

1 貸借対照表

令和2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	1,066,039,703	900,072,959	165,966,744
未収金	68,051,195	70,848,125	△ 2,796,930
未収還付法人税等	393,804	389,472	4,332
貸倒引当金	△ 2,880,355	△ 3,031,028	150,673
前払金	576,230	0	576,230
有価証券	0	50,000,000	△ 50,000,000
貯蔵品	4,535,522	5,707,194	△ 1,171,672
立替金	128,940	0	128,940
繰延税金資産	10,404,933	9,516,230	888,703
流動資産合計	1,147,249,972	1,033,502,952	113,747,020
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	233,070,746	250,930,398	△ 17,859,652
特定資産合計	233,070,746	250,930,398	△ 17,859,652
(3) その他固定資産			
建物	249,608,857	257,903,417	△ 8,294,560
建物附属設備	93,269,435	104,512,910	△ 11,243,475
構築物	50,966,556	57,212,167	△ 6,245,611
工具器具備品	1,988,553	2,287,003	△ 298,450
機械装置	10,175,776	14,251,784	△ 4,076,008
車両運搬具	33,924,616	37,167,502	△ 3,242,886
リース資産	3,516,256	4,809,963	△ 1,293,707
電話加入権	19,500	19,500	0
投資有価証券	500,032,680	500,042,780	△ 10,100
ソフトウェア	1,197,040	2,238,060	△ 1,041,020
リサイクル預託金	546,020	565,800	△ 19,780
繰延税金資産	185,383,183	219,536,225	△ 34,153,042
その他固定資産合計	1,130,628,472	1,200,547,111	△ 69,918,639
固定資産合計	1,373,699,218	1,461,477,509	△ 87,778,291
資産合計	2,520,949,190	2,494,980,461	25,968,729
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	56,605,432	83,887,142	△ 27,281,710
前受金	3,697,743	4,457,588	△ 759,845
リース債務	1,644,036	2,624,004	△ 979,968
賞与引当金	30,985,509	28,309,323	2,676,186
預り金	2,063,218	5,647,551	△ 3,584,333
未払消費税	18,818,200	10,123,100	8,695,100
未払法人税等	71,000	71,000	0
繰延税金負債	132,239	130,784	1,455
流動負債合計	114,017,377	135,250,492	△ 21,233,115
2. 固定負債			
リース債務	1,908,756	2,180,970	△ 272,214
退職給付引当金	233,070,746	250,930,398	△ 17,859,652
固定負債合計	234,979,502	253,111,368	△ 18,131,866
負債合計	348,996,879	388,361,860	△ 39,364,981
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	2,166,952,311	2,101,618,601	65,333,710
一般正味財産合計	2,166,952,311	2,101,618,601	65,333,710
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)
正味財産合計	2,171,952,311	2,106,618,601	65,333,710
負債及び正味財産合計	2,520,949,190	2,494,980,461	25,968,729

2 正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	132,838,797	134,605,550	△ 1,766,753
浄化槽清掃手数料	557,875,517	559,220,394	△ 1,344,877
浄化槽管理手数料	22,503,933	22,584,600	△ 80,667
浄化槽水質検査手数料	84,300	72,500	11,800
部品売却収入	4,342,324	3,090,338	1,251,986
薬剤売却収入	5,517,236	5,671,105	△ 153,869
清掃業務受託収入	32,175,710	31,880,520	295,190
基本財産運用益	1,000	1,000	0
特定資産運用益	24,082	26,638	△ 2,556
受取利息	72,579	76,369	△ 3,790
有価証券利息	2,452,919	2,464,036	△ 11,117
雑収入	1,993,766	2,120,322	△ 126,556
経常収益計	759,882,163	761,813,372	△ 1,931,209
(2) 経常費用			
業務費	152,479,615	168,648,496	△ 16,168,881
給料	49,821,113	57,282,595	△ 7,461,482
手当	36,545,475	40,822,932	△ 4,277,457
退職給付費用	8,372,902	9,778,632	△ 1,405,730
賞与引当金繰入	8,599,568	9,304,230	△ 704,662
賃金	10,096,022	7,544,063	2,551,959
法定福利費	17,401,578	18,471,041	△ 1,069,463
職員厚生費	895,122	1,064,976	△ 169,854
被服費	596,763	418,340	178,423
旅費	3,600	2,300	1,300
備品費	33,660	10,206	23,454
消耗品費	1,520,311	1,964,988	△ 444,677
車両修繕費	1,397,649	1,371,880	25,769
燃料費	2,457,393	2,980,916	△ 523,523
保険料	337,080	415,360	△ 78,280
租税公課	331,400	377,300	△ 45,900
事故費	375,322	0	375,322
車両登録手数料	0	123,608	△ 123,608
修繕費	207,992	0	207,992
負担金	79,270	106,640	△ 27,370
印刷製本費	406,004	430,392	△ 24,388
通信運搬費	394,734	483,804	△ 89,070
賃借料	29,810	0	29,810
手数料	689,912	657,550	32,362
委託料	288,745	386,640	△ 97,895
固定資産除却損	7,173	2	7,171
貸倒償却	34,365	13,830	20,535
貸倒引当金繰入	119,003	58,992	60,011
減価償却費	11,437,649	14,577,279	△ 3,139,630

