

平成20年度 財団法人浜松市清掃公社 決算報告

1 収支計算書

平成20年4月1日から平成21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				
し尿収集手数料	236,292,000	239,998,532	△ 3,706,532	
浄化槽清掃手数料	625,955,000	629,587,994	△ 3,632,994	
浄化槽管理手数料	19,535,000	19,550,391	△ 15,391	
浄化槽水質検査手数料	150,000	159,612	△ 9,612	
薬剤売却収入	5,014,000	5,013,130	870	
受託補修工事収入	2,038,000	2,315,404	△ 277,404	
清掃業務受託収入	39,795,000	39,795,000	0	
基本財産利息	180,000	181,479	△ 1,479	
受取利息	10,379,000	10,028,278	350,722	
保険金収入	200,000	0	200,000	
雑収入	2,900,000	3,698,573	△ 798,573	
固定資産売却益	291,000	180,098	110,902	
事業活動収入計	942,729,000	950,508,491	△ 7,779,491	
2. 事業活動支出				
(1) 業務費	206,766,000	202,169,349	4,596,651	
(2) 浄化槽費	427,272,000	419,093,914	8,178,086	
(3) 受託業務費	42,794,000	38,690,742	4,103,258	
(4) 総務費	120,264,000	113,238,959	7,025,041	
(5) 固定資産売却損	358,000	149,081	208,919	
法人税等	29,653,000	38,830,600	△ 9,177,600	
事業活動支出計	827,107,000	812,172,645	14,934,355	
事業活動収支差額	115,622,000	138,335,846	△ 22,713,846	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
(1) 固定資産売却収入	1,177,000	851,364	325,636	
(2) 投資有価証券売却収入	10,000	0	10,000	
投資活動収入計	1,187,000	851,364	335,636	
2. 投資活動支出				
(1) 固定資産取得支出	34,041,000	32,278,050	1,762,950	
(2) 繰延資産取得支出	10,000	0	10,000	
(3) 投資有価証券取得支出	250,125,000	250,125,000	0	
投資活動支出計	284,176,000	282,403,050	1,772,950	
投資活動収支差額	△ 282,989,000	△ 281,551,686	△ 1,437,314	
当期収支差額	△ 167,367,000	△ 143,215,840	△ 24,151,160	
前期繰越収支差額	1,803,056,000	1,803,056,443	△ 443	
次期繰越収支差額	1,635,689,000	1,659,840,603	△ 24,151,603	

2 貸借対照表

平成21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	1,759,375,470	1,933,303,869	△ 173,928,399
未収金	62,160,299	68,842,870	△ 6,682,571
貸倒引当金	△ 1,358,925	0	△ 1,358,925
貯蔵品	1,148,012	855,019	292,993
仮払金	0	100,000	△ 100,000
流動資産合計	1,821,324,856	2,003,101,758	△ 181,776,902
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産定期預金	45,000,000	45,000,000	0
基本財産合計	45,000,000	45,000,000	0
(2) その他固定資産			
建物	50,415,065	54,027,536	△ 3,612,471
建物附属設備	7,224,948	7,426,727	△ 201,779
構築物	12,570,533	14,097,066	△ 1,526,533
工具器具備品	2,489,814	3,327,828	△ 838,014
機械装置	323,539	431,382	△ 107,843
車両運搬具	39,604,649	31,803,095	7,801,554
電話加入権	950,355	950,355	0
投資有価証券	450,058,041	200,051,666	250,006,375
ソフトウェア開発費	1,225,000	1,731,700	△ 506,700
その他固定資産合計	564,861,944	313,847,355	251,014,589
固定資産合計	609,861,944	358,847,355	251,014,589
資産合計	2,431,186,800	2,361,949,113	69,237,687
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	91,804,263	132,714,091	△ 40,909,828
前受金	22,527,040	24,638,589	△ 2,111,549
賞与引当金	31,491,477	0	31,491,477
預り金	2,863,875	3,139,535	△ 275,660
未払消費税	6,817,400	7,126,100	△ 308,700
未払法人税等	38,830,600	32,427,000	6,403,600
流動負債合計	194,334,655	200,045,315	△ 5,710,660
2. 固定負債			
退職給付引当金	422,676,596	477,735,766	△ 55,059,170
固定負債合計	422,676,596	477,735,766	△ 55,059,170
負債合計	617,011,251	677,781,081	△ 60,769,830
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	5,000,000	5,000,000	0
指定正味財産合計	5,000,000	5,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
一般正味財産	1,809,175,549	1,679,168,032	130,007,517
一般正味財産合計	1,809,175,549	1,679,168,032	130,007,517
(うち基本財産への充当額)	(40,000,000)	(40,000,000)	(0)
正味財産合計	1,814,175,549	1,684,168,032	130,007,517
負債及び正味財産合計	2,431,186,800	2,361,949,113	69,237,687

