

貸 借 対 照 表

(令和8年3月31日 現在)

(単位:円)

科 目	当年度(令和7年度)	前年度(令和6年度)	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	315,480	126,505	188,975
当座預金	8,298,605	5,840,724	2,457,881
普通預金	323,553,774	225,401,025	98,152,749
定期預金	0	76,500,000	△ 76,500,000
売掛金	496,905,354	403,388,051	93,517,303
在庫品	195,153,040	132,946,802	62,206,238
未収消費税	48,351,630	98,428,224	△ 50,076,594
未収金	0	15,971	△ 15,971
前払金	0	5,804,266	△ 5,804,266
貯蔵金	0	1,000	△ 1,000
仮払金	363,264	0	363,264
流動資産合計	1,072,941,147	948,452,568	124,488,579
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本金引当預金	22,409,984	22,409,984	0
基本財産合計	22,409,984	22,409,984	0
(2) 特定資産			
退職給付引当預金	24,100,000	22,900,000	1,200,000
施設改築資金積立資産	0	94,947,943	△ 94,947,943
公益充実資金	3,846,869	0	3,846,869
特定資産合計	27,946,869	117,847,943	△ 89,901,074
(3) その他固定資産			
土地	238,208,655	319,278,655	△ 81,070,000
建物	503,882,531	4,035,896	499,846,635
建物付属設備	325,665,169	176,090	325,489,079
車輛運搬具	7,933,841	6,357,360	1,576,481
器具備品	68,859,707	5,303,859	63,555,848
建設仮勘定	0	850,000,001	△ 850,000,001
システム資産	1,525,450	2,795,350	△ 1,269,900
水道局納付金・加入金	379,900	0	379,900
投資有価証券	10,000	10,000	0
貸付金	1,230,155	1,660,844	△ 430,689
預託金	106,220	106,220	0
その他固定資産合計	1,147,801,628	1,189,724,275	△ 41,922,647
固定資産合計	1,198,158,481	1,329,982,202	△ 131,823,721
資産合計	2,271,099,628	2,278,434,770	△ 7,335,142
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	186,449,830	108,438,892	78,010,938
未払金	199,144,441	175,406,060	23,738,381
前受金	0	80,000,000	△ 80,000,000
預り金	0	8,842	△ 8,842
短期借入金	140,000,000	506,500,000	△ 366,500,000
1年内返済予定長期借入金	11,844,000	0	11,844,000
賞与引当金	7,336,574	6,929,775	406,799
未払法人税	20,000	20,000	0
流動負債合計	544,794,845	877,303,569	△ 332,508,724
2. 固定負債			
長期借入金	213,156,000	225,000,000	△ 11,844,000
退職給付引当金	80,218,327	76,135,770	4,082,557
固定負債合計	293,374,327	301,135,770	△ 7,761,443
負債合計	838,169,172	1,178,439,339	△ 340,270,167
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	1,702,078	1,702,078	0
指定正味財産合計	1,702,078	1,702,078	0
(うち基本財産への充当額)	(1,702,078)	(1,702,078)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	1,431,228,378	1,098,293,353	332,935,025
(うち特定資産への充当額)	(20,707,906)	(20,707,906)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(3,846,869)	(94,947,943)	(△91,101,074)
正味財産合計	1,432,930,456	1,099,995,431	332,935,025
負債及び正味財産合計	2,271,099,628	2,278,434,770	△ 7,335,142

財 務 諸 表 の 注 記

1. 継続組織の前提に関する注記

継続組織の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

原価法(最終仕入原価法)を用いている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

定額法を用いている。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金 : 期末退職給付金の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

賞与引当金 : 翌期6月賞与(算定期間12～5月)の当期に帰属する期間は、12～3月
までであり、この期間に対応する金額を計上している。

貸倒引当金 : 売掛先が市町村につき計上していない。

(5) リース取引の処理方法

リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以上の場合は資産計上し、300万円未満の場合は、賃貸借取引にかかる方法に準じて会計処理を行っている。

(6) 消費税等の会計処理

税抜き処理を用いている。

3. 基本財産及び特定資産

(1) 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
基本金引当預金	22,409,984	0	0	22,409,984
小 計	22,409,984	0	0	22,409,984
特定資産				
退職給付引当預金	22,900,000	1,200,000	0	24,100,000
施設改築資金積立資産	94,947,943	0	94,947,943	0
公益充実資金	0	3,846,869	0	3,846,869
小 計	117,847,943	5,046,869	94,947,943	27,946,869
合 計	140,257,927	5,046,869	94,947,943	50,356,853

(2) 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
基本金引当預金	22,409,984	(1,702,078)	(20,707,906)	—
小 計	22,409,984	(1,702,078)	(20,707,906)	—
特定資産				
退職給付引当預金	24,100,000	(0)	(0)	(24,100,000)
公益充実資金	3,846,869	(0)	(3,846,869)	—
小 計	27,946,869	(0)	(3,846,869)	(24,100,000)
合 計	50,356,853	(1,702,078)	(24,554,775)	(24,100,000)

4. 担保に供している資産

土地 238,208,655円は長期借入金(1年以内返済予定長期借入金を含む) 225,000,000円の担保に供している。

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	513,932,065	10,049,534	503,882,531
建物付属設備	345,308,423	19,643,254	325,665,169
車輛運搬具	24,662,459	16,728,618	7,933,841
器具備品	86,547,066	17,687,359	68,859,707
システム資産	9,709,500	8,184,050	1,525,450
水道局納付金・加入金	400,000	20,100	379,900
合 計	980,559,513	72,312,915	908,246,598

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	基本金引当預金	22,409,984	0	0	22,409,984
	基本財産計	22,409,984	0	0	22,409,984
特定資産	退職給付引当預金	22,900,000	1,200,000	0	24,100,000
	施設改築資金積立資産	94,947,943	0	94,947,943	0
	公益充実資金	0	3,846,869	0	3,846,869
	特定資産計	117,847,943	5,046,869	94,947,943	27,946,869

2. 引当金の明細

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	6,929,775	7,336,574	6,929,775	0	7,336,574
退職給付引当金	76,135,770	4,082,557	0	0	80,218,327