

正味財産増減計算書

2022年4月1日から2023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	56,237	2,500	53,737
基本財産受取利息	56,237	2,500	53,737
特定資産運用益	713,543	715,420	△ 1,877
特定資産受取利息	713,543	715,420	△ 1,877
事業収益	699,121,039	702,936,807	△ 3,815,768
公衆トイレ清掃受託収益	32,909,800	31,867,000	1,042,800
し尿収集運搬業務受託収益	89,859,000	87,780,000	2,079,000
動物死骸収集運搬受託収益	8,863,800	6,001,600	2,862,200
家庭雑排水収集運搬手数料収益	246,840	277,200	△ 30,360
一般廃棄物処理施設管理事業収益	34,650,000	33,844,800	805,200
浄化槽清掃事業収益	112,299,985	111,296,489	1,003,496
浄化槽保守点検事業収益	29,358,560	28,807,306	551,254
浄化槽修理事業収益	2,447,012	2,592,876	△ 145,864
ぼうさいの丘公園管理事業収益	118,910,000	117,315,000	1,595,000
みどりの育成管理事業収益	46,486,000	47,922,600	△ 1,436,600
剪定枝等リサイクル推進事業収益	302,740	274,614	28,126
中町立体駐車場事業収益	214,318,985	220,756,685	△ 6,437,700
仮設トイレ賃貸事業収益	8,468,317	8,205,637	262,680
相模川修景バラ育成管理事業収益	0	5,995,000	△ 5,995,000
雑収益	7,695,667	7,299,975	395,692
受取利息	3,600	3,456	144
雑収益	7,692,067	7,296,519	395,548
経常収益計	707,586,486	710,954,702	△ 3,368,216
(2) 経常費用			
事業費	681,313,985	675,022,019	6,291,966
役員等報酬	7,163,392	7,103,928	59,464
給料手当	232,782,706	241,228,922	△ 8,446,216
臨時雇賃金	111,033,353	110,264,082	769,271
退職給付費用	16,473,071	8,017,922	8,455,149
福利厚生費	61,366,222	60,981,825	384,397
旅費交通費	86,988	33,920	53,068
通信運搬費	2,390,488	2,101,618	288,870
消耗品費	19,547,446	19,834,261	△ 286,815
修繕費	25,768,071	17,451,758	8,316,313

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
印刷製本費	6,055,604	5,873,010	182,594
燃料費	6,955,673	6,462,025	493,648
光熱水料費	9,940,398	7,131,663	2,808,735
賃借料	31,556,434	31,626,323	△ 69,889
保険料	2,198,436	2,179,696	18,740
諸謝金	190,000	209,000	△ 19,000
租税公課	49,489,600	51,784,100	△ 2,294,500
委託費	67,575,326	75,563,174	△ 7,987,848
手数料	3,503,539	0	3,503,539
支払負担金	707,500	495,000	212,500
雑費	2,012,287	3,485,816	△ 1,473,529
減価償却費	24,163,454	23,193,976	969,478
貸倒損失	353,997	0	353,997
管理費	7,487,879	8,755,677	△ 1,267,798
役員等報酬	1,271,547	1,263,261	8,286
給料手当	756,805	710,891	45,914
退職給付費用	43,321	27,518	15,803
福利厚生費	276,411	340,345	△ 63,934
旅費交通費	36,544	21,713	14,831
通信運搬費	45,906	39,670	6,236
消耗品費	67,425	73,430	△ 6,005
修繕費	25,577	20,247	5,330
印刷製本費	880	2,090	△ 1,210
光熱水料費	13,094	11,863	1,231
賃借料	5,432	6,704	△ 1,272
保険料	303,766	296,532	7,234
租税公課	1,800	3,500	△ 1,700
委託費	88,528	113,461	△ 24,933
手数料	1,309,964	0	1,309,964
支払負担金	408,900	390,990	17,910
交付金	667,000	592,000	75,000
雑費	60,053	1,636,881	△ 1,576,828
減価償却費	2,104,926	2,887,805	△ 782,879
臨時雇賃金	0	316,776	△ 316,776
経常費用計	688,801,864	683,777,696	5,024,168
評価損益等調整前当期経常増減額	18,784,622	27,177,006	△ 8,392,384
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	18,784,622	27,177,006	△ 8,392,384