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
浄化槽費	310,194,609	311,635,677	△ 1,441,068
給料	91,995,585	99,546,211	△ 7,550,626
手当	69,243,371	76,125,703	△ 6,882,332
退職給付費用	11,645,970	18,279,744	△ 6,633,774
賞与引当金繰入	17,514,016	15,170,218	2,343,798
賃金	16,007,068	5,197,509	10,809,559
法定福利費	31,063,012	30,487,177	575,835
職員厚生費	1,810,986	1,716,650	94,336
被服費	1,065,656	902,755	162,901
旅費	185,210	282,200	△ 96,990
備品費	0	487,165	△ 487,165
消耗品費	5,285,510	5,265,381	20,129
車両修繕費	11,979,838	6,804,277	5,175,561
燃料費	9,270,702	9,561,724	△ 291,022
保険料	1,502,930	1,538,160	△ 35,230
租税公課	1,901,100	1,666,300	234,800
事故費	599,026	1,463,508	△ 864,482
車両登録手数料	215,402	153,598	61,804
浄化槽水質検査委託費	72,700	64,500	8,200
浄化槽保守薬剤購入費	1,230,300	1,253,880	△ 23,580
浄化槽保守部品購入費	3,831,805	2,789,155	1,042,650
負担金	266,970	429,256	△ 162,286
印刷製本費	2,372,374	1,847,248	525,126
通信運搬費	3,477,175	3,751,914	△ 274,739
報償費	393,400	390,800	2,600
賃借料	0	9,100	△ 9,100
手数料	1,690,161	1,664,794	25,367
使用料	1,000	1,000	0
委託料	2,003,478	1,138,644	864,834
固定資産除却損	16,313	6	16,307
雑費	12,570	17,340	△ 4,770
貸倒償却	836,025	909,135	△ 73,110
貸倒引当金繰入	0	298,940	△ 298,940
減価償却費	22,704,956	22,421,685	283,271
受託業務費	32,126,262	31,780,487	345,775
給料	1,788,548	5,104,894	△ 3,316,346
手当	1,489,103	4,388,516	△ 2,899,413
法定福利費	522,349	1,406,590	△ 884,241
職員厚生費	85,581	163,612	△ 78,031
被服費	98,777	316,702	△ 217,925
旅費	0	19,080	△ 19,080
消耗品費	629,981	472,994	156,987
車両修繕費	6,763,441	2,741,122	4,022,319
燃料費	2,112,690	2,307,638	△ 194,948
保険料	498,080	508,750	△ 10,670
租税公課	476,500	407,300	69,200
事故費	1,753,367	816,188	937,179
修繕費	0	47,509	△ 47,509
負担金	25,000	64,560	△ 39,560

