

# 伊那市水道事業

## 令和6年度 伊那市水道事業 業務状況（上期分）

－令和6年4月1日から令和6年9月30日まで－

### 1. 事業の概況

#### (1) 給水件数

(単位：件，%)

口径	R6. 9. 30現在	R5. 9. 30現在	前年度比較	
			増減量	増減率
13mm	30,744	30,576	168	0.5
20mm	796	811	-15	-1.8
25mm	340	332	8	2.4
30mm	107	103	4	3.9
40mm	129	128	1	0.8
50mm	70	71	-1	-1.4
75mm	27	29	-2	-6.9
100mm以上	2	2	0	0.0
計	32,215	32,052	163	0.5

#### (2) 給水量（有収水量）

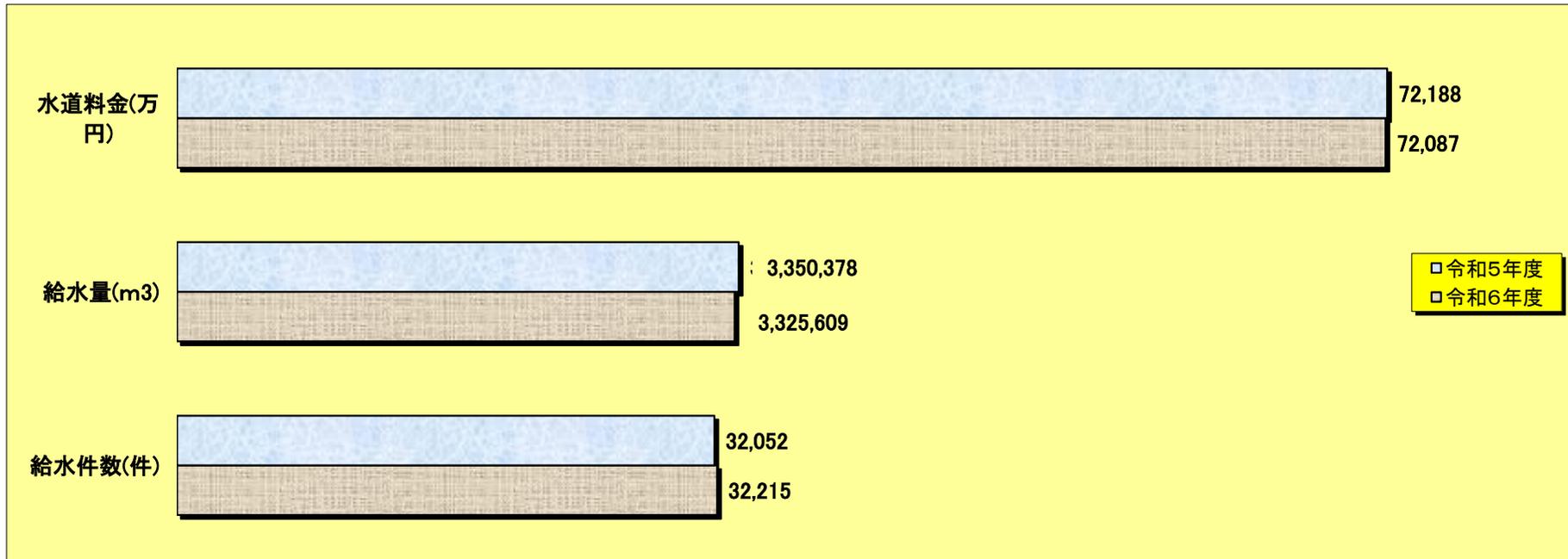
(単位：m<sup>3</sup>，%)

月	令和6年度	令和5年度	前年度比較	
			増減量	増減率
4月	523,822	552,223	-28,401	-5.1
5月	544,750	528,674	16,076	3.0
6月	540,699	548,685	-7,986	-1.5
7月	562,756	567,409	-4,653	-0.8
8月	556,117	550,861	5,256	1.0
9月	597,465	602,526	-5,061	-0.8
計	3,325,609	3,350,378	-24,769	-0.7

#### (3) 水道料金

(単位：万円，%)

月	令和6年度	令和5年度	前年度比較	
			増減量	増減率
4月	11,547	12,043	-496	-4.1
5月	11,674	11,354	320	2.8
6月	11,880	11,862	18	0.2
7月	11,984	12,054	-70	-0.6
8月	12,234	12,031	203	1.7
9月	12,768	12,844	-76	-0.6
計	72,087	72,188	-101	-0.1



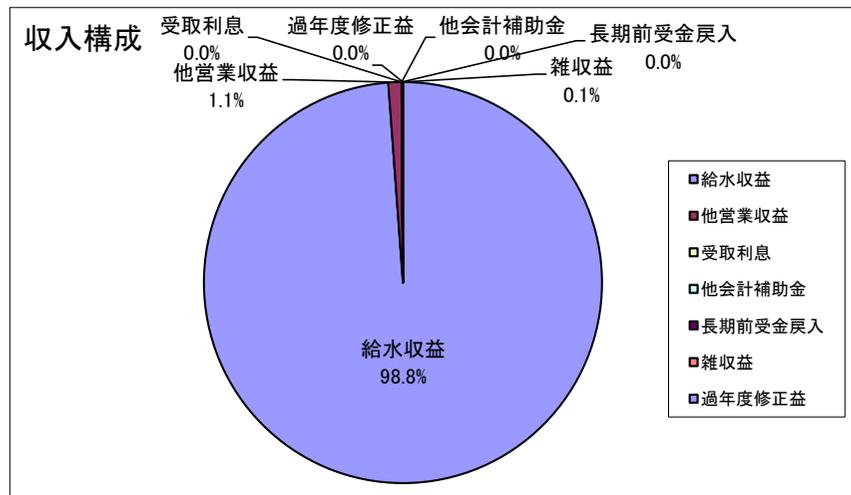
## 2. 経理の状況

### (1) 収益的収入及び支出（水道事業）

#### イ. 収入

(単位：万円，%)

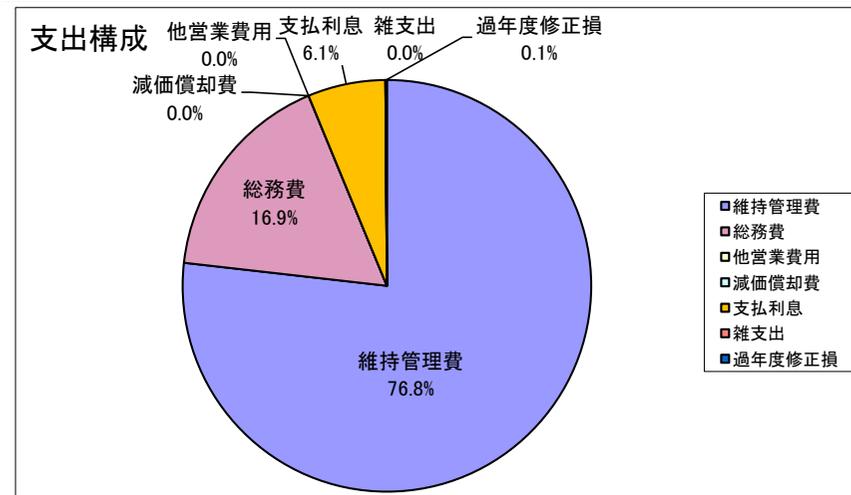
科 目	予算現額	調定済額	差 額	執行率
営業収益	139,422	69,634	69,788	49.9
給水収益	136,423	68,894	67,529	50.5
受託工事収益	0	0	0	
その他の営業収益	2,999	740	2,259	24.7
分担金	0	0	0	
営業外収益	24,257	79	24,178	0.3
受取利息・配当金	7	10	-3	142.9
他会計補助金	591	0	591	0.0
長期前受金戻入	23,562	0	23,562	0.0
雑収益	97	69	28	71.1
消費税及び地方消費税還付金	0	0	0	
特別利益	1	1	0	100.0
固定資産売却益	0	0	0	
過年度損益修正益	1	1	0	100.0
その他特別利益	0	0	0	
合 計	163,680	69,714	93,966	42.6



#### ロ. 支出

(単位：万円，%)

科 目	予算現額	執行済額	差 額	執行率
営業費用	140,303	31,421	108,882	22.4
原水及び浄水費	48,069	19,309	28,760	40.2
配水及び給水費	17,113	6,424	10,689	37.5
受託工事費	0	0	0	
業務費	5,840	4,333	1,507	74.2
総係費	5,514	1,354	4,160	24.6
減価償却費	60,769	0	60,769	0.0
資産減耗費	2,900	0	2,900	0.0
その他営業費用	98	1	97	1.0
営業外費用	9,524	2,064	7,460	21.7
支払利息及び企業債取扱諸費	4,173	2,063	2,110	49.4
繰延勘定償却費	0	0	0	
雑支出	151	1	150	0.7
支払消費税及び地方消費税	5,200	0	5,200	0.0
特別損失	400	15	385	3.8
過年度損益修正損	400	15	385	3.8
その他特別損失	0	0	0	
予備費	200	0	200	0.0
予備費	200	0	200	0.0
合 計	150,427	33,500	116,927	22.3



(2) 収益的収入及び支出（簡易水道事業）

イ. 収入

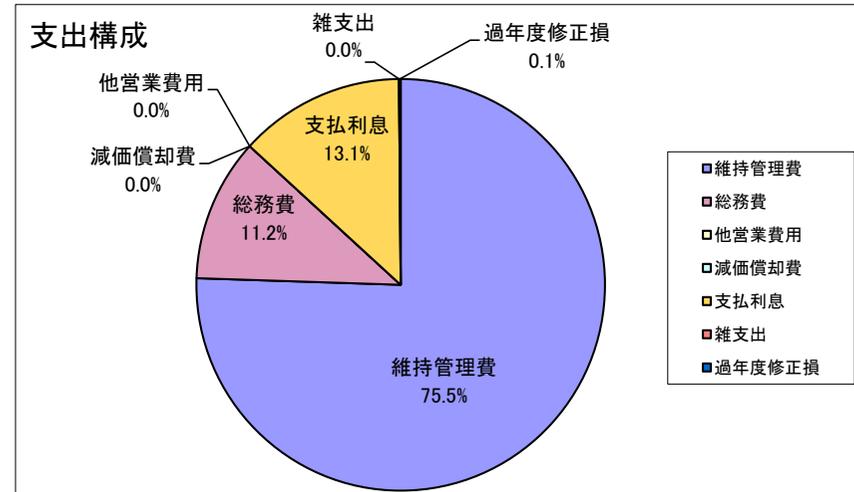
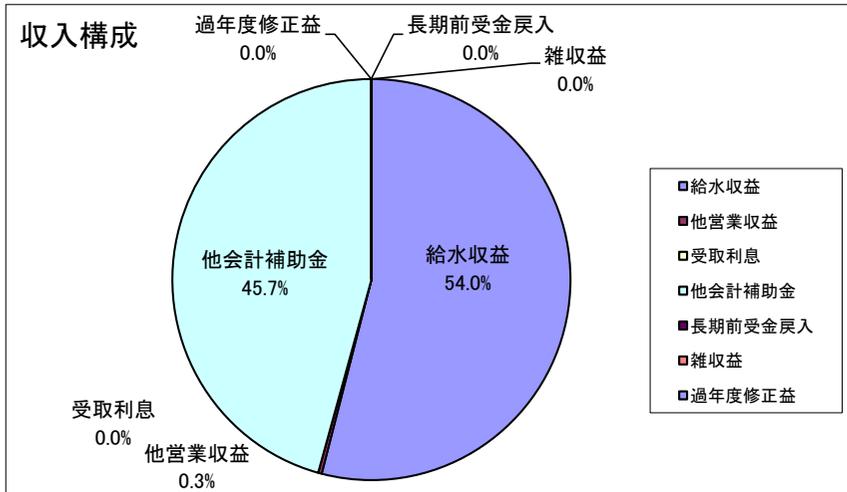
(単位：万円，%)

科 目	予算現額	調定済額	差 額	執行率
営業収益	6,375	3,211	3,164	50.4
給水収益	6,285	3,194	3,091	50.8
受託工事収益	0	0	0	
その他の営業収益	90	17	73	18.9
分担金	0	0	0	
営業外収益	11,405	2,700	8,705	23.7
受取利息・配当金	0	0	0	
他会計補助金	6,102	2,700	3,402	44.2
長期前受金戻入	5,297	0	5,297	0.0
雑収益	6	0	6	0.0
消費税及び地方消費税還付金	0	0	0	
特別利益	0	1	-1	200.0
固定資産売却益	0	0	0	
過年度損益修正益	0	1	-1	200.0
その他特別利益	0	0	0	
合 計	17,780	5,912	11,868	33.3

ロ. 支出

(単位：万円，%)

科 目	予算現額	執行済額	差 額	執行率
営業費用	18,168	2,465	15,703	13.6
原水及び浄水費	4,133	1,686	2,447	40.8
配水及び給水費	1,314	457	857	34.8
受託工事費	0	0	0	
業務費	388	148	240	38.1
総係費	1,012	174	838	17.2
減価償却費	10,798	0	10,798	0.0
資産減耗費	500	0	500	0.0
その他営業費用	23	0	23	0.0
営業外費用	754	372	382	49.3
支払利息及び企業債取扱諸費	741	372	369	50.2
繰延勘定償却費	0	0	0	
雑支出	13	0	13	0.0
支払消費税及び地方消費税	0	0	0	
特別損失	50	4	46	8.0
過年度損益修正損	50	4	46	8.0
その他特別損失	0	0	0	
予備費	100	0	100	0.0
予備費	100	0	100	0.0
合 計	19,072	2,841	16,231	14.9



