

1 貸借対照表

令和3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	891,025,635	1,066,039,703	△ 175,014,068
未収金	64,537,731	68,051,195	△ 3,513,464
未収還付法人税等	378,925	393,804	△ 14,879
貸倒引当金	△ 1,727,012	△ 2,880,355	1,153,343
前払金	530,505	576,230	△ 45,725
貯蔵品	3,281,597	4,535,522	△ 1,253,925
立替金		128,940	△ 128,940
繰延税金資産	9,849,633	10,404,933	△ 555,300
流動資産合計	967,877,014	1,147,249,972	△ 179,372,958
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	248,241,367	233,070,746	15,170,621
特定資産合計	248,241,367	233,070,746	15,170,621
(3) その他固定資産			
建物	236,843,105	249,608,857	△ 12,765,752
建物附属設備	81,051,612	93,269,435	△ 12,217,823
構築物	43,320,525	50,966,556	△ 7,646,031
工具器具備品	5,551,658	1,988,553	3,563,105
機械装置	7,265,506	10,175,776	△ 2,910,270
車両運搬具	24,381,221	33,924,616	△ 9,543,395
リース資産	2,312,448	3,516,256	△ 1,203,808
建設仮勘定	17,710,600		17,710,600
電話加入権	19,500	19,500	0
投資有価証券	800,022,580	500,032,680	299,989,900
ソフトウェア	129,020	1,197,040	△ 1,068,020
リサイクル預託金	530,800	546,020	△ 15,220
繰延税金資産	147,838,793	185,383,183	△ 37,544,390
その他固定資産合計	1,366,977,368	1,130,628,472	236,348,896
固定資産合計	1,625,218,735	1,373,699,218	251,519,517
資産合計	2,593,095,749	2,520,949,190	72,146,559
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	42,284,904	56,605,432	△ 14,320,528
前受金	3,210,565	3,697,743	△ 487,178
リース債務	882,956	1,644,036	△ 761,080
賞与引当金	29,710,771	30,985,509	△ 1,274,738
預り金	1,987,968	2,063,218	△ 75,250
未払消費税	18,633,200	18,818,200	△ 185,000
未払法人税等	71,000	71,000	0
繰延税金負債		132,239	△ 132,239
流動負債合計	96,781,364	114,017,377	△ 17,236,013
2. 固定負債			
リース債務	1,472,416	1,908,756	△ 436,340
退職給付引当金	248,241,367	233,070,746	15,170,621
固定負債合計	249,713,783	234,979,502	14,734,281
負債合計	346,495,147	348,996,879	△ 2,501,732
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	2,241,600,602	2,166,952,311	74,648,291
一般正味財産合計	2,241,600,602	2,166,952,311	74,648,291
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)
正味財産合計	2,246,600,602	2,171,952,311	74,648,291
負債及び正味財産合計	2,593,095,749	2,520,949,190	72,146,559

