

貸借対照表

(令和6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			
現金預金	12,291,366	11,601,580	689,786
流動資産合計	12,291,366	11,601,580	689,786
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	7,858,040	6,982,040	876,000
固定資産取得積立資産	3,000,278	2,500,228	500,050
特定資産合計	10,858,318	9,482,268	1,376,050
(3) その他固定資産			
建物附属設備	1,927,956	2,537,220	△ 609,264
什器備品	204,120	0	204,120
その他固定資産合計	2,132,076	2,537,220	△ 405,144
固定資産合計	12,990,394	12,019,488	970,906
資産合計	25,281,760	23,621,068	1,660,692
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	4,170,712	3,970,828	199,884
預り金	521,121	261,268	259,853
流動負債合計	4,691,833	4,232,096	459,737
2 固定負債			
退職給付引当金	7,858,040	6,982,040	876,000
固定負債合計	7,858,040	6,982,040	876,000
負債合計	12,549,873	11,214,136	1,335,737
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
2 一般正味財産	12,731,887	12,406,932	324,955
(うち特定資産への充当額)	(3,000,278)	(2,500,228)	(500,050)
正味財産合計	12,731,887	12,406,932	324,955
負債及び正味財産合計	25,281,760	23,621,068	1,660,692

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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			
受取会費	5,010,000	5,070,000	△ 60,000
受取会費	5,010,000	5,070,000	△ 60,000
事業収益	16,506,000	16,506,000	0
港湾施設環境美化事業	16,506,000	16,506,000	0
受取負担金	24,463,000	24,006,000	457,000
鹿児島県負担金	16,313,000	16,012,000	301,000
鹿児島市負担金	8,150,000	7,994,000	156,000
特定資産運用益	185	162	23
特定資産受取利息	185	162	23
雑収益	326	534,983	△ 534,657
受取利息	326	319	7
広告料収入	0	60,000	△ 60,000
雑収益	0	474,664	△ 474,664
経常収益計	45,979,511	46,117,145	△ 137,634
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	27,225,006	27,164,483	60,523
退職給付費用	843,780	800,426	43,354
福利厚生費	4,748,280	4,949,334	△ 201,054
旅費交通費	115,844	95,482	20,362
通信運搬費	145,516	148,503	△ 2,987
減価償却費	687,767	1,303,235	△ 615,468
消耗什器備品費	93,500	0	93,500
消耗品費	492,820	426,410	66,410
修繕費	221,657	374,044	△ 152,387
印刷製本費	13,398	11,550	1,848
燃料費	2,113,436	1,941,379	172,057
光熱水料費	284,656	629,040	△ 344,384
賃借料	1,319,059	1,109,715	209,344
租税公課	943,828	939,460	4,368
廃棄物処理手数料	41,609	47,724	△ 6,115
広告料	105,130	90,922	14,208
保険料	843,395	812,566	30,829
補修工事費	484,770	462,770	22,000
支払利息	0	20,143	△ 20,143
雑費	130,383	99,601	30,782
港湾施設使用料	2,703,720	2,767,118	△ 63,398
事業費計	43,557,554	44,193,905	△ 636,351

科目	当年度	前年度	増減
管理費			
給料手当	1,205,415	1,198,700	6,715
退職給付費用	32,220	29,574	2,646
福利厚生費	215,068	216,103	△ 1,035
会議費	99,270	100,540	△ 1,270
旅費交通費	65,476	75,568	△ 10,092
通信運搬費	70,234	97,418	△ 27,184
減価償却費	43,967	24,371	19,596
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	19,448	25,556	△ 6,108
修繕費	774	0	774
印刷製本費	2,552	2,200	352
光熱水料費	9,575	9,785	△ 210
賃借料	67,074	58,768	8,306
諸謝金	110,000	110,000	0
租税公課	872	3,540	△ 2,668
広告料	0	125,178	△ 125,178
負担金	137,000	116,000	21,000
保険料	8,533	7,624	909
雑費	9,524	6,883	2,641
管理費計	2,097,002	2,207,808	△ 110,806
經常費用計	45,654,556	46,401,713	△ 747,157
当期經常増減額	324,955	△ 284,568	609,523
2 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	324,955	△ 284,568	609,523
一般正味財産期首残高	12,406,932	12,691,500	△ 284,568
一般正味財産期末残高	12,731,887	12,406,932	324,955
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	12,731,887	12,406,932	324,955

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで (単位:円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取会費	3,006,000	2,004,000	5,010,000
受取会費	3,006,000	2,004,000	5,010,000
事業収益	16,506,000	0	16,506,000
港湾施設環境美化事業	16,506,000	0	16,506,000
受取負担金	24,463,000	0	24,463,000
鹿児島県負担金	16,313,000	0	16,313,000
鹿児島市負担金	8,150,000	0	8,150,000
特定資産運用益	185	0	185
特定資産受取利息	185	0	185
雑収益	326	0	326
受取利息	326	0	326
広告料収入	0	0	0
雑収益	0	0	0
経常収益計	43,975,511	2,004,000	45,979,511
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	27,225,006	0	27,225,006
退職給付費用	843,780	0	843,780
福利厚生費	4,748,280	0	4,748,280
旅費交通費	115,844	0	115,844
通信運搬費	145,516	0	145,516
減価償却費	687,767	0	687,767
消耗什器備品費	93,500	0	93,500
消耗品費	492,820	0	492,820
修繕費	221,657	0	221,657
印刷製本費	13,398	0	13,398
燃料費	2,113,436	0	2,113,436
光熱水料費	284,656	0	284,656
賃借料	1,319,059	0	1,319,059
租税公課	943,828	0	943,828
廃棄物処理手数料	41,609	0	41,609
広告料	105,130	0	105,130
保険料	843,395	0	843,395
補修工事費	484,770	0	484,770
支払利息	0	0	0
雑費	130,383	0	130,383
港湾施設使用料	2,703,720	0	2,703,720
事業費計	43,557,554	0	43,557,554

