

# 1 貸借対照表

令和5年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	1,107,832,312	900,804,442	207,027,870
未収金	70,852,819	69,116,510	1,736,309
未収還付法人税等	-	425,961	△ 425,961
貸倒引当金	△ 1,575,282	△ 1,663,840	88,558
前払金	49,140	717,420	△ 668,280
有価証券	100,002,380	-	100,002,380
貯蔵品	4,405,005	3,270,526	1,134,479
繰延税金資産	8,350,754	10,051,163	△ 1,700,409
流動資産合計	1,289,917,128	982,722,182	307,194,946
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	210,281,615	230,586,382	△ 20,304,767
特定資産合計	210,281,615	230,586,382	△ 20,304,767
(3) その他固定資産			
建物	301,484,478	312,066,052	△ 10,581,574
建物附属設備	84,924,104	92,585,702	△ 7,661,598
構築物	61,744,185	70,029,881	△ 8,285,696
工具器具備品	4,509,530	3,692,293	817,237
機械装置	5,560,687	8,136,817	△ 2,576,130
車両運搬具	15,089,601	34,423,809	△ 19,334,208
リース資産	2,954,406	2,036,614	917,792
投資有価証券	700,000,000	800,012,480	△ 100,012,480
ソフトウェア	6,435,000	8,580,000	△ 2,145,000
リサイクル預託金	516,260	525,190	△ 8,930
繰延税金資産	70,612,566	103,841,102	△ 33,228,536
その他固定資産合計	1,253,830,817	1,435,929,940	△ 182,099,123
固定資産合計	1,474,112,432	1,676,516,322	△ 202,403,890
資産合計	2,764,029,560	2,659,238,504	104,791,056
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	59,037,673	58,389,579	648,094
前受金	2,838,757	3,140,378	△ 301,621
リース債務	786,624	512,208	274,416
賞与引当金	27,967,335	30,357,953	△ 2,390,618
預り金	1,811,979	1,889,361	△ 77,382
未払消費税	27,092,200	-	27,092,200
未払法人税等	11,125,200	71,000	11,054,200
流動負債合計	130,659,768	94,360,479	36,299,289
2. 固定負債			
リース債務	2,211,884	1,560,808	651,076
退職給付引当金	210,281,615	230,586,382	△ 20,304,767
固定負債合計	212,493,499	232,147,190	△ 19,653,691
負債合計	343,153,267	326,507,669	16,645,598
<b>III 正味財産の部</b>			
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	2,415,876,293	2,327,730,835	88,145,458
一般正味財産合計	2,415,876,293	2,327,730,835	88,145,458
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)
正味財産合計	2,420,876,293	2,332,730,835	88,145,458
負債及び正味財産合計	2,764,029,560	2,659,238,504	104,791,056

## 2 正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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			
し尿収集収入	113,789,808	109,997,816	3,791,992
浄化槽清掃収入	574,239,160	574,002,499	236,661
浄化槽保守点検収入	21,586,805	21,914,790	△ 327,985
浄化槽水質検査手数料	72,300	72,300	0
部品売却収入	3,009,340	3,242,270	△ 232,930
薬剤売却収入	5,231,055	5,371,680	△ 140,625
受託補修工事収入	-	5,500	△ 5,500
清掃業務受託収入	42,350,000	42,350,000	0
補助金等収入	1,120,000	-	1,120,000
基本財産運用益	200	185	15
特定資産運用益	4,377	4,758	△ 381
受取利息	253,252	15,329	237,923
有価証券利息	2,810,000	2,805,376	4,624
雑収入	1,913,104	2,514,464	△ 601,360
経常収益計	766,379,401	762,296,967	4,082,434
(2) 経常費用			
業務費	114,578,787	120,652,443	△ 6,073,656
給料	41,838,816	42,151,519	△ 312,703
手当	26,024,470	25,100,050	924,420
退職給付費用	6,136,016	6,604,643	△ 468,627
賞与引当金繰入	8,395,869	9,284,155	△ 888,286
賃金	3,984,758	8,448,352	△ 4,463,594
法定福利費	12,884,700	12,889,747	△ 5,047
職員厚生費	776,131	831,117	△ 54,986
被服費	206,108	645,207	△ 439,099
旅費	20,200	400	19,800
消耗品費	1,120,525	1,428,688	△ 308,163
車両修繕費	2,007,808	2,020,205	△ 12,397
燃料費	2,455,718	2,369,182	86,536
保険料	260,580	320,400	△ 59,820
租税公課	310,300	347,400	△ 37,100
車両登録手数料	-	62,828	△ 62,828
負担金	68,900	34,450	34,450
印刷製本費	245,200	723,960	△ 478,760
通信運搬費	360,256	353,566	6,690
賃借料	69,146	29,810	39,336
手数料	672,299	673,345	△ 1,046
委託料	179,630	188,980	△ 9,350
固定資産除却損	-	129,021	△ 129,021
貸倒償却	2,972	22,073	△ 19,101
減価償却費	6,558,385	5,993,345	565,040

