

正味財産増減計算書

平成20年4月1日から平成21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			
① 基本財産運用益	501,003	449,964	51,039
基本財産受取利息	501,003	449,964	51,039
② 受取寄付金	739,919,000	0	739,919,000
受取寄付金	739,919,000	0	739,919,000
③ 受取補助金等	45,632,448	1,275,495,209	△ 1,229,862,761
受取国庫補助金	0	610,876,000	△ 610,876,000
受取県補助金	0	610,876,000	△ 610,876,000
受取派遣職員共済組合負担金等補助金	6,186,948	7,550,709	△ 1,363,761
受取県交付金	39,445,500	46,192,500	△ 6,747,000
④ 事業収益	280,420,774	0	280,420,774
処分料金収益	280,420,774	0	280,420,774
⑤ 債務免除益	0	30,000,000	△ 30,000,000
⑥ 雑収益	1,627,605	41,327,660	△ 39,700,055
受取利息	1,611,380	237,331	1,374,049
雑収益	16,225	41,090,329	△ 41,074,104
経常収益計	1,068,100,830	1,347,272,833	△ 279,172,003
(2) 経常費用			
① 廃棄物処分場管理事業費	20,055,401	23,815,777	△ 3,760,376
修繕費	2,281,100	945,500	1,335,600
光熱水料費	1,600,863	1,510,680	90,183
薬品費	7,738,311	13,221,640	△ 5,483,329
賃借料	490,207	490,207	0
委託料	7,902,870	7,595,700	307,170
租税公課	42,050	52,050	△ 10,000
② 処分場建設推進事業費	0	608,103,868	△ 608,103,868
報酬	0	250,000	△ 250,000
会議費	0	51,888	△ 51,888
通信運搬費	0	437,757	△ 437,757
什器備品費	0	215,867	△ 215,867
印刷製本費	0	1,689,066	△ 1,689,066
賃借料	0	4,354,873	△ 4,354,873
租税公課	0	105,797,678	△ 105,797,678
支払負担金	0	292,475,113	△ 292,475,113
支払助成金	0	130,364,354	△ 130,364,354
手数料	0	13,635,896	△ 13,635,896
委託料	0	32,020,000	△ 32,020,000
補償および補填費	0	8,775,970	△ 8,775,970
土地購入費	0	17,953,146	△ 17,953,146
雑費	0	82,260	△ 82,260

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
③ 廃棄物処分事業費	260,005,358	1,672,695	258,332,663
報酬	250,000	0	250,000
会議費	26,725	0	26,725
通信運搬費	191,220	0	191,220
光熱水料費	4,031,229	0	4,031,229
什器備品費	8,748,574	0	8,748,574
消耗品費	2,299,425	0	2,299,425
印刷製本費	1,324,623	0	1,324,623
賃借料	48,260,401	0	48,260,401
燃料費	952,631	0	952,631
手数料	1,696,147	0	1,696,147
保険料	58,382	390,600	△ 332,218
下水道使用料	1,058,526	0	1,058,526
委託料	36,217,875	1,282,095	34,935,780
支払助成金	154,376,100	0	154,376,100
租税公課	483,350	0	483,350
雑費	30,150	0	30,150
④ 一般管理費	440,052,282	1,708,238,257	△ 1,268,185,975
報酬	405,500	249,500	156,000
給料	39,509,616	48,964,938	△ 9,455,322
諸手当	26,693,914	37,641,028	△ 10,947,114
賃金	0	3,617,228	△ 3,617,228
福利厚生費	8,086,508	10,267,533	△ 2,181,025
退職給付費用	0	457,200	△ 457,200
会議費	49,762	87,474	△ 37,712
旅費交通費	595,477	2,407,180	△ 1,811,703
通信運搬費	1,329,608	697,002	632,606
什器備品費	795,882	59,000	736,882
消耗品費	771,647	1,188,643	△ 416,996
修繕費	841,510	64,200	777,310
燃料費	0	212,721	△ 212,721
光熱水料費	0	1,153,833	△ 1,153,833
賃借料	1,629,588	6,693,435	△ 5,063,847
保険料	177,910	148,481	29,429
租税公課	196,600	145,900	50,700
支払負担金	184,556	389,620	△ 205,064
諸謝金	12,605	10,509	2,096
手数料	1,440,653	1,734,957	△ 294,304
委託料	688,674	3,082,400	△ 2,393,726
雑費	1,575,392	197,877	1,377,515
支払利息	133,184,333	13,277,595	119,906,738
減価償却費	221,882,547	4,559,385	217,323,162
開業費償却	0	678,996,020	△ 678,996,020
開発費償却	0	617,801,454	△ 617,801,454

