

1 貸借対照表

平成29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	841,836,808	884,269,487	△ 42,432,679
未収金	61,753,043	65,581,826	△ 3,828,783
未収還付法人税等	371,003	454,381	△ 83,378
貸倒引当金	△ 1,755,044	△ 3,066,157	1,311,113
前払金	645,100	0	645,100
貯蔵品	2,041,785	3,165,576	△ 1,123,791
立替金	0	871,640	△ 871,640
繰延税金資産	9,469,336	8,813,492	655,844
流動資産合計	914,362,031	960,090,245	△ 45,728,214
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	280,308,623	262,657,351	17,651,272
特定資産合計	280,308,623	262,657,351	17,651,272
(3) その他固定資産			
建物	274,720,771	283,239,622	△ 8,518,851
建物附属設備	138,451,136	159,559,734	△ 21,108,598
構築物	24,126,970	29,296,217	△ 5,169,247
工具器具備品	3,829,012	2,107,904	1,721,108
機械装置	271,523	517,889	△ 246,366
車両運搬具	40,442,760	38,912,079	1,530,681
リース資産	8,143,563	10,880,427	△ 2,736,864
電話加入権	19,500	19,500	0
投資有価証券	350,062,980	350,073,080	△ 10,100
ソフトウェア	4,508,760	4,558,400	△ 49,640
リサイクル預託金	577,980	580,990	△ 3,010
繰延税金資産	295,044,528	268,455,972	26,588,556
その他固定資産合計	1,140,199,483	1,148,201,814	△ 8,002,331
固定資産合計	1,430,508,106	1,420,859,165	9,648,941
資産合計	2,344,870,137	2,380,949,410	△ 36,079,273
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	16,597,834	41,009,259	△ 24,411,425
前受金	5,448,117	6,719,319	△ 1,271,202
リース債務	2,392,854	3,355,572	△ 962,718
賞与引当金	28,015,787	26,083,139	1,932,648
預り金	2,574,703	3,158,155	△ 583,452
未払消費税	39,460,200	12,922,300	26,537,900
未払法人税等	71,000	71,000	0
繰延税金負債	125,399	153,535	△ 28,136
流動負債合計	94,685,894	93,472,279	1,213,615
2. 固定負債			
リース債務	5,777,010	7,560,744	△ 1,783,734
退職給付引当金	280,308,623	262,657,351	17,651,272
固定負債合計	286,085,633	270,218,095	15,867,538
負債合計	380,771,527	363,690,374	17,081,153
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	1,959,098,610	2,012,259,036	△ 53,160,426
一般正味財産合計	1,959,098,610	2,012,259,036	△ 53,160,426
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)
正味財産合計	1,964,098,610	2,017,259,036	△ 53,160,426
負債及び正味財産合計	2,344,870,137	2,380,949,410	△ 36,079,273