2 正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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			
し尿収集収入	113,847,580	132,838,797	△ 18,991,217
浄化槽清掃収入	574,366,496	557,875,517	16,490,979
浄化槽保守点検収入	22,239,560	22,503,933	△ 264,373
浄化槽水質検査手数料	72,300	84,300	△ 12,000
部品売却収入	4,548,315	4,342,324	205,991
薬剤売却収入	5,444,820	5,517,236	△ 72,416
受託補修工事収入	673,200		673,200
清掃業務受託収入	32,470,900	32,175,710	295,190
基本財産運用益	620	1,000	△ 380
特定資産運用益	12,689	24,082	△ 11,393
受取利息	55,588	72,579	△ 16,991
有価証券利息	2,407,305	2,452,919	△ 45,614
雑収入	2,416,736	1,993,766	422,970
経常収益計	758,556,109	759,882,163	△ 1,326,054
(2) 経常費用			
業務費	132,065,389	152,479,615	△ 20,414,226
給料	39,211,185	49,821,113	△ 10,609,928
手当	25,673,891	36,545,475	△ 10,871,584
退職給付費用	5,991,935	8,372,902	△ 2,380,967
賞与引当金繰入	8,512,751	8,599,568	△ 86,817
貸金	7,579,167	10,096,022	△ 2,516,855
法定福利費	12,836,329	17,401,578	△ 4,565,249
職員厚生費	891,759	895,122	△ 3,363
被服費	253,359	596,763	△ 343,404
旅費	3,600	3,600	0
備品費		33,660	△ 33,660
消耗品費	1,799,500	1,520,311	279,189
車両修繕費	5,456,121	1,397,649	4,058,472
燃料費	3,038,572	2,457,393	581,179
保険料	316,430	337,080	△ 20,650
租税公課	377,900	331,400	46,500
事故費		375,322	△ 375,322
修繕費		207,992	△ 207,992
負担金	79,270	79,270	0
印刷製本費	558,690	406,004	152,686
通信運搬費	374,985	394,734	△ 19,749
賃借料	29,810	29,810	0
手数料	663,243	689,912	△ 26,669
委託料	12,501,025	288,745	12,212,280
固定資産除却損		7,173	△ 7,173
貸倒償却	3,090	34,365	△ 31,275
貸倒引当金繰入		119,003	△ 119,003
減価償却費	5,912,777	11,437,649	△ 5,524,872

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
浄化槽費	296,899,270	310,194,609	△ 13,295,339
給料	92,639,606	91,995,585	644,021
手当	68,486,551	69,243,371	△ 756,820
退職給付費用	8,705,597	11,645,970	△ 2,940,373
賞与引当金繰入	17,025,527	17,514,016	△ 488,489
貸金	17,946,605	16,007,068	1,939,537
法定福利費	30,413,055	31,063,012	△ 649,957
職員厚生費	1,937,674	1,810,986	126,688
被服費	732,108	1,065,656	△ 333,548
旅費	1,000	185,210	△ 184,210
備品費	59,202		59,202
消耗品費	5,125,734	5,285,510	△ 159,776
車両修繕費	6,437,824	11,979,838	△ 5,542,014
燃料費	8,090,129	9,270,702	△ 1,180,573
保険料	1,431,500	1,502,930	△ 71,430
租税公課	1,985,100	1,901,100	84,000
事故費		599,026	△ 599,026
車両登録手数料	98,868	215,402	△ 116,534
浄化槽水質検査委託費	63,700	72,700	△ 9,000
浄化槽保守薬剤購入費	1,318,360	1,230,300	88,060
浄化槽保守部品購入費	3,636,606	3,831,805	△ 195,199
浄化槽補修工事委託費	660,000		660,000
負担金	121,400	266,970	△ 145,570
印刷製本費	1,515,220	2,372,374	△ 857,154
通信運搬費	3,426,730	3,477,175	△ 50,445
報償費	417,600	393,400	24,200
手数料	1,680,078	1,690,161	△ 10,083
使用料	1,000	1,000	0
委託料	898,150	2,003,478	△ 1,105,328
固定資産除却損	4,056,421	16,313	4,040,108
雑費	21,782	12,570	9,212
貸倒償却	646,719	836,025	△ 189,306
減価償却費	17,319,424	22,704,956	△ 5,385,532
受託業務費	32,470,900	32,126,262	344,638
給料	9,111,600	1,788,548	7,323,052
手当	7,553,133	1,489,103	6,064,030
貸金	165,979		165,979
法定福利費	3,091,402	522,349	2,569,053
職員厚生費	83,291	85,581	△ 2,290
被服費	61,374	98,777	△ 37,403
消耗品費	694,450	629,981	64,469
車両修繕費	2,146,712	6,763,441	△ 4,616,729
燃料費	745,214	2,112,690	△ 1,367,476
保険料	477,240	498,080	△ 20,840
租税公課	485,000	476,500	8,500
事故費		1,753,367	△ 1,753,367
修繕費	127,600		127,600
負担金	29,500	25,000	4,500

