

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	2,493	2,493	0
基本財産受取利息	2,493	2,493	0
特定資産運用益	765,719	621,997	143,722
特定資産受取利息	765,719	621,997	143,722
事業収益	661,880,512	639,576,323	22,304,189
公衆トイレ清掃受託収益	30,348,000	29,029,320	1,318,680
し尿収集運搬業務受託収益	81,951,000	76,674,240	5,276,760
動物死骸収集運搬受託収益	5,704,560	6,221,573	△ 517,013
し渣及び汚泥運搬受託収益	1,794,000	1,049,760	744,240
家庭雑排水収集運搬手数料収益	400,464	381,672	18,792
一般廃棄物処理施設管理事業収益	31,437,000	28,980,000	2,457,000
浄化槽清掃事業収益	102,101,153	103,695,892	△ 1,594,739
浄化槽保守点検事業収益	26,017,967	25,860,295	157,672
浄化槽修理事業収益	1,653,930	1,206,956	446,974
ぼうさいの丘公園管理事業収益	100,440,000	101,854,800	△ 1,414,800
みどりの育成管理事業収益	41,515,200	40,932,000	583,200
相模川修景バラ育成管理事業収益	5,497,200	5,497,200	0
中町立体駐車場事業収益	223,972,039	207,412,508	16,559,531
仮設トイレ賃貸事業収益	9,047,999	8,850,147	197,852
飯山小動物園管理受託収益	0	1,929,960	△ 1,929,960
雑収益	6,371,144	6,050,054	321,090
受取利息	2,769	2,592	177
雑収益	6,368,375	6,047,462	320,913
経常収益計	669,019,868	646,250,867	22,769,001
(2) 経常費用			
事業費	619,129,863	615,301,904	3,827,959
役員等報酬	7,967,639	7,885,108	82,531
給料手当	201,808,117	199,713,471	2,094,646
臨時雇賃金	118,436,423	102,638,767	15,797,656
退職給付費用	13,922,473	14,882,512	△ 960,039
福利厚生費	56,299,689	53,862,896	2,436,793
旅費交通費	240,020	247,120	△ 7,100
通信運搬費	2,152,490	1,549,742	602,748
消耗品費	19,986,952	18,854,277	1,132,675

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
修繕費	12,241,294	22,989,408	△ 10,748,114
印刷製本費	8,964,107	6,678,990	2,285,117
燃料費	5,742,043	5,142,150	599,893
光熱水料費	7,591,231	7,059,647	531,584
賃借料	29,582,350	30,711,274	△ 1,128,924
保険料	2,843,306	2,693,207	150,099
諸謝金	266,000	213,000	53,000
租税公課	41,669,400	37,987,400	3,682,000
委託費	52,686,698	64,764,807	△ 12,078,109
支払負担金	958,200	559,920	398,280
雑費	2,901,573	2,636,318	265,255
減価償却費	32,869,858	34,231,890	△ 1,362,032
管理費	6,930,343	7,638,868	△ 708,525
役員等報酬	1,388,773	1,388,995	△ 222
給料手当	1,098,048	1,108,284	△ 10,236
臨時雇賃金	353,593	325,774	27,819
退職給付費用	98,618	104,753	△ 6,135
福利厚生費	528,508	461,443	67,065
旅費交通費	61,340	35,710	25,630
通信運搬費	28,015	33,057	△ 5,042
消耗品費	44,778	59,805	△ 15,027
修繕費	14,619	67,675	△ 53,056
印刷製本費	4,483	810	3,673
光熱水料費	13,531	13,834	△ 303
賃借料	14,028	16,258	△ 2,230
保険料	451,200	449,836	1,364
諸謝金	0	54,000	△ 54,000
租税公課	2,800	10,800	△ 8,000
委託費	64,682	1,229,517	△ 1,164,835
支払負担金	364,272	229,525	134,747
交付金	637,000	596,000	41,000
雑費	466,055	624,411	△ 158,356
減価償却費	1,296,000	828,381	467,619
經常費用計	626,060,206	622,940,772	3,119,434
評価損益等調整前当期經常増減額	42,959,662	23,310,095	19,649,567
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	42,959,662	23,310,095	19,649,567

(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	42,959,662	23,310,095	19,649,567
法人税等	10,615,300	2,343,500	8,271,800
当期一般正味財産増減額	32,344,362	20,966,595	11,377,767
一般正味財産期首残高	832,262,387	811,295,792	20,966,595
一般正味財産期末残高	864,606,749	832,262,387	32,344,362
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	889,606,749	857,262,387	32,344,362

