

令和6年度  
貸借対照表  
令和7年3月31日現在

単位:円

| 科 目               | 当年度          | 前年度          | 増 減          |
|-------------------|--------------|--------------|--------------|
| I 資産の部            |              |              |              |
| 1. 流動資産           |              |              |              |
| 現金                | 2,095,660    | 2,190,520    | △ 94,860     |
| 普通預金              | 243,996,776  | 257,156,213  | △ 13,159,437 |
| 定期預金              | 190,000,000  | 190,000,000  | 0            |
| 未収金               | 23,036,867   | 18,117,843   | 4,919,024    |
| 前払金               | 2,467,198    | 3,213,260    | △ 746,062    |
| 貯蔵品               | 14,351,969   | 15,828,753   | △ 1,476,784  |
| 流動資産合計            | 475,948,470  | 486,506,589  | △ 10,558,119 |
| 2. 固定資産           |              |              |              |
| (1) 基本財産          |              |              |              |
| 基本財産(普通預金)        | 8,300,000    | 8,300,000    | 0            |
| 基本財産合計            | 8,300,000    | 8,300,000    | 0            |
| (2) 特定資産          |              |              |              |
| 退職給付引当資産(普通預金)    | 46,244,920   | 46,244,920   | 0            |
| 退職祝金給付引当資産(普通預金)  | 9,700,000    | 10,400,000   | △ 700,000    |
| 什器備品取得引当資産(普通預金)  | 25,109,020   | 25,109,020   | 0            |
| 車両運搬具取得引当資産(普通預金) | 8,500,000    | 8,500,000    | 0            |
| 特定資産合計            | 89,553,940   | 90,253,940   | △ 700,000    |
| (3) その他固定資産       |              |              |              |
| 建物等               | 2,489,779    | 2,489,779    | 0            |
| 減価償却累計額           | △ 771,255    | △ 633,991    | △ 137,264    |
| 建物等計              | 1,718,524    | 1,855,788    | △ 137,264    |
| 車両運搬具             | 735,000      | 735,000      | 0            |
| 減価償却累計額           | △ 734,999    | △ 734,999    | 0            |
| 車両運搬具計            | 1            | 1            | 0            |
| 什器備品              | 25,693,870   | 25,693,870   | 0            |
| 減価償却累計額           | △ 19,102,767 | △ 13,895,143 | △ 5,207,624  |
| 什器備品計             | 6,591,103    | 11,798,727   | △ 5,207,624  |
| ソフトウェア            | 1,373,244    | 2,550,310    | △ 1,177,066  |
| リサイクル預託金          | 95,500       | 95,500       | 0            |
| 電話加入権             | 436,800      | 436,800      | 0            |
| 投資有価証券            | 120,000,000  | 100,000,000  | 20,000,000   |
| その他固定資産合計         | 130,215,172  | 116,737,126  | 13,478,046   |
| 固定資産合計            | 228,069,112  | 215,291,066  | 12,778,046   |
| 資産の部合計            | 704,017,582  | 701,797,655  | 2,219,927    |

令和6年度  
貸借対照表  
令和7年3月31日現在

単位:円

| 科 目           | 当年度          | 前年度          | 増 減         |
|---------------|--------------|--------------|-------------|
| II 負債の部       |              |              |             |
| 1. 流動負債       |              |              |             |
| 未払金           | 159,521,860  | 164,458,033  | △ 4,936,173 |
| 未払消費税         | 13,995,600   | 12,691,900   | 1,303,700   |
| 前受金           | 24,449,269   | 17,639,311   | 6,809,958   |
| 未払法人税等        | 251,600      | 9,476,000    | △ 9,224,400 |
| 預り金           | 18,038,496   | 11,433,210   | 6,605,286   |
| 流動負債合計        | 216,256,825  | 215,698,454  | 558,371     |
| 2. 固定負債       |              |              |             |
| 退職給付引当金       | 46,199,576   | 46,199,576   | 0           |
| 退職祝金給付引当金     | 9,700,000    | 10,400,000   | △ 700,000   |
| 固定負債合計        | 55,899,576   | 56,599,576   | △ 700,000   |
| 負債の部合計        | 272,156,401  | 272,298,030  | △ 141,629   |
| III 正味財産の部    |              |              |             |
| 1. 指定正味財産     |              |              |             |
| 寄付金           | 8,300,000    | 8,300,000    | 0           |
| 指定正味財産合計      | 8,300,000    | 8,300,000    | 0           |
| (うち基本財産への充当額) | (8,300,000)  | (8,300,000)  | (0)         |
| 2. 一般正味財産     | 423,561,181  | 421,199,625  | 2,361,556   |
| (うち特定資産への充当額) | (33,609,020) | (33,609,020) | (0)         |
| 正味財産の部合計      | 431,861,181  | 429,499,625  | 2,361,556   |
| 負債及び正味財産合計    | 704,017,582  | 701,797,655  | 2,219,927   |