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
浄化槽費	300,592,636	308,552,171	△ 7,959,535
給料	87,487,875	95,287,940	△ 7,800,065
手当	63,747,160	69,106,960	△ 5,359,800
退職給付費用	12,363,104	14,330,110	△ 1,967,006
賞与引当金繰入	14,826,724	16,389,950	△ 1,563,226
賃金	24,720,150	17,618,846	7,101,304
法定福利費	28,536,601	30,586,448	△ 2,049,847
職員厚生費	1,813,121	1,871,056	△ 57,935
被服費	756,640	1,491,325	△ 734,685
旅費	186,000	7,700	178,300
消耗品費	4,358,248	5,573,774	△ 1,215,526
車両修繕費	9,593,820	7,410,431	2,183,389
燃料費	10,497,713	10,344,918	152,795
保険料	1,317,720	1,444,550	△ 126,830
租税公課	1,939,300	2,163,000	△ 223,700
事故費	3,707	957,132	△ 953,425
車両登録手数料	-	125,656	△ 125,656
浄化槽水質検査委託費	63,700	63,700	0
浄化槽保守薬剤購入費	1,126,620	1,399,765	△ 273,145
浄化槽保守部品購入費	3,381,342	3,120,412	260,930
修繕費	135,300	-	135,300
負担金	256,000	128,300	127,700
印刷製本費	1,982,000	1,497,440	484,560
通信運搬費	3,416,854	3,417,563	△ 709
報償費	376,400	379,500	△ 3,100
手数料	1,871,569	1,652,187	219,382
使用料	1,000	-	1,000
委託料	3,287,026	1,776,333	1,510,693
固定資産除却損	2	1	1
雑費	12,570	12,570	0
貸倒償却	231,500	167,220	64,280
減価償却費	22,302,870	20,227,384	2,075,486
受託業務費	42,350,000	42,350,000	0
給料	6,364,741	7,938,683	△ 1,573,942
手当	5,199,370	6,312,941	△ 1,113,571
法定福利費	1,872,012	2,351,243	△ 479,231
職員厚生費	116,836	159,161	△ 42,325
被服費	285,050	125,259	159,791
消耗品費	226,496	385,959	△ 159,463
車両修繕費	3,396,286	1,832,550	1,563,736
燃料費	3,014,172	2,446,187	567,985
保険料	453,910	455,700	△ 1,790
租税公課	519,700	493,600	26,100
負担金	29,500	29,500	0

