

1 貸借対照表

平成28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	884,269,487	1,265,620,514	△ 381,351,027
未収金	65,581,826	64,744,390	837,436
未収還付法人税等	454,381	0	454,381
貸倒引当金	△ 3,066,157	△ 3,676,653	610,496
有価証券	0	250,205,000	△ 250,205,000
貯蔵品	3,165,576	4,179,308	△ 1,013,732
立替金	871,640	2,746,731	△ 1,875,091
繰延税金資産	8,813,492	8,937,607	△ 124,115
流動資産合計	960,090,245	1,592,756,897	△ 632,666,652
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	262,657,351	278,759,922	△ 16,102,571
特定資産合計	262,657,351	278,759,922	△ 16,102,571
(3) その他固定資産			
建物	283,239,622	14,613,312	268,626,310
建物附属設備	159,559,734	31,294,736	128,264,998
構築物	29,296,217	7,157,975	22,138,242
工具器具備品	2,107,904	2,625,977	△ 518,073
機械装置	517,889	805,423	△ 287,534
車両運搬具	38,912,079	42,184,742	△ 3,272,663
リース資産	10,880,427	4,775,718	6,104,709
建設仮勘定	0	180,222,097	△ 180,222,097
電話加入権	19,500	19,500	0
投資有価証券	350,073,080	150,083,180	199,989,900
ソフトウェア	4,558,400	171,500	4,386,900
リサイクル預託金	580,990	590,510	△ 9,520
繰延税金資産	268,455,972	218,418,798	50,037,174
その他固定資産合計	1,148,201,814	652,963,468	495,238,346
固定資産合計	1,420,859,165	941,723,390	479,135,775
資産合計	2,380,949,410	2,534,480,287	△ 153,530,877
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	41,009,259	63,635,553	△ 22,626,294
前受金	6,719,319	13,100,725	△ 6,381,406
リース債務	3,355,572	2,450,370	905,202
賞与引当金	26,083,139	26,034,394	48,745
預り金	3,158,155	769,642	2,388,513
未払消費税	12,922,300	22,505,000	△ 9,582,700
未払法人税等	71,000	71,000	0
繰延税金負債	153,535	0	153,535
流動負債合計	93,472,279	128,566,684	△ 35,094,405
2. 固定負債			
リース債務	7,560,744	2,376,378	5,184,366
退職給付引当金	262,657,351	278,759,922	△ 16,102,571
固定負債合計	270,218,095	281,136,300	△ 10,918,205
負債合計	363,690,374	409,702,984	△ 46,012,610
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	2,012,259,036	2,119,777,303	△ 107,518,267
一般正味財産合計	2,012,259,036	2,119,777,303	△ 107,518,267
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)
正味財産合計	2,017,259,036	2,124,777,303	△ 107,518,267
負債及び正味財産合計	2,380,949,410	2,534,480,287	△ 153,530,877

