

正味財産増減計算書

2021年4月1日から2022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	2,500	3,750	△ 1,250
基本財産受取利息	2,500	3,750	△ 1,250
特定資産運用益	715,420	773,964	△ 58,544
特定資産受取利息	715,420	773,964	△ 58,544
事業収益	702,936,807	665,969,423	36,967,384
公衆トイレ清掃受託収益	31,867,000	31,164,100	702,900
し尿収集運搬業務受託収益	87,780,000	87,334,500	445,500
動物死骸収集運搬受託収益	6,001,600	5,628,810	372,790
家庭雑排水収集運搬手数料収益	277,200	411,840	△ 134,640
一般廃棄物処理施設管理事業収益	33,844,800	32,934,000	910,800
浄化槽清掃事業収益	111,296,489	105,416,466	5,880,023
浄化槽保守点検事業収益	28,807,306	27,933,004	874,302
浄化槽修理事業収益	2,592,876	1,406,403	1,186,473
ぼうさいの丘公園管理事業収益	117,315,000	114,994,000	2,321,000
みどりの育成管理事業収益	47,922,600	46,459,600	1,463,000
相模川修景バラ育成管理事業収益	5,995,000	6,303,000	△ 308,000
剪定枝等リサイクル推進事業収益	274,614	429,404	△ 154,790
中町立体駐車場事業収益	220,756,685	197,693,683	23,063,002
仮設トイレ賃貸事業収益	8,205,637	7,860,613	345,024
雑収益	7,299,975	6,748,850	551,125
受取利息	3,456	3,532	△ 76
雑収益	7,296,519	6,745,318	551,201
経常収益計	710,954,702	673,495,987	37,458,715
(2) 経常費用			
事業費	675,022,019	641,729,898	33,292,121
役員等報酬	7,103,928	7,147,593	△ 43,665
給料手当	241,228,922	251,898,771	△ 10,669,849
臨時雇賃金	110,264,082	87,858,670	22,405,412
退職給付費用	8,017,922	14,554,326	△ 6,536,404
福利厚生費	60,981,825	60,726,422	255,403
旅費交通費	33,920	34,380	△ 460
通信運搬費	2,101,618	2,000,821	100,797
消耗品費	19,834,261	17,903,661	1,930,600
修繕費	17,451,758	8,235,361	9,216,397

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
印刷製本費	5,873,010	5,804,210	68,800
燃料費	6,462,025	5,106,780	1,355,245
光熱水料費	7,131,663	6,954,629	177,034
賃借料	31,626,323	31,809,316	△ 182,993
保険料	2,179,696	2,712,224	△ 532,528
諸謝金	209,000	191,000	18,000
租税公課	51,784,100	50,295,350	1,488,750
委託費	75,563,174	59,784,330	15,778,844
支払負担金	495,000	468,099	26,901
雑費	3,485,816	2,904,827	580,989
減価償却費	23,193,976	25,339,128	△ 2,145,152
管理費	8,755,677	10,221,327	△ 1,465,650
役員等報酬	1,263,261	1,502,335	△ 239,074
給料手当	710,891	1,514,468	△ 803,577
臨時雇賃金	316,776	327,480	△ 10,704
退職給付費用	27,518	258,395	△ 230,877
福利厚生費	340,345	429,290	△ 88,945
旅費交通費	21,713	25,780	△ 4,067
通信運搬費	39,670	54,748	△ 15,078
消耗品費	73,430	43,258	30,172
修繕費	20,247	13,371	6,876
印刷製本費	2,090	1,397	693
光熱水料費	11,863	11,867	△ 4
賃借料	6,704	11,214	△ 4,510
保険料	296,532	290,929	5,603
租税公課	3,500	1,400	2,100
委託費	113,461	122,350	△ 8,889
支払負担金	390,990	212,401	178,589
交付金	592,000	397,000	195,000
雑費	1,636,881	2,030,761	△ 393,880
減価償却費	2,887,805	2,972,883	△ 85,078
経常費用計	683,777,696	651,951,225	31,826,471
評価損益等調整前当期経常増減額	27,177,006	21,544,762	5,632,244
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	27,177,006	21,544,762	5,632,244