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
繰延資産償却	0	274,133,144	△ 274,133,144
⑤ 返還費	14,803,628	0	14,803,628
国補助金返還費	7,401,814	0	7,401,814
県補助金返還費	7,401,814	0	7,401,814
経常費用計	734,916,669	2,341,830,597	△ 1,606,913,928
当期経常増減額	333,184,161	△ 994,557,764	1,327,741,925
2. 経常外増減の部			
(2) 経常外費用			
① 固定資産売却損	44,662	0	44,662
車両運搬具売却損	44,662	0	44,662
② 固定資産除却損	226,709	11,387	215,322
什器備品費除却損	226,709	11,387	215,322
経常外費用計	271,371	11,387	259,984
当期経常外増減額	△ 271,371	△ 11,387	△ 259,984
当期一般正味財産増減額	332,912,790	△ 994,569,151	1,327,481,941
一般正味財産期首残高	△ 1,603,978,818	△ 609,409,667	△ 994,569,151
一般正味財産期末残高	△ 1,271,066,028	△ 1,603,978,818	332,912,790
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	55,700,000	55,700,000	0
指定正味財産期末残高	55,700,000	55,700,000	0
III 正味財産期末残高	△ 1,215,366,028	△ 1,548,278,818	332,912,790

貸借対照表

平成21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	23,463,626	687,289,789	△ 663,826,163
前払金	992,518	0	992,518
未収金	45,040,378	1,229,302,709	△ 1,184,262,331
未収消費税等	0	256,049,607	△ 256,049,607
貯蔵品	0	8,387,324	△ 8,387,324
流動資産合計	69,496,522	2,181,029,429	△ 2,111,532,907
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	20,000,000	20,000,000	0
投資有価証券	35,700,000	35,700,000	0
基本財産合計	55,700,000	55,700,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	9,829,800	9,829,800	0
事後準備積立資産	338,763,000	285,000,000	53,763,000
助成金積立資産	15,912,625	0	15,912,625
特定資産合計	364,505,425	294,829,800	69,675,625
(3) その他固定資産			
建物及び付属設備	205,334,530	209,551,095	△ 4,216,565
構築物	4,737,488,363	4,870,932,983	△ 133,444,620
機械及び装置	646,520,900	697,043,166	△ 50,522,266
車輛運搬具	2,543,633	2,427,119	116,514
什器備品	18,602,947	17,844,376	758,571
ソフトウェア	58,629,510	65,143,900	△ 6,514,390
土地	154,437,862	154,437,862	0
長期前払費用	286,255,290	301,321,357	△ 15,066,067
下水道負担金	61,423,281	0	61,423,281
電話加入権	308,384	308,384	0
その他固定資産合計	6,171,544,700	6,319,010,242	△ 147,465,542
固定資産合計	6,591,750,125	6,669,540,042	△ 77,789,917
資産合計	6,661,246,647	8,850,569,471	△ 2,189,322,824
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	16,390,664	2,138,211,807	△ 2,121,821,143
未払消費税等	9,543,800	0	9,543,800
預り金	502,411	677,682	△ 175,271
流動負債合計	26,436,875	2,138,889,489	△ 2,112,452,614
2. 固定負債			
長期借入金	7,840,346,000	8,250,129,000	△ 409,783,000
退職給付引当金	9,829,800	9,829,800	0
固定負債合計	7,850,175,800	8,259,958,800	△ 409,783,000
負債合計	7,876,612,675	10,398,848,289	△ 2,522,235,614
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	55,700,000	55,700,000	0
(うち基本財産への充当額)	(55,700,000)	(55,700,000)	0
2. 一般正味財産			
正味財産合計	△ 1,271,066,028	△ 1,603,978,818	332,912,790
(うち特定資産への充当額)	(338,763,000)	(285,000,000)	53,763,000
負債及び正味財産合計	6,661,246,647	8,850,569,471	△ 2,189,322,824