2 正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	146,518,376	151,415,398	△ 4,897,022
浄化槽清掃手数料	569,198,825	564,882,772	4,316,053
浄化槽管理手数料	23,735,127	24,453,812	△ 718,685
浄化槽水質検査手数料	87,000	102,426	△ 15,426
部品売却収入	2,782,178	2,105,628	676,550
薬剤売却収入	5,222,326	6,114,121	△ 891,795
清掃業務受託収入	31,860,000	31,860,000	0
基本財産運用益	1,759	3,743	△ 1,984
特定資産運用益	43,911	107,904	△ 63,993
受取利息	124,125	351,370	△ 227,245
有価証券利息	2,189,266	2,413,725	△ 224,459
保険金収入	263,358	321,138	△ 57,780
雑収入	2,044,768	3,064,621	△ 1,019,853
引当金戻入	1,311,113	610,496	700,617
経常収益計	785,382,132	787,807,154	△ 2,425,022
(2) 経常費用			
業務費	171,859,285	186,179,987	△ 14,320,702
給料	62,587,899	65,031,528	△ 2,443,629
手当	42,675,971	41,683,124	992,847
退職給付費用	7,735,236	348,869	7,386,367
賞与引当金繰入	10,486,817	8,641,681	1,845,136
貸金	9,861,000	12,177,617	△ 2,316,617
法定福利費	19,299,527	19,434,243	△ 134,716
職員厚生費	904,662	1,015,676	△ 111,014
被服費	444,095	738,464	△ 294,369
旅費	0	2,300	△ 2,300
備品費	0	2,338,868	△ 2,338,868
消耗品費	2,897,960	2,593,291	304,669
車両修繕費	3,275,627	5,312,461	△ 2,036,834
燃料費	2,270,503	2,618,207	△ 347,704
保険料	543,510	494,630	48,880
租税公課	487,200	495,300	△ 8,100
事故費	0	21,978	△ 21,978
車両登録手数料	123,030	0	123,030
修繕費	180,144	33,480	146,664
負担金	95,465	140,665	△ 45,200
印刷製本費	566,200	821,888	△ 255,688
通信運搬費	715,459	691,875	23,584
手数料	560,890	39,588	521,302
委託料	732,564	430,596	301,968
固定資産除却損	0	7,170	△ 7,170
雑費	0	1,000	△ 1,000
貸倒償却	17,490	69,168	△ 51,678
減価償却費	5,398,036	20,996,320	△ 15,598,284

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
浄化槽費	305,049,129	305,182,383	△ 133,254
給料	92,354,888	92,990,852	△ 635,964
手当	64,804,303	67,303,718	△ 2,499,415
退職給付費用	9,202,249	3,135,498	6,066,751
賞与引当金繰入	14,643,255	14,948,418	△ 305,163
貸金	18,328,099	16,310,130	2,017,969
法定福利費	29,479,350	30,356,257	△ 876,907
職員厚生費	1,514,043	1,610,734	△ 96,691
被服費	782,190	1,097,800	△ 315,610
旅費	200,580	211,616	△ 11,036
備品費	0	2,402,960	△ 2,402,960
消耗品費	5,535,210	3,788,236	1,746,974
車両修繕費	10,560,065	9,485,746	1,074,319
燃料費	7,456,090	8,612,940	△ 1,156,850
保険料	1,741,320	1,603,490	137,830
租税公課	1,781,230	1,864,090	△ 82,860
事故費	51,948	496,800	△ 444,852
車両登録手数料	129,510	108,000	21,510
浄化槽水質検査委託費	95,000	95,000	0
浄化槽保守薬剤購入費	1,238,328	1,291,032	△ 52,704
浄化槽保守部品購入費	3,276,576	2,685,512	591,064
負担金	266,000	285,500	△ 19,500
印刷製本費	2,196,848	1,771,812	425,036
通信運搬費	4,111,823	4,134,487	△ 22,664
報償費	394,400	436,600	△ 42,200
賃借料	14,581	70,883	△ 56,302
手数料	1,717,447	1,169,004	548,443
使用料	1,000	1,000	0
委託料	978,858	4,152,010	△ 3,173,152
固定資産除却損	2	10,830	△ 10,828
雑費	84,740	36,420	48,320
貸倒償却	3,187,005	668,388	2,518,617
減価償却費	28,922,191	32,046,620	△ 3,124,429
受託業務費	31,417,200	28,008,954	3,408,246
給料	3,866,883	0	3,866,883
手当	3,339,923	0	3,339,923
賞与引当金繰入	173,431	304,954	△ 131,523
貸金	6,269,526	11,425,342	△ 5,155,816
法定福利費	2,198,070	2,021,574	176,496
職員厚生費	142,523	201,666	△ 59,143
被服費	171,525	95,197	76,328
備品費	55,058	0	55,058
消耗品費	690,548	378,607	311,941
車両修繕費	3,191,568	2,298,825	892,743
燃料費	1,376,417	1,606,534	△ 230,117
保険料	576,890	481,950	94,940
租税公課	394,800	344,400	50,400
事故費	92,731	0	92,731
修繕費	0	18,360	△ 18,360