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
管理費			
給料手当	0	1,205,415	1,205,415
退職給付費用	0	32,220	32,220
福利厚生費	0	215,068	215,068
会議費	0	99,270	99,270
旅費交通費	0	65,476	65,476
通信運搬費	0	70,234	70,234
減価償却費	0	43,967	43,967
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	0	19,448	19,448
修繕費	0	774	774
印刷製本費	0	2,552	2,552
光熱水料費	0	9,575	9,575
賃借料	0	67,074	67,074
諸謝金	0	110,000	110,000
租税公課	0	872	872
広告料	0	0	0
負担金	0	137,000	137,000
保険料	0	8,533	8,533
雑費	0	9,524	9,524
管理費計	0	2,097,002	2,097,002
経常費用計	43,557,554	2,097,002	45,654,556
当期経常増減額	417,957	△ 93,002	324,955
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
当期一般正味財産増減額	417,957	△ 93,002	324,955
一般正味財産期首残高	4,885,215	7,521,717	12,406,932
一般正味財産期末残高	5,303,172	7,428,715	12,731,887
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	5,303,172	7,428,715	12,731,887

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

重要な会計方針は次のとおりである。

- (1) 平成25年度から公益法人会計基準(平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会)を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
定額法を採用している。
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、当年度末における退職給付債務の見込み額に基づき計上している。
- (4) 消費税等の会計処理方法
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	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	6,982,040	876,000	0	7,858,040
固定資産取得積立資産	2,500,228	500,050	0	3,000,278
小 計	9,482,268	1,376,050	0	10,858,318
合 計	9,482,268	1,376,050	0	10,858,318

3. 基本財産及び特定資産の財源の内訳

基本財産及び特定資産の財源の内訳は、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	0	(0)	(0)	-
小 計	0	(0)	(0)	-
特定資産				
退職給付引当資産	7,858,040	(0)	(0)	(7,858,040)
固定資産取得積立資産	3,000,278	(0)	(3,000,278)	-
小 計	10,858,318	(0)	(3,000,278)	(7,858,040)
合 計	10,858,318	(0)	(3,000,278)	(7,858,040)

4. 担保に供している資産

該当なし

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高

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
その他の固定資産			
建物附属設備	9,093,500	7,165,544	1,927,956
什器備品	326,590	122,470	204,120
合 計	9,420,090	7,288,014	2,132,076

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の交付額

補助金等の内訳並びに交付者及び交付額は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	当期交付額	貸借対照表 の記載区分
負担金			
受取負担金	鹿児島県	16,313,000	-
受取負担金	鹿児島市	8,150,000	-
合 計		24,463,000	

7. 関連当事者との取引の内容

該当なし

8. 重要な後発事象

該当なし

9. その他

該当なし

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	該当なし				
	基本財産計	0	0	0	0
特定資産	退職給付引当資産	6,982,040	876,000	0	7,858,040
	固定資産取得積立資産	2,500,228	500,050	0	3,000,278
	特定資産計	9,482,268	1,376,050	0	10,858,318

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	
退職給付引当金	6,982,040	876,000	0	0	7,858,040
引当金計	6,982,040	876,000	0	0	7,858,040

財 産 目 録

(令和6年3月31日現在)

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金	17,186
	普通預金	鹿児島銀行 本店	運転資金	5,274,180
	定期預金	鹿児島銀行 本店	運転資金	7,000,000
流動資産合計				12,291,366
(固定資産) 特定資産	退職給付引当資産 固定資産取得積立資産	定期預金 鹿児島銀行本店	退職給付資金のための預金	7,858,040
		定期預金 鹿児島銀行本店	公益目的事業に使用する清掃車を取得するための預金 (清掃車資産取得資金)	3,000,278
	建物附属設備	鹿児島市錦江町11番40号 (事務所内装工事他)	共用財産。うち96%が公益目的保有財産であり公益目的事業に使用	1,927,956
	什器備品	ノートパソコン2台	共用財産。うち84%が公益目的保有財産であり公益目的事業に使用	204,120
固定資産合計				12,990,394
資産合計				25,281,760
(流動負債)	未払金	鹿児島税務署	令和5年度未払消費税	448,800
		鹿児島地域振興局	港湾施設使用料	2,703,720
		その他	公益目的事業及び管理業務に使用する費用	1,018,192
	預り金	職員預り金	社会保険料	521,121
流動負債合計				4,691,833
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	公益目的事業に従事する職員の退職金支払いに備えたもの	7,858,040
固定負債合計				7,858,040
負債合計				12,549,873
正味財産				12,731,887