令和6年度  
正味財産増減計算書  
令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

単位:円

| 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                |               |               |              |
| 基本財産運用収益                | 4,643         | 82            | 4,561        |
| 特定資産運用収益                | 394,048       | 134,060       | 259,988      |
| 事業収益                    | 1,718,154,899 | 1,766,276,546 | △ 48,121,647 |
| 指定管理料収益                 | 1,353,272,203 | 1,360,160,160 | △ 6,887,957  |
| 利用料金収益                  | 168,216,083   | 182,944,566   | △ 14,728,483 |
| スポーツ振興事業収益              | 1,045,500     | 1,192,400     | △ 146,900    |
| 文化・スポーツ振興事業収益           | 1,218,550     | 379,100       | 839,450      |
| 教室等参加料収益                | 9,966,588     | 9,014,535     | 952,053      |
| その他事業収益                 | 1,757,070     | 15,750,649    | △ 13,993,579 |
| 循環器・脳脊髄センター施設管理業務受託収益   | 121,276,100   | 121,276,100   | 0            |
| 総合保健センター保守管理等業務受託収益     | 24,269,850    | 24,269,850    | 0            |
| 能代産業廃棄物処理センター維持管理業務受託収益 | 19,090,500    | 18,207,200    | 883,300      |
| 県・市主催事業収入               | 15,512,965    | 25,181,835    | △ 9,668,870  |
| その他受託収益                 | 0             | 1,811,700     | △ 1,811,700  |
| ユーザーサービス事業収益            | 44,600        | 76,600        | △ 32,000     |
| 喫茶事業収益                  | 1,043,390     | 936,650       | 106,740      |
| 共同採用試験負担金               | 0             | 3,580,101     | △ 3,580,101  |
| 特別徴収義務者交付金              | 1,441,500     | 1,495,100     | △ 53,600     |
| 雑収益                     | 16,939,600    | 16,640,767    | 298,833      |
| 受取利息                    | 132,623       | 3,840         | 128,783      |
| 自動販売機等販売手数料             | 4,879,907     | 7,537,609     | △ 2,657,702  |
| 雑収益                     | 9,435,992     | 5,371,391     | 4,064,601    |
| レストラン販売収入               | 2,491,078     | 3,727,927     | △ 1,236,849  |
| 経常収益計                   | 1,735,493,190 | 1,783,051,455 | △ 47,558,265 |
| (2) 経常費用                |               |               |              |
| 施設管理事業費                 | 1,643,871,415 | 1,650,517,816 | △ 6,646,401  |
| 役員報酬                    | 3,862,000     | 4,512,000     | △ 650,000    |
| 給料手当                    | 450,420,957   | 452,274,602   | △ 1,853,645  |
| 臨時雇用賃金                  | 15,273,122    | 11,402,789    | 3,870,333    |
| 退職給付費用                  | 14,278,000    | 13,630,000    | 648,000      |
| 退職祝金給付費用                | 0             | 0             | 0            |
| 福利厚生費                   | 73,103,483    | 72,694,579    | 408,904      |
| 委託費                     | 345,149,194   | 322,761,547   | 22,387,647   |
| 光熱水料費(電気)               | 264,709,630   | 280,415,846   | △ 15,706,216 |
| 光熱水料費(水道)               | 21,765,564    | 21,600,593    | 164,971      |
| 消耗品費                    | 117,756,040   | 126,608,928   | △ 8,852,888  |
| 燃料費                     | 98,163,154    | 102,910,682   | △ 4,747,528  |
| 修繕費                     | 43,031,755    | 38,474,957    | 4,556,798    |
| 賃借料                     | 27,307,298    | 23,376,096    | 3,931,202    |
| 租税公課費                   | 55,231,253    | 54,765,168    | 466,085      |
| 報償費                     | 5,000         | 5,000         | 0            |
| 諸謝金                     | 389,452       | 166,994       | 222,458      |
| 旅費交通費                   | 1,314,070     | 1,530,115     | △ 216,045    |
| 印刷製本費                   | 1,817,739     | 2,439,538     | △ 621,799    |
| 会議費                     | 0             | 0             | 0            |
| 通信運搬費                   | 3,852,639     | 3,766,067     | 86,572       |
| 諸手数料                    | 20,667,362    | 17,360,041    | 3,307,321    |
| 保険料                     | 4,010,110     | 3,790,655     | 219,455      |
| 原材料費                    | 1,680,979     | 1,737,809     | △ 56,830     |
| 交際費                     | 122,434       | 86,718        | 35,716       |
| 負担金                     | 1,003,100     | 879,398       | 123,702      |
| 減価償却費                   | 5,281,480     | 4,649,494     | 631,986      |
| 分配金                     | 73,675,600    | 88,678,200    | △ 15,002,600 |
| ソフト事業費                  | 56,807,196    | 63,980,728    | △ 7,173,532  |
| 臨時雇用賃金                  | 0             | 0             | 0            |
| 委託費                     | 20,485,784    | 32,996,983    | △ 12,511,199 |
| 消耗品費                    | 1,294,549     | 2,339,951     | △ 1,045,402  |
| 賃借料                     | 7,123,810     | 7,107,673     | 16,137       |