2 正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	151,415,398	155,101,196	△ 3,685,798
浄化槽清掃手数料	564,882,772	572,291,677	△ 7,408,905
浄化槽管理手数料	24,453,812	24,681,997	△ 228,185
浄化槽水質検査手数料	102,426	117,000	△ 14,574
部品売却収入	2,105,628	2,374,913	△ 269,285
薬剤売却収入	6,114,121	6,133,769	△ 19,648
受託補修工事収入	0	537,212	△ 537,212
清掃業務受託収入	31,860,000	31,860,000	0
基本財産利息	3,743	2,500	1,243
特定資産運用益	107,904	0	107,904
受取利息	351,370	378,004	△ 26,634
有価証券利息	2,413,725	4,997,000	△ 2,583,275
保険金収入	321,138	907,957	△ 586,819
雑収入	3,064,621	1,781,820	1,282,801
引当金戻入	610,496	116,658	493,838
経常収益計	787,807,154	801,281,703	△ 13,474,549
(2) 経常費用			
業務費	186,179,987	171,666,288	14,513,699
給料	65,031,528	66,886,273	△ 1,854,745
手当	41,683,124	39,819,402	1,863,722
退職給付費用	348,869	3,066,375	△ 2,717,506
賞与引当金繰入	8,641,681	8,900,320	△ 258,639
賃金	12,177,617	6,271,788	5,905,829
法定福利費	19,434,243	18,524,302	909,941
職員厚生費	1,015,676	1,013,426	2,250
被服費	738,464	322,449	416,015
旅費	2,300	55,660	△ 53,360
備品費	2,338,868	30,755	2,308,113
消耗品費	2,593,291	2,639,624	△ 46,333
車両修繕費	5,312,461	4,336,433	976,028
燃料費	2,618,207	3,775,620	△ 1,157,413
保険料	494,630	628,230	△ 133,600
租税公課	495,300	535,500	△ 40,200
事故費	21,978	363,960	△ 341,982
修繕費	33,480	51,840	△ 18,360
負担金	140,665	138,690	1,975
印刷製本費	821,888	807,260	14,628
通信運搬費	691,875	741,185	△ 49,310
手数料	39,588	7,364	32,224
委託料	430,596	514,296	△ 83,700
固定資産除却損	7,170	9,997,648	△ 9,990,478
雑費	1,000	0	1,000
貸倒償却	69,168	78,772	△ 9,604
減価償却費	20,996,320	2,159,116	18,837,204

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
浄化槽費	305,182,383	298,833,296	6,349,087
給料	92,990,852	101,119,783	△ 8,128,931
手当	67,303,718	65,070,833	2,232,885
退職給付費用	3,135,498	2,511,783	623,715
賞与引当金繰入	14,948,418	14,867,523	80,895
貸金	16,310,130	12,123,142	4,186,988
法定福利費	30,356,257	29,143,587	1,212,670
職員厚生費	1,610,734	1,464,070	146,664
被服費	1,097,800	529,931	567,869
旅費	211,616	328,220	△ 116,604
備品費	2,402,960	0	2,402,960
消耗品費	3,788,236	4,869,777	△ 1,081,541
車両修繕費	9,485,746	8,421,322	1,064,424
燃料費	8,612,940	12,088,856	△ 3,475,916
保険料	1,603,490	1,777,410	△ 173,920
租税公課	1,864,090	1,987,260	△ 123,170
事故費	496,800	1,032,445	△ 535,645
車両登録手数料	108,000	222,620	△ 114,620
浄化槽水質検査委託費	95,000	104,500	△ 9,500
浄化槽保守薬剤購入費	1,291,032	1,451,682	△ 160,650
浄化槽保守部品購入費	2,685,512	3,287,854	△ 602,342
負担金	285,500	318,700	△ 33,200
印刷製本費	1,771,812	1,892,100	△ 120,288
通信運搬費	4,134,487	4,087,851	46,636
報償費	436,600	388,200	48,400
賃借料	70,883	19,760	51,123
手数料	1,169,004	855,255	313,749
使用料	1,000	1,000	0
委託料	4,152,010	4,350,702	△ 198,692
固定資産除却損	10,830	1	10,829
雑費	36,420	177,019	△ 140,599
貸倒償却	668,388	228,100	440,288
減価償却費	32,046,620	24,112,010	7,934,610
受託業務費	28,008,954	30,374,654	△ 2,365,700
賞与引当金繰入	304,954	634,514	△ 329,560
貸金	11,425,342	13,119,135	△ 1,693,793
法定福利費	2,021,574	2,660,153	△ 638,579
職員厚生費	201,666	242,705	△ 41,039
被服費	95,197	58,139	37,058
旅費	0	34,640	△ 34,640
消耗品費	378,607	574,046	△ 195,439
車両修繕費	2,298,825	1,819,346	479,479
燃料費	1,606,534	2,013,708	△ 407,174
保険料	481,950	584,690	△ 102,740
租税公課	344,400	445,200	△ 100,800
修繕費	18,360	0	18,360
負担金	28,000	136,700	△ 108,700
光熱水費	55,821	58,086	△ 2,265
印刷製本費	18,000	18,000	0

