

正味財産増減計算書

2019年4月1日から2020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	2,513	2,493	20
基本財産受取利息	2,513	2,493	20
特定資産運用益	782,615	765,719	16,896
特定資産受取利息	782,615	765,719	16,896
事業収益	673,818,040	661,880,512	11,937,528
公衆トイレ清掃受託収益	30,021,235	30,348,000	△ 326,765
し尿収集運搬業務受託収益	85,150,800	81,951,000	3,199,800
動物死骸収集運搬受託収益	6,223,032	5,704,560	518,472
し渣及び汚泥運搬受託収益	1,737,192	1,794,000	△ 56,808
家庭雑排水収集運搬手数料収益	364,212	400,464	△ 36,252
一般廃棄物処理施設管理事業収益	30,433,068	31,437,000	△ 1,003,932
浄化槽清掃事業収益	105,272,897	102,101,153	3,171,744
浄化槽保守点検事業収益	26,861,556	26,017,967	843,589
浄化槽修理事業収益	1,833,917	1,653,930	179,987
ぼうさいの丘公園管理事業収益	105,032,400	100,440,000	4,592,400
みどりの育成管理事業収益	43,469,200	41,515,200	1,954,000
相模川修景バラ育成管理事業収益	6,050,000	5,497,200	552,800
中町立体駐車場事業収益	222,472,212	223,972,039	△ 1,499,827
仮設トイレ賃貸事業収益	8,896,319	9,047,999	△ 151,680
雑収益	7,904,016	6,371,144	1,532,872
受取利息	2,915	2,769	146
雑収益	7,901,101	6,368,375	1,532,726
経常収益計	682,507,184	669,019,868	13,487,316
(2) 経常費用			
事業費	641,426,011	619,129,863	22,296,148
役員等報酬	7,954,378	7,967,639	△ 13,261
給料手当	226,443,482	201,808,117	24,635,365
臨時雇賃金	109,023,398	118,436,423	△ 9,413,025
退職給付費用	11,189,619	13,922,473	△ 2,732,854
福利厚生費	57,812,579	56,299,689	1,512,890
旅費交通費	228,780	240,020	△ 11,240
通信運搬費	1,931,336	2,152,490	△ 221,154
消耗品費	20,705,348	19,986,952	718,396
修繕費	6,192,103	12,241,294	△ 6,049,191

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
印刷製本費	4,274,378	8,964,107	△ 4,689,729
燃料費	5,734,672	5,742,043	△ 7,371
光熱水料費	8,026,144	7,591,231	434,913
賃借料	30,266,351	29,582,350	684,001
保険料	2,803,935	2,843,306	△ 39,371
諸謝金	396,000	266,000	130,000
租税公課	47,942,450	41,669,400	6,273,050
委託費	65,009,356	52,686,698	12,322,658
支払負担金	1,459,000	958,200	500,800
雑費	2,514,166	2,901,573	△ 387,407
減価償却費	31,454,921	32,869,858	△ 1,414,937
貸倒損失	63,615	0	63,615
管理費	8,612,302	6,930,343	1,681,959
役員等報酬	1,386,432	1,388,773	△ 2,341
給料手当	1,129,865	1,098,048	31,817
臨時雇賃金	359,221	353,593	5,628
退職給付費用	68,471	98,618	△ 30,147
福利厚生費	437,266	528,508	△ 91,242
旅費交通費	99,320	61,340	37,980
通信運搬費	44,345	28,015	16,330
消耗品費	50,220	44,778	5,442
修繕費	19,400	14,619	4,781
印刷製本費	1,572	4,483	△ 2,911
光熱水料費	14,330	13,531	799
賃借料	14,597	14,028	569
保険料	455,850	451,200	4,650
租税公課	5,400	2,800	2,600
委託費	416,173	64,682	351,491
支払負担金	875,550	364,272	511,278
交付金	693,000	637,000	56,000
雑費	1,059,894	466,055	593,839
減価償却費	1,481,396	1,296,000	185,396
経常費用計	650,038,313	626,060,206	23,978,107
評価損益等調整前当期経常増減額	32,468,871	42,959,662	△ 10,490,791
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	32,468,871	42,959,662	△ 10,490,791

(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	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	32,468,871	42,959,662	△ 10,490,791
法人税等	11,259,600	10,615,300	644,300
当期一般正味財産増減額	21,209,271	32,344,362	△ 11,135,091
一般正味財産期首残高	864,606,749	832,262,387	32,344,362
一般正味財産期末残高	885,816,020	864,606,749	21,209,271
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	910,816,020	889,606,749	21,209,271

