

貸借対照表

令和8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	17,347,733	22,825,687	△ 5,477,954
前払金	32,054	41,204	△ 9,150
前払保険料	829,365	380,532	448,833
未収金	5,299,496	3,803,531	1,495,965
未収入金	4,471,923	4,471,923	0
貯蔵品	136,527	144,567	△ 8,040
流動資産合計	28,117,098	31,667,444	△ 3,550,346
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	14,537,024	27,332,543	△ 12,795,519
施設改善等引当資産	155,721,718	146,159,226	9,562,492
消費税管理預金	136,307,755	149,718,002	△ 13,410,247
土地	446,492,152	446,492,152	0
建物	2,176,210,553	2,332,384,373	△ 156,173,820
構築物	63,515,495	82,793,452	△ 19,277,957
特定資産合計	2,992,784,697	3,184,879,748	△ 192,095,051
(3) その他固定資産			
機械・装置	2,434,091	3,270,641	△ 836,550
什器備品	11,583,393	12,637,980	△ 1,054,587
ソフトウェア	255,000	357,000	△ 102,000
水道施設利用権	464,940	537,300	△ 72,360
電話加入権	1,003,100	1,003,100	0
出資金	20,000	20,000	0
長期未収入金	49,191,155	53,663,078	△ 4,471,923
その他固定資産合計	64,951,679	71,489,099	△ 6,537,420
固定資産合計	3,107,736,376	3,306,368,847	△ 198,632,471
資産合計	3,135,853,474	3,338,036,291	△ 202,182,817
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	9,318,038	27,941,610	△ 18,623,572
未払費用	328,670	400,524	△ 71,854
未払法人税等	81,000	81,000	0
未払消費税等	5,231,200	4,156,600	1,074,600
前受金	13,230,387	12,497,047	733,340
預り金	199,710	389,408	△ 189,698
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	2,154,968	2,644,856	△ 489,888
流動負債合計	213,358,973	230,926,045	△ 17,567,072
2 固定負債			
退職給付引当金	14,537,024	13,679,902	857,122
長期借入金	2,010,965,000	2,193,780,000	△ 182,815,000
仮受補助金	0	0	0
固定負債合計	2,025,502,024	2,207,459,902	△ 181,957,878
負債合計	2,238,860,997	2,438,385,947	△ 199,524,950
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	714,659,082	722,448,717	△ 7,789,635
出捐金	50,000,000	50,000,000	0
受取補助金等	664,659,082	672,448,717	△ 7,789,635
(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)	(664,659,082)	(672,448,717)	(△ 7,789,635)
2 一般正味財産	182,333,395	177,201,627	5,131,768
(うち特定資産への充当額)	(182,333,395)	(177,201,627)	(5,131,768)
正味財産合計	896,992,477	899,650,344	△ 2,657,867
負債及び正味財産合計	3,135,853,474	3,338,036,291	△ 202,182,817

(注)実施事業資産は、以下のとおりである。

土 地	312,990,999
建 物	1,525,523,598
構 築 物	44,524,362
機 械 ・ 装 置	1,706,298
什 器 備 品	8,119,958

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	27,332,543	857,122	13,652,641	14,537,024
施設改善等引当資産	146,159,226	9,562,492		155,721,718
消費税管理預金	149,718,002	0	13,410,247	136,307,755
土 地	446,492,152	0	0	446,492,152
建 物	2,332,384,373	0	156,173,820	2,176,210,553
構 築 物	82,793,452	0	19,277,957	63,515,495
小 計	3,184,879,748	10,419,614	202,514,665	2,992,784,697
合 計	3,234,879,748	10,419,614	202,514,665	3,042,784,697

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	14,537,024			(14,537,024)
施設改善等引当資産	155,721,718		(155,721,718)	
消費税管理預金	136,307,755			(136,307,755)
土 地	446,492,152	(439,435,519)	(892,000)	(6,164,633)
建 物	2,176,210,553	(225,173,453)	(25,719,669)	(1,925,317,431)
構 築 物	63,515,495	(50,110)	(8)	(63,465,377)
小 計	2,992,784,697	(664,659,082)	(182,333,395)	(2,145,792,220)
合 計	3,042,784,697	(714,659,082)	(182,333,395)	(2,145,792,220)

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	5,569,617,232	3,393,406,679	2,176,210,553
構 築 物	346,341,718	282,826,223	63,515,495
機 械・装 置	49,255,000	46,820,909	2,434,091
什 器 備 品	109,316,888	97,733,495	11,583,393
ソフトウエア	660,000	405,000	255,000
水道施設利用権	1,080,000	615,060	464,940
合 計	6,076,270,838	3,821,807,366	2,254,463,472

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	96,310,000	△ 3,690,000
第764回東京都公募公債(10年)	50,000,000	49,670,000	△ 330,000
徳島県 平成29年度第805回公債	30,017,240	29,223,000	△ 794,240
第418回大阪府公募公債(10年)	29,998,530	29,697,270	△ 301,260
合 計	210,015,770	204,900,270	△ 5,115,500

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	—	132,077,341	132,077,341	0	—
増築整備資金元利償還補助金	富山市	—	59,403,382	59,403,382	0	—
運営費補助金	富山県	—	4,731,963	4,731,963	0	—
経営安定化事業補助金	富山市	—	9,500,000	9,500,000	0	—
合 計		—	205,712,686	205,712,686	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	172,601,637
除却損計上による振替額	40,376
合 計	172,749,513