

平成26年度 一般財団法人浜松市清掃公社 決算報告

1 収支計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異
<b>I 事業活動収支の部</b>			
1. 事業活動収入			
(1) し尿収集手数料	152,900,000	155,101,196	△ 2,201,196
(2) 浄化槽清掃手数料	569,900,000	572,291,677	△ 2,391,677
(3) 浄化槽管理手数料	24,200,000	24,681,997	△ 481,997
(4) 浄化槽水質検査手数料	120,000	117,000	3,000
(5) 部品売却収入	2,220,000	2,374,913	△ 154,913
(6) 薬剤売却収入	6,000,000	6,133,769	△ 133,769
(7) 受託補修工事収入	530,000	537,212	△ 7,212
(8) 清掃業務受託収入	31,860,000	31,860,000	0
(9) 基本財産利息	10,000	2,500	7,500
(10) 受取利息	280,000	378,004	△ 98,004
(11) 有価証券利息	4,997,000	4,997,000	0
(12) 保険金収入	470,000	907,957	△ 437,957
(13) 雑収入	1,515,000	1,592,193	△ 77,193
(14) 固定資産売却益	473,000	473,725	△ 725
事業活動収入計	795,475,000	801,449,143	△ 5,974,143
2. 事業活動支出			
(1) 業務費	183,320,000	178,872,201	4,447,799
(2) 浄化槽費	298,064,000	290,551,720	7,512,280
(3) 受託業務費	29,149,000	28,765,107	383,893
(4) 総務費	121,873,000	117,931,442	3,941,558
(5) 固定資産売却損	10,000	0	10,000
(6) 支払寄附金	300,000,000	300,000,000	0
(7) 法人税等	71,000	71,000	0
事業活動支出計	932,487,000	916,191,470	16,295,530
事業活動収支差額	△ 137,012,000	△ 114,742,327	△ 22,269,673
<b>II 投資活動収支の部</b>			
1. 投資活動収入			
(1) 特定資産取崩収入	35,000,000	34,999,837	163
(2) 固定資産売却収入	250,292,000	250,288,750	3,250
投資活動収入計	285,292,000	285,288,587	3,413
2. 投資活動支出			
(1) 特定資産取得支出	1,222,000	1,221,396	604
(2) 固定資産取得支出	224,685,000	224,632,512	52,488
(3) 有価証券評価損支出	0	1,326,250	△ 1,326,250
投資活動支出計	225,907,000	227,180,158	△ 1,273,158
投資活動収支差額	59,385,000	58,108,429	1,276,571
<b>III 財務活動収支の部</b>			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
(1) リース債務支出	3,521,000	3,520,272	728
財務活動支出計	3,521,000	3,520,272	728
財務活動収支差額	△ 3,521,000	△ 3,520,272	△ 728
当期収支差額	△ 81,148,000	△ 60,154,170	△ 20,993,830
前期繰越収支差額	1,547,568,000	1,547,568,193	△ 193
次期繰越収支差額	1,466,420,000	1,487,414,023	△ 20,994,023

## 2 貸借対照表

平成27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	1,265,620,514	931,890,873	333,729,641
未収金	64,744,390	68,619,820	△ 3,875,430
貸倒引当金	△ 3,676,653	△ 3,793,311	116,658
有価証券	250,205,000	601,326,250	△ 351,121,250
貯蔵品	4,179,308	5,830,752	△ 1,651,444
立替金	2,746,731	0	2,746,731
仮払金	0	0	0
繰延税金資産	8,937,607	10,297,613	△ 1,360,006
流動資産合計	1,592,756,897	1,614,171,997	△ 21,415,100
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産定期預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	278,759,922	312,538,363	△ 33,778,441
特定資産合計	278,759,922	312,538,363	△ 33,778,441
(3) その他固定資産			
建物	14,613,312	35,823,550	△ 21,210,238
建物附属設備	31,294,736	2,643,848	28,650,888
構築物	7,157,975	7,948,112	△ 790,137
工具器具備品	2,625,977	2,305,910	320,067
機械装置	805,423	1,252,599	△ 447,176
車両運搬具	42,184,742	31,188,354	10,996,388
リース資産	4,775,718	6,539,910	△ 1,764,192
建設仮勘定	180,222,097	23,089,500	157,132,597
電話加入権	19,500	26,000	△ 6,500
投資有価証券	150,083,180	401,228,280	△ 251,145,100
ソフトウェア開発費	171,500	258,790	△ 87,290
リサイクル預託金	590,510	588,290	2,220
繰延税金資産	218,418,798	179,942,620	38,476,178
その他固定資産合計	652,963,468	692,835,763	△ 39,872,295
固定資産合計	941,723,390	1,015,374,126	△ 73,650,736
資産合計	2,534,480,287	2,629,546,123	△ 95,065,836
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	63,635,553	35,250,206	28,385,347
前受金	13,100,725	15,065,571	△ 1,964,846
リース債務	2,450,370	3,344,664	△ 894,294
賞与引当金	26,034,394	28,572,735	△ 2,538,341
預り金	769,642	2,974,325	△ 2,204,683
未払消費税	22,505,000	6,738,400	15,766,600
未払法人税等	71,000	71,000	0
流動負債合計	128,566,684	92,016,901	36,549,783
2. 固定負債			
リース債務	2,376,378	3,246,276	△ 869,898
退職給付引当金	278,759,922	312,538,363	△ 33,778,441
固定負債合計	281,136,300	315,784,639	△ 34,648,339
負債合計	409,702,984	407,801,540	1,901,444
<b>III 正味財産の部</b>			
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	2,119,777,303	2,216,744,583	△ 96,967,280
一般正味財産合計	2,119,777,303	2,216,744,583	△ 96,967,280
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)
正味財産合計	2,124,777,303	2,221,744,583	△ 96,967,280
負債及び正味財産合計	2,534,480,287	2,629,546,123	△ 95,065,836

### 3 正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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	155,101,196	162,934,035	△ 7,832,839
浄化槽清掃手数料	572,291,677	571,093,079	1,198,598
浄化槽管理手数料	24,681,997	23,834,593	847,404
浄化槽水質検査手数料	117,000	292,187	△ 175,187
部品売却収入	2,374,913	2,173,800	201,113
薬剤売却収入	6,133,769	5,811,190	322,579
受託補修工事収入	537,212	388,000	149,212
清掃業務受託収入	31,860,000	30,975,000	885,000
基本財産利息	2,500	3,000	△ 500
受取利息	378,004	392,098	△ 14,094
有価証券利息	4,997,000	6,933,602	△ 1,936,602
保険金収入	907,957	2,519,347	△ 1,611,390
雑収入	1,781,820	1,976,781	△ 194,961
引当金戻入	116,658	12,241	104,417
経常収益計	801,281,703	809,338,953	△ 8,057,250
(2) 経常費用			
業務費	171,666,288	187,241,585	△ 15,575,297
給料	66,886,273	59,453,666	7,432,607
手当	39,819,402	37,827,552	1,991,850
退職給付費用	3,066,375	18,235,108	△ 15,168,733
賞与引当金繰入	8,900,320	9,717,082	△ 816,762
貸金	6,271,788	15,100,434	△ 8,828,646
法定福利費	18,524,302	18,713,474	△ 189,172
職員厚生費	1,013,426	1,368,430	△ 355,004
被服費	322,449	527,111	△ 204,662
旅費	55,660	179,290	△ 123,630
備品費	30,755	43,060	△ 12,305
消耗品費	2,639,624	2,049,057	590,567
車両修繕費	4,336,433	4,667,773	△ 331,340
燃料費	3,775,620	3,933,344	△ 157,724
保険料	628,230	629,760	△ 1,530
租税公課	535,500	533,600	1,900
事故費	363,960	1,986,163	△ 1,622,203
車両登録手数料	0	0	0
会議費	0	0	0
修繕費	51,840	96,500	△ 44,660
負担金	138,690	281,460	△ 142,770
印刷製本費	807,260	1,062,675	△ 255,415
通信運搬費	741,185	629,820	111,365
手数料	7,364	11,120	△ 3,756
委託料	514,296	752,010	△ 237,714
固定資産除却損	9,997,648	1	9,997,647
雑費	0	2,520	△ 2,520
貸倒償却	78,772	68,800	9,972
貸倒引当金繰入	0	0	0
減価償却費	2,159,116	9,371,775	△ 7,212,659

