

平成19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19年4月1日から平成20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	246,448,000	248,876,030	△ 2,428,030	
浄化槽清掃手数料	689,794,000	693,966,684	△ 4,172,684	
浄化槽管理手数料	20,409,000	20,887,584	△ 478,584	
浄化槽水質検査手数料	189,000	189,220	△ 220	
薬剤売却収入	5,435,000	5,504,885	△ 69,885	
受託補修工事収入	756,000	1,906,030	△ 1,150,030	
清掃業務受託収入	3,192,000	3,192,000	0	
基本財産利息	135,000	135,000	0	
受取利息	7,934,000	8,084,912	△ 150,912	
保険金収入	200,000	32,475	167,525	
雑収入	5,694,000	6,742,516	△ 1,048,516	
固定資産売却益	2,875,000	3,015,906	△ 140,906	
事業活動収入計	983,061,000	992,533,242	△ 9,472,242	
2. 事業活動支出				
(1) 業務費	234,327,000	228,476,316	5,850,684	
(2) 浄化槽費	396,674,000	391,299,213	5,374,787	
(3) 受託業務費	58,500,000	54,752,188	3,747,812	
(4) 総務費	172,944,000	164,564,582	8,379,418	
(5) 固定資産売却損	300,000	290,200	9,800	
法人税等	23,323,000	32,427,000	△ 9,104,000	
事業活動支出計	886,068,000	871,809,499	14,258,501	
事業活動収支差額	96,993,000	120,723,743	△ 23,730,743	
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	3,818,000	3,818,222	△ 222	
(2) 投資有価証券売却収入	200,100,000	200,100,000	0	
投資活動収入計	203,918,000	203,918,222	△ 222	
2. 投資活動支出				
(1) 固定資産取得支出	18,960,000	19,154,310	△ 194,310	
(2) 投資有価証券取得支出	100,090,000	100,090,000	0	
投資活動支出計	119,050,000	119,244,310	△ 194,310	
投資活動収支差額	84,868,000	84,673,912	194,088	
当期収支差額	181,861,000	205,397,655	△ 23,536,655	
前期繰越収支差額	1,597,658,000	1,597,658,788	△ 788	
次期繰越収支差額	1,779,519,000	1,803,056,443	△ 23,537,443	

2 貸借対照表

平成20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	1,933,303,869	1,696,560,316	236,743,553
未収金	68,842,870	67,838,053	1,004,817
貯蔵品	855,019	910,429	△ 55,410
仮払金	100,000	292,540	△ 192,540
流動資産合計	2,003,101,758	1,765,601,338	237,500,420
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	54,027,536	57,968,883	△ 3,941,347
建物附属設備	7,426,727	8,875,511	△ 1,448,784
構築物	14,097,066	14,222,112	△ 125,046
工具器具備品	3,327,828	4,837,732	△ 1,509,904
機械装置	431,382	539,225	△ 107,843
車両運搬具	31,803,095	39,143,634	△ 7,340,539
電話加入権	950,355	950,355	0
投資有価証券	200,051,666	300,066,666	△ 100,015,000
ソフトウェア開発費	1,731,700	2,417,650	△ 685,950
その他固定資産合計	313,847,355	429,021,768	△ 115,174,413
固定資産合計	358,847,355	474,021,768	△ 115,174,413
資産合計	2,361,949,113	2,239,623,106	122,326,007
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	132,714,091	48,117,393	84,596,698
前受金	24,638,589	27,832,375	△ 3,193,786
預り金	3,139,535	5,796,082	△ 2,656,547
未払消費税	7,126,100	10,443,200	△ 3,317,100
未払法人税等	32,427,000	75,753,500	△ 43,326,500
流動負債合計	200,045,315	167,942,550	32,102,765
2. 固定負債			
退職給付引当金	477,735,766	594,738,439	△ 117,002,673
固定負債合計	477,735,766	594,738,439	△ 117,002,673
負債合計	677,781,081	762,680,989	△ 84,899,908
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	1,679,168,032	1,471,942,117	207,225,915
一般正味財産合計	1,679,168,032	1,471,942,117	207,225,915
(うち基本財産への充当額)	(40,000,000)	(40,000,000)	(0)
正味財産合計	1,684,168,032	1,476,942,117	207,225,915
負債及び正味財産合計	2,361,949,113	2,239,623,106	122,326,007