令和6年度  
正味財産増減計算書  
令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

単位:円

| 科 目             | 当年度           | 前年度           | 増 減          |
|-----------------|---------------|---------------|--------------|
| 租税公課費           | 152,200       | 72,800        | 79,400       |
| 報償費             | 402,148       | 483,567       | △ 81,419     |
| 諸謝金             | 5,157,217     | 5,334,128     | △ 176,911    |
| 旅費交通費           | 838,240       | 654,511       | 183,729      |
| 印刷製本費           | 2,221,025     | 2,225,124     | △ 4,099      |
| 会議費             | 151,592       | 157,674       | △ 6,082      |
| 通信運搬費           | 136,713       | 190,055       | △ 53,342     |
| 諸手数料            | 7,430,992     | 7,594,064     | △ 163,072    |
| 保険料             | 585,756       | 573,179       | 12,577       |
| 原材料費            | 314,338       | 215,152       | 99,186       |
| 交際費             | 186,739       | 269,346       | △ 82,607     |
| 負担金             | 9,046,093     | 716,521       | 8,329,572    |
| 協賛金             | 1,280,000     | 3,050,000     | △ 1,770,000  |
| 管理費             | 32,201,423    | 36,042,802    | △ 3,841,379  |
| 役員報酬            | 6,708,000     | 6,424,000     | 284,000      |
| 給料手当            | 9,568,789     | 9,582,686     | △ 13,897     |
| 退職給付費用          | 1,112,000     | 362,000       | 750,000      |
| 退職祝金給付費用        | 0             | 0             | 0            |
| 福利厚生費           | 2,241,576     | 3,919,753     | △ 1,678,177  |
| 委託費             | 343,156       | 426,316       | △ 83,160     |
| 光熱水料費           | 1,611,633     | 1,696,823     | △ 85,190     |
| 消耗品費            | 781,341       | 2,296,926     | △ 1,515,585  |
| 燃料費             | 77,757        | 82,889        | △ 5,132      |
| 修繕費             | 62,315        | 24,200        | 38,115       |
| 賃借料             | 1,117,908     | 821,582       | 296,326      |
| 租税公課費           | 2,754,729     | 3,110,517     | △ 355,788    |
| 諸謝金             | 0             | 44,000        | △ 44,000     |
| 旅費交通費           | 184,140       | 151,314       | 32,826       |
| 印刷製本費           | 26,071        | 180,433       | △ 154,362    |
| 会議費             | 2,138         | 24,948        | △ 22,810     |
| 通信運搬費           | 573,442       | 577,690       | △ 4,248      |
| 諸手数料            | 894,504       | 942,570       | △ 48,066     |
| 保険料費            | 340,210       | 357,340       | △ 17,130     |
| 交際費             | 26,000        | 320,000       | △ 294,000    |
| 負担金             | 379,300       | 316,300       | 63,000       |
| 減価償却費           | 3,396,414     | 4,380,515     | △ 984,101    |
| 経常費用計           | 1,732,880,034 | 1,750,541,346 | △ 17,661,312 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 2,613,156     | 32,510,109    | △ 29,896,953 |
| 当期経常増減額         | 2,613,156     | 32,510,109    | △ 29,896,953 |
| 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            |
| 当期経常外増減額        | 0             | 0             | 0            |
| 税引前当期一般正味財産増減額  | 2,613,156     | 32,510,109    | △ 29,896,953 |
| 法人税等            | 251,600       | 9,476,000     | △ 9,224,400  |
| 当期一般正味財産増減額     | 2,361,556     | 23,034,109    | △ 20,672,553 |
| 一般正味財産期首残高      | 421,199,625   | 398,165,516   | 23,034,109   |
| 一般正味財産期末残高      | 423,561,181   | 421,199,625   | 2,361,556    |
| II 指定正味財産の部     |               |               |              |
| 一般正味財産へ振替       | 0             | 0             | 0            |
| 当期指定正味財産増減額     | 0             | 0             | 0            |
| 指定正味財産期首残高      | 8,300,000     | 8,300,000     | 0            |
| 指定正味財産期末残高      | 8,300,000     | 8,300,000     | 0            |
| III 正味財産期末残高    | 431,861,181   | 429,499,625   | 2,361,556    |

