

1 貸借対照表

平成31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	900,072,959	843,686,509	56,386,450
未収金	70,848,125	71,655,385	△ 807,260
未収還付法人税等	389,472	352,097	37,375
貸倒引当金	△ 3,031,028	△ 2,673,096	△ 357,932
前払金	0	653,030	△ 653,030
有価証券	50,000,000	0	50,000,000
貯蔵品	5,707,194	3,712,914	1,994,280
繰延税金資産	9,516,230	9,259,248	256,982
流動資産合計	1,033,502,952	926,646,087	106,856,865
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	250,930,398	287,661,775	△ 36,731,377
特定資産合計	250,930,398	287,661,775	△ 36,731,377
(3) その他固定資産			
建物	257,903,417	266,310,528	△ 8,407,111
建物附属設備	104,512,910	120,305,144	△ 15,792,234
構築物	57,212,167	44,238,421	12,973,746
工具器具備品	2,287,003	3,285,932	△ 998,929
機械装置	14,251,784	28,280	14,223,504
車両運搬具	37,167,502	34,525,785	2,641,717
リース資産	4,809,963	7,609,575	△ 2,799,612
電話加入権	19,500	19,500	0
投資有価証券	500,042,780	450,052,880	49,989,900
ソフトウェア	2,238,060	3,361,160	△ 1,123,100
リサイクル預託金	565,800	565,140	660
繰延税金資産	219,536,225	252,820,811	△ 33,284,586
その他固定資産合計	1,200,547,111	1,183,123,156	17,423,955
固定資産合計	1,461,477,509	1,480,784,931	△ 19,307,422
資産合計	2,494,980,461	2,407,431,018	87,549,443
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	83,887,142	19,042,145	64,844,997
前受金	4,457,588	4,231,275	226,313
リース債務	2,624,004	2,829,765	△ 205,761
賞与引当金	28,309,323	27,394,227	915,096
預り金	5,647,551	5,289,657	357,894
未払消費税	10,123,100	9,214,200	908,900
未払法人税等	71,000	71,000	0
繰延税金負債	130,784	119,008	11,776
流動負債合計	135,250,492	68,191,277	67,059,215
2. 固定負債			
リース債務	2,180,970	4,804,974	△ 2,624,004
退職給付引当金	250,930,398	287,661,775	△ 36,731,377
固定負債合計	253,111,368	292,466,749	△ 39,355,381
負債合計	388,361,860	360,658,026	27,703,834
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	2,101,618,601	2,041,772,992	59,845,609
一般正味財産合計	2,101,618,601	2,041,772,992	59,845,609
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)
正味財産合計	2,106,618,601	2,046,772,992	59,845,609
負債及び正味財産合計	2,494,980,461	2,407,431,018	87,549,443

2 正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	134,605,550	138,128,029	△ 3,522,479
浄化槽清掃手数料	559,220,394	562,635,194	△ 3,414,800
浄化槽管理手数料	22,584,600	23,017,780	△ 433,180
浄化槽水質検査手数料	72,500	88,000	△ 15,500
部品売却収入	3,090,338	2,615,420	474,918
薬剤売却収入	5,671,105	5,809,430	△ 138,325
清掃業務受託収入	31,880,520	31,880,520	0
基本財産運用益	1,000	1,000	0
特定資産運用益	26,638	28,464	△ 1,826
受取利息	76,369	76,653	△ 284
有価証券利息	2,464,036	2,236,992	227,044
保険金収入	0	557,928	△ 557,928
雑収入	2,120,322	2,319,278	△ 198,956
経常収益計	761,813,372	769,394,688	△ 7,581,316
(2) 経常費用			
業務費	168,648,496	162,390,382	6,258,114
給料	57,282,595	55,571,772	1,710,823
手当	40,822,932	36,978,482	3,844,450
退職給付費用	9,778,632	6,821,864	2,956,768
賞与引当金繰入	9,304,230	8,792,442	511,788
貸金	7,544,063	9,956,874	△ 2,412,811
法定福利費	18,471,041	17,797,415	673,626
職員厚生費	1,064,976	929,352	135,624
被服費	418,340	708,880	△ 290,540
旅費	2,300	0	2,300
備品費	10,206	42,984	△ 32,778
消耗品費	1,964,988	2,434,268	△ 469,280
車両修繕費	1,371,880	2,231,793	△ 859,913
燃料費	2,980,916	2,707,995	272,921
保険料	415,360	434,600	△ 19,240
租税公課	377,300	415,900	△ 38,600
車両登録手数料	123,608	123,610	△ 2
負担金	106,640	110,595	△ 3,955
印刷製本費	430,392	379,992	50,400
通信運搬費	483,804	627,376	△ 143,572
手数料	657,550	620,880	36,670
委託料	386,640	905,968	△ 519,328
固定資産除却損	2	24,500	△ 24,498
貸倒償却	13,830	8,245	5,585
貸倒引当金繰入	58,992	140,844	△ 81,852
減価償却費	14,577,279	13,623,751	953,528

