

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	17,547	△ 15,047
基本財産受取利息	2,500	17,547	△ 15,047
特定資産運用益	563,835	463,279	100,556
特定資産受取利息	563,835	463,279	100,556
事業収益	589,656,294	568,410,473	21,245,821
公衆トイレ清掃受託収益	22,661,532	21,816,756	844,776
し尿収集運搬業務受託収益	74,892,240	74,784,240	108,000
動物死骸収集運搬受託収益	5,966,045	5,738,683	227,362
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	360,936	415,368	△ 54,432
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	105,604,601	101,856,079	3,748,522
浄化槽保守点検事業収益	25,691,130	25,115,447	575,683
浄化槽修理事業収益	1,659,139	1,194,992	464,147
ぼうさいの丘公園管理事業収益	89,845,200	89,834,400	10,800
みどりの育成管理事業収益	38,940,480	38,940,480	0
相模川修景バラ育成管理事業収益	5,248,800	4,968,000	280,800
中町立体駐車場事業収益	177,567,389	162,877,820	14,689,569
仮設トイレ賃貸事業収益	8,922,122	8,678,448	243,674
飯山小動物園管理受託収益	2,266,920	2,160,000	106,920
雑収益	6,703,511	5,942,926	760,585
受取利息	3,591	74,483	△ 70,892
雑収益	6,699,920	5,868,443	831,477
経常収益計	596,926,140	574,834,225	22,091,915
(2) 経常費用			
事業費	582,244,019	565,987,356	16,256,663
役員等報酬	7,616,760	7,079,624	537,136
給料手当	177,266,358	153,487,480	23,778,878
臨時雇賃金	113,824,372	114,581,297	△ 756,925
退職給付費用	5,196,000	4,901,140	294,860
福利厚生費	51,094,208	46,510,475	4,583,733
旅費交通費	697,580	318,326	379,254
通信運搬費	1,352,204	1,282,451	69,753
消耗品費	17,899,436	22,323,910	△ 4,424,474

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
修繕費	6,023,023	19,823,240	△ 13,800,217
印刷製本費	6,991,618	5,972,044	1,019,574
燃料費	4,556,931	4,982,623	△ 425,692
光熱水料費	6,584,990	7,226,729	△ 641,739
賃借料	31,745,140	31,926,328	△ 181,188
保険料	2,899,261	3,873,260	△ 973,999
諸謝金	450,000	230,000	220,000
租税公課	36,522,400	29,865,180	6,657,220
委託費	68,316,741	71,517,771	△ 3,201,030
支払負担金	377,520	1,135,340	△ 757,820
雑費	2,727,296	2,388,877	338,419
減価償却費	40,102,181	36,449,432	3,652,749
手数料	0	64,259	△ 64,259
貸倒損失	0	47,570	△ 47,570
管理費	6,130,744	4,563,249	1,567,495
役員等報酬	1,348,108	1,234,552	113,556
給料手当	1,015,580	973,914	41,666
臨時雇賃金	216,475	206,204	10,271
退職給付費用	33,923	16,166	17,757
福利厚生費	470,676	360,297	110,379
旅費交通費	80,010	65,898	14,112
通信運搬費	24,370	28,595	△ 4,225
消耗品費	455,280	79,776	375,504
修繕費	616,129	41,708	574,421
印刷製本費	1,814	875	939
光熱水料費	15,064	14,602	462
賃借料	129,490	28,251	101,239
保険料	448,520	242,410	206,110
諸謝金	54,000	30,000	24,000
租税公課	1,200	1,000	200
委託費	38,366	35,351	3,015
支払負担金	441,400	471,110	△ 29,710
交付金	582,000	521,000	61,000
雑費	158,339	210,910	△ 52,571
手数料	0	630	△ 630
經常費用計	588,374,763	570,550,605	17,824,158
評価損益等調整前当期經常増減額	8,551,377	4,283,620	4,267,757
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	8,551,377	4,283,620	4,267,757

(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	486,000	1,360,339	△ 874,339
経常外収益計	486,000	1,360,339	△ 874,339
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	33,674	△ 33,674
経常外費用計	0	33,674	△ 33,674
当期経常外増減額	486,000	1,326,665	△ 840,665
当期一般正味財産増減額	9,037,377	5,610,285	3,427,092
一般正味財産期首残高	802,258,415	796,648,130	5,610,285
一般正味財産期末残高	811,295,792	802,258,415	9,037,377
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	836,295,792	827,258,415	9,037,377