(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	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	1	0	1
固定資産売却損	484,808	0	484,808
雑損失	146,271	0	146,271
経常外費用計	631,080	0	631,080
当期経常外増減額	△ 631,080	0	△ 631,080
税引前当期一般正味財産増減額	26,545,926	21,544,762	5,001,164
法人税等	7,897,300	5,127,500	2,769,800
当期一般正味財産増減額	18,648,626	16,417,262	2,231,364
一般正味財産期首残高	902,233,282	885,816,020	16,417,262
一般正味財産期末残高	920,881,908	902,233,282	18,648,626
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	945,881,908	927,233,282	18,648,626

正味財産増減計算書内訳表
2021年4月1日から2022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	0	0	2,500	2,500	0	0	0	2,500
基本財産受取利息			2,500	2,500				2,500
特定資産運用益	0	0	0	0	708,250	7,170	0	715,420
特定資産受取利息			0	0	708,250	7,170		715,420
事業収益	305,434,271	168,540,214	0	473,974,485	228,962,322	0	0	702,936,807
公衆トイレ清掃受託収益	31,867,000			31,867,000				31,867,000
し尿収集運搬業務受託収益	87,780,000			87,780,000				87,780,000
動物死骸収集運搬受託収益	6,001,600			6,001,600				6,001,600
家庭雑排水収集運搬手数料収益	277,200			277,200				277,200
一般廃棄物処理施設管理事業収益	33,844,800			33,844,800				33,844,800
浄化槽清掃事業収益	111,296,489			111,296,489				111,296,489
浄化槽保守点検事業収益	28,807,306			28,807,306				28,807,306
浄化槽修理事業収益	2,592,876			2,592,876				2,592,876
ぼうさいの丘公園管理事業収益	2,517,000	114,798,000		117,315,000				117,315,000
みどりの育成管理事業収益	450,000	47,472,600		47,922,600				47,922,600
相模川修景バラ育成管理事業収益		5,995,000		5,995,000				5,995,000
剪定枝等リサイクル推進事業収益		274,614		274,614				274,614
中町立体駐車場事業収益					220,756,685			220,756,685
仮設トイレ賃貸事業収益					8,205,637			8,205,637
雑収益	1,004	303,829	0	304,833	6,992,842	2,300	0	7,299,975
受取利息	1,004	289		1,293	2,163			3,456
雑収益	0	303,540		303,540	6,990,679	2,300		7,296,519
経常収益計	305,435,275	168,844,043	2,500	474,281,818	236,663,414	9,470	0	710,954,702
(2) 経常費用								
事業費	323,757,966	172,933,319	0	496,691,285	178,330,734	0	0	675,022,019
役員等報酬	4,404,422	1,481,896		5,886,318	1,217,610			7,103,928
給料手当	157,088,331	34,826,401		191,914,732	49,314,190			241,228,922
臨時雇賃金	45,608,431	54,257,579		99,866,010	10,398,072			110,264,082
退職給付費用	5,156,545	908,844		6,065,389	1,952,533			8,017,922
福利厚生費	35,838,109	14,973,029		50,811,138	10,170,687			60,981,825
旅費交通費	27,534	5,636		33,170	750			33,920
通信運搬費	1,328,083	377,576		1,705,659	395,959			2,101,618
消耗品費	11,400,570	6,281,824		17,682,394	2,151,867			19,834,261
修繕費	1,398,715	2,275,481		3,674,196	13,777,562			17,451,758
印刷製本費	1,287,449	25,186		1,312,635	4,560,375			5,873,010
燃料費	5,350,216	1,017,394		6,367,610	94,415			6,462,025
光熱水料費	1,043,923	145,957		1,189,880	5,941,783			7,131,663
貸借料	12,550,208	1,950,306		14,500,514	17,125,809			31,626,323
保険料	1,077,200	520,929		1,598,129	581,567			2,179,696
諸謝金	0	209,000		209,000	0			209,000
租税公課	22,341,046	10,855,434		33,196,480	18,587,620			51,784,100
委託費	6,909,150	38,602,573		45,511,723	30,051,451			75,563,174
支払負担金	257,800	237,200		495,000	0			495,000
雑費	2,048,425	958,032		3,006,457	479,359			3,485,816
減価償却費	8,641,809	3,023,042		11,664,851	11,529,125			23,193,976
管理費	0	0	0	0	0	8,755,677	0	8,755,677
役員等報酬						1,263,261		1,263,261
給料手当						710,891		710,891
臨時雇賃金						316,776		316,776
退職給付費用						27,518		27,518
福利厚生費						340,345		340,345
旅費交通費						21,713		21,713
通信運搬費						39,670		39,670
消耗品費						73,430		73,430
修繕費						20,247		20,247
印刷製本費						2,090		2,090
光熱水料費						11,863		11,863
貸借料						6,704		6,704
保険料						296,532		296,532
租税公課						3,500		3,500