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
通信運搬費	76,553	62,821	13,732
委託料	7,382,107	6,137,078	1,245,029
減価償却費	1,271,064	1,775,693	△ 504,629
総務費	427,377,514	432,620,792	△ 5,243,278
給料	10,775,233	16,682,860	△ 5,907,627
手当	8,024,617	11,043,662	△ 3,019,045
役員報酬	4,650,200	5,087,400	△ 437,200
役員手当	976,800	1,071,840	△ 95,040
退職給付費用	278,816	489,479	△ 210,663
賞与引当金繰入	2,188,086	1,632,037	556,049
貸金	0	672,969	△ 672,969
法定福利費	3,873,466	5,177,888	△ 1,304,422
職員厚生費	353,923	390,070	△ 36,147
被服費	113,040	99,526	13,514
旅費	53,540	75,740	△ 22,200
備品費	1,936,324	0	1,936,324
消耗品費	1,225,466	861,500	363,966
車両修繕費	66,520	76,305	△ 9,785
燃料費	82,119	111,946	△ 29,827
保険料	1,768,690	1,321,380	447,310
租税公課	15,335,381	49,559,698	△ 34,224,317
補償費	937,023	156,742	780,281
会議費	5,984	15,751	△ 9,767
交際費	410,270	744,011	△ 333,741
修繕費	901,800	2,300,050	△ 1,398,250
負担金	293,180	178,420	114,760
光熱水費	3,719,570	4,216,387	△ 496,817
印刷製本費	71,984	76,150	△ 4,166
通信運搬費	405,528	265,738	139,790
報償費	2,392,112	2,722,903	△ 330,791
貸借料	1,926,669	1,932,936	△ 6,267
手数料	850,306	817,082	33,224
使用料	65,449	65,449	0
委託料	9,305,237	8,859,476	445,761
固定資産除却損	1	10,375,486	△ 10,375,485
雑費	265,578	458,150	△ 192,572
減価償却費	36,782,770	5,081,761	31,701,009
建物解体費	17,341,832	0	17,341,832
支払寄附金	300,000,000	300,000,000	0
経常費用計	946,748,838	933,495,030	13,253,808
評価損益調整前当期増減額	△ 158,941,684	△ 132,213,327	△ 26,728,357
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	△ 215,100	△ 2,266,350	2,051,250
評価損益等計	△ 215,100	△ 2,266,350	2,051,250
当期経常増減額	△ 159,156,784	△ 134,479,677	△ 24,677,107
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	1,949,993	473,725	1,476,268
車両売却益	1,949,993	473,725	1,476,268
経常外収益計	1,949,993	473,725	1,476,268

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	0	6,500	△ 6,500
電話加入権評価損	0	6,500	△ 6,500
経常外費用計	0	6,500	△ 6,500
当期経常外増減額	1,949,993	467,225	1,482,768
税引前当期一般正味財産増減額	△ 157,206,791	△ 134,012,452	△ 23,194,339
法人税等	71,000	71,000	0
法人税等調整額	△ 49,759,524	△ 37,116,172	△ 12,643,352
税引後当期一般正味財産増減額	△ 107,518,267	△ 96,967,280	△ 10,550,987
一般正味財産期首残高	2,119,777,303	2,216,744,583	△ 96,967,280
一般正味財産期末残高	2,012,259,036	2,119,777,303	△ 107,518,267
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	2,017,259,036	2,124,777,303	△ 107,518,267

