

2023年度正味財産増減計算書
(2023年4月1日から2024年3月31日まで)

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	10	10	0
基本財産受取利息	10	10	0
特定資産運用益	126	600	-474
特定資産受取利息	126	600	-474
事業収益	145,928,891	142,293,202	3,635,689
貸事務室料	116,995,488	114,690,468	2,305,020
貸会議室料	1,299,000	1,184,000	115,000
貸ガレージ料	10,062,132	9,996,000	66,132
貸駐輪場料	368,000	356,000	12,000
その他貸室料	2,467,392	2,351,192	116,200
共益費負担料	76,608	76,608	0
室内電気料	6,831,222	6,558,997	272,225
冷暖房負担料	7,490,447	6,708,095	782,352
ガス水道使用料	83,000	77,190	5,810
その他	255,602	294,652	-39,050
解約違約金	0	0	0
雑収入	3,132,190	3,143,608	-11,418
定期預金利息	2,000	0	2,000
受取利息	2,432	2,321	111
投資有価証券利息	3,127,024	3,141,287	-14,263
雑収入	734	0	734
経常収益計	149,061,217	145,437,420	3,623,797
(2) 経常費用			
事業費	107,157,151	99,119,542	8,037,609
電力費	7,419,808	9,182,808	-1,763,000
ガス費	4,394,377	6,522,268	-2,127,891
水道費	795,234	832,278	-37,044
委託料	31,689,308	29,360,133	2,329,175
通信費	147,579	206,246	-58,667
修繕費	14,573,379	11,563,237	3,010,142
消耗品	920,461	1,538,859	-618,398
手数料	103,810	110,970	-7,160
保険料	417,960	417,960	0
土地使用料	120,960	100,800	20,160
固定資産税	13,078,200	12,100,300	977,900
建物減価償却費	4,343,764	4,442,529	-98,765
建物付属設備減価償却費	4,678,843	2,217,419	2,461,424
構築物減価償却費	64,199	64,199	0
機械装置減価償却費	1,127,000	469,583	657,417
工具器具備品減価償却費	0	0	0
電話料	89,409	103,239	-13,830
賃借料	0	0	0

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
旅費及交通費	481,555	156,029	325,526
会議費	137,124	66,410	70,714
交際接待費	332,408	231,990	100,418
諸会費	56,400	56,400	0
租税公課	20,650	28,011	-7,361
広告費	3,765,000	3,040,000	725,000
雑費	489,723	1,340,004	-850,281
寄付金	4,870,000	4,880,000	-10,000
助成金	13,040,000	10,087,870	2,952,130
管理費	2,848,833	2,594,143	254,690
委託料	1,400,000	1,200,000	200,000
消耗品	13,475	15,691	-2,216
電話料	9,362	9,377	-15
通信料	0	2,176	-2,176
手数料	3,670	4,810	-1,140
賃借料	0	0	0
旅費及交通費	288,024	263,322	24,702
会議費	228,779	188,282	40,497
交際接待費	0	15,520	-15,520
諸会費	129,000	129,000	0
租税公課	646,523	645,965	558
雑費	0	0	0
寄付金	130,000	120,000	10,000
経常費用計	110,005,984	101,713,685	8,292,299
当期経常増減額	39,055,233	43,723,735	-4,668,502
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
固定資産除却額	1	1	0
特別損失合計	1	1	0
当期経常外増減額	-1	-1	0
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	39,055,232	43,723,734	-4,668,502
法人税・住民税及び事業税	19,039,800	19,464,800	-425,000
当期一般正味財産増減額	20,015,432	24,258,934	-4,243,502
一般正味財産期首残高	965,495,619	941,236,685	24,258,934
一般正味財産期末残高	985,511,051	965,495,619	20,015,432
II 指定正味財産増減額の部			
指定正味財産期首残高	500,000	500,000	0
指定正味財産期末残高	500,000	500,000	0
III 正味財産期末残高	986,011,051	965,995,619	20,015,432