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
光熱水費	74,615	70,644	3,971
印刷製本費		9,000	△ 9,000
通信運搬費	54,913	56,355	△ 1,442
賃借料	12,100		12,100
委託料	7,445,494	15,623,836	△ 8,178,342
固定資産除却損	8,221		8,221
減価償却費	103,062	123,010	△ 19,948
総務費	173,322,549	168,530,745	4,791,804
給料	21,966,554	21,914,634	51,920
手当	11,735,584	12,633,340	△ 897,756
役員報酬	5,369,000	5,409,000	△ 40,000
役員手当	1,161,600	1,161,600	0
退職給付費用	911,412	1,394,550	△ 483,138
賞与引当金繰入	4,172,493	4,871,925	△ 699,432
法定福利費	6,887,195	6,971,722	△ 84,527
職員厚生費	686,285	586,723	99,562
被服費	72,960	97,442	△ 24,482
旅費	6,200	14,550	△ 8,350
備品費	214,830	83,314	131,516
消耗品費	1,448,964	830,284	618,680
車両修繕費		63,720	△ 63,720
燃料費	23,814	31,508	△ 7,694
保険料	658,320	614,550	43,770
租税公課	62,987,775	57,489,044	5,498,731
補償費	246,489	42,390	204,099
交際費	136,029	228,444	△ 92,415
修繕費	2,021,085	360,620	1,660,465
負担金	201,500	187,670	13,830
光熱水費	3,345,278	3,398,035	△ 52,757
印刷製本費	25,000	9,000	16,000
通信運搬費	243,637	250,449	△ 6,812
報償費	673,041	2,061,354	△ 1,388,313
賃借料	2,044,959	2,219,316	△ 174,357
手数料	830,755	694,532	136,223
委託料	12,654,433	11,298,816	1,355,617
固定資産除却損	2,182,335	43,028	2,139,307
雑費	87,198	84,196	3,002
減価償却費	29,608,544	33,484,989	△ 3,876,445
支払寄附金	719,280		719,280
経常費用計	634,758,108	663,331,231	△ 28,573,123
評価損益調整前当期増減額	123,798,001	96,550,932	27,247,069
投資有価証券評価損益等	△ 10,100	△ 10,100	0
評価損益等計	△ 10,100	△ 10,100	0
当期経常増減額	123,787,901	96,540,832	27,247,069
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	1,709,998	1,859,996	△ 149,998
車両売却益	1,709,998	1,859,996	△ 149,998
貸倒引当金戻入	1,153,343	269,676	883,667
経常外収益計	2,863,341	2,129,672	733,669

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
(2) 経常外費用			
建物解体費	13,964,500		13,964,500
経常外費用計	13,964,500	0	13,964,500
当期経常外増減額	△ 11,101,159	2,129,672	△ 13,230,831
税引前当期一般正味財産増減額	112,686,742	98,670,504	14,016,238
法人税等	71,000	71,000	0
法人税等調整額	37,967,451	33,265,794	4,701,657
税引後当期一般正味財産増減額	74,648,291	65,333,710	9,314,581
一般正味財産期首残高	2,166,952,311	2,101,618,601	65,333,710
一般正味財産期末残高	2,241,600,602	2,166,952,311	74,648,291
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	2,246,600,602	2,171,952,311	74,648,291