3 正味財産増減計算書

平成19年4月1日から平成20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	248,876,030	283,151,272	△ 34,275,242
浄化槽清掃手数料	693,966,684	684,553,989	9,412,695
浄化槽管理手数料	20,887,584	21,529,942	△ 642,358
浄化槽水質検査手数料	189,220	202,400	△ 13,180
薬剤売却収入	5,504,885	5,708,200	△ 203,315
受託補修工事収入	1,906,030	529,925	1,376,105
清掃業務受託収入	3,192,000	106,607,550	△ 103,415,550
基本財産利息	135,000	6,750	128,250
受取利息	8,084,912	1,399,293	6,685,619
有価証券利息	10,000	16,666	△ 6,666
保険金収入	32,475	0	32,475
雑収入	6,742,516	5,244,604	1,497,912
退職給付引当金戻入	121,257,457	34,402,900	86,854,557
経常収益計	1,110,784,793	1,143,353,491	△ 32,568,698
(2) 経常費用			
業務費	238,291,071	364,639,976	△ 126,348,905
給料	81,774,556	76,883,528	4,891,028
手当	59,580,295	58,475,586	1,104,709
退職給付金	49,905,648	36,015,954	13,889,694
退職給付引当金繰入	2,688,622	151,309,487	△ 148,620,865
賃金	0	2,996,578	△ 2,996,578
法定福利費	21,916,311	20,345,121	1,571,190
職員厚生費	1,096,358	1,152,633	△ 56,275
被服費	124,278	386,253	△ 261,975
旅費	49,520	7,060	42,460
備品費	0	0	0
消耗品費	1,628,953	2,157,924	△ 528,971
車両修繕費	3,025,205	4,045,484	△ 1,020,279
燃料費	4,808,558	4,943,115	△ 134,557
保険料及び税	1,688,430	1,161,090	527,340
事故費	32,340	6,300	26,040
車両登録手数料	120,000	0	120,000
会議費	0	0	0
修繕費	301,980	37,800	264,180
負担金	118,700	87,400	31,300
印刷製本費	987,335	913,800	73,535
通信運搬費	671,839	804,106	△ 132,267
手数料	14,620	5,876	8,744
委託料	560,700	591,045	△ 30,345
固定資産除却損	0	0	0
雑費	40,840	0	40,840
貸倒償却	29,850	31,050	△ 1,200
固定資産減価償却費	6,677,133	2,026,286	4,650,847
繰延資産償却費	449,000	256,500	192,500