令和6年度  
正味財産増減計算書 内訳書  
令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

単位:円

| 科 目                     | 公益部門<br>実施事業等会計   |            |            | 収益部門          | 法人会計      | 合 計           |
|-------------------------|-------------------|------------|------------|---------------|-----------|---------------|
|                         | 文化・スポーツ<br>普及振興事業 | スポーツ振興事業   | 計          | その他会計         |           |               |
|                         | I 一般正味財産増減の部      |            |            |               |           |               |
| 1. 経常増減の部               |                   |            |            |               |           |               |
| (1) 経常収益                |                   |            |            |               |           |               |
| 基本財産運用収益                | 0                 | 0          | 0          | 0             | 4,643     | 4,643         |
| 特定資産運用収益                | 0                 | 0          | 0          | 0             | 394,048   | 394,048       |
| 事業収益                    | 1,492,986         | 92,104,500 | 93,597,486 | 1,623,363,931 | 1,193,482 | 1,718,154,899 |
| 指定管理料収益                 | 0                 | 91,059,000 | 91,059,000 | 1,262,213,203 | 0         | 1,353,272,203 |
| 利用料金収益                  | 0                 | 0          | 0          | 168,216,083   | 0         | 168,216,083   |
| スポーツ振興事業収益              | 0                 | 1,045,500  | 1,045,500  | 0             | 0         | 1,045,500     |
| 文化・スポーツ振興事業収益           | 1,218,550         | 0          | 1,218,550  | 0             | 0         | 1,218,550     |
| 教室等参加料収益                | 0                 | 0          | 0          | 9,849,330     | 117,258   | 9,966,588     |
| 広告料収益                   | 0                 | 0          | 0          | 0             | 0         | 0             |
| その他事業収益                 | 274,436           | 0          | 274,436    | 406,410       | 1,076,224 | 1,757,070     |
| 循環器・脳脊髄センター施設管理業務受託収益   | 0                 | 0          | 0          | 121,276,100   | 0         | 121,276,100   |
| 総合保健センター保守管理等業務受託収益     | 0                 | 0          | 0          | 24,269,850    | 0         | 24,269,850    |
| 能代産業廃棄物処理センター維持管理業務受託収益 | 0                 | 0          | 0          | 19,090,500    | 0         | 19,090,500    |
| 県・市主催事業収入               | 0                 | 0          | 0          | 15,512,965    | 0         | 15,512,965    |
| その他受託収益                 | 0                 | 0          | 0          | 0             | 0         | 0             |
| ユーザーサービス事業収益            | 0                 | 0          | 0          | 44,600        | 0         | 44,600        |
| 喫茶事業収益                  | 0                 | 0          | 0          | 1,043,390     | 0         | 1,043,390     |
| 共同採用試験負担金               | 0                 | 0          | 0          | 0             | 0         | 0             |
| 特別徴収義務者交付金              | 0                 | 0          | 0          | 1,441,500     | 0         | 1,441,500     |
| 雑収益                     | 0                 | 16,750     | 16,750     | 14,260,190    | 2,662,660 | 16,939,600    |
| 受取利息                    | 0                 | 0          | 0          | 21,778        | 110,845   | 132,623       |
| 自動販売機等販売手数料             | 0                 | 0          | 0          | 2,328,092     | 2,551,815 | 4,879,907     |
| 雑収益                     | 0                 | 16,750     | 16,750     | 9,419,242     | 0         | 9,435,992     |
| レストラン販売収入               | 0                 | 0          | 0          | 2,491,078     | 0         | 2,491,078     |
| 経常収益計                   | 1,492,986         | 92,121,250 | 93,614,236 | 1,637,624,121 | 4,254,833 | 1,735,493,190 |
| (2) 経常費用                |                   |            |            |               |           |               |
| 施設管理事業費                 | 93,000            | 95,603,404 | 95,696,404 | 1,548,175,011 | 0         | 1,643,871,415 |
| 役員報酬                    | 6,000             | 221,000    | 227,000    | 3,635,000     | 0         | 3,862,000     |
| 給料手当                    | 61,000            | 27,899,978 | 27,960,978 | 422,459,979   | 0         | 450,420,957   |
| 臨時雇用賃金                  | 0                 | 0          | 0          | 15,273,122    | 0         | 15,273,122    |
| 退職給付費用                  | 4,000             | 568,000    | 572,000    | 13,706,000    | 0         | 14,278,000    |
| 退職祝金給付費用                | 0                 | 0          | 0          | 0             | 0         | 0             |
| 福利厚生費                   | 13,000            | 4,413,733  | 4,426,733  | 68,676,750    | 0         | 73,103,483    |