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
浄化槽費	298,833,296	324,189,674	△ 25,356,378
給料	101,119,783	99,526,000	1,593,783
手当	65,070,833	67,310,614	△ 2,239,781
退職給付費用	2,511,783	16,026,034	△ 13,514,251
賞与引当金繰入	14,867,523	14,975,953	△ 108,430
貸金	12,123,142	14,671,481	△ 2,548,339
法定福利費	29,143,587	29,555,178	△ 411,591
職員厚生費	1,464,070	2,139,748	△ 675,678
被服費	529,931	1,001,404	△ 471,473
旅費	328,220	122,116	206,104
備品費	0	0	0
消耗品費	4,869,777	5,260,758	△ 390,981
車両修繕費	8,421,322	7,023,937	1,397,385
燃料費	12,088,856	12,395,494	△ 306,638
保険料	1,777,410	1,550,100	227,310
租税公課	1,987,260	2,289,700	△ 302,440
事故費	1,032,445	106,785	925,660
車両登録手数料	222,620	35,920	186,700
浄化槽水質検査委託費	104,500	282,100	△ 177,600
浄化槽保守薬剤購入費	1,451,682	1,437,135	14,547
浄化槽保守部品購入費	3,287,854	3,050,324	237,530
浄化槽補修工事委託費	0	100,000	△ 100,000
会議費	0	0	0
修繕費	0	64,155	△ 64,155
負担金	318,700	193,340	125,360
印刷製本費	1,892,100	2,859,890	△ 967,790
通信運搬費	4,087,851	5,220,269	△ 1,132,418
報償費	388,200	358,800	29,400
賃借料	19,760	20,580	△ 820
手数料	855,255	807,286	47,969
使用料	1,000	1,000	0
委託料	4,350,702	4,390,052	△ 39,350
固定資産除却損	1	13,301	△ 13,300
雑費	177,019	156,425	20,594
棚卸資産減耗費	0	0	0
貸倒償却	228,100	331,700	△ 103,600
貸倒引当金繰入	0	319,485	△ 319,485
減価償却費	24,112,010	30,592,610	△ 6,480,600
受託業務費	30,374,654	30,634,038	△ 259,384
給料	0	0	0
手当	0	0	0
退職給付費用	0	0	0
賞与引当金繰入	634,514	800,660	△ 166,146
貸金	13,119,135	18,446,045	△ 5,326,910
法定福利費	2,660,153	3,095,825	△ 435,672
職員厚生費	242,705	380,936	△ 138,231
被服費	58,139	149,488	△ 91,349
旅費	34,640	0	34,640
備品費	0	0	0
消耗品費	574,046	631,203	△ 57,157
車両修繕費	1,819,346	3,172,022	△ 1,352,676

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
燃料費	2,013,708	2,110,430	△ 96,722
保険料	584,690	534,460	50,230
租税公課	445,200	394,800	50,400
事故費	0	0	0
車両登録手数料	0	0	0
会議費	0	0	0
修繕費	0	587,265	△ 587,265
負担金	136,700	62,200	74,500
光熱水費	58,086	39,102	18,984
印刷製本費	18,000	0	18,000
通信運搬費	62,821	25,338	37,483
賃借料	0	0	0
手数料	0	0	0
使用料	0	0	0
委託料	6,137,078	0	6,137,078
固定資産除却損	0	179,455	△ 179,455
雑費	0	0	0
減価償却費	1,775,693	24,809	1,750,884
総務費	432,620,792	313,373,069	119,247,723
給料	16,682,860	19,206,000	△ 2,523,140
手当	11,043,662	12,372,032	△ 1,328,370
役員報酬	5,087,400	4,969,480	117,920
役員手当	1,071,840	1,071,840	0
退職給付費用	489,479	1,323,503	△ 834,024
賞与引当金繰入	1,632,037	3,079,040	△ 1,447,003
貸金	672,969	0	672,969
法定福利費	5,177,888	5,781,192	△ 603,304
職員厚生費	390,070	613,814	△ 223,744
被服費	99,526	114,316	△ 14,790
旅費	75,740	424,060	△ 348,320
備品費	0	271,320	△ 271,320
消耗品費	861,500	968,564	△ 107,064
車両修繕費	76,305	14,175	62,130
燃料費	111,946	85,049	26,897
保険料	1,321,380	1,334,170	△ 12,790
租税公課	49,559,698	35,204,683	14,355,015
事故費	0	0	0
車両登録手数料	0	0	0
補償費	156,742	22,113	134,629
会議費	15,751	0	15,751
交際費	744,011	285,186	458,825
修繕費	2,300,050	313,590	1,986,460
負担金	178,420	804,170	△ 625,750
光熱水費	4,216,387	4,776,610	△ 560,223
印刷製本費	76,150	235,300	△ 159,150
通信運搬費	265,738	229,209	36,529
報償費	2,722,903	2,820,394	△ 97,491
賃借料	1,932,936	2,016,405	△ 83,469
手数料	817,082	783,740	33,342
使用料	65,449	61,998	3,451
委託料	8,859,476	10,136,188	△ 1,276,712

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
固定資産除却損	10,375,486	0	10,375,486
雑費	458,150	186,427	271,723
減価償却費	5,081,761	3,868,501	1,213,260
支払寄附金	300,000,000	200,000,000	100,000,000
経常費用計	933,495,030	855,438,366	78,056,664
評価損益調整前当期増減額	△ 132,213,327	△ 46,099,413	△ 86,113,914
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	△ 2,266,350	△ 5,161,670	2,895,320
評価損益等計	△ 2,266,350	△ 5,161,670	2,895,320
当期経常増減額	△ 134,479,677	△ 51,261,083	△ 83,218,594
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	473,725	1,436,513	△ 962,788
車両売却益	473,725	1,436,513	△ 962,788
経常外収益計	473,725	1,436,513	△ 962,788
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	6,500	0	6,500
車両売却損	0	0	0
電話加入権評価損	6,500	0	6,500
経常外費用計	6,500	0	6,500
当期経常外増減額	467,225	1,436,513	△ 969,288
税引前当期一般正味財産増減額	△ 134,012,452	△ 49,824,570	△ 84,187,882
法人税等	71,000	71,000	0
法人税等調整額	△ 37,116,172	△ 3,760,379	△ 33,355,793
税引後当期一般正味財産増減額	△ 96,967,280	△ 46,135,191	△ 50,832,089
一般正味財産期首残高	2,216,744,583	2,262,879,774	△ 46,135,191
一般正味財産期末残高	2,119,777,303	2,216,744,583	△ 96,967,280
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	2,124,777,303	2,221,744,583	△ 96,967,280

