

平成25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25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
(1) し尿収集手数料	158,964,000	162,934,035	△ 3,970,035
(2) 浄化槽清掃手数料	564,093,000	571,093,079	△ 7,000,079
(3) 浄化槽管理手数料	23,000,000	23,834,593	△ 834,593
(4) 浄化槽水質検査手数料	290,000	292,187	△ 2,187
(5) 部品売却収入	2,176,000	2,173,800	2,200
(6) 薬剤売却収入	5,734,000	5,811,190	△ 77,190
(7) 受託補修工事収入	388,000	388,000	0
(8) 清掃業務受託収入	30,975,000	30,975,000	0
(9) 基本財産利息	10,000	3,000	7,000
(10) 受取利息	300,000	392,098	△ 92,098
(11) 有価証券利息	6,600,000	6,933,602	△ 333,602
(12) 保険金収入	200,000	2,519,347	△ 2,319,347
(13) 雑収入	1,700,000	1,766,473	△ 66,473
(14) 固定資産売却益	1,436,000	1,436,513	△ 513
事業活動収入計	795,866,000	810,552,917	△ 14,686,917
2. 事業活動支出			
(1) 業務費	184,695,000	176,002,646	8,692,354
(2) 浄化槽費	286,576,000	281,376,293	5,199,707
(3) 受託業務費	30,647,000	30,481,137	165,863
(4) 総務費	110,992,000	108,502,214	2,489,786
(5) 固定資産売却損	10,000	0	10,000
(6) 支払寄附金	200,000,000	200,000,000	0
(7) 法人税等	71,000	71,000	0
事業活動支出計	812,991,000	796,433,290	16,557,710
事業活動収支差額	△ 17,125,000	14,119,627	△ 31,244,627
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
(1) 基本財産取崩収入	0	0	0
(2) 特定資産取崩収入	18,700,000	18,700,182	△ 182
(3) 固定資産売却収入	30,000	601,334,912	△ 601,304,912
投資活動収入計	18,730,000	620,035,094	△ 601,305,094
2. 投資活動支出			
(1) 基本財産取得支出	0	0	0
(2) 特定資産取得支出	32,083,000	32,082,487	513
(3) 固定資産取得支出	144,642,000	143,330,662	1,311,338
投資活動支出計	176,725,000	175,413,149	1,311,851
投資活動収支差額	△ 157,995,000	444,621,945	△ 602,616,945
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動支出計	0	0	0
2. 財務活動支出			
(1) リース債務支出	3,345,000	3,344,664	336
財務活動支出計	3,345,000	3,344,664	336
財務活動収支差額	△ 3,345,000	△ 3,344,664	△ 336
当期収支差額	△ 178,465,000	455,396,908	△ 633,861,908
前期繰越収支差額	1,092,171,000	1,092,171,285	△ 285
次期繰越収支差額	913,706,000	1,547,568,193	△ 633,862,193

2 貸借対照表

平成26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	931,890,873	1,139,362,583	△ 207,471,710
未収金	68,619,820	68,414,075	205,745
貸倒引当金	△ 3,793,311	△ 3,486,067	△ 307,244
有価証券	601,326,250	0	601,326,250
貯蔵品	5,830,752	6,196,009	△ 365,257
仮払金	0	60,612	△ 60,612
繰延税金資産	10,297,613	10,709,090	△ 411,477
流動資産合計	1,614,171,997	1,221,256,302	392,915,695
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	312,538,363	299,156,058	13,382,305
特定資産合計	312,538,363	299,156,058	13,382,305
(3) その他固定資産			
建物	35,823,550	38,316,862	△ 2,493,312
建物附属設備	2,643,848	3,373,871	△ 730,023
構築物	7,948,112	8,818,247	△ 870,135
工具器具備品	2,305,910	3,317,021	△ 1,011,111
機械装置	1,252,599	1,948,051	△ 695,452
車両運搬具	31,188,354	38,734,359	△ 7,546,005
リース資産	6,539,910	9,884,574	△ 3,344,664
建設仮勘定	23,089,500	7,077,000	16,012,500
電話加入権	26,000	26,000	0
投資有価証券	401,228,280	907,615,200	△ 506,386,920
ソフトウェア開発費	258,790	415,030	△ 156,240
リサイクル預託金	588,290	583,300	4,990
繰延税金資産	179,942,620	175,770,764	4,171,856
その他固定資産合計	692,835,763	1,195,880,279	△ 503,044,516
固定資産合計	1,015,374,126	1,505,036,337	△ 489,662,211
資産合計	2,629,546,123	2,726,292,639	△ 96,746,516
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	35,250,206	86,774,164	△ 51,523,958
前受金	15,065,571	16,640,788	△ 1,575,217
リース債務	3,344,664	3,344,664	0
賞与引当金	28,572,735	27,459,209	1,113,526
預り金	2,974,325	7,261,442	△ 4,287,117
未払消費税	6,738,400	11,114,600	△ 4,376,200
未払法人税等	71,000	71,000	0
流動負債合計	92,016,901	152,665,867	△ 60,648,966
2. 固定負債			
リース債務	3,246,276	6,590,940	△ 3,344,664
退職給付引当金	312,538,363	299,156,058	13,382,305
固定負債合計	315,784,639	305,746,998	10,037,641
負債合計	407,801,540	458,412,865	△ 50,611,325
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	2,216,744,583	2,262,879,774	△ 46,135,191
一般正味財産合計	2,216,744,583	2,262,879,774	△ 46,135,191
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)
正味財産合計	2,221,744,583	2,267,879,774	△ 46,135,191
負債及び正味財産合計	2,629,546,123	2,726,292,639	△ 96,746,516

