

正味財産増減計算書

2023年4月1日から2024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	74,750	56,237	18,513
基本財産受取利息	74,750	56,237	18,513
特定資産運用益	701,038	713,543	△ 12,505
特定資産受取利息	701,038	713,543	△ 12,505
事業収益	705,956,129	699,121,039	6,835,090
公衆トイレ清掃受託収益	33,413,160	32,909,800	503,360
し尿収集運搬業務受託収益	90,750,000	89,859,000	891,000
動物死骸収集運搬受託収益	11,000,000	8,863,800	2,136,200
家庭雑排水収集運搬手数料収益	374,280	246,840	127,440
一般廃棄物処理施設管理事業収益	34,980,000	34,650,000	330,000
浄化槽清掃事業収益	112,429,151	112,299,985	129,166
浄化槽保守点検事業収益	29,963,065	29,358,560	604,505
浄化槽修理事業収益	3,288,715	2,447,012	841,703
ぼうさいの丘公園管理事業収益	122,474,000	118,910,000	3,564,000
みどりの育成管理事業収益	47,872,000	46,486,000	1,386,000
剪定枝等リサイクル推進事業収益	359,454	302,740	56,714
中町立体駐車場事業収益	209,367,451	214,318,985	△ 4,951,534
仮設トイレ賃貸事業収益	9,684,853	8,468,317	1,216,536
雑収益	7,573,477	7,695,667	△ 122,190
受取利息	3,864	3,600	264
雑収益	7,569,613	7,692,067	△ 122,454
経常収益計	714,305,394	707,586,486	6,718,908
(2) 経常費用			
事業費	766,537,585	681,313,985	85,223,600
役員等報酬	7,340,470	7,163,392	177,078
給料手当	227,874,492	232,782,706	△ 4,908,214
臨時雇賃金	119,603,978	111,033,353	8,570,625
退職給付費用	16,575,582	16,473,071	102,511
福利厚生費	62,805,025	61,366,222	1,438,803
旅費交通費	4,402	86,988	△ 82,586
通信運搬費	2,518,222	2,390,488	127,734
消耗品費	20,591,311	19,547,446	1,043,865
修繕費	101,094,272	25,768,071	75,326,201

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
印刷製本費	6,391,895	6,055,604	336,291
燃料費	7,382,182	6,955,673	426,509
光熱水料費	8,257,574	9,940,398	△ 1,682,824
賃借料	32,883,391	31,556,434	1,326,957
保険料	2,183,225	2,198,436	△ 15,211
諸謝金	225,000	190,000	35,000
租税公課	41,729,700	49,489,600	△ 7,759,900
委託費	73,837,910	67,575,326	6,262,584
手数料	5,888,708	3,503,539	2,385,169
支払負担金	372,780	707,500	△ 334,720
雑費	2,528,737	2,012,287	516,450
減価償却費	26,448,729	24,163,454	2,285,275
貸倒損失	0	353,997	△ 353,997
管理費	6,789,484	7,487,879	△ 698,395
役員等報酬	1,247,823	1,271,547	△ 23,724
給料手当	786,064	756,805	29,259
退職給付費用	51,459	43,321	8,138
福利厚生費	293,932	276,411	17,521
旅費交通費	20,695	36,544	△ 15,849
通信運搬費	52,639	45,906	6,733
消耗品費	64,558	67,425	△ 2,867
修繕費	12,057	25,577	△ 13,520
印刷製本費	875	880	△ 5
光熱水料費	15,281	13,094	2,187
賃借料	5,409	5,432	△ 23
保険料	306,670	303,766	2,904
租税公課	1,900	1,800	100
委託費	86,068	88,528	△ 2,460
手数料	1,213,360	1,309,964	△ 96,604
支払負担金	544,400	408,900	135,500
交付金	657,000	667,000	△ 10,000
雑費	161,863	60,053	101,810
減価償却費	1,267,431	2,104,926	△ 837,495
經常費用計	773,327,069	688,801,864	84,525,205
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 59,021,675	18,784,622	△ 77,806,297
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	△ 59,021,675	18,784,622	△ 77,806,297