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
光熱水費	70,644	74,825	△ 4,181
印刷製本費	9,000	9,180	△ 180
通信運搬費	56,355	71,080	△ 14,725
委託料	15,623,836	12,711,480	2,912,356
減価償却費	123,010	148,467	△ 25,457
総務費	168,530,745	157,328,797	11,201,948
給料	21,914,634	16,348,560	5,566,074
手当	12,633,340	10,047,957	2,585,383
役員報酬	5,409,000	9,919,200	△ 4,510,200
役員手当	1,161,600	2,719,200	△ 1,557,600
退職給付費用	1,394,550	1,070,412	324,138
賞与引当金繰入	4,871,925	3,834,875	1,037,050
法定福利費	6,971,722	6,452,599	519,123
職員厚生費	586,723	606,110	△ 19,387
被服費	97,442	394,076	△ 296,634
旅費	14,550	13,800	750
備品費	83,314	82,000	1,314
消耗品費	830,284	1,214,726	△ 384,442
車両修繕費	63,720	0	63,720
燃料費	31,508	52,680	△ 21,172
保険料	614,550	699,440	△ 84,890
租税公課	57,489,044	49,729,072	7,759,972
車両登録手数料	0	30,638	△ 30,638
補償費	42,390	0	42,390
交際費	228,444	221,670	6,774
修繕費	360,620	993,112	△ 632,492
負担金	187,670	209,560	△ 21,890
光熱水費	3,398,035	3,502,801	△ 104,766
印刷製本費	9,000	49,000	△ 40,000
通信運搬費	250,449	201,934	48,515
報償費	2,061,354	2,087,277	△ 25,923
貸借料	2,219,316	1,875,188	344,128
手数料	694,532	690,966	3,566
使用料	0	65,449	△ 65,449
委託料	11,298,816	9,287,473	2,011,343
固定資産除却損	43,028	1	43,027
雑費	84,196	506,429	△ 422,233
減価償却費	33,484,989	34,422,592	△ 937,603
経常費用計	663,331,231	669,393,457	△ 6,062,226
評価損益調整前当期増減額	96,550,932	92,419,915	4,131,017
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	96,540,832	92,409,815	4,131,017
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
保険金収入	0	1,691,973	△ 1,691,973
固定資産売却益	1,859,996	1,996,756	△ 136,760
車両売却益	1,859,996	1,996,756	△ 136,760
貸倒引当金戻入	269,676	0	269,676
経常外収益計	2,129,672	3,688,729	△ 1,559,057

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
(2) 経常外費用			
補償費	0	3,142,555	△ 3,142,555
経常外費用計	0	3,142,555	△ 3,142,555
当期経常外増減額	2,129,672	546,174	1,583,498
税引前当期一般正味財産増減額	98,670,504	92,955,989	5,714,515
法人税等	71,000	71,000	0
法人税等調整額	33,265,794	33,039,380	226,414
税引後当期一般正味財産増減額	65,333,710	59,845,609	5,488,101
一般正味財産期首残高	2,101,618,601	2,041,772,992	59,845,609
一般正味財産期末残高	2,166,952,311	2,101,618,601	65,333,710
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	2,171,952,311	2,106,618,601	65,333,710

3 正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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						
し尿収集手数料	63,983,527		63,983,527	68,855,270		132,838,797
浄化槽清掃手数料			0	557,875,517		557,875,517
浄化槽管理手数料			0	22,503,933		22,503,933
浄化槽水質検査手数料			0	84,300		84,300
部品売却収入			0	4,342,324		4,342,324
薬剤売却収入			0	5,517,236		5,517,236
清掃業務受託収入	32,175,710		32,175,710			32,175,710
基本財産運用益			0		1,000	1,000
特定資産運用益			0		24,082	24,082
受取利息			0		72,579	72,579
有価証券利息			0		2,452,919	2,452,919
雑収入	320		320	12,448	1,980,998	1,993,766
経常収益計	96,159,557	0	96,159,557	659,191,028	4,531,578	759,882,163
(2) 経常費用						
業務費	102,771,246	0	102,771,246	49,708,369	0	152,479,615
給料	33,579,430		33,579,430	16,241,683		49,821,113
手当	24,631,650		24,631,650	11,913,825		36,545,475
退職給付費用	5,643,335		5,643,335	2,729,567		8,372,902
賞与引当金繰入	5,796,108		5,796,108	2,803,460		8,599,568
貸金	6,804,718		6,804,718	3,291,304		10,096,022
法定福利費	11,728,663		11,728,663	5,672,915		17,401,578
職員厚生費	603,312		603,312	291,810		895,122
被服費	402,218		402,218	194,545		596,763
旅費	2,426		2,426	1,174		3,600
備品費	22,686		22,686	10,974		33,660
消耗品費	1,024,689		1,024,689	495,622		1,520,311
車両修繕費	942,015		942,015	455,634		1,397,649
燃料費	1,656,282		1,656,282	801,111		2,457,393
保険料	227,191		227,191	109,889		337,080
租税公課	223,363		223,363	108,037		331,400
事故費	252,967		252,967	122,355		375,322
修繕費	140,186		140,186	67,806		207,992
負担金	53,427		53,427	25,843		79,270
印刷製本費	273,646		273,646	132,358		406,004
通信運搬費	266,050		266,050	128,684		394,734
賃借料	20,091		20,091	9,719		29,810
手数料	465,000		465,000	224,912		689,912
委託料	194,614		194,614	94,131		288,745
固定資産除却損	4,834		4,834	2,339		7,173
貸倒償却	23,162		23,162	11,203		34,365
貸倒引当金繰入	80,208		80,208	38,795		119,003
減価償却費	7,708,975		7,708,975	3,728,674		11,437,649
浄化槽費	0	0	0	310,194,609	0	310,194,609
給料				91,995,585		91,995,585
手当				69,243,371		69,243,371
退職給付費用				11,645,970		11,645,970
賞与引当金繰入				17,514,016		17,514,016
貸金				16,007,068		16,007,068
法定福利費				31,063,012		31,063,012
職員厚生費				1,810,986		1,810,986
被服費				1,065,656		1,065,656
旅費				185,210		185,210