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
負担金	42,800	28,000	14,800
光熱水費	51,566	55,821	△ 4,255
印刷製本費	0	18,000	△ 18,000
通信運搬費	68,505	76,553	△ 8,048
委託料	8,482,455	7,382,107	1,100,348
減価償却費	231,981	1,271,064	△ 1,039,083
総務費	357,833,279	427,377,514	△ 69,544,235
給料	16,499,350	10,775,233	5,724,117
手当	11,515,872	8,024,617	3,491,255
役員報酬	4,655,200	4,650,200	5,000
役員手当	976,800	976,800	0
退職給付費用	1,431,223	278,816	1,152,407
賞与引当金繰入	2,712,284	2,188,086	524,198
賃金	828,743	0	828,743
法定福利費	5,354,775	3,873,466	1,481,309
職員厚生費	385,529	353,923	31,606
被服費	159,689	113,040	46,649
旅費	11,500	53,540	△ 42,040
備品費	257,881	1,936,324	△ 1,678,443
消耗品費	1,292,232	1,225,466	66,766
車両修繕費	86,058	66,520	19,538
燃料費	68,268	82,119	△ 13,851
保険料	706,510	1,768,690	△ 1,062,180
租税公課	54,914,639	15,335,381	39,579,258
補償費	280,703	937,023	△ 656,320
会議費	2,016	5,984	△ 3,968
交際費	250,927	410,270	△ 159,343
修繕費	885,060	901,800	△ 16,740
負担金	164,540	293,180	△ 128,640
光熱水費	3,191,276	3,719,570	△ 528,294
印刷製本費	120,984	71,984	49,000
通信運搬費	269,670	405,528	△ 135,858
報償費	2,348,719	2,392,112	△ 43,393
賃借料	1,952,095	1,926,669	25,426
手数料	758,770	850,306	△ 91,536
使用料	65,449	65,449	0
委託料	10,046,025	9,305,237	740,788
固定資産除却損	0	1	△ 1
雑費	286,808	265,578	21,230
減価償却費	35,353,684	36,782,770	△ 1,429,086
建物解体費	0	17,341,832	△ 17,341,832
支払寄附金	200,000,000	300,000,000	△ 100,000,000
経常費用計	866,158,893	946,748,838	△ 80,589,945
評価損益調整前当期増減額	△ 80,776,761	△ 158,941,684	78,164,923
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	△ 10,100	△ 215,100	205,000
評価損益等計	△ 10,100	△ 215,100	205,000
当期経常増減額	△ 80,786,861	△ 159,156,784	78,369,923

(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			
固定資産売却益	424,899	1,949,993	△ 1,525,094
車両売却益	424,899	1,949,993	△ 1,525,094
経常外収益計	424,899	1,949,993	△ 1,525,094
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	424,899	1,949,993	△ 1,525,094
税引前当期一般正味財産増減額	△ 80,361,962	△ 157,206,791	76,844,829
法人税等	71,000	71,000	0
法人税等調整額	△ 27,272,536	△ 49,759,524	22,486,988
税引後当期一般正味財産増減額	△ 53,160,426	△ 107,518,267	54,357,841
一般正味財産期首残高	2,012,259,036	2,119,777,303	△ 107,518,267
一般正味財産期末残高	1,959,098,610	2,012,259,036	△ 53,160,426
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	1,964,098,610	2,017,259,036	△ 53,160,426