3 正味財産増減計算書

平成20年4月1日から平成21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			
し尿収集手数料	239,998,532	248,876,030	△ 8,877,498
浄化槽清掃手数料	629,587,994	693,966,684	△ 64,378,690
浄化槽管理手数料	19,550,391	20,887,584	△ 1,337,193
浄化槽水質検査手数料	159,612	189,220	△ 29,608
薬剤売却収入	5,013,130	5,504,885	△ 491,755
受託補修工事収入	2,315,404	1,906,030	409,374
清掃業務受託収入	39,795,000	3,192,000	36,603,000
基本財産利息	181,479	135,000	46,479
受取利息	10,028,278	8,084,912	1,943,366
有価証券利息	10,375	10,000	375
保険金収入	0	32,475	△ 32,475
雑収入	3,698,573	6,742,516	△ 3,043,943
退職給付引当金戻入	89,889,865	121,257,457	△ 31,367,592
経常収益計	1,040,228,633	1,110,784,793	△ 70,556,160
(2) 経常費用			
業務費	234,733,831	238,291,071	△ 3,557,240
給料	67,627,769	81,774,556	△ 14,146,787
手当	52,753,538	59,580,295	△ 6,826,757
退職給付金	42,612,150	49,905,648	△ 7,293,498
退職給付引当金繰入	12,125,034	2,688,622	9,436,412
賞与引当金繰入	11,823,066	0	11,823,066
賃金	6,028,657	0	6,028,657
法定福利費	18,338,071	21,916,311	△ 3,578,240
職員厚生費	1,066,680	1,096,358	△ 29,678
被服費	298,764	124,278	174,486
旅費	0	49,520	△ 49,520
備品費	23,500	0	23,500
消耗品費	2,395,584	1,628,953	766,631
車両修繕費	2,081,665	3,025,205	△ 943,540
燃料費	3,942,688	4,808,558	△ 865,870
保険料及び税	1,848,670	1,688,430	160,240
事故費	1,155	32,340	△ 31,185
車両登録手数料	120,000	120,000	0
会議費	0	0	0
修繕費	571,200	301,980	269,220
負担金	41,200	118,700	△ 77,500
印刷製本費	878,530	987,335	△ 108,805
通信運搬費	643,533	671,839	△ 28,306
手数料	10,080	14,620	△ 4,540
委託料	780,045	560,700	219,345
固定資産除却損	9,849	0	9,849
雑費	25,620	40,840	△ 15,220
貸倒償却	80,250	29,850	50,400
貸倒引当金繰入	170,421	0	170,421
固定資産減価償却費	8,166,362	6,677,133	1,489,229
繰延資産償却費	269,750	449,000	△ 179,250