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)		
消耗品費				5,285,510		5,285,510
車両修繕費				11,979,838		11,979,838
燃料費				9,270,702		9,270,702
保険料				1,502,930		1,502,930
租税公課				1,901,100		1,901,100
事故費				599,026		599,026
車両登録手数料				215,402		215,402
浄化槽水質検査委託費				72,700		72,700
浄化槽保守薬剤購入費				1,230,300		1,230,300
浄化槽保守部品購入費				3,831,805		3,831,805
負担金				266,970		266,970
印刷製本費				2,372,374		2,372,374
通信運搬費				3,477,175		3,477,175
報償費				393,400		393,400
手数料				1,690,161		1,690,161
使用料				1,000		1,000
委託料				2,003,478		2,003,478
固定資産除却損				16,313		16,313
雑費				12,570		12,570
貸倒償却				836,025		836,025
減価償却費				22,704,956		22,704,956
受託業務費	32,126,262	0	32,126,262		0	32,126,262
給料	1,788,548		1,788,548			1,788,548
手当	1,489,103		1,489,103			1,489,103
法定福利費	522,349		522,349			522,349
職員厚生費	85,581		85,581			85,581
被服費	98,777		98,777			98,777
消耗品費	629,981		629,981			629,981
車両修繕費	6,763,441		6,763,441			6,763,441
燃料費	2,112,690		2,112,690			2,112,690
保険料	498,080		498,080			498,080
租税公課	476,500		476,500			476,500
事故費	1,753,367		1,753,367			1,753,367
負担金	25,000		25,000			25,000
光熱水費	70,644		70,644			70,644
印刷製本費	9,000		9,000			9,000
通信運搬費	56,355		56,355			56,355
委託料	15,623,836		15,623,836			15,623,836
減価償却費	123,010		123,010			123,010
総務費	42,213,936	0	42,213,936	85,701,030	40,615,779	168,530,745
給料	6,362,920		6,362,920	12,917,743	2,633,971	21,914,634
手当	3,668,094		3,668,094	7,446,816	1,518,430	12,633,340
役員報酬	1,570,505		1,570,505	3,188,375	650,120	5,409,000
役員手当	337,271		337,271	684,714	139,615	1,161,600
退職給付費用			0	0	1,394,550	1,394,550
賞与引当金繰入			0	0	4,871,925	4,871,925
法定福利費	2,024,241		2,024,241	4,109,533	837,948	6,971,722
職員厚生費			0	0	586,723	586,723
被服費			0	0	97,442	97,442
旅費			0	0	14,550	14,550
備品費			0	0	83,314	83,314
消耗品費			0	0	830,284	830,284
車両修繕費			0	0	63,720	63,720
燃料費			0	0	31,508	31,508
保険料			0	0	614,550	614,550
租税公課	16,691,959		16,691,959	33,887,344	6,909,741	57,489,044
補償費			0	0	42,390	42,390
交際費			0	0	228,444	228,444