| 委託費                     | 0                 | 18,020,750 | 18,020,750 | 327,128,444   | 0         | 345,149,194   |
| 光熱水料費(電気)               | 0                 | 25,815,548 | 25,815,548 | 238,894,082   | 0         | 264,709,630   |
| 光熱水料費(水道)               | 0                 | 1,383,239  | 1,383,239  | 20,382,325    | 0         | 21,765,564    |
| 消耗品費                    | 0                 | 1,109,136  | 1,109,136  | 116,646,904   | 0         | 117,756,040   |
| 燃料費                     | 0                 | 10,141,478 | 10,141,478 | 88,021,676    | 0         | 98,163,154    |
| 修繕費                     | 0                 | 906,070    | 906,070    | 42,125,685    | 0         | 43,031,755    |
| 賃借料                     | 4,000             | 595,626    | 599,626    | 26,707,672    | 0         | 27,307,298    |
| 租税公課費                   | 0                 | 2,397,300  | 2,397,300  | 52,833,953    | 0         | 55,231,253    |
| 報償費                     | 0                 | 0          | 0          | 5,000         | 0         | 5,000         |
| 諸謝金                     | 0                 | 0          | 0          | 389,452       | 0         | 389,452       |
| 旅費交通費                   | 0                 | 72,240     | 72,240     | 1,241,830     | 0         | 1,314,070     |
| 印刷製本費                   | 0                 | 85,888     | 85,888     | 1,731,851     | 0         | 1,817,739     |
| 会議費                     | 0                 | 0          | 0          | 0             | 0         | 0             |
| 通信運搬費                   | 0                 | 282,327    | 282,327    | 3,570,312     | 0         | 3,852,639     |
| 諸手数料                    | 2,000             | 1,282,531  | 1,284,531  | 19,382,831    | 0         | 20,667,362    |
| 保険料                     | 0                 | 294,060    | 294,060    | 3,716,050     | 0         | 4,010,110     |
| 原材料費                    | 0                 | 0          | 0          | 1,680,979     | 0         | 1,680,979     |
| 交際費                     | 0                 | 0          | 0          | 122,434       | 0         | 122,434       |
| 負担金                     | 0                 | 14,500     | 14,500     | 988,600       | 0         | 1,003,100     |
| 減価償却費                   | 3,000             | 100,000    | 103,000    | 5,178,480     | 0         | 5,281,480     |
| 分配金                     | 0                 | 0          | 0          | 73,675,600    | 0         | 73,675,600    |
| ソフト事業費                  | 3,386,156         | 601,217    | 3,987,373  | 52,819,823    | 0         | 56,807,196    |
| 臨時雇用賃金                  | 0                 | 0          | 0          | 0             | 0         | 0             |
| 委託費                     | 0                 | 288,000    | 288,000    | 20,197,784    | 0         | 20,485,784    |
| 消耗品費                    | 797,185           | 814        | 797,999    | 496,550       | 0         | 1,294,549     |
| 賃借料                     | 480,367           | 272,470    | 752,837    | 6,370,973     | 0         | 7,123,810     |
| 租税公課費                   | 0                 | 200        | 200        | 152,000       | 0         | 152,200       |
| 報償費                     | 175,508           | 0          | 175,508    | 226,640       | 0         | 402,148       |
| 諸謝金                     | 1,246,446         | 0          | 1,246,446  | 3,910,771     | 0         | 5,157,217     |
| 旅費交通費                   | 4,040             | 1,980      | 6,020      | 832,220       | 0         | 838,240       |
| 印刷製本費                   | 212,142           | 0          | 212,142    | 2,008,883     | 0         | 2,221,025     |
| 会議費                     | 9,630             | 0          | 9,630      | 141,962       | 0         | 151,592       |
| 通信運搬費                   | 31,220            | △ 7,261    | 23,959     | 112,754       | 0         | 136,713       |
| 諸手数料                    | 247,000           | 1,120      | 248,120    | 7,182,872     | 0         | 7,430,992     |
| 保険料                     | 120,340           | 43,894     | 164,234    | 421,522       | 0         | 585,756       |
| 原材料費                    | 62,278            | 0          | 62,278     | 252,060       | 0         | 314,338       |
| 交際費                     | 0                 | 0          | 0          | 186,739       | 0         | 186,739       |
| 負担金                     | 0                 | 0          | 0          | 9,046,093     | 0         | 9,046,093     |
| 協賛金                     | 0                 | 0          | 0          | 1,280,000     | 0         | 1,280,000     |