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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 (一般トイ尿 収集・受託)	寄附事業 (特定寄附)	小計	収益事業 (仮設トイ尿 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	85,178,598		85,178,598	66,236,800		151,415,398	155,101,196	△ 3,685,798
浄化槽清掃手数料			0	564,882,772		564,882,772	572,291,677	△ 7,408,905
浄化槽管理手数料			0	24,453,812		24,453,812	24,681,997	△ 228,185
浄化槽水質検査手数料			0	102,426		102,426	117,000	△ 14,574
部品売却収入			0	2,105,628		2,105,628	2,374,913	△ 269,285
薬剤売却収入			0	6,114,121		6,114,121	6,133,769	△ 19,648
受託補修工事収入			0			0	537,212	△ 537,212
清掃業務受託収入	31,860,000		31,860,000			31,860,000	31,860,000	0
基本財産利息			0		3,743	3,743	2,500	1,243
特定資産運用益			0		107,904	107,904	0	107,904
受取利息			0		351,370	351,370	378,004	△ 26,634
有価証券利息			0		2,413,725	2,413,725	4,997,000	△ 2,583,275
保険金収入	16,988		16,988	304,150		321,138	907,957	△ 586,819
雑収入			0		3,064,621	3,064,621	1,781,820	1,282,801
引当金戻入	42,360		42,360	568,136		610,496	116,658	493,838
経常収益計	117,097,946	0	117,097,946	664,767,845	5,941,363	787,807,154	801,281,703	△ 13,474,549
(2) 経常費用								
業務費	143,917,115	0	143,917,115	42,262,872	0	186,179,987	171,666,288	14,513,699
給料	50,269,371		50,269,371	14,762,157		65,031,528	66,886,273	△ 1,854,745
手当	32,221,054		32,221,054	9,462,070		41,683,124	39,819,402	1,863,722
退職給付費用	269,675		269,675	79,194		348,869	3,066,375	△ 2,717,506
賞与引当金繰入	6,680,019		6,680,019	1,961,662		8,641,681	8,900,320	△ 258,639
貸金	9,413,297		9,413,297	2,764,320		12,177,617	6,271,788	5,905,829
法定福利費	15,022,669		15,022,669	4,411,574		19,434,243	18,524,302	909,941
職員厚生費	785,117		785,117	230,559		1,015,676	1,013,426	2,250
被服費	570,832		570,832	167,632		738,464	322,449	416,015
旅費	1,777		1,777	523		2,300	55,660	△ 53,360
備品費	1,807,944		1,807,944	530,924		2,338,868	30,755	2,308,113
消耗品費	2,004,613		2,004,613	588,678		2,593,291	2,639,624	△ 46,333
車両修繕費	4,106,532		4,106,532	1,205,929		5,312,461	4,336,433	976,028
燃料費	2,023,874		2,023,874	594,333		2,618,207	3,775,620	△ 1,157,413
保険料	382,348		382,348	112,282		494,630	628,230	△ 133,600
租税公課	382,866		382,866	112,434		495,300	535,500	△ 40,200
事故費	16,988		16,988	4,990		21,978	363,960	△ 341,982
修繕費	25,880		25,880	7,600		33,480	51,840	△ 18,360
負担金	108,734		108,734	31,931		140,665	138,690	1,975
印刷製本費	635,319		635,319	186,569		821,888	807,260	14,628
通信運搬費	534,819		534,819	157,056		691,875	741,185	△ 49,310
手数料	30,601		30,601	8,987		39,588	7,364	32,224
委託料	332,850		332,850	97,746		430,596	514,296	△ 83,700
固定資産除却損	5,542		5,542	1,628		7,170	9,997,648	△ 9,990,478
雑費	773		773	227		1,000	0	1,000
貸倒償却	53,466		53,466	15,702		69,168	78,772	△ 9,604
減価償却費	16,230,155		16,230,155	4,766,165		20,996,320	2,159,116	18,837,204
浄化槽費	0	0	0	305,182,383	0	305,182,383	298,833,296	6,349,087
給料				92,990,852		92,990,852	101,119,783	△ 8,128,931
手当				67,303,718		67,303,718	65,070,833	2,232,885
退職給付費用				3,135,498		3,135,498	2,511,783	623,715
賞与引当金繰入				14,948,418		14,948,418	14,867,523	80,895
貸金				16,310,130		16,310,130	12,123,142	4,186,988
法定福利費				30,356,257		30,356,257	29,143,587	1,212,670
職員厚生費				1,610,734		1,610,734	1,464,070	146,664
被服費				1,097,800		1,097,800	529,931	567,869
旅費				211,616		211,616	328,220	△ 116,604
備品費				2,402,960		2,402,960	0	2,402,960
消耗品費				3,788,236		3,788,236	4,869,777	△ 1,081,541
車両修繕費				9,485,746		9,485,746	8,421,322	1,064,424
燃料費				8,612,940		8,612,940	12,088,856	△ 3,475,916

