

2024年度正味財産増減計算書

(2024年4月1日から2025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	0	126	-126
特定資産受取利息	0	126	-126
事業収益	144,378,501	145,928,891	-1,550,390
貸事務室料	116,995,488	116,995,488	0
貸会議室料	1,484,000	1,299,000	185,000
貸ガレージ料	10,141,548	10,062,132	79,416
貸駐輪場料	367,000	368,000	-1,000
その他貸室料	2,467,392	2,467,392	0
共益費負担料	76,608	76,608	0
室内電気料	5,577,028	6,831,222	-1,254,194
冷暖房負担料	6,950,025	7,490,447	-540,422
ガス水道使用料	78,850	83,000	-4,150
その他	240,562	255,602	-15,040
解約違約金	0	0	0
雑収入	3,235,583	3,132,190	103,393
定期預金利息	13,237	2,000	11,237
受取利息	88,560	2,432	86,128
投資有価証券利息	3,106,186	3,127,024	-20,838
雑収入	27,600	734	26,866
経常収益計	147,614,094	149,061,217	-1,447,123
(2) 経常費用			
事業費	102,163,947	107,157,151	-5,346,910
電力費	7,884,113	7,419,808	464,305
ガス費	4,292,817	4,394,377	-101,560
水道費	647,265	795,234	-147,969
委託料	31,736,730	31,689,308	47,422
通信費	211,358	147,579	63,779
修繕費	611,900	14,573,379	-13,961,479
消耗品	653,903	920,461	-266,558
手数料	107,720	103,810	3,910
保険料	417,960	417,960	0
土地使用料	120,960	120,960	0
固定資産税	13,629,800	13,078,200	551,600
建物減価償却費	4,311,233	4,343,764	-32,531
建物付属設備減価償却費	15,498,117	4,678,843	10,819,274
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	1,127,000	0
工具器具備品減価償却費	0	0	0
電話料	82,444	89,409	-6,965
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	504,959	481,555	23,404
会議費	149,979	137,124	12,855
交際接待費	275,948	332,408	-56,460
諸会費	56,400	56,400	0
租税公課	27,906	20,650	7,256
広告費	3,660,000	3,765,000	-105,000
雑費	237,530	489,723	-252,193
寄付金	4,870,000	4,870,000	0
助成金	10,630,000	13,040,000	-2,410,000
雑損失	353,706	0	353,706
管理費	2,797,626	2,848,833	-51,207
委託料	1,400,000	1,400,000	0
消耗品	13,622	13,475	147
電話料	7,468	9,362	-1,894
通信料	693	0	693
手数料	3,360	3,670	-310
賃借料	0	0	0
旅費及交通費	313,450	288,024	25,426
会議費	189,871	228,779	-38,908
交際接待費	17,800	0	17,800
諸会費	129,000	129,000	0
租税公課	592,362	646,523	-54,161
雑費	0	0	0
寄付金	130,000	130,000	0
経常費用計	104,961,573	110,005,984	-5,044,411
当期経常増減額	42,652,521	39,055,233	3,597,288
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	3	1	2
特別損失合計	3	1	2
当期経常外増減額	-3	-1	-2
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	42,652,518	39,055,232	3,597,284
法人税・住民税及び事業税	19,454,000	19,039,800	414,200
当期一般正味財産増減額	23,198,518	20,015,432	3,183,086
一般正味財産期首残高	985,511,051	965,495,619	20,015,432
一般正味財産期末残高	1,008,709,569	985,511,051	23,198,518
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	1,009,209,569	986,011,051	23,198,518

2024度正味財産増減計算書内訳表
(2024年4月1日から2025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					
1. 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			0		0
特定資産受取利息			0		0
事業収益		144,378,501			144,378,501
貸事務室料		116,995,488			116,995,488
貸会議室料		1,484,000			1,484,000
貸ガレージ料		10,141,548			10,141,548
貸駐輪場料		367,000			367,000
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		5,577,028			5,577,028
冷暖房負担料		6,950,025			6,950,025
ガス水道使用料		78,850			78,850
その他		240,562			240,562
違約金収入		0			0
雑収入		27,600	3,207,983		3,235,583
定期預金利息			13,237		13,237
受取利息			88,560		88,560
投資有価証券利息			3,106,186		3,106,186
雑収入		27,600			27,600
経常収益計	0	144,406,101	3,207,993		147,614,094
(2) 経常費用					
事業費	16,777,763	85,386,184			102,163,947
電力費		7,884,113			7,884,113
ガス費		4,292,817			4,292,817
水道費		647,265			647,265
委託料	2,115,504	29,621,226			31,736,730
通信費	15,828	195,530			211,358
修繕費		611,900			611,900
消耗品	20,436	633,467			653,903
手数料	18,100	89,620			107,720
保険料		417,960			417,960
土地使用料		120,960			120,960
固定資産税		13,629,800			13,629,800
建物減価償却費		4,311,233			4,311,233
建物付属設備減価償却費		15,498,117			15,498,117
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			0
電話料	11,204	71,240			82,444

(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	308,962	195,997			504,959
会議費	149,979				149,979
交際接待費		275,948			275,948
諸会費	30,000	26,400			56,400
租税公課	1,400	26,506			27,906
広告費	2,600,000	1,060,000			3,660,000
雑費	1,350	236,180			237,530
寄付金	875,000	3,995,000			4,870,000
助成金	10,630,000				10,630,000
雑損失		353,706			353,706
管理費			2,797,626		2,797,626
委託料			1,400,000		1,400,000
消耗品			13,622		13,622
電話料			7,468		7,468
通信料			693		693
手数料			3,360		3,360
賃借料					0
旅費及交通費			313,450		313,450
会議費			189,871		189,871
交際接待費			17,800		17,800
諸会費			129,000		129,000
租税公課			592,362		592,362
雑費					0
寄付金			130,000		130,000
経常費用計	16,777,763	85,386,184	2,797,626		104,961,573
当期経常増減額	-16,777,763	59,019,917	410,367		42,652,521
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		3			3
特別損失合計		3			3
当期経常外増減額	0	-3	0		-3
他会計振替額	16,777,763	-16,367,396	-410,367		0
税引前当期一般正味財産増減額	0	42,652,518	0		42,652,518
法人税・住民税及び事業税		19,454,000			19,454,000
当期一般正味財産増減額	0	23,198,518	0		23,198,518
一般正味財産期首残高		985,511,051			985,511,051
一般正味財産期末残高		1,008,709,569			1,008,709,569
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	1,009,209,569	0		1,009,209,569

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6回東京電力パワーグリッド株式会社社債	100,626,779	98,993,200	-1,633,579
第57回ソフトバンクグループ(株)無担保社債	100,321,357	99,171,600	-1,149,757
島根県令和5年度第2回公募公債5年	100,000,000	97,490,800	-2,509,200
島根県令和6年度第1回公募公債10年	100,000,000	94,977,900	-5,022,100
島根県令和6年度第2回公募公債5年	100,000,000	97,331,500	-2,668,500
合 計	500,948,136	487,965,000	-12,983,136

（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	当期期末高
基本財産				
定期預金	500,000	0	0	500,000
合 計	500,000	0	0	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	371,899,102	72,847,920
建物付属設備	543,697,229	340,066,959	203,630,270
構 築 物	2,518,945	1,822,885	696,060
機械装置	11,270,000	2,723,583	8,546,417
工具器具備品	7,890,695	7,890,680	15
合 計	1,010,123,891	724,403,209	285,720,682