#### 4 正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位：円)

科 目	実施事業等会計			その他会計	法人会計	合計 (A)	前年度 (B)	増減 (A-B)
	継続事業 (一般トイレし尿 収集・受託)	寄附事業 (特定寄附)	小計	収益事業 (仮設トイレし尿 収集・浄化槽)				
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	91,576,196		91,576,196	63,525,000	0	155,101,196	162,934,035	△ 7,832,839
浄化槽清掃手数料	0		0	572,291,677	0	572,291,677	571,093,079	1,198,598
浄化槽管理手数料	0		0	24,681,997	0	24,681,997	23,834,593	847,404
浄化槽水質検査手数料	0		0	117,000	0	117,000	292,187	△ 175,187
部品売却収入	0		0	2,374,913	0	2,374,913	2,173,800	201,113
薬剤売却収入	0		0	6,133,769	0	6,133,769	5,811,190	322,579
受託補修工事収入	0		0	537,212	0	537,212	388,000	149,212
清掃業務受託収入	31,860,000		31,860,000	0	0	31,860,000	30,975,000	885,000
基本財産利息	0		0	0	2,500	2,500	3,000	△ 500
受取利息	0		0	0	378,004	378,004	392,098	△ 14,094
有価証券利息	0		0	0	4,997,000	4,997,000	6,933,602	△ 1,936,602
保険金収入	167,216		167,216	740,741	0	907,957	2,519,347	△ 1,611,390
雑収入	0		0	2,350	1,779,470	1,781,820	1,976,781	△ 194,961
引当金戻入	14,072		14,072	102,586	0	116,658	12,241	104,417
経常収益計	123,617,484	0	123,617,484	670,507,245	7,156,974	801,281,703	809,338,953	△ 8,057,250
(2) 経常費用								
業務費	136,303,021	0	136,303,021	35,363,267	0	171,666,288	187,241,585	△ 15,575,297
給料	53,107,700		53,107,700	13,778,573		66,886,273	59,453,666	7,432,607
手当	31,616,605		31,616,605	8,202,797		39,819,402	37,827,552	1,991,850
退職給付費用	2,434,701		2,434,701	631,674		3,066,375	18,235,108	△ 15,168,733
賞与引当金繰入	7,066,854		7,066,854	1,833,466		8,900,320	9,717,082	△ 816,762
貸金	4,979,799		4,979,799	1,291,989		6,271,788	15,100,434	△ 8,828,646
法定福利費	14,708,295		14,708,295	3,816,007		18,524,302	18,713,474	△ 189,172
職員厚生費	804,660		804,660	208,766		1,013,426	1,368,430	△ 355,004
被服費	256,024		256,024	66,425		322,449	527,111	△ 204,662
旅費	44,194		44,194	11,466		55,660	179,290	△ 123,630
備品費	24,419		24,419	6,336		30,755	43,060	△ 12,305
消耗品費	2,095,861		2,095,861	543,763		2,639,624	2,049,057	590,567
車両修繕費	3,443,127		3,443,127	893,306		4,336,433	4,667,773	△ 331,340
燃料費	2,997,842		2,997,842	777,778		3,775,620	3,933,344	△ 157,724
保険料	498,814		498,814	129,416		628,230	629,760	△ 1,530
租税公課	425,187		425,187	110,313		535,500	533,600	1,900
事故費	288,984		288,984	74,976		363,960	1,986,163	△ 1,622,203
車両登録手数料	0		0	0		0	0	0
会議費	0		0	0		0	0	0
修繕費	41,160		41,160	10,680		51,840	96,500	△ 44,660
負担金	110,119		110,119	28,571		138,690	281,460	△ 142,770
印刷製本費	640,964		640,964	166,296		807,260	1,062,675	△ 255,415
通信運搬費	588,500		588,500	152,685		741,185	629,820	111,365
手数料	5,847		5,847	1,517		7,364	11,120	△ 3,756
委託料	408,351		408,351	105,945		514,296	752,010	△ 237,714
固定資産除却損	7,938,132		7,938,132	2,059,516		9,997,648	1	9,997,647
雑費	0		0	0		0	2,520	△ 2,520
貸倒償却	62,544		62,544	16,228		78,772	68,800	9,972
貸倒引当金繰入	0		0	0		0	0	0
減価償却費	1,714,338		1,714,338	444,778		2,159,116	9,371,775	△ 7,212,659
浄化槽費	0	0	0	298,833,296	0	298,833,296	324,189,674	△ 25,356,378
給料				101,119,783		101,119,783	99,526,000	1,593,783
手当				65,070,833		65,070,833	67,310,614	△ 2,239,781
退職給付費用				2,511,783		2,511,783	16,026,034	△ 13,514,251
賞与引当金繰入				14,867,523		14,867,523	14,975,953	△ 108,430
貸金				12,123,142		12,123,142	14,671,481	△ 2,548,339
法定福利費				29,143,587		29,143,587	29,555,178	△ 411,591
職員厚生費				1,464,070		1,464,070	2,139,748	△ 675,678
被服費				529,931		529,931	1,001,404	△ 471,473
旅費				328,220		328,220	122,116	206,104
備品費				0		0	0	0
消耗品費				4,869,777		4,869,777	5,260,758	△ 390,981
車両修繕費				8,421,322		8,421,322	7,023,937	1,397,385
燃料費				12,088,856		12,088,856	12,395,494	△ 306,638

(単位：円)

科	目	実施事業等会計			その他会計	法人会計	合計 (A)	前年度 (B)	増減 (A-B)
		継続事業 (一般トイレ尿 収集・受託)	寄附事業 (特定寄附)	小計	収益事業 (仮設トイレ尿 収集・浄化槽)				
保険料					1,777,410		1,777,410	1,550,100	227,310
租税公課					1,987,260		1,987,260	2,289,700	△ 302,440
事故費					1,032,445		1,032,445	106,785	925,660
車両登録手数料					222,620		222,620	35,920	186,700
浄化槽水質検査委託費					104,500		104,500	282,100	△ 177,600
浄化槽保守薬剤購入費					1,451,682		1,451,682	1,437,135	14,547
浄化槽保守部品購入費					3,287,854		3,287,854	3,050,324	237,530
浄化槽補修工事委託費					0		0	100,000	△ 100,000
会議費					0		0	0	0
交際費					0		0	0	0
修繕費					0		0	64,155	△ 64,155
負担金					318,700		318,700	193,340	125,360
印刷製本費					1,892,100		1,892,100	2,859,890	△ 967,790
通信運搬費					4,087,851		4,087,851	5,220,269	△ 1,132,418
報償費					388,200		388,200	358,800	29,400
賃借料					19,760		19,760	20,580	△ 820
手数料					855,255		855,255	807,286	47,969
使用料					1,000		1,000	1,000	0
委託料					4,350,702		4,350,702	4,390,052	△ 39,350
固定資産除却損					1		1	13,301	△ 13,300
雑費					177,019		177,019	156,425	20,594
棚卸資産減耗費					0		0	0	0
貸倒償却					228,100		228,100	331,700	△ 103,600
貸倒引当金繰入					0		0	319,485	△ 319,485
減価償却費					24,112,010		24,112,010	30,592,610	△ 6,480,600
受託業務費	30,374,654	0	30,374,654	0	0	30,374,654	30,634,038	△ 259,384	
給料	0		0			0	0	0	0
手当	0		0			0	0	0	0
退職給付費用	0		0			0	0	0	0
賞与引当金繰入	634,514		634,514			634,514	800,660	△ 166,146	
賃金	13,119,135		13,119,135			13,119,135	18,446,045	△ 5,326,910	
法定福利費	2,660,153		2,660,153			2,660,153	3,095,825	△ 435,672	
職員厚生費	242,705		242,705			242,705	380,936	△ 138,231	
被服費	58,139		58,139			58,139	149,488	△ 91,349	
旅費	34,640		34,640			34,640	0	34,640	
備品費	0		0			0	0	0	
消耗品費	574,046		574,046			574,046	631,203	△ 57,157	
車両修繕費	1,819,346		1,819,346			1,819,346	3,172,022	△ 1,352,676	
燃料費	2,013,708		2,013,708			2,013,708	2,110,430	△ 96,722	
保険料	584,690		584,690			584,690	534,460	50,230	
租税公課	445,200		445,200			445,200	394,800	50,400	
事故費	0		0			0	0	0	
車両登録手数料	0		0			0	0	0	
会議費	0		0			0	0	0	
修繕費	0		0			0	587,265	△ 587,265	
負担金	136,700		136,700			136,700	62,200	74,500	
光熱水費	58,086		58,086			58,086	39,102	18,984	
印刷製本費	18,000		18,000			18,000	0	18,000	
通信運搬費	62,821		62,821			62,821	25,338	37,483	
賃借料	0		0			0	0	0	
手数料	0		0			0	0	0	
使用料	0		0			0	0	0	
委託料	6,137,078		6,137,078			6,137,078	0	6,137,078	
固定資産除却損	0		0			0	179,455	△ 179,455	
雑費	0		0			0	0	0	
減価償却費	1,775,693		1,775,693			1,775,693	24,809	1,750,884	
総務費	40,600,793	300,000,000	340,600,793	55,839,410	36,180,589	432,620,792	313,373,069	119,247,723	
給料	6,356,170		6,356,170	8,741,818	1,584,872	16,682,860	19,206,000	△ 2,523,140	
手当	4,207,636		4,207,636	5,786,879	1,049,147	11,043,662	12,372,032	△ 1,328,370	
役員報酬	1,938,299		1,938,299	2,665,797	483,304	5,087,400	4,969,480	117,920	
役員手当	408,371		408,371	561,644	101,825	1,071,840	1,071,840	0	
退職給付費用	0		0	0	489,479	489,479	1,323,503	△ 834,024	
賞与引当金繰入	0		0	0	1,632,037	1,632,037	3,079,040	△ 1,447,003	
賃金	256,402		256,402	352,636	63,931	672,969	0	672,969	
法定福利費	1,972,775		1,972,775	2,713,214	491,899	5,177,888	5,781,192	△ 603,304	