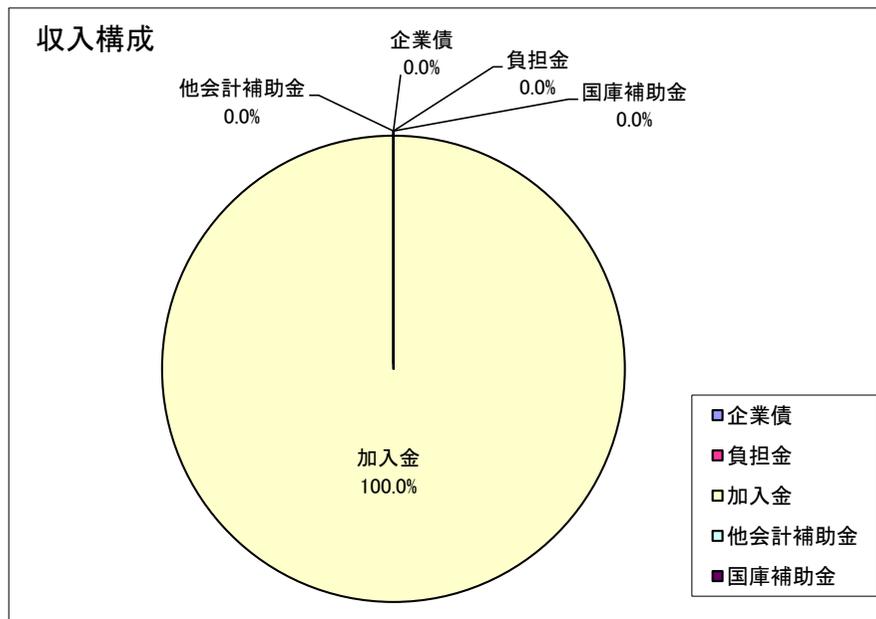
(3) 資本的収入及び支出（水道事業）

イ. 収入

(単位：万円，%)

科 目	予算現額	調定済額	差 額	執行率
企業債	21,310	0	21,310	0.0
企業債	21,310	0	21,310	0.0
出資金	1,680	0	1,680	0.0
他会計出資金	1,680	0	1,680	0.0
分担金及び負担金	7,995	1,075	6,920	13.4
負担金	5,839	0	5,839	0.0
加入金	2,156	1,075	1,081	49.9
補助金	1,620	0	1,620	0.0
国庫補助金	1,620	0	1,620	0.0
他会計補助金	0	0	0	
その他資本剰余金	0	0	0	
県支出金	0	0	0	
固定資産売却代金	0	0	0	
固定資産売却代金	0	0	0	
合 計	32,605	1,075	31,530	3.3

(注) 予算現額には昨年度からの建設改良費の繰越に係る額を含みます。

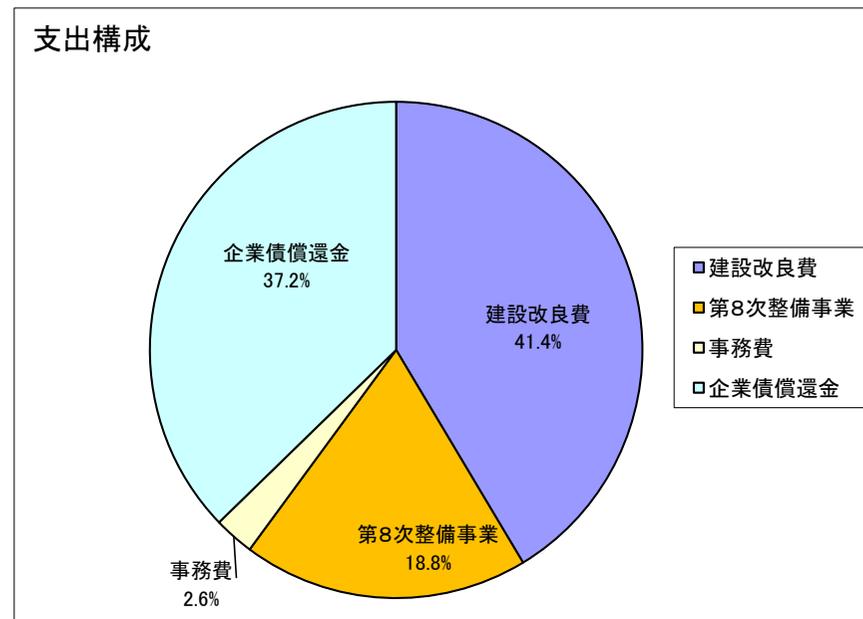


ロ. 支出

(単位：万円，%)

科 目	予算現額	執行済額	差 額	執行率
建設改良費	33,726	20,557	13,169	61.0
土地	0	0	0	
構築物	26,486	15,810	10,676	59.7
機械及び装置	3,674	2,763	911	75.2
車両運搬具	0	0	0	
工具・器具及び備品	1,000	753	247	75.3
事務費	2,566	1,231	1,335	48.0
調査費	0	0	0	
企業債償還金	34,900	17,384	17,516	49.8
企業債償還金	34,900	17,384	17,516	49.8
第8次整備事業	8,874	8,760	114	98.7
構築物	8,874	8,760	114	98.7
予備費	100	0	100	0.0
予備費	100	0	100	0.0
合 計	77,600	46,701	30,899	60.2

(注) 予算現額には昨年度からの建設改良費の繰越に係る額を含みます。



(4) 資本的収入及び支出（簡易水道事業）

イ. 収入

(単位：万円，%)

科 目	予算現額	調定済額	差 額	執行率
企業債	6,120	0	6,120	0.0
企業債	6,120	0	6,120	0.0
出資金	0	0	0	
他会計出資金	0	0	0	
分担金及び負担金	32	0	32	0.0
負担金	0	0	0	
加入金	32	0	32	0.0
補助金	4,748	2,400	2,348	50.5
国庫補助金	0	0	0	
他会計補助金	4,748	2,400	2,348	50.5
その他資本剰余金	0	0	0	
県支出金	0	0	0	
固定資産売却代金	0	0	0	
固定資産売却代金	0	0	0	
合 計	10,900	2,400	8,500	22.0

ロ. 支出

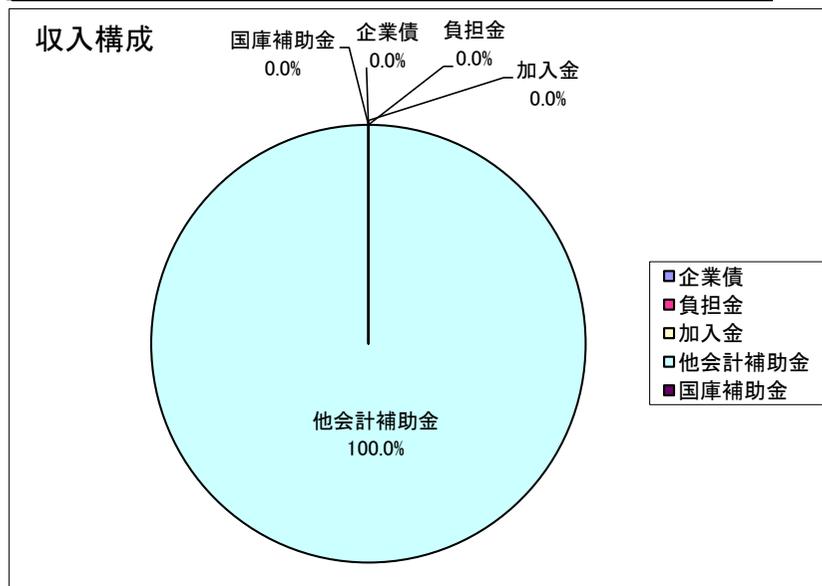
(単位：万円，%)

科 目	予算現額	執行済額	差 額	執行率
建設改良費	6,900	3,409	3,491	49.4
土地	0	0	0	
構築物	3,720	3,210	510	86.3
機械及び装置	2,403	1	2,402	0.0
車両運搬具	0	0	0	
工具・器具及び備品	0	0	0	
事務費	777	198	579	25.5
調査費	0	0	0	
企業債償還金	8,620	4,291	4,329	49.8
企業債償還金	8,620	4,291	4,329	49.8
予備費	100	0	100	0.0
予備費	100	0	100	0.0
合 計	15,620	7,700	7,920	49.3

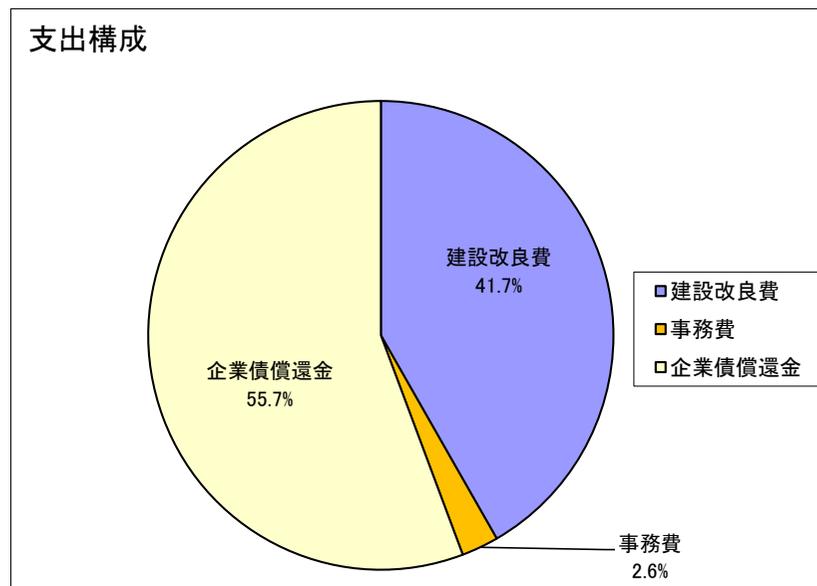
(5) 企業債等の状況

(単位：万円)

当期当初未償還残高	当期借入額	当期償還高	当期末償還残高
426,734	0	21,675	405,059



支出構成



令和5年度 伊那市 水道事業決算報告書

(税込み)

(1)収益的収入及び支出

収入

区 分	予 算 額				決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条 第3項の規定による支出 額に係る財源充当額	合 計			
	円	円	円	円	円	円	
第1款 水道事業収益	1,668,000,000	0	0	1,668,000,000	1,666,911,319	△1,088,681	
第1項 営業収益	1,425,967,000	0	0	1,425,967,000	1,421,491,824	△4,475,176	(うち、仮受消費税 127,596,228円)
第2項 営業外収益	242,023,000	0	0	242,023,000	245,361,989	3,338,989	(うち、仮受消費税 16,580円)
第3項 特別利益	10,000	0	0	10,000	57,506	47,506	(うち、仮受消費税 3,042円)
第2款 簡易水道事業収益	172,100,000	2,322,000	0	174,422,000	167,221,979	△7,200,021	
第1項 営業収益	64,687,000	0	0	64,687,000	65,809,107	1,122,107	(うち、仮受消費税 5,958,399円)
第2項 営業外収益	107,413,000	2,322,000	0	109,735,000	101,412,872	△8,322,128	

支出

区 分	予 算 額						小 計	地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越額	合 計	決 算 額	地方公営企業法第26条 第2項の規定による繰 越額	不 用 額	備 考
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	流 用 増減額	地方公営企業 法第24条第3 項の規定に よる支出額	繰越額							
	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	
第1款 水道事業費用	1,514,100,000	△17,975,000	0	0	0	1,496,125,000	0	1,496,125,000	1,442,344,005	0	53,780,995		
第1項 営業費用	1,401,893,000	△17,608,000	0	△9,793,055	0	1,374,491,945	0	1,374,491,945	1,326,466,393	0	48,025,552	(うち、仮払消費税 56,008,940円)	
第2項 営業外費用	106,207,000	△367,000	0	9,793,055	0	115,633,055	0	115,633,055	115,317,789	0	315,266	(うち、仮払消費税 482,954円)	
第3項 特別損失	4,000,000	0	0	0	0	4,000,000	0	4,000,000	559,823	0	3,440,177		
第4項 予備費	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	0	2,000,000	0	0	2,000,000		
第2款 簡易水道事業費用	183,000,000	2,156,000	0	0	0	185,156,000	0	185,156,000	173,228,998	0	11,927,002		
第1項 営業費用	172,949,000	2,156,000	0	0	0	175,105,000	0	175,105,000	164,214,611	0	10,890,389	(うち、仮払消費税 4,113,864円)	
第2項 営業外費用	8,551,000	0	0	0	0	8,551,000	0	8,551,000	8,350,870	0	200,130		
第3項 特別損失	500,000	0	0	163,517	0	663,517	0	663,517	663,517	0	0		
第4項 予備費	1,000,000	0	0	△163,517	0	836,483	0	836,483	0	0	836,483		

(注) 備考欄の仮受消費税は仮受消費税及び地方消費税をいい、仮払消費税は仮払消費税及び地方消費税をいいます。

(税込み)

## (2)資本的収入及び支出

## 収入

区 分	予 算 額						決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額に係 る財源充当額	継続費通次 繰越額に係る 財源充当額	合 計			
	円	円	円	円	円	円	円	円	
第1款 資本的収入	250,200,000	△62,815,000	187,385,000	0	0	187,385,000	128,718,174	△58,666,826	
第1項 企業債	155,700,000	△20,400,000	135,300,000	0	0	135,300,000	71,100,000	△64,200,000	
第4項 分担金及び負担金	89,500,000	△42,806,000	46,694,000	0	0	46,694,000	52,227,174	5,533,174	(うち、仮受消費税 2,939,400円)
第5項 補助金	5,000,000	391,000	5,391,000	0	0	5,391,000	5,391,000	0	
第2款 簡易水道事業資本的収入	87,300,000	2,000,000	89,300,000	11,000,000	0	100,300,000	93,986,478	△6,313,522	
第1項 企業債	38,100,000	2,000,000	40,100,000	11,000,000	0	51,100,000	44,200,000	△6,900,000	
第4項 分担金及び負担金	392,000	0	392,000	0	0	392,000	979,000	587,000	
第5項 補助金	48,808,000	0	48,808,000	0	0	48,808,000	48,807,478	△522	

