

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			
現金預金	11,499,643	12,291,366	△ 791,723
流動資産合計	11,499,643	12,291,366	△ 791,723
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	8,810,040	7,858,040	952,000
固定資産取得積立資産	3,500,338	3,000,278	500,060
特定資産合計	12,310,378	10,858,318	1,452,060
(3) その他固定資産			
建物附属設備	1,318,692	1,927,956	△ 609,264
什器備品	102,060	204,120	△ 102,060
預託金	8,700	0	8,700
その他固定資産合計	1,429,452	2,132,076	△ 702,624
固定資産合計	13,739,830	12,990,394	749,436
資産合計	25,239,473	25,281,760	△ 42,287
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	4,388,986	4,170,712	218,274
預り金	293,574	521,121	△ 227,547
流動負債合計	4,682,560	4,691,833	△ 9,273
2 固定負債			
退職給付引当金	8,810,040	7,858,040	952,000
固定負債合計	8,810,040	7,858,040	952,000
負債合計	13,492,600	12,549,873	942,727
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	11,746,873	12,731,887	△ 985,014
(うち特定資産への充当額)	(3,500,338)	(3,000,278)	(500,060)
正味財産合計	11,746,873	12,731,887	△ 985,014
負債及び正味財産合計	25,239,473	25,281,760	△ 42,287

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			
受取会費	5,005,000	5,010,000	△ 5,000
受取会費	5,005,000	5,010,000	△ 5,000
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	24,463,000	0
鹿児島県負担金	16,313,000	16,313,000	0
鹿児島市負担金	8,150,000	8,150,000	0
特定資産運用益	211	185	26
特定資産受取利息	211	185	26
雑収益	11,632	326	11,306
受取利息	11,632	326	11,306
経常収益計	45,985,843	45,979,511	6,332
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	27,980,375	27,225,006	755,369
退職給付費用	915,676	843,780	71,896
福利厚生費	4,805,504	4,748,280	57,224
旅費交通費	136,692	115,844	20,848
通信運搬費	149,230	145,516	3,714
減価償却費	670,623	687,767	△ 17,144
消耗什器備品費	34,858	93,500	△ 58,642
消耗品費	590,656	492,820	97,836
修繕費	639,826	221,657	418,169
印刷製本費	13,583	13,398	185
燃料費	1,990,882	2,113,436	△ 122,554
光熱水料費	278,184	284,656	△ 6,472
賃借料	1,316,526	1,319,059	△ 2,533
租税公課	940,160	943,828	△ 3,668
廃棄物処理手数料	5,881	41,609	△ 35,728
広告料	159,080	105,130	53,950
保険料	832,213	843,395	△ 11,182
補修工事費	57,640	484,770	△ 427,130
雑費	120,370	130,383	△ 10,013
港湾施設使用料	3,128,696	2,703,720	424,976
事業費計	44,766,655	43,557,554	1,209,101

科目	当年度	前年度	増減
管理費			
給料手当	1,222,194	1,205,415	16,779
退職給付費用	36,324	32,220	4,104
福利厚生費	215,481	215,068	413
会議費	119,680	99,270	20,410
旅費交通費	74,358	65,476	8,882
通信運搬費	76,238	70,234	6,004
減価償却費	40,701	43,967	△ 3,266
消耗什器備品費	6,640	0	6,640
消耗品費	23,154	19,448	3,706
修繕費	0	774	△ 774
印刷製本費	2,587	2,552	35
光熱水料費	9,963	9,575	388
賃借料	66,847	67,074	△ 227
諸謝金	110,000	110,000	0
租税公課	840	872	△ 32
負担金	135,000	137,000	△ 2,000
保険料	7,573	8,533	△ 960
雑費	56,622	9,524	47,098
管理費計	2,204,202	2,097,002	107,200
経常費用計	46,970,857	45,654,556	1,316,301
当期経常増減額	△ 985,014	324,955	△ 1,309,969
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	△ 985,014	324,955	△ 1,309,969
一般正味財産期首残高	12,731,887	12,406,932	324,955
一般正味財産期末残高	11,746,873	12,731,887	△ 985,014
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	11,746,873	12,731,887	△ 985,014