令和6年度  
正味財産増減計算書 内訳書  
令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

単位:円

| 科 目             | 公益部門<br>実施事業等会計   |             |              | 収益部門          | 法人会計          | 合 計           |
|-----------------|-------------------|-------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
|                 | 文化・スポーツ<br>普及振興事業 | スポーツ振興事業    | 計            | その他会計         |               |               |
|                 | 管理費               | 0           | 0            | 0             | 0             | 32,201,423    |
| 役員報酬            | 0                 | 0           | 0            | 0             | 6,708,000     | 6,708,000     |
| 給料手当            | 0                 | 0           | 0            | 0             | 9,568,789     | 9,568,789     |
| 退職給付費用          | 0                 | 0           | 0            | 0             | 1,112,000     | 1,112,000     |
| 退職祝金給付費用        | 0                 | 0           | 0            | 0             | 0             | 0             |
| 福利厚生費           | 0                 | 0           | 0            | 0             | 2,241,576     | 2,241,576     |
| 委託費             | 0                 | 0           | 0            | 0             | 343,156       | 343,156       |
| 光熱水料費           | 0                 | 0           | 0            | 0             | 1,611,633     | 1,611,633     |
| 消耗品費            | 0                 | 0           | 0            | 0             | 781,341       | 781,341       |
| 燃料費             | 0                 | 0           | 0            | 0             | 77,757        | 77,757        |
| 修繕費             | 0                 | 0           | 0            | 0             | 62,315        | 62,315        |
| 賃借料             | 0                 | 0           | 0            | 0             | 1,117,908     | 1,117,908     |
| 租税公課費           | 0                 | 0           | 0            | 0             | 2,754,729     | 2,754,729     |
| 諸謝金             | 0                 | 0           | 0            | 0             | 0             | 0             |
| 旅費交通費           | 0                 | 0           | 0            | 0             | 184,140       | 184,140       |
| 印刷製本費           | 0                 | 0           | 0            | 0             | 26,071        | 26,071        |
| 会議費             | 0                 | 0           | 0            | 0             | 2,138         | 2,138         |
| 通信運搬費           | 0                 | 0           | 0            | 0             | 573,442       | 573,442       |
| 諸手数料            | 0                 | 0           | 0            | 0             | 894,504       | 894,504       |
| 保険料費            | 0                 | 0           | 0            | 0             | 340,210       | 340,210       |
| 交際費             | 0                 | 0           | 0            | 0             | 26,000        | 26,000        |
| 負担金             | 0                 | 0           | 0            | 0             | 379,300       | 379,300       |
| 減価償却費           | 0                 | 0           | 0            | 0             | 3,396,414     | 3,396,414     |
| 経常費用計           | 3,479,156         | 96,204,621  | 99,683,777   | 1,600,994,834 | 32,201,423    | 1,732,880,034 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 1,986,170       | △ 4,083,371 | △ 6,069,541  | 36,629,287    | △ 27,946,590  | 2,613,156     |
| 当期経常増減額         | △ 1,986,170       | △ 4,083,371 | △ 6,069,541  | 36,629,287    | △ 27,946,590  | 2,613,156     |
| 2. 経常外増減の部      |                   |             |              |               |               |               |
| (1) 経常外収益       |                   |             |              |               |               |               |
| 経常外収益計          | 0                 | 0           | 0            | 0             | 0             | 0             |
| (2) 経常外費用       |                   |             |              |               |               |               |
| 経常外費用計          | 0                 | 0           | 0            | 0             | 0             | 0             |
| 当期経常外増減額        | 0                 | 0           | 0            | 0             | 0             | 0             |
| 税引前当期一般正味財産増減額  | △ 1,986,170       | △ 4,083,371 | △ 6,069,541  | 36,629,287    | △ 27,946,590  | 2,613,156     |
| 法人税等            | 0                 | 0           | 0            | 0             | 251,600       | 251,600       |
| 当期一般正味財産増減額     | △ 1,986,170       | △ 4,083,371 | △ 6,069,541  | 36,629,287    | △ 28,198,190  | 2,361,556     |
| 一般正味財産期首残高      |                   |             | △ 86,855,147 | 869,579,708   | △ 361,524,936 | 421,199,625   |
| 一般正味財産期末残高      |                   |             | △ 92,924,688 | 906,208,995   | △ 389,723,126 | 423,561,181   |
| II 指定正味財産の部     |                   |             |              |               |               |               |
| 一般正味財産へ振替       |                   |             | 0            | 0             | 0             | 0             |
| 当期指定正味財産増減額     |                   |             | 0            | 0             | 0             | 0             |
| 指定正味財産期首残高      |                   |             | 0            | 0             | 8,300,000     | 8,300,000     |
| 指定正味財産期末残高      |                   |             | 0            | 0             | 8,300,000     | 8,300,000     |
| III 正味財産期末残高    |                   |             | △ 92,924,688 | 906,208,995   | △ 381,423,126 | 431,861,181   |