## 支出

区 分	予 算 額								決 算 額	翌年度繰越額			不用額	備 考
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	流 用 増減額	小 計	地方公営企業 法第26条の規 定による繰越 額	継続費通次 繰越額	合 計		地方公営企 業法第26条 の規定によ る繰越額	継続費通次 繰越額	合 計		
	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円
第1款 資本的支出	724,500,000	△63,376,000	0	0	661,124,000	0	0	661,124,000	568,869,958	75,295,000	0	75,295,000	16,959,042	
第1項 建設改良費	332,520,000	△63,530,000	0	0	268,990,000	0	0	268,990,000	179,395,400	75,295,000	0	75,295,000	14,299,600	(うち、仮払消費税 14,205,044 円)
第2項 第8次整備事業	8,760,000	0	0	0	8,760,000	0	0	8,760,000	7,201,700	0	0	0	1,558,300	(うち、仮払消費税 654,700 円)
第3項 企業債償還金	382,220,000	154,000	0	0	382,374,000	0	0	382,374,000	382,272,858	0	0	0	101,142	
第6項 予備費	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	
第2款 簡易水道事業資本的支出	135,300,000	2,256,000	0	0	137,556,000	11,418,000	0	148,974,000	143,199,356	0	0	0	5,774,644	
第1項 建設改良費	45,311,000	2,256,000	0	0	47,567,000	11,418,000	0	58,985,000	54,282,138	0	0	0	4,702,862	(うち、仮払消費税 4,297,085 円)
第3項 企業債償還金	88,989,000	0	0	0	88,989,000	0	0	88,989,000	88,917,218	0	0	0	71,782	
第6項 予備費	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額489,364,662円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額9,828,734円、当年度分損益勘定留保資金438,697,080円、減債積立金40,838,848円で補てんしました。

令和5年度 伊那市水道事業 損益計算書  
(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(税抜き)

(単位 円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	1,323,613,077		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他の営業収益	<u>30,133,227</u>	1,353,746,304	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	446,631,696		
(2) 配水及び給水費	145,191,000		
(3) 受託工事費	0		
(4) 業務費	52,992,857		
(5) 総係費	56,569,365		
(6) 減価償却費	717,790,340		
(7) 資産減耗費	11,350,574		
(8) その他営業費用	<u>77,760</u>	<u>1,430,603,592</u>	
営業損失			76,857,288
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	69,797		
(2) 他会計補助金	54,705,606		
(3) 長期前受金戻入	290,888,981		
(4) 雑収益	<u>1,242,519</u>	346,906,903	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	54,107,873		
(2) 雑支出	<u>6,852,223</u>	<u>60,960,096</u>	<u>285,946,807</u>
経常利益			209,089,519
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	54,464		
(3) その他特別利益	<u>0</u>	54,464	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	1,223,340		
(3) その他特別損失	<u>0</u>	<u>1,223,340</u>	<u>△ 1,168,876</u>
当年度純利益			207,920,643
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			<u>40,838,848</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>248,759,491</u></u>

令和5年度 伊那市水道事業 貸借対照表  
(令和6年3月31日)

(税抜き)

(単位 円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

イ 土 地		479,536,518	
ロ 建 物	342,307,696		
減価償却累計額	<u>△ 182,125,910</u>	160,181,786	
ハ 構 築 物	26,590,823,261		
減価償却累計額	<u>△ 14,024,661,444</u>	12,566,161,817	
ニ 機 械 及 び 装 置	2,504,762,594		
減価償却累計額	<u>△ 1,762,842,237</u>	741,920,357	
ホ 車 両 運 搬 具	22,529,997		
減価償却累計額	<u>△ 19,528,941</u>	3,001,056	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	63,379,570		
減価償却累計額	<u>△ 51,292,423</u>	12,087,147	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>71,361,000</u>	
有形固定資産合計			14,034,249,681

(2) 無形固定資産

イ 施 設 利 用 権		<u>56,100,000</u>	
無形固定資産合計			56,100,000

(3) 投資

イ 出 資 金		32,600	
ロ その他投資		<u>42,450</u>	
投資合計			<u>75,050</u>

固定資産合計

14,090,424,731

2 流 動 資 産

(1) 現金預金 1,302,722,971

(2) 未収金 56,627,769  
貸倒引当金 △ 372,000 56,255,769

(3) 貯蔵品 2,830,712

(4) 前払金 0

流動資産合計

1,361,809,452

資 産 合 計

15,452,234,183

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良費企業債	3,586,363,169	
ロ その他の企業債	<u>245,808,288</u>	
企業債合計		3,832,171,457

(2) 引当金

イ 退職給付引当金	118,818,000	
ロ 修繕引当金	<u>28,307,443</u>	
引当金合計		<u>147,125,443</u>
固定負債合計		3,979,296,900

4 流動負債

(1) 一時借入金

0

(2) 企業債

イ 建設改良費企業債	365,523,857	
ロ その他の企業債	<u>69,642,856</u>	
企業債合計		435,166,713

(3) 未払金

150,379,794

(4) 前受金

0

(5) 引当金

イ 賞与引当金	8,287,000	
ロ その他引当金	<u>1,877,000</u>	
引当金合計		10,164,000

(6) その他流動負債

8,923,765

流動負債合計

604,634,272

5 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 国庫補助金	764,896,159	
収益化累計額	<u>△ 190,730,329</u>	574,165,830
ロ 県補助金	28,463,629	
収益化累計額	<u>△ 9,018,571</u>	19,445,058
ハ 他会計補助金	1,062,846,344	
収益化累計額	<u>△ 244,788,898</u>	818,057,446
ニ 工事負担金	8,576,217,079	
収益化累計額	<u>△ 4,592,017,542</u>	3,984,199,537
ホ 加入金	829,446,596	
収益化累計額	<u>△ 551,112,763</u>	278,333,833
ヘ 受贈財産評価額	372,103,407	
収益化累計額	<u>△ 209,220,149</u>	162,883,258
ト その他長期前受金	282,347,824	
収益化累計額	<u>△ 222,888,127</u>	<u>59,459,697</u>

長期前受金合計

5,896,544,659

繰延収益合計

5,896,544,659

負債合計

10,480,475,831

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 固有資本金	3,664,109,344	
(2) 繰入資本金	<u>154,000,000</u>	
資本金合計		3,818,109,344

7 剰 余 金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額	3,881,854	
ロ 工事負担金	425,120	
ハ 国庫補助金	14,624,131	
ニ 県補助金	608,110	
ホ 加入金	74,004,781	
ヘ その他資本剰余金	<u>12,403,768</u>	
資本剰余金合計		105,947,764

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金	798,941,753	
ロ 建設改良積立金	0	
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>248,759,491</u>	
利益剰余金合計		<u>1,047,701,244</u>

剰余金合計		<u>1,153,649,008</u>
資 本 合 計		<u>4,971,758,352</u>
負債資本合計		<u>15,452,234,183</u>

# 伊那市下水道事業

## 令和6年度 伊那市下水道事業 業務状況 (上期分)

－令和6年4月1日から令和6年9月30日まで－

### 1. 事業の概況

#### (1) 調定件数

(単位：件，%)

月	令和6年度	令和5年度	前年度比較	
			増減量	増減率
4月	13,606	13,447	159	1.2
5月	12,922	12,843	79	0.6
6月	13,681	13,463	218	1.6
7月	12,974	12,840	134	1.0
8月	13,588	13,495	93	0.7
9月	12,977	12,835	142	1.1
計	79,748	78,923	825	1.0

#### (2) 汚水量 (有収水量)

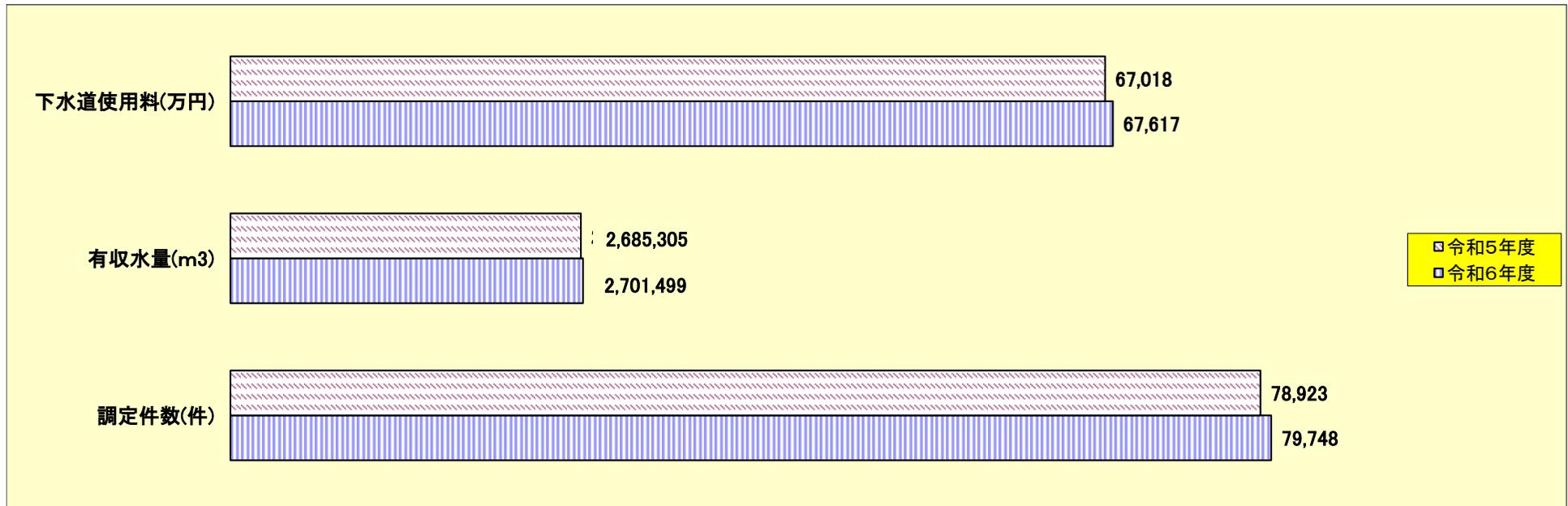
(単位：m<sup>3</sup>，%)

月	令和6年度	令和5年度	前年度比較	
			増減量	増減率
4月	444,856	459,754	△ 14,898	△ 3.2
5月	426,404	407,528	18,876	4.6
6月	459,418	457,624	1,794	0.4
7月	441,780	443,515	△ 1,735	△ 0.4
8月	463,409	450,664	12,745	2.8
9月	465,632	466,220	△ 588	△ 0.1
計	2,701,499	2,685,305	16,194	0.6

#### (3) 下水道使用料

(単位：万円，%)

月	令和6年度	令和5年度	前年度比較	
			増減量	増減率
4月	11,483	11,803	△ 320	△ 2.7
5月	10,462	10,000	462	4.6
6月	11,788	11,680	108	0.9
7月	10,751	10,745	6	0.1
8月	11,876	11,565	311	2.7
9月	11,257	11,225	32	0.3
計	67,617	67,018	599	0.9



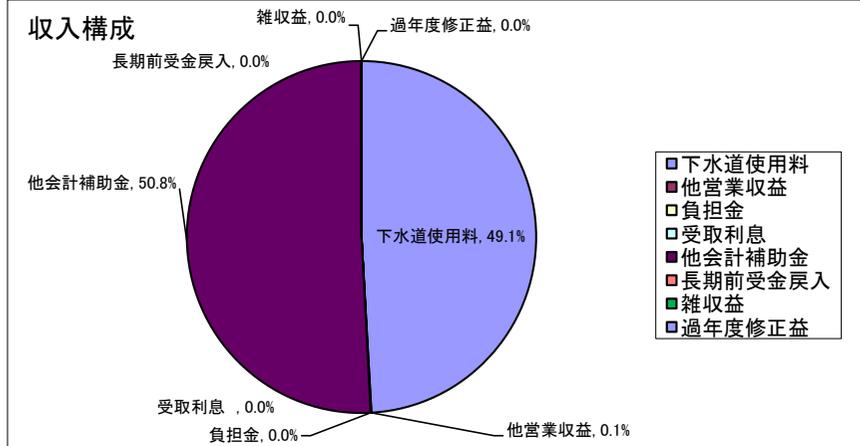
2. 経理の状況

(1) 収益的収入及び支出

イ. 収入 (単位：万円，%)

科目	予算現額	調定済額	差額	執行率
営業収益	135,171	67,706	67,465	50.1
下水道使用料	134,809	67,617	67,192	50.2
受託工事収益	0	0	0	
その他の営業収益	214	89	125	41.6
分担金	149	0	149	0.0
営業外収益	151,048	70,018	81,029	46.4
受取利息・配当金	9	14	△5	155.6
他会計補助金	78,702	70,000	8,702	88.9
長期前受金戻入	71,876	0	71,876	0.0
雑収益	221	5	216	2.3
補助金	240	0	240	0.0
特別利益	1	1	0	100.0
固定資産売却益	0	0	0	
過年度損益修正益	1	1	0	100.0
その他特別利益	0	0	0	
合計	286,220	137,725	148,495	48.1

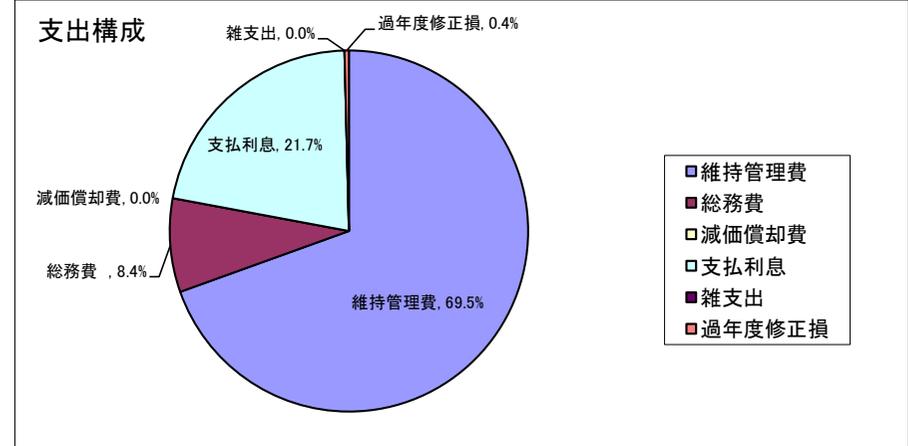
収入構成



ロ. 支出 (単位：万円，%)

科目	予算現額	執行済額	差額	執行率
営業費用	235,136	44,644	190,492	19.0
管渠費	7,206	4,400	2,806	61.1
処理場費	57,986	35,439	22,547	61.1
受託工事費	0	0	0	
業務費	6,348	4,089	2,259	64.4
総係費	4,280	705	3,575	16.5
普及促進費	63	12	51	19.0
減価償却費	157,662	0	157,662	0.0
資産減耗費	1,590	0	1,590	0.0
その他営業費用	0	0	0	
営業外費用	32,510	12,426	20,084	38.2
支払利息及び企業債取扱諸費	24,450	12,426	12,024	50.8
雑支出	260	0	260	0.0
支払消費税及び地方消費税	7,800	0	7,800	0.0
特別損失	450	227	223	50.4
過年度損益修正損	450	227	223	50.4
その他特別損失	0	0	0	
予備費	200	0	200	0.0
予備費	200	0	200	0.0
合計	268,296	57,297	210,999	21.4

