

貸借対照表

令和4年3月31日現在

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	15,682,724	15,833,798	△ 151,074
前払金	10,900	23,007	△ 12,107
前払保険料	624,433	624,433	0
未収金	75,101,474	78,011,872	△ 2,910,398
貯蔵品	155,187	187,587	△ 32,400
未収還付消費税等 貸倒引当金	0	1,683,400	△ 1,683,400
流動資産合計	91,574,718	96,364,097	△ 4,789,379
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	24,616,412	22,805,420	1,810,992
施設改善等引当資産	205,969,304	224,160,501	△ 18,191,197
消費税管理預金	196,022,209	204,135,109	△ 8,112,900
土地	446,492,152	445,600,152	892,000
建物	2,117,622,352	2,215,649,243	△ 98,026,891
建物付属設備	690,111,235	765,542,951	△ 75,431,716
構築物	141,000,563	160,553,037	△ 19,552,474
特定資産合計	3,821,834,227	4,038,446,413	△ 216,612,186
(3) その他固定資産			
機械・装置	7,684,248	2,785,555	4,898,693
什器備品	26,099,846	34,516,729	△ 8,416,883
ソフトウェア	170,067	535,984	△ 365,917
水道施設利用権	754,380	826,740	△ 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	265,167	795,500	△ 530,333
その他固定資産合計	35,996,808	40,483,608	△ 4,486,800
固定資産合計	3,907,831,035	4,128,930,021	△ 221,098,986
資産合計	3,999,405,753	4,225,294,118	△ 225,888,365
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	15,341,409	16,541,635	△ 1,200,226
未払法人税等	81,000	81,000	0
未払消費税等	7,278,100	0	7,278,100
前受金	6,724,001	7,632,208	△ 908,207
預り金	272,756	229,806	42,950
1年内返済予定長期借入金	182,815,000	182,815,000	0
短期借入金	0	0	0
賞与引当金	2,642,492	2,699,068	△ 56,576
流動負債合計	215,154,758	209,998,717	5,156,041
2 固定負債			
退職給付引当金	24,616,412	22,805,420	1,810,992
長期借入金	2,742,225,000	2,925,040,000	△ 182,815,000
仮受補助金	0	0	0
固定負債合計	2,766,841,412	2,947,845,420	△ 181,004,008
負債合計	2,981,996,170	3,157,844,137	△ 175,847,967
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
受取補助金等	810,021,153	843,431,799	△ 33,410,646
(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)	(760,021,153)	(793,431,799)	(△ 33,410,646)
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(207,388,430)	(224,018,182)	(△ 16,629,752)
正味財産合計	1,017,409,583	1,067,449,981	△ 50,040,398
負債及び正味財産合計	3,999,405,753	4,225,294,118	△ 225,888,365

(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	130,584,539	土地	283,076,024
建物	1,780,103,094	構築物	89,394,357
機械・装置	4,871,813	什器備品	16,547,302

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	22,805,420	1,810,992	0	24,616,412
施設改善等引当資産	224,160,501	0	18,191,197	205,969,304
消費税管理預金	204,135,109	0	8,112,900	196,022,209
土 地	445,600,152	892,000	0	446,492,152
建 物	2,215,649,243	0	98,026,891	2,117,622,352
建物附属設備	765,542,951	2,950,000	78,381,716	690,111,235
構 築 物	160,553,037	0	19,552,474	141,000,563
小 計	4,038,446,413	5,652,992	222,265,178	3,821,834,227
合 計	4,088,446,413	5,652,992	222,265,178	3,871,834,227

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	24,616,412			(24,616,412)
施設改善等引当資産	205,969,304		(166,440,094)	(39,529,210)
消費税管理預金	196,022,209			(196,022,209)
土 地	446,492,152	(437,380,643)	(892,000)	(8,219,509)
建 物	2,117,622,352	(322,449,971)	(18,218,577)	(1,776,953,804)
建物附属設備	690,111,235	(4)	(21,385,812)	(668,725,419)
構 築 物	141,000,563	(190,535)	(451,947)	(140,358,081)
小 計	3,821,834,227	(760,021,153)	(207,388,430)	(2,854,424,644)
合 計	3,871,834,227	(810,021,153)	(207,388,430)	(2,854,424,644)

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	1,490,545,636	2,117,622,352
建物附属設備	1,912,929,244	1,222,818,009	690,111,235
構 築 物	374,556,526	233,555,963	141,000,563
水道施設利用権	1,080,000	325,620	754,380
機 械・装 置	49,255,000	41,570,752	7,684,248
什 器 備 品	106,969,124	80,869,278	26,099,846
ソフトウェア	2,226,000	2,055,933	170,067
合 計	6,055,183,882	3,071,741,191	2,983,442,691

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	100,270,000	270,000
第764回東京都公募公債(10年)	50,000,000	50,320,000	320,000
徳島県 平成29年度第805回公債	30,051,720	29,979,000	△ 72,720
第418回大阪府公募公債(10年)	29,992,650	30,171,120	178,470
合 計	210,044,370	210,740,120	695,750

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	—	133,895,652	133,895,652	0	—
増築整備資金元利償還金補助金	富山市	—	60,221,188	60,221,188	0	—
運営費補助金	富山県	—	3,664,352	3,664,352	0	—
運営費補助金	富山市	—	7,603,016	7,603,016	0	—
催事誘致・利用促進活動補助金	富山市	—	1,745,000	1,745,000	0	—
合 計		—	207,129,208	207,129,208	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	198,263,024
合 計	198,370,524