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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			2,493	2,493				2,493
基本財産受取利息			2,493	2,493				2,493
特定資産運用益	0	0	0	0	668,574	97,145	0	765,719
特定資産受取利息			0	0	668,574	97,145		765,719
事業収益	284,375,074	144,485,400	0	428,860,474	233,020,038	0	0	661,880,512
公衆トイレ清掃受託収益	30,348,000			30,348,000				30,348,000
し尿収集運搬業務受託収益	81,951,000			81,951,000				81,951,000
動物死骸収集運搬受託収益	5,704,560			5,704,560				5,704,560
し渣及び汚泥運搬受託収益	1,794,000			1,794,000				1,794,000
家庭雑排水収集運搬手数料収益	400,464			400,464				400,464
一般廃棄物処理施設管理事業収益	31,437,000			31,437,000				31,437,000
浄化槽清掃事業収益	102,101,153			102,101,153				102,101,153
浄化槽保守点検事業収益	26,017,967			26,017,967				26,017,967
浄化槽修理事業収益	1,653,930			1,653,930				1,653,930
ぼうさいの丘公園管理事業収益	2,517,000	97,923,000		100,440,000				100,440,000
みどりの育成管理事業収益	450,000	41,065,200		41,515,200				41,515,200
相模川修景バラ育成管理事業収益		5,497,200		5,497,200				5,497,200
中町立体駐車場事業収益					223,972,039			223,972,039
仮設トイレ賃貸事業収益					9,047,999			9,047,999
雑収益	425,338	269,204	0	694,542	5,676,602	0	0	6,371,144
受取利息	898	377	0	1,275	1,494	0		2,769
雑収益	424,440	268,827	0	693,267	5,675,108	0		6,368,375
経常収益計	284,800,412	144,754,604	2,493	429,557,509	239,365,214	97,145	0	669,019,868
(2) 経常費用								
事業費	296,844,600	153,070,423	0	449,915,023	169,214,840	0	0	619,129,863
役員等報酬	4,914,988	1,636,849		6,551,837	1,415,802			7,967,639
給料手当	121,252,289	31,519,545		152,771,834	49,036,283			201,808,117
臨時雇賃金	59,984,741	46,379,358		106,364,099	12,072,324			118,436,423
退職給付費用	10,797,717	1,880,951		12,678,668	1,243,805			13,922,473
福利厚生費	32,684,935	12,913,418		45,598,353	10,701,336			56,299,689
旅費交通費	120,580	109,820		230,400	9,620			240,020
通信運搬費	1,494,357	273,612		1,767,969	384,521			2,152,490
消耗品費	9,927,056	6,324,776		16,251,832	3,735,120			19,986,952
修繕費	982,706	1,498,612		2,481,318	9,759,976			12,241,294
印刷製本費	1,458,107	8,504		1,466,611	7,497,496			8,964,107
燃料費	4,696,730	894,601		5,591,331	150,712			5,742,043
光熱水料費	1,017,796	335,679		1,353,475	6,237,756			7,591,231
賃借料	9,634,439	2,580,677		12,215,116	17,367,234			29,582,350
保険料	1,402,200	725,990		2,128,190	715,116			2,843,306
諸謝金	0	266,000		266,000	0			266,000
租税公課	18,006,155	6,890,703		24,896,858	16,772,542			41,669,400
委託費	5,770,727	35,540,392		41,311,119	11,375,579			52,686,698
支払負担金	729,000	229,200		958,200	0			958,200
雑費	585,728	782,501		1,368,229	1,533,344			2,901,573
減価償却費	11,384,349	2,279,235		13,663,584	19,206,274			32,869,858
管理費	0	0	0	0	0	6,930,343	0	6,930,343
役員等報酬						1,388,773		1,388,773
給料手当						1,098,048		1,098,048
臨時雇賃金						353,593		353,593
退職給付費用						98,618		98,618
福利厚生費						528,508		528,508
旅費交通費						61,340		61,340
通信運搬費						28,015		28,015
消耗品費						44,778		44,778
修繕費						14,619		14,619
印刷製本費						4,483		4,483
光熱水料費						13,531		13,531
賃借料						14,028		14,028
保険料						451,200		451,200
諸謝金						0		0
租税公課						2,800		2,800
委託費						64,682		64,682

(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						364,272		364,272
交付金						637,000		637,000
雑費						466,055		466,055
減価償却費						1,296,000		1,296,000
経常費用計	296,844,600	153,070,423	0	449,915,023	169,214,840	6,930,343	0	626,060,206
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 12,044,188	△ 8,315,819	2,493	△ 20,357,514	70,150,374	△ 6,833,198	0	42,959,662
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 12,044,188	△ 8,315,819	2,493	△ 20,357,514	70,150,374	△ 6,833,198	0	42,959,662
2 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
固定資産売却益	0	0	0	0	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	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	0	0	0	0	0	0		0
他会計振替額			34,128,119	34,128,119	△ 40,961,317	6,833,198		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 12,044,188	△ 8,315,819	34,130,612	13,770,605	29,189,057	0	0	42,959,662
法人税等			0	0	10,615,300	0	0	10,615,300
当期一般正味財産増減額	△ 12,044,188	△ 8,315,819	34,130,612	13,770,605	18,573,757	0	0	32,344,362
一般正味財産期首残高				67,058,490	735,203,897	30,000,000	0	832,262,387
一般正味財産期末残高				80,829,095	753,777,654	30,000,000	0	864,606,749
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				105,829,095	753,777,654	30,000,000	0	889,606,749

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	166,057,162	14,021,091	22,241,115	157,837,138
人材育成準備金	6,600,000	15,000,000	2,200,000	19,400,000
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	275,000,000	25,000,000	0	300,000,000
小計	677,657,162	54,021,091	24,441,115	707,237,138
合計	702,657,162	54,021,091	24,441,115	732,237,138

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	157,837,138	—	—	157,837,138
人材育成準備金	19,400,000	(0)	(19,400,000)	—
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	300,000,000	(0)	(300,000,000)	—
小 計	707,237,138	(0)	(499,400,000)	207,837,138
合 計	732,237,138	(25,000,000)	(499,400,000)	207,837,138

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	744,777,986	149,822,471
車両運搬具	34,255,327	22,771,294	11,484,033
什器備品	42,325,064	36,206,922	6,118,142
構築物	5,217,644	513,438	4,704,206
ソフトウェア	15,832,800	6,755,580	9,077,220
リース資産	26,380,080	18,701,712	7,678,368
合 計	1,018,611,372	829,726,932	188,884,440

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	103,010,000	3,010,000
神奈川県第223回公募公債	100,000,000	100,310,000	310,000
神奈川県第233回公募公債	75,000,000	76,050,000	1,050,000
合 計	275,000,000	279,370,000	4,370,000