支出構成



(2) 資本的収入及び支出

イ. 収入

(単位：万円，%)

科目	予算現額	調定済額	差額	執行率
企業債	196,840	0	196,840	0.0
企業債	196,840	0	196,840	0.0
出資金	0	0	0	
他会計出資金	0	0	0	
他会計借入金	0	0	0	
他会計借入金	0	0	0	
分担金及び負担金	10,282	3,437	6,845	33.4
受益者負担金	2,707	2,987	△ 280	110.3
他会計負担金	6,782	0	6,782	0.0
分担金	793	450	343	56.7
補助金	39,558	21,000	18,558	53.1
国庫補助金	12,554	0	12,554	0.0
他会計補助金	27,005	21,000	6,005	77.8
固定資産売却代金	0	0	0	
固定資産売却代金	0	0	0	
合計	246,680	24,437	222,243	9.9

ロ. 支出

(単位：万円，%)

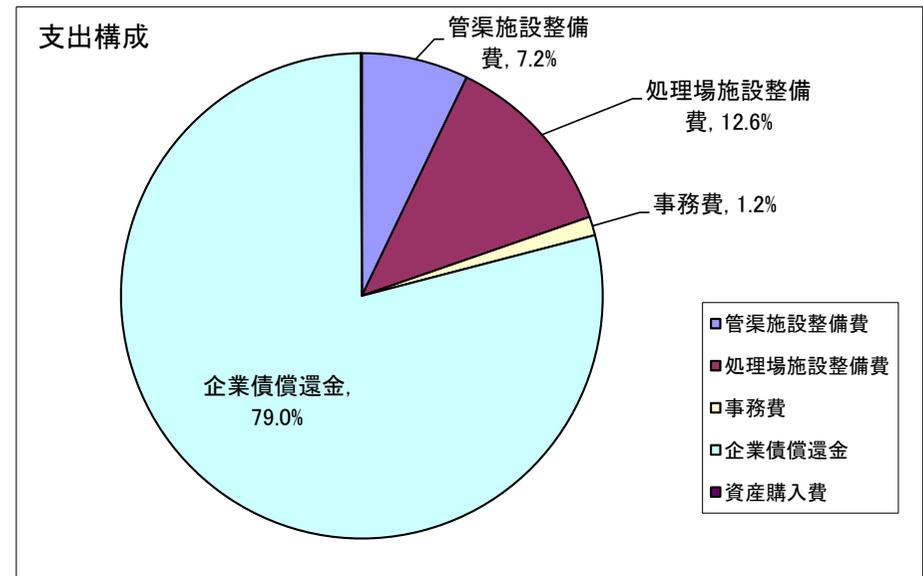
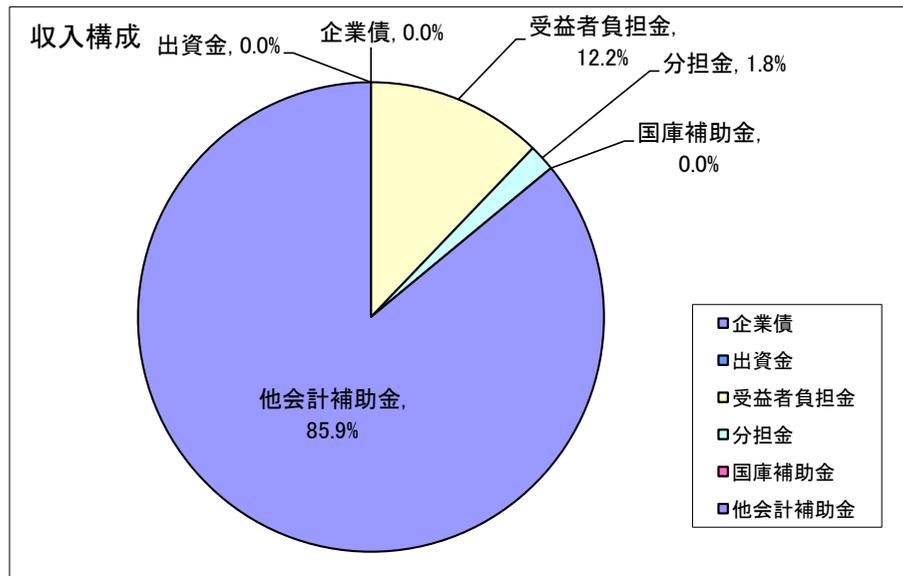
科目	予算現額	執行済額	差額	執行率
建設改良費	56,253	39,389	16,865	70.0
管渠施設整備費	24,451	13,420	11,031	54.9
処理場施設整備費	27,813	23,509	4,304	84.5
資産購入費	151	121	30	80.1
事務費	3,838	2,338	1,500	60.9
企業債償還金	294,694	147,824	146,870	50.2
企業債償還金	294,694	147,824	146,870	50.2
諸費	0	0	0	
返還金	0	0	0	
予備費	200	0	200	0.0
予備費	200	0	200	0.0
合計	351,147	187,213	163,935	53.3

(注) 予算現額には昨年度からの建設改良費の繰越に係る額を含みます。

(3) 企業債等の状況

(単位：万円)

当期当初未償還残高	当期借入額	当期償還高	当期末償還残高
2,495,712	0	147,824	2,347,888



令和5年度 伊那市 下水道事業決算報告書

(税込み)

(1)収益的収入及び支出

収入

区 分	予 算 額				決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条 第3項の規定による支出 額に係る財源充当額	合 計			
	円	円	円	円	円	円	
第1款 下水道事業収益	2,792,300,000	△8,155,000	0	2,784,145,000	2,781,953,562	△2,191,438	
第1項 営業収益	1,360,359,000	0	0	1,360,359,000	1,355,613,402	△4,745,598	(うち、仮受消費税123,000,832円)
第2項 営業外収益	1,427,095,000	△3,390,000	0	1,423,705,000	1,422,147,278	△1,557,722	(うち、仮受消費税218,830円)
第3項 特別利益	4,846,000	△4,765,000	0	81,000	4,192,882	4,111,882	(うち、仮受消費税8,637円)

支出

区 分	予 算 額						小 計	地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越額	合 計	決 算 額	地方公営企 業法第26条 第2項の規 定による繰 越額	不 用 額	備 考
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	流 用 増減額	地方公営企 業法第24条第3 項の規定に よる支出額								
	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	
第1款 下水道事業費用	2,696,200,000	△36,569,000	0	0	0	2,659,631,000	0	2,659,631,000	2,594,455,704	0	65,175,296		
第1項 営業費用	2,347,999,000	△38,624,000	0	△2,655,600	0	2,306,719,400	0	2,306,719,400	2,249,039,375	0	57,680,025	(うち、仮払消費税53,893,148円)	
第2項 営業外費用	341,701,000	2,055,000	0	2,655,600	0	346,411,600	0	346,411,600	343,156,179	0	3,255,421		
第3項 特別損失	4,500,000	0	0	0	0	4,500,000	0	4,500,000	2,260,150	0	2,239,850		
第4項 予備費	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	0	2,000,000	0	0	2,000,000		

(注) 備考欄の仮受消費税は仮受消費税及び地方消費税をいい、仮払消費税は仮払消費税及び地方消費税をいいます。

(税込み)

## (2)資本的収入及び支出

## 収入

区 分	予 算 額						決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額に係 る財源充当額	継続費通次 繰越額に係る 財源充当額	合 計			
第1款 資本的収入	円	円	円	円	円	円	円	円	
第1項 企業債	2,469,500,000	△222,899,000	2,246,601,000	23,130,000	0	2,269,731,000	2,196,021,752	△73,709,248	
第2項 出資金	1,177,200,000	△43,200,000	1,134,000,000	0	0	1,134,000,000	1,080,000,000	△54,000,000	
第4項 分担金及び負担金	650,000,000	0	650,000,000	0	0	650,000,000	650,000,000	0	
第5項 補助金	252,672,000	△133,522,000	119,150,000	23,130,000	0	142,280,000	128,987,752	△13,292,248	(うち、仮受消費税541,400円)
	389,628,000	△46,177,000	343,451,000	0	0	343,451,000	337,034,000	△6,417,000	

## 支出

区 分	予 算 額								決 算 額	翌年度繰越額			不用額	備 考	
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	流 用 増減額	小 計	地方公営企 業法第26条 の規定によ る繰越額	継続費 通次 繰越額	合 計		地方公営企 業法第26条 の規定によ る繰越額	継続費 通次 繰越額	合 計			
第1款 資本的支出	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	
第1項 建設改良費	3,529,200,000	△261,962,000	0	0	3,267,238,000	35,503,500	0	3,302,741,500	3,264,516,934	6,270,000	0	6,270,000	31,954,566		
第2項 企業債償還金	558,638,000	△262,779,000	0	0	295,859,000	35,503,500	0	331,362,500	295,239,951	6,270,000	0	6,270,000	29,852,549	(うち、仮払消費税 23,836,628円)	
第5項 予備費	2,968,562,000	817,000	0	0	2,969,379,000	0	0	2,969,379,000	2,969,276,983	0	0	0	102,017		
	2,000,000	0	0	0	2,000,000	0	0	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000		

資本的収入額が資本的支出額に不足する額1,068,495,182円は、過年度分損益勘定留保資金 770,526,563円及び当年度分損益勘定留保資金297,968,619円で補てんしました。

(税抜き)

令和5年度 伊那市下水道事業 損益計算書  
(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 円)

1 営業収益

(1) 下水道使用料	1,228,670,359	
(2) 負担金	1,338,211	
(3) 受託工事収益	0	
(4) その他の営業収益	<u>2,604,000</u>	1,232,612,570

2 営業費用

(1) 管渠費	50,991,810	
(2) 処理場費	460,728,076	
(3) 受託工事費	0	
(4) 業務費	58,480,119	
(5) 総係費	47,353,963	
(6) 普及促進費	357,225	
(7) 減価償却費	1,576,557,376	
(8) 資産減耗費	767,920	
(9) その他営業費用	<u>0</u>	<u>2,195,236,489</u>

営業損失

962,623,919

3 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	92,725	
(2) 補助金	4,824,000	
(3) 他会計補助金	692,668,000	
(4) 長期前受金戻入	721,971,056	
(5) 雑収益	<u>2,512,202</u>	1,422,067,983

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	269,802,231	
(2) 雑支出	<u>1,952,460</u>	<u>271,754,691</u>
経常利益		<u>1,150,313,292</u>

187,689,373

5 特別利益

(1) 固定資産売却益	0	
(2) 過年度損益修正益	86,370	
(3) その他特別利益	<u>4,097,875</u>	4,184,245

6 特別損失

(1) 固定資産売却損	0	
(2) 過年度損益修正損	2,260,150	
(3) その他特別損失	<u>0</u>	<u>2,260,150</u>

当年度純利益

189,613,468

前年度繰越利益剰余金

0

その他未処分利益剰余金変動額

0

当年度未処分利益剰余金

189,613,468

(税抜き)

令和5年度 伊那市下水道事業 貸借対照表  
(令和6年3月31日)

(単位 円)

## 資 産 の 部

## 1 固 定 資 産

## (1) 有形固定資産

イ 土 地		2,209,568,923	
ロ 建 物	3,129,558,059		
減価償却累計額	<u>△ 1,296,925,551</u>	1,832,632,508	
ハ 構 築 物	65,216,621,606		
減価償却累計額	<u>△ 21,835,252,321</u>	43,381,369,285	
ニ 機 械 及 び 装 置	7,279,986,581		
減価償却累計額	<u>△ 5,452,700,535</u>	1,827,286,046	
ホ 車 両 運 搬 具	969,374		
減価償却累計額	<u>△ 920,905</u>	48,469	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	115,261,112		
減価償却累計額	<u>△ 65,466,531</u>	49,794,581	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>96,373,102</u>	
有形固定資産合計			49,397,072,914

## (2) 無形固定資産

イ 電 話 加 入 権		<u>7,716,800</u>	
無形固定資産合計			7,716,800

## (3) 投資その他の資産

イ その他投資		<u>8,400</u>	
投資その他の資産合計			<u>8,400</u>

## 固定資産合計

49,404,798,114

## 2 流 動 資 産

## (1) 現金預金

1,978,760,066

## (2) 未収金

96,043,859

貸倒引当金 △ 405,000 95,638,859

## (3) 貯蔵品

0

## (4) 前払費用

0

## 流動資産合計

2,074,398,925

## 資 産 合 計

51,479,197,039

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良費の財源に 充てるための企業債	14,782,596,766	
ロ その他の企業債	<u>7,227,451,724</u>	
企業債合計		22,010,048,490

(2) 引当金

イ 退職給付引当金	43,263,000	
ロ 特別修繕引当金	<u>0</u>	
引当金合計		<u>43,263,000</u>
固定負債合計		22,053,311,490

4 流動負債

(1) 一時借入金 0

(2) 企業債

イ 建設改良費の財源に 充てるための企業債	1,755,696,371	
ロ その他の企業債	<u>1,191,373,960</u>	
企業債合計		2,947,070,331

(3) 未払金 373,302,736

(4) 前受金 0

(5) 引当金

イ 賞与引当金	6,388,000	
ロ 修繕引当金	0	
ハ その他引当金	<u>1,399,000</u>	
引当金合計		7,787,000

(6) その他流動負債 7,949,135

流動負債合計 3,336,109,202

5 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 国庫補助金	17,254,207,320	
収益化累計額	<u>△ 7,268,660,607</u>	9,985,546,713
ロ 県補助金	10,039,000	
収益化累計額	<u>△ 6,559,488</u>	3,479,512
ハ 他会計補助金	4,834,884,318	
収益化累計額	<u>△ 2,041,987,614</u>	2,792,896,704
ニ 受益者負担金	7,677,519,198	
収益化累計額	<u>△ 2,471,378,653</u>	5,206,140,545
ホ 工事負担金	659,033,435	
収益化累計額	<u>△ 196,352,377</u>	462,681,058
ヘ 受贈財産評価額	288,676,141	
収益化累計額	<u>△ 40,553,266</u>	248,122,875
ト その他長期前受金	2,132,863,200	
収益化累計額	<u>△ 824,056,259</u>	1,308,806,941
長期前受金合計		<u>20,007,674,348</u>

