

貸借対照表

令和5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	11,167,912	15,682,724	△ 4,514,812
前払金	10,900	10,900	0
前払保険料	671,198	624,433	46,765
未収金	71,065,594	75,101,474	△ 4,035,880
貯蔵品	152,607	155,187	△ 2,580
流動資産合計	83,068,211	91,574,718	△ 8,506,507
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	25,801,528	24,616,412	1,185,116
施設改善等引当資産	148,040,766	205,969,304	△ 57,928,538
消費税管理預金	178,888,159	196,022,209	△ 17,134,050
土地	446,492,152	446,492,152	0
建物	2,063,695,461	2,117,622,352	△ 53,926,891
建物付属設備	614,666,382	690,111,235	△ 75,444,853
構築物	121,471,902	141,000,563	△ 19,528,661
特定資産合計	3,599,056,350	3,821,834,227	△ 222,777,877
(3) その他固定資産			
機械・装置	5,966,103	7,684,248	△ 1,718,145
什器備品	19,462,949	26,099,846	△ 6,636,897
ソフトウェア	40,000	170,067	△ 130,067
水道施設利用権	682,020	754,380	△ 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	872,000	265,167	606,833
その他固定資産合計	28,046,172	35,996,808	△ 7,950,636
固定資産合計	3,677,102,522	3,907,831,035	△ 230,728,513
資産合計	3,760,170,733	3,999,405,753	△ 239,235,020
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	8,244,917	15,341,409	△ 7,096,492
未払法人税等	81,000	81,000	0
未払消費税等	1,388,800	7,278,100	△ 5,889,300
前受金	12,151,441	6,724,001	5,427,440
預り金	237,946	272,756	△ 34,810
1年内返済予定長期借入金	182,815,000	182,815,000	0
賞与引当金	2,755,422	2,642,492	112,930
流動負債合計	207,674,526	215,154,758	△ 7,480,232
2 固定負債			
退職給付引当金	25,801,528	24,616,412	1,185,116
長期借入金	2,559,410,000	2,742,225,000	△ 182,815,000
固定負債合計	2,585,211,528	2,766,841,412	△ 181,629,884
負債合計	2,792,886,054	2,981,996,170	△ 189,110,116
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
受取補助金等	778,739,246	810,021,153	△ 31,281,907
(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)	(728,739,246)	(760,021,153)	(△ 31,281,907)
2 一般正味財産	188,545,433	207,388,430	△ 18,842,997
(うち特定資産への充当額)	(188,545,433)	(207,388,430)	(△ 18,842,997)
正味財産合計	967,284,679	1,017,409,583	△ 50,124,904
負債及び正味財産合計	3,760,170,733	3,999,405,753	△ 239,235,020

(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	104,072,658	土地	313,883,983
建物	1,882,888,375	構築物	85,394,747
機械・装置	4,194,170	什器備品	13,682,453

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	24,616,412	1,185,116	0	25,801,528
施設改善等引当資産	205,969,304	0	57,928,538	148,040,766
消費税管理預金	196,022,209	0	17,134,050	178,888,159
土 地	446,492,152	0	0	446,492,152
建 物	2,117,622,352	45,000,000	98,926,891	2,063,695,461
建物附属設備	690,111,235	860,000	76,304,853	614,666,382
構 築 物	141,000,563	0	19,528,661	121,471,902
小 計	3,821,834,227	47,045,116	269,822,993	3,599,056,350
合 計	3,871,834,227	47,045,116	269,822,993	3,649,056,350

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	25,801,528			(25,801,528)
施設改善等引当資産	148,040,766		(108,018,533)	(40,022,233)
消費税管理預金	178,888,159			(178,888,159)
土 地	446,492,152	(437,894,362)	(892,000)	(7,705,790)
建 物	2,063,695,461	(290,682,893)	(61,465,047)	(1,711,547,521)
建物附属設備	614,666,382	(4)	(17,994,843)	(596,671,535)
構 築 物	121,471,902	(161,987)	(175,010)	(121,134,905)
小 計	3,599,056,350	(728,739,246)	(188,545,433)	(2,681,771,671)
合 計	3,649,056,350	(778,739,246)	(188,545,433)	(2,681,771,671)

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	3,653,167,988	1,589,472,527	2,063,695,461
建物附属設備	1,913,789,244	1,299,122,862	614,666,382
構 築 物	374,556,526	253,084,624	121,471,902
水道施設利用権	1,080,000	397,980	682,020
機 械・装 置	49,255,000	43,288,897	5,966,103
什 器 備 品	106,864,524	87,401,575	19,462,949
ソフトウェア	2,226,000	2,186,000	40,000
合 計	6,100,939,282	3,274,954,465	2,825,984,817

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	99,680,000	△ 320,000
第764回東京都公募公債(10年)	50,000,000	50,185,000	185,000
徳島県 平成29年度第805回公債	30,043,100	29,910,000	△ 133,100
第418回大阪府公募公債(10年)	29,994,120	30,047,490	53,370
合 計	210,037,220	209,822,490	△ 214,730

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	—	133,448,154	133,448,154	0	-
増築整備資金元利償還金補助金	富山市	—	60,019,921	60,019,921	0	-
運営費補助金	富山県	—	3,742,191	3,742,191	0	-
運営費補助金	富山市	—	5,702,262	5,702,262	0	-
催事誘致・利用促進活動補助金	富山市	—	1,730,000	1,730,000	0	-
合 計		—	204,642,528	204,642,528	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	196,134,285
合 計	196,241,785