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
浄化槽費	406,742,108	737,105,784	△ 330,363,676
給料	141,679,700	129,225,600	12,454,100
手当	105,309,610	101,412,770	3,896,840
退職給付金	51,480,436	0	51,480,436
退職給付引当金繰入	0	404,308,199	△ 404,308,199
貸金	0	0	0
法定福利費	37,572,990	34,693,800	2,879,190
職員厚生費	1,769,125	1,647,060	122,065
被服費	259,728	553,130	△ 293,402
旅費	309,570	27,040	282,530
備品費	149,100	0	149,100
消耗品費	4,773,517	4,612,316	161,201
車両修繕費	8,771,363	9,303,469	△ 532,106
燃料費	11,191,559	10,899,407	292,152
保険料及び税	3,919,250	3,901,480	17,770
事故費	60,900	807,870	△ 746,970
車両登録手数料	56,929	76,440	△ 19,511
浄化槽水質検査委託費	175,200	86,700	88,500
浄化槽保守薬剤購入費	1,196,790	1,185,555	11,235
浄化槽保守部品購入費	941,556	981,783	△ 40,227
浄化槽補修工事委託費	1,162,497	63,000	1,099,497
会議費	0	0	0
修繕費	70,403	148,681	△ 78,278
負担金	447,080	165,330	281,750
印刷製本費	2,614,525	1,693,617	920,908
通信運搬費	3,920,999	3,784,583	136,416
報償費	553,400	688,700	△ 135,300
借料及び損料	3,740,015	3,774,600	△ 34,585
手数料	958,233	1,012,094	△ 53,861
使用料	2,300	4,600	△ 2,300
委託料	5,985,778	5,966,710	19,068
固定資産除却損	250,650	31,000	219,650
雑費	307,260	79,335	227,925
棚卸資産減耗費	0	0	0
貸倒償却	1,919,400	1,024,000	895,400
固定資産減価償却費	14,955,295	14,869,798	85,497
繰延資産償却費	236,950	77,117	159,833
受託業務費	56,916,741	125,843,549	△ 68,926,808
給料	15,361,400	35,194,809	△ 19,833,409
手当	10,568,042	24,513,274	△ 13,945,232
退職給付金	0	0	0
貸金	17,955,792	15,843,785	2,112,007
法定福利費	7,196,409	11,959,483	△ 4,763,074
職員厚生費	491,240	785,480	△ 294,240
被服費	50,841	314,444	△ 263,603
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	158,630	441,547	△ 282,917
車両修繕費	1,667,210	4,560,911	△ 2,893,701
燃料費	190,298	4,269,930	△ 4,079,632
保険料及び税	1,068,080	2,263,060	△ 1,194,980
事故費	0	4,200	△ 4,200
車両登録手数料	0	17,220	△ 17,220
会議費	0	0	0
修繕費	0	0	0
負担金	38,200	47,920	△ 9,720
光熱水費	867	8,552	△ 7,685
印刷製本費	0	7,000	△ 7,000
通信運搬費	5,179	46,941	△ 41,762
借料及び損料	0	0	0
手数料	0	0	0
使用料	0	0	0
委託料	0	22,024,636	△ 22,024,636
固定資産除却損	0	0	0
雑費	0	18,040	△ 18,040
固定資産減価償却費	2,164,553	3,522,317	△ 1,357,764
総務費	171,907,664	190,325,296	△ 18,417,632
給料	19,442,933	19,021,200	421,733
手当	14,086,627	13,602,462	484,165
役員報酬	5,294,000	8,511,672	△ 3,217,672
役員手当	1,607,760	3,001,360	△ 1,393,600
退職給付金	22,560,720	0	22,560,720
退職給付引当金繰入	1,566,162	39,120,753	△ 37,554,591
賃金	0	0	0
法定福利費	5,548,394	5,380,241	168,153
職員厚生費	1,185,809	315,746	870,063
被服費	2,300	104,338	△ 102,038
旅費	115,860	194,680	△ 78,820
備品費	18,000	0	18,000
消耗品費	1,261,612	1,899,224	△ 637,612
車両修繕費	18,008	63,403	△ 45,395
燃料費	78,662	68,084	10,578
保険料及び税	72,387,268	73,040,178	△ 652,910
事故費	0	0	0
車両登録手数料	0	0	0
補償費	146,828	0	146,828
会議費	2,760	0	2,760
交際費	186,600	225,591	△ 38,991
修繕費	361,610	983,576	△ 621,966
負担金	259,750	347,400	△ 87,650
光熱水費	4,646,827	3,757,218	889,609
印刷製本費	192,650	252,650	△ 60,000
通信運搬費	499,985	420,172	79,813
報償費	2,789,129	2,931,002	△ 141,873

