一般正味財産期末残高				67,058,490	735,203,897	30,000,000	0	832,262,387
II 指定正味財産増減の部								
当期指定正味財産増減額				0				0
指定正味財産期首残高				25,000,000				25,000,000
指定正味財産期末残高				25,000,000				25,000,000
III 正味財産期末残高				92,058,490	735,203,897	30,000,000	0	857,262,387

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

満期保有目的の債券……購入時の取得価格によっている。(償却原価法については、取得価格と債券金額との差額について重要性に乏しいため、適用していない。)

(2) 固定資産の減価償却の方法

ア 駐車場建物ほかについては、定率法によっている。

イ ソフトウェアについては、残存価格を零とする定額法によっている。

ウ リース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金については、職員の退職給付の支給に備えるため、期末要支給額に相当する金額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によって計上している。

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				
定期預金	25,000,000	0	0	25,000,000
小計	25,000,000	0	0	25,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	163,286,791	14,987,265	12,216,894	166,057,162
人材育成準備金	8,800,000	0	2,200,000	6,600,000
別途準備資産	180,000,000	0	0	180,000,000
保証金返還資産	50,000,000	0	0	50,000,000
駐車場建設資産	260,000,000	15,000,000	0	275,000,000
小計	662,086,791	29,987,265	14,416,894	677,657,162
合計	687,086,791	29,987,265	14,416,894	702,657,162

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)	(うち負債に対 する額)
基本財産	25,000,000	(25,000,000)	(0)	—
小 計	25,000,000	(25,000,000)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	166,057,162	—	—	166,057,162
人材育成準備金	6,600,000	(0)	(6,600,000)	—
別途準備資産	180,000,000	(0)	(180,000,000)	—
保証金返還資産	50,000,000	—	—	50,000,000
駐車場建設資産	275,000,000	(0)	(275,000,000)	—
小 計	677,657,162	(0)	(461,600,000)	216,057,162
合 計	702,657,162	(25,000,000)	(461,600,000)	216,057,162

4 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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	取得金額	減価償却累計額	当期末残高
駐車場施設	894,600,457	731,937,491	162,662,966
車両運搬具	22,147,684	17,149,375	4,998,309
什器備品	43,924,997	33,895,368	10,029,629
構築物	1,501,200	51,156	1,450,044
ソフトウェア	15,832,800	3,589,020	12,243,780
リース資産	26,380,080	13,425,696	12,954,384
合 計	1,004,387,218	800,048,106	204,339,112

5 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価格	時 価	評価損益
駐車場建設資産			
神奈川県第215回公募公債	100,000,000	102,900,000	2,900,000
神奈川県第223回公募公債	100,000,000	99,230,000	△ 770,000
合 計	200,000,000	202,130,000	2,130,000