(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	2,041,169	0	2,041,169
経常外収益計	2,041,169	0	2,041,169
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	1	1	0
固定資産売却損	0	484,808	△ 484,808
雑損失	0	146,271	△ 146,271
経常外費用計	1	631,080	△ 631,079
当期経常外増減額	2,041,168	△ 631,080	2,672,248
税引前当期一般正味財産増減額	20,825,790	26,545,926	△ 5,720,136
法人税等	7,287,600	7,897,300	△ 609,700
当期一般正味財産増減額	13,538,190	18,648,626	△ 5,110,436
一般正味財産期首残高	920,881,908	902,233,282	18,648,626
一般正味財産期末残高	934,420,098	920,881,908	13,538,190
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	959,420,098	945,881,908	13,538,190

正味財産増減計算書内訳表

2022年4月1日から2023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	56,237	56,237	0	0	0	56,237
基本財産受取利息			56,237	56,237				56,237
特定資産運用益	0	0	0	0	708,250	5,293	0	713,543
特定資産受取利息			0	0	708,250	5,293		713,543
事業収益	313,601,997	162,731,740	0	476,333,737	222,787,302	0	0	699,121,039
公衆トイレ清掃受託収益	32,909,800			32,909,800				32,909,800
し尿収集運搬業務受託収益	89,859,000			89,859,000				89,859,000
動物死骸収集運搬受託収益	8,863,800			8,863,800				8,863,800
家庭雑排水収集運搬手数料収益	246,840			246,840				246,840
一般廃棄物処理施設管理事業収益	34,650,000			34,650,000				34,650,000
浄化槽清掃事業収益	112,299,985			112,299,985				112,299,985
浄化槽保守点検事業収益	29,358,560			29,358,560				29,358,560
浄化槽修理事業収益	2,447,012			2,447,012				2,447,012
ぼうさいの丘公園管理事業収益	2,517,000	116,393,000		118,910,000				118,910,000
みどりの育成管理事業収益	450,000	46,036,000		46,486,000				46,486,000
剪定枝等リサイクル推進事業収益		302,740		302,740				302,740
中町立体駐車場事業収益					214,318,985			214,318,985
仮設トイレ賃貸事業収益					8,468,317			8,468,317
雑収益	509,070	187,195	0	696,265	6,998,202	1,200	0	7,695,667
受取利息	870	195		1,065	2,535			3,600
雑収益	508,200	187,000		695,200	6,995,667	1,200		7,692,067
経常収益計	314,111,067	162,918,935	56,237	477,086,239	230,493,754	6,493	0	707,586,486
(2) 経常費用								
事業費	337,750,742	164,724,531	0	502,475,273	178,838,712	0	0	681,313,985
役員等報酬	4,441,299	1,449,335		5,890,634	1,272,758			7,163,392
給料手当	161,152,903	35,493,185		196,646,088	36,136,618			232,782,706
臨時雇賃金	42,732,633	48,035,687		90,768,320	20,265,033			111,033,353
退職給付費用	8,578,211	2,318,829		10,897,040	5,576,031			16,473,071
福利厚生費	36,346,330	15,163,480		51,509,810	9,856,412			61,366,222
旅費交通費	80,940	6,048		86,988	0			86,988
通信運搬費	1,656,482	356,294		2,012,776	377,712			2,390,488
消耗品費	11,867,921	5,763,210		17,631,131	1,916,315			19,547,446
修繕費	2,898,411	1,263,957		4,162,368	21,605,703			25,768,071
印刷製本費	1,304,440	10,945		1,315,385	4,740,219			6,055,604
燃料費	5,758,684	1,063,483		6,822,167	133,506			6,955,673
光熱水料費	1,477,741	182,513		1,660,254	8,280,144			9,940,398
賃借料	12,206,715	2,270,071		14,476,786	17,079,648			31,556,434
保険料	1,092,860	529,010		1,621,870	576,566			2,198,436
諸謝金	0	190,000		190,000	0			190,000
租税公課	23,288,188	10,184,344		33,472,532	16,017,068			49,489,600
委託費	7,502,684	37,378,902		44,881,586	22,693,740			67,575,326
手数料	3,323,835	21,330		3,345,165	158,374			3,503,539
支払負担金	433,500	274,000		707,500	0			707,500
雑費	291,974	1,000,146		1,292,120	720,167			2,012,287
減価償却費	10,988,123	1,769,762		12,757,885	11,405,569			24,163,454
貸倒損失	326,868	0		326,868	27,129			353,997
管理費	0	0	0	0	0	7,487,879	0	7,487,879
役員等報酬						1,271,547		1,271,547
給料手当						756,805		756,805
退職給付費用						43,321		43,321
福利厚生費						276,411		276,411
旅費交通費						36,544		36,544
通信運搬費						45,906		45,906
消耗品費						67,425		67,425
修繕費						25,577		25,577
印刷製本費						880		880
光熱水料費						13,094		13,094
賃借料						5,432		5,432
保険料						303,766		303,766
租税公課						1,800		1,800