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
浄化槽費	311,635,677	299,697,380	11,938,297
給料	99,546,211	94,618,396	4,927,815
手当	76,125,703	70,732,959	5,392,744
退職給付費用	18,279,744	10,609,046	7,670,698
賞与引当金繰入	15,170,218	16,088,220	△ 918,002
貸金	5,197,509	5,468,459	△ 270,950
法定福利費	30,487,177	29,158,295	1,328,882
職員厚生費	1,716,650	1,286,260	430,390
被服費	902,755	769,165	133,590
旅費	282,200	353,900	△ 71,700
備品費	487,165	0	487,165
消耗品費	5,265,381	2,938,275	2,327,106
車両修繕費	6,804,277	10,701,693	△ 3,897,416
燃料費	9,561,724	8,626,539	935,185
保険料	1,538,160	1,435,790	102,370
租税公課	1,666,300	1,647,200	19,100
事故費	1,463,508	738,038	725,470
車両登録手数料	153,598	123,610	29,988
浄化槽水質検査委託費	64,500	80,000	△ 15,500
浄化槽保守薬剤購入費	1,253,880	1,196,856	57,024
浄化槽保守部品購入費	2,789,155	3,032,534	△ 243,379
負担金	429,256	437,480	△ 8,224
印刷製本費	1,847,248	2,054,900	△ 207,652
通信運搬費	3,751,914	4,123,647	△ 371,733
報償費	390,800	387,200	3,600
賃借料	9,100	4,300	4,800
手数料	1,664,794	1,619,027	45,767
使用料	1,000	0	1,000
委託料	1,138,644	1,330,074	△ 191,430
固定資産除却損	6	0	6
雑費	17,340	32,370	△ 15,030
貸倒償却	909,135	1,461,470	△ 552,335
貸倒引当金繰入	298,940	777,208	△ 478,268
減価償却費	22,421,685	27,864,469	△ 5,442,784
受託業務費	31,780,487	31,694,857	85,630
給料	5,104,894	6,583,087	△ 1,478,193
手当	4,388,516	5,491,791	△ 1,103,275
貸金	0	571,436	△ 571,436
法定福利費	1,406,590	1,879,719	△ 473,129
職員厚生費	163,612	83,906	79,706
被服費	316,702	112,190	204,512
旅費	19,080	0	19,080
消耗品費	472,994	567,859	△ 94,865
車両修繕費	2,741,122	3,966,937	△ 1,225,815
燃料費	2,307,638	1,756,233	551,405
保険料	508,750	531,880	△ 23,130
租税公課	407,300	413,500	△ 6,200
事故費	816,188	338,580	477,608