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
光熱水費	143,288	103,931	39,357
印刷製本費	-	9,350	△ 9,350
通信運搬費	53,910	53,856	54
委託料	20,561,926	19,559,864	1,002,062
固定資産除却損	1	10,003	△ 10,002
減価償却費	112,802	82,213	30,589
総務費	175,616,833	157,346,465	18,270,368
給料	22,601,068	21,996,243	604,825
手当	12,955,455	12,145,822	809,633
役員報酬	5,394,000	5,409,000	△ 15,000
役員手当	1,161,600	1,161,600	0
退職給付費用	1,115,019	1,141,770	△ 26,751
賞与引当金繰入	4,744,742	4,683,848	60,894
法定福利費	6,563,644	6,722,088	△ 158,444
職員厚生費	540,641	647,683	△ 107,042
被服費	172,619	300,976	△ 128,357
旅費	15,700	8,500	7,200
備品費	-	168,970	△ 168,970
消耗品費	1,901,681	1,436,842	464,839
車両修繕費	38,302	81,950	△ 43,648
燃料費	28,640	31,199	△ 2,559
保険料	797,620	649,560	148,060
租税公課	65,020,051	48,202,111	16,817,940
交際費	148,006	142,745	5,261
修繕費	1,315,600	388,795	926,805
負担金	258,150	224,590	33,560
光熱水費	5,226,453	3,683,264	1,543,189
印刷製本費	50,500	114,500	△ 64,000
通信運搬費	247,470	250,181	△ 2,711
報償費	723,697	680,701	42,996
貸借料	2,161,988	2,138,038	23,950
手数料	697,882	691,419	6,463
委託料	14,019,848	13,272,044	747,804
固定資産除却損	176,710	3,414,784	△ 3,238,074
雑費	87,340	93,200	△ 5,860
減価償却費	27,452,407	27,464,042	△ 11,635
経常費用計	633,138,256	628,901,079	4,237,177
評価損益調整前当期増減額	133,241,145	133,395,888	△ 154,743
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	133,231,045	133,385,788	△ 154,743
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
保険金収入	-	319,000	△ 319,000
固定資産売却益	880,000	2,499,997	△ 1,619,997
車両売却益	880,000	2,499,997	△ 1,619,997
貸倒引当金戻入	88,558	63,172	25,386
経常外収益計	968,558	2,882,169	△ 1,913,611

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
(2) 経常外費用			
雑損失	-	449,282	△ 449,282
建物解体費	-	5,821,281	△ 5,821,281
経常外費用計	0	6,270,563	△ 6,270,563
当期経常外増減額	968,558	△ 3,388,394	4,356,952
税引前当期一般正味財産増減額	134,199,603	129,997,394	4,202,209
法人税等	11,125,200	71,000	11,054,200
法人税等調整額	34,928,945	43,796,161	△ 8,867,216
税引後当期一般正味財産増減額	88,145,458	86,130,233	2,015,225
一般正味財産期首残高	2,327,730,835	2,241,600,602	86,130,233
一般正味財産期末残高	2,415,876,293	2,327,730,835	88,145,458
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	2,420,876,293	2,332,730,835	88,145,458