正味財産増減計算書内訳表

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	3,003,000	2,002,000	5,005,000
受取会費	3,003,000	2,002,000	5,005,000
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	211	0	211
特定資産受取利息	211	0	211
雑収益	11,632	0	11,632
受取利息	11,632	0	11,632
経常収益計	43,983,843	2,002,000	45,985,843
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	27,980,375	0	27,980,375
退職給付費用	915,676	0	915,676
福利厚生費	4,805,504	0	4,805,504
旅費交通費	136,692	0	136,692
通信運搬費	149,230	0	149,230
減価償却費	670,623	0	670,623
消耗什器備品費	34,858	0	34,858
消耗品費	590,656	0	590,656
修繕費	639,826	0	639,826
印刷製本費	13,583	0	13,583
燃料費	1,990,882	0	1,990,882
光熱水料費	278,184	0	278,184
賃借料	1,316,526	0	1,316,526
租税公課	940,160	0	940,160
廃棄物処理手数料	5,881	0	5,881
広告料	159,080	0	159,080
保険料	832,213	0	832,213
補修工事費	57,640	0	57,640
雑費	120,370	0	120,370
港湾施設使用料	3,128,696	0	3,128,696
事業費計	44,766,655	0	44,766,655

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
管理費			
給料手当	0	1,222,194	1,222,194
退職給付費用	0	36,324	36,324
福利厚生費	0	215,481	215,481
会議費	0	119,680	119,680
旅費交通費	0	74,358	74,358
通信運搬費	0	76,238	76,238
減価償却費	0	40,701	40,701
消耗什器備品費	0	6,640	6,640
消耗品費	0	23,154	23,154
修繕費	0	0	0
印刷製本費	0	2,587	2,587
光熱水料費	0	9,963	9,963
賃借料	0	66,847	66,847
諸謝金	0	110,000	110,000
租税公課	0	840	840
負担金	0	135,000	135,000
保険料	0	7,573	7,573
雑費	0	56,622	56,622
管理費計	0	2,204,202	2,204,202
経常費用計	44,766,655	2,204,202	46,970,857
当期経常増減額	△ 782,812	△ 202,202	△ 985,014
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	△ 782,812	△ 202,202	△ 985,014
一般正味財産期首残高	5,303,172	7,428,715	12,731,887
一般正味財産期末残高	4,520,360	7,226,513	11,746,873
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	4,520,360	7,226,513	11,746,873

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
 建物附属設備:定額法を採用している。
 什器備品:定率法を採用している。
- (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	7,858,040	952,000	0	8,810,040
固定資産取得積立資産	3,000,278	500,060	0	3,500,338
小 計	10,858,318	1,452,060	0	12,310,378
合 計	10,858,318	1,452,060	0	12,310,378

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	8,810,040	(0)	(0)	(8,810,040)
固定資産取得積立資産	3,500,338	(0)	(3,500,338)	-
小 計	12,310,378	(0)	(3,500,338)	(8,810,040)
合 計	12,310,378	(0)	(3,500,338)	(8,810,040)

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	7,774,808	1,318,692
什器備品	326,590	224,530	102,060
合 計	9,420,090	7,999,338	1,420,752

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	7,858,040	952,000	0	8,810,040
	固定資産取得積立資産	3,000,278	500,060	0	3,500,338
	特定資産計	10,858,318	1,452,060	0	12,310,378

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	7,858,040	952,000	0	0	8,810,040
引当金計	7,858,040	952,000	0	0	8,810,040

財 産 目 録

(令和7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	12,024
	普通預金	鹿児島銀行 本店	運転資金	7,487,619
	定期預金	鹿児島銀行 本店	運転資金	4,000,000
流動資産合計				11,499,643
(固定資産)				
特定資産				
	退職給付引当資産	定期預金 鹿児島銀行本店	退職給付資金のための預金	8,810,040
	固定資産取得積立資産	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)	3,500,338
その他固定資産				
	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	1,318,692
	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	102,060
	預託金	車両リサイクル預託金1台分	公益目的事業に100%使用	8,700
固定資産合計				13,739,830
資産合計				25,239,473
(流動負債)				
	未払金	鹿児島税務署	令和6年度未払消費税	450,200
		鹿児島地域振興局	港湾施設使用料	3,128,696
		その他	公益目的事業及び管理業務に使用する費用	810,090
	預り金	職員預り金	社会保険料	293,574
流動負債合計				4,682,560
(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	8,810,040
固定負債合計				8,810,040
負債合計				13,492,600
正味財産				11,746,873