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
修繕費	47,509	0	47,509
負担金	64,560	25,000	39,560
光熱水費	74,825	60,494	14,331
印刷製本費	9,180	9,180	0
通信運搬費	71,080	76,644	△ 5,564
委託料	12,711,480	9,059,931	3,651,549
減価償却費	148,467	166,490	△ 18,023
総務費	157,328,797	151,447,369	5,881,428
給料	16,348,560	12,188,791	4,159,769
手当	10,047,957	7,644,785	2,403,172
役員報酬	9,919,200	6,776,422	3,142,778
役員手当	2,719,200	1,625,630	1,093,570
退職給付費用	1,070,412	843,369	227,043
賞与引当金繰入	3,834,875	2,513,565	1,321,310
賃金	0	5,239,029	△ 5,239,029
法定福利費	6,452,599	5,778,590	674,009
職員厚生費	606,110	419,575	186,535
被服費	394,076	85,882	308,194
旅費	13,800	0	13,800
備品費	82,000	66,960	15,040
消耗品費	1,214,726	1,578,121	△ 363,395
車両修繕費	0	15,480	△ 15,480
燃料費	52,680	74,099	△ 21,419
保険料	699,440	638,720	60,720
租税公課	49,729,072	51,284,149	△ 1,555,077
車両登録手数料	30,638	0	30,638
補償費	0	72,185	△ 72,185
交際費	221,670	237,663	△ 15,993
修繕費	993,112	1,958,040	△ 964,928
負担金	209,560	208,935	625
光熱水費	3,502,801	3,433,232	69,569
印刷製本費	49,000	26,000	23,000
通信運搬費	201,934	223,659	△ 21,725
報償費	2,087,277	2,201,619	△ 114,342
賃借料	1,875,188	1,944,550	△ 69,362
手数料	690,966	708,298	△ 17,332
使用料	65,449	65,449	0
委託料	9,287,473	9,990,128	△ 702,655
固定資産除却損	1	5,729	△ 5,728
雑費	506,429	459,761	46,668
減価償却費	34,422,592	33,138,954	1,283,638
経常費用計	669,393,457	645,229,988	24,163,469
評価損益調整前当期増減額	92,419,915	124,164,700	△ 31,744,785
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	92,409,815	124,154,600	△ 31,744,785

(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			
保険金収入	1,691,973	0	1,691,973
固定資産売却益	1,996,756	1,018,196	978,560
車両売却益	1,996,756	1,018,196	978,560
経常外収益計	3,688,729	1,018,196	2,670,533
(2) 経常外費用			
補償費	3,142,555	0	3,142,555
固定資産売却損	0	0	0
経常外費用計	3,142,555	0	3,142,555
当期経常外増減額	546,174	1,018,196	△ 472,022
税引前当期一般正味財産増減額	92,955,989	125,172,796	△ 32,216,807
法人税等	71,000	71,000	0
法人税等調整額	33,039,380	42,427,414	△ 9,388,034
税引後当期一般正味財産増減額	59,845,609	82,674,382	△ 22,828,773
一般正味財産期首残高	2,041,772,992	1,959,098,610	82,674,382
一般正味財産期末残高	2,101,618,601	2,041,772,992	59,845,609
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	2,106,618,601	2,046,772,992	59,845,609

3 正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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	68,291,050		68,291,050	66,314,500		134,605,550
浄化槽清掃手数料			0	559,220,394		559,220,394
浄化槽管理手数料			0	22,584,600		22,584,600
浄化槽水質検査手数料			0	72,500		72,500
部品売却収入			0	3,090,338		3,090,338
薬剤売却収入			0	5,671,105		5,671,105
清掃業務受託収入	31,880,520		31,880,520			31,880,520
基本財産運用益			0		1,000	1,000
特定資産運用益			0		26,638	26,638
受取利息			0		76,369	76,369
有価証券利息			0		2,464,036	2,464,036
雑収入	751		751	9,981	2,109,590	2,120,322
経常収益計	100,172,321	0	100,172,321	656,963,418	4,677,633	761,813,372
(2) 経常費用						
業務費	123,450,688	0	123,450,688	45,197,808	0	168,648,496
給料	41,930,859		41,930,859	15,351,736		57,282,595
手当	29,882,386		29,882,386	10,940,546		40,822,932
退職給付費用	7,157,958		7,157,958	2,620,674		9,778,632
賞与引当金繰入	6,810,696		6,810,696	2,493,534		9,304,230
賃金	5,522,254		5,522,254	2,021,809		7,544,063
法定福利費	13,520,802		13,520,802	4,950,239		18,471,041
職員厚生費	779,562		779,562	285,414		1,064,976
被服費	306,224		306,224	112,116		418,340
旅費	1,683		1,683	617		2,300
備品費	7,470		7,470	2,736		10,206
消耗品費	1,438,371		1,438,371	526,617		1,964,988
車両修繕費	1,004,216		1,004,216	367,664		1,371,880
燃料費	2,182,030		2,182,030	798,886		2,980,916
保険料	304,043		304,043	111,317		415,360
租税公課	276,183		276,183	101,117		377,300
車両登録手数料	90,481		90,481	33,127		123,608
負担金	78,060		78,060	28,580		106,640
印刷製本費	315,046		315,046	115,346		430,392
通信運搬費	354,144		354,144	129,660		483,804
手数料	481,326		481,326	176,224		657,550
委託料	283,020		283,020	103,620		386,640
固定資産除却損	1		1	1		2
貸倒償却	10,123		10,123	3,707		13,830
貸倒引当金繰入	43,182		43,182	15,810		58,992
減価償却費	10,670,568		10,670,568	3,906,711		14,577,279
浄化槽費	0	0	0	311,635,677	0	311,635,677
給料				99,546,211		99,546,211
手当				76,125,703		76,125,703
退職給付費用				18,279,744		18,279,744
賞与引当金繰入				15,170,218		15,170,218
賃金				5,197,509		5,197,509
法定福利費				30,487,177		30,487,177