3 正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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						
し尿収集収入	54,871,848		54,871,848	58,917,960	-	113,789,808
浄化槽清掃収入	-		-	574,239,160	-	574,239,160
浄化槽保守点検収入	-		-	21,586,805	-	21,586,805
浄化槽水質検査手数料	-		-	72,300	-	72,300
部品売却収入	-		-	3,009,340	-	3,009,340
薬剤売却収入	-		-	5,231,055	-	5,231,055
清掃業務受託収入	42,350,000		42,350,000	-	-	42,350,000
補助金等収入	158,640		158,640	961,360	-	1,120,000
基本財産運用益	-		-	-	200	200
特定資産運用益	-		-	-	4,377	4,377
受取利息	-		-	-	253,252	253,252
有価証券利息	-		-	-	2,810,000	2,810,000
雑収入	205		205	7,676	1,905,223	1,913,104
経常収益計	97,380,693	-	97,380,693	664,025,656	4,973,052	766,379,401
(2) 経常費用						
業務費	75,736,569	-	75,736,569	38,842,218	-	114,578,787
給料	27,655,457	-	27,655,457	14,183,359	-	41,838,816
手当	17,202,174	-	17,202,174	8,822,296	-	26,024,470
退職給付費用	4,055,906	-	4,055,906	2,080,110	-	6,136,016
賞与引当金繰入	5,549,669	-	5,549,669	2,846,200	-	8,395,869
貸金	2,633,925	-	2,633,925	1,350,833	-	3,984,758
法定福利費	8,516,786	-	8,516,786	4,367,914	-	12,884,700
職員厚生費	513,022	-	513,022	263,109	-	776,131
被服費	136,237	-	136,237	69,871	-	206,108
旅費	13,352	-	13,352	6,848	-	20,200
消耗品費	740,667	-	740,667	379,858	-	1,120,525
車両修繕費	1,327,161	-	1,327,161	680,647	-	2,007,808
燃料費	1,623,229	-	1,623,229	832,489	-	2,455,718
保険料	172,243	-	172,243	88,337	-	260,580
租税公課	205,108	-	205,108	105,192	-	310,300
負担金	45,542	-	45,542	23,358	-	68,900
印刷製本費	162,077	-	162,077	83,123	-	245,200
通信運搬費	238,129	-	238,129	122,127	-	360,256
賃借料	45,705	-	45,705	23,441	-	69,146
手数料	444,389	-	444,389	227,910	-	672,299
委託料	118,735	-	118,735	60,895	-	179,630
貸倒償却	1,964	-	1,964	1,008	-	2,972
減価償却費	4,335,092	-	4,335,092	2,223,293	-	6,558,385
浄化槽費	-	-	-	300,592,636	-	300,592,636
給料	-	-	-	87,487,875	-	87,487,875
手当	-	-	-	63,747,160	-	63,747,160
退職給付費用	-	-	-	12,363,104	-	12,363,104
賞与引当金繰入	-	-	-	14,826,724	-	14,826,724
貸金	-	-	-	24,720,150	-	24,720,150
法定福利費	-	-	-	28,536,601	-	28,536,601
職員厚生費	-	-	-	1,813,121	-	1,813,121
被服費	-	-	-	756,640	-	756,640
旅費	-	-	-	186,000	-	186,000
消耗品費	-	-	-	4,358,248	-	4,358,248
車両修繕費	-	-	-	9,593,820	-	9,593,820
燃料費	-	-	-	10,497,713	-	10,497,713
保険料	-	-	-	1,317,720	-	1,317,720