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)		
修繕費			0		360,620	360,620
負担金			0		187,670	187,670
光熱水費	986,620		986,620	2,002,997	408,418	3,398,035
印刷製本費			0		9,000	9,000
通信運搬費			0		250,449	250,449
報償費			0		2,061,354	2,061,354
賃借料	644,379		644,379	1,308,192	266,745	2,219,316
手数料			0		694,532	694,532
委託料	3,280,615		3,280,615	6,660,171	1,358,030	11,298,816
固定資産除却損			0		43,028	43,028
雑費			0		84,196	84,196
減価償却費	6,647,332		6,647,332	13,495,145	13,342,512	33,484,989
経常費用計	177,111,444	0	177,111,444	445,604,008	40,615,779	663,331,231
評価損益調整前当期経常増減額	△ 80,951,887	0	△ 80,951,887	213,587,020	△ 36,084,201	96,550,932
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	△ 80,951,887	0	△ 80,951,887	213,587,020	△ 36,094,301	96,540,832
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
固定資産売却益	175,239	0	175,239	1,684,757	0	1,859,996
車両売却益	175,239		175,239	1,684,757		1,859,996
貸倒引当金戻入				269,676		269,676
経常外収益計	175,239	0	175,239	1,954,433	0	2,129,672
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	175,239	0	175,239	1,954,433	0	2,129,672
税引前当期一般正味財産増減額	△ 80,776,648	0	△ 80,776,648	215,541,453	△ 36,094,301	98,670,504
法人税等					71,000	71,000
法人税等調整額					33,265,794	33,265,794
税引後当期一般正味財産増減額	△ 80,776,648	0	△ 80,776,648	215,541,453	△ 69,431,095	65,333,710
一般正味財産期首残高					2,101,618,601	2,101,618,601
一般正味財産期末残高					2,166,952,311	2,166,952,311
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					2,171,952,311	2,171,952,311

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	250,930,398	13,893,242	31,752,894	233,070,746
小計	250,930,398	13,893,242	31,752,894	233,070,746
合計	260,930,398	13,893,242	31,752,894	243,070,746

(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	233,070,746	(0)	(0)	(233,070,746)
小 計	233,070,746	(0)	(0)	(233,070,746)
合 計	243,070,746	(5,000,000)	(5,000,000)	(233,070,746)

(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	169,925,996	249,608,857
建物附属設備	272,219,940	178,950,505	93,269,435
構築物	143,982,314	93,015,758	50,966,556
工具器具備品	24,253,160	22,264,607	1,988,553
機械装置	32,468,580	22,292,804	10,175,776
車両運搬具	375,007,524	341,082,908	33,924,616
リース資産	14,464,752	10,948,496	3,516,256
ソフトウェア	24,704,508	23,507,468	1,197,040
合 計	1,306,635,631	861,988,542	444,647,089

(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)	100,032,680	102,480,000	2,447,320
第148回共同発行市場公募地方債(10年)	200,000,000	205,140,000	5,140,000
浜松市平成29年度第1回公募公債(10年)	100,000,000	101,320,000	1,320,000
浜松市平成30年度第1回公募公債(10年)	100,000,000	99,956,500	△ 43,500
合 計	500,032,680	508,896,500	8,863,820

(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	10,404,933
計	10,404,933
(固定資産)	
退職給付引当金	78,265,156
電話加入権評価損否認	312,581
繰越欠損金	106,805,446
計	185,383,183
合計	195,788,116

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	132,239
計	132,239
(固定負債)	
なし	0
計	0
合計	132,239

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	98,670,504	98,670,504
②寄附金損金算入限度額	0	0	0
③小計 (①+②)	0	98,670,504	98,670,504
④法人税等	0	71,000	71,000
⑤法人税等調整額	0	33,265,794	33,265,794
⑥当期一般正味財産増減額 (①-④-⑤)	0	65,333,710	65,333,710

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	0.13%
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	0.07%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	33.78%

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	630,697
構築物	1,760,642
工具器具備品	172,597
機械装置	0
車両運搬具	6,790,693
リース資産	233,496
ソフトウェア	1,197,040
合 計	10,785,166