3 正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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
	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)		
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	79,633,376		79,633,376	66,885,000		146,518,376
浄化槽清掃手数料			0	569,198,825		569,198,825
浄化槽管理手数料			0	23,735,127		23,735,127
浄化槽水質検査手数料			0	87,000		87,000
部品売却収入			0	2,782,178		2,782,178
薬剤売却収入			0	5,222,326		5,222,326
清掃業務受託収入	31,860,000		31,860,000			31,860,000
基本財産運用益			0		1,759	1,759
特定資産運用益			0		43,911	43,911
受取利息			0		124,125	124,125
有価証券利息			0		2,189,266	2,189,266
保険金収入	38,709		38,709	224,649		263,358
雑収入			0		2,044,768	2,044,768
引当金戻入	12,115		12,115	1,298,998		1,311,113
経常収益計	111,544,200	0	111,544,200	669,434,103	4,403,829	785,382,132
(2) 経常費用						
業務費	130,441,186	0	130,441,186	41,418,099	0	171,859,285
給料	47,504,215		47,504,215	15,083,684		62,587,899
手当	32,391,061		32,391,061	10,284,910		42,675,971
退職給付費用	5,871,044		5,871,044	1,864,192		7,735,236
賞与引当金繰入	7,959,494		7,959,494	2,527,323		10,486,817
賃金	7,484,499		7,484,499	2,376,501		9,861,000
法定福利費	14,648,340		14,648,340	4,651,187		19,299,527
職員厚生費	686,638		686,638	218,024		904,662
被服費	337,068		337,068	107,027		444,095
旅費	0		0	0		0
備品費	0		0	0		0
消耗品費	2,199,551		2,199,551	698,409		2,897,960
車両修繕費	2,486,200		2,486,200	789,427		3,275,627
燃料費	1,723,311		1,723,311	547,192		2,270,503
保険料	412,524		412,524	130,986		543,510
租税公課	369,784		369,784	117,416		487,200
事故費	0		0	0		0
車両登録手数料	93,379		93,379	29,651		123,030
修繕費	136,729		136,729	43,415		180,144
負担金	72,457		72,457	23,008		95,465
印刷製本費	429,745		429,745	136,455		566,200
通信運搬費	543,033		543,033	172,426		715,459
手数料	425,715		425,715	135,175		560,890
委託料	556,016		556,016	176,548		732,564
固定資産除却損	0		0	0		0
雑費	0		0	0		0
貸倒償却	13,274		13,274	4,216		17,490
減価償却費	4,097,109		4,097,109	1,300,927		5,398,036
浄化槽費	0	0	0	305,049,129	0	305,049,129
給料				92,354,888		92,354,888
手当				64,804,303		64,804,303
退職給付費用				9,202,249		9,202,249
賞与引当金繰入				14,643,255		14,643,255
賃金				18,328,099		18,328,099
法定福利費				29,479,350		29,479,350

(単位：円)

科 目	実施事業等会計			その他会計	法人会計	合計
	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				1,514,043		1,514,043
被服費				782,190		782,190
旅費				200,580		200,580
備品費				0		0
消耗品費				5,535,210		5,535,210
車両修繕費				10,560,065		10,560,065
燃料費				7,456,090		7,456,090
保険料				1,741,320		1,741,320
租税公課				1,781,230		1,781,230
事故費				51,948		51,948
車両登録手数料				129,510		129,510
浄化槽水質検査委託費				95,000		95,000
浄化槽保守薬剤購入費				1,238,328		1,238,328
浄化槽保守部品購入費				3,276,576		3,276,576
負担金				266,000		266,000
印刷製本費				2,196,848		2,196,848
通信運搬費				4,111,823		4,111,823
報償費				394,400		394,400
賃借料				14,581		14,581
手数料				1,717,447		1,717,447
使用料				1,000		1,000
委託料				978,858		978,858
固定資産除却損				2		2
雑費				84,740		84,740
貸倒償却				3,187,005		3,187,005
減価償却費				28,922,191		28,922,191
受託業務費	31,417,200	0	31,417,200	0	0	31,417,200
給料	3,866,883		3,866,883			3,866,883
手当	3,339,923		3,339,923			3,339,923
賞与引当金繰入	173,431		173,431			173,431
貸金	6,269,526		6,269,526			6,269,526
法定福利費	2,198,070		2,198,070			2,198,070
職員厚生費	142,523		142,523			142,523
被服費	171,525		171,525			171,525
備品費	55,058		55,058			55,058
消耗品費	690,548		690,548			690,548
車両修繕費	3,191,568		3,191,568			3,191,568
燃料費	1,376,417		1,376,417			1,376,417
保険料	576,890		576,890			576,890
租税公課	394,800		394,800			394,800
事故費	92,731		92,731			92,731
修繕費	0		0			0
負担金	42,800		42,800			42,800
光熱水費	51,566		51,566			51,566
印刷製本費	0		0			0
通信運搬費	68,505		68,505			68,505
委託料	8,482,455		8,482,455			8,482,455
減価償却費	231,981		231,981			231,981
総務費	49,245,578	200,000,000	249,245,578	80,666,242	27,921,459	357,833,279
給料	5,725,275		5,725,275	9,378,231	1,395,844	16,499,350
手当	3,996,007		3,996,007	6,545,621	974,244	11,515,872
役員報酬	1,615,355		1,615,355	2,646,016	393,829	4,655,200
役員手当	338,949		338,949	555,213	82,638	976,800
退職給付費用			0		1,431,223	1,431,223
賞与引当金繰入			0		2,712,284	2,712,284
貸金	287,574		287,574	471,057	70,112	828,743