繰延収益合計 20,007,674,348

負債合計 45,397,095,040

資 本 の 部

6 資 本 金			
(1) 固有資本金		1,772,823,481	
(2) 繰入資本金		<u>2,050,000,000</u>	
資本金合計			3,822,823,481
7 剰 余 金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	33,465,048		
ロ 国庫(県)補助金	<u>1,085,016,620</u>		
資本剰余金合計		1,118,481,668	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	951,183,382		
ロ 建設改良積立金	0		
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>189,613,468</u>		
利益剰余金合計		<u>1,140,796,850</u>	
剰余金合計			<u>2,259,278,518</u>
資 本 合 計			<u>6,082,101,999</u>
負債資本合計			<u><u>51,479,197,039</u></u>

# 伊那市自動車運送事業

## 令和6年度 伊那市自動車運送事業 業務状況（上期分）

－令和6年4月1日から令和6年9月30日まで－

### 1. 事業の概況

#### (1) 乗車人数

(単位：人、%)

月	令和6年度		令和5年度	前年度比較	
	南アルプス クイーンライン	分杭 気の里ライン		増減量	増減率
4月	226	2,317	135	91	67.4
5月	1,232	4,981	868	364	41.9
6月	3,938	2,705	3,995	△ 57	△ 1.4
7月	14,006	2,883	15,765	△ 1,759	△ 11.2
8月	14,166	4,554	15,001	△ 835	△ 5.6
9月	13,550	3,729	14,107	△ 557	△ 3.9
上半期計	47,118	21,169	49,871	△ 2,753	△ 5.5
計	68,287		49,871	18,416	36.9

#### (2) 走行距離

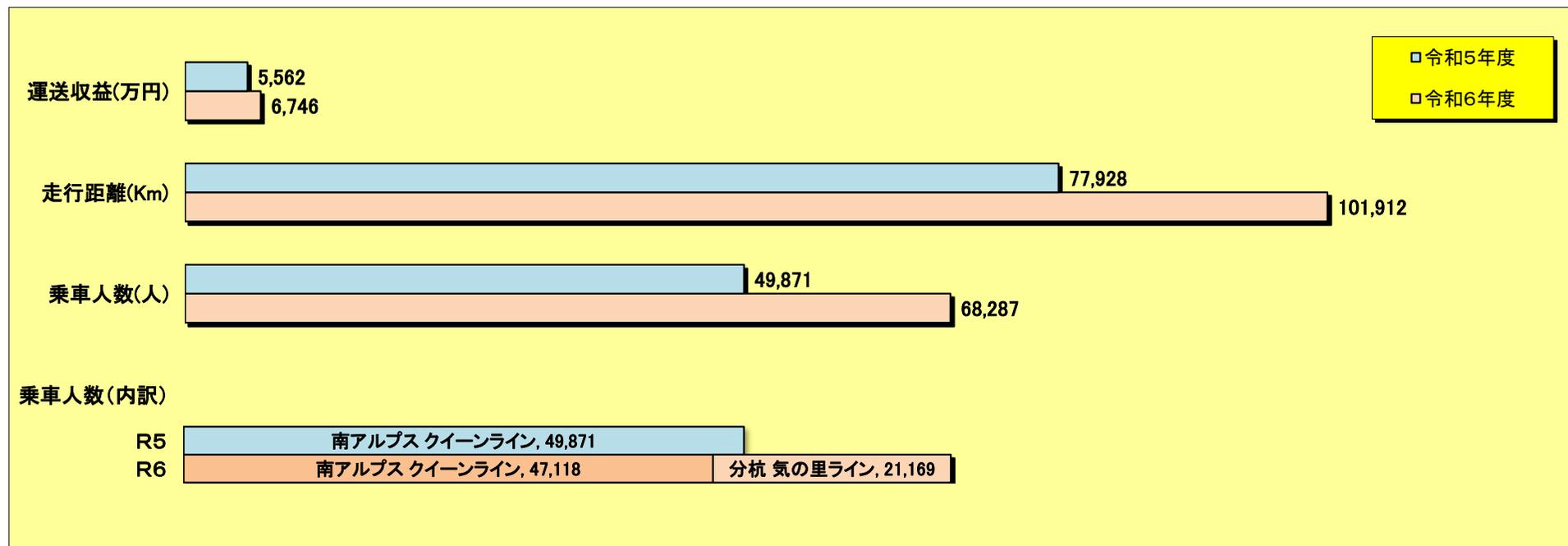
(単位：Km、%)

月	令和6年度	令和5年度	前年度比較	
			増減量	増減率
4月	4,674	969	3,705	382.4
5月	10,031	2,127	7,904	371.6
6月	13,538	8,891	4,647	52.3
7月	24,152	23,631	521	2.2
8月	25,819	22,015	3,804	17.3
9月	23,698	20,295	3,403	16.8
上半期計	101,912	77,928	23,984	30.8
計	101,912	77,928	23,984	30.8

#### (3) 運送収益（旅客運賃、手荷物料金）

(単位：万円、%)

月	令和6年度	令和5年度	前年度比較	
			増減量	増減率
4月	0	0	0	－
5月	424	50	374	748.0
6月	503	361	142	39.3
7月	1,546	1,216	330	27.1
8月	1,874	2,100	△ 226	△ 10.8
9月	2,399	1,835	564	30.7
上半期計	6,746	5,562	1,184	21.3
計	6,746	5,562	1,184	21.3



## 2 経理の状況

### (1) 収益的収入及び支出

#### イ. 収入

(単位：万円、%)

科 目	予 算 額	調 定 済 額	予 算 残 額	執 行 率
1 自動車運送事業収益	16,540	8,787	7,753	53.1
1 営業収益	16,237	8,662	7,575	53.3
1 運送収益	12,276	6,747	5,529	55.0
2 運送雑収益	1,501	543	958	36.2
3 附帯事業収益	2,460	1,372	1,088	55.8
2 営業外収益	303	125	178	41.3
1 受取利息及び配当金	14	8	6	57.1
7 雑収益	289	117	172	40.5

### (2) 資本的収入及び支出

#### イ. 収入

(単位：万円、%)

科 目	予 算 額	調 定 済 額	差 額	執 行 率
1 資本的収入	0	0	0	—
1 資本的収入	0	0	0	—
			0	—

#### ロ. 支出

(単位：万円、%)

科 目	予 算 額	執 行 済 額	予 算 残 額	執 行 率
1 自動車運送事業費用	14,081	4,228	9,053	30.0
1 営業費用	12,339	4,228	8,111	34.3
1 運転費	7,614	2,845	4,769	37.4
2 車両修繕費	1,041	273	768	26.2
3 その他修繕費	125	44	81	35.2
4 固定資産減価償却費	1,011	0	1,011	0.0
5 施設損害保険料	58	45	13	77.6
6 施設使用料	85	24	61	28.2
8 一般管理費	1,763	693	1,070	39.3
9 資産減耗費	50	0	50	0.0
11 附帯事業費用	592	304	288	51.4
2 営業外費用	842	0	842	0.0
2 消費税及び地方消費税	837	0	837	0.0
3 雑支出	5	0	5	0.0
3 特別損失	800	0	800	0.0
2 減損損失	800	0	800	0.0
4 予備費	100	0	100	0.0
1 予備費	100	0	100	0.0

#### ロ. 支出

(単位：万円、%)

科 目	予 算 額	執 行 済 額	差 額	執 行 率
1 資本的支出	3,430	0	3,430	0.0
1 建設改良費	3,330	0	3,330	0.0
2 建物	704	0	704	0.0
5 車両運搬具	2,480	0	2,480	0.0
6 工具・器具及び備品	146	0	146	0.0
4 予備費	100	0	100	0.0
1 予備費	100	0	100	0.0

令和5年度 伊那市自動車

(1)収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額				決 算 額
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額	合 計	
	円	円	円	円	円
第1款 自動車運送事業収益	97,200,000	△1,481,000	0	95,719,000	95,519,486
第1項 営業収益	94,332,000	△681,000	0	93,651,000	93,639,418
第2項 営業外収益	2,868,000	△800,000	0	2,068,000	1,880,068
第3項 特別利益	0	0	0	0	0

支 出

区 分	予 算 額					小 計
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流 用 増減額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	
	円	円	円	円	円	円
第1款 自動車運送事業費用	76,000,000	△876,000	0	0	0	75,124,000
第1項 営業費用	71,386,000	△876,000	0	0	0	70,510,000
第2項 営業外費用	3,614,000	0	478,100	0	0	4,092,100
第4項 予備費	1,000,000	0	△478,100	0	0	521,900

注1) 備考欄の仮受消費税は仮受消費税及び地方消費税をいい、仮払消費税は仮払消費税及び地方

# 運送事業 決算報告書

(税込み)

予算額に比べ 決算額の増減	備 考
円	
△199,514	
△11,582	(うち、仮受消費税8,512,623円)
△187,932	(うち、仮受消費税148,076円)
0	

地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越額	合 計	決 算 額	地方公営企 業法第26条 第2項の規 定による繰 越額	不 用 額	備 考
円	円	円	円	円	
0	75,124,000	68,884,074	167,850	6,072,076	
0	70,510,000	64,841,974	167,850	5,500,176	(うち、仮払消費税1,699,291円)
0	4,092,100	4,042,100	0	50,000	
0	521,900	0	0	521,900	

消費税をいいます。

(2)資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額				
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額に係 る財源充当額	継続費通次 繰越額に係る 財源充当額
	円	円	円	円	円
第1款 資本的収入	100,000	△100,000	0	0	0
第4項 固定資産売却代金	100,000	△100,000	0	0	0

支 出

区 分	予 算 額					
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	流 用 増減額	小 計	継続費 通 次 繰越額
	円	円	円	円	円	円
第1款 資本的支出	33,300,000	27,956,000	0	0	61,256,000	0
第1項 建設改良費	33,300,000	27,956,000	0	0	61,256,000	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額32,119,980円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的

(税込み)

合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考	
			円	円
円	円	円		
0	0	0		
0	0	0		

合 計	決 算 額	翌年度繰越額			不用額	備 考
		地方公営企 業法第26条 の規定によ る繰越額	継続費 通次 繰越額	合 計		
円	円	円	円	円	円	
61,256,000	32,119,980	22,385,000	0	22,385,000	6,751,020	
61,256,000	32,119,980	22,385,000	0	22,385,000	6,751,020	(うち、仮払消費税 2,919,180円)

収支調整額2,919,180円、過年度分損益勘定留保資金29,200,800円で補てんしました。

(税抜き)

## 令和5年度 伊那市自動車運送事業 損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 円)

1 営業収益			
(1) 運送収益	73,203,324		
(2) 運送雑収益	4,367		
(3) 附帯事業収益	<u>11,919,104</u>	85,126,795	
2 営業費用			
(1) 運転費	43,821,837		
(2) 車両修繕費	5,095,901		
(3) その他修繕費	1,616,450		
(4) 固定資産減価償却費	1,073,310		
(5) 施設損害保険料	420,578		
(6) 施設使用料	439,919		
(7) 一般管理費	7,032,819		
(8) 資産減耗費	6,920		
(9) 附帯事業費用	<u>3,634,949</u>	<u>63,142,683</u>	
営業利益			21,984,112
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	78,537		
(2) 長期前受金戻入	0		
(3) 雑収益	<u>1,653,583</u>	1,732,120	
4 営業外費用			
(1) 雑支出	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1,732,120</u>
經常利益			23,716,232
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	0		
(2) その他特別利益	<u>0</u>	0	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	0		
(2) その他特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
当年度純利益			23,716,232
前年度繰越利益剰余金			16,790,220
その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>40,506,452</u></u>

(税抜き)

令和5年度 伊那市自動車運送事業 貸借対照表  
(令和6年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		0	
ロ 建物	25,755,164		
減価償却累計額	<u>△ 24,467,406</u>	1,287,758	
ハ 機械及び装置	12,661,200		
減価償却累計額	<u>△ 4,962,924</u>	7,698,276	
ニ 車両運搬具	113,831,328		
減価償却累計額	<u>△ 89,709,760</u>	24,121,568	
ホ 工具器具及び備品	9,758,025		
減価償却累計額	<u>△ 4,682,401</u>	5,075,624	
ヘ その他の有形固定資産	5,664,055		
減価償却累計額	<u>△ 3,978,761</u>	1,685,294	
ト 建設仮勘定		0	
有形固定資産合計			39,868,520

(2) 投資

イ その他投資		<u>43,940</u>	
投資合計			<u>43,940</u>
固定資産合計			39,912,460

2 流動資産

(1) 現金預金		205,606,375	
(2) 未収金	509,741		
貸倒引当金	<u>0</u>	509,741	
(3) 貯蔵品		0	
(4) 前払費用		0	
(5) 前払金		0	
(6) その他流動資産		<u>0</u>	
流動資産合計			<u>206,116,116</u>
資産合計			<u>246,028,576</u>

負 債 の 部

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良企業債		0	
ロ その他の企業債		<u>0</u>	
企業債合計			0

(2) 引当金

イ 退職給付引当金	24,872,000		
ロ 特別修繕引当金	<u>0</u>		
引当金合計		<u>24,872,000</u>	
固定負債合計			24,872,000

4 流動負債

(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債			
イ 建設改良企業債		0	
ロ その他の企業債		<u>0</u>	
企業債合計			0

(3) 未払金			14,054,711	
(4) 前受金			0	
(5) 引当金				
イ 賞与引当金	1,257,000			
ロ 修繕引当金	0			
ハ その他引当金	<u>265,000</u>			
引当金合計			1,522,000	
(6) その他流動負債			<u>35,025</u>	
流動負債合計				15,611,736
5 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 国庫補助金	0			
収益化累計額	<u>0</u>	0		
ロ 県補助金	0			
収益化累計額	<u>0</u>	0		
ハ 他会計補助金	0			
収益化累計額	<u>0</u>	0		
ニ 受益者負担金	0			
収益化累計額	<u>0</u>	0		
ホ 受贈財産評価額	991,277			
収益化累計額	<u>△ 941,713</u>	49,564		
ヘ その他長期前受金	10,526,108			
収益化累計額	<u>△ 9,999,803</u>	<u>526,305</u>		
長期前受金合計			<u>575,869</u>	
繰延収益合計				<u>575,869</u>
負債合計				41,059,605