(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	2,041,169	△ 2,041,169
経常外収益計	0	2,041,169	△ 2,041,169
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	1	△ 1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	2,041,168	△ 2,041,168
税引前当期一般正味財産増減額	△ 59,021,675	20,825,790	△ 79,847,465
法人税等	70,000	7,287,600	△ 7,217,600
当期一般正味財産増減額	△ 59,091,675	13,538,190	△ 72,629,865
一般正味財産期首残高	934,420,098	920,881,908	13,538,190
一般正味財産期末残高	875,328,423	934,420,098	△ 59,091,675
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	900,328,423	959,420,098	△ 59,091,675

正味財産増減計算書内訳表

2023年4月1日から2024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	74,750	74,750	0	0	0	74,750
基本財産受取利息			74,750	74,750				74,750
特定資産運用益	0	0	0	0	700,373	665	0	701,038
特定資産受取利息			0	0	700,373	665		701,038
事業収益	319,461,371	167,442,454	0	486,903,825	219,052,304	0	0	705,956,129
公衆トイレ清掃受託収益	33,413,160			33,413,160				33,413,160
し尿収集運搬業務受託収益	90,750,000			90,750,000				90,750,000
動物死骸収集運搬受託収益	11,000,000			11,000,000				11,000,000
家庭雑排水収集運搬手数料収益	374,280			374,280				374,280
一般廃棄物処理施設管理事業収益	34,980,000			34,980,000				34,980,000
浄化槽清掃事業収益	112,429,151			112,429,151				112,429,151
浄化槽保守点検事業収益	29,963,065			29,963,065				29,963,065
浄化槽修理事業収益	3,288,715			3,288,715				3,288,715
ぼうさいの丘公園管理事業収益	2,768,000	119,706,000		122,474,000				122,474,000
みどりの育成管理事業収益	495,000	47,377,000		47,872,000				47,872,000
剪定枝等リサイクル推進事業収益		359,454		359,454				359,454
中町立体駐車場事業収益					209,367,451			209,367,451
仮設トイレ賃貸事業収益					9,684,853			9,684,853
雑収益	657,864	523,061	0	1,180,925	6,392,552	0	0	7,573,477
受取利息	983	169		1,152	2,712			3,864
雑収益	656,881	522,892		1,179,773	6,389,840			7,569,613
経常収益計	320,119,235	167,965,515	74,750	488,159,500	226,145,229	665	0	714,305,394
(2) 経常費用								
事業費	337,599,346	179,543,984	0	517,143,330	249,394,255	0	0	766,537,585
役員等報酬	4,551,459	1,485,465		6,036,924	1,303,546			7,340,470
給料手当	154,745,744	35,293,174		190,038,918	37,835,574			227,874,492
臨時雇賃金	45,465,710	57,903,280		103,368,990	16,234,988			119,603,978
退職給付費用	12,478,539	1,270,962		13,749,501	2,826,081			16,575,582
福利厚生費	36,727,678	16,508,846		53,236,524	9,568,501			62,805,025
旅費交通費	0	4,402		4,402	0			4,402
通信運搬費	1,785,247	352,263		2,137,510	380,712			2,518,222
消耗品費	12,189,561	6,469,930		18,659,491	1,931,820			20,591,311
修繕費	2,255,463	1,634,262		3,889,725	97,204,547			101,094,272
印刷製本費	786,286	10,768		797,054	5,594,841			6,391,895
燃料費	5,878,493	1,341,113		7,219,606	162,576			7,382,182
光熱水料費	1,715,846	203,246		1,919,092	6,338,482			8,257,574
賃借料	12,479,058	2,792,646		15,271,704	17,611,687			32,883,391
保険料	1,118,930	517,533		1,636,463	546,762			2,183,225
諸謝金	0	225,000		225,000	0			225,000
租税公課	22,882,455	10,239,925		33,122,380	8,607,320			41,729,700
委託費	7,250,914	40,696,907		47,947,821	25,890,089			73,837,910
手数料	5,466,960	5,390		5,472,350	416,358			5,888,708
支払負担金	200,030	172,750		372,780	0			372,780
雑費	742,997	1,135,607		1,878,604	650,133			2,528,737
減価償却費	8,877,976	1,280,515		10,158,491	16,290,238			26,448,729
管理費	0	0	0	0	0	6,789,484	0	6,789,484
役員等報酬						1,247,823		1,247,823
給料手当						786,064		786,064
退職給付費用						51,459		51,459
福利厚生費						293,932		293,932
旅費交通費						20,695		20,695
通信運搬費						52,639		52,639
消耗品費						64,558		64,558
修繕費						12,057		12,057
印刷製本費						875		875
光熱水料費						15,281		15,281
賃借料						5,409		5,409
保険料						306,670		306,670
租税公課						1,900		1,900