3 正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26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	162,934,035	176,774,639	△ 13,840,604
浄化槽清掃手数料	571,093,079	586,371,752	△ 15,278,673
浄化槽管理手数料	23,834,593	20,797,836	3,036,757
浄化槽水質検査手数料	292,187	110,185	182,002
部品売却収入	2,173,800	1,781,757	392,043
薬剤売却収入	5,811,190	5,336,150	475,040
受託補修工事収入	388,000	508,050	△ 120,050
清掃業務受託収入	30,975,000	39,795,000	△ 8,820,000
基本財産利息	3,000	22,561	△ 19,561
受取利息	392,098	589,726	△ 197,628
有価証券利息	6,933,602	6,236,868	696,734
保険金収入	2,519,347	1,271,579	1,247,768
雑収入	1,976,781	7,203,255	△ 5,226,474
引当金戻入	12,241	0	12,241
経常収益計	809,338,953	846,799,358	△ 37,460,405
(2) 経常費用			
業務費	187,241,585	181,693,964	5,547,621
給料	59,453,666	62,954,608	△ 3,500,942
手当	37,827,552	43,401,079	△ 5,573,527
退職給付費用	18,235,108	9,270,082	8,965,026
賞与引当金繰入	9,717,082	7,144,882	2,572,200
貸金	15,100,434	12,536,548	2,563,886
法定福利費	18,713,474	18,981,391	△ 267,917
職員厚生費	1,368,430	1,314,635	53,795
被服費	527,111	486,829	40,282
旅費	179,290	226,520	△ 47,230
備品費	43,060	124,140	△ 81,080
消耗品費	2,049,057	2,422,201	△ 373,144
車両修繕費	4,667,773	4,330,322	337,451
燃料費	3,933,344	3,968,332	△ 34,988
保険料	629,760	596,640	33,120
租税公課	533,600	452,800	80,800
事故費	1,986,163	482,779	1,503,384
車両登録手数料	0	0	0
会議費	0	0	0
修繕費	96,500	831,825	△ 735,325
負担金	281,460	221,600	59,860
印刷製本費	1,062,675	826,350	236,325
通信運搬費	629,820	457,100	172,720
手数料	11,120	95,360	△ 84,240
委託料	752,010	603,015	148,995
固定資産除却損	1	0	1
雑費	2,520	0	2,520
貸倒償却	68,800	179,300	△ 110,500
貸倒引当金繰入	0	118,851	△ 118,851
減価償却費	9,371,775	9,666,775	△ 295,000

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
浄化槽費	324,189,674	390,401,309	△ 66,211,635
給料	99,526,000	106,572,944	△ 7,046,944
手当	67,310,614	77,467,558	△ 10,156,944
退職給付費用	16,026,034	30,198,806	△ 14,172,772
賞与引当金繰入	14,975,953	15,567,799	△ 591,846
貸金	14,671,481	17,910,777	△ 3,239,296
法定福利費	29,555,178	33,767,835	△ 4,212,657
職員厚生費	2,139,748	2,304,599	△ 164,851
被服費	1,001,404	960,320	41,084
旅費	122,116	617,140	△ 495,024
備品費	0	52,500	△ 52,500
消耗品費	5,260,758	5,315,175	△ 54,417
車両修繕費	7,023,937	9,189,324	△ 2,165,387
燃料費	12,395,494	11,513,509	881,985
保険料	1,550,100	1,677,050	△ 126,950
租税公課	2,289,700	1,934,900	354,800
事故費	106,785	866,840	△ 760,055
車両登録手数料	35,920	175,490	△ 139,570
浄化槽水質検査委託費	282,100	98,500	183,600
浄化槽保守薬剤購入費	1,437,135	1,558,410	△ 121,275
浄化槽保守部品購入費	3,050,324	2,985,970	64,354
浄化槽補修工事委託費	100,000	0	100,000
会議費	0	0	0
修繕費	64,155	38,325	25,830
負担金	193,340	955,480	△ 762,140
印刷製本費	2,859,890	2,479,320	380,570
通信運搬費	5,220,269	3,702,229	1,518,040
報償費	358,800	374,300	△ 15,500
賃借料	20,580	25,730	△ 5,150
手数料	807,286	883,713	△ 76,427
使用料	1,000	1,000	0
委託料	4,390,052	4,725,841	△ 335,789
固定資産除却損	13,301	78,001	△ 64,700
雑費	156,425	160,278	△ 3,853
棚卸資産減耗費	0	0	0
貸倒償却	331,700	941,050	△ 609,350
貸倒引当金繰入	319,485	1,624,606	△ 1,305,121
減価償却費	30,592,610	53,675,990	△ 23,083,380
受託業務費	30,634,038	38,827,217	△ 8,193,179
給料	0	4,900,000	△ 4,900,000
手当	0	1,329,914	△ 1,329,914
退職給付費用	0	0	0
賞与引当金繰入	800,660	1,136,031	△ 335,371
貸金	18,446,045	18,603,419	△ 157,374
法定福利費	3,095,825	3,718,557	△ 622,732
職員厚生費	380,936	401,313	△ 20,377
被服費	149,488	189,804	△ 40,316
旅費	0	0	0
備品費	0	40,705	△ 40,705
消耗品費	631,203	367,790	263,413
車両修繕費	3,172,022	1,161,820	2,010,202

