

令和2事業年度

決 算 書

山 形 県 道 路 公 社

財 務 諸 表

財 產 目 録

貸 借 対 照 表

損 益 計 算 書

令和 2 事業年度 山形県道路公社財産目録

令和 3 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>			136,192,079
現金	現金	579,480	
預金	普通預金外 山形銀行外2行8口座	132,863,810	
未収金	駐車場料金収入 外	2,723,800	
仮払金	労働保険料	22,156	
未収利息	定期預金未収利息	2,833	
<u>固定資産</u>			1,221,656,536
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			1,687,386
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 1,574,999円	1	
工具・器具及び備品	駐車料金計算機 外3件 取得価格 5,407,770円 減価償却累計額 3,720,385円	1,687,385	
無形固定資産	電話加入権 5件	276,800	276,800
合 計			1,357,848,615

区 分	負 債 の 部		金 額
	内 訳		
	摘 要	金 額	
<u>流動負債</u>			3,856,497
未払金	駐車場管理業務費 1,248,732 一般管理費 275,698	1,524,430	
預り金	社会保険料預り分 外	27,117	
前受収益	駐車場料金	2,304,950	
<u>固定負債</u>			17,745,655
長期借入金	政府貸付金 0	0	
退職手当引当金		17,745,655	
<u>特別法上の引当金等</u>			970,246,463
道路事業損失補てん引当金	山形駅西口駐車場 205,781,492	205,781,492	
償還準備金		764,464,971	
合 計			991,848,615
正味財産			366,000,000

令和 2 事業年度 山形県道路公社貸借対照表

令和 3 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>	136,192,079	<u>流動負債</u>	3,856,497
現 金	579,480	未 払 金	1,524,430
預 金	132,863,810	預 り 金	27,117
未 収 金	2,723,800	前 受 収 益	2,304,950
仮 払 金	22,156		
未 収 利 息	2,833		
		<u>固定負債</u>	17,745,655
<u>固定資産</u>	1,221,656,536	長期借入金	0
事業資産	1,219,692,350	退職手当引当金	17,745,655
駐 車 場	1,219,692,350		
		<u>特別法上の引当金等</u>	970,246,463
有形固定資産	1,687,386	道路事業損失補てん引当金	205,781,492
車両及び運搬具	1,575,000	償 還 準 備 金	764,464,971
工具・器具及び備品	5,407,770		
有形固定資産減価償却累計額	△ 5,295,384	(負債 合 計)	991,848,615
無形固定資産	276,800		
		<u>基 本 金</u>	366,000,000
		出 資 金	366,000,000
		(資 本 合 計)	366,000,000
合 計	1,357,848,615	合 計	1,357,848,615

令和 2 事業年度 山形県道路公社損益計算書

令和 2 年 4 月 1 日から
令和 3 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>	74,706,957	<u>業務収入</u>	93,857,170
駐車場管理業務費	74,706,957	駐車場料金収入	93,857,170
<u>一般管理費</u>	14,891,741	<u>業務外収入</u>	3,546,851
一般管理費	14,891,741	利息収入	7,827
		負担金収入	311,700
<u>諸減価償却費</u>	490,404	雑 益	301,320
有形固定資産減価償却費	490,404	償還準備金取り崩し額	2,926,004
<u>引当金繰入額</u>	64,800		
退職手当引当金繰入額	64,800		
<u>特別法上の引当金繰入額</u>	7,250,119		
道路事業損失補てん引当金繰入額	7,250,119		
合 計	97,404,021	合 計	97,404,021

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。