

令和6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 6 事業年度 山形県道路公社財産目録

令和 7 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>			153,845,178
現金	現金	460,380	
預金	普通預金外 山形銀行外3行 7口座	152,071,336	
未収金	駐車場料金収入	1,253,100	
未収利息	定期預金未収利息	60,362	
<u>固定資産</u>			1,220,174,982
<u>事業資産</u>			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	1,219,692,350	
<u>有形固定資産</u>			205,832
車両及び運搬具	自動車 1台 取得価格 1,575,000 減価償却累計額 1,574,999	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 減価償却累計額 2,953,239	205,831	
<u>無形固定資産</u>	電話加入権 5件	276,800	276,800
合 計			1,374,020,160

区 分	負 債 の 部		金 額
	内 訳		
	摘 要	金 額	
<u>流動負債</u>			6,490,942
未払金	駐車場業務管理費 外 1,181,960 一般管理費 外 3,143,000	4,324,960	
預り金	所得税預り分	37,370	
前受収益	駐車場料金	2,128,612	
<u>固定負債</u>			0
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>			1,001,529,218
道路事業損失補てん引当金	山形駅西口駐車場 237,511,255	237,511,255	
償還準備金		764,017,963	
合 計			1,008,020,160
正 味 財 産			366,000,000

令和 6 事業年度 山形県道路公社貸借対照表

令和 7 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>153,845,178</u>	<u>流動負債</u>	<u>6,490,942</u>
現金	460,380	未払金	4,324,960
預金	152,071,336	預り金	37,370
未収金	1,253,100	前受収益	2,128,612
未収利息	60,362		
		<u>固定負債</u>	<u>0</u>
<u>固定資産</u>	<u>1,220,174,982</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>1,001,529,218</u>
有形固定資産	205,832	道路事業損失補てん引当金	237,511,255
車両及び運搬具	1,575,000	償還準備金	764,017,963
工具・器具及び備品	3,159,070		
有形固定資産減価償却累計額	△ 4,528,238	(負債合計)	1,008,020,160
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	1,374,020,160	合 計	1,374,020,160

令和 6 事業年度 山形県道路公社損益計算書

令和 6 年 4 月 1 日から
令和 7 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>	77,906,660	<u>業務収入</u>	103,464,337
駐車場管理業務費	77,906,660	駐車場料金収入	103,464,337
<u>一般管理費</u>	16,606,629	<u>業務外収入</u>	111,168
一般管理費	16,606,629	利息収入	90,418
		雑益	20,750
<u>諸減価償却費</u>	327,304		
有形固定資産減価償却費	327,304		
<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>	8,734,912		
道路事業損失補てん引当金繰入額	8,117,701		
償還準備金繰入額	617,211		
<u>業務外費用</u>	0		
雑損	0		
合 計	103,575,505	合 計	103,575,505

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 道路事業損失補てん引当金は、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。