

令和3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 3 事業年度 山形県道路公社財産目録

令和 4 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>			148,505,535
現金	現金	604,410	
預金	普通預金外 山形銀行外3行 7口座	146,883,455	
未収金	駐車場料金収入 外	1,005,050	
仮払金	労働保険料	11,811	
未収利息	定期預金未収利息	809	
<u>固定資産</u>			1,221,166,132
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			1,196,982
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 4,210,789円	1,196,981	
無形固定資産	電話加入権 5件	276,800	276,800
合 計			1,369,671,667

区 分	負 債 の 部		金 額
	内 訳		
	摘 要	金 額	
<u>流動負債</u>			6,309,985
未払金	駐車場管理業務費 1,324,189 一般管理費 2,738,054	4,062,243	
預り金	社会保険料預り分 外	92,942	
前受収益	駐車場料金	2,154,800	
<u>固定負債</u>			17,745,655
長期借入金		0	
退職手当引当金		17,745,655	
<u>特別法上の引当金等</u>			979,616,027
道路事業損失補てん引当金	山形駅西口駐車場 213,726,689	213,726,689	
償還準備金		765,889,338	
合 計			1,003,671,667
正味財産			366,000,000

令和 3 事業年度 山形県道路公社貸借対照表

令和 4 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>	148,505,535	<u>流動負債</u>	6,309,985
現 金	604,410	未 払 金	4,062,243
預 金	146,883,455	預 り 金	92,942
未 収 金	1,005,050	前 受 収 益	2,154,800
仮 払 金	11,811		
未 収 利 息	809		
		<u>固定負債</u>	17,745,655
<u>固定資産</u>	1,221,166,132	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>	979,616,027
有形固定資産	1,196,982	道路事業損失補てん引当金	213,726,689
車両及び運搬具	1,575,000	償 還 準 備 金	765,889,338
工具・器具及び備品	5,407,770		
有形固定資産減価償却累計額	△ 5,785,788	(負債 合 計)	1,003,671,667
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	1,369,671,667	合 計	1,369,671,667

令和 3 事業年度 山形県道路公社損益計算書

令和 3 年 4 月 1 日から
令和 4 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>	76,760,065	<u>業務収入</u>	101,784,459
駐車場管理業務費	76,760,065	駐車場料金収入	101,784,459
<u>一般管理費</u>	16,109,270	<u>業務外収入</u>	944,844
一般管理費	16,109,270	利息収入	3,476
		負担金収入	297,940
<u>諸減価償却費</u>	490,404	雑 益	643,428
有形固定資産減価償却費	490,404		
<u>引当金繰入額</u>	0		
退職手当引当金繰入額	0		
<u>特別法上の引当金繰入額</u>	9,369,564		
道路事業損失補てん引当金繰入額	7,945,197		
償還準備金繰入額	1,424,367		
合 計	102,729,303	合 計	102,729,303

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。