

# 正味財産増減計算書

2020年4月1日から2021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	3,750	2,513	1,237
基本財産受取利息	3,750	2,513	1,237
特定資産運用益	773,964	782,615	△ 8,651
特定資産受取利息	773,964	782,615	△ 8,651
事業収益	665,969,423	673,818,040	△ 7,848,617
公衆トイレ清掃受託収益	31,164,100	30,021,235	1,142,865
し尿収集運搬業務受託収益	87,334,500	85,150,800	2,183,700
動物死骸収集運搬受託収益	5,628,810	6,223,032	△ 594,222
し渣及び汚泥運搬受託収益	0	1,737,192	△ 1,737,192
家庭雑排水収集運搬手数料収益	411,840	364,212	47,628
一般廃棄物処理施設管理事業収益	32,934,000	30,433,068	2,500,932
浄化槽清掃事業収益	105,416,466	105,272,897	143,569
浄化槽保守点検事業収益	27,933,004	26,861,556	1,071,448
浄化槽修理事業収益	1,406,403	1,833,917	△ 427,514
ぼうさいの丘公園管理事業収益	114,994,000	105,032,400	9,961,600
みどりの育成管理事業収益	46,459,600	43,469,200	2,990,400
相模川修景バラ育成管理事業収益	6,303,000	6,050,000	253,000
剪定枝等リサイクル推進事業収益	429,404	0	429,404
中町立体駐車場事業収益	197,693,683	222,472,212	△ 24,778,529
仮設トイレ賃貸事業収益	7,860,613	8,896,319	△ 1,035,706
雑収益	6,748,850	7,904,016	△ 1,155,166
受取利息	3,532	2,915	617
雑収益	6,745,318	7,901,101	△ 1,155,783
経常収益計	673,495,987	682,507,184	△ 9,011,197
(2) 経常費用			
事業費	641,729,898	641,426,011	303,887
役員等報酬	7,147,593	7,954,378	△ 806,785
給料手当	251,898,771	226,443,482	25,455,289
臨時雇賃金	87,858,670	109,023,398	△ 21,164,728
退職給付費用	14,554,326	11,189,619	3,364,707
福利厚生費	60,726,422	57,812,579	2,913,843
旅費交通費	34,380	228,780	△ 194,400
通信運搬費	2,000,821	1,931,336	69,485
消耗品費	17,903,661	20,705,348	△ 2,801,687
修繕費	8,235,361	6,192,103	2,043,258

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
印刷製本費	5,804,210	4,274,378	1,529,832
燃料費	5,106,780	5,734,672	△ 627,892
光熱水料費	6,954,629	8,026,144	△ 1,071,515
賃借料	31,809,316	30,266,351	1,542,965
保険料	2,712,224	2,803,935	△ 91,711
諸謝金	191,000	396,000	△ 205,000
租税公課	50,295,350	47,942,450	2,352,900
委託費	59,784,330	65,009,356	△ 5,225,026
支払負担金	468,099	1,459,000	△ 990,901
雑費	2,904,827	2,514,166	390,661
減価償却費	25,339,128	31,454,921	△ 6,115,793
貸倒損失	0	63,615	△ 63,615
管理費	10,221,327	8,612,302	1,609,025
役員等報酬	1,502,335	1,386,432	115,903
給料手当	1,514,468	1,129,865	384,603
臨時雇賃金	327,480	359,221	△ 31,741
退職給付費用	258,395	68,471	189,924
福利厚生費	429,290	437,266	△ 7,976
旅費交通費	25,780	99,320	△ 73,540
通信運搬費	54,748	44,345	10,403
消耗品費	43,258	50,220	△ 6,962
修繕費	13,371	19,400	△ 6,029
印刷製本費	1,397	1,572	△ 175
光熱水料費	11,867	14,330	△ 2,463
賃借料	11,214	14,597	△ 3,383
保険料	290,929	455,850	△ 164,921
租税公課	1,400	5,400	△ 4,000
委託費	122,350	416,173	△ 293,823
支払負担金	212,401	875,550	△ 663,149
交付金	397,000	693,000	△ 296,000
雑費	2,030,761	1,059,894	970,867
減価償却費	2,972,883	1,481,396	1,491,487
經常費用計	651,951,225	650,038,313	1,912,912
評価損益等調整前当期經常増減額	21,544,762	32,468,871	△ 10,924,109
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	21,544,762	32,468,871	△ 10,924,109

(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	21,544,762	32,468,871	△ 10,924,109
法人税等	5,127,500	11,259,600	△ 6,132,100
当期一般正味財産増減額	16,417,262	21,209,271	△ 4,792,009
一般正味財産期首残高	885,816,020	864,606,749	21,209,271
一般正味財産期末残高	902,233,282	885,816,020	16,417,262
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	927,233,282	910,816,020	16,417,262