(単位：円)

科 目	実施事業等会計			その他会計 収益事業 (仮設トイレし尿 収集・浄化槽)	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・委託)	寄附事業 (特定寄附)	小計					
保険料				1,603,490		1,603,490	1,777,410	△ 173,920
租税公課				1,864,090		1,864,090	1,987,260	△ 123,170
事故費				496,800		496,800	1,032,445	△ 535,645
車両登録手数料				108,000		108,000	222,620	△ 114,620
浄化槽水質検査委託費				95,000		95,000	104,500	△ 9,500
浄化槽保守薬剤購入費				1,291,032		1,291,032	1,451,682	△ 160,650
浄化槽保守部品購入費				2,685,512		2,685,512	3,287,854	△ 602,342
負担金				285,500		285,500	318,700	△ 33,200
印刷製本費				1,771,812		1,771,812	1,892,100	△ 120,288
通信運搬費				4,134,487		4,134,487	4,087,851	46,636
報償費				436,600		436,600	388,200	48,400
貸借料				70,883		70,883	19,760	51,123
手数料				1,169,004		1,169,004	855,255	313,749
使用料				1,000		1,000	1,000	0
委託料				4,152,010		4,152,010	4,350,702	△ 198,692
固定資産除却損				10,830		10,830	1	10,829
雑費				36,420		36,420	177,019	△ 140,599
貸倒償却				668,388		668,388	228,100	440,288
減価償却費				32,046,620		32,046,620	24,112,010	7,934,610
受託業務費	28,008,954	0	28,008,954	0	0	28,008,954	30,374,654	△ 2,365,700
賞与引当金繰入	304,954		304,954			304,954	634,514	△ 329,560
貸金	11,425,342		11,425,342			11,425,342	13,119,135	△ 1,693,793
法定福利費	2,021,574		2,021,574			2,021,574	2,660,153	△ 638,579
職員厚生費	201,666		201,666			201,666	242,705	△ 41,039
被服費	95,197		95,197			95,197	58,139	37,058
旅費	0		0			0	34,640	△ 34,640
消耗品費	378,607		378,607			378,607	574,046	△ 195,439
車両修繕費	2,298,825		2,298,825			2,298,825	1,819,346	479,479
燃料費	1,606,534		1,606,534			1,606,534	2,013,708	△ 407,174
保険料	481,950		481,950			481,950	584,690	△ 102,740
租税公課	344,400		344,400			344,400	445,200	△ 100,800
修繕費	18,360		18,360			18,360	0	18,360
負担金	28,000		28,000			28,000	136,700	△ 108,700
光熱水費	55,821		55,821			55,821	58,086	△ 2,265
印刷製本費	18,000		18,000			18,000	18,000	0
通信運搬費	76,553		76,553			76,553	62,821	13,732
委託料	7,382,107		7,382,107			7,382,107	6,137,078	1,245,029
減価償却費	1,271,064		1,271,064			1,271,064	1,775,693	△ 504,629
総務費	40,343,751	300,000,000	340,343,751	58,874,345	28,159,418	427,377,514	432,620,792	△ 5,243,278
給料	4,105,364		4,105,364	5,991,029	678,840	10,775,233	16,682,860	△ 5,907,627
手当	3,057,379		3,057,379	4,461,687	505,551	8,024,617	11,043,662	△ 3,019,045
役員報酬	1,771,726		1,771,726	2,585,512	292,962	4,650,200	5,087,400	△ 437,200
役員手当	372,161		372,161	543,100	61,539	976,800	1,071,840	△ 95,040
退職給付費用			0		278,816	278,816	489,479	△ 210,663
賞与引当金繰入			0		2,188,086	2,188,086	1,632,037	556,049
貸金			0		0	0	672,969	△ 1,304,969
法定福利費	1,475,790		1,475,790	2,153,647	244,029	3,873,466	5,177,888	△ 1,304,422
職員厚生費			0		353,923	353,923	390,070	△ 36,147
被服費			0		113,040	113,040	99,526	13,514
旅費			0		53,540	53,540	75,740	△ 22,200
備品費			0		1,936,324	1,936,324	0	1,936,324
消耗品費			0		1,225,466	1,225,466	861,500	363,966
車両修繕費			0		66,520	66,520	76,305	△ 9,785
燃料費			0		82,119	82,119	111,946	△ 29,827
保険料			0		1,768,690	1,768,690	1,321,380	447,310
租税公課	5,842,780		5,842,780	8,526,472	966,129	15,335,381	49,559,698	△ 34,224,317
補償費			0		937,023	937,023	156,742	780,281
会議費			0		5,984	5,984	15,751	△ 9,767
交際費			0		410,270	410,270	744,011	△ 333,741
修繕費			0		901,800	901,800	2,300,050	△ 1,398,250
負担金			0		293,180	293,180	178,420	114,760
光熱水費	1,417,156		1,417,156	2,068,081	234,333	3,719,570	4,216,387	△ 496,817
印刷製本費			0		71,984	71,984	76,150	△ 4,166
通信運搬費			0		405,528	405,528	265,738	139,790
報償費			0		2,392,112	2,392,112	2,722,903	△ 330,791