正味財産増減計算書内訳表

2019年4月1日から2020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			2,513	2,513				2,513
基本財産受取利息			2,513	2,513				2,513
特定資産運用益	0	0	0	0	708,375	74,240	0	782,615
特定資産受取利息			0	0	708,375	74,240		782,615
事業収益	290,864,909	151,584,600	0	442,449,509	231,368,531	0	0	673,818,040
公衆トイレ清掃受託収益	30,021,235			30,021,235				30,021,235
し尿収集運搬業務受託収益	85,150,800			85,150,800				85,150,800
動物死骸収集運搬受託収益	6,223,032			6,223,032				6,223,032
し渣及び汚泥運搬受託収益	1,737,192			1,737,192				1,737,192
家庭雑排水収集運搬手数料収益	364,212			364,212				364,212
一般廃棄物処理施設管理事業収益	30,433,068			30,433,068				30,433,068
浄化槽清掃事業収益	105,272,897			105,272,897				105,272,897
浄化槽保守点検事業収益	26,861,556			26,861,556				26,861,556
浄化槽修理事業収益	1,833,917			1,833,917				1,833,917
ぼうさいの丘公園管理事業収益	2,517,000	102,515,400		105,032,400				105,032,400
みどりの育成管理事業収益	450,000	43,019,200		43,469,200				43,469,200
相模川修景バラ育成管理事業収益		6,050,000		6,050,000				6,050,000
中町立体駐車場事業収益					222,472,212			222,472,212
仮設トイレ賃貸事業収益					8,896,319			8,896,319
雑収益	467,733	477,232	0	944,965	6,173,254	785,797	0	7,904,016
受取利息	993	154		1,147	1,768			2,915
雑収益	466,740	477,078		943,818	6,171,486	785,797		7,901,101
経常収益計	291,332,642	152,061,832	2,513	443,396,987	238,250,160	860,037	0	682,507,184
(2) 経常費用								
事業費	310,937,893	163,583,736	0	474,521,629	166,904,382	0	0	641,426,011
役員等報酬	4,907,188	1,634,508		6,541,696	1,412,682			7,954,378
給料手当	142,993,827	31,515,545		174,509,372	51,934,110			226,443,482
臨時雇賃金	50,215,189	49,883,108		100,098,297	8,925,101			109,023,398
退職給付費用	6,672,460	1,934,130		8,606,590	2,583,029			11,189,619
福利厚生費	33,753,850	13,809,828		47,563,678	10,248,901			57,812,579
旅費交通費	213,440	15,340		228,780	0			228,780
通信運搬費	1,192,681	347,264		1,539,945	391,391			1,931,336
消耗品費	11,014,234	6,864,377		17,878,611	2,826,737			20,705,348
修繕費	1,123,015	718,541		1,841,556	4,350,547			6,192,103
印刷製本費	1,512,462	473,839		1,986,301	2,288,077			4,274,378
燃料費	4,795,695	816,168		5,611,863	122,809			5,734,672
光熱水料費	1,133,661	278,023		1,411,684	6,614,460			8,026,144
貸借料	10,680,477	2,429,864		13,110,341	17,156,010			30,266,351
保険料	1,474,420	674,600		2,149,020	654,915			2,803,935
諸謝金	0	396,000		396,000	0			396,000
租税公課	20,833,726	8,138,344		28,972,070	18,970,380			47,942,450
委託費	6,220,206	39,800,477		46,020,683	18,988,673			65,009,356
支払負担金	1,254,500	204,500		1,459,000	0			1,459,000
雑費	865,287	1,035,404		1,900,691	613,475			2,514,166
減価償却費	10,072,651	2,613,876		12,686,527	18,768,394			31,454,921
貸倒損失	8,924			8,924	54,691			63,615
管理費	0	0	0	0	0	8,612,302	0	8,612,302
役員等報酬						1,386,432		1,386,432
給料手当						1,129,865		1,129,865
臨時雇賃金						359,221		359,221
退職給付費用						68,471		68,471
福利厚生費						437,266		437,266
旅費交通費						99,320		99,320
通信運搬費						44,345		44,345
消耗品費						50,220		50,220
修繕費						19,400		19,400
印刷製本費						1,572		1,572
光熱水料費						14,330		14,330
貸借料						14,597		14,597
保険料						455,850		455,850
租税公課						5,400		5,400

(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						416,173		416,173
支払負担金						875,550		875,550
交付金						693,000		693,000
雑費						1,059,894		1,059,894
減価償却費						1,481,396		1,481,396
経常費用計	310,937,893	163,583,736	0	474,521,629	166,904,382	8,612,302	0	650,038,313
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 19,605,251	△ 11,521,904	2,513	△ 31,124,642	71,345,778	△ 7,752,265	0	32,468,871
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 19,605,251	△ 11,521,904	2,513	△ 31,124,642	71,345,778	△ 7,752,265	0	32,468,871
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	0	0	0	0	0
(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	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			34,552,393	34,552,393	△ 42,304,658	7,752,265		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 19,605,251	△ 11,521,904	34,554,906	3,427,751	29,041,120	0	0	32,468,871
法人税等					11,259,600			11,259,600
当期一般正味財産増減額	△ 19,605,251	△ 11,521,904	34,554,906	3,427,751	17,781,520	0	0	21,209,271
一般正味財産期首残高				80,829,095	753,777,654	30,000,000	0	864,606,749
一般正味財産期末残高				84,256,846	771,559,174	30,000,000	0	885,816,020
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				109,256,846	771,559,174	30,000,000	0	910,816,020

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	157,837,138	11,258,090	2,393,596	166,701,632
人材育成準備金	19,400,000	0	2,700,000	16,700,000
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	300,000,000	15,000,000	0	315,000,000
小 計	707,237,138	26,258,090	5,093,596	728,401,632
合 計	732,237,138	26,258,090	5,093,596	753,401,632

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	166,701,632	—	—	166,701,632
人材育成準備金	16,700,000	(0)	(16,700,000)	—
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	315,000,000	(0)	(315,000,000)	—
小 計	728,401,632	(0)	(511,700,000)	216,701,632
合 計	753,401,632	(25,000,000)	(511,700,000)	216,701,632

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	756,524,471	138,075,986
車両運搬具	35,544,837	28,681,961	6,862,876
什器備品	44,202,043	41,364,632	2,837,411
構築物	5,217,644	1,006,690	4,210,954
ソフトウェア	17,647,420	10,107,536	7,539,884
リース資産	26,380,080	22,487,220	3,892,860
合 計	1,023,592,481	860,172,510	163,419,971

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	102,480,000	2,480,000
神奈川県第223回公募公債	100,000,000	100,080,000	80,000
神奈川県第233回公募公債	75,000,000	75,802,500	802,500
合 計	275,000,000	278,362,500	3,362,500