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
燃料費	2,110,430	2,560,816	△ 450,386
保険料	534,460	395,020	139,440
租税公課	394,800	264,400	130,400
事故費	0	81,900	△ 81,900
車両登録手数料	0	0	0
会議費	0	0	0
修繕費	587,265	0	587,265
負担金	62,200	35,200	27,000
光熱水費	39,102	25,613	13,489
印刷製本費	0	9,500	△ 9,500
通信運搬費	25,338	25,202	136
賃借料	0	0	0
手数料	0	0	0
使用料	0	0	0
委託料	0	3,513,413	△ 3,513,413
固定資産除却損	179,455	0	179,455
雑費	0	0	0
減価償却費	24,809	66,800	△ 41,991
総務費	313,373,069	327,693,547	△ 14,320,478
給料	19,206,000	18,464,556	741,444
手当	12,372,032	14,212,548	△ 1,840,516
役員報酬	4,969,480	7,541,001	△ 2,571,521
役員手当	1,071,840	1,834,074	△ 762,234
退職給付費用	1,323,503	1,176,767	146,736
賞与引当金繰入	3,079,040	3,610,497	△ 531,457
貸金	0	2,702,061	△ 2,702,061
法定福利費	5,781,192	6,224,338	△ 443,146
職員厚生費	613,814	597,908	15,906
被服費	114,316	126,572	△ 12,256
旅費	424,060	514,520	△ 90,460
備品費	271,320	236,895	34,425
消耗品費	968,564	1,119,491	△ 150,927
車両修繕費	14,175	84,504	△ 70,329
燃料費	85,049	84,709	340
保険料	1,334,170	1,362,390	△ 28,220
租税公課	35,204,683	37,413,995	△ 2,209,312
事故費	0	0	0
車両登録手数料	0	0	0
補償費	22,113	386,693	△ 364,580
会議費	0	4,008	△ 4,008
交際費	285,186	261,215	23,971
修繕費	313,590	1,719,343	△ 1,405,753
負担金	804,170	709,705	94,465
光熱水費	4,776,610	5,124,099	△ 347,489
印刷製本費	235,300	140,700	94,600
通信運搬費	229,209	249,755	△ 20,546
報償費	2,820,394	2,555,633	264,761
賃借料	2,016,405	2,217,365	△ 200,960
手数料	783,740	862,140	△ 78,400
使用料	61,998	67,095	△ 5,097
委託料	10,136,188	10,819,072	△ 682,884

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
固定資産除却損	0	0	0
雑費	186,427	69,450	116,977
減価償却費	3,868,501	4,700,448	△ 831,947
支払寄附金	200,000,000	200,500,000	△ 500,000
経常費用計	855,438,366	938,616,037	△ 83,177,671
評価損益調整前当期増減額	△ 46,099,413	△ 91,816,679	45,717,266
投資有価証券評価損益等	△ 5,161,670	△ 2,609,350	△ 2,552,320
投資有価証券評価損益等計	△ 5,161,670	△ 2,609,350	△ 2,552,320
当期経常増減額	△ 51,261,083	△ 94,426,029	43,164,946
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	1,436,513	503,424	933,089
車両売却益	1,436,513	503,424	933,089
経常外収益計	1,436,513	503,424	933,089
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	0	0	0
車両売却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	1,436,513	503,424	933,089
税引前当期一般正味財産増減額	△ 49,824,570	△ 93,922,605	44,098,035
法人税等	71,000	71,000	0
法人税等調整額	△ 3,760,379	△ 39,975,944	36,215,565
税引後当期一般正味財産増減額	△ 46,135,191	△ 54,017,661	7,882,470
一般正味財産期首残高	2,262,879,774	2,316,897,435	△ 54,017,661
一般正味財産期末残高	2,216,744,583	2,262,879,774	△ 46,135,191
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	2,221,744,583	2,267,879,774	△ 46,135,191