(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)		
	租税公課	-	-	-	1,939,300	-	1,939,300
	事故費	-	-	-	3,707	-	3,707
	浄化槽水質検査委託費	-	-	-	63,700	-	63,700
	浄化槽保守薬剤購入費	-	-	-	1,126,620	-	1,126,620
	浄化槽保守部品購入費	-	-	-	3,381,342	-	3,381,342
	修繕費	-	-	-	135,300	-	135,300
	負担金	-	-	-	256,000	-	256,000
	印刷製本費	-	-	-	1,982,000	-	1,982,000
	通信運搬費	-	-	-	3,416,854	-	3,416,854
	報償費	-	-	-	376,400	-	376,400
	手数料	-	-	-	1,871,569	-	1,871,569
	使用料	-	-	-	1,000	-	1,000
	委託料	-	-	-	3,287,026	-	3,287,026
	固定資産除却損	-	-	-	2	-	2
	雑費	-	-	-	12,570	-	12,570
	貸倒償却	-	-	-	231,500	-	231,500
	減価償却費	-	-	-	22,302,870	-	22,302,870
	受託業務費	42,350,000	-	42,350,000	-	-	42,350,000
	給料	6,364,741	-	6,364,741	-	-	6,364,741
	手当	5,199,370	-	5,199,370	-	-	5,199,370
	法定福利費	1,872,012	-	1,872,012	-	-	1,872,012
	職員厚生費	116,836	-	116,836	-	-	116,836
	被服費	285,050	-	285,050	-	-	285,050
	消耗品費	226,496	-	226,496	-	-	226,496
	車両修繕費	3,396,286	-	3,396,286	-	-	3,396,286
	燃料費	3,014,172	-	3,014,172	-	-	3,014,172
	保険料	453,910	-	453,910	-	-	453,910
	租税公課	519,700	-	519,700	-	-	519,700
	負担金	29,500	-	29,500	-	-	29,500
	光熱水費	143,288	-	143,288	-	-	143,288
	通信運搬費	53,910	-	53,910	-	-	53,910
	委託料	20,561,926	-	20,561,926	-	-	20,561,926
	固定資産除却損	1	-	1	-	-	1
	減価償却費	112,802	-	112,802	-	-	112,802
	総務費	44,205,405	-	44,205,405	93,443,328	37,968,100	175,616,833
	給料	6,432,264	-	6,432,264	13,596,802	2,572,002	22,601,068
	手当	3,687,122	-	3,687,122	7,794,002	1,474,331	12,955,455
	役員報酬	1,535,132	-	1,535,132	3,245,031	613,837	5,394,000
	役員手当	330,592	-	330,592	698,819	132,189	1,161,600
	退職給付費用	-	-	-	-	1,115,019	1,115,019
	賞与引当金繰入	-	-	-	-	4,744,742	4,744,742
	法定福利費	1,868,013	-	1,868,013	3,948,688	746,943	6,563,644
	職員厚生費	-	-	-	-	540,641	540,641
	被服費	-	-	-	-	172,619	172,619
	旅費	-	-	-	-	15,700	15,700
	消耗品費	-	-	-	-	1,901,681	1,901,681
	車両修繕費	-	-	-	-	38,302	38,302
	燃料費	-	-	-	-	28,640	28,640
	保険料	-	-	-	-	797,620	797,620
	租税公課	18,504,707	-	18,504,707	39,116,062	7,399,282	65,020,051
	交際費	-	-	-	-	148,006	148,006
	修繕費	-	-	-	-	1,315,600	1,315,600
	負担金	-	-	-	-	258,150	258,150
	光熱水費	1,487,448	-	1,487,448	3,144,234	594,771	5,226,453
	印刷製本費	-	-	-	-	50,500	50,500
	通信運搬費	-	-	-	-	247,470	247,470
	報償費	-	-	-	-	723,697	723,697

(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)		
賃借料	615,302	-	615,302	1,300,652	246,034	2,161,988
手数料	-	-	-	-	697,882	697,882
委託料	3,990,049	-	3,990,049	8,434,341	1,595,458	14,019,848
固定資産除却損	-	-	-	-	176,710	176,710
雑費	-	-	-	-	87,340	87,340
減価償却費	5,754,776	-	5,754,776	12,164,697	9,532,934	27,452,407
経常費用計	162,291,974	-	162,291,974	432,878,182	37,968,100	633,138,256
評価損益調整前当期経常増減額	△ 64,911,281	-	△ 64,911,281	231,147,474	△ 32,995,048	133,241,145
投資有価証券評価損益等	-	-	-	-	△ 10,100	△ 10,100
評価損益等計	-	-	-	-	△ 10,100	△ 10,100
当期経常増減額	△ 64,911,281	-	△ 64,911,281	231,147,474	△ 33,005,148	133,231,045
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
固定資産売却益	-	-	-	880,000	-	880,000
車両売却益	-	-	-	880,000	-	880,000
貸倒引当金戻入	8,491	-	8,491	80,067	-	88,558
経常外収益計	8,491	-	8,491	960,067	-	968,558
(2) 経常外費用						
経常外費用計	-	-	-	-	-	0
当期経常外増減額	8,491	-	8,491	960,067	-	968,558
税引前当期一般正味財産増減額	△ 64,902,790	-	△ 64,902,790	232,107,541	△ 33,005,148	134,199,603
法人税等	-	-	-	-	11,125,200	11,125,200
法人税等調整額	-	-	-	-	34,928,945	34,928,945
税引後当期一般正味財産増減額	△ 64,902,790	-	△ 64,902,790	232,107,541	△ 79,059,293	88,145,458
一般正味財産期首残高	-	-	-	-	2,327,730,835	2,327,730,835
一般正味財産期末残高	-	-	-	-	2,415,876,293	2,415,876,293
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	-	-	-	-	2,420,876,293	2,420,876,293