(単位：円)

科 目	実施事業等会計			その他会計	法人会計	合計 (A)	前年度 (B)	増減 (A-B)
	継続事業 (一般トイレ尿 収集・受託)	寄附事業 (特定寄附)	小計	収益事業 (仮設トイレ尿 収集・浄化槽)				
職員厚生費	0		0	0	390,070	390,070	613,814	△ 223,744
被服費	0		0	0	99,526	99,526	114,316	△ 14,790
旅費	0		0	0	75,740	75,740	424,060	△ 348,320
備品費	0		0	0	0	0	271,320	△ 271,320
消耗品費	0		0	0	861,500	861,500	968,564	△ 107,064
車両修繕費	0		0	0	76,305	76,305	14,175	62,130
燃料費	0		0	0	111,946	111,946	85,049	26,897
保険料	0		0	0	1,321,380	1,321,380	1,334,170	△ 12,790
租税公課	18,882,245		18,882,245	25,969,282	4,708,171	49,559,698	35,204,683	14,355,015
事故費	0		0	0	0	0	0	0
車両登録手数料	0		0	0	0	0	0	0
補償費	0		0	0	156,742	156,742	22,113	134,629
会議費	0		0	0	15,751	15,751	0	15,751
交際費	0		0	0	744,011	744,011	285,186	458,825
修繕費	0		0	0	2,300,050	2,300,050	313,590	1,986,460
負担金	0		0	0	178,420	178,420	804,170	△ 625,750
光熱水費	1,606,443		1,606,443	2,209,387	400,557	4,216,387	4,776,610	△ 560,223
印刷製本費	0		0	0	76,150	76,150	235,300	△ 159,150
通信運搬費	0		0	0	265,738	265,738	229,209	36,529
報償費	0		0	0	2,722,903	2,722,903	2,820,394	△ 97,491
賃借料	736,449		736,449	1,012,859	183,628	1,932,936	2,016,405	△ 83,469
手数料	0		0	0	817,082	817,082	783,740	33,342
使用料	0		0	0	65,449	65,449	61,998	3,451
委託料	3,375,460		3,375,460	4,642,366	841,650	8,859,476	10,136,188	△ 1,276,712
固定資産除却損	0		0	0	10,375,486	10,375,486	0	10,375,486
雑費	0		0	0	458,150	458,150	186,427	271,723
減価償却費	860,543		860,543	1,183,528	3,037,690	5,081,761	3,868,501	1,213,260
支払寄附金	0	300,000,000	300,000,000	0		300,000,000	200,000,000	100,000,000
経常費用計	207,278,468	300,000,000	507,278,468	390,035,973	36,180,589	933,495,030	855,438,366	78,056,664
評価損益調整前当期経常増減額	△ 83,660,984	△ 300,000,000	△ 383,660,984	280,471,272	△ 29,023,615	△ 132,213,327	△ 46,099,413	△ 86,113,914
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	△ 2,266,350	△ 2,266,350	△ 5,161,670	2,895,320
評価損益等計	0	0	0	0	△ 2,266,350	△ 2,266,350	△ 5,161,670	2,895,320
当期経常増減額	△ 83,660,984	△ 300,000,000	△ 383,660,984	280,471,272	△ 31,289,965	△ 134,479,677	△ 51,261,083	△ 83,218,594
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
固定資産売却益	0	0	0	473,725	0	473,725	1,436,513	△ 962,788
車両売却益	0	0	0	473,725	0	473,725	1,436,513	△ 962,788
経常外収益計	0	0	0	473,725	0	473,725	1,436,513	△ 962,788
(2) 経常外費用								
固定資産売却損	0	0	0	0	6,500	6,500	0	6,500
車両売却損	0	0	0	0	0	0	0	0
電話加入権評価損損	0	0	0	0	6,500	6,500	0	6,500
経常外費用計	0	0	0	0	6,500	6,500	0	6,500
当期経常外増減額	0	0	0	473,725	△ 6,500	467,225	1,436,513	△ 969,288
税引前当期一般正味財産増減額	△ 83,660,984	△ 300,000,000	△ 383,660,984	280,944,997	△ 31,296,465	△ 134,012,452	△ 49,824,570	△ 84,187,882
法人税等					71,000	71,000	71,000	0
法人税等調整額					△ 37,116,172	△ 37,116,172	△ 3,760,379	△ 33,355,793
税引後当期一般正味財産増減額	△ 83,660,984	△ 300,000,000	△ 383,660,984	280,944,997	5,748,707	△ 96,967,280	△ 46,135,191	△ 50,832,089
一般正味財産期首残高					2,216,744,583	2,216,744,583	2,262,879,774	△ 46,135,191
一般正味財産期末残高					2,119,777,303	2,119,777,303	2,216,744,583	△ 96,967,280
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	5,000,000	0
指定正味財産期末残高					5,000,000	5,000,000	5,000,000	0
III 正味財産期末残高					2,124,777,303	2,124,777,303	2,221,744,583	△ 96,967,280