## 財務諸表に対する注記

### 1. 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) 貯蔵品の評価基準及び評価方法

貯蔵品 最終仕入原価法によっている。

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物等 定額法によっている。
- ・車両運搬具 定率法によっている。
- ・什器備品 定率法によっている。
- ・ソフトウェア 定額法によっている。

#### (4) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式を採用している。

### 2. 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        | 8,300,000  | 0     | 0       | 8,300,000  |
| 普通預金        | 8,300,000  | 0     | 0       | 8,300,000  |
| 特定資産        | 90,253,940 | 0     | 700,000 | 89,553,940 |
| 退職給付引当資産    | 46,244,920 | 0     | 0       | 46,244,920 |
| 普通預金        | 46,244,920 | 0     | 0       | 46,244,920 |
| 定期預金        | 0          | 0     | 0       | 0          |
| 退職祝金給付引当資産  | 10,400,000 |       | 700,000 | 9,700,000  |
| 什器備品取得引当資産  | 25,109,020 | 0     | 0       | 25,109,020 |
| 車両運搬具取得引当資産 | 8,500,000  | 0     | 0       | 8,500,000  |
| 合 計         | 98,553,940 | 0     | 700,000 | 97,853,940 |

### 3. 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容及びその残高は、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        | 8,300,000  | (8,300,000)      | (0)              | (0)          |
| 小 計         | 8,300,000  | (8,300,000)      | (0)              | (0)          |
| 特定資産        | 89,553,940 | (0)              | (33,609,020)     | (55,944,920) |
| 退職給付引当資産    | 46,244,920 | (0)              | (0)              | (46,244,920) |
| 退職祝金給付引当資産  | 9,700,000  | (0)              | (0)              | (9,700,000)  |
| 什器備品取得引当資産  | 25,109,020 | (0)              | (25,109,020)     | (0)          |
| 車両運搬具取得引当資産 | 8,500,000  | (0)              | (8,500,000)      | (0)          |
| 小 計         | 89,553,940 | (0)              | (33,609,020)     | (55,944,920) |
| 合 計         | 97,853,940 | (8,300,000)      | (33,609,020)     | (55,944,920) |

## 財務諸表に対する注記

### 4. 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     |
|-------|------------|------------|-----------|
| 建物等   | 2,489,779  | 771,255    | 1,718,524 |
| 車両運搬具 | 735,000    | 734,999    | 1         |
| 什器備品  | 25,693,870 | 19,102,767 | 6,591,103 |
| 合 計   | 28,918,649 | 20,609,021 | 8,309,628 |

### 5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

単位:円

| 科 目  | 帳簿価額        | 時 価 | 評価損益        | 備考          |
|------|-------------|-----|-------------|-------------|
| 秋田県債 | 120,000,000 | 0   | 120,000,000 | 時価の把握が困難なもの |
| 合 計  | 120,000,000 | 0   | 120,000,000 |             |