(単位：円)

科 目	実施事業等会計			その他会計	法人会計	合計
	継続事業 (一般トレし尿 収集・受託)	寄附事業 (特定寄附)	小計	収益事業 (仮設トレし尿 収集・浄化槽)		
法定福利費	1,858,107		1,858,107	3,043,654	453,014	5,354,775
職員厚生費			0		385,529	385,529
被服費			0		159,689	159,689
旅費			0		11,500	11,500
備品費			0		257,881	257,881
消耗品費			0		1,292,232	1,292,232
車両修繕費			0		86,058	86,058
燃料費			0		68,268	68,268
保険料			0		706,510	706,510
租税公課	19,055,380		19,055,380	31,213,481	4,645,778	54,914,639
補償費			0		280,703	280,703
会議費			0		2,016	2,016
交際費			0		250,927	250,927
修繕費			0		885,060	885,060
負担金			0		164,540	164,540
光熱水費	1,107,372		1,107,372	1,813,922	269,982	3,191,276
印刷製本費			0		120,984	120,984
通信運搬費			0		269,670	269,670
報償費			0		2,348,719	2,348,719
賃借料	677,377		677,377	1,109,570	165,148	1,952,095
手数料			0		758,770	758,770
使用料			0		65,449	65,449
委託料	3,485,971		3,485,971	5,710,161	849,893	10,046,025
固定資産除却損			0		0	0
雑費			0		286,808	286,808
減価償却費	11,098,211		11,098,211	18,179,316	6,076,157	35,353,684
建物解体費			0		0	0
支払寄附金		200,000,000	200,000,000		0	200,000,000
経常費用計	211,103,964	200,000,000	411,103,964	427,133,470	27,921,459	866,158,893
評価損益調整前当期経常増減額	△ 99,559,764	△ 200,000,000	△ 299,559,764	242,300,633	△ 23,517,630	△ 80,776,761
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	△ 10,100	△ 10,100
評価損益等計	0	0	0	0	△ 10,100	△ 10,100
当期経常増減額	△ 99,559,764	△ 200,000,000	△ 299,559,764	242,300,633	△ 23,527,730	△ 80,786,861
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
固定資産売却益	169,311	0	169,311	255,588	0	424,899
車両売却益	169,311		169,311	255,588		424,899
経常外収益計	169,311	0	169,311	255,588	0	424,899
(2) 経常外費用						
固定資産売却損	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	169,311	0	169,311	255,588	0	424,899
税引前当期一般正味財産増減額	△ 99,390,453	△ 200,000,000	△ 299,390,453	242,556,221	△ 23,527,730	△ 80,361,962
法人税等					71,000	71,000
法人税等調整額					△ 27,272,536	△ 27,272,536
税引後当期一般正味財産増減額	△ 99,390,453	△ 200,000,000	△ 299,390,453	242,556,221	3,673,806	△ 53,160,426
一般正味財産期首残高					2,012,259,036	2,012,259,036
一般正味財産期末残高					1,959,098,610	1,959,098,610
II 指定正味財産増減の部						
当期指定正味財産増減額						0
指定正味財産期首残高					5,000,000	5,000,000
指定正味財産期末残高					5,000,000	5,000,000
III 正味財産期末残高					1,964,098,610	1,964,098,610