(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)				
賃借料	734,061		734,061	1,071,228	121,380	1,926,669	1,932,936	△ 6,267
手数料			0		850,306	850,306	817,082	33,224
使用料			0		65,449	65,449	65,449	0
委託料	3,545,295		3,545,295	5,173,711	586,231	9,305,237	8,859,476	445,761
固定資産除却損			0		1	1	10,375,486	△ 10,375,485
雑費			0		265,578	265,578	458,150	△ 192,572
減価償却費	11,414,801		11,414,801	16,657,819	8,710,150	36,782,770	5,081,761	31,701,009
建物解体費	6,607,238		6,607,238	9,642,059	1,092,535	17,341,832	0	17,341,832
支払寄附金		300,000,000	300,000,000			300,000,000	300,000,000	0
経常費用計	212,269,820	300,000,000	512,269,820	406,319,600	28,159,418	946,748,838	933,495,030	13,253,808
評価損益調整前当期経常増減額	△ 95,171,874	△ 300,000,000	△ 395,171,874	258,448,245	△ 22,218,055	△ 158,941,684	△ 132,213,327	△ 26,728,357
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	△ 215,100	△ 215,100	△ 2,266,350	2,051,250
評価損益等計	0	0	0	0	△ 215,100	△ 215,100	△ 2,266,350	2,051,250
当期経常増減額	△ 95,171,874	△ 300,000,000	△ 395,171,874	258,448,245	△ 22,433,155	△ 159,156,784	△ 134,479,677	△ 24,677,107
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
固定資産売却益	139,139	0	139,139	1,810,854	0	1,949,993	473,725	1,476,268
車両売却益	139,139		139,139	1,810,854		1,949,993	473,725	1,476,268
経常外収益計	139,139	0	139,139	1,810,854	0	1,949,993	473,725	1,476,268
(2) 経常外費用								
固定資産売却損	0	0	0	0	0	0	6,500	△ 6,500
電話加入権評価損			0			0	6,500	△ 6,500
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	6,500	△ 6,500
当期経常外増減額	139,139	0	139,139	1,810,854	0	1,949,993	467,225	1,482,768
税引前当期一般正味財産増減額	△ 95,032,735	△ 300,000,000	△ 395,032,735	260,259,099	△ 22,433,155	△ 157,206,791	△ 134,012,452	△ 23,194,339
法人税等					71,000	71,000	71,000	0
法人税等調整額					△ 49,759,524	△ 49,759,524	△ 37,116,172	△ 12,643,352
税引後当期一般正味財産増減額	△ 95,032,735	△ 300,000,000	△ 395,032,735	260,259,099	27,255,369	△ 107,518,267	△ 96,967,280	△ 10,550,987
一般正味財産期首残高					2,119,777,303	2,119,777,303	2,216,744,583	△ 96,967,280
一般正味財産期末残高					2,012,259,036	2,012,259,036	2,119,777,303	△ 107,518,267
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					2,017,259,036	2,017,259,036	2,124,777,303	△ 107,518,267