## 5 決算明細

### その他固定資産明細書

#### (1) 有形固定資産、無形固定資産他

資産の種類	取 得 価 額			
	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高①
建物	242,470,529	0	98,395,790	144,074,739
建物附属設備	92,399,685	31,736,363	3,943,500	120,192,548
構築物	74,939,215	0	2,789,000	72,150,215
工具器具備品	54,029,767	1,384,272	27,643,340	27,770,699
機械装置	15,363,025	0	0	15,363,025
車両運搬具	332,187,089	34,344,000	22,236,000	344,295,089
リース資産	16,723,320	1,756,080	0	18,479,400
ソフトウェア開発費	5,340,950	0	0	5,340,950
建設仮勘定	23,089,500	182,606,000	25,473,403	180,222,097
リサイクル預託金	588,290	35,280	33,060	590,510
電話加入権	26,000	0	6,500	19,500
合 計	857,157,370	251,861,995	180,520,593	928,498,772

#### (2) 投資有価証券

資産の種類	期首残高	当期増加額	当期減少額	時価評価前の残高(A)	3/31時価
兵庫県平成21年度 第4回公募公債(5年)	100,130,000	0	100,130,000	0	-
静岡県平成21年度 第3回公募公債(5年)	300,630,000	0	300,630,000	0	-
宮城県平成21年度 第5回公募公債(5年)	150,341,250	0	150,341,250	0	-
静岡県平成21年度 第8回公募公債(5年)	50,225,000	0	50,225,000	0	-
北海道平成22年度 第2回公募公債(5年)	100,440,000	0	0	100,440,000	100.06
千葉県平成22年度 第3回公募公債(5年)	100,450,000	0	0	100,450,000	100.08
大阪府第63回公募公債 (5年)	50,245,000	0	0	50,245,000	100.13
<b>短期債券小計 (流動資産計上)</b>	<b>852,461,250</b>	<b>0</b>	<b>601,326,250</b>	<b>251,135,000</b>	
大阪市平成24年度第2回 銀行等引受債(7年)	50,000,000	0	0	50,000,000	-
第123回共同発行市場公 募地方債(10年)	100,093,280	0	0	100,093,280	-
<b>長期債券小計 (固定資産計上)</b>	<b>150,093,280</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>150,093,280</b>	
合 計	1,002,554,530	0	601,326,250	401,228,280	

### 引当金明細書

(単位：円)

内 訳	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
退職給付引当金	312,538,363	1,221,396	34,999,837	278,759,922
賞与引当金	28,572,735	26,034,394	28,572,735	26,034,394
貸倒引当金	3,793,311	0	116,658	3,676,653
合 計	344,904,409	27,255,790	63,689,230	308,470,969

(単位：円)

減 価 償 却 累 計 額				差引期末残高 ①－②
期首残高	当期増加額	当期減少額	計②	
206,646,979	1,232,854	78,418,406	129,461,427	14,613,312
89,755,837	2,843,569	3,701,594	88,897,812	31,294,736
66,991,103	777,234	2,776,097	64,992,240	7,157,975
51,723,857	930,434	27,509,569	25,144,722	2,625,977
14,110,426	447,176	0	14,557,602	805,423
300,998,735	23,289,751	22,178,139	302,110,347	42,184,742
10,183,410	3,520,272	0	13,703,682	4,775,718
5,082,160	87,290	0	5,169,450	171,500
0	0	0	0	180,222,097
0	0	0	0	590,510
0	0	0	0	19,500
745,492,507	33,128,580	134,583,805	644,037,282	284,461,490

(単位：円)

時価評価後 の残高(B)	評価損益 (B)－(A)	保有目的 の区分
0	0	売買目的
0	0	売買目的
0	0	売買目的
0	0	売買目的
100,060,000	△ 380,000	売買目的
100,080,000	△ 370,000	売買目的
50,065,000	△ 180,000	売買目的
250,205,000	△ 930,000	
50,000,000	-	満期保有目的
100,083,180	※ △ 10,100	満期保有目的
150,083,180	△ 10,100	
400,288,180	△ 940,100	

※償却原価法

## 6 キャッシュフロー計算書（直接法）

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

（単位：円）

科 目	当年度	前年度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 事業活動収入			
し尿収集手数料	62,817,578	67,940,975	△ 5,123,397
浄化槽清掃手数料	210,269,210	211,476,350	△ 1,207,140
浄化槽管理手数料	12,348,246	11,825,830	522,416
浄化槽水質検査手数料	0	6,100	△ 6,100
部品売却収入	767,698	869,850	△ 102,152
薬剤売却収入	2,868,750	2,813,250	55,500
受託補修工事収入	0	94,000	△ 94,000
未収金	477,542,276	474,119,611	3,422,665
し尿収集手数料	68,707,078	67,812,665	894,413
浄化槽清掃手数料	357,436,905	359,781,164	△ 2,344,259
浄化槽管理手数料	11,980,556	10,329,716	1,650,840
浄化槽水質検査手数料	205,250	207,337	△ 2,087
部品売却収入	1,500,435	1,132,680	367,755
薬剤売却収入	3,233,910	2,633,290	600,620
受託補修工事収入	379,712	294,000	85,712
清掃業務受託収入	31,786,250	31,710,000	76,250
その他の未収金	2,312,180	218,759	2,093,421
前受金	28,329,148	28,101,438	227,710
し尿収集手数料	24,128,963	24,828,247	△ 699,284
浄化槽清掃手数料	3,454,915	2,489,871	965,044
浄化槽管理手数料	651,980	725,450	△ 73,470
浄化槽水質検査手数料	0	0	0
部品売却収入	0	0	0
薬剤売却収入	93,290	57,870	35,420
受託補修工事収入	0	0	0
基本財産利息	2,500	3,000	△ 500
受取利息	5,375,004	7,325,700	△ 1,950,696
保険金収入	653,682	407,167	246,515
雑収入	1,351,987	1,739,208	△ 387,221
固定資産売却益	177,190	1,436,513	△ 1,259,323
その他の事業活動収入	40,165	△ 2,356,130	2,396,295
預り金	25,990	△ 2,427,955	2,453,945
預り消費税	14,175	71,825	△ 57,650
事業活動収入計	802,543,434	805,802,862	△ 3,259,428
2. 事業活動支出			
業務費	162,996,056	151,163,043	11,833,013
浄化槽費	244,406,233	314,447,702	△ 70,041,469
受託業務費	26,457,494	27,954,036	△ 1,496,542
総務費	392,898,231	301,692,286	91,205,945
貯蔵品	18,494,280	19,598,775	△ 1,104,495
管理費支出	25,208,069	27,220,052	△ 2,011,983
賞与引当金	24,980,535	24,062,120	918,415
退職給付引当金	227,534	3,157,932	△ 2,930,398
その他の事業活動支出	9,787,722	11,149,709	△ 1,361,987
未払法人税等	71,000	71,000	0
未払消費税	6,738,400	11,114,600	△ 4,376,200
立替金	2,978,322	△ 35,891	3,014,213
事業活動支出計	880,248,085	853,225,603	27,022,482
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 77,704,651	△ 47,422,741	△ 30,281,910

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
退職給付引当資産取崩収入	34,999,837	18,700,182	16,299,655
車両運搬具売却収入	5	2	3
投資有価証券売却収入	250,205,000	601,326,250	△ 351,121,250
リサイクル預託金	8,630	8,660	△ 30
投資活動収入計	285,213,472	620,035,094	△ 334,821,622
2. 投資活動支出			
退職給付引当資産取得支出	1,221,396	32,082,487	△ 30,861,091
建物附属設備購入支出	26,836,363	0	26,836,363
構築物購入支出	0	0	0
工具器具備品購入支出	484,272	275,562	208,710
機械装置購入支出	0	0	0
車両運搬具購入支出	34,344,000	26,914,650	7,429,350
ソフトウェア購入支出	0	0	0
建設仮勘定支出	157,132,597	16,012,500	141,120,097
リサイクル預託金	35,280	26,950	8,330
投資有価証券取得支出	0	100,101,000	△ 100,101,000
有価証券評価損	1,326,250	0	1,326,250
投資活動支出計	221,380,158	175,413,149	45,967,009
投資活動によるキャッシュ・フロー	63,833,314	444,621,945	△ 380,788,631
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
リース債務支出	3,520,272	3,344,664	175,608
財務活動支出計	3,520,272	3,344,664	175,608
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,520,272	△ 3,344,664	△ 175,608
IV 現金及び現金同等物の増減額	△ 17,391,609	393,854,540	△ 411,246,149
V 現金及び現金同等物の期首残高	1,533,217,123	1,139,362,583	393,854,540
VI 現金及び現金同等物の期末残高	1,515,825,514	1,533,217,123	△ 17,391,609