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
浄化槽費	473,008,153	406,742,108	66,266,045
給料	146,825,634	141,679,700	5,145,934
手当	116,708,157	105,309,610	11,398,547
退職給付金	60,987,988	51,480,436	9,507,552
退職給付引当金繰入	21,488,332	0	21,488,332
賞与引当金繰入	17,625,037	0	17,625,037
賃金	0	0	0
法定福利費	36,821,461	37,572,990	△ 751,529
職員厚生費	1,851,454	1,769,125	82,329
被服費	608,258	259,728	348,530
旅費	107,040	309,570	△ 202,530
備品費	160,650	149,100	11,550
消耗品費	5,198,921	4,773,517	425,404
車両修繕費	7,904,564	8,771,363	△ 866,799
燃料費	12,884,143	11,191,559	1,692,584
保険料及び税	5,037,970	3,919,250	1,118,720
事故費	48,300	60,900	△ 12,600
車両登録手数料	145,573	56,929	88,644
浄化槽水質検査委託費	146,760	175,200	△ 28,440
浄化槽保守薬剤購入費	1,337,805	1,196,790	141,015
浄化槽保守部品購入費	1,001,510	941,556	59,954
浄化槽補修工事委託費	1,249,185	1,162,497	86,688
会議費	0	0	0
修繕費	248,703	70,403	178,300
負担金	286,320	447,080	△ 160,760
印刷製本費	1,875,947	2,614,525	△ 738,578
通信運搬費	3,750,862	3,920,999	△ 170,137
報償費	516,200	553,400	△ 37,200
借料及び損料	3,738,720	3,740,015	△ 1,295
手数料	899,876	958,233	△ 58,357
使用料	0	2,300	△ 2,300
委託料	6,881,273	5,985,778	895,495
固定資産除却損	24,801	250,650	△ 225,849
雑費	215,840	307,260	△ 91,420
棚卸資産減耗費	0	0	0
貸倒償却	1,654,800	1,919,400	△ 264,600
貸倒引当金繰入	1,188,504	0	1,188,504
固定資産減価償却費	13,350,615	14,955,295	△ 1,604,680
繰延資産償却費	236,950	236,950	0
受託業務費	41,894,874	56,916,741	△ 15,021,867
給料	0	15,361,400	△ 15,361,400
手当	0	10,568,042	△ 10,568,042
退職給付金	0	0	0
賞与引当金繰入	729,700	0	729,700
賃金	14,967,886	17,955,792	△ 2,987,906
法定福利費	2,192,338	7,196,409	△ 5,004,071
職員厚生費	303,933	491,240	△ 187,307
被服費	240,730	50,841	189,889
旅費	0	0	0
備品費	0	0	0

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
消耗品費	230,557	158,630	71,927
車両修繕費	2,092,576	1,667,210	425,366
燃料費	2,100,419	190,298	1,910,121
保険料及び税	1,666,210	1,068,080	598,130
事故費	155,497	0	155,497
車両登録手数料	17,440	0	17,440
会議費	0	0	0
修繕費	0	0	0
負担金	35,200	38,200	△ 3,000
光熱水費	20,116	867	19,249
印刷製本費	8,000	0	8,000
通信運搬費	31,255	5,179	26,076
借料及び損料	0	0	0
手数料	0	0	0
使用料	0	0	0
委託料	14,624,035	0	14,624,035
固定資産除却損	9,849	0	9,849
雑費	4,550	0	4,550
固定資産減価償却費	2,464,583	2,164,553	300,030
総務費	121,784,675	171,907,664	△ 50,122,989
給料	14,587,800	19,442,933	△ 4,855,133
手当	10,621,008	14,086,627	△ 3,465,619
役員報酬	5,230,800	5,294,000	△ 63,200
役員手当	1,607,760	1,607,760	0
退職給付金	0	22,560,720	△ 22,560,720
退職給付引当金繰入	1,217,329	1,566,162	△ 348,833
賞与引当金繰入	1,313,674	0	1,313,674
賃金	0	0	0
法定福利費	4,489,498	5,548,394	△ 1,058,896
職員厚生費	501,472	1,185,809	△ 684,337
被服費	27,973	2,300	25,673
旅費	13,520	115,860	△ 102,340
備品費	0	18,000	△ 18,000
消耗品費	690,401	1,261,612	△ 571,211
車両修繕費	113,336	18,008	95,328
燃料費	65,089	78,662	△ 13,573
保険料及び税	52,103,051	72,387,268	△ 20,284,217
事故費	0	0	0
車両登録手数料	0	0	0
補償費	0	146,828	△ 146,828
会議費	5,072	2,760	2,312
交際費	214,785	186,600	28,185
修繕費	243,915	361,610	△ 117,695
負担金	80,900	259,750	△ 178,850
光熱水費	4,987,189	4,646,827	340,362
印刷製本費	369,800	192,650	177,150
通信運搬費	455,117	499,985	△ 44,868
報償費	2,572,675	2,789,129	△ 216,454
借料及び損料	2,587,925	1,900,128	687,797
手数料	567,940	606,315	△ 38,375