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)	1,921,158,562
(A) 前事業年度末日の公益目的収支差額	1,840,381,914
(B) 当該事業年度の公益目的支出の額	177,111,444
(C) 当該事業年度の実施事業収入の額	96,334,796
③当該事業年度末日の公益目的財産残額	254,234,963

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	3,031,028	119,003	269,676	0	2,880,355
賞与引当金	28,309,323	30,985,509	28,309,323	0	30,985,509
退職給付引当金	250,930,398	13,893,242	31,752,894	0	233,070,746
合 計	282,270,749	44,997,754	60,331,893	0	266,936,610

※貸倒引当金の「当期増加額」の119,003円は差額補充法によるものである

6 財産目録

令和2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	721,199	
	小口現金	手元保管	運転資金として法人会計で管理	87,024	
	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>258,302,226</u>	
		静岡銀行葵町支店		149,914,741	
		浜松磐田信用金庫葵西支店		108,387,485	
	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>806,929,254</u>	
		静岡銀行葵町支店		640,000,000	
		浜松磐田信用金庫葵西支店		166,929,254	
未収金	未収金	未収金合計	事業に係る未収金	<u>68,051,195</u>	
	し尿収集手数料	1,370件		11,037,910	
	浄化槽清掃手数料	1,234件		40,343,536	
	浄化槽管理手数料	437件		1,538,160	
	浄化槽水質検査手数料	7件		56,300	
	部品売却収入	1件		88,000	
	薬剤売却収入	452件		449,821	
	清掃業務受託収入	1件		2,705,908	
	未収利息			305,066	
	雑収入			110,592	
	その他の未収金			11,415,902	
	未収還付法人税等	未収還付法人税等			393,804
	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>△ 2,880,355</u>
		し尿収集手数料			△ 404,789
浄化槽清掃手数料				△ 2,187,108	
浄化槽管理手数料等				△ 288,458	
前払金		次年度保険料		576,230	
貯蔵品	貯蔵品	貯蔵品合計	翌年度事業に供する貯蔵品	<u>4,535,522</u>	
	軽油	給油スタンド 8,520ℓ		844,158	
	薬剤(水処理剤)	保管庫 44,000錠		351,560	
	オイル	油脂庫 720ℓ		225,720	

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
立替金 繰延税金資産	車両部品	整備工場 吸・排ボールコック他		2,281,343
	浄化槽保守点検用部品	ブロワ・チャンバブロック他		832,741
				128,940
	繰延税金資産		法人税等調整額	10,404,933
流動資産合計				1,147,249,972
(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		
その他固定資産		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	233,070,746
		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>1,130,628,472</u>
	建物	本社建物他		249,608,857
	建物附属設備	本社浄化槽設備他		93,269,435
	構築物	し尿貯留槽他		50,966,556
	工具器具備品	給油計量器他		1,988,553
	機械装置	し尿貯留槽脱臭装置他		10,175,776
	車両運搬具	パキユム車37台、保守点検用軽自動車6台、7-ムール車6台、ダンプ車2台、連絡車4台		33,924,616
	リース資産	コンピューターシステム一式他		3,516,256
	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>500,032,680</u>
		第123回共同発行市場公募地方債(10年)		100,032,680
		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	1,197,040
	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>546,020</u>
	業務	9台		82,340
	浄化	36台		344,470
	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	185,383,183
固定資産合計				1,373,699,218
資産合計				2,520,949,190

(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	56,605,432
前受金	前受金	前受金合計	翌年度事業に係る前受金	<u>3,697,743</u>
	し尿収集手数料	521件		3,500,363
	浄化槽清掃手数料	8件		178,420
	浄化槽管理手数料	5件		15,420
	薬剤売却収入	4件		3,540
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	1,644,036
預り金	預り金	職員預り所得税他		2,063,218
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>30,985,509</u>
	業務			8,599,568
	浄化			17,514,016
	総務			4,871,925
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	18,818,200
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
繰延税金負債	繰延税金負債		法人税等調整額	132,239
流動負債合計				114,017,377
(固定負債)				
リース債務	リース債務(長期)	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	1,908,756
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>233,070,746</u>
	業務			92,009,630
	浄化			129,437,012
	総務			11,624,104
固定負債合計				234,979,502
負債合計				348,996,879
正味財産				2,171,952,311