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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			2,500	2,500				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	553,894	9,941	0	563,835
特定資産受取利息			0	0	553,894	9,941		563,835
事業収益	269,832,383	131,067,480	0	400,899,863	188,756,431	0	0	589,656,294
公衆トイレ清掃受託収益	22,661,532			22,661,532				22,661,532
し尿収集運搬業務受託収益	74,892,240			74,892,240				74,892,240
動物死骸収集運搬受託収益	5,966,045			5,966,045				5,966,045
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	360,936			360,936				360,936
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	105,604,601			105,604,601				105,604,601
浄化槽保守点検事業収益	25,691,130			25,691,130				25,691,130
浄化槽修理事業収益	1,659,139			1,659,139				1,659,139
ぼうさいの丘公園管理事業収益	2,517,000	87,328,200		89,845,200				89,845,200
みどりの育成管理事業収益	450,000	38,490,480		38,940,480				38,940,480
相模川修景バラ育成管理事業収益		5,248,800		5,248,800				5,248,800
中町立体駐車場事業収益					177,567,389			177,567,389
仮設トイレ賃貸事業収益					8,922,122			8,922,122
飯山小動物園管理受託収益					2,266,920			2,266,920
雑収益	1,410,344	107,398	0	1,517,742	5,185,769	0	0	6,703,511
受取利息	944	270	0	1,214	2,377	0		3,591
雑収益	1,409,400	107,128	0	1,516,528	5,183,392	0		6,699,920
経常収益計	271,242,727	131,174,878	2,500	402,420,105	194,496,094	9,941	0	596,926,140
(2) 経常費用								
事業費	276,594,157	140,355,139	0	416,949,296	165,294,723	0	0	582,244,019
役員等報酬	4,657,106	1,566,874		6,223,980	1,392,780			7,616,760
給料手当	114,837,511	26,373,894		141,211,405	36,054,953			177,266,358
臨時雇賃金	50,091,396	42,884,260		92,975,656	20,848,716			113,824,372
退職給付費用	3,122,922	881,211		4,004,133	1,191,867			5,196,000
福利厚生費	29,404,475	12,214,847		41,619,322	9,474,886			51,094,208
旅費交通費	297,060	183,240		480,300	217,280			697,580
通信運搬費	884,945	239,591		1,124,536	227,668			1,352,204
消耗品費	9,196,391	5,983,793		15,180,184	2,719,252			17,899,436
修繕費	1,479,470	1,390,843		2,870,313	3,152,710			6,023,023
印刷製本費	1,272,121	17,237		1,289,358	5,702,260			6,991,618
燃料費	3,568,219	708,405		4,276,624	280,307			4,556,931
光熱水料費	1,019,865	300,012		1,319,877	5,265,113			6,584,990
賃借料	11,484,367	2,474,375		13,958,742	17,786,398			31,745,140
保険料	1,558,550	614,320		2,172,870	726,391			2,899,261
諸謝金	0	450,000		450,000	0			450,000
租税公課	16,481,823	6,034,130		22,515,953	14,006,447			36,522,400
委託費	12,479,977	36,549,558		49,029,535	19,287,206			68,316,741
支払負担金	168,440	209,080		377,520	0			377,520
雑費	441,690	760,159		1,201,849	1,525,447			2,727,296
減価償却費	14,147,829	519,310		14,667,139	25,435,042			40,102,181
管理費	0	0	0	0	0	6,130,744	0	6,130,744
役員等報酬						1,348,108		1,348,108
給料手当						1,015,580		1,015,580
臨時雇賃金						216,475		216,475
退職給付費用						33,923		33,923
福利厚生費						470,676		470,676
旅費交通費						80,010		80,010
通信運搬費						24,370		24,370
消耗品費						455,280		455,280
修繕費						616,129		616,129
印刷製本費						1,814		1,814
光熱水料費						15,064		15,064
賃借料						129,490		129,490
保険料						448,520		448,520
諸謝金						54,000		54,000
租税公課						1,200		1,200
委託費						38,366		38,366

(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						441,400		441,400
交付金						582,000		582,000
雑費						158,339		158,339
経常費用計	276,594,157	140,355,139	0	416,949,296	165,294,723	6,130,744	0	588,374,763
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,351,430	△ 9,180,261	2,500	△ 14,529,191	29,201,371	△ 6,120,803	0	8,551,377
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 5,351,430	△ 9,180,261	2,500	△ 14,529,191	29,201,371	△ 6,120,803	0	8,551,377
2 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
固定資産売却益	486,000	0	0	486,000	0	0		486,000
経常外収益計	486,000	0	0	486,000	0	0	0	486,000
(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	486,000	0	0	486,000	0	0		486,000
他会計振替額			13,730,450	13,730,450	△ 19,851,253	6,120,803		0
当期一般正味財産増減額	△ 4,865,430	△ 9,180,261	13,732,950	△ 312,741	9,350,118	0	0	9,037,377
一般正味財産期首残高				61,597,087	710,661,328	30,000,000	0	802,258,415
一般正味財産期末残高				61,284,346	720,011,446	30,000,000	0	811,295,792
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				86,284,346	720,011,446	30,000,000	0	836,295,792

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	158,056,868	5,229,923	0	163,286,791
人材育成準備金	9,500,000	0	700,000	8,800,000
別途準備資産	160,000,000	20,000,000	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	245,000,000	15,000,000	0	260,000,000
小計	622,556,868	40,229,923	700,000	662,086,791
合計	647,556,868	40,229,923	700,000	687,086,791

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	163,286,791	—	—	163,286,791
人材育成準備金	8,800,000	(0)	(8,800,000)	—
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	260,000,000	(0)	(260,000,000)	—
小 計	662,086,791	(0)	(448,800,000)	213,286,791
合 計	687,086,791	(25,000,000)	(448,800,000)	213,286,791

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	717,885,613	176,714,844
車両運搬具	20,604,652	12,817,100	7,787,552
什器備品	39,720,925	26,446,842	13,274,083
ソフトウェア	9,352,800	1,610,460	7,742,340
リース資産	17,729,280	8,582,220	9,147,060
合 計	982,008,114	767,342,235	214,665,879

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	102,950,000	2,950,000
神奈川県第223回公募公債	100,000,000	98,760,000	△ 1,240,000
合 計	200,000,000	201,710,000	1,710,000