財産目録

平成21年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	23,463,626	
現金手許有高	87,968	
普通預金 滋賀銀行県庁支店	9,702,768	
普通預金 びわこ銀行本店	3,514,962	
普通預金 滋賀県信用農業協同組合連合会	157,928	
定期預金 滋賀銀行 土山支店	10,000,000	
未収金	45,040,378	
派遣職員共済組合等県補助金	6,186,948	
処分料金収入(37件)	38,853,430	
前払金	992,518	
流動資産合計		69,496,522
2. 固定資産		
(1)基本財産		
定期預金	20,000,000	
滋賀銀行 県庁支店	10,000,000	
びわこ銀行 本店	5,000,000	
滋賀県信用農業協同組合連合会 本所	5,000,000	
投資有価証券	35,700,000	
第254回10年利付国債	7,700,000	
第259回10年利付国債	3,000,000	
第63回5年利付国債	20,000,000	
商工中金債	5,000,000	
基本財産合計	55,700,000	
(2) 特定資産		
退職給付引当資産 滋賀銀行県庁支店	9,829,800	
事後準備積立資産	338,763,000	
滋賀銀行土山支店	53,763,000	
びわこ銀行本店	285,000,000	
助成金積立資産 滋賀銀行県庁支店	15,912,625	
特定資産合計	364,505,425	
(3) その他固定資産		
建物及び付属設備	205,334,530	
構築物	4,737,488,363	
機械及び装置	646,520,900	
車輛運搬具	2,543,633	
什器備品	18,602,947	
ソフトウェア	58,629,510	
土地	154,437,862	
長期前払費用	286,255,290	
下水道負担金	61,423,281	
電話加入権	308,384	
その他固定資産合計	6,171,544,700	
固定資産合計		6,591,750,125
資産合計		6,661,246,647

(単位:円)

科 目	金 額	
Ⅱ 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	16,390,664	
クリーンセンター滋賀水質分析業務委託等	11,611,950	
甲賀埋立処分場植林業務委託等	2,343,600	
その他未払金	2,435,114	
未払消費税等	9,543,800	
預り金（所得税、住民税、社会保険料等）	502,411	
流動負債合計		26,436,875
2. 固定負債		
退職給付引当金	9,829,800	
長期借入金	7,840,346,000	
民間事業者(29社)	16,600,000	
日本政策投資銀行 関西支店	3,352,280,000	
滋賀銀行 県庁支店	2,040,816,000	
びわこ銀行 本店	2,079,150,000	
滋賀県信用農業協同組合連合会 本所	351,500,000	
固定負債合計		7,850,175,800
負債合計		7,876,612,675
正味財産		△ 1,215,366,028