4 正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26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)	前年度決算額 (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	95,234,255		95,234,255	67,699,780		162,934,035	176,774,639	△ 13,840,604
浄化槽清掃手数料			0	571,093,079		571,093,079	586,371,752	△ 15,278,673
浄化槽管理手数料			0	23,834,593		23,834,593	20,797,836	3,036,757
浄化槽水质検査手数料			0	292,187		292,187	110,185	182,002
部品売却収入			0	2,173,800		2,173,800	1,781,757	392,043
薬剤売却収入			0	5,811,190		5,811,190	5,336,150	475,040
受託補修工事収入			0	388,000		388,000	508,050	△ 120,050
清掃業務受託収入	30,975,000		30,975,000			30,975,000	39,795,000	△ 8,820,000
基本財産利息			0		3,000	3,000	22,561	△ 19,561
受取利息			0		392,098	392,098	589,726	△ 197,628
有価証券利息			0		6,933,602	6,933,602	6,236,868	696,734
保険金収入	1,731,987		1,731,987	787,360		2,519,347	1,271,579	1,247,768
雑収入			0	114,473	1,862,308	1,976,781	7,203,255	△ 5,226,474
引当金戻入	12,241		12,241			12,241	0	12,241
経常収益計	127,953,483	0	127,953,483	672,194,462	9,191,008	809,338,953	846,799,358	△ 37,460,405
(2) 経常費用								
業務費	152,717,265	0	152,717,265	34,524,320	0	187,241,585	181,693,964	5,547,621
給料	48,522,102		48,522,102	10,931,564		59,453,666	62,954,608	△ 3,500,942
手当	30,915,183		30,915,183	6,912,369		37,827,552	43,401,079	△ 5,573,527
退職給付費用	14,952,788		14,952,788	3,282,320		18,235,108	9,270,082	8,965,026
賞与引当金繰入	7,968,007		7,968,007	1,749,075		9,717,082	7,144,882	2,572,200
賃金	12,344,547		12,344,547	2,755,887		15,100,434	12,536,548	2,563,886
法定福利費	15,157,566		15,157,566	3,555,908		18,713,474	18,981,391	△ 267,917
職員厚生費	1,151,174		1,151,174	217,256		1,368,430	1,314,635	53,795
被服費	439,693		439,693	87,418		527,111	486,829	40,282
旅費	149,120		149,120	30,170		179,290	226,520	△ 47,230
備品費	37,289		37,289	5,771		43,060	124,140	△ 81,080
消耗品費	1,669,027		1,669,027	380,030		2,049,057	2,422,201	△ 373,144
車両修繕費	3,577,893		3,577,893	1,089,880		4,667,773	4,330,322	337,451
燃料費	3,207,816		3,207,816	725,528		3,933,344	3,968,332	△ 34,988
保険料	521,089		521,089	108,671		629,760	596,640	33,120
租税公課	435,097		435,097	98,503		533,600	452,800	80,800
事故費	1,596,822		1,596,822	389,341		1,986,163	482,779	1,503,384
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	79,608		79,608	16,892		96,500	831,825	△ 735,325
負担金	237,117		237,117	44,343		281,460	221,600	59,860
印刷製本費	857,447		857,447	205,228		1,062,675	826,350	236,325
通信運搬費	522,796		522,796	107,024		629,820	457,100	172,720
手数料	9,281		9,281	1,839		11,120	95,360	△ 84,240
委託料	622,349		622,349	129,661		752,010	603,015	148,995
固定資産除却損	1		1	0		1	0	1
雑費	2,182		2,182	338		2,520	0	2,520
貸倒償却	56,416		56,416	12,384		68,800	179,300	△ 110,500
貸倒引当金繰入	0		0	0		0	118,851	△ 118,851
減価償却費	7,684,855		7,684,855	1,686,920		9,371,775	9,666,775	△ 295,000
浄化槽費	0	0	0	324,189,674	0	324,189,674	390,401,309	△ 66,211,635
給料				99,526,000		99,526,000	106,572,944	△ 7,046,944
手当				67,310,614		67,310,614	77,467,558	△ 10,156,944
退職給付費用				16,026,034		16,026,034	30,198,806	△ 14,172,772
賞与引当金繰入				14,975,953		14,975,953	15,567,799	△ 591,846
賃金				14,671,481		14,671,481	17,910,777	△ 3,239,296
法定福利費				29,555,178		29,555,178	33,767,835	△ 4,212,657
職員厚生費				2,139,748		2,139,748	2,304,599	△ 164,851
被服費				1,001,404		1,001,404	960,320	41,084
旅費				122,116		122,116	617,140	△ 495,024
備品費				0		0	52,500	△ 52,500
消耗品費				5,260,758		5,260,758	5,315,175	△ 54,417
車両修繕費				7,023,937		7,023,937	9,189,324	△ 2,165,387
燃料費				12,395,494		12,395,494	11,513,509	881,985

(単位：円)