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
使用料	164,010	164,010	0
委託料	10,912,723	9,118,390	1,794,333
固定資産除却損	484,712	117,041	367,671
雑費	154,200	96,647	57,553
固定資産減価償却費	5,401,001	5,644,879	△ 243,878
経常費用計	871,421,533	873,857,584	△ 2,436,051
当期経常増減額	168,807,100	236,927,209	△ 68,120,109
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	180,098	3,015,906	△ 2,835,808
車両売却益	180,098	2,875,906	△ 2,695,808
有価証券償還益	0	140,000	△ 140,000
経常外収益計	180,098	3,015,906	△ 2,835,808
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	149,081	290,200	△ 141,119
車両売却損	149,081	190,200	△ 41,119
有価証券償還損	0	100,000	△ 100,000
経常外費用計	149,081	290,200	△ 141,119
当期経常外増減額	31,017	2,725,706	△ 2,694,689
税引前当期一般正味財産増減額	168,838,117	239,652,915	△ 70,814,798
法人税等	38,830,600	32,427,000	6,403,600
税引後当期一般正味財産増減額	130,007,517	207,225,915	△ 77,218,398
一般正味財産期首残高	1,679,168,032	1,471,942,117	207,225,915
一般正味財産期末残高	1,809,175,549	1,679,168,032	130,007,517
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	5,000,000	5,000,000	0
指定正味財産期末残高	5,000,000	5,000,000	0
III 正味財産期末残高	1,814,175,549	1,684,168,032	130,007,517

4 財産目録

平成21年3月31日現在

(単位：円)

科 目		金	額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金		1,759,375,470	
売上現金		1,504,120	
小口現金		14,841	
静岡銀行葵町支店	普通預金	45,139,764	
	定期預金	730,000,000	
浜松信用金庫葵西支店	普通預金	79,592,886	
	定期預金	700,000,000	
三井住友銀行浜松支店	普通預金	3,123,859	
	定期預金	200,000,000	
未収金		62,160,299	
し尿収集手数料		7,345,750	
浄化槽清掃手数料		48,232,400	
浄化槽管理手数料		1,494,760	
浄化槽水質検査手数料		51,000	
薬剤売却収入		382,600	
受託補修工事収入		1,067,850	
清掃業務受託収入		3,316,250	
その他の未収金(雑収入)		269,689	
貸倒引当金		△ 1,358,925	
貯蔵品		1,148,012	
軽油		676,339	
薬剤		368,550	
オイル		103,123	
仮払金		0	
流動資産合計			1,821,324,856
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産定期預金	浜松信用金庫葵西支店	45,000,000	
基本財産合計		45,000,000	
(2) その他固定資産			
建物		50,415,065	
建物附属設備		7,224,948	
構築物		12,570,533	
工具器具備品		2,489,814	
機械装置		323,539	
車両運搬具		39,604,649	
バキューム車	37台		
維持管理用軽自動車	3台		
アームロール車	6台		
ダンプ車	2台		
連絡車	3台		
合 計	51台		
電話加入権	13基	950,355	
投資有価証券		450,058,041	
第262回利付国債(2年)		100,030,000	
第269回利付国債(2年)		99,999,375	
静岡県平成17年第3回公募公債		99,986,666	
福岡市平成16年第1回公募公債		150,042,000	
ソフトウェア開発費		1,225,000	
その他固定資産合計		564,861,944	
固定資産合計			609,861,944
資産合計			2,431,186,800