資 本 の 部

6 資本金				
(1) 自己資本金			<u>0</u>	
資本金合計				0
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 受贈財産評価額	0			
ロ 寄附金	0			
ハ 工事負担金	0			
ニ 国庫(県)補助金	0			
ホ 加入金	0			
ヘ 他会計補助金	<u>0</u>			
資本剰余金合計			0	
(2) 利益剰余金				
イ 利益積立金	0			
ロ 建設改良積立金	164,462,519			
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>40,506,452</u>			
利益剰余金合計			<u>204,968,971</u>	
剰余金合計				<u>204,968,971</u>
資本合計				<u>204,968,971</u>
負債資本合計				<u>246,028,576</u>

一般財団法人伊那市振興公社

令和 5 年度

収 支 決 算 書

自 令和 5 年 4 月 1 日  
至 令和 6 年 3 月 31 日

一般財団法人 伊那市振興公社

## 目 次

令和5年度 収支計算書	1項
令和5年度 収支計算書内訳表	3項
貸借対照表	4項
正味財産増減計算書	5項
財産目録	7項
財務諸表に対する注記	8項
補正予算・流用内訳書	9項
監査報告書	11項

収支計算書（全体）  
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	予算額	決算額	差異	備考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
基本財産運用収入				
基本財産利息収入	4,000	699	3,301	基本財産預金利息
基本財産運用収入計	4,000	699	3,301	
事業収入				
施設管理運営収入	40,709,000	45,131,310	△ 4,422,310	施設利用料
水源地域整備事業収入	11,239,000	11,239,797	△ 797	砂利採取収入
事業収入計	51,948,000	56,371,107	△ 4,423,107	
補助金等収入				
施設管理受託収入	202,488,000	185,497,438	16,990,562	委託料（伊那市）
補助金等収入計	202,488,000	185,497,438	16,990,562	
雑収入				
受取利息収入	5,000	3,145	1,855	普通預金利息
雑収入	831,000	2,488,125	△ 1,657,125	薪・自動販売機電気・コピー他
雑収入計	836,000	2,491,270	△ 1,655,270	
その他の収入				
その他の収入	525,000	572,700	△ 47,700	空調服補助金
その他の収入計	525,000	572,700	△ 47,700	
事業活動収入計	255,801,000	244,933,214	10,867,786	
2. 事業活動支出				
事業費支出				
給料手当支出	8,278,356	8,278,356	0	職員2名・嘱託1名
職員手当支出	3,245,644	3,120,246	125,398	通勤・超勤・家族手当他
法定福利費支出	9,388,145	8,749,484	638,661	社会保険料他
福利厚生費支出	866,335	701,903	164,432	健康診断他
臨時雇賃金支出	85,936,061	77,091,971	8,844,090	臨時31名・パート19名
旅費交通費支出	280,000	76,296	203,704	自家用車借上げ他
需用費支出	67,180,000	62,130,890	5,049,110	
消耗品費支出	19,581,511	19,162,318	419,193	施設管理消耗品
燃料費支出	3,627,000	2,904,806	722,194	ガソリン・軽油・灯油・ガス
印刷製本費支出	181,000	181,000	0	年間券・領収書・封筒他
光熱水料費支出	34,547,489	31,697,527	2,849,962	電気・上下水道
修繕費支出	9,243,000	8,185,239	1,057,761	施設・機械修繕
役務費支出	2,831,000	1,945,353	885,647	
通信運搬費支出	1,029,000	801,430	227,570	電話・有線
手数料支出	1,655,000	1,059,649	595,351	浄化槽点検・汲取り・ゴミ処理他
保険料支出	147,000	84,274	62,726	公用車任意保険料他
委託費支出	26,455,459	25,979,433	476,026	施設点検・清掃・芝生管理他
賃借料支出	8,226,000	7,730,526	495,474	公用車リース他
原材料費支出	800,000	793,773	6,227	砂・砂利他
消耗什器備品費支出	1,441,000	1,441,000	0	管理用倉庫
負担金補助金及び交付金支出	70,000	43,000	27,000	
負担金支出	70,000	43,000	27,000	防火管理・浄化槽組合他
租税公課支出	12,786,000	11,906,300	879,700	消費税
事業費支出計	227,784,000	209,988,531	17,795,469	
管理費支出				
給料手当支出	14,376,000	13,908,660	467,340	職員4名・嘱託1名
職員手当支出	6,380,000	5,123,331	1,256,669	通勤・超勤・家族手当他
法定福利費支出	4,320,531	4,249,898	70,633	社会保険料他
福利厚生費支出	116,469	116,469	0	健康診断他
賃金支出	2,407,000	2,102,183	304,817	臨時1名
旅費交通費支出	15,000	5,161	9,839	自家用車借上げ他
交際費支出	40,000	40,000	0	慶弔費他
需用費支出	2,290,000	2,237,354	52,646	
消耗品費支出	1,400,000	1,390,819	9,181	施設管理消耗品
燃料費支出	242,000	229,564	12,436	ガソリン・軽油・灯油・ガス
印刷製本費支出	90,000	83,000	7,000	年間券・領収書・封筒他
修繕費支出	558,000	533,971	24,029	施設・機械修繕
役務費支出	2,625,000	2,241,378	383,622	
通信運搬費支出	187,000	47,637	139,363	電話・有線
手数料支出	1,008,000	853,172	154,828	銀行振込・会計事務所・講習会他
保険料支出	1,430,000	1,340,569	89,431	指定管理賠償保険他
会議費支出	370,000	164,113	205,887	理事会・評議員会・監査
賃借料支出	1,247,000	1,018,850	228,150	会計ソフト・公用車
負担金補助金及び交付金支出	20,000	18,810	1,190	
負担金支出	20,000	18,810	1,190	防火管理・社会保険他
租税公課支出	2,222,000	2,222,000	0	消費税・法人税・印紙税他
管理費支出計	36,429,000	33,448,207	2,980,793	
事業活動支出計	264,213,000	243,436,738	20,776,262	
事業活動収支差額	△ 8,412,000	1,496,476	△ 9,908,476	

(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異	備考
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0		0	
2. 投資活動支出				
投資活動支出計				
投資活動収支差額	0		0	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計				
2. 財務活動支出				
財務活動支出計				
財務活動収支差額				
IV 予備費支出	18,190,284	—	18,190,284	
当期収支差額	△ 26,602,284	1,496,476	△ 28,098,760	
前期繰越収支差額	26,602,284	28,070,029	△ 1,467,745	
次期繰越収支差額	0	29,566,505	△ 29,566,505	

事業別収支計算書内訳表  
令和5年04月01日 から 令和6年03月31日まで

(単位：円)

科 目	緑化事業			施設管理事業			水源地域整備事業			法人会計			合計		
	予算額	決算額	増減	予算額	決算額	増減	予算額	決算額	増減	予算額	決算額	増減	予算額	決算額	増減
I 事業活動収支の部															
1. 事業活動収入															
(1) 基本財産運用収入															
基本財産利息収入										4,000	699	3,301	4,000	699	3,301
基本財産運用収入計										4,000	699	3,301	4,000	699	3,301
(2) 事業収入															
施設管理運営収入				40,709,000	45,131,310	△4,422,310							40,709,000	45,131,310	△4,422,310
水源地域整備事業収入							11,239,000	11,239,797	△797				11,239,000	11,239,797	△797
事業収入計				40,709,000	45,131,310	△4,422,310	11,239,000	11,239,797	△797				51,948,000	56,371,107	△4,423,107
(3) 補助金等収入															
施設管理受託収入				173,139,000	152,253,344	20,885,656				29,349,000	33,244,094	△3,895,094	202,488,000	185,497,438	16,990,562
補助金等収入計				173,139,000	152,253,344	20,885,656				29,349,000	33,244,094	△3,895,094	202,488,000	185,497,438	16,990,562
(4) 雑収入															
受取利息収入										5,000	3,145	1,855	5,000	3,145	1,855
雑収入				440,000	887,572	△447,572				391,000	1,600,553	△1,209,553	831,000	2,488,125	△1,657,125
雑収入計				440,000	887,572	△447,572				396,000	1,603,698	△1,207,698	836,000	2,491,270	△1,655,270
(5) その他の収入															
その他の収入										525,000	572,700	△47,700	525,000	572,700	△47,700
その他の収入計										525,000	572,700	△47,700	525,000	572,700	△47,700
事業活動収入計	0	0	0	214,288,000	198,272,226	16,015,774	11,239,000	11,239,797	△797	30,274,000	35,421,191	△5,147,191	255,801,000	244,933,214	10,867,786
2. 事業活動支出															
(1) 事業費支出															
給料手当支出				8,278,356	8,278,356	0							8,278,356	8,278,356	0
職員手当支出				3,245,644	3,120,246	125,398							3,245,644	3,120,246	125,398
法定福利費支出				9,388,145	8,749,484	638,661							9,388,145	8,749,484	638,661
福利厚生費支出				866,335	701,903	164,432							866,335	701,903	164,432
臨時雇賃金支出	1,612,000	1,612,000	0	84,324,061	75,479,971	8,844,090	0	0	0				85,936,061	77,091,971	8,844,090
諸謝金支出				0	0	0							0	0	0
旅費交通費支出	15,000	15,000	0	265,000	61,296	203,704							280,000	76,296	203,704
需用費支出	410,000	410,000	0	64,139,000	59,161,163	4,977,837	2,631,000	2,559,727	71,273				67,180,000	62,130,890	5,049,110
役務費支出	5,000	5,000	0	2,706,000	1,829,363	876,637	120,000	110,990	9,010				2,831,000	1,945,353	885,647
委託費支出				22,132,459	21,666,553	465,906	4,323,000	4,312,880	10,120				26,455,459	25,979,433	476,026
賃借料支出	15,000	15,000	0	5,816,000	5,330,286	485,714	2,395,000	2,385,240	9,760				8,226,000	7,730,526	495,474
原材料費支出	200,000	200,000	0	600,000	593,773	6,227							800,000	793,773	6,227
消耗什器備品費支出				1,441,000	1,441,000	0							1,441,000	1,441,000	0
負担金補助及び交付金支出				70,000	43,000	27,000	0	0	0				70,000	43,000	27,000
租税公課支出				11,016,000	10,970,000	46,000	1,770,000	936,300	833,700				12,786,000	11,906,300	879,700
事業費支出計	2,257,000	2,257,000	0	214,288,000	197,426,394	16,861,606	11,239,000	10,305,137	933,863				227,784,000	209,988,531	17,795,469
(2) 管理費支出															
給料手当支出										14,376,000	13,908,660	467,340	14,376,000	13,908,660	467,340
職員手当支出										6,380,000	5,123,331	1,256,669	6,380,000	5,123,331	1,256,669
法定福利費支出										4,320,531	4,249,898	70,633	4,320,531	4,249,898	70,633
福利厚生費支出										116,469	116,469	0	116,469	116,469	0
賃金支出										2,407,000	2,102,183	304,817	2,407,000	2,102,183	304,817
旅費交通費支出										15,000	5,161	9,839	15,000	5,161	9,839
交際費支出										40,000	40,000	0	40,000	40,000	0
需用費支出										2,290,000	2,237,354	52,646	2,290,000	2,237,354	52,646
役務費支出										2,625,000	2,241,378	383,622	2,625,000	2,241,378	383,622
会議費支出										370,000	164,113	205,887	370,000	164,113	205,887
賃借料支出										1,247,000	1,018,850	228,150	1,247,000	1,018,850	228,150
原材料費支出										0	0	0	0	0	0
負担金補助及び交付金支出										20,000	18,810	1,190	20,000	18,810	1,190
租税公課支出										2,222,000	2,222,000	0	2,222,000	2,222,000	0
管理費支出計										36,429,000	33,448,207	2,980,793	36,429,000	33,448,207	2,980,793
事業活動支出計	2,257,000	2,257,000	0	214,288,000	197,426,394	16,861,606	11,239,000	10,305,137	933,863	36,429,000	33,448,207	2,980,793	264,213,000	243,436,738	20,776,262
事業活動収支差額	△2,257,000	△2,257,000	0	0	845,832	△845,832	0	934,660	△934,660	△6,155,000	1,972,984	△8,127,984	△8,412,000	1,496,476	△9,908,476
II 投資活動収支の部															
1. 投資活動収入															
(1) 特定資産取崩収入															
水源地域整備事業積立取崩収入							0	0	0				0	0	0
投資活動収入計							0	0	0				0	0	0
2. 投資活動支出															
(1) 特定資産取得支出															
施設・法人運営積立金支出				0	0	0							0	0	0
水源地域整備事業積立金支出							0	0	0				0	0	0
投資活動支出計				0	0	0	0	0	0				0	0	0
投資活動収支差額				0	0	0	0	0	0				0	0	0
III 財務活動収支の部															
1. 財務活動収入															
財務活動収入計															
2. 財務活動支出															
財務活動支出計															
財務活動収支差額															
IV 予備費支出										18,190,284	0	18,190,284	18,190,284	0	18,190,284
当期収支差額	△2,257,000	△2,257,000	0	0	845,832	△845,832	0	934,660	△934,660	△24,345,284	1,972,984	△26,318,268	△26,602,284	1,496,476	△28,098,760
前期繰越収支差額		△15,579,000	15,579,000	0	17,216,761	△17,216,761	0	1,228,445	△1,228,445	26,602,284	25,203,823	1,398,461	26,602,284	28,070,029	△1,467,745
次期繰越収支差額	△2,257,000	△17,836,000	15,579,000	0	18,062,593	△18,062,593	0	2,163,105	△2,163,105	2,257,000	27,176,807	△24,919,807	0	29,566,505	△29,566,505

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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	65,254,302	59,797,632	5,456,670
未収金	1,340,318	15,730,031	△ 14,389,713
流動資産合計	66,594,620	75,527,663	△ 8,933,043
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
水源積立金(預金)	27,664,742	27,664,742	0
その他固定資産合計	27,664,742	27,664,742	0
固定資産合計	57,664,742	57,664,742	0
資産合計	124,259,362	133,192,405	△ 8,933,043
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	11,853,890	10,665,004	1,188,886
未払消費税等	3,311,600	1,801,600	1,510,000
前受金	331,460	0	331,460
預り金	21,531,165	34,991,030	△ 13,459,865
流動負債合計	37,028,115	47,457,634	△ 10,429,519
2. 固定負債			
固定負債合計			
負債合計	37,028,115	47,457,634	△ 10,429,519
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計			
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)			
2. 一般正味財産	87,231,247	85,734,771	1,496,476
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)			
正味財産合計	87,231,247	85,734,771	1,496,476
負債及び正味財産合計	124,259,362	133,192,405	△ 8,933,043