(注) 資金の範囲・・・資金の範囲は、現金及び現金同等物を含めている。(現金同等物とは容易に換金可能で、かつ価格変動のリスクが僅かな短期投資のこと。)

## 7 財務諸表に対する注記

### 1 継続事業の前提に関する注記

当法人は、平成24年4月1日付で一般財団法人へ移行し、移行時の公益目的財産額2,175,393,525円を消費するため公益目的支出計画を実施している。当事業年度においても浜松市への特定寄附として3億円を支出したため、当期一般正味財産増減額が134,012,452円のマイナスを計上しているが、寄附を除く当年度純利益については黒字であり、財務状況も健全である。

したがって、継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

### 2 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券…償却原価法（定額法）によっている。

満期保有目的の債券以外の有価証券…期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。

#### (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によっている。

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

建物…定額法によっている。（平成10年4月1日以後取得したもの）

建物以外…定率法によっている。

リース資産…所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る資産については、リース期間を耐用年数とし残存価額をゼロとする定額法によっている。

#### (4) 引当金の計上基準

貸倒引当金…債権の貸倒損失に備えるため、3年未満の一般債権については貸倒実績率法により、また3年を超える債権については個別評価法により計算した回収不能見込額を計上している。

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金額を計上している。

退職給付引当金…職員の退職金の支給に備えるため、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。

#### (5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

現金及び現金同等物を資金の範囲としている。

#### (6) 税効果会計の適用について

税引前の当期一般正味財産増減額と法人税等の金額を合理的に期間対応させ、より適正な当期正味財産増減額を計上することを目的として税効果会計を適用している。

#### (7) 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。

3 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				
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	312,538,363	1,221,396	34,999,837	278,759,922
小 計	312,538,363	1,221,396	34,999,837	278,759,922
合 計	322,538,363	1,221,396	34,999,837	288,759,922

4 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資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	10,000,000	(5,000,000)	(5,000,000)	—
小 計	10,000,000	(5,000,000)	(5,000,000)	—
特定資産				
退職給付引当資産	278,759,922	(0)	(0)	(278,759,922)
小 計	278,759,922	(0)	(0)	(278,759,922)
合 計	288,759,922	(5,000,000)	(5,000,000)	(278,759,922)

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	144,074,739	129,461,427	14,613,312
建物附属設備	120,192,548	88,897,812	31,294,736
構築物	72,150,215	64,992,240	7,157,975
工具器具備品	27,770,699	25,144,722	2,625,977
機械装置	15,363,025	14,557,602	805,423
車両運搬具	344,295,089	302,110,347	42,184,742
リース資産	18,479,400	13,703,682	4,775,718
ソフトウェア開発費	5,340,950	5,169,450	171,500
建設仮勘定	180,222,097	—	180,222,097
合 計	927,888,762	644,037,282	283,851,480

7 保証債務等の偶発債務

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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
大阪市平成24年度第2回銀行等引受債(7年)	50,000,000	50,430,000	430,000
第123回共同発行市場公募地方債(10年)	100,083,180	104,250,000	4,166,820
合 計	150,083,180	154,680,000	4,596,820

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 税効果会計

(1) 繰延税金資産の主な原因別の内訳

(単位:円)

区 分	金 額
(流動資産)	
賞与引当金	8,937,607
計	8,937,607
(固定資産)	
退職給付引当金	95,698,281
電話加入権評価損否認	319,562
繰越欠損金	122,400,955
計	218,418,798
合計	227,356,405



## (2) 法人税法上の非収益事業と収益事業の区分

(単位:円)

項 目	非収益事業	収益事業	合計
①税引前当期一般正味財産増減額	0	△ 134,012,452	△ 134,012,452
②寄附金損金算入限度額	0	0	0
③小計 (①+②)	0	△ 134,012,452	△ 134,012,452
④法人税等	0	71,000	71,000
⑤法人税等調整額	0	△ 37,116,172	△ 37,116,172
⑥当期一般正味財産増減額 (①-④-⑤)	0	△ 96,967,280	△ 96,967,280

## (3) 法人税法上の収益事業に係る法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

項 目	率
法定実効税率	34.33%
(調整)	
①損金計上住民税利子割	△0.07%
②加算調整社外流出合計 (③を除く)	0.00%
③法人税から控除される所得税額等	△0.21%
④住民税利子割還付額	0.09%
⑤源泉所得税等の還付額	0.29%
⑥法人県民税均等割	△0.05%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	34.38%

## (4) 法定実効税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

繰延税金資産および繰延税金負債の計算に使用した法定実効税率は、前事業年度36.04%、当事業年度34.33%であり、当事業年度における税率の変更により、繰延税金資産の金額が9,026,382円減少し、当事業年度に費用計上された法人税等調整額が同額増加している。

## 14 その他

## (1) 貸借対照表に計上する資産のうち実施事業資産については、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	帳簿価額
建物	1
建物附属設備	1,287,435
構築物	41,248
工具器具備品	404,683
機械装置	0
車両運搬具	2,213,552
リース資産	2,014,752
ソフトウェア開発費	171,500
合 計	6,133,171

(2) 公益目的支出計画の実施を明らかにするための計算書は、次のとおりである。

(単位:円)

項 目	金 額
①公益目的財産額	2,175,393,525
②当該事業年度の公益目的収支差額(A) + (B) - (C)	955,552,125
(A) 前事業年度末日の公益目的収支差額	571,891,141
(B) 当該事業年度の公益目的支出の額	507,278,468
(C) 当該事業年度の実施事業収入の額	123,617,484
③当該事業年度末日の公益目的財産残額	1,219,841,400

## 8 附属明細書

### 1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

### 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		期首残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金	3,793,311	0	0	116,658	3,676,653
賞与引当金	28,572,735	26,034,394	28,572,735	0	26,034,394
退職給付引当金	312,538,363	1,221,396	34,999,837	0	278,759,922
合 計	344,904,409	27,255,790	63,572,572	116,658	308,470,969