## 4 財務諸表に対する注記

### (1) 継続組織の前提に関する注記

継続組織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	230,586,382	15,083,352	35,388,119	210,281,615
小 計	230,586,382	15,083,352	35,388,119	210,281,615
合 計	240,586,382	15,083,352	35,388,119	220,281,615

(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	210,281,615	(0)	(0)	(210,281,615)
小計	210,281,615	(0)	(0)	(210,281,615)
合計	220,281,615	(5,000,000)	(5,000,000)	(210,281,615)

(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	405,201,220	103,716,742	301,484,478
建物附属設備	291,078,724	206,154,620	84,924,104
構築物	163,223,796	101,479,611	61,744,185
工具器具備品	18,579,925	14,070,395	4,509,530
機械装置	35,816,822	30,256,135	5,560,687
車両運搬具	373,631,292	358,541,691	15,089,601
リース資産	8,436,288	5,481,882	2,954,406
ソフトウェア	10,725,000	4,290,000	6,435,000
合計	1,306,693,067	823,991,076	482,701,991

(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)	100,002,380	100,190,000	187,620
第148回共同発行市場公募地方債(10年)	200,000,000	202,420,000	2,420,000
浜松市平成29年度第1回公募公債(10年)	100,000,000	100,160,000	160,000
浜松市平成30年度第1回公募公債(10年)	100,000,000	99,143,000	△ 857,000
浜松市令和2年度第1回公募公債(10年)	200,000,000	194,560,000	△ 5,440,000
静岡県令和2年度第11回公募公債(10年)	100,000,000	98,140,000	△ 1,860,000
合計	800,002,380	794,613,000	△ 5,389,380

(9) 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
交付金 一般廃棄物収集運搬事業者 支援交付金	浜松市	0	1,120,000	1,120,000	0	—
合 計		0	1,120,000	1,120,000	0	0

(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	9,391,431
小計	9,391,431
(固定資産)	
退職給付引当金	70,612,566
繰越欠損金	0
小計	70,612,566
合計	80,003,997

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	0
未払事業税等	1,040,677
小計	1,040,677
(固定負債)	
なし	0
小計	0
合計	1,040,677

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	134,199,603	134,199,603
②寄附金損金算入限度額	0	0	0
③小計 (①+②)	0	134,199,603	134,199,603
④法人税等	0	11,125,200	11,125,200
⑤法人税等調整額	0	34,928,945	34,928,945
⑥当期一般正味財産増減額 (①-④-⑤)	0	88,145,458	88,145,458

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

(単位:%)

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	△0.20
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	0.05
⑦軽減税率の適用による差額	0.89
税効果会計適用後の法人税等の負担率	34.32

オ 当期法人税等調整額の発生事由

(単位:円)

項 目	金額
①当期の税率への調整額 (合算)	0
②賞与引当金の損金算入	△ 802,769
③減価償却超過額の認容による損金算入	0
④還付見込源泉所得税の益金算入	143,037
⑤退職給付引当金の損金算入	△ 6,818,341
⑥電話加入権除却による損金算入	0
⑦未払事業税の損金算入及び不算入	△ 1,040,677
⑧繰越欠損金の解消による税金減少額	△ 26,410,195
合 計	△ 34,928,945

カ 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	411,036
構築物	1,141,380
工具器具備品	754,975
車両運搬具	3,975,142
リース資産	470,470
ソフトウェア	6,435,000
合 計	13,188,004

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)	2,135,938,610
(A)前事業年度末日の公益目的収支差額	2,071,035,820
(B)当該事業年度の公益目的支出の額	162,291,974
(C)当該事業年度の実施事業収入の額	97,389,184
③当該事業年度末日の公益目的財産残額(①-②)	39,454,915

## 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	1,663,840	0	88,558	0	1,575,282
賞与引当金	30,357,953	27,967,335	30,357,953	0	27,967,335
退職給付引当金	230,586,382	15,083,352	35,388,119	0	210,281,615
合 計	262,608,175	43,050,687	65,834,630	0	239,824,232