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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	699	679	20
基本財産運用益計	699	679	20
事業収益			
施設管理運営収益	45,131,310	55,330,860	△ 10,199,550
水源地域整備事業収益	11,239,797	12,532,707	△ 1,292,910
事業収益計	56,371,107	67,863,567	△ 11,492,460
受取補助金等			
施設管理受託収入	185,497,438	171,329,066	14,168,372
補助金等収入計	185,497,438	171,329,066	14,168,372
雑収益			
受取利息	3,145	2,237	908
雑収益	3,060,825	1,475,639	1,585,186
雑収益計	3,063,970	1,477,876	1,586,094
経常収益計	244,933,214	240,671,188	4,262,026
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	8,278,356	8,320,668	△ 42,312
職員手当	3,120,246	2,925,781	194,465
法定福利費	8,749,484	9,004,203	△ 254,719
福利厚生費	701,903	692,170	9,733
臨時雇賃金	77,091,971	74,438,778	2,653,193
旅費交通費	76,296	57,753	18,543
需用費	62,130,890	65,620,337	△ 3,489,447
消耗品費	19,162,318	17,767,716	1,394,602
燃料費	2,904,806	2,817,211	87,595
印刷製本費	181,000	181,000	0
光熱水料費	31,697,527	36,484,212	△ 4,786,685
修繕費	8,185,239	8,370,198	△ 184,959
役務費	1,945,353	2,155,206	△ 209,853
通信運搬費	801,430	834,426	△ 32,996
手数料	1,059,649	1,213,997	△ 154,348
保険料	84,274	106,783	△ 22,509
委託費	25,979,433	23,641,629	2,337,804
賃借料	7,730,526	7,512,635	217,891
原料費	793,773	781,119	12,654
消耗什器備品費	1,441,000	0	1,441,000
負担金補助金及び交付金	43,000	46,000	△ 3,000
支払負担金	43,000	46,000	△ 3,000
租税公課	11,906,300	10,934,230	972,070
事業費計	209,988,531	206,130,509	3,858,022
管理費			
給料手当	13,908,660	14,155,075	△ 246,415
職員手当	5,123,331	5,905,119	△ 781,788
法定福利費	4,249,898	4,044,617	205,281
福利厚生費	116,469	107,000	9,469
賃金	2,102,183	2,021,957	80,226
旅費交通費	5,161	6,293	△ 1,132
交際費	40,000	20,000	20,000
需用費	2,237,354	1,136,412	1,100,942
消耗品費	1,390,819	519,000	871,819
燃料費	229,564	235,675	△ 6,111
印刷製本費	83,000	90,000	△ 7,000
修繕費	533,971	291,737	242,234
役務費	2,241,378	1,667,193	574,185
通信運搬費	47,637	40,596	7,041
手数料	853,172	755,427	97,745
保険料	1,340,569	871,170	469,399
会議費	164,113	114,298	49,815
賃借料	1,018,850	1,100,690	△ 81,840
負担金補助金及び交付金	18,810	18,810	0
支払負担金	18,810	18,810	0
租税公課	2,222,000	1,925,470	296,530
管理費計	33,448,207	32,222,934	1,225,273
経常費用計	243,436,738	238,353,443	5,083,295
評価損益等調整前当期経常増減額	1,496,476	2,317,745	△ 821,269
当期経常増減額	1,496,476	2,317,745	△ 821,269

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
経常外費用計			
当期経常外増減額			
当期一般正味財産増減額	1,496,476	2,317,745	△ 821,269
一般正味財産期首残高	85,734,771	83,417,026	2,317,745
一般正味財産期末残高	87,231,247	85,734,771	1,496,476
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高			
指定正味財産期末残高			
III 正味財産期末残高	87,231,247	85,734,771	1,496,476

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	市民体育館・サンビレッジ体育館・市営野球場・テニスコート自販機・文化体育館・花の丘マレット・防災コミュニティセンター	つり銭	221,300		
	普通預金 八十二銀行 伊那市役所出張所普通預金			41,033,002		
	定期預金 長野銀行 伊那支店			10,000,000		
	けんしんバンク 伊那支店			14,000,000		
	現金預金計			65,254,302		
	未収金			1,340,318		
流動資産合計				66,594,620		
(固定資産)	基本財産			定期預金 上伊那農協/本所	10,000,000	
				アルプス中央信金/本店	10,000,000	
				八十二銀行/伊那市役所出張所	10,000,000	
				基本財産計	30,000,000	
	特定資産					
	その他固定資産				普通預金 水源積立金 八十二銀行 伊那市役所出張所	17,664,742
					定期預金 水源積立金 けんしんバンク 伊那支店	10,000,000
					その他固定資産計	27,664,742
					固定資産合計	57,664,742
	資産合計				124,259,362	
(流動負債)				未払金	11,853,890	
				未払消費税等	3,311,600	
				未払法人税等	0	
				前受金	331,460	
				預り金	源泉所得税預り金 112,381	
					社会保険料預り金 1,062,122	
					住民税預り金 297,100	
					その他(返還金) 20,059,562	
流動負債合計				37,028,115		
(固定負債)						
負債合計				37,028,115		
正味財産				87,231,247		

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

(1)資金の範囲には、現金・預貯金・未収金・未払金・預り金を含めている。

なお当期残高は、下記4に記載するとおりである。

### 2 基本財産及びその他の固定資産の増減額とその残額は、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
定期預金	40,000,000	0	0	40,000,000
水源普通	17,664,742	0	0	17,664,742
合計	57,664,742	0	0	57,664,742

### 3 担保にしている資産はない。

### 4 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	当期末残高
普通預金	41,033,002
定期預金	24,000,000
現金	221,300
未収金	1,340,318
	66,594,620

科目	当期末残高
未払金	11,853,890
預り金	25,174,225
	37,028,115

次期繰越収支差額	29,566,505
----------	------------

### 5 公益目的支出計画実施状況

(単位:円)

公益目的財産額	61,032,471
前年度末の公益目的財産残額	41,713,471
当年度の公益目的支出額	2,257,000
当年度末の公益目的財産残額	39,456,471

補正予算・流用内訳書  
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	当初予算額	第1回補正予算	第2回補正予算	流用	予算額
I 事業活動収支の部					
1. 事業活動収入					
基本財産運用収入					
基本財産利息収入	4,000				4,000
基本財産運用収入計	4,000				4,000
事業収入					
施設管理運営収入	31,561,000	9,148,000			40,709,000
水源地域整備事業収入	10,650,000		589,000		11,239,000
事業収入計	42,211,000	9,148,000	589,000		51,948,000
補助金等収入					
施設管理受託収入	206,066,000	△ 3,578,000			202,488,000
補助金等収入計	206,066,000	△ 3,578,000			202,488,000
雑収入					
受取利息収入	5,000				5,000
雑収入	831,000				831,000
雑収入計	836,000				836,000
その他の収入					
その他の収入	525,000				525,000
その他の収入計	525,000				525,000
事業活動収入計	249,642,000	5,570,000	589,000		255,801,000
2. 事業活動支出					
事業費支出					
給料手当支出	8,092,000			186,356	8,278,356
職員手当支出	3,432,000			△ 186,356	3,245,644
法定福利費支出	8,820,000			568,145	9,388,145
福利厚生費支出	867,000			△ 665	866,335
臨時雇賃金支出	87,225,000			△ 1,288,939	85,936,061
旅費交通費支出	280,000				280,000
需用費支出	64,464,000	3,128,000	△ 412,000	0	67,180,000
消耗品費支出	14,363,000	3,128,000	1,708,000	382,511	19,581,511
燃料費支出	3,627,000				3,627,000
印刷製本費支出	181,000				181,000
光熱水料費支出	36,800,000		△ 1,870,000	△ 382,511	34,547,489
修繕費支出	9,493,000		△ 250,000		9,243,000
役務費支出	2,841,000		△ 10,000		2,831,000
通信運搬費支出	1,029,000				1,029,000
手数料支出	1,665,000		△ 10,000		1,655,000
保険料支出	147,000				147,000
委託費支出	28,244,000		△ 2,510,000	721,459	26,455,459
賃借料支出	8,716,000		△ 490,000		8,226,000
原材料費支出	800,000				800,000
消耗什器備品費支出	0	1,441,000			1,441,000
負担金補助金及び交付金支出	70,000				70,000
負担金支出	70,000				70,000
租税公課支出	10,724,000	1,001,000	1,061,000		12,786,000
事業費支出計	224,575,000	5,570,000	△ 2,361,000	0	227,784,000
管理費支出					
給料手当支出	14,376,000				14,376,000
職員手当支出	6,380,000				6,380,000
法定福利費支出	4,345,000			△ 24,469	4,320,531
福利厚生費支出	102,000			14,469	116,469
貸金支出	2,407,000				2,407,000
旅費交通費支出	15,000				15,000
交際費支出	30,000			10,000	40,000
需用費支出	2,290,000				2,290,000
消耗品費支出	1,400,000				1,400,000
燃料費支出	242,000				242,000
印刷製本費支出	90,000				90,000
修繕費支出	558,000				558,000
役務費支出	2,625,000				2,625,000
通信運搬費支出	187,000				187,000
手数料支出	1,008,000				1,008,000
保険料支出	1,430,000				1,430,000
会議費支出	370,000				370,000
賃借料支出	1,247,000				1,247,000
負担金補助金及び交付金支出	20,000				20,000
負担金支出	20,000				20,000
租税公課支出	2,222,000				2,222,000
管理費支出計	36,429,000			0	36,429,000
事業活動支出計	261,004,000	5,570,000	△ 2,361,000		264,213,000
事業活動収支差額	△ 11,362,000	0	2,950,000		△ 8,412,000

(単位:円)

科目	予算額	第1回補正予算	第2回補正予算	流用	予算額
II 投資活動収支の部					
1. 投資活動収入	2,950,000		△ 2,950,000		
投資活動収入計	2,950,000		△ 2,950,000		0
2. 投資活動支出					
投資活動支出計					
投資活動収支差額	0		0		0
III 財務活動収支の部					
1. 財務活動収入					
財務活動収入計					
2. 財務活動支出					
財務活動支出計					
財務活動収支差額					
IV 予備費支出	18,190,284				18,190,284
当期収支差額	△ 26,602,284				△ 26,602,284
前期繰越収支差額	26,602,284				26,602,284
次期繰越収支差額	0				0

## 監査報告書

一般財団法人 伊那市振興公社  
理事長 伊藤 徹 様

令和6年5月23日

一般財団法人 伊那市振興公社

監事 伊藤 隆 (印)

監事 水野 肇 (印)

私たち監事は、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第99条第1項並びに一般財団法人伊那市振興公社定款第24条第1項に基づき、一般財団法人伊那市振興公社の令和5年4月1日から令和6年3月31日までの、令和5年度における業務及び会計の監査を行ったので、その結果を次のとおり報告する。

### 1. 監査の方法の概要

- (1) 業務監査については、理事から業務の報告を徴収し、関係書類の閲覧など必要と思われる手続きを用いて事業報告及び理事の業務執行の妥当性を検討した。
- (2) 会計監査については、帳簿並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて会計書類の正確性を検討した。
- (3) 上記の方法と書類に基づき、公益目的支出計画実施報告書について検討した。

### 2. 監査意見

- (1) 事業報告の内容は、法令及び定款に従い、財団の状況を正しく示しているものと認める。
- (2) 収支計算書、貸借対照表、正味財産増減計算書、財務諸表に対する注記並びにその付属明細書及び財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示していると認める。  
また、公益目的支出計画実施報告書についても、法令及び定款に従い、財団の公益目的支出計画の実施状況を正しく示しているものと認める。
- (3) 理事の業務執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はないと認める。

以上

伊那市観光株式会社

# 比較決算報告書

(第 27 期)

自 令和 5 年 4 月 1 日  
至 令和 6 年 3 月 31 日

伊那市観光 株式会社

長野県伊那市下新田3050番地

## 比較貸借対照表

令和 6 年 3 月 31 日現在

科 目	資 産 の 部			
	当 期	前 期	増 減	増減率
	円	円	円	%
【流 動 資 産】	[ 167,474,471]	[ 123,432,144]	[ 44,042,327]	[ 35.7]
現金及び預金	151,708,501	104,701,815	47,006,686	44.9
売 掛 金	4,817,811	6,091,203	△1,273,392	△20.9
商 品	1,581,252	1,255,848	325,404	25.9
食 品 材 料	1,116,283	1,284,035	△167,752	△13.1
原 材 料	1,138,960	425,426	713,534	167.7
貯 蔵 品	6,559,908	9,305,597	△2,745,689	△29.5
立 替 金	25,200	5,300	19,900	375.5
未 収 入 金	550,556	392,020	158,536	40.4
貸 倒 引 当 金	△24,000	△29,100	5,100	△17.5
【固 定 資 産】	[ 5,291,391]	[ 3,997,689]	[ 1,293,702]	[ 32.4]
(有形固定資産)	( 4,201,631)	( 2,907,929)	( 1,293,702)	( 44.5)
建 物	485,683	485,683	0	
構 築 物	337,339	337,339	0	
機 械 装 置	980,220	980,220	0	
車 輛 運 搬 具	1	1	0	
工 具 器 具 備 品	2,201,357	869,357	1,332,000	153.2
一 括 償 却 資 産	197,031	235,329	△38,298	△16.3
(無形固定資産)	( 972,000)	( 972,000)	( 0)	
借 地 権	900,000	900,000	0	
電 話 加 入 権	72,000	72,000	0	
(投資その他の資産)	( 117,760)	( 117,760)	( 0)	
預 託 金	117,760	117,760	0	
資産の部合計	172,765,862	127,429,833	45,336,029	35.6