(単位：円)

科 目	金	額
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金 退職給付金、燃料代ほか	91,804,263	
前受金 次年度分前受金	<u>22,527,040</u>	
し尿収集手数料	21,176,125	
浄化槽清掃手数料	1,183,615	
浄化槽管理手数料	136,100	
薬剤売却収入	31,200	
賞与引当金	31,491,477	
預り金 職員預り所得税ほか	2,863,875	
未払消費税	6,817,400	
未払法人税等	38,830,600	
流動負債合計		194,334,655
2. 固定負債		
退職給付引当金	422,676,596	
固定負債合計		422,676,596
負債合計		<u>617,011,251</u>
正味財産		<u>1,814,175,549</u>

5 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

満期保有有価証券…償却原価法（定額法）によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

建物…定額法（平成10年4月1日以後取得したもの） 建物以外は定率法によっている。

(4) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

・貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、過年度の貸倒実績率により計算した回収不能見込額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2 会計方針の変更

該当なし。

3 基本財産の増減額及びその残高

基本財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				
定期預金	45,000,000	0	0	45,000,000
合 計	45,000,000	0	0	45,000,000

4 基本財産の財源等の内訳

基本財産の財源等の内訳は、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				
定期預金	45,000,000	(5,000,000)	(40,000,000)	(-)
合 計	45,000,000	(5,000,000)	(40,000,000)	(-)

5 担保に供している資産

該当なし。

6 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	242,470,529	192,055,464	50,415,065
建物附属設備	92,300,960	85,076,012	7,224,948
構築物	73,878,715	61,308,182	12,570,533
工具器具備品	54,719,905	52,230,091	2,489,814
機械装置	10,784,500	10,460,961	323,539
車両運搬具	286,776,360	247,171,711	39,604,649
ソフトウェア開発費	4,559,750	3,334,750	1,225,000
合 計	765,490,719	651,637,171	113,853,548

7 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務

該当なし。

8 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
国債			
第262回利付国債(2年)	100,030,000	100,320,000	290,000
第269回利付国債(2年)	99,999,375	100,690,000	690,625
地方債			
静岡県平成17年度第3回公募公債(5年)	99,986,666	99,920,000	△ 66,666
福岡市平成16年度第1回公募公債(5年)	150,042,000	150,156,000	114,000
合 計	450,058,041	451,086,000	1,027,959

9 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当なし。

10 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし。

11 関連当事者との取引の内容

該当なし。

12 重要な後発事象

該当なし。

13 ファイナンス・リース取引

ファイナンス・リース取引に係る内訳は、次のとおりである。

(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額および期末残高相当額

(単位:円)

科 目	工具器具備品	ソフトウェア	合 計
取得価額相当額	13,524,000	5,250,000	18,774,000
減価償却累計額相当額	12,894,000	5,250,000	18,144,000
期末残高相当額	630,000	0	630,000

(2) 未経過リース料期末残高相当額

(単位:円)

科 目	1年以内	1年超	合 計
未経過リース料期末残高相当額	233,100	466,200	699,300

(3) 当期の支払リース料、減価償却費相当額および利息相当額

(単位:円)

科 目	金 額
支払リース料	3,953,880
減価償却費相当額	3,754,800
支払利息相当額	199,080

(4) 減価償却費相当額および利息相当額の算定方法

減価償却は、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。