3 正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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						
し尿収集収入	58,688,910		58,688,910	55,158,670		113,847,580
浄化槽清掃収入			0	574,366,496		574,366,496
浄化槽保守点検収入			0	22,239,560		22,239,560
浄化槽水質検査手数料			0	72,300		72,300
部品売却収入			0	4,548,315		4,548,315
薬剤売却収入			0	5,444,820		5,444,820
受託補修工事収入			0	673,200		673,200
清掃業務受託収入	32,470,900		32,470,900			32,470,900
基本財産運用益			0		620	620
特定資産運用益			0		12,689	12,689
受取利息			0		55,588	55,588
有価証券利息			0		2,407,305	2,407,305
雑収入	248,646		248,646	134,291	2,033,799	2,416,736
経常収益計	91,408,456	0	91,408,456	662,637,652	4,510,001	758,556,109
(2) 経常費用						
業務費	94,162,611	0	94,162,611	37,902,778	0	132,065,389
給料	27,957,574		27,957,574	11,253,611		39,211,185
手当	18,305,484		18,305,484	7,368,407		25,673,891
退職給付費用	4,272,249		4,272,249	1,719,686		5,991,935
賞与引当金繰入	6,069,591		6,069,591	2,443,160		8,512,751
貸金	5,403,946		5,403,946	2,175,221		7,579,167
法定福利費	9,152,302		9,152,302	3,684,027		12,836,329
職員厚生費	635,824		635,824	255,935		891,759
被服費	180,644		180,644	72,715		253,359
旅費	2,566		2,566	1,034		3,600
消耗品費	1,283,043		1,283,043	516,457		1,799,500
車両修繕費	3,890,214		3,890,214	1,565,907		5,456,121
燃料費	2,166,501		2,166,501	872,071		3,038,572
保険料	225,614		225,614	90,816		316,430
租税公課	269,442		269,442	108,458		377,900
負担金	56,519		56,519	22,751		79,270
印刷製本費	398,345		398,345	160,345		558,690
通信運搬費	267,364		267,364	107,621		374,985
賃借料	21,254		21,254	8,556		29,810
手数料	472,892		472,892	190,351		663,243
委託料	8,913,230		8,913,230	3,587,795		12,501,025
貸倒償却	2,203		2,203	887		3,090
減価償却費	4,215,810		4,215,810	1,696,967		5,912,777
浄化槽費	0	0	0	296,899,270	0	296,899,270
給料				92,639,606		92,639,606
手当				68,486,551		68,486,551
退職給付費用				8,705,597		8,705,597
賞与引当金繰入				17,025,527		17,025,527
貸金				17,946,605		17,946,605
法定福利費				30,413,055		30,413,055
職員厚生費				1,937,674		1,937,674
被服費				732,108		732,108
旅費				1,000		1,000
備品費				59,202		59,202
消耗品費				5,125,734		5,125,734
車両修繕費				6,437,824		6,437,824
燃料費				8,090,129		8,090,129