## 比較貸借対照表

令和 6 年 3 月 31 日現在

負債の部				
科目	当期	前期	増減	増減率
	円	円	円	%
【流動負債】	[ 77,717,483]	[ 73,690,563]	[ 4,026,920]	[ 5.5]
買掛金	21,808,378	9,112,978	12,695,400	139.3
未払金	19,951,486	28,348,755	△8,397,269	△29.6
未払費用	22,088,937	16,229,148	5,859,789	36.1
前受金	0	24,574	△24,574	△100.0
預り金	1,599,003	1,152,505	446,498	38.7
仮受金	174,271	213,718	△39,447	△18.5
未払法人税等	202,500	202,500	0	
賞与引当金	4,398,004	5,099,910	△701,906	△13.8
従業員未払金	203,354	444,125	△240,771	△54.2
入湯税預り金	2,777,550	2,396,250	381,300	15.9
未払消費税等	4,514,000	10,466,100	△5,952,100	△56.9
【固定負債】	[ 26,788,000]	[ 30,000,000]	[ △3,212,000]	[ △10.7]
長期借入金	26,788,000	30,000,000	△3,212,000	△10.7
負債の部合計	104,505,483	103,690,563	814,920	0.8
資本の部				
【株主資本】	[ 68,260,379]	[ 23,739,270]	[ 44,521,109]	[ 187.5]
(資本金)	( 30,000,000)	( 30,000,000)	( 0)	
資本金	30,000,000	30,000,000	0	
(利益剰余金)	( 38,260,379)	( △6,260,730)	( 44,521,109)	( △711.1)
利益準備金	867,000	867,000	0	
別途積立金	50,000,000	50,000,000	0	
繰越利益剰余金	△12,606,621	△57,127,730	44,521,109	△77.9
純資産の部合計	68,260,379	23,739,270	44,521,109	187.5
負債及び純資産の部合計	172,765,862	127,429,833	45,336,029	35.6

## 比較損益計算書

科 目	当 期	前 期	増 減	増減率
	円	円	円	%
【売上高】	[ 558,284,239]	[ 510,916,712]	[ 47,367,527]	[ 9.3]
入湯売上高	78,667,859	64,824,944	13,842,915	21.4
宿泊売上高	231,536,909	215,756,858	15,780,051	7.3
飲食売上高	57,742,426	45,584,275	12,158,151	26.7
販売売上高	181,739,329	173,296,806	8,442,523	4.9
婚礼売上高	2,219,165	4,453,852	△2,234,687	△50.2
その他売上高	6,380,461	6,999,977	△619,516	△8.9
売上値引戻り高	△1,910	0	△1,910	
【売上原価】	[ 132,541,221]	[ 124,313,980]	[ 8,227,241]	[ 6.6]
期首棚卸高	12,270,906	12,284,098	△13,192	△0.1
商品仕入高	18,856,144	20,680,298	△1,824,154	△8.8
材料仕入高	110,856,152	102,049,235	8,806,917	8.6
婚礼仕入高	954,422	1,571,255	△616,833	△39.3
合 計	( 142,937,624)	( 136,584,886)	( 6,352,738)	( 4.7)
期末棚卸高	10,396,403	12,270,906	△1,874,503	△15.3
売上総利益	( 425,743,018)	( 386,602,732)	( 39,140,286)	( 10.1)
【販売費及び一般管理費】	[ 419,643,321]	[ 417,301,432]	[ 2,341,889]	[ 0.6]
広告宣伝費	874,624	801,421	73,203	9.1
販売促進費	249,091	104,513	144,578	138.3
荷造運賃	10,692,275	8,563,573	2,128,702	24.9
発送配達費	80,182	2,428	77,754	****
役員報酬	1,244,000	3,456,000	△2,212,000	△64.0
正社員給与	58,288,728	88,910,428	△30,621,700	△34.4
賞与	5,469,724	5,924,150	△454,426	△7.7
退職金	2,638,720	2,394,915	243,805	10.2
準社員給与	77,741,111	66,525,754	11,215,357	16.9
法定福利費	18,087,472	22,248,080	△4,160,608	△18.7
福利厚生費	1,364,381	1,448,621	△84,240	△5.8
賞与引当金繰入額	4,398,004	5,099,910	△701,906	△13.8
減価償却費	188,298	1,122,538	△934,240	△83.2
地代家賃	7,916,902	214,082	7,702,820	****
使用賃借料	286,862	672,138	△385,276	△57.3
リース料	7,026,236	5,430,260	1,595,976	29.4
修繕費	4,631,258	2,916,535	1,714,723	58.8
事務用消耗品費	765,890	921,741	△155,851	△16.9
消耗品費	21,315,796	18,246,365	3,069,431	16.8
水道光熱費	106,999,883	110,194,473	△3,194,590	△2.9
旅費交通費	6,130,294	4,072,249	2,058,045	50.5
手数料	5,730,731	8,405,276	△2,674,545	△31.8
租税公課	361,739	119,674	242,065	202.3
接待交際費	10,242	14,460	△4,218	△29.2

科 目	当 期	前 期	增 減	増減率 %
保 險 料	1,278,433	1,381,880	△103,447	△7.5
通 信 費	3,055,751	3,017,379	38,372	1.3
諸 会 費	1,149,460	1,998,250	△848,790	△42.5
車 輛 関 連 費	3,587,335	2,894,791	692,544	23.9
新 聞 図 書 費	491,412	461,216	30,196	6.5
貸倒引当金繰入額	1,700	0	1,700	
会 議 費	10,207	12,632	△2,425	△19.2
寄 付 金	11,000	9,000	2,000	22.2
管 理 諸 費	5,209,307	5,570,115	△360,808	△6.5
施 設 管 理 費	29,486,988	27,970,157	1,516,831	5.4
山 莊 委 託 費	32,604,835	16,091,895	16,512,940	102.6
雜 費	264,450	84,533	179,917	212.8
営 業 利 益	( 6,099,697)	( △30,698,700)	( 36,798,397)	( △119.9)
【営 業 外 収 益】	[ 45,611,650]	[ 47,096,098]	[ △1,484,448]	[ △3.2]
受 取 利 息 割 引 料	1,464	1,036	428	41.3
貸倒引当金戻入	6,800	49,700	△42,900	△86.3
雑 収 入	45,603,386	47,045,362	△1,441,976	△3.1
【営 業 外 費 用】	[ 442,650]	[ 0]	[ 442,650]	
支 払 利 息	287,493	0	287,493	
雑 損 失	155,157	0	155,157	
経 常 利 益	( 51,268,697)	( 16,397,398)	( 34,871,299)	( 212.7)
【特 別 利 益】	[ 681,819]	[ 0]	[ 681,819]	
固 定 資 産 売 却 益	681,819	0	681,819	
【特 別 損 失】	[ 7,226,907]	[ 672,658]	[ 6,554,249]	[ 974.4]
固 定 資 産 除 売 却 損	0	672,658	△672,658	△100.0
過 年 度 地 代 家 賃	7,226,907	0	7,226,907	
税 引 前 当 期 純 利 益	( 44,723,609)	( 15,724,740)	( 28,998,869)	( 184.4)
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	202,500	202,500	0	
当 期 純 利 益	( 44,521,109)	( 15,522,240)	( 28,998,869)	( 186.8)

## 株主資本等変動計算書

自 令和 5 年 4 月 1 日  
至 令和 6 年 3 月 31 日

(単位 円)

		当 期	前 期
株主資本			
資本金	当期首残高及び当期末残高	30,000,000	30,000,000
利益剰余金			
利益準備金	当期首残高及び当期末残高	867,000	867,000
その他利益剰余金			
別途積立金	当期首残高及び当期末残高	50,000,000	50,000,000
繰越利益剰余金	当期首残高	△57,127,730	△72,649,970
	当期変動額 当期純損益金	44,521,109	15,522,240
	当期末残高	△12,606,621	△57,127,730
利益剰余金合計	当期首残高	△6,260,730	△21,782,970
	当期変動額	44,521,109	15,522,240
	当期末残高	38,260,379	△6,260,730
株主資本合計	当期首残高	23,739,270	8,217,030
	当期変動額	44,521,109	15,522,240
	当期末残高	68,260,379	23,739,270
純資産合計	当期首残高	23,739,270	8,217,030
	当期変動額	44,521,109	15,522,240
	当期末残高	68,260,379	23,739,270

個 別 注 記 表

自 令和 5 年 4 月 1 日  
至 令和 6 年 3 月 31 日

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 資産の評価基準及び評価方法

- ① 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産

定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（付属設備を除く。）は定額法）を採用しています。

- ② 無形固定資産

定額法を採用しています。

3. 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上しています。

賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しています。

4. 収益及び費用の計上基準

5. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

- ① リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

- ② 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

II. 貸借対照表に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額

21,200千円

III. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 当該事業年度の末日における発行済株式の数

600株

2. 当該事業年度の末日における自己株式の数

0株

## 個 別 注 記 表

自 令和 4 年 4 月 1 日  
至 令和 5 年 3 月 31 日

I. この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しています。

II. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 資産の評価基準及び評価方法

① 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産  
定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（付属設備を除く。）は定額法）を採用しています。

② 無形固定資産  
定額法を採用しています。

3. 引当金の計上基準

貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上しています。

賞与引当金 従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しています。

4. 収益及び費用の計上基準

5. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

① リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

② 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

III. 貸借対照表に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額

26,072千円

IV. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 当該事業年度の末日における発行済株式の数

600株

2. 当該事業年度の末日における自己株式の数

0株

## 貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位 : 円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資産の部	172,765,862	(負債の部)	104,505,483
流動資産	167,474,471	流動負債	77,717,483
当座資産	156,526,312	支払手形及び買掛金	21,808,378
現金及び預金	151,708,501	買掛金	21,808,378
受取手形及び売掛金	4,817,811	未払金	19,951,486
売掛金(純額)	4,817,811	未払費用	22,088,937
棚卸資産	10,396,403	未払法人税等	202,500
商品	1,581,252	未払消費税等	4,514,000
原材料	1,138,960	預り金	1,599,003
食品材料	1,116,283	賞与引当金	4,398,004
貯蔵品	6,559,908	賞与引当金	4,398,004
その他の流動資産	575,756	仮受金	174,271
未収入金	550,556	入湯税預り金	2,777,550
立替金	25,200	従業員未払金	203,354
貸倒引当金	△24,000	固定負債	26,788,000
固定資産	5,291,391	長期借入金	26,788,000
有形固定資産	4,201,631	負債合計	104,505,483
建物及び構築物	823,022	純資産の部	68,260,379
建物	485,683	株主資本	68,260,379
構築物	337,339	資本金	30,000,000
機械装置及び運搬具	980,221	利益剰余金	38,260,379
機械装置	980,220	利益準備金	867,000
車輛運搬具	1	任意積立金	50,000,000
工具器具備品	2,201,357	繰越利益剰余金	△12,606,621
一括償却資産	197,031		
無形固定資産	972,000	純資産合計	68,260,379
借地権	900,000	負債及び純資産合計	172,765,862
電話加入権	72,000		
投資その他の資産	117,760		
リサイクル預託金	117,760		
資産合計	172,765,862		

## 損益計算書

(自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日)

(単位 : 円)

科 目	金 額
売上高	558,284,239
入湯売上高	78,667,859
宿泊売上高	231,536,909
飲食売上高	57,742,426
販売売上高	181,739,329
その他売上高	6,380,461
婚礼売上高	2,219,165
売上値引戻り高	△1,910
売上原価	132,541,221
売上原価	132,541,221
期首棚卸高	12,270,906
純仕入高	130,666,718
合計	142,937,624
期末棚卸高	10,396,403
売上総利益	425,743,018
販売費及び一般管理費	419,643,321
役員報酬	1,244,000
正社員給与	58,288,728
準社員給与	77,741,111
賞与	5,469,724
賞与引当金繰入額	4,398,004
退職金	2,638,720
法定福利費	18,087,472
新聞図書費	491,412
福利厚生費	1,364,381
販売促進費	249,091
広告宣伝費	874,624
旅費交通費	6,130,294
通信費	3,055,751
荷造運賃	10,692,275
発送配達費	80,182
車輛関連費	3,587,335
修繕費	4,631,258
保険料	1,278,433
減価償却費	188,298
リース料	7,026,236
使用賃借料	286,862
地代家賃	7,916,902
消耗品費	21,315,796
事務用消耗品費	765,890
水道光熱費	106,999,883
手数料	5,730,731
租税公課	361,739
諸会費	1,149,460
接待交際費	10,242
寄付金	11,000
会議費	10,207
貸倒引当金繰入額	1,700

科 目	金 額
山莊委託費	32,604,835
管理諸費	5,209,307
施設管理費	29,486,988
雑費	264,450
営業利益	6,099,697
営業外収益	45,611,650
受取利息及び配当金	1,464
受取利息	1,464
貸倒引当金戻入	6,800
雑収入	45,603,386
営業外費用	442,650
支払利息及び割引料	287,493
支払利息	287,493
雑損失	155,157
経常利益	51,268,697
特別利益	681,819
固定資産売却益	681,819
特別損失	7,226,907
過年度地代家賃	7,226,907
税引前当期純利益	44,723,609
法人税、住民税、事業税等	202,500
法人税、住民税及び事業税	202,500
当期純利益	44,521,109

## 株主資本等変動計算書

(自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日)

単位 円

	資本金	株主資本				利益剰余金合計	株主資本合計	純資産合計
		利益準備金	利益剰余金					
			別途積立金	その他利益剰余金	繰越利益剰余金			
期首残高	30,000,000	867,000	50,000,000	△57,127,730	△6,260,730	23,739,270	23,739,270	
事業年度中の変動額								
当期純利益				44,521,109	44,521,109	44,521,109	44,521,109	
事業年度中の変動額合計				44,521,109	44,521,109	44,521,109	44,521,109	
期末残高	30,000,000	867,000	50,000,000	△12,606,621	38,260,379	68,260,379	68,260,379	

## 個 別 注 記 表

### 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法

固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（付属設備を除く。）は定額法）を採用しています

②無形固定資産

定額法を採用しています

引当金の計上基準

①貸倒引当金

債券の貸倒れによる損失に備えるため、一般債券について法人税法の規定による法定繰入率により計上しています。

②賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しています。

その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

その他

項目名

リース取引の処理方法

内容

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

### 貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額

21,200,612

消費税及び地方消費税の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式によっています。

### 株主資本等変動計算書に関する注記

#### 発行済株式の種類及び総数に関する事項

発行済株式

合計（発行済株式）

前期末株式数（発行済株式）

600

当期末株式数（発行済株式）

600

#### 自己株式の種類及び株式数に関する事項

自己株式（種類及び株式数）

合計

前期末株式数

0

当期末株式数

0