キャッシュ・フロー計算書

平成20年4月1日から平成21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			
① 基本財産運用収入	501,003	449,964	51,039
基本財産利息収入	501,003	449,964	51,039
② 寄付金収入	739,919,000	0	739,919,000
寄付金収入	739,919,000	0	739,919,000
③ 補助金等収入	1,268,748,209	46,192,500	1,222,555,709
国補助金収入	610,876,000	0	610,876,000
県補助金収入	610,876,000	0	610,876,000
派遣職員共済組合負担金等補助金収入	7,550,709	0	7,550,709
県交付金収入	39,445,500	46,192,500	△ 6,747,000
④ 事業収入	241,567,344	0	241,567,344
処分料金収入	241,567,344	0	241,567,344
⑤ 雑収入	1,627,454	41,327,660	△ 39,700,206
受取利息収入	1,611,380	237,331	1,374,049
雑収入	16,074	41,090,329	△ 41,074,255
⑥ その他の事業活動収入	14,021,821	0	14,021,821
その他の事業活動収入	14,021,821	0	14,021,821
事業活動収入計	2,266,384,831	87,970,124	2,178,414,707
2. 事業活動支出			
① 廃棄物処分場管理事業費支出	17,605,247	21,663,991	△ 4,058,744
修繕費支出	2,281,100	945,500	1,335,600
光熱水料費支出	1,600,863	1,510,680	90,183
薬品費支出	7,121,877	12,602,224	△ 5,480,347
賃借料支出	490,207	490,207	0
委託費支出	6,069,150	6,063,330	5,820
租税公課支出	42,050	52,050	△ 10,000
② 処分場建設推進事業費支出	0	349,287,909	△ 349,287,909
報酬支出	0	225,000	△ 225,000
会議費支出	0	51,888	△ 51,888
通信運搬費支出	0	87,792	△ 87,792
消耗什器備品費支出	0	4,607	△ 4,607
印刷製本費支出	0	1,684,460	△ 1,684,460
賃借料支出	0	4,177,755	△ 4,177,755
租税公課支出	0	41,166,450	△ 41,166,450
負担金支出	0	107,990,474	△ 107,990,474
助成金支出	0	129,364,354	△ 129,364,354
手数料支出	0	13,624,428	△ 13,624,428
委託費支出	0	24,124,000	△ 24,124,000
補償および補填費支出	0	8,775,970	△ 8,775,970
土地購入支出	0	17,953,146	△ 17,953,146
雑支出	0	57,585	△ 57,585
③ 廃棄物処分事業費支出	241,319,693	349,595	240,970,098
報酬支出	225,000	0	225,000
会議費支出	26,725	0	26,725

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
通信運搬費支出	191,220	0	191,220
光熱水料費支出	4,031,229	0	4,031,229
消耗什器備品費支出	361,250	0	361,250
消耗品費支出	2,285,518	0	2,285,518
印刷製本費支出	1,324,623	0	1,324,623
賃借料支出	48,083,283	0	48,083,283
燃料費支出	841,261	0	841,261
手数料支出	1,551,883	0	1,551,883
保険料支出	1,050,900	390,600	660,300
下水道使用料支出	1,058,526	0	1,058,526
委託費支出	25,398,675	△ 41,005	25,439,680
助成金支出	154,376,100	0	154,376,100
租税公課支出	483,350	0	483,350
雑支出	30,150	0	30,150
④ 一般管理費支出	209,297,521	116,568,379	92,729,142
報酬支出	364,950	224,550	140,400
給料支出	33,360,834	41,815,147	△ 8,454,313
諸手当支出	24,360,279	33,888,589	△ 9,528,310
賃金支出	0	3,286,736	△ 3,286,736
福利厚生費支出	7,999,008	10,136,979	△ 2,137,971
会議費支出	49,762	87,474	△ 37,712
旅費交通費支出	533,682	2,162,212	△ 1,628,530
通信運搬費支出	1,302,731	667,391	635,340
消耗什器備品費支出	795,882	12,800	783,082
消耗品費支出	762,683	787,349	△ 24,666
修繕費支出	841,510	64,200	777,310
燃料費支出	0	179,226	△ 179,226
光熱水料費支出	0	826,682	△ 826,682
賃借料支出	1,575,341	6,552,127	△ 4,976,786
保険料支出	177,910	148,481	29,429
租税公課支出	196,600	145,900	50,700
負担金支出	184,556	389,620	△ 205,064
諸謝金支出	12,605	10,509	2,096
手数料支出	1,360,653	1,601,907	△ 241,254
委託費支出	665,574	165,815	499,759
雑支出	1,568,628	137,090	1,431,538
支払利息支出	133,184,333	13,277,595	119,906,738
⑤ 返還費支出	14,803,628	0	14,803,628
国補助金返還費支出	7,401,814	0	7,401,814
県補助金返還費支出	7,401,814	0	7,401,814
⑥ その他の事業活動支出	9,927,659	158,534,647	△ 148,606,988
その他の事業活動支出	9,927,659	158,534,647	△ 148,606,988
事業活動支出計	492,953,748	646,404,521	△ 153,450,773
事業活動によるキャッシュ・フロー	1,773,431,083	△ 558,434,397	2,331,865,480
Ⅱ 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
① 固定資産売却収入	9,524	0	9,524
車両運搬具売却収入	9,524	0	9,524