(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				
委託費						113,461		113,461
支払負担金						390,990		390,990
交付金						592,000		592,000
雑費						1,636,881		1,636,881
減価償却費						2,887,805		2,887,805
経常費用計	323,757,966	172,933,319	0	496,691,285	178,330,734	8,755,677	0	683,777,696
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 18,322,691	△ 4,089,276	2,500	△ 22,409,467	58,332,680	△ 8,746,207	0	27,177,006
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 18,322,691	△ 4,089,276	2,500	△ 22,409,467	58,332,680	△ 8,746,207	0	27,177,006
2 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
固定資産売却益				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	1			1
固定資産売却損		484,808		484,808				484,808
雑損失				0		146,271		146,271
経常外費用計	0	484,808	0	484,808	1	146,271	0	631,080
当期経常外増減額	0	△ 484,808	0	△ 484,808	△ 1	△ 146,271	0	△ 631,080
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 18,322,691	△ 4,574,084	2,500	△ 22,894,275	58,332,679	△ 8,892,478	0	26,545,926
他会計振替額			28,009,780	28,009,780	△ 36,902,258	8,892,478		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 18,322,691	△ 4,574,084	28,012,280	5,115,505	21,430,421	0	0	26,545,926
法人税等					7,897,300			7,897,300
当期一般正味財産増減額	△ 18,322,691	△ 4,574,084	28,012,280	5,115,505	13,533,121	0	0	18,648,626
一般正味財産期首残高				88,314,675	783,918,607	30,000,000	0	902,233,282
一般正味財産期末残高				93,430,180	797,451,728	30,000,000	0	920,881,908
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				118,430,180	797,451,728	30,000,000	0	945,881,908

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 構築物については、定額法によっている。

ウ 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。

エ 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	112,930,032	8,045,440	32,711,574	88,263,898
人材育成準備金	14,000,000	0	14,000,000	0
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	330,000,000	15,000,000	0	345,000,000
小 計	686,930,032	23,045,440	46,711,574	663,263,898
合 計	711,930,032	23,045,440	46,711,574	688,263,898

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	88,263,898	—	—	88,263,898
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	345,000,000	(0)	(345,000,000)	—
小 計	663,263,898	(0)	(525,000,000)	138,263,898
合 計	688,263,898	(25,000,000)	(525,000,000)	138,263,898

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	777,202,457	117,398,000
構築物	8,515,444	2,400,746	6,114,698
車両運搬具	44,746,337	36,305,842	8,440,495
什器備品	53,597,693	46,946,692	6,651,001
ソフトウェア	21,574,420	12,934,633	8,639,787
リース資産	8,650,800	8,218,260	432,540
合 計	1,031,685,151	884,008,630	147,676,521

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	101,430,000	1,430,000
神奈川県第223回公募公債	100,000,000	99,770,000	△ 230,000
神奈川県第233回公募公債	75,000,000	75,172,500	172,500
合 計	275,000,000	276,372,500	1,372,500