

令和5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

令和 5 事業年度 山形県道路公社財産目録

令和 6 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>			145,090,087
現 金	現 金	687,400	
預 金	普通預金外 山形銀行外3行 7口座	132,792,714	
未 収 金	駐車場料金収入	11,609,170	
未 収 利 息	定期預金未収利息	803	
仮 払 金		0	
<u>固 定 資 産</u>			1,220,502,286
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			533,136
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	カード発行機 外3件 取得価格 3,159,070円 減価償却累計額 2,625,935円	533,135	
無形固定資産	電話加入権 5件	276,800	276,800
合 計			1,365,592,373

区 分	負 債 の 部		金 額
	内 訳		
	摘 要	金 額	
流 動 負 債			6,798,067
未 払 金		4,608,127	
	駐車場業務管理費 外	1,552,623	
	一般管理費 外	3,055,504	
預 り 金	社会保険料預り分 外	435,370	
仮 受 金	つり銭トラブルによる仮受金	5,100	
前 受 収 益	駐車場料金	1,749,470	
固 定 負 債			0
長 期 借 入 金		0	
退職手当引当金		0	
特別法上の引当金等			992,794,306
道路事業損失補てん 引当金	山形駅西口駐車場	229,393,554	
償 還 準 備 金		763,400,752	
合 計			999,592,373
正 味 財 産			366,000,000

令和 5 事業年度 山形県道路公社貸借対照表

令和 6 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>145,090,087</u>	<u>流 動 負 債</u>	<u>6,798,067</u>
現 金	687,400	未 払 金	4,608,127
預 金	132,792,714	預 り 金	435,370
未 収 金	11,609,170	仮 受 金	5,100
未 収 利 息	803	前 受 収 益	1,749,470
仮 払 金	0		
		<u>固 定 負 債</u>	<u>0</u>
<u>固 定 資 産</u>	<u>1,220,502,286</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>992,794,306</u>
有 形 固 定 資 産	533,136	道路事業損失補てん引当金	229,393,554
車 両 及 び 運 搬 具	1,575,000	償 還 準 備 金	763,400,752
工 具 ・ 器 具 及 び 備 品	3,159,070		
有形固定資産減価償却累計額	△ 4,200,934	(負 債 合 計)	999,592,373
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	1,365,592,373	合 計	1,365,592,373

令和 5 事業年度 山形県道路公社損益計算書

令和 5 年 4 月 1 日 から
令和 6 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
管 理 業 務 費	75,335,904	業 務 収 入	95,933,471
駐車場管理業務費	75,335,904	駐車場料金収入	95,933,471
一 般 管 理 費	13,842,163	業 務 外 収 入	1,119,589
一 般 管 理 費	13,842,163	利 息 収 入	2,026
		負 担 金 収 入	0
諸減価償却費	432,410	雑 益	3,100
有形固定資産減価償却費	432,410	償還準備金取り崩し額	1,114,463
引当金繰入額	0		
退職手当引当金繰入額	0		
特別法上の引当金繰入額	7,442,583		
道路事業損失補てん引当金繰入額	7,442,583		
償還準備金繰入額	0		
業務外費用	0		
雑 損	0		
合 計	97,053,060	合 計	97,053,060

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。