3 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107,518,267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。

(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) 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。

(6) 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	278,759,922	1,783,839	17,886,410	262,657,351
小計	278,759,922	1,783,839	17,886,410	262,657,351
合計	288,759,922	1,783,839	17,886,410	272,657,351

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	262,657,351	(0)	(0)	(262,657,351)
小 計	262,657,351	(0)	(0)	(262,657,351)
合 計	272,657,351	(5,000,000)	(5,000,000)	(262,657,351)

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	137,445,231	283,239,622
建物附属設備	270,851,940	111,292,206	159,559,734
構築物	100,103,394	70,807,177	29,296,217
工具器具備品	28,732,021	26,624,117	2,107,904
機械装置	15,363,025	14,845,136	517,889
車両運搬具	350,110,469	311,198,390	38,912,079
リース資産	27,998,484	17,118,057	10,880,427
ソフトウェア開発費	28,863,350	24,304,950	4,558,400
合 計	1,242,707,536	713,635,264	529,072,272

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	50,650,000	650,000
第123回共同発行市場公募地方債 (10年)	100,073,080	105,880,000	5,806,920
第148回共同発行市場公募地方債 (10年)	200,000,000	208,540,000	8,540,000
合 計	350,073,080	365,070,000	14,996,920

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	8,813,492
計	8,813,492
(固定資産)	
退職給付引当金	88,751,918
電話加入権評価損否認	314,535
繰越欠損金	179,389,519
計	268,455,972
合計	277,269,464

(2) 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	132,280
未収還付見込利子割	21,255
計	153,535
(固定負債)	
なし	0
計	0
合計	153,535

(3) 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	△ 157,206,791	△ 157,206,791
②寄附金損金算入限度額	0	0	0
③小計 (①+②)	0	△ 157,206,791	△ 157,206,791
④法人税等	0	71,000	71,000
⑤法人税等調整額	0	△ 49,759,524	△ 49,759,524
⑥当期一般正味財産増減額 (①-④-⑤)	0	△ 107,518,267	△ 107,518,267

- (4) 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	33.79%
(調整)	
①損金計上住民税利子割	△0.01%
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	△0.08%
④住民税利子割還付額	0.06%
⑤源泉所得税等の還付額	0.17%
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	33.88%

- (5) 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34.33%、当事業年度33.79%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3,576,246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	1,116,203
構築物	32,751
工具器具備品	570,382
機械装置	0
車両運搬具	332,874
リース資産	1,426,656
ソフトウェア開発費	4,558,400
合 計	8,037,267

- (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)	1,350,584,860
(A) 前事業年度末日の公益目的収支差額	955,552,125
(B) 当該事業年度の公益目的支出の額	512,269,820
(C) 当該事業年度の実施事業収入の額	117,237,085
③当該事業年度末日の公益目的財産残額	824,808,665