(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)		
職員厚生費				1,716,650		1,716,650
被服費				902,755		902,755
旅費				282,200		282,200
備品費				487,165		487,165
消耗品費				5,265,381		5,265,381
車両修繕費				6,804,277		6,804,277
燃料費				9,561,724		9,561,724
保険料				1,538,160		1,538,160
租税公課				1,666,300		1,666,300
事故費				1,463,508		1,463,508
車両登録手数料				153,598		153,598
浄化槽水質検査委託費				64,500		64,500
浄化槽保守薬剤購入費				1,253,880		1,253,880
浄化槽保守部品購入費				2,789,155		2,789,155
負担金				429,256		429,256
印刷製本費				1,847,248		1,847,248
通信運搬費				3,751,914		3,751,914
報償費				390,800		390,800
賃借料				9,100		9,100
手数料				1,664,794		1,664,794
使用料				1,000		1,000
委託料				1,138,644		1,138,644
固定資産除却損				6		6
雑費				17,340		17,340
貸倒償却				909,135		909,135
貸倒引当金繰入				298,940		298,940
減価償却費				22,421,685		22,421,685
受託業務費	31,780,487	0	31,780,487		0	31,780,487
給料	5,104,894		5,104,894			5,104,894
手当	4,388,516		4,388,516			4,388,516
法定福利費	1,406,590		1,406,590			1,406,590
職員厚生費	163,612		163,612			163,612
被服費	316,702		316,702			316,702
旅費	19,080		19,080			19,080
消耗品費	472,994		472,994			472,994
車両修繕費	2,741,122		2,741,122			2,741,122
燃料費	2,307,638		2,307,638			2,307,638
保険料	508,750		508,750			508,750
租税公課	407,300		407,300			407,300
事故費	816,188		816,188			816,188
修繕費	47,509		47,509			47,509
負担金	64,560		64,560			64,560
光熱水費	74,825		74,825			74,825
印刷製本費	9,180		9,180			9,180
通信運搬費	71,080		71,080			71,080
委託料	12,711,480		12,711,480			12,711,480
減価償却費	148,467		148,467			148,467
総務費	42,929,200	0	42,929,200	78,795,858	35,603,739	157,328,797
給料	5,068,053		5,068,053	9,302,331	1,978,176	16,348,560
手当	3,114,866		3,114,866	5,717,288	1,215,803	10,047,957
役員報酬	3,074,952		3,074,952	5,644,024	1,200,224	9,919,200
役員手当	842,952		842,952	1,547,224	329,024	2,719,200
退職給付費用			0		1,070,412	1,070,412
賞与引当金繰入			0		3,834,875	3,834,875