(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						88,528		88,528
手数料						1,309,964		1,309,964
支払負担金						408,900		408,900
交付金						667,000		667,000
雑費						60,053		60,053
減価償却費						2,104,926		2,104,926
経常費用計	337,750,742	164,724,531	0	502,475,273	178,838,712	7,487,879	0	688,801,864
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 23,639,675	△ 1,805,596	56,237	△ 25,389,034	51,655,042	△ 7,481,386	0	18,784,622
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 23,639,675	△ 1,805,596	56,237	△ 25,389,034	51,655,042	△ 7,481,386	0	18,784,622
2 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
固定資産売却益	2,041,169			2,041,169				2,041,169
経常外収益計	2,041,169	0	0	2,041,169	0	0	0	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	0	0	0	1	0	0	1
当期経常外増減額	2,041,169	0	0	2,041,169	△ 1	0	0	2,041,168
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 21,598,506	△ 1,805,596	56,237	△ 23,347,865	51,655,041	△ 7,481,386	0	20,825,790
他会計振替額			24,844,771	24,844,771	△ 32,326,157	7,481,386		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 21,598,506	△ 1,805,596	24,901,008	1,496,906	19,328,884	0	0	20,825,790
法人税等					7,287,600			7,287,600
当期一般正味財産増減額	△ 21,598,506	△ 1,805,596	24,901,008	1,496,906	12,041,284	0	0	13,538,190
一般正味財産期首残高				93,430,180	797,451,728	30,000,000	0	920,881,908
一般正味財産期末残高				94,927,086	809,493,012	30,000,000	0	934,420,098
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				119,927,086	809,493,012	30,000,000	0	959,420,098

財務諸表に対する注記

2023年3月31日現在

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	88,263,898	16,516,392	32,741,831	72,038,459
別途準備資産	180,000,000	0	30,000,000	150,000,000
保証金返還資産	50,000,000	0	0	50,000,000
駐車場建設資産	345,000,000	15,000,000	0	360,000,000
小 計	663,263,898	31,516,392	62,741,831	632,038,459
合 計	688,263,898	31,516,392	62,741,831	657,038,459

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	72,038,459	—	—	72,038,459
別途準備資産	150,000,000	(0)	(150,000,000)	—
保証金返還資産	50,000,000	—	—	50,000,000
駐車場建設資産	360,000,000	(0)	(360,000,000)	—
小 計	632,038,459	(0)	(510,000,000)	122,038,459
合 計	657,038,459	(25,000,000)	(510,000,000)	122,038,459

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	786,406,874	108,193,583
構築物	13,676,999	3,261,660	10,415,339
車両運搬具	56,750,087	44,413,460	12,336,627
什器備品	58,986,076	47,161,856	11,824,220
ソフトウェア	23,291,910	10,201,227	13,090,683
機械及び装置	622,600	24,488	598,112
合 計	1,047,928,129	891,469,565	156,458,564

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	24,587,500	△ 412,500
駐車場建設資産			
神奈川県第215回公募公債	100,000,000	100,990,000	990,000
神奈川県第223回公募公債	100,000,000	99,820,000	△ 180,000
神奈川県第233回公募公債	75,000,000	74,917,500	△ 82,500
合 計	300,000,000	300,315,000	315,000