

駐車場収益事業部門決算報告書(案)

〔 自 2025年 4月 1日
至 2026年 3月31日 〕

一般社団法人 陵水会

賃借対照表					
2026年3月31日現在					
借 方			貸 方		
資産の部	金 額		負債・資本の部	金 額	
流動資産			駐車場 前受金 (2026年度分)	1,842,000	1,842,000
預 金	13,983,220	13,983,220	基本財産額	64,168,506	64,168,506
固定資産			過年度減価償却 相当額振替額	10,559,060	10,559,060
構築物			当期末処理利益	2,993,827	2,993,827
電気設備 (含むバリカー)	1				
フェンス・基礎・ 看板	1				
塗装・車止・ 側溝	1				
無人駐車 管理装置	1,411,667	1,411,670			
土 地					
彦根市馬場 1丁目311-2	34,210,516				
彦根市馬場 1丁目312	29,957,987	64,168,503			
合 計		79,563,393	合 計		79,563,393

基本財産額等内訳

(単位:円)

土 地				
既存土地(昭和50年 2月取得)	34,210,516			
取得土地(平成13年 4月取得)	29,957,987			
取得額計	64,168,503	基本財産額	64,168,503	
設 備				
構築物(平成13年 6月 1日より使用開始)				
① 電気設備(含むバリカー)【耐用年数 10年】				
・電気設備工事	694,400			
・オートバリカー	1,610,000			
・バリカーガードパイプ	54,000			
・消費税	117,920			
取得額計	2,476,320	基本財産額	1	
		減価償却累計額	2,476,319	
② フェンス・基礎・看板【耐用年数 15年】				
・フェンス工(A)	598,000			
・フェンス工(B)	178,600			
・看板	66,000			
・消費税	42,130			
取得額計	884,730	基本財産額	1	
		減価償却累計額	884,729	
③ 舗装・車止・側溝等工事費【耐用年数 15年】				
・駐車場工事費	6,855,250			
・消費税	342,763			
取得額計	7,198,013	基本財産額	1	
		減価償却累計額	7,198,012	
総 計(土地含む)	取得額合計	74,727,566	基本財産額	64,168,506
			減価償却累計額	10,559,060

固定資産明細(2025年3月31日現在)

(土地)

資産名	数量(㎡)	取得年月	取得価格(円)	期首簿価(円)	期中増加	期中減少	除算年月	期末簿価(円)
土地 彦根市馬場1丁目311-2(既存土地)	1,292	昭和50. 2	34,210,516	34,210,516	0	0		34,210,516
土地 彦根市馬場1丁目312(取得土地)	647	平成13. 4	29,957,987	29,957,987	0	0		29,957,987
合 計			64,168,503	64,168,503				64,168,503

★ 土地(彦根市馬場1丁目312(取得土地)の取得価格 28,000,000円 + 1,957,987円(住宅解体撤去費及び消費税)の合計である。

減価償却費明細書

(構築物)

資産名	取得年月	取得価格(円)	償却基礎額	償却方法	耐用年数	償却率	期首簿価 (円)	供用期間	普通償却額(円)	期末簿価 (円)
電気設備(含むバリカー)	平成13. 6	2,476,320	2,228,688	定額	15年	0.066	1	12/12	0	1
フェンス・基礎・看板	平成13. 6	884,730	796,257	定額	15年	0.066	1	12/12	0	1
舗装・車止・側溝	平成13. 6	7,198,013	6,478,212	定額	15年	0.066	1	12/12	0	1
無人駐車管理装置	令和 6. 3	2,420,000	2,420,000	定額	5年	0.200	1,895,667	12/12	484,000	1,411,667
合 計		12,979,063	11,923,157				1,895,670		484,000	1,411,670

損益計算書

〔 自 2025年 4月 1日
至 2026年 3月31日 〕

(収入の部)

科 目	決 算 額	備 考
駐 車 場 収 入	958,000	JA東びわこ 月4,000 ^円 (11台)を含む
雑 収 入	49,767	
小 計	1,007,767	
2025年度分前受金	1,441,000	
合 計	2,448,767	

(支出の部)

科 目	決 算 額	備 考
公 租 公 課	622,600	固定資産税、都市計画税
人 件 費	840,000	月 [@] 70,000円×12ヶ月
修 繕 費	33,000	無人駐車管理装置スポット点検代
諸 経 費	173,629	自治会協力金、清掃作業代、防犯灯電気代、パスカード作成費 ほか
減 価 償 却 費	484,000	無人駐車管理装置 2年目
法人税、法人県・市民税 及 び 事 業 税	72,200	地方法人税、法人県民税、法人市民税
合 計	2,225,429	

(損益の部)

損 益 金	223,338	
繰 越 損 益 金	2,770,489	
当 期 末 処 理 損 益	2,993,827	