(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)		
法定福利費	2,000,306		2,000,306	3,671,529	780,764	6,452,599
職員厚生費			0		606,110	606,110
被服費			0		394,076	394,076
旅費			0		13,800	13,800
備品費			0		82,000	82,000
消耗品費			0		1,214,726	1,214,726
燃料費			0		52,680	52,680
保険料			0		699,440	699,440
租税公課	15,416,012		15,416,012	28,295,842	6,017,218	49,729,072
車両登録手数料			0		30,638	30,638
交際費			0		221,670	221,670
修繕費			0		993,112	993,112
負担金			0		209,560	209,560
光熱水費	1,085,868		1,085,868	1,993,094	423,839	3,502,801
印刷製本費			0		49,000	49,000
通信運搬費			0		201,934	201,934
報償費			0		2,087,277	2,087,277
賃借料	581,308		581,308	1,066,982	226,898	1,875,188
手数料			0		690,966	690,966
使用料			0		65,449	65,449
委託料	2,879,117		2,879,117	5,284,573	1,123,783	9,287,473
固定資産除却損			0		1	1
雑費			0		506,429	506,429
減価償却費	8,865,766		8,865,766	16,272,971	9,283,855	34,422,592
経常費用計	198,160,375	0	198,160,375	435,629,343	35,603,739	669,393,457
評価損益調整前当期経常増減額	△ 97,988,054	0	△ 97,988,054	221,334,075	△ 30,926,106	92,419,915
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	△ 97,988,054	0	△ 97,988,054	221,334,075	△ 30,936,206	92,409,815
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
保険金収入	522,729		522,729	32,274	1,136,970	1,691,973
固定資産売却益	879,965	0	879,965	1,116,791	0	1,996,756
車両売却益	879,965		879,965	1,116,791		1,996,756
経常外収益計	1,402,694	0	1,402,694	1,149,065	1,136,970	3,688,729
(2) 経常外費用						
補償費			0		3,142,555	3,142,555
固定資産売却損	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	3,142,555	3,142,555
当期経常外増減額	1,402,694	0	1,402,694	1,149,065	△ 2,005,585	546,174
税引前当期一般正味財産増減額	△ 96,585,360	0	△ 96,585,360	222,483,140	△ 32,941,791	92,955,989
法人税等					71,000	71,000
法人税等調整額					33,039,380	33,039,380
税引後当期一般正味財産増減額	△ 96,585,360	0	△ 96,585,360	222,483,140	△ 66,052,171	59,845,609
一般正味財産期首残高					2,041,772,992	2,041,772,992
一般正味財産期末残高					2,101,618,601	2,101,618,601
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					2,106,618,601	2,106,618,601

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

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	287,661,775	15,455,323	52,186,700	250,930,398
小計	287,661,775	15,455,323	52,186,700	250,930,398
合計	297,661,775	15,455,323	52,186,700	260,930,398

(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	250,930,398	(0)	(0)	(250,930,398)
小 計	250,930,398	(0)	(0)	(250,930,398)
合 計	260,930,398	(5,000,000)	(5,000,000)	(250,930,398)

(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	419,534,853	161,631,436	257,903,417
建物附属設備	270,561,940	166,049,030	104,512,910
構築物	143,982,314	86,770,147	57,212,167
工具器具備品	24,673,741	22,386,738	2,287,003
機械装置	32,468,580	18,216,796	14,251,784
車両運搬具	374,108,394	336,940,892	37,167,502
リース資産	14,074,524	9,264,561	4,809,963
ソフトウェア	24,601,908	22,363,848	2,238,060
合 計	1,304,006,254	823,623,448	480,382,806

(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	50,085,000	85,000
第123回共同発行市場公募地方債(10年)	100,042,780	103,680,000	3,637,220
第148回共同発行市場公募地方債(10年)	200,000,000	206,900,000	6,900,000
浜松市平成29年度第1回公募公債(10年)	100,000,000	101,460,000	1,460,000
浜松市平成30年度第1回公募公債(10年)	100,000,000	100,878,400	878,400
合 計	550,042,780	563,003,400	12,960,620

(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	9,506,270
減価償却超過額	9,960
計	9,516,230
(固定資産)	
退職給付引当金	84,262,427
電話加入権評価損否認	312,581
繰越欠損金	134,961,217
計	219,536,225
合計	229,052,455

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	130,784
計	130,784
(固定負債)	
なし	0
計	0
合計	130,784

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	92,955,989	92,955,989
②寄附金損金算入限度額	0	0	0
③小計 (①+②)	0	92,955,989	92,955,989
④法人税等	0	71,000	71,000
⑤法人税等調整額	0	33,039,380	33,039,380
⑥当期一般正味財産増減額 (①-④-⑤)	0	59,845,609	59,845,609

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	33.58%
(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	0.14%
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	0.08%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	33.80%

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	727,447
構築物	1,967,061
工具器具備品	419,609
機械装置	0
車両運搬具	16,360,123
リース資産	530,928
ソフトウェア	2,238,060
合 計	22,243,229