2023年度正味財産増減計算書内訳表

(2023年4月1日から2024年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	実施事業等 (公益事業) 会計(A)	その他会計 (収益事業) 会計(B)	法人会計 会計(C)	内部取引 控除 (D)	合計 (A)+(B)+(C)+(D)
I 一般正味財産増減の部					
I. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
基本財産運用益			10		10
基本財産受取利息			10		10
特定資産運用益			126		126
特定資産受取利息			126		126
事業収益		145,928,891			145,928,891
貸事務室料		116,995,488			116,995,488
貸会議室料		1,299,000			1,299,000
貸ガレージ料		10,062,132			10,062,132
貸駐輪場料		368,000			368,000
その他貸室料		2,467,392			2,467,392
共益費負担料		76,608			76,608
室内電気料		6,831,222			6,831,222
冷暖房負担料		7,490,447			7,490,447
ガス水道使用料		83,000			83,000
その他		255,602			255,602
違約金収入		0			0
雑収入		734	3,131,456		3,132,190
定期預金利息			2,000		2,000
受取利息			2,432		2,432
投資有価証券利息			3,127,024		3,127,024
雑収入		734			734
経常収益計	0	145,929,625	3,131,592		149,061,217
(2) 経常費用					
事業費	19,196,483	87,960,668			107,157,151
電力費		7,419,808			7,419,808
ガス費		4,394,377			4,394,377
水道費		795,234			795,234
委託料	2,115,504	29,573,804			31,689,308
通信費	17,488	130,091			147,579
修繕費		14,573,379			14,573,379
消耗品	20,212	900,249			920,461
手数料	25,040	78,770			103,810
保険料		417,960			417,960
土地使用料		120,960			120,960
固定資産税		13,078,200			13,078,200
建物減価償却費		4,343,764			4,343,764
建物付属設備減価償却費		4,678,843			4,678,843
構築物減価償却費		64,199			64,199
機械装置減価償却費		1,127,000			1,127,000
工具器具備品減価償却費					0
電話料	14,041	75,368			89,409

(単位：円)

科 目	実施事業等 (公益事業) 会計(A)	その他会計 (収益事業) 会計(B)	法人会計 会計(C)	内部取引 控除 (D)	合計 (A)+(B)+(C)+(D)
賃借料					0
旅費及交通費	292,074	189,481			481,555
会議費	137,124				137,124
交際接待費		332,408			332,408
諸会費	30,000	26,400			56,400
租税公課		20,650			20,650
広告費	2,725,000	1,040,000			3,765,000
雑費		489,723			489,723
寄付金	780,000	4,090,000			4,870,000
助成金	13,040,000				13,040,000
管理費			2,848,833		2,848,833
委託料			1,400,000		1,400,000
消耗品			13,475		13,475
電話料			9,362		9,362
通信料					0
手数料			3,670		3,670
賃借料					0
旅費及交通費			288,024		288,024
会議費			228,779		228,779
交際接待費					0
諸会費			129,000		129,000
租税公課			646,523		646,523
雑費					0
寄付金			130,000		130,000
経常費用計	19,196,483	87,960,668	2,848,833		110,005,984
当期経常増減額	-19,196,483	57,968,957	282,759		39,055,233
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0		0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0		0
固定資産除去額		1			1
特別損失合計		1			1
当期経常外増減額	0	-1	0		-1
他会計振替額	19,196,483	-18,913,724	-282,759		0
税引前当期一般正味財産増減額	0	39,055,232	0		39,055,232
法人税・住民税及び事業税		19,039,800			19,039,800
当期一般正味財産増減額	0	20,015,432	0		20,015,432
一般正味財産期首残高		965,495,619			965,495,619
一般正味財産期末残高		985,511,051			985,511,051
II 指定正味財産増減額					
指定正味財産期首残高		500,000			500,000
指定正味財産期末残高		500,000			500,000
III 正味財産期末残高	0	986,011,051	0		986,011,051

財務諸表に対する注記

1 会計方針

公益会計基準（20年基準）に基づいて財務諸表を作成している。

2 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券償却原価法（定額法）によっている。

(2) 有価証券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

科 目	帳簿価格	時価	評価損益
特定資産・その他固定資産			
第335回利付国債	100,043,122	100,226,100	182,978
第6回東京電力パワーグリッド株式会社社債	100,886,133	100,349,500	-536,633
第57回ソフトバンクグループ(株)無担保社債	100,548,195	98,670,300	-1,877,895
島根県令和5年度第2回公募公債	100,000,000	99,732,300	-267,700
合 計	401,477,450	398,978,200	-2,499,250

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品最終仕入原価法

(4) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産定額法
無形固定資産定額法

(5) 消費税等の会計処理
税抜方式により計上している。

3 基本財産及び特定資産の増額及びその残高

(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				
定期預金	500,000	0	0	500,000
小計	500,000	0	0	500,000
特定資産				
減価償却引当資産	30,000,000	0	30000000	0
小計	30,000,000	0	30000000	0
合計	30,500,000	0	30000000	500,000

4 固定資産の取得原価、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

科目	取得原価	減価償却累計額	当期末残高
建 物	444,747,022	367,587,869	77,159,153
建物付属設備	554,532,069	342,903,679	211,628,390
構 築 物	2,518,945	1,758,686	760,259
機械装置	11,270,000	1,596,583	9,673,417
工具器具備品	7,890,695	7,890,680	15
合計	1,020,958,731	721,737,497	299,221,234