4 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	3,676,653	0	0	610,496	3,066,157
賞与引当金	26,034,394	26,083,139	26,034,394	0	26,083,139
退職給付引当金	278,759,922	1,783,839	17,886,410	0	262,657,351
合 計	308,470,969	27,866,978	43,920,804	610,496	291,806,647

※貸倒引当金の「当期減少額」の「その他」610,496円は差額補充法によるものである

5 財産目録

平成28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	1,171,943	
	小口現金	手元保管	運転資金として法人会計で管理	57,462	
	普通預金	普通預金合計		運転資金として法人会計で管理	175,697,433
		静岡銀行葵町支店			105,732,179
		浜松信用金庫葵西支店			69,965,254
	定期預金	定期預金合計		運転資金として法人会計で管理	707,342,649
		静岡銀行葵町支店			470,000,000
		浜松信用金庫葵西支店			237,342,649
未収金	未収金	未収金合計	事業に係る未収金	65,581,826	
	し尿収集手数料	1,142件		8,123,485	
	浄化槽清掃手数料	1,148件		41,097,139	
	浄化槽管理手数料	1,312件		4,878,240	
	浄化槽水質検査手数料	12件		112,926	
	部品売却収入	32件		594,780	
	薬剤売却収入	1,279件		1,621,975	
	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	
	未収利息			320,568	
	その他の未収金			5,957,318	
未収還付法人税等	未収還付法人税等			454,381	
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	△ 3,066,157	
	し尿収集手数料			△ 101,912	
	浄化槽清掃手数料			△ 1,501,522	
	浄化槽管理手数料等			△ 1,462,723	
貯蔵品	貯蔵品	貯蔵品合計	翌年度事業に供する貯蔵品	3,165,576	
	軽油	給油タンク 13,200ℓ		900,388	
	薬剤（水処理剤）	保管庫 18,000錠		167,184	
	オイル	油脂庫 400ℓ		123,120	
	車両部品	整備工場 吸・排ホック他		1,974,884	
立替金	立替金	職員休業補償立替払		871,640	
繰延税金資産	繰延税金資産		法人税等調整額	8,813,492	
流動資産合計				960,090,245	
(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 262,657,351	
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	1,148,201,814	
	建物	本社建物他		283,239,622	
	建物附属設備	本社浄化槽設備他		159,559,734	
	構築物	し尿貯留槽他		29,296,217	
	工具器具備品	給油計量器他		2,107,904	
	機械装置	し尿貯留槽脱臭装置他		517,889	
	車両運搬具	パキウム車38台、管理軽自動車6台、平和作業車8台、連絡車4台		38,912,079	

(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		10,880,427	
	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>350,073,080</u>
		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）			100,073,080
		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	4,558,400	
	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>580,990</u>	
	業務	10台		96,610	
	浄化	37台		374,370	
	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	268,455,972		
固定資産合計				1,420,859,165	
資産合計				2,380,949,410	
(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	41,009,259	
前受金	前受金	前受金合計	翌年度事業に係る前受金	<u>6,719,319</u>	
	し尿収集手数料	808件		5,945,016	
	浄化槽清掃手数料	40件		593,195	
	浄化槽管理手数料	49件		181,108	
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	3,355,572	
預り金	預り金	職員預り所得税他		3,158,155	
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>26,083,139</u>	
	業務			8,641,681	
	浄化			14,948,418	
	受託			304,954	
	総務			2,188,086	
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	12,922,300	
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	
繰延税金負債	繰延税金負債		法人税等調整額	153,535	
流動負債合計				93,472,279	
(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	7,560,744	
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	<u>262,657,351</u>	
	業務			102,978,215	
	浄化			152,794,586	
	総務			6,884,550	
固定負債合計				270,218,095	
負債合計				363,690,374	
正味財産				2,017,259,036	