## 6 財産目録

令和5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	572,669	
	小口現金	手元保管	運転資金として法人会計で管理	104,599	
	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>347,436,659</u>
		静岡銀行葵町支店			223,808,839
		浜松磐田信用金庫葵西支店			123,627,820
	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>759,718,385</u>
		静岡銀行葵町支店			570,000,000
		浜松磐田信用金庫葵西支店			189,718,385
	未収金	未収金	未収金合計	事業に係る未収金	<u>70,852,819</u>
		し尿収集収入	1,789件		8,052,511
浄化槽清掃収入		1,312件		44,497,629	
浄化槽保守点検収入		362件		1,242,150	
浄化槽水質検査手数料		6件		48,800	
部品売却収入		3件		123,200	
薬剤売却収入		418件		362,130	
清掃業務受託収入		1件		3,529,000	
未収利息		基本財産運用益他		446,745	
雑収入		ソーラー売電収入他		136,835	
その他の未収金				12,413,819	
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>△ 1,575,282</u>
		し尿収集収入			△ 105,144
		浄化槽清掃収入			△ 1,450,674
	浄化槽保守点検収入等			△ 19,464	
前払金		次年度保険料		49,140	
有価証券	地方債	第123回共同発行市場公募地方債(10年)		100,002,380	
貯蔵品	貯蔵品	貯蔵品合計	翌年度事業に供する貯蔵品	<u>4,405,005</u>	
	軽油	給油所 7,216ℓ		843,997	
	薬剤(水処理剤)	薬品庫 50,000錠		385,000	
	オイル	油脂庫 275ℓ		86,212	

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	車両部品	整備工場 吸・排ボールコック他		2,141,157
	浄化槽保守点検用部品	工作室 ブロワ他		948,639
繰延税金資産	繰延税金資産		法人税等調整額	8,350,754
流動資産合計				1,289,917,128
(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41名に対する退職金の支払に備えるもの	210,281,615
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>1,253,830,817</u>
	建物	本社建物他		301,484,478
	建物附属設備	本社浄化槽設備他		84,924,104
	構築物	し尿貯留槽他		61,744,185
	工具器具備品	浄化槽管理システム機器一式他		4,509,530
	機械装置	し尿貯留槽脱臭装置他		5,560,687
	車両運搬具	バキューム車他		15,089,601
	リース資産	ネットワーク監視装置他		2,954,406
	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>700,000,000</u>
	地方債	第148回共同発行市場公募地方債(10年)		200,000,000
	地方債	浜松市平成29年度第1回公募公債(10年)		100,000,000
	地方債	浜松市平成30年度第1回公募公債(10年)		100,000,000
	地方債	浜松市令和2年度第1回公募公債(10年)		200,000,000
	地方債	静岡県令和2年度第11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	実施事業・その他事業、法人事業の用に供している	6,435,000
	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>516,260</u>
	業務	8台		70,190
	浄化	35台		326,730
	受託	9台		107,860
	総務	1台		11,480
	繰延税金資産		法人税等調整額	70,612,566
固定資産合計				1,474,112,432
資産合計				2,764,029,560

(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	給与他	事業に係る未払金	59,037,673
前受金	前受金	前受金合計	翌年度事業に係る前受金	<u>2,838,757</u>
	し尿収集収入	434件		2,793,027
	浄化槽清掃収入	3件		45,710
	浄化槽保守点検収入	1件		20
リース債務	リース債務(短期)	ネットワーク監視装置他	実施事業・その他事業、法人事業の用に供している	786,624
預り金	預り金	職員預り所得税他		1,811,979
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>27,967,335</u>
	業務			8,395,869
	浄化			14,826,724
	総務			4,744,742
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	27,092,200
未払法人税等	未払法人税等		決算において確定した未払法人税等	<u>11,125,200</u>
流動負債合計				130,659,768
(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	2,211,884
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	<u>210,281,615</u>
	業務			75,460,027
	浄化			120,029,283
	総務			14,792,305
固定負債合計				212,493,499
負債合計				343,153,267
正味財産				2,420,876,293