

令和4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 4 事業年度 山形県道路公社財産目録

令和 5 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>			<u>158,546,730</u>
現金	現金	501,380	
預金	普通預金外 山形銀行外3行 7口座	155,664,232	
未収金	駐車場料金収入 外	2,374,854	
仮払金	労働保険料	5,455	
未収利息	定期預金未収利息	809	
<u>固定資産</u>			<u>1,220,934,696</u>
事業資産			<u>1,219,692,350</u>
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			965,546
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 3,159,070円 減価償却累計額 2,193,525円	965,545	
無形固定資産	電話加入権 5件	276,800	276,800
合 計			1,379,481,426

区 分	負 債 の 部		金 額
	内 訳		
	摘 要	金 額	
<u>流動負債</u>			<u>27,015,240</u>
未払金	駐車場業務管理費 外 1,624,846 一般管理費 外 23,630,634	25,255,480	
預り金 前受収益	社会保険料預り分 外 駐車場料金	62,480 1,697,280	
<u>固定負債</u>			<u>0</u>
長期借入金		0	
退職手当引当金		0	
<u>特別法上の引当金等</u>			<u>986,466,186</u>
道路事業損失補てん 引当金	山形駅西口駐車場 221,950,971	221,950,971	
償還準備金		764,515,215	
合 計			1,013,481,426
正味財産			366,000,000

令和 4 事業年度 山形県道路公社貸借対照表

令和 5 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>158,546,730</u>	<u>流動負債</u>	<u>27,015,240</u>
現金	501,380	未払金	25,255,480
預金	155,664,232	預り金	62,480
未収金	2,374,854	前受収益	1,697,280
仮払金	5,455		
未収利息	809		
		<u>固定負債</u>	<u>0</u>
<u>固定資産</u>	<u>1,220,934,696</u>	長期借入金	0
事業資産	1,219,692,350	退職手当引当金	0
駐車場	1,219,692,350		
		<u>特別法上の引当金等</u>	<u>986,466,186</u>
有形固定資産	965,546	道路事業損失補てん引当金	221,950,971
車両及び運搬具	1,575,000	償還準備金	764,515,215
工具・器具及び備品	3,159,070		
有形固定資産減価償却累計額	△ 3,768,524	(負債合計)	1,013,481,426
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	1,379,481,426	合 計	1,379,481,426

令和 4 事業年度 山形県道路公社損益計算書

令和 4 年 4 月 1 日から
令和 5 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>	78,638,614	<u>業務収入</u>	104,551,446
駐車場管理業務費	78,638,614	駐車場料金収入	104,551,446
<u>一般管理費</u>	32,339,298	<u>業務外収入</u>	15,121,984
一般管理費	32,339,298	利息収入	2,130
		負担金収入	311,186
<u>諸減価償却費</u>	471,235	雑 益	13,434,545
有形固定資産減価償却費	471,235	償還準備金取り崩し額	1,374,123
<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>	8,224,282		
道路事業損失補てん引当金繰入額	8,224,282		
償還準備金繰入額	0		
<u>業務外費用</u>	1		
雑 損	1		
合 計	119,673,430	合 計	119,673,430

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。