科	目	実施事業等会計			その他会計	法人会計	合計 (A)	前年度決算額 (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)				
保険料					1,550,100	1,550,100	1,677,050	△ 126,950	
租税公課					2,289,700	2,289,700	1,934,900	354,800	
事故費					106,785	106,785	866,840	△ 760,055	
車両登録手数料					35,920	35,920	175,490	△ 139,570	
浄化槽水質検査委託費					282,100	282,100	98,500	183,600	
浄化槽保守薬剤購入費					1,437,135	1,437,135	1,558,410	△ 121,275	
浄化槽保守部品購入費					3,050,324	3,050,324	2,985,970	64,354	
浄化槽補修工事委託費					100,000	100,000	0	100,000	
会議費					0	0	0	0	
交際費						0	0	0	
修繕費					64,155	64,155	38,325	25,830	
負担金					193,340	193,340	955,480	△ 762,140	
印刷製本費					2,859,890	2,859,890	2,479,320	380,570	
通信運搬費					5,220,269	5,220,269	3,702,229	1,518,040	
報償費					358,800	358,800	374,300	△ 15,500	
賃借料					20,580	20,580	25,730	△ 5,150	
手数料					807,286	807,286	883,713	△ 76,427	
使用料					1,000	1,000	1,000	0	
委託料					4,390,052	4,390,052	4,725,841	△ 335,789	
固定資産除却損					13,301	13,301	78,001	△ 64,700	
雑費					156,425	156,425	160,278	△ 3,853	
棚卸資産減耗費					0	0	0	0	
貸倒償却					331,700	331,700	941,050	△ 609,350	
貸倒引当金繰入					319,485	319,485	1,624,606	△ 1,305,121	
減価償却費					30,592,610	30,592,610	53,675,990	△ 23,083,380	
受託業務費	30,634,038	0	30,634,038	0	0	30,634,038	38,827,217	△ 8,193,179	
給料	0		0			0	4,900,000	△ 4,900,000	
手当	0		0			0	1,329,914	△ 1,329,914	
退職給付費用	0		0			0	0	0	
賞与引当金繰入	800,660		800,660			800,660	1,136,031	△ 335,371	
賃金	18,446,045		18,446,045			18,446,045	18,603,419	△ 157,374	
法定福利費	3,095,825		3,095,825			3,095,825	3,718,557	△ 622,732	
職員厚生費	380,936		380,936			380,936	401,313	△ 20,377	
被服費	149,488		149,488			149,488	189,804	△ 40,316	
旅費	0		0			0	0	0	
備品費	0		0			0	40,705	△ 40,705	
消耗品費	631,203		631,203			631,203	367,790	263,413	
車両修繕費	3,172,022		3,172,022			3,172,022	1,161,820	2,010,202	
燃料費	2,110,430		2,110,430			2,110,430	2,560,816	△ 450,386	
保険料	534,460		534,460			534,460	395,020	139,440	
租税公課	394,800		394,800			394,800	264,400	130,400	
事故費	0		0			0	81,900	△ 81,900	
車両登録手数料	0		0			0	0	0	
会議費	0		0			0	0	0	
修繕費	587,265		587,265			587,265	0	587,265	
負担金	62,200		62,200			62,200	35,200	27,000	
光熱水費	39,102		39,102			39,102	25,613	13,489	
印刷製本費	0		0			0	9,500	△ 9,500	
通信運搬費	25,338		25,338			25,338	25,202	136	
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	0		0			0	3,513,413	△ 3,513,413	
固定資産除却損	179,455		179,455			179,455	0	179,455	
雑費	0		0			0	0	0	
減価償却費	24,809		24,809			24,809	66,800	△ 41,991	
総務費	36,089,982	200,000,000	236,089,982	50,885,431	26,397,656	313,373,069	327,693,547	△ 14,320,478	
給料	7,199,250		7,199,250	10,258,661	1,748,089	19,206,000	18,464,556	741,444	
手当	4,661,258		4,661,258	6,565,512	1,145,262	12,372,032	14,212,548	△ 1,840,516	
役員報酬	1,864,287		1,864,287	2,654,941	450,252	4,969,480	7,541,001	△ 2,571,521	
役員手当	406,909		406,909	563,411	101,520	1,071,840	1,834,074	△ 762,234	
退職給付費用			0			1,323,503	1,176,767	146,736	
賞与引当金繰入			0			3,079,040	3,610,497	△ 531,457	
賃金			0			0	2,702,061	△ 2,702,061	
法定福利費	2,168,799		2,168,799	3,089,685	522,708	5,781,192	6,224,338	△ 443,146	

(単位：円)

科	目	実施事業等会計			その他会計	法人会計	合計 (A)	前年度決算額 (B)	増減 (A-B)
		継続事業 (一般トイレル尿 収集・受託)	寄附事業 (特定寄附)	小計	収益事業 (仮設トイレル尿 収集・浄化槽)				
職員厚生費				0		613,814	613,814	597,908	15,906
被服費				0		114,316	114,316	126,572	△ 12,256
旅費				0		424,060	424,060	514,520	△ 90,460
備品費				0		271,320	271,320	236,895	34,425
消耗品費				0		968,564	968,564	1,119,491	△ 150,927
車両修繕費				0		14,175	14,175	84,504	△ 70,329
燃料費				0		85,049	85,049	84,709	340
保険料				0		1,334,170	1,334,170	1,362,390	△ 28,220
租税公課	13,389,037		13,389,037	18,716,333	3,099,313	35,204,683	37,413,995	△ 2,209,312	
事故費				0		0	0	0	0
車両登録手数料				0		0	0	0	0
補償費				0		22,113	22,113	386,693	△ 364,580
会議費				0		0	0	4,008	△ 4,008
交際費				0		285,186	285,186	261,215	23,971
修繕費				0		313,590	313,590	1,719,343	△ 1,405,753
負担金				0		804,170	804,170	709,705	94,465
光熱水費	1,802,180		1,802,180	2,548,954		425,476	4,776,610	5,124,099	△ 347,489
印刷製本費				0		235,300	235,300	140,700	94,600
通信運搬費				0		229,209	229,209	249,755	△ 20,546
報償費				0		2,820,394	2,820,394	2,555,633	264,761
賃借料	758,197		758,197	1,080,759		177,449	2,016,405	2,217,365	△ 200,960
手数料				0		783,740	783,740	862,140	△ 78,400
使用料				0		61,998	61,998	67,095	△ 5,097
委託料	3,840,065		3,840,065	5,407,175		888,948	10,136,188	10,819,072	△ 682,884
固定資産除却損				0		0	0	0	0
雑費				0		186,427	186,427	69,450	116,977
減価償却費				0		3,868,501	3,868,501	4,700,448	△ 831,947
支払寄附金		200,000,000	200,000,000				200,000,000	200,500,000	△ 500,000
経常費用計	219,441,285	200,000,000	419,441,285	409,599,425	26,397,656	855,438,366	938,616,037	△ 83,177,671	
評価損益調整前当期経常増減額	△ 91,487,802	△ 200,000,000	△ 291,487,802	262,595,037	△ 17,206,648	△ 46,099,413	△ 91,816,679	45,717,266	
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	△ 5,161,670	△ 5,161,670	△ 2,609,350	△ 2,552,320	
評価損益等計	0	0	0	0	△ 5,161,670	△ 5,161,670	△ 2,609,350	△ 2,552,320	
当期経常増減額	△ 91,487,802	△ 200,000,000	△ 291,487,802	262,595,037	△ 22,368,318	△ 51,261,083	△ 94,426,029	43,164,946	
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
固定資産売却益	0	0	0	1,436,513	0	1,436,513	503,424	933,089	
車両売却益				1,436,513		1,436,513	503,424	933,089	
経常外収益計	0	0	0	1,436,513	0	1,436,513	503,424	933,089	
(2) 経常外費用									
固定資産売却損	0	0	0	0	0	0	0	0	
車両売却損				0		0	0	0	
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	1,436,513	0	1,436,513	503,424	933,089	
税引前当期一般正味財産増減額	△ 91,487,802	△ 200,000,000	△ 291,487,802	264,031,550	△ 22,368,318	△ 49,824,570	△ 93,922,605	44,098,035	
法人税等					71,000	71,000	71,000	0	
法人税等調整額					△ 3,760,379	△ 3,760,379	△ 39,975,944	36,215,565	
税引後当期一般正味財産増減額	△ 91,487,802	△ 200,000,000	△ 291,487,802	264,031,550	△ 18,678,939	△ 46,135,191	△ 54,017,661	7,882,470	
一般正味財産期首残高					2,262,879,774	2,262,879,774	2,316,897,435	△ 54,017,661	
一般正味財産期末残高					2,216,744,583	2,216,744,583	2,262,879,774	△ 46,135,191	
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					2,221,744,583	2,221,744,583	2,267,879,774	△ 46,135,191	