# 財 産 目 録

令和7年3月31日現在

単位:円

| 科 目                 | 金 額         |             |
|---------------------|-------------|-------------|
| <b>I 資産の部</b>       |             |             |
| 1. 流動資産             |             |             |
| 現金(運転資金等)           | 2,095,660   |             |
| 普通預金(運転資金等)         | 243,996,776 |             |
| 定期預金(運転資金)          | 190,000,000 |             |
| 未収金(指定管理料等)         | 23,036,867  |             |
| 前払金(共済掛金等)          | 2,467,198   |             |
| 貯蔵品                 | 14,351,969  |             |
| 立替金                 | 0           |             |
| 流動資産合計              |             | 475,948,470 |
| 2. 固定資産             |             |             |
| (1) 基本財産            |             |             |
| 基本財産(普通預金)          | 8,300,000   |             |
| 基本財産合計              | 8,300,000   |             |
| (2) 特定資産            |             |             |
| 退職給付引当資産(普通預金)      | 46,244,920  |             |
| 退職給祝金付引当資産(普通預金)    | 9,700,000   |             |
| 什器備品取得引当資産(普通預金)    | 25,109,020  |             |
| 車両運搬具取得引当資産(普通預金)   | 8,500,000   |             |
| 特定資産合計              | 89,553,940  |             |
| (3) その他固定資産         |             |             |
| 建物等(造作物他)           | 1,718,524   |             |
| 車両運搬具(自動車等)         | 1           |             |
| 什器備品(草刈機、整地器具、測定器等) | 6,591,103   |             |
| ソフトウェア(料金計算システム等)   | 1,373,244   |             |
| リサイクル預託金            | 95,500      |             |
| 電話加入権               | 436,800     |             |
| 投資有価証券              | 120,000,000 |             |
| その他固定資産合計           | 130,215,172 |             |
| 固定資産合計              |             | 228,069,112 |
| 資産合計                |             | 704,017,582 |
| <b>II 負債の部</b>      |             |             |
| 1. 流動負債             |             |             |
| 未払金                 | 159,521,860 |             |
| 未払消費税               | 13,995,600  |             |
| 前受金(利用料金等)          | 24,449,269  |             |
| 未払法人税等              | 251,600     |             |
| 預り金(使用料、所得税等)       | 18,038,496  |             |
| 流動負債合計              |             | 216,256,825 |
| 2. 固定負債             |             |             |
| 退職給付引当金             | 46,199,576  |             |
| 退職祝金給付引当金           | 9,700,000   |             |
| 固定負債合計              |             | 55,899,576  |
| 負債合計                |             | 272,156,401 |
| 正味財産                |             | 431,861,181 |

## キャッシュ・フロー計算書

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

単位:円

| 科 目                         | 当年度           | 前年度           | 増 減          |
|-----------------------------|---------------|---------------|--------------|
| <b>I 事業活動によるキャッシュ・フロー</b>   |               |               |              |
| 1. 事業活動収入                   |               |               |              |
| 基本財産運用収入                    | 4,643         | 82            | 4,561        |
| 特定資産運用収入                    | 360,315       | 113,600       | 246,715      |
| 事業収入                        | 1,750,647,157 | 1,767,564,388 | △ 16,917,231 |
| 補助金収入                       | 2,738,340     | 1,686,264     | 1,052,076    |
| 負担金収入                       | 0             | 3,580,101     | △ 3,580,101  |
| 受取利息収入                      | 132,623       | 3,840         | 128,783      |
| 雑収入                         | 22,796,370    | 24,220,285    | △ 1,423,915  |
| 預り金収入                       | △ 367,750     | △ 529,675     | 161,925      |
| 事業活動収入計                     | 1,776,311,698 | 1,796,638,885 | △ 20,327,187 |
| 2. 事業活動支出                   |               |               |              |
| 事業活動支出計                     | 1,760,789,995 | 1,731,354,464 | 29,435,531   |
| 3. 法人税等の支払額                 | △ 9,476,000   | △ 15,038,500  | 5,562,500    |
| 事業活動によるキャッシュ・フロー            | 6,045,703     | 50,245,921    | △ 44,200,218 |
| <b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>  |               |               |              |
| 1. 投資活動収入                   |               |               |              |
| 基本財産取崩収入                    | 0             | 0             | 0            |
| 特定資産取崩収入                    | 700,000       | 1,400,000     | △ 700,000    |
| 退職給付引当資産取崩収入                | 700,000       | 1,400,000     | △ 700,000    |
| 車両・什器等取得引当資産取崩収入            | 0             | 0             | 0            |
| 特定資産引当資産取得支出                | 0             | 0             | 0            |
| 投資活動収入計                     | 700,000       | 1,400,000     | △ 700,000    |
| 2. 投資活動支出                   |               |               |              |
| 特定資産取得支出                    | 0             | 10,576,720    | △ 10,576,720 |
| 固定資産取得支出                    | 20,000,000    | 30,109,020    | △ 10,109,020 |
| 投資活動支出計                     | 20,000,000    | 40,685,740    | △ 20,685,740 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー            | △ 19,300,000  | △ 39,285,740  | 19,985,740   |
| <b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b> |               |               |              |
| 1. 財務活動収入                   | 0             | 0             | 0            |
| 財務活動収入計                     | 0             | 0             | 0            |
| 2. 財務活動支出                   |               |               | 0            |
| 財務活動支出計                     | 0             | 0             | 0            |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー            | 0             | 0             | 0            |
| <b>IV 現金及び現金同等物に係る換算差額</b>  | 0             | 0             | 0            |
| <b>IV 現金及び現金同等物増減額</b>      | △ 13,254,297  | 10,960,181    | △ 24,214,478 |
| <b>V 現金及び現金同等物の期首残高</b>     | 449,346,733   | 438,386,552   | 10,960,181   |
| <b>VI 現金及び現金同等物の期末残高</b>    | 436,092,436   | 449,346,733   | △ 13,254,297 |