

# 貸借対照表

令和3年3月31日現在

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金預金	15,833,798	61,460,011	△ 45,626,213
前払金	23,007	7,838	15,169
前払保険料	624,433	284,675	339,758
未収金	78,011,872	81,163,166	△ 3,151,294
貯蔵品	187,587	200,174	△ 12,587
未収還付消費税等	1,683,400	0	1,683,400
流動資産合計	96,364,097	143,115,864	△ 46,751,767
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	50,000,000	50,000,000	0
基本財産合計	50,000,000	50,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	22,805,420	21,717,554	1,087,866
施設改善等引当資産	224,160,501	244,535,081	△ 20,374,580
未執行工事等積立金	0	5,756,294	△ 5,756,294
消費税管理預金	204,135,109	214,848,009	△ 10,712,900
土地	445,600,152	445,600,152	0
建物	2,215,649,243	2,313,676,134	△ 98,026,891
建物付属設備	765,542,951	832,516,636	△ 66,973,685
構築物	160,553,037	180,105,511	△ 19,552,474
特定資産合計	4,038,446,413	4,258,755,371	△ 220,308,958
(3) その他固定資産			
機械・装置	2,785,555	3,667,150	△ 881,595
什器備品	34,516,729	43,258,118	△ 8,741,389
ソフトウェア	535,984	907,384	△ 371,400
水道施設利用権	826,740	899,100	△ 72,360
電話加入権	1,003,100	1,003,100	0
出資金	20,000	20,000	0
長期前払保険料	795,500	0	795,500
その他固定資産合計	40,483,608	49,754,852	△ 9,271,244
固定資産合計	4,128,930,021	4,358,510,223	△ 229,580,202
資産合計	4,225,294,118	4,501,626,087	△ 276,331,969
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	16,541,635	18,612,679	△ 2,071,044
未払法人税等	81,000	81,000	0
未払消費税等	0	5,579,500	△ 5,579,500
前受金	7,632,208	6,236,930	1,395,278
預り金	229,806	292,054	△ 62,248
1年内返済予定長期借入金	182,815,000	182,815,000	0
賞与引当金	2,699,068	2,758,983	△ 59,915
流動負債合計	209,998,717	216,376,146	△ 6,377,429
2 固定負債			
退職給付引当金	22,805,420	21,717,554	1,087,866
長期借入金	2,925,040,000	3,107,855,000	△ 182,815,000
固定負債合計	2,947,845,420	3,129,572,554	△ 181,727,134
負債合計	3,157,844,137	3,345,948,700	△ 188,104,563
<b>III 正味財産の部</b>			
1 指定正味財産			
受取補助金等	843,431,799	876,584,447	△ 33,152,648
(うち基本財産への充当額)	( 50,000,000 )	( 50,000,000 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 793,431,799 )	( 826,584,447 )	( △ 33,152,648 )
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	( 224,018,182 )	( 279,092,940 )	( △ 55,074,758 )
正味財産合計	1,067,449,981	1,155,677,387	△ 88,227,406
負債及び正味財産合計	4,225,294,118	4,501,626,087	△ 276,331,969

(注)実施事業資産は、以下のとおりである。

施設改善等引当資産	164,533,808
土地	327,070,512
建物	2,188,195,070
構築物	117,845,929
機械・装置	2,044,597
什器備品	25,335,279

## 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……償却原価法（定額法）による。

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による。

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

定額法による。

#### (4) 引当金の計上基準

退職給付引当金……職員の退職給付の支給に備えるため、期末自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

賞与引当金……職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

貸倒引当金……未収金等の債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については、貸倒実績率により、貸倒懸念債権等の特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込み額を計上しているが、過去3年間に貸倒の実績がなかったため本年度は、計上していない。

#### (5) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

#### (6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜き方式による。

### 2. 会計方針の変更

該当事項はありません。

3. 基本財産及び特定資産の増減額及び残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりです。

(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	50,000,000	0	0	50,000,000
小 計	50,000,000	0	0	50,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	21,717,554	1,087,866	0	22,805,420
施設改善等引当資産	244,535,081	0	20,374,580	224,160,501
未執行工事等積立金	5,756,294	0	5,756,294	0
消費税管理預金	214,848,009	1,683,400	12,396,300	204,135,109
土 地	445,600,152	0	0	445,600,152
建 物	2,313,676,134	0	98,026,891	2,215,649,243
建物附属設備	832,516,636	11,740,000	78,713,685	765,542,951
構 築 物	180,105,511	0	19,552,474	160,553,037
小 計	4,258,755,371	14,511,266	234,820,224	4,038,446,413
合 計	4,308,755,371	14,511,266	234,820,224	4,088,446,413

4. 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、次のとおりです。

(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 応する額)
基本財産				
投資有価証券	50,000,000	(50,000,000)	—	—
小 計	50,000,000	(50,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	22,805,420			(22,805,420)
施設改善等引当資産	224,160,501		(179,429,734)	(44,730,767)
未執行工事等積立金	0			
消費税管理預金	204,135,109			(204,135,109)
土 地	445,600,152	(436,866,924)		(8,733,228)
建 物	2,215,649,243	(356,345,788)	(19,072,107)	(1,840,231,348)
建物附属設備	765,542,951	(4)	(24,763,644)	(740,779,303)
構 築 物	160,553,037	(219,083)	(752,697)	(159,581,257)
小 計	4,038,446,413	(793,431,799)	(224,018,182)	(3,020,996,432)
合 計	4,088,446,413	(843,431,799)	(224,018,182)	(3,020,996,432)

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	3,608,167,988	1,392,518,745	2,215,649,243
建物附属設備	1,909,979,244	1,144,436,293	765,542,951
構 築 物	374,556,526	214,003,489	160,553,037
水道施設利用権	1,080,000	253,260	826,740
機械・装置	43,405,000	40,619,445	2,785,555
什器備品	106,903,114	72,386,385	34,516,729
ソフトウェア	2,226,000	1,690,016	535,984
合 計	6,046,317,872	2,865,907,633	3,180,410,239

6. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、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額、時価及び評価損益は、次のとおりです。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
第189回共同発行市場公募地方債(10年)	100,000,000	100,880,000	880,000
第764回東京都公募公債(10年)	50,000,000	50,545,000	545,000
徳島県 平成29年度第805回公債	30,060,340	30,258,000	197,660
第418回大阪府公募公債(10年)	29,991,180	30,259,470	268,290
合 計	210,051,520	211,942,470	1,890,950

7. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりです。

(単位：円)

補助金の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
増築整備資金元利償還補助金	富山県	—	134,425,686	134,425,686	0	—
増築整備資金元利償還金補助金	富山市	—	60,459,579	60,459,579	0	—
運営費補助金	富山県	—	3,689,550	3,689,550	0	—
運営費補助金	富山市	—	9,503,770	9,503,770	0	—
催事誘致・利用促進活動補助金	富山市	—	1,536,978	1,536,978	0	—
合 計		—	209,615,563	209,615,563	0	

8. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりです。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息の振替額	107,500
減価償却費計上による振替額	198,005,026
合 計	198,112,526