(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)		
保険料				1,431,500		1,431,500
租税公課				1,985,100		1,985,100
車両登録手数料				98,868		98,868
浄化槽水質検査委託費				63,700		63,700
浄化槽保守薬剤購入費				1,318,360		1,318,360
浄化槽保守部品購入費				3,636,606		3,636,606
浄化槽補修工事委託費				660,000		660,000
負担金				121,400		121,400
印刷製本費				1,515,220		1,515,220
通信運搬費				3,426,730		3,426,730
報償費				417,600		417,600
手数料				1,680,078		1,680,078
使用料				1,000		1,000
委託料				898,150		898,150
固定資産除却損				4,056,421		4,056,421
雑費				21,782		21,782
貸倒償却				646,719		646,719
減価償却費				17,319,424		17,319,424
受託業務費	32,470,900	0	32,470,900	0	0	32,470,900
給料	9,111,600		9,111,600			9,111,600
手当	7,553,133		7,553,133			7,553,133
賃金	165,979		165,979			165,979
法定福利費	3,091,402		3,091,402			3,091,402
職員厚生費	83,291		83,291			83,291
被服費	61,374		61,374			61,374
消耗品費	694,450		694,450			694,450
車両修繕費	2,146,712		2,146,712			2,146,712
燃料費	745,214		745,214			745,214
保険料	477,240		477,240			477,240
租税公課	485,000		485,000			485,000
修繕費	127,600		127,600			127,600
負担金	29,500		29,500			29,500
光熱水費	74,615		74,615			74,615
通信運搬費	54,913		54,913			54,913
賃借料	12,100		12,100			12,100
委託料	7,445,494		7,445,494			7,445,494
固定資産除却損	8,221		8,221			8,221
減価償却費	103,062		103,062			103,062
総務費	42,872,712	0	42,872,712	88,424,974	42,024,863	173,322,549
給料	6,326,367		6,326,367	13,048,133	2,592,054	21,966,554
手当	3,379,848		3,379,848	6,970,937	1,384,799	11,735,584
役員報酬	1,546,272		1,546,272	3,189,186	633,542	5,369,000
役員手当	334,541		334,541	689,990	137,069	1,161,600
退職給付費用			0		911,412	911,412
賞与引当金繰入			0		4,172,493	4,172,493
法定福利費	1,983,513		1,983,513	4,090,994	812,688	6,887,195
職員厚生費			0		686,285	686,285
被服費			0		72,960	72,960
旅費			0		6,200	6,200
備品費			0		214,830	214,830
消耗品費			0		1,448,964	1,448,964
燃料費			0		23,814	23,814
保険料			0		658,320	658,320
租税公課	18,140,479		18,140,479	37,414,739	7,432,557	62,987,775
補償費			0		246,489	246,489
交際費			0		136,029	136,029
修繕費			0		2,021,085	2,021,085

(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)		
負担金			0		201,500	201,500
光熱水費	963,440		963,440	1,987,095	394,743	3,345,278
印刷製本費			0		25,000	25,000
通信運搬費			0		243,637	243,637
報償費			0		673,041	673,041
賃借料	588,948		588,948	1,214,706	241,305	2,044,959
手数料			0		830,755	830,755
委託料	3,644,476		3,644,476	7,516,734	1,493,223	12,654,433
固定資産除却損			0		2,182,335	2,182,335
雑費			0		87,198	87,198
減価償却費	5,964,828		5,964,828	12,302,460	11,341,256	29,608,544
支払寄附金			0		719,280	719,280
経常費用計	169,506,223	0	169,506,223	423,227,022	42,024,863	634,758,108
評価損益調整前当期経常増減額	△ 78,097,767	0	△ 78,097,767	239,410,630	△ 37,514,862	123,798,001
投資有価証券評価損益等			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	△ 78,097,767	0	△ 78,097,767	239,410,630	△ 37,524,962	123,787,901
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
固定資産売却益	570,399	0	570,399	1,139,599	0	1,709,998
車両売却益	570,399		570,399	1,139,599		1,709,998
貸倒引当金戻入	159,471		159,471	993,872		1,153,343
経常外収益計	729,870	0	729,870	2,133,471	0	2,863,341
(2) 経常外費用						
建物解体費	4,021,776		4,021,776	8,294,913	1,647,811	13,964,500
経常外費用計	4,021,776	0	4,021,776	8,294,913	1,647,811	13,964,500
当期経常外増減額	△ 3,291,906	0	△ 3,291,906	△ 6,161,442	△ 1,647,811	△ 11,101,159
税引前当期一般正味財産増減額	△ 81,389,673	0	△ 81,389,673	233,249,188	△ 39,172,773	112,686,742
法人税等					71,000	71,000
法人税等調整額					37,967,451	37,967,451
税引後当期一般正味財産増減額	△ 81,389,673	0	△ 81,389,673	233,249,188	△ 77,211,224	74,648,291
一般正味財産期首残高					2,166,952,311	2,166,952,311
一般正味財産期末残高					2,241,600,602	2,241,600,602
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					2,246,600,602	2,246,600,602

4 財務諸表に対する注記

(1) 継続組織の前提に関する注記

継続組織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	233,070,746	15,608,944	438,323	248,241,367
小 計	233,070,746	15,608,944	438,323	248,241,367
合 計	243,070,746	15,608,944	438,323	258,241,367