(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						86,068		86,068
手数料						1,213,360		1,213,360
支払負担金						544,400		544,400
交付金						657,000		657,000
雑費						161,863		161,863
減価償却費						1,267,431		1,267,431
経常費用計	337,599,346	179,543,984	0	517,143,330	249,394,255	6,789,484	0	773,327,069
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 17,480,111	△ 11,578,469	74,750	△ 28,983,830	△ 23,249,026	△ 6,788,819	0	△ 59,021,675
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 17,480,111	△ 11,578,469	74,750	△ 28,983,830	△ 23,249,026	△ 6,788,819	0	△ 59,021,675
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				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	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 17,480,111	△ 11,578,469	74,750	△ 28,983,830	△ 23,249,026	△ 6,788,819	0	△ 59,021,675
他会計振替額			32,000,000	32,000,000	△ 38,788,819	6,788,819		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 17,480,111	△ 11,578,469	32,074,750	3,016,170	△ 62,037,845	0	0	△ 59,021,675
法人税等					70,000			70,000
当期一般正味財産増減額	△ 17,480,111	△ 11,578,469	32,074,750	3,016,170	△ 62,107,845	0	0	△ 59,091,675
一般正味財産期首残高				94,927,086	809,493,012	30,000,000	0	934,420,098
一般正味財産期末残高				97,943,256	747,385,167	30,000,000	0	875,328,423
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				122,943,256	747,385,167	30,000,000	0	900,328,423

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				
投資有価証券	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	72,038,459	16,627,041	2,445,327	86,220,173
別途準備資産	150,000,000	0	50,000,000	100,000,000
保証金返還資産	50,000,000	0	0	50,000,000
駐車場建設資産	360,000,000	10,000,000	0	370,000,000
小計	632,038,459	26,627,041	52,445,327	606,220,173
合計	657,038,459	26,627,041	52,445,327	631,220,173

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	86,220,173	—	—	(86,220,173)
別途準備資産	100,000,000	(0)	(100,000,000)	—
保証金返還資産	50,000,000	—	—	(50,000,000)
駐車場建設資産	370,000,000	(0)	(370,000,000)	—
小 計	606,220,173	(0)	(470,000,000)	(136,220,173)
合 計	631,220,173	(25,000,000)	(470,000,000)	(136,220,173)

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	794,963,781	99,636,676
構築物	14,941,999	4,374,207	10,567,792
車両運搬具	47,290,367	41,122,047	6,168,320
什器備品	73,125,164	53,571,680	19,553,484
ソフトウェア	19,564,658	6,174,905	13,389,753
機械及び装置	622,600	95,065	527,535
リース資産	18,862,800	628,760	18,234,040
合 計	1,069,008,045	900,930,445	168,077,600

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
基本財産			
神奈川県第257回公募公債	25,000,000	24,340,000	△ 660,000
駐車場建設資産			
神奈川県第215回公募公債	100,000,000	100,420,000	420,000
神奈川県第223回公募公債	100,000,000	99,460,000	△ 540,000
神奈川県第233回公募公債	75,000,000	74,535,000	△ 465,000
合 計	300,000,000	298,755,000	△ 1,245,000