5 財産目録

平成26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	1,549,450
	小口現金	手元保管	運転資金として法人会計で管理	96,334
	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>122,783,452</u>
		静岡銀行葵町支店		30,569,725
		浜松信用金庫葵西支店		88,003,787
		三井住友銀行浜松支店		4,209,940
	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>807,461,637</u>
		静岡銀行葵町支店		470,000,000
		浜松信用金庫葵西支店		337,461,637
未収金	未収金	未収金合計	事業に係る未収金	<u>68,619,820</u>
	し尿収集手数料	1,229件		8,333,750
	浄化槽清掃手数料	1,137件		47,107,735
	浄化槽管理手数料	1,585件		5,741,900
	浄化槽水質検査手数料	12件		189,250
	部品売却収入	25件		605,900
	薬剤売却収入			1,727,460
	受託補修工事収入	2件		220,395
	清掃業務受託収入	1件		2,581,250
	その他の未収金(保険金収入)	1件		2,112,180
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>△ 3,793,311</u>
	し尿収集手数料			△ 174,435
	浄化槽清掃手数料			△ 2,602,443
	浄化槽管理手数料等			△ 1,016,433
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>601,326,250</u>
		兵庫県平成21年度第4回公募公債(5年)		100,130,000
		静岡県平成21年度第3回公募公債(5年)		300,630,000
		宮城県平成21年度第5回公募公債(5年)		150,341,250
		静岡県平成21年度第8回公募公債(5年)		50,225,000
貯蔵品	貯蔵品	貯蔵品合計	翌年度事業に供する貯蔵品	<u>5,830,752</u>
	軽油	給油スタント 8,900ℓ		1,023,010
	薬剤(水処理剤)	保管庫 18,000錠		160,650
	オイル	油脂庫 610ℓ		182,542
	車両部品	整備工場 吸・排ホールコック他		4,464,550
繰延税金資産	繰延税金資産		法人税等調整額	10,297,613
流動資産合計				1,614,171,997
(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	312,538,363
その他固定資産		その他固定資産合計		<u>692,835,763</u>
	建物	本社事務所他		35,823,550
	建物附属設備	本社給排水設備他		2,643,848
	構築物	し尿貯留槽他		7,948,112
	工具器具備品	デジタル無線装置他		2,305,910
	機械装置	し尿貯留槽脱臭装置他		1,252,599
	車両運搬具	パキョム車39台、管理軽自動車5台、平和作業車8台、連絡車5台		31,188,354

(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		6,539,910
	建設仮勘定	北基地改築工事 実施設計業務他		23,089,500
	電話加入権	13基		26,000
	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	401,228,280
		北海道公募公債平成22年度第2回(5年)		100,440,000
		千葉県平成22年度第3回公募公債(5年)		100,450,000
		大阪府第63回公募公債(5年)		50,245,000
		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)		100,093,280
	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	258,790
	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	588,290
	業務	12台		110,950
	浄化	36台		367,330
	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	179,942,620
固定資産合計				1,015,374,126
資産合計				2,629,546,123
(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	35,250,206
前受金	前受金	前受金合計	翌年度事業に係る前受金	15,065,571
	し尿収集手数料	1,517件		12,413,452
	浄化槽清掃手数料	47件		2,215,535
	浄化槽管理手数料	51件		403,584
	薬剤売却収入			33,000
リース債務	リース債務(短期)	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	3,344,664
預り金	預り金	職員預り所得税他		2,974,325
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	28,572,735
	業務			9,717,082
	浄化			14,975,953
	受託			800,660
	総務			3,079,040
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	6,738,400
流動負債合計				92,016,901
(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	3,246,276
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	312,538,363
	業務			121,175,261
	浄化			185,246,847
	総務			6,116,255
固定負債合計				315,784,639
負債合計				407,801,540
正味財産				2,221,744,583