(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	248,241,367	(0)	(0)	(248,241,367)
小 計	248,241,367	(0)	(0)	(248,241,367)
合 計	258,241,367	(5,000,000)	(5,000,000)	(248,241,367)

(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	335,867,884	99,024,779	236,843,105
建物附属設備	272,051,940	191,000,328	81,051,612
構築物	133,801,369	90,480,844	43,320,525
工具器具備品	20,647,745	15,096,087	5,551,658
機械装置	32,468,580	25,203,074	7,265,506
車両運搬具	371,757,952	347,376,731	24,381,221
リース資産	14,465,328	12,152,880	2,312,448
ソフトウェア	24,704,508	24,575,488	129,020
建設仮勘定	17,710,600	—	17,710,600
合 計	1,223,475,906	804,910,211	418,565,695

(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
第123回共同発行市場公募地方債(10年)	100,022,580	101,930,000	1,907,420
第148回共同発行市場公募地方債(10年)	200,000,000	204,640,000	4,640,000
浜松市平成29年度第1回公募公債(10年)	100,000,000	101,270,000	1,270,000
浜松市平成30年度第1回公募公債(10年)	100,000,000	100,232,400	232,400
浜松市令和2年度第1回公募公債(10年)	200,000,000	199,100,000	△ 900,000
静岡県令和2年度第11回公募公債(10年)	100,000,000	100,320,000	320,000
合 計	800,022,580	807,492,400	7,469,820

(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

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	9,976,876
小計	9,976,876
(固定資産)	
退職給付引当金	83,359,451
電話加入権評価損否認	312,581
繰越欠損金	64,166,761
小計	147,838,793
合計	157,815,669

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	127,243
小計	127,243
(固定負債)	
なし	0
小計	0
合計	127,243

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	112,686,742	112,686,742
②寄附金損金算入限度額	0	0	0
③小計 (①+②)	0	112,686,742	112,686,742
④法人税等	0	71,000	71,000
⑤法人税等調整額	0	37,967,451	37,967,451
⑥当期一般正味財産増減額 (①-④-⑤)	0	74,648,291	74,648,291

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

(単位:%)

項 目	率
法定実効税率	33.58
(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	0.11
④住民税利子割還付額	0.00
⑤源泉所得税等の還付額	0.00
⑥法人県民税均等割	0.06
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
該当なし。

(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	546,815
構築物	1,554,223
工具器具備品	98,829
車両運搬具	2,328,766
リース資産	111,672
ソフトウェア	129,020
合 計	4,769,326

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)	2,002,548,235
(A) 前事業年度末日の公益目的収支差額	1,921,158,562
(B) 当該事業年度の公益目的支出の額	173,527,999
(C) 当該事業年度の実施事業収入の額	92,138,326
③当該事業年度末日の公益目的財産残額(①-②)	172,845,290

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	2,880,355	13,214	1,166,557	0	1,727,012
賞与引当金	30,985,509	29,710,771	30,985,509	0	29,710,771
退職給付引当金	233,070,746	15,608,944	438,323	0	248,241,367
合 計	266,936,610	45,332,929	32,590,389	0	279,679,150