4 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2億円を支出したため、当期一般正味財産増減額が53,160,426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

ア 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。

イ 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。

ウ 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）

建物附属設備及び構築物…定額法によっている。（平成28年4月1日以後取得したもの）

工具器具備品及び機械装置、車両運搬具…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。

ソフトウェア…定額法によっている。

エ 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。

オ 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。

カ 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	262,657,351	18,368,708	717,436	280,308,623
小 計	262,657,351	18,368,708	717,436	280,308,623
合 計	272,657,351	18,368,708	717,436	290,308,623

(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	280,308,623	(0)	(0)	(280,308,623)
小計	280,308,623	(0)	(0)	(280,308,623)
合計	290,308,623	(5,000,000)	(5,000,000)	(280,308,623)

(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	420,684,853	145,964,082	274,720,771
建物附属設備	270,851,940	132,400,804	138,451,136
構築物	100,103,394	75,976,424	24,126,970
工具器具備品	31,750,321	27,921,309	3,829,012
機械装置	15,363,025	15,091,502	271,523
車両運搬具	356,722,255	316,279,495	40,442,760
リース資産	28,607,604	20,464,041	8,143,563
ソフトウェア	29,942,858	25,434,098	4,508,760
合計	1,254,026,250	759,531,755	494,494,495

(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	50,540,000	540,000
第123回共同発行市場公募地方債(10年)	100,062,980	105,010,000	4,947,020
第148回共同発行市場公募地方債(10年)	200,000,000	206,760,000	6,760,000
合計	350,062,980	362,310,000	12,247,020

(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

ア 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	9,469,336
計	9,469,336
(固定資産)	
退職給付引当金	94,744,314
電話加入権評価損否認	314,628
繰越欠損金	199,985,586
計	295,044,528
合計	304,513,864

イ 繰延税金負債の主な原因別の内訳

(単位:円)

区 分	金 額
(流動負債)	
未収還付見込源泉所得税	125,399
未収還付見込利子割	0
計	125,399
(固定負債)	
なし	0
計	0
合計	125,399

ウ 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	△ 80,361,962	△ 80,361,962
②寄附金損金算入限度額	0	0	0
③小計 (①+②)	0	△ 80,361,962	△ 80,361,962
④法人税等	0	71,000	71,000
⑤法人税等調整額	0	△ 27,272,536	△ 27,272,536
⑥当期一般正味財産増減額 (①-④-⑤)	0	△ 53,160,426	△ 53,160,426

エ 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	33.80%
(調整)	
①損金計上住民税利子割	0.00%
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	△0.15%
④住民税利子割還付額	0.03%
⑤源泉所得税等の還付額	0.16%
⑥法人県民税均等割	△0.09%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	33.75%

オ 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33.79%、当事業年度33.80%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82,011円増加し、当事業年度に費用計上された法人税等調整額が同額減少している。

(14) その他

ア 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	967,749
構築物	26,005
工具器具備品	856,728
機械装置	0
車両運搬具	11,115,025
リース資産	1,477,008
ソフトウェア	4,508,760
合 計	18,951,276

イ 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)	1,649,975,313
(A)前事業年度末日の公益目的収支差額	1,350,584,860
(B)当該事業年度の公益目的支出の額	411,103,964
(C)当該事業年度の実施事業収入の額	111,713,511
③当該事業年度末日の公益目的財産残額	525,418,212

5 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		期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金	3,066,157	0	0	1,311,113	1,755,044
賞与引当金	26,083,139	28,015,787	26,083,139	0	28,015,787
退職給付引当金	262,657,351	18,368,708	717,436	0	280,308,623
合 計	291,806,647	46,384,495	26,800,575	1,311,113	310,079,454