6 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	0	242,470,529
建物附属設備	93,229,685	0	830,000	92,399,685
構築物	74,939,215	0	0	74,939,215
工具器具備品	54,056,205	275,562	302,000	54,029,767
機械装置	15,363,025	0	0	15,363,025
車両運搬具	322,387,439	26,914,650	17,115,000	332,187,089
リース資産	16,723,320	0	0	16,723,320
ソフトウェア開発費	5,340,950	0	0	5,340,950
建設仮勘定	7,077,000	16,012,500	0	23,089,500
リサイクル預託金	583,300	26,950	21,960	588,290
電話加入権	26,000	0	0	26,000
合計	832,196,668	43,229,662	18,268,960	857,157,370

(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)	100,970,000	0	0	100,970,000	100.13
静岡県平成21年度 第3回公募公債(5年)	302,640,000	0	0	302,640,000	100.21
宮城県平成21年度 第5回公募公債(5年)	151,285,200	0	0	151,285,200	100.2275
静岡県平成21年度 第8回公募公債(5年)	50,575,000	0	0	50,575,000	100.45
短期債券小計 (流動資産計上)	605,470,200	0	0	605,470,200	
北海道平成22年度 第2回公募公債(5年)	100,870,000	0	0	100,870,000	100.44
千葉県平成22年度 第3回公募公債(5年)	100,840,000	0	0	100,840,000	100.45
大阪府第63回公募公債 (5年)	50,435,000	0	0	50,435,000	100.49
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)	0	100,101,000	0	100,101,000	-
長期債券小計 (固定資産計上)	302,145,000	100,101,000	0	402,246,000	
合計	907,615,200	100,101,000	0	1,007,716,200	

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	299,156,058	32,082,487	18,700,182	312,538,363
賞与引当金	27,459,209	28,572,735	27,459,209	28,572,735
貸倒引当金	3,486,067	319,485	12,241	3,793,311
合計	330,101,334	60,974,707	46,171,632	344,904,409

(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	
204,153,667	2,493,312	0	206,646,979	35,823,550
89,855,814	550,568	650,545	89,755,837	2,643,848
66,120,968	870,135	0	66,991,103	7,948,112
50,739,184	1,286,671	301,998	51,723,857	2,305,910
13,414,974	695,452	0	14,110,426	1,252,599
283,653,080	34,460,653	17,114,998	300,998,735	31,188,354
6,838,746	3,344,664	0	10,183,410	6,539,910
4,925,920	156,240	0	5,082,160	258,790
0	0	0	0	23,089,500
0	0	0	0	588,290
0	0	0	0	26,000
719,702,353	43,857,695	18,067,541	745,492,507	111,664,863

(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
100,130,000	△ 840,000	売買目的
300,630,000	△ 2,010,000	売買目的
150,341,250	△ 943,950	売買目的
50,225,000	△ 350,000	売買目的
601,326,250	△ 4,143,950	
100,440,000	△ 430,000	売買目的
100,450,000	△ 390,000	売買目的
50,245,000	△ 190,000	売買目的
50,000,000	-	満期保有目的
100,093,280	※ △ 7,720	満期保有目的
401,228,280	△ 1,017,720	
1,002,554,530	△ 5,161,670	

※償却原価法

7 キャッシュフロー計算書（直接法）

平成25年4月1日から平成26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	67,940,975	76,579,340	△ 8,638,365
浄化槽清掃手数料	211,476,350	219,578,335	△ 8,101,985
浄化槽管理手数料	11,825,830	10,640,390	1,185,440
浄化槽水質検査手数料	6,100	0	6,100
部品売却収入	869,850	508,152	361,698
薬剤売却収入	2,813,250	2,504,250	309,000
受託補修工事収入	94,000	0	94,000
未収金	474,119,611	486,994,949	△ 12,875,338
し尿収集手数料	67,812,665	71,104,369	△ 3,291,704
浄化槽清掃手数料	359,781,164	363,672,471	△ 3,891,307
浄化槽管理手数料	10,329,716	9,205,316	1,124,400
浄化槽水質検査手数料	207,337	84,000	123,337
部品売却収入	1,132,680	0	1,132,680
薬剤売却収入	2,633,290	2,285,200	348,090
受託補修工事収入	294,000	613,050	△ 319,050
清掃業務受託収入	31,710,000	39,795,000	△ 8,085,000
その他の未収金	218,759	235,543	△ 16,784
前受金	28,101,438	30,367,906	△ 2,266,468
し尿収集手数料	24,828,247	27,408,610	△ 2,580,363
浄化槽清掃手数料	2,489,871	2,566,129	△ 76,258
浄化槽管理手数料	725,450	299,972	425,478
浄化槽水質検査手数料	0	15,685	△ 15,685
部品売却収入	0	9,310	△ 9,310
薬剤売却収入	57,870	68,200	△ 10,330
受託補修工事収入	0	0	0
基本財産利息	3,000	22,561	△ 19,561
受取利息	7,325,700	6,826,594	499,106
保険金収入	407,167	1,271,579	△ 864,412
雑収入	1,739,208	6,765,352	△ 5,026,144
固定資産売却益	1,436,513	503,424	933,089
その他の事業活動収入	△ 2,356,130	2,914,702	△ 5,270,832
預り金	△ 2,427,955	2,889,531	△ 5,317,486
預り消費税	71,825	25,171	46,654
事業活動収入計	805,802,862	845,477,534	△ 39,674,672
2. 事業活動支出			
業務費	151,163,043	174,430,724	△ 23,267,681
浄化槽費	314,447,702	338,921,577	△ 24,473,875
受託業務費	27,954,036	28,013,001	△ 58,965
総務費	301,692,286	312,109,162	△ 10,416,876
貯蔵品	19,598,775	23,881,443	△ 4,282,668
管理費支出	27,220,052	46,447,079	△ 19,227,027
賞与引当金	24,062,120	26,308,079	△ 2,245,959
退職給付引当金	3,157,932	20,139,000	△ 16,981,068
その他の事業活動支出	11,149,709	40,770,774	△ 29,621,065
未払法人税等	71,000	36,627,200	△ 36,556,200
未払消費税	11,114,600	4,646,300	6,468,300
仮払金	△ 35,891	△ 502,726	466,835
事業活動支出計	853,225,603	964,573,760	△ 111,348,157
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 47,422,741	△ 119,096,226	71,673,485