正味財産増減計算書内訳表

2020年4月1日から2021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			3,750	3,750				3,750
基本財産受取利息			3,750	3,750				3,750
特定資産運用益	0	0	0	0	719,750	54,214	0	773,964
特定資産受取利息			0	0	719,750	54,214		773,964
事業収益	295,196,123	165,219,004	0	460,415,127	205,554,296	0	0	665,969,423
公衆トイレ清掃受託収益	31,164,100			31,164,100				31,164,100
し尿収集運搬業務受託収益	87,334,500			87,334,500				87,334,500
動物死骸収集運搬受託収益	5,628,810			5,628,810				5,628,810
家庭雑排水収集運搬手数料収益	411,840			411,840				411,840
一般廃棄物処理施設管理事業収益	32,934,000			32,934,000				32,934,000
浄化槽清掃事業収益	105,416,466			105,416,466				105,416,466
浄化槽保守点検事業収益	27,933,004			27,933,004				27,933,004
浄化槽修理事業収益	1,406,403			1,406,403				1,406,403
ぼうさいの丘公園管理事業収益	2,517,000	112,477,000		114,994,000				114,994,000
みどりの育成管理事業収益	450,000	46,009,600		46,459,600				46,459,600
相模川修景バラ育成管理事業収益		6,303,000		6,303,000				6,303,000
剪定枝等リサイクル推進事業収益		429,404		429,404				429,404
中町立体駐車場事業収益					197,693,683			197,693,683
仮設トイレ賃貸事業収益					7,860,613			7,860,613
雑収益	1,322	369,204	0	370,526	5,981,395	396,929	0	6,748,850
受取利息	1,052	204		1,256	2,276			3,532
雑収益	270	369,000		369,270	5,979,119	396,929		6,745,318
経常収益計	295,197,445	165,588,208	3,750	460,789,403	212,255,441	451,143	0	673,495,987
(2) 経常費用								
事業費	313,939,503	167,496,056	0	481,435,559	160,294,339	0	0	641,729,898
役員等報酬	4,396,253	1,455,352		5,851,605	1,295,988			7,147,593
給料手当	163,222,101	35,273,791		198,495,892	53,402,879			251,898,771
臨時雇賃金	32,191,848	49,255,660		81,447,508	6,411,162			87,858,670
退職給付費用	7,436,813	3,541,303		10,978,116	3,576,210			14,554,326
福利厚生費	35,173,275	15,228,300		50,401,575	10,324,847			60,726,422
旅費交通費	7,060	27,320		34,380	0			34,380
通信運搬費	1,219,339	396,892		1,616,231	384,590			2,000,821
消耗品費	10,503,357	5,641,572		16,144,929	1,758,732			17,903,661
修繕費	1,518,168	1,154,380		2,672,548	5,562,813			8,235,361
印刷製本費	1,531,810	111,438		1,643,248	4,160,962			5,804,210
燃料費	4,269,466	754,163		5,023,629	83,151			5,106,780
光熱水料費	883,434	276,660		1,160,094	5,794,535			6,954,629
賃借料	12,708,660	1,978,361		14,687,021	17,122,295			31,809,316
保険料	1,416,480	654,780		2,071,260	640,964			2,712,224
諸謝金	0	191,000		191,000	0			191,000
租税公課	23,247,413	9,345,023		32,592,436	17,702,914			50,295,350
委託費	5,737,182	36,868,585		42,605,767	17,178,563			59,784,330
支払負担金	143,601	324,498		468,099	0			468,099
雑費	1,487,962	870,133		2,358,095	546,732			2,904,827
減価償却費	6,845,281	4,146,845		10,992,126	14,347,002			25,339,128
管理費	0	0	0	0	0	10,221,327	0	10,221,327
役員等報酬						1,502,335		1,502,335
給料手当						1,514,468		1,514,468
臨時雇賃金						327,480		327,480
退職給付費用						258,395		258,395
福利厚生費						429,290		429,290
旅費交通費						25,780		25,780
通信運搬費						54,748		54,748
消耗品費						43,258		43,258
修繕費						13,371		13,371
印刷製本費						1,397		1,397
光熱水料費						11,867		11,867
賃借料						11,214		11,214
保険料						290,929		290,929
租税公課						1,400		1,400

(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						122,350		122,350
支払負担金						212,401		212,401
交付金						397,000		397,000
雑費						2,030,761		2,030,761
減価償却費						2,972,883		2,972,883
経常費用計	313,939,503	167,496,056	0	481,435,559	160,294,339	10,221,327	0	651,951,225
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 18,742,058	△ 1,907,848	3,750	△ 20,646,156	51,961,102	△ 9,770,184	0	21,544,762
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 18,742,058	△ 1,907,848	3,750	△ 20,646,156	51,961,102	△ 9,770,184	0	21,544,762
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	0
他会計振替額			24,703,985	24,703,985	△ 34,474,169	9,770,184		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 18,742,058	△ 1,907,848	24,707,735	4,057,829	17,486,933	0	0	21,544,762
法人税等					5,127,500			5,127,500
当期一般正味財産増減額	△ 18,742,058	△ 1,907,848	24,707,735	4,057,829	12,359,433	0	0	16,417,262
一般正味財産期首残高				84,256,846	771,559,174	30,000,000	0	885,816,020
一般正味財産期末残高				88,314,675	783,918,607	30,000,000	0	902,233,282
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				113,314,675	783,918,607	30,000,000	0	927,233,282

## 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	166,701,632	14,812,721	68,584,321	112,930,032
人材育成準備金	16,700,000	0	2,700,000	14,000,000
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	315,000,000	15,000,000	0	330,000,000
小 計	728,401,632	29,812,721	71,284,321	686,930,032
合 計	753,401,632	29,812,721	71,284,321	711,930,032

### 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	112,930,032	—	—	112,930,032
人材育成準備金	14,000,000	(0)	(14,000,000)	—
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	330,000,000	(0)	(330,000,000)	—
小 計	686,930,032	(0)	(524,000,000)	162,930,032
合 計	711,930,032	(25,000,000)	(524,000,000)	162,930,032

### 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	767,281,287	127,319,170
構築物	8,804,634	1,944,296	6,860,338
車両運搬具	35,544,837	31,994,216	3,550,621
什器備品	58,718,839	45,864,304	12,854,535
ソフトウェア	17,647,420	13,409,320	4,238,100
リース資産	8,650,800	6,488,100	2,162,700
合 計	1,023,966,987	866,981,523	156,985,464

### 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	102,050,000	2,050,000
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	75,675,000	675,000
合 計	275,000,000	277,805,000	2,805,000