※貸倒引当金の「当期減少額」の「その他」1,311,113円は差額補充法によるものである

6 財産目録

平成29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	735,728	
		小口現金	手元保管	運転資金として法人会計で管理	85,049	
		普通預金	普通預金合計		運転資金として法人会計で管理	81,324,654
			静岡銀行葵町支店			40,664,664
			浜松信用金庫葵西支店			40,659,990
		定期預金	定期預金合計		運転資金として法人会計で管理	759,691,377
			静岡銀行葵町支店			540,000,000
			浜松信用金庫葵西支店			219,691,377
		未収金	未収金	未収金合計	事業に係る未収金	61,753,043
し尿収集手数料	1,444件			8,210,962		
浄化槽清掃手数料	1,015件			38,589,119		
浄化槽管理手数料	746件			2,709,558		
浄化槽水質検査手数料	7件			64,500		
部品売却収入	16件			330,070		
薬剤売却収入	753件			857,470		
清掃業務受託収入	1件			2,655,000		
未収利息				257,059		
その他の未収金				8,079,305		
未収還付法人税等	未収還付法人税等			371,003		
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	△ 1,755,044		
	し尿収集手数料			△ 85,950		
	浄化槽清掃手数料			△ 921,853		
	浄化槽管理手数料等			△ 747,241		
前払金	前払金	前払保険料		645,100		
貯蔵品	貯蔵品	貯蔵品合計	翌年度事業に供する貯蔵品	2,041,785		
	軽油	給油スラット [※] 4,200ℓ		364,795		
	薬剤(水処理剤)	保管庫 26,000錠		244,296		
	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		1,392,680		
繰延税金資産	繰延税金資産		法人税等調整額	9,469,336		
流動資産合計				914,362,031		
(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43名に対する退職金の支払に備えるもの	280,308,623
その他固定資産		その他固定資産合計		実施事業・その他事業、法人事業の用に供している	1,140,199,483	
	建物	本社建物他			274,720,771	
	建物附属設備	本社浄化槽設備他			138,451,136	
	構築物	し尿貯留槽他			24,126,970	
	工具器具備品	給油計量器他			3,829,012	
	機械装置	し尿貯留槽脱臭装置他			271,523	
	車両運搬具	パキユム車38台、維持管理用軽自動車6台、アムロール車6台、ダンプ車2台、連絡車5台			40,442,760	

(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	コンピュータシステム一式他		8,143,563	
	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	350,062,980
		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）			100,062,980
		第148回共同発行市場公募地方債（10年）			200,000,000
	ソフトウェア	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		4,508,760
	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		577,980
	業務	10台			93,170
	浄化	36台			360,990
	受託	9台			107,730
	総務	2台			16,090
繰延税金資産		法人税等調整額		295,044,528	
固定資産合計				1,430,508,106	
資産合計				2,344,870,137	
(流動負債)					
未払金	未払金	軽油代他	事業に係る未払金	16,597,834	
前受金	前受金	前受金合計	翌年度事業に係る前受金	5,448,117	
	し尿収集手数料	674件		5,174,749	
	浄化槽清掃手数料	9件		191,876	
	浄化槽管理手数料	19件		68,232	
	薬剤売却収入	12件		13,260	
リース債務	リース債務（短期）	複合機他	実施事業・その他事業、法人事業の用に供している	2,392,854	
預り金	預り金	職員預り所得税他		2,574,703	
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	28,015,787	
	業務			10,486,817	
	浄化			14,643,255	
	受託			173,431	
	総務			2,712,284	
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	39,460,200	
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	
繰延税金負債	繰延税金負債		法人税等調整額	125,399	
流動負債合計				94,685,894	
(固定負債)					
リース債務	リース債務（長期）	コンピュータシステム一式他	実施事業・その他事業、法人事業の用に供している	5,777,010	
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43名に対する退職金の支払に備えるもの	280,308,623	
	業務			115,846,375	
	浄化			156,146,475	
	総務			8,315,773	
固定負債合計				286,085,633	
負債合計				380,771,527	
正味財産				1,964,098,610	