(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			
基本財産定期預金取崩収入	0	45,000,000	△ 45,000,000
退職給付引当資産取崩収入	18,700,182	69,633,500	△ 50,933,318
車両運搬具売却収入	2	25	△ 23
投資有価証券売却収入	601,326,250	0	601,326,250
リサイクル預託金	8,660	38,380	△ 29,720
投資活動収入計	620,035,094	114,671,905	505,363,189
2. 投資活動支出			
基本財産定期預金取得支出	0	10,000,000	△ 10,000,000
退職給付引当資産取得支出	32,082,487	21,306,265	10,776,222
建物附属設備購入支出	0	168,000	△ 168,000
構築物購入支出	0	0	0
工具器具備品購入支出	275,562	806,400	△ 530,838
機械装置購入支出	0	0	0
車両運搬具購入支出	26,914,650	59,612,899	△ 32,698,249
ソフトウェア購入支出	0	367,500	△ 367,500
建設仮勘定支出	16,012,500	0	16,012,500
リサイクル預託金	26,950	80,610	△ 53,660
投資有価証券取得支出	100,101,000	50,000,000	50,101,000
投資活動支出計	175,413,149	142,341,674	33,071,475
投資活動によるキャッシュ・フロー	444,621,945	△ 27,669,769	472,291,714
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	3,344,664	3,333,114	11,550
財務活動支出計	3,344,664	3,333,114	11,550
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,344,664	△ 3,333,114	△ 11,550
IV 現金及び現金同等物の増減額	393,854,540	△ 150,099,109	543,953,649
V 現金及び現金同等物の期首残高	1,139,362,583	1,289,461,692	△ 150,099,109
VI 現金及び現金同等物の期末残高	1,533,217,123	1,139,362,583	393,854,540

(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。)

8 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。

満期保有目的以外の債券…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

(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

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。

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。

貸倒引当金…債権の貸倒損失に備えるため、3年未満の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。

(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。

2 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	299,156,058	32,082,487	18,700,182	312,538,363
小 計	299,156,058	32,082,487	18,700,182	312,538,363
合 計	309,156,058	32,082,487	18,700,182	322,538,363

3 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	312,538,363	(0)	(0)	(312,538,363)
小 計	312,538,363	(0)	(0)	(312,538,363)
合 計	322,538,363	(5,000,000)	(5,000,000)	(312,538,363)

4 担保に供している資産

該当なし。

5 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	206,646,979	35,823,550
建物附属設備	92,399,685	89,755,837	2,643,848
構築物	74,939,215	66,991,103	7,948,112
工具器具備品	54,029,767	51,723,857	2,305,910
機械装置	15,363,025	14,110,426	1,252,599
車両運搬具	332,187,089	300,998,735	31,188,354
リース資産	16,723,320	10,183,410	6,539,910
ソフトウェア開発費	5,340,950	5,082,160	258,790
建設仮勘定	23,089,500	—	23,089,500
合 計	856,543,080	745,492,507	111,050,573

6 保証債務等の偶発債務

該当なし。

7 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	50,320,000	320,000
第123回共同発行市場公募地方債(10年)	100,093,280	101,920,000	1,826,720
合 計	150,093,280	152,240,000	2,146,720

8 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。

9 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。

10 関連当事者との取引の内容
該当なし。

11 重要な後発事象
該当なし。

12 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	10,297,613
計	10,297,613
(固定資産)	
退職給付引当金	112,638,826
電話加入権評価損否認	333,137
繰越欠損金	66,970,657
計	179,942,620
合計	190,240,233

(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	△ 49,824,570	△ 49,824,570
②寄附金損金算入限度額	0	0	0
③小計 (①+②)	0	△ 49,824,570	△ 49,824,570
④法人税等	0	71,000	71,000
⑤法人税等調整額	0	△ 3,760,379	△ 3,760,379
⑥当期一般正味財産増減額 (①-④-⑤)	0	△ 46,135,191	△ 46,135,191

(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	36.04%
(調整)	
①損金計上住民税利子割	△0.26%
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	△0.81%
④住民税利子割還付額	0.24%
⑤源泉所得税等の還付額	0.74%
⑥法人県民税均等割	△0.14%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	35.81%

(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39.00%、当事業年度36.04%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14,153,343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。

13 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	9,911,868
建物附属設備	6,934
構築物	51,949
工具器具備品	302,688
車両運搬具	5,409,619
ソフトウェア開発費	245,000
合 計	15,928,058

(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)	571,891,141
(A)前事業年度末日の公益目的収支差額	280,403,339
(B)当該事業年度の公益目的支出の額	419,441,285
(C)当該事業年度の実施事業収入の額	127,953,483
③当該事業年度末日の公益目的財産残額	1,603,502,384