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
投資活動収入計	9,524	0	9,524
2. 投資活動支出			
① 固定資産取得支出	1,957,808,145	1,588,264,481	369,543,664
土地購入支出	0	244,200	△ 244,200
車両運搬具購入支出	656,200	0	656,200
建設仮勘定支出	1,885,342,245	1,577,768,329	307,573,916
機械および装置購入支出	0	9,450,000	△ 9,450,000
什器備品購入支出	4,790,300	801,952	3,988,348
下水道負担金支出	67,019,400	0	67,019,400
② 特定資産取得支出	69,675,625	285,457,200	△ 215,781,575
退職給付引当資産取得支出	0	457,200	△ 457,200
事後準備積立資産取得支出	53,763,000	285,000,000	△ 231,237,000
助成金積立資産取得支出	15,912,625	0	15,912,625
投資活動支出計	2,027,483,770	1,873,721,681	153,762,089
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,027,474,246	△ 1,873,721,681	△ 153,762,089
Ⅲ 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
① 借入金収入	703,000,000	3,729,000,000	△ 3,026,000,000
短期借入金収入	703,000,000	300,000,000	403,000,000
長期借入金収入	0	3,429,000,000	△ 3,429,000,000
財務活動収入計	703,000,000	3,729,000,000	△ 3,026,000,000
2. 財務活動支出			
① 借入金返済支出	1,112,783,000	630,373,000	482,410,000
短期借入金返済支出	703,000,000	400,000,000	303,000,000
長期借入金返済支出	409,783,000	230,373,000	179,410,000
財務活動支出計	1,112,783,000	630,373,000	482,410,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 409,783,000	3,098,627,000	△ 3,508,410,000
Ⅳ 現金及び現金同等物の増減額	△ 663,826,163	666,470,922	△ 1,330,297,085
Ⅴ 現金及び現金同等物の期首残高	687,289,789	20,818,867	666,470,922
Ⅵ 現金及び現金同等物の期末残高	23,463,626	687,289,789	△ 663,826,163

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金 ……職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額について計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜き方式によっている。

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	20,000,000	0	0	20,000,000
投資有価証券	35,700,000	0	0	35,700,000
小 計	55,700,000	0	0	55,700,000
特定資産				
退職給付引当資産	9,829,800	0	0	9,829,800
事後準備積立資産	285,000,000	53,763,000	0	338,763,000
助成金積立資産	0	15,912,625	0	15,912,625
小 計	294,829,800	69,675,625	0	364,505,425
合 計	350,529,800	69,675,625	0	420,205,425

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	20,000,000	(20,000,000)	(0)	—
投資有価証券	35,700,000	(35,700,000)	(0)	—
小 計	55,700,000	(55,700,000)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	9,829,800	(0)	(0)	(9,829,800)
事後準備積立資産	338,763,000	(0)	(338,763,000)	(0)
助成金積立資産	15,912,625	(0)	(15,912,625)	(0)
小 計	364,505,425	0	354,675,625	9,829,800
合 計	420,205,425	(55,700,000)	(354,675,625)	(9,829,800)

4. 担保に供している資産

土地 154,437,862円は、長期借入金 3,352,280,000円(日本政策投資銀行)の担保に供している。

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
建物及び付属設備	221,863,856	16,529,326	205,334,530
構築物	5,050,344,600	312,856,237	4,737,488,363
機械及び装置	829,167,375	182,646,475	646,520,900
車輛運搬具	5,580,558	3,036,925	2,543,633
什器備品	24,860,975	6,258,028	18,602,947
ソフトウェア	65,143,900	6,514,390	58,629,510
土地	154,437,862	0	154,437,862
長期前払費用	301,321,357	15,066,067	286,255,290
下水道負担金	67,019,400	5,596,119	61,423,281
電話加入権	308,384	0	308,384
合 計	6,720,048,267	548,503,567	6,171,544,700