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)	1,840,381,914
(A) 前事業年度末日の公益目的収支差額	1,743,796,554
(B) 当該事業年度の公益目的支出の額	198,160,375
(C) 当該事業年度の実施事業収入の額	101,575,015
③当該事業年度末日の公益目的財産残額	335,011,611

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	2,673,096	357,932	0	0	3,031,028
賞与引当金	27,394,227	28,309,323	27,394,227	0	28,309,323
退職給付引当金	287,661,775	15,455,323	52,186,700	0	250,930,398
合 計	317,729,098	44,122,578	79,580,927	0	282,270,749

※貸倒引当金の「当期増加額」の357,932円は差額補充法によるものである

6 財産目録

平成31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 1,191,746	
		小口現金	手元保管	運転資金として法人会計で管理 112,596	
		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>209,699,015</u>
			静岡銀行葵町支店		177,869,165
			浜松磐田信用金庫 葵西支店		31,829,850
		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>689,069,602</u>
			静岡銀行葵町支店		540,000,000
			浜松磐田信用金庫 葵西支店		149,069,602
		未収金	未収金	未収金合計	事業に係る未収金 <u>70,848,125</u>
			し尿収集手数料	1,375件	8,037,862
浄化槽清掃手数料	1,177件		43,822,316		
浄化槽管理手数料	515件		1,829,040		
浄化槽水質検査 手数料	5件		42,000		
部品売却収入	8件		144,494		
薬剤売却収入	535件		533,760		
清掃業務受託収入	1件		2,656,710		
未収利息			325,924		
雑収入			105,857		
その他の未収金			13,350,162		
未収還付法人税等	未収還付法人税等		389,472		
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>△ 3,031,028</u>		
	し尿収集手数料		△ 285,786		
	浄化槽清掃手数料		△ 2,252,718		
	浄化槽管理手数料等		△ 492,524		
有価証券	有価証券	大阪市平成24年度第2回銀行等 引受債(7年)	50,000,000		
貯蔵品	貯蔵品	貯蔵品合計	翌年度事業に供する貯蔵品 <u>5,707,194</u>		
	軽油	給油スタンド 16,150ℓ	1,637,900		
	薬剤(水処理剤)	保管庫 23,000錠	223,560		

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	オイル	油脂庫 5250		161,595
	車両部品	整備工場 吸・排ボールロック他		2,355,912
	浄化槽保守点検用部品	ブロワ・チャンバブロック他		1,328,227
繰延税金資産	繰延税金資産		法人税等調整額	9,516,230
流動資産合計				1,033,502,952
(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42名に対する退職金の 支払に備えるもの	250,930,398
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>1,200,547,111</u>
	建物	本社建物他		257,903,417
	建物附属設備	本社浄化槽設備他		104,512,910
	構築物	し尿貯留槽他		57,212,167
	工具器具備品	給油計量器他		2,287,003
	機械装置	し尿貯留槽脱臭装置他		14,251,784
	車両運搬具	パキウム車38台、保守点検用軽自動車6台、 アムール車6台、ダンプ車2台、連絡車4台		37,167,502
	リース資産	コンピューターシステム一式他		4,809,963
	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>500,042,780</u>
		第123回共同発行市場公募地方債 (10年)		100,042,780
		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
	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	2,238,060
	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>565,800</u>
	業務	10台		89,510
	浄化	36台		357,080
	受託	9台		107,730
	総務	1台		11,480
	繰延税金資産		法人税等調整額	219,536,225
固定資産合計				1,461,477,509
資産合計				2,494,980,461

(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	退職金他	事業に係る未払金	83,887,142
前受金	前受金	前受金合計	翌年度事業に係る前受金	<u>4,457,588</u>
	し尿収集手数料	585件		3,968,298
	浄化槽清掃手数料	16件		456,180
	浄化槽管理手数料	8件		26,990
	薬剤売却収入	8件		6,120
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	2,624,004
預り金	預り金	職員預り所得税他		5,647,551
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>28,309,323</u>
	業務			9,304,230
	浄化			15,170,218
	総務			3,834,875
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	10,123,100
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	130,784
流動負債合計				135,250,492
(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	2,180,970
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>250,930,398</u>
	業務			103,044,048
	浄化			137,656,796
	総務			10,229,554
固定負債合計				253,111,368
負債合計				388,361,860
正味財産				2,106,618,601