※貸倒引当金の「当期減少額」の「その他」116,658円は差額補充法によるものである

9 財産目録

平成27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)				
現金預金	売上現金	手元保管	運転資金として法人会計で管理	1,208,043
	小口現金	手元保管	運転資金として法人会計で管理	107,488
	普通預金	普通預金合計	運転資金として法人会計で管理	<u>123,064,905</u>
		静岡銀行葵町支店		64,209,337
		浜松信用金庫葵西支店		54,646,662
		三井住友銀行浜松支店		4,208,906
	定期預金	定期預金合計	運転資金として法人会計で管理	<u>1,141,240,078</u>
		静岡銀行葵町支店		770,000,000
		浜松信用金庫葵西支店		371,240,078
未収金	未収金	未収金合計	事業に係る未収金	<u>64,744,390</u>
	し尿収集手数料	1,068件		7,125,736
	浄化槽清掃手数料	1,169件		46,548,090
	浄化槽管理手数料	1,436件		5,408,100
	浄化槽水質検査手数料	11件		101,000
	部品売却収入	38件		712,680
	薬剤売却収入			1,643,789
	受託補修工事収入	2件		220,395
	清掃業務受託収入	1件		2,655,000
	その他の未収金(保険金収入他)	3件		329,600
貸倒引当金	貸倒引当金	貸倒引当金合計	事業未収金に係る貸倒引当金	<u>△ 3,676,653</u>
	し尿収集手数料			△ 156,712
	浄化槽清掃手数料			△ 2,238,426
	浄化槽管理手数料等			△ 1,281,515
有価証券	有価証券	有価証券合計	運転資金として法人会計で管理	<u>250,205,000</u>
		北海道公募公債平成22年度第2回(5年)		100,060,000
		千葉県平成22年度第3回公募公債(5年)		100,080,000
		大阪府第63回公募公債(5年)		50,065,000
貯蔵品	貯蔵品	貯蔵品合計	翌年度事業に供する貯蔵品	<u>4,179,308</u>
	軽油	給油スラット <sup>※</sup> 7,580ℓ		679,653
	薬剤(水処理剤)	保管庫 13,000錠		120,744
	オイル	油脂庫 130ℓ		40,014
	車両部品	整備工場 吸・排ホ <sup>※</sup> ・ルコック他		3,338,897
立替金	立替金	職員休業補償立替払		2,746,731
繰延税金資産	繰延税金資産		法人税等調整額	8,937,607
流動資産合計				1,592,756,897
(固定資産)				
基本財産	基本財産定期預金	浜松信用金庫葵西支店	法人の目的を達成するために保有する財産	10,000,000
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 浜松信用金庫葵西支店	職員42名に対する退職金の支払に備えるもの 実施事業・その他事業、法人事業の用に供している	278,759,922
その他固定資産		その他固定資産合計		<u>652,963,468</u>
	建物	車庫及び更衣室他		14,613,312
	建物附属設備	本社浄化槽設備他		31,294,736
	構築物	し尿貯留槽他		7,157,975
	工具器具備品	給油計量器他		2,625,977
	機械装置	し尿貯留槽脱臭装置他		805,423
	車両運搬具	パキウム車39台、管理軽自動車5台、平和作業車8台、連絡車5台		42,184,742

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	リース資産	コンピューターシステム一式他		4,775,718
	建設仮勘定	北基地改築工事 実施設計業務他		180,222,097
	電話加入権	13基		19,500
	投資有価証券	投資有価証券合計	運転資金として法人会計で管理	150,083,180
		大阪市平成24年度第2回銀行等引受債(7年)		50,000,000
		第123回共同発行市場公募地方債(10年)		100,083,180
	ソフトウェア開発費	作業データ作成ソフト他	実施事業・その他事業、法人事業の用に供している	171,500
	リサイクル預託金	リサイクル預託金合計	実施事業・その他事業、法人事業の用に供している	590,510
	業務	11台		103,780
	浄化	37台		376,720
	受託	8台		99,640
	総務	1台		10,370
	繰延税金資産		法人税等調整額	218,418,798
固定資産合計				941,723,390
資産合計				2,534,480,287
(流動負債)				
未払金	未払金	定年退職者に対する退職金他	事業に係る未払金	63,635,553
前受金	前受金	前受金合計	翌年度事業に係る前受金	13,100,725
	し尿収集手数料	1,343件		12,023,497
	浄化槽清掃手数料	40件		744,798
	浄化槽管理手数料	68件		276,920
	薬剤売却収入			55,510
リース債務	リース債務(短期)	コンピューターシステム一式他	実施事業・その他事業、法人事業の用に供している	2,450,370
預り金	預り金	職員預り所得税他		769,642
賞与引当金	賞与引当金	賞与引当金合計	職員に対する賞与の支払に備えるもの	26,034,394
	業務			8,900,320
	浄化			14,867,523
	受託			634,514
	総務			1,632,037
未払法人税等	未払法人税等	未払法人税等合計	決算において確定した未払法人税等	71,000
	法人県民税均等割			21,000
	法人市民税均等割			50,000
未払消費税等	未払消費税等		決算において確定した未払消費税等	22,505,000
流動負債合計				128,566,684
(固定負債)				
リース債務	リース債務(長期)	コンピューターシステム一式他	実施事業・その他事業、法人事業の用に供している	2,376,378
退職給付引当金	退職給付引当金	退職給付引当金合計	職員42名に対する退職金の支払に備えるもの	278,759,922
	業務			102,629,346
	浄化			169,524,842
	総務			6,605,734
固定負債合計				281,136,300
負債合計				409,702,984
正味財産				2,124,777,303

財産目録

平成27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)				
現金預金	売上現金	手元保管	運転資金として法人会計で管理	1,208,043
	小口現金	手元保管	運転資金として法人会計で管理	107,488
	普通預金	普通預金合計	運転資金として法人会計で管理	<u>123,064,905</u>
		静岡銀行葵町支店		64,209,337
		浜松信用金庫葵西支店		54,646,662
		三井住友銀行浜松支店		4,208,906
	定期預金	定期預金合計	運転資金として法人会計で管理	<u>1,141,240,078</u>
		静岡銀行葵町支店		770,000,000
		浜松信用金庫葵西支店		371,240,078
未収金	未収金	未収金合計	事業に係る未収金	<u>64,744,390</u>
	し尿収集手数料	1,068件		7,125,736
	浄化槽清掃手数料	1,169件		46,548,090
	浄化槽管理手数料	1,436件		5,408,100
	浄化槽水質検査手数料	11件		101,000
	部品売却収入	38件		712,680
	薬剤売却収入			1,643,789
	受託補修工事収入	2件		220,395
	清掃業務受託収入	1件		2,655,000
	その他の未収金(保険金収入他)	3件		329,600
貸倒引当金	貸倒引当金	貸倒引当金合計	事業未収金に係る貸倒引当金	<u>△ 3,676,653</u>
	し尿収集手数料			△ 156,712
	浄化槽清掃手数料			△ 2,238,426
	浄化槽管理手数料等			△ 1,281,515
有価証券	有価証券	有価証券合計	運転資金として法人会計で管理	<u>250,205,000</u>
		北海道公募公債平成22年度第2回(5年)		100,060,000
		千葉県平成22年度第3回公募公債(5年)		100,080,000
		大阪府第63回公募公債(5年)		50,065,000
貯蔵品	貯蔵品	貯蔵品合計	翌年度事業に供する貯蔵品	<u>4,179,308</u>
	軽油	給油スラット 7,580ℓ		679,653
	薬剤(水処理剤)	保管庫 13,000錠		120,744
	オイル	油脂庫 130ℓ		40,014
	車両部品	整備工場 吸・排ホールロック他		3,338,897
立替金	立替金	職員休業補償立替払		2,746,731
繰延税金資産	繰延税金資産		法人税等調整額	8,937,607
流動資産合計				1,592,756,897
(固定資産)				
基本財産	基本財産定期預金	浜松信用金庫葵西支店	法人の目的を達成するために保有する財産	10,000,000
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 浜松信用金庫葵西支店	職員42名に対する退職金の支払に備えるもの 実施事業・その他事業、法人事業の用に供している	278,759,922
その他固定資産		その他固定資産合計		<u>652,963,468</u>
	建物	車庫及び更衣室他		14,613,312
	建物附属設備	本社浄化槽設備他		31,294,736
	構築物	し尿貯留槽他		7,157,975
	工具器具備品	給油計量器他		2,625,977
	機械装置	し尿貯留槽脱臭装置他		805,423
	車両運搬具	パキム車39台、管理軽自動車5台、平和作業車8台、連絡車5台		42,184,742