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
借料及び損料	1,900,128	1,727,023	173,105
手数料	606,315	597,132	9,183
使用料	164,010	164,010	0
委託料	9,118,390	9,745,450	△ 627,060
固定資産除却損	117,041	0	117,041
雑費	96,647	269,675	△ 173,028
固定資産減価償却費	5,644,879	4,581,056	1,063,823
経常費用計	873,857,584	1,417,914,605	△ 544,057,021
当期経常増減額	236,927,209	△ 274,561,114	511,488,323
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	3,015,906	1,140,362	1,875,544
車両売却益	2,875,906	1,140,362	1,735,544
有価証券償還益	140,000	0	140,000
経常外収益計	3,015,906	1,140,362	1,875,544
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	290,200	487,185	△ 196,985
車両売却損	190,200	297,185	△ 106,985
有価証券償還損	100,000	190,000	△ 90,000
経常外費用計	290,200	487,185	△ 196,985
当期経常外増減額	2,725,706	653,177	2,072,529
税引前当期一般正味財産増減額	239,652,915	△ 273,907,937	513,560,852
法人税等	32,427,000	75,753,500	△ 43,326,500
税引後当期一般正味財産増減額	207,225,915	△ 349,661,437	556,887,352
一般正味財産期首残高	1,471,942,117	1,821,603,554	△ 349,661,437
一般正味財産期末残高	1,679,168,032	1,471,942,117	207,225,915
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	1,684,168,032	1,476,942,117	207,225,915

4 財産目録

平成20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		1,933,303,869	
売上現金		1,526,600	
小口現金		10,631	
静岡銀行葵町支店	当座預金	88,143	
	普通預金	73,800,724	
	定期預金	600,000,000	
浜松信用金庫葵西支店	普通預金	66,296,431	
	定期預金	790,000,000	
三井住友銀行浜松支店	普通預金	1,840,040	
	定期預金	200,000,000	
有価証券	第503回政府短期証券	99,872,800	
	第421回政府短期証券	99,868,500	
未収金		68,842,870	
し尿収集手数料		7,917,700	
浄化槽清掃手数料		54,292,325	
浄化槽管理手数料		1,536,505	
浄化槽水質検査手数料		69,000	
薬剤売却収入		392,120	
受託補修工事収入		1,149,600	
清掃業務受託収入		3,192,000	
その他の未収金(雑収入)		293,620	
貯蔵品		855,019	
軽油		569,721	
薬剤		133,980	
オイル		151,318	
仮払金		100,000	
流動資産合計			2,003,101,758
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		54,027,536	
建物附属設備		7,426,727	
構築物		14,097,066	
工具器具備品		3,327,828	
機械装置		431,382	
車両運搬具		31,803,095	
バキューム車	36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	50台		
電話加入権	13基	950,355	
投資有価証券		200,051,666	
ソフトウェア開発費		1,731,700	
その他固定資産合計		313,847,355	
固定資産合計			358,847,355
資産合計			2,361,949,113

(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	132,714,091		
前受金 次年度分前受金	<u>24,638,589</u>		
し尿収集手数料	23,220,474		
浄化槽清掃手数料	1,282,915		
浄化槽管理手数料	109,700		
薬剤売却収入	25,500		
預り金 職員預り所得税ほか	3,139,535		
未払消費税	7,126,100		
未払法人税等	32,427,000		
流動負債合計		200,045,315	
2. 固定負債			
退職給付引当金	477,735,766		
固定負債合計		477,735,766	
負債合計			677,781,081
正味財産			<u>1,684,168,032</u>
負債正味財産合計			<u>2,361,949,113</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。

(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

平成18年度から新しい公益法人会計基準に移行した。

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	188,442,993	54,027,536
建物附属設備	91,840,210	84,413,483	7,426,727
構築物	73,878,715	59,781,649	14,097,066
工具器具備品	57,590,015	54,262,187	3,327,828
機械装置	10,784,500	10,353,118	431,382
車両運搬具	278,408,860	246,605,765	31,803,095
ソフトウェア開発費	4,559,750	2,828,050	1,731,700
合 計	759,532,579	646,687,245	112,845,334

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
県債			
静岡県平成17年度第3回公募公債(5年)	99,976,666	99,380,000	596,666
国債			
第262回利付国債(2年)	100,075,000	100,380,000	△ 305,000
第421政府短期証券	99,868,500	99,926,600	△ 58,100
第503政府短期証券	99,872,800	99,890,000	△ 17,200
合 計	399,792,966	399,576,600	216,366

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	10,189,200	4,200,000	14,389,200
期末残高相当額	3,334,800	1,050,000	4,384,800

(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	3,953,880	1,319,430	5,273,310

(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。