※貸倒引当金の「当期増加額」の13,214円は差額補充法によるものである。

6 財産目録

令和3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	2,555,371	
	小口現金	手元保管	運転資金として法人会計で管理	75,582	
	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>96,636,049</u>	
		静岡銀行葵町支店		39,386,910	
		浜松磐田信用金庫葵西支店		57,249,139	
定期預金	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>791,758,633</u>	
		静岡銀行葵町支店		640,000,000	
		浜松磐田信用金庫葵西支店		151,758,633	
未収金	未収金	未収金合計	事業に係る未収金	<u>64,537,731</u>	
	し尿収集収入	1,310件		7,360,000	
	浄化槽清掃収入	1,132件		39,180,847	
	浄化槽保守点検収入	347件		1,165,520	
	浄化槽水質検査手数料	6件		45,800	
	部品売却収入	8件		714,340	
	薬剤売却収入	362件		325,810	
	清掃業務受託収入	1件		2,705,908	
	未収利息			306,989	
	雑収入			112,745	
	その他の未収金			12,619,772	
	未収還付法人税等	未収還付法人税等			378,925
	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>△ 1,727,012</u>
		し尿収集収入			△ 181,127
浄化槽清掃収入				△ 1,490,365	
浄化槽保守点検収入等				△ 55,520	
前払金		次年度保険料他		530,505	
貯蔵品	貯蔵品	貯蔵品合計	翌年度事業に供する貯蔵品	<u>3,281,597</u>	
	軽油	給油スタンド 2,060ℓ		199,593	
	薬剤(水処理剤)	保管庫 65,000錠		571,285	
	オイル	油脂庫 580ℓ		181,830	

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	車両部品	整備工場 吸・排ボールコック他		1,640,597
	浄化槽保守点検用部品	ブロワ・チャンバブロック他		688,292
繰延税金資産	繰延税金資産		法人税等調整額	9,849,633
流動資産合計				967,877,014
(固定資産)				
基本財産	基本財産定期預金	浜松磐田信用金庫 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		
		浜松磐田信用金庫 葵西支店	職員41名に対する退職金の支払に備えるもの	248,241,367
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	<u>1,366,977,368</u>
	建物	本社建物他		236,843,105
	建物附属設備	本社浄化槽設備他		81,051,612
	構築物	し尿貯留槽他		43,320,525
	工具器具備品	給油計量器他		5,551,658
	機械装置	し尿貯留槽脱臭装置他		7,265,506
	車両運搬具	バキューム車他		24,381,221
	リース資産	ネットワーク監視装置他		2,312,448
	建設仮勘定	東車庫他改築工事		17,710,600
	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	<u>800,022,580</u>
		第123回共同発行市場公募地方債(10年)		100,022,580
		第148回共同発行市場公募地方債(10年)		200,000,000
		浜松市平成29年度第1回公募公債(10年)		100,000,000
		浜松市平成30年度第1回公募公債(10年)		100,000,000
		浜松市令和2年度第1回公募公債(10年)		200,000,000
		静岡県令和2年度第11回公募公債(10年)		100,000,000
	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	129,020
	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	<u>530,800</u>
	業務	8台		71,800
	浄化	36台		339,660
	受託	9台		107,860
	総務	1台		11,480
	繰延税金資産		法人税等調整額	147,838,793
固定資産合計				1,625,218,735
資産合計				2,593,095,749

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)				
未払金	未払金	給与他	事業に係る未払金	42,284,904
前受金	前受金	前受金合計	翌年度事業に係る前受金	<u>3,210,565</u>
	し尿収集収入	472件		3,105,665
	浄化槽清掃収入	5件		99,440
	浄化槽保守点検収入	2件		5,460
リース債務	リース債務(短期)	伝票裁断機他	実施事業・その他事業、法人事業の用に供している	882,956
預り金	預り金	職員預り所得税他		1,987,968
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	<u>29,710,771</u>
	業務			8,512,751
	浄化			17,025,527
	総務			4,172,493
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	18,633,200
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	<u>71,000</u>
	法人県民税均等割			21,000
	法人市民税均等割			50,000
流動負債合計				96,781,364
(固定負債)				
リース債務	リース債務(長期)	ネットワーク監視装置他	実施事業・その他事業、法人事業の用に供している	1,472,416
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41名に対する退職金の支払に備えるもの	<u>248,241,367</u>
	業務			97,900,767
	浄化			137,805,084
	総務			12,535,516
固定負債合計				249,713,783
負債合計				346,495,147
正味財産				2,246,600,602