

# 貸借対照表

令和6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	21,022,877	11,167,912	9,854,965
前払金	20,217	10,900	9,317
前払保険料	671,198	671,198	0
未収金	67,825,294	71,065,594	△ 3,240,300
貯蔵品	150,927	152,607	△ 1,680
未収還付消費税等			0
貸倒引当金			0
流動資産合計	89,690,513	83,068,211	6,622,302
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	26,722,722	25,801,528	921,194
施設改善等引当資産	147,239,302	148,040,766	△ 801,464
消費税管理預金	170,920,959	178,888,159	△ 7,967,200
土地	446,492,152	446,492,152	0
建物	1,964,318,570	2,063,695,461	△ 99,376,891
建物付属設備	539,845,882	614,666,382	△ 74,820,500
構築物	102,070,175	121,471,902	△ 19,401,727
特定資産合計	3,397,609,762	3,599,056,350	△ 201,446,588
(3) その他固定資産			
機械・装置	4,247,958	5,966,103	△ 1,718,145
什器備品	15,280,458	19,462,949	△ 4,182,491
ソフトウェア	469,000	40,000	429,000
水道施設利用権	609,660	682,020	△ 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	290,667	872,000	△ 581,333
0	0	0	0
その他固定資産合計	21,920,843	28,046,172	△ 6,125,329
固定資産合計	3,469,530,605	3,677,102,522	△ 207,571,917
資産合計	3,559,221,118	3,760,170,733	△ 200,949,615
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	10,336,156	8,244,917	2,091,239
未払法人税等	81,000	81,000	0
未払消費税等	11,612,600	1,388,800	10,223,800
前受金	16,339,211	12,151,441	4,187,770
預り金	497,975	237,946	260,029
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
賞与引当金	2,416,412	2,755,422	△ 339,010
流動負債合計	224,098,354	207,674,526	16,423,828
2 固定負債			
退職給付引当金	26,722,722	25,801,528	921,194
長期借入金	2,376,595,000	2,559,410,000	△ 182,815,000
仮受補助金	0	0	0
固定負債合計	2,403,317,722	2,585,211,528	△ 181,893,806
負債合計	2,627,416,076	2,792,886,054	△ 165,469,978
<b>III 正味財産の部</b>			
1 指定正味財産			
受取補助金等	750,011,811	778,739,246	△ 28,727,435
(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)	( 700,011,811 )	( 728,739,246 )	( △ 28,727,435 )
2 一般正味財産	181,793,231	188,545,433	△ 6,752,202
(うち特定資産への充当額)	( 181,793,231 )	( 188,545,433 )	( △ 6,752,202 )
正味財産合計	931,805,042	967,284,679	△ 35,479,637
負債及び正味財産合計	3,559,221,118	3,760,170,733	△ 200,949,615

(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 103,656,469、土地 314,330,475、建物 1,762,931,774、構築物 71,857,403、機械・装置 2,990,562、什器備品 10,757,442

## 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. 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	25,801,528	921,194	0	26,722,722
施設改善等引当資産	148,040,766	0	801,464	147,239,302
消費税管理預金	178,888,159	0	7,967,200	170,920,959
土 地	446,492,152	0	0	446,492,152
建 物	2,063,695,461	0	99,376,891	1,964,318,570
建物附属設備	614,666,382	870,000	75,690,500	539,845,882
構 築 物	121,471,902	0	19,401,727	102,070,175
小 計	3,599,056,350	1,791,194	203,237,782	3,397,609,762
合 計	3,649,056,350	1,791,194	203,237,782	3,447,609,762

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	26,722,722			(26,722,722)
施設改善等引当資産	147,239,302		(147,239,302)	
消費税管理預金	170,920,959			(170,920,959)
土 地	446,492,152	(438,408,081)	(892,000)	(7,192,071)
建 物	1,964,318,570	(261,470,288)	(18,408,694)	(1,684,439,588)
建物附属設備	539,845,882	(4)	(15,228,227)	(524,617,651)
構 築 物	102,070,175	(133,438)	(25,008)	(101,911,729)
小 計	3,397,609,762	(700,011,811)	(181,793,231)	(2,515,804,720)
合 計	3,447,609,762	(750,011,811)	(181,793,231)	(2,515,804,720)

4. 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	1,688,849,418	1,964,318,570
建物附属設備	1,914,659,244	1,374,813,362	539,845,882
構 築 物	348,131,718	246,061,543	102,070,175
水道施設利用権	1,080,000	470,340	609,660
機 械・装 置	49,255,000	45,007,042	4,247,958
什 器 備 品	106,864,524	91,584,066	15,280,458
ソフトウェア	2,736,000	2,267,000	469,000
合 計	6,075,894,474	3,449,052,771	2,626,841,703

5. 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	98,990,000	△ 1,010,000
第764回東京都公募公債(10年)	50,000,000	49,930,000	△ 70,000
徳島県 平成29年度第805回公債	30,034,480	29,772,000	△ 262,480
第418回大阪府公募公債(10年)	29,995,590	29,924,370	△ 71,220
合 計	210,030,070	208,616,370	△ 1,413,700

6. 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	—	132,981,583	132,981,583	0	—
増築整備資金元利償還金補助金	富山市	—	59,810,075	59,810,075	0	—
運営費補助金	富山県	—	3,950,000	3,950,000	0	—
経営安定化事業補助金	富山市	—	9,500,000	9,500,000	0	—
合 計		—	206,241,658	206,241,658	0	

7. 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	193,579,813
合 計	193,687,313