

平成28事業年度

決 算 書

山 形 県 道 路 公 社

財 務 諸 表

財 産 目 録

貸 借 対 照 表

損 益 計 算 書

平成28事業年度 山形県道路公社財産目録

平成 29 年 3 月 31 日 現在 (単位:円)

区 分	資 産 の 部		金 額
	内 訳		
	摘 要	金 額	
<u>流 動 資 産</u>			152,011,660
現 金	現 金	528,700	
預 金	普通預金外 山形銀行外2行8口座	137,494,892	
未 収 金	駐車場料金収入 外	13,910,066	
仮 払 金	労働保険料	48,961	
未 収 利 息	定期預金未収利息	29,041	
<u>固 定 資 産</u>			1,220,372,658
事 業 資 産			1,219,692,350
駐 車 場	山形駅西口駐車場 山形県山形市城南町一丁目地内 駐車場建設費 1,219,692,350円	1,219,692,350	
有形固定資産			403,508
車両及び運搬具	自動車 1台 取得価格 1,575,000円 減価償却累計額 1,249,369円	325,631	
工具・器具及び備品	駐車料金計算機 外2件 取得価格 3,263,400円 減価償却累計額 3,185,523円	77,877	
無形固定資産	電話加入権 5件	276,800	276,800
合 計			1,372,384,318

区 分	負 債 の 部		金 額
	内 訳		
	摘 要	金 額	
<u>流 動 負 債</u>			<u>3,781,972</u>
未 払 金		1,473,827	
	駐車場管理業務費 1,132,026		
	一般管理費 341,801		
預 り 金	社会保険料預り分 外	36,624	
仮 受 金	駐車場料金	8,740	
前 受 収 益	駐車場料金	2,262,781	
<u>固 定 負 債</u>			<u>146,991,576</u>
長 期 借 入 金		128,952,606	
	政府貸付金 119,292,856		
	公庫借入金 9,659,750		
退職手当引当金		18,038,970	
<u>特別法上の引当金等</u>			<u>855,610,770</u>
道路事業損失補てん 引当金	山形駅西口駐車場 167,472,712	167,472,712	
償 還 準 備 金		688,138,058	
合 計			1,006,384,318
正 味 財 産			366,000,000

平成28事業年度 山形県道路公社貸借対照表

平成 29 年 3 月 31 日 現在 (単位:円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<u>流 動 資 産</u>	<u>152,011,660</u>	<u>流 動 負 債</u>	<u>3,781,972</u>
現 金	528,700	未 払 金	1,473,827
預 金	137,494,892	預 り 金	36,624
未 収 金	13,910,066	仮 受 金	8,740
仮 払 金	48,961	前 受 収 益	2,262,781
未 収 利 息	29,041		
		<u>固 定 負 債</u>	<u>146,991,576</u>
<u>固 定 資 産</u>	<u>1,220,372,658</u>	長 期 借 入 金	128,952,606
事 業 資 産	1,219,692,350	退職手当引当金	18,038,970
駐 車 場	1,219,692,350		
		<u>特別法上の引当金等</u>	<u>855,610,770</u>
有 形 固 定 資 産	403,508	道路事業損失補てん引当金	167,472,712
車 両 及 び 運 搬 具	1,575,000	償 還 準 備 金	688,138,058
工 具 ・ 器 具 及 び 備 品	3,263,400		
有形固定資産減価償却累計額	△ 4,434,892	(負 債 合 計)	1,006,384,318
無 形 固 定 資 産	276,800	<u>基 本 金</u>	<u>366,000,000</u>
		出 資 金	366,000,000
		(資 本 合 計)	366,000,000
合 計	1,372,384,318	合 計	1,372,384,318

平成28事業年度 山形県道路公社損益計算書

平成 28 年 4 月 1 日 から
平成 29 年 3 月 31 日 まで (単位:円)

費 用 の 部		収 益 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<u>管 理 業 務 費</u>	68,756,318	<u>業 務 収 入</u>	128,067,202
駐車場管理業務費	68,756,318	駐車場料金収入	128,067,202
<u>一 般 管 理 費</u>	9,832,982	<u>業 務 外 収 入</u>	818,231
一 般 管 理 費	9,832,982	利 息 収 入	30,723
		負 担 金 収 入	330,264
<u>諸減価償却費</u>	309,750	雑 益	457,244
有形固定資産減価償却費	309,750		
<u>引当金繰入額</u>	876,588		
退職手当引当金繰入額	876,588		
<u>特別法上の引当金繰入額</u>	48,033,645		
道路事業損失補てん引当金繰入額	10,637,612		
償還準備金繰入額	37,396,033		
<u>業 務 外 費 用</u>	1,076,150		
支 払 利 息	539,815		
雑 損	536,335		
合 計	128,885,433	合 計	128,885,433

重要な会計方針

- (注) 1 固定資産の減価償却は、定額法により償却している。
2 消費税の会計処理は、税込み方式によっている。
3 退職給与引当金は、職員の退職金の支給に充てるため、期末要支給額の全額を計上している。
4 道路事業損失補填引当金は、一般有料道路事業に係る損失を補填するため、各年度のそれぞれの道路の料金収入額（消費税抜き）に10%を乗じて得た額の累計額を計上している。
5 償還準備金は、道路資産への投下資金の回収（借入資金の償還）のために積み立てた額であり、各年度の道路の収益が費用を超える額を計上している。