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	リース資産	コンピューターシステム一式他		4,775,718
	建設仮勘定	北基地改築工事 実施設計業務他		180,222,097
	電話加入権	13基		19,500
	投資有価証券	投資有価証券合計	運転資金として法人会計で管理	150,083,180
		大阪市平成24年度第2回銀行等引受債(7年)		50,000,000
		第123回共同発行市場公募地方債(10年)		100,083,180
	ソフトウェア開発費	作業データ作成ソフト他	実施事業・その他事業、法人事業の用に供している	171,500
	リサイクル預託金	リサイクル預託金合計	実施事業・その他事業、法人事業の用に供している	590,510
	業務	11台		103,780
	浄化	37台		376,720
	受託	8台		99,640
	総務	1台		10,370
	繰延税金資産		法人税等調整額	218,418,798
固定資産合計				941,723,390
資産合計				2,534,480,287
(流動負債)				
未払金	未払金	定年退職者に対する退職金他	事業に係る未払金	63,635,553
前受金	前受金	前受金合計	翌年度事業に係る前受金	13,100,725
	し尿収集手数料	1,343件		12,023,497
	浄化槽清掃手数料	40件		744,798
	浄化槽管理手数料	68件		276,920
	薬剤売却収入			55,510
リース債務	リース債務(短期)	コンピューターシステム一式他	実施事業・その他事業、法人事業の用に供している	2,450,370
預り金	預り金	職員預り所得税他		769,642
賞与引当金	賞与引当金	賞与引当金合計	職員に対する賞与の支払に備えるもの	26,034,394
	業務			8,900,320
	浄化			14,867,523
	受託			634,514
	総務			1,632,037
未払法人税等	未払法人税等	未払法人税等合計	決算において確定した未払法人税等	71,000
	法人県民税均等割			21,000
	法人市民税均等割			50,000
未払消費税等	未払消費税等		決算において確定した未払消費税等	22,505,000
流動負債合計				128,566,684
(固定負債)				
リース債務	リース債務(長期)	コンピューターシステム一式他	実施事業・その他事業、法人事業の用に供している	2,376,378
退職給付引当金	退職給付引当金	退職給付引当金合計	職員42名に対する退職金の支払に備えるもの	278,759,922
	業務			102,629,346
	浄化			169,524,842
	総務			6,605,734
固定負債合計				281,136,300
負債合計				409,702,984
正味財産				2,124,777,303

# キャッシュフロー計算書（直接法）

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 事業活動収入			
し尿収集手数料	62,817,578	67,940,975	△ 5,123,397
浄化槽清掃手数料	210,269,210	211,476,350	△ 1,207,140
浄化槽管理手数料	12,348,246	11,825,830	522,416
浄化槽水質検査手数料	0	6,100	△ 6,100
部品売却収入	767,698	869,850	△ 102,152
薬剤売却収入	2,868,750	2,813,250	55,500
受託補修工事収入	0	94,000	△ 94,000
未収金	<u>477,542,276</u>	<u>474,119,611</u>	<u>3,422,665</u>
し尿収集手数料	68,707,078	67,812,665	894,413
浄化槽清掃手数料	357,436,905	359,781,164	△ 2,344,259
浄化槽管理手数料	11,980,556	10,329,716	1,650,840
浄化槽水質検査手数料	205,250	207,337	△ 2,087
部品売却収入	1,500,435	1,132,680	367,755
薬剤売却収入	3,233,910	2,633,290	600,620
受託補修工事収入	379,712	294,000	85,712
清掃業務受託収入	31,786,250	31,710,000	76,250
その他の未収金	2,312,180	218,759	2,093,421
前受金	<u>28,329,148</u>	<u>28,101,438</u>	<u>227,710</u>
し尿収集手数料	24,128,963	24,828,247	△ 699,284
浄化槽清掃手数料	3,454,915	2,489,871	965,044
浄化槽管理手数料	651,980	725,450	△ 73,470
浄化槽水質検査手数料	0	0	0
部品売却収入	0	0	0
薬剤売却収入	93,290	57,870	35,420
受託補修工事収入	0	0	0
基本財産利息	2,500	3,000	△ 500
受取利息	5,375,004	7,325,700	△ 1,950,696
保険金収入	653,682	407,167	246,515
雑収入	1,351,987	1,739,208	△ 387,221
固定資産売却益	177,190	1,436,513	△ 1,259,323
その他の事業活動収入	<u>40,165</u>	<u>△ 2,356,130</u>	<u>2,396,295</u>
預り金	25,990	△ 2,427,955	2,453,945
預り消費税	14,175	71,825	△ 57,650
事業活動収入計	<u>802,543,434</u>	<u>805,802,862</u>	<u>△ 3,259,428</u>
2. 事業活動支出			
業務費	162,996,056	151,163,043	11,833,013
浄化槽費	244,406,233	314,447,702	△ 70,041,469
受託業務費	26,457,494	27,954,036	△ 1,496,542
総務費	392,898,231	301,692,286	91,205,945
貯蔵品	18,494,280	19,598,775	△ 1,104,495
管理費支出	<u>25,208,069</u>	<u>27,220,052</u>	<u>△ 2,011,983</u>
賞与引当金	24,980,535	24,062,120	918,415
退職給付引当金	227,534	3,157,932	△ 2,930,398
その他の事業活動支出	<u>9,787,722</u>	<u>11,149,709</u>	<u>△ 1,361,987</u>
未払法人税等	71,000	71,000	0
未払消費税	6,738,400	11,114,600	△ 4,376,200
立替金	2,978,322	△ 35,891	3,014,213
事業活動支出計	<u>880,248,085</u>	<u>853,225,603</u>	<u>27,022,482</u>
事業活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 77,704,651</u>	<u>△ 47,422,741</u>	<u>△ 30,281,910</u>



(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
退職給付引当資産取崩収入	34,999,837	18,700,182	16,299,655
車両運搬具売却収入	5	2	3
投資有価証券売却収入	250,205,000	601,326,250	△ 351,121,250
リサイクル預託金	8,630	8,660	△ 30
投資活動収入計	285,213,472	620,035,094	△ 334,821,622
2. 投資活動支出			
退職給付引当資産取得支出	1,221,396	32,082,487	△ 30,861,091
建物附属設備購入支出	26,836,363	0	26,836,363
構築物購入支出	0	0	0
工具器具備品購入支出	484,272	275,562	208,710
機械装置購入支出	0	0	0
車両運搬具購入支出	34,344,000	26,914,650	7,429,350
ソフトウェア購入支出	0	0	0
建設仮勘定支出	157,132,597	16,012,500	141,120,097
リサイクル預託金	35,280	26,950	8,330
投資有価証券取得支出	0	100,101,000	△ 100,101,000
有価証券評価損	1,326,250	0	1,326,250
投資活動支出計	221,380,158	175,413,149	45,967,009
投資活動によるキャッシュ・フロー	63,833,314	444,621,945	△ 380,788,631
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
リース債務支出	3,520,272	3,344,664	175,608
財務活動支出計	3,520,272	3,344,664	175,608
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,520,272	△ 3,344,664	△ 175,608
IV 現金及び現金同等物の増減額	△ 17,391,609	393,854,540	△ 411,246,149
V 現金及び現金同等物の期首残高	1,533,217,123	1,139,362,583	393,854,540
VI 現金及び現金同等物の期末残高	1,515,825,514	1,533,217,123	△ 17,391,609

(注) 資金の範囲・・・資金の範囲は、現金及び現金同等物を含めている。(現金同等物とは容易に換金可能で、かつ価格変動のリスクが僅かな短期投資のこと。)