

正味財産増減計算書

平成21年4月1日から平成22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	495,800	501,003	△ 5,203
基本財産受取利息	495,800	501,003	△ 5,203
② 受取寄付金	1,185,960,000	739,919,000	446,041,000
受取寄付金	1,185,960,000	739,919,000	446,041,000
③ 受取補助金等	60,442,249	45,632,448	14,809,801
受取派遣職員共済組合負担金 等補助金	6,246,249	6,186,948	59,301
受取県交付金	54,196,000	39,445,500	14,750,500
④ 事業収益	282,858,985	280,420,774	2,438,211
処分料金収益	282,858,985	280,420,774	2,438,211
⑥ 雑収益	13,319,509	1,627,605	11,691,904
受取利息	1,300,130	1,611,380	△ 311,250
雑収益	12,019,379	16,225	12,003,154
経常収益計	1,543,076,543	1,068,100,830	474,975,713
(2) 経常費用			
① 廃棄物処分事業費	829,983,538	260,005,358	569,978,180
報酬	210,000	250,000	△ 40,000
会議費	5,760	26,725	△ 20,965
通信運搬費	189,720	191,220	△ 1,500
光熱水料費	8,503,380	4,031,229	4,472,151
什器備品費	54,095	8,748,574	△ 8,694,479
消耗品費	534,010	2,299,425	△ 1,765,415
修繕費	202,900	0	202,900
印刷製本費	194,000	1,324,623	△ 1,130,623
賃借料	47,436,710	48,260,401	△ 823,691
燃料費	774,026	952,631	△ 178,605
手数料	266,940	1,696,147	△ 1,429,207
保険料	350,292	58,382	291,910
下水道使用料	11,484,250	1,058,526	10,425,724
負担金	94,574,215	0	94,574,215
委託料	50,775,018	36,217,875	14,557,143
支払助成金	164,995,015	154,376,100	10,618,915
租税公課	11,199,100	483,350	10,715,750
雑費	24,150	30,150	△ 6,000
減価償却費	438,209,957	0	438,209,957
② 廃棄物処分場管理事業費	22,119,395	20,055,401	2,063,994
修繕費	1,911,250	2,281,100	△ 369,850
光熱水料費	1,496,567	1,600,863	△ 104,296
薬品費	5,954,500	7,738,311	△ 1,783,811
賃借料	490,207	490,207	0

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
委託料	6,936,400	7,902,870	△ 966,470
租税公課	34,000	42,050	△ 8,050
減価償却費	5,296,471	0	5,296,471
④ 一般管理費	239,789,681	440,052,282	△ 200,262,601
報酬	410,500	405,500	5,000
給料	39,697,792	39,509,616	188,176
諸手当	25,757,760	26,693,914	△ 936,154
退職給付費用	3,969,400	0	3,969,400
福利厚生費	7,801,499	8,086,508	△ 285,009
会議費	34,926	49,762	△ 14,836
旅費交通費	245,082	595,477	△ 350,395
通信運搬費	560,121	1,329,608	△ 769,487
広告宣伝費	392,695	0	392,695
什器備品費	0	795,882	△ 795,882
消耗品費	552,622	771,647	△ 219,025
修繕費	152,640	841,510	△ 688,870
燃料費	149,236	0	149,236
賃借料	786,895	1,629,588	△ 842,693
保険料	165,960	177,910	△ 11,950
租税公課	26,720,970	196,600	26,524,370
支払負担金	176,095	184,556	△ 8,461
諸謝金	54,059	12,605	41,454
手数料	1,394,533	1,440,653	△ 46,120
委託料	630,240	688,674	△ 58,434
雑費	246,580	1,575,392	△ 1,328,812
支払利息	129,275,288	133,184,333	△ 3,909,045
減価償却費	614,788	221,882,547	△ 221,267,759
⑤ 返還費	0	14,803,628	△ 14,803,628
国補助金返還費	0	7,401,814	△ 7,401,814
県補助金返還費	0	7,401,814	△ 7,401,814
⑥ 維持管理積立資産繰入額	82,728,000	0	82,728,000
経常費用計	1,174,620,614	734,916,669	439,703,945
当期経常増減額	368,455,929	333,184,161	35,271,768
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外費用			
① 固定資産売却損	0	44,662	△ 44,662
車両運搬具売却損	0	44,662	△ 44,662
② 固定資産除却損	45,289	226,709	△ 181,420
車両運搬具除却損	45,289	0	45,289
什器備品費除却損	0	226,709	△ 226,709
経常外費用計	45,289	271,371	△ 226,082
当期経常外増減額	△ 45,289	△ 271,371	226,082
当期一般正味財産増減額	368,410,640	332,912,790	35,497,850
一般正味財産期首残高	△ 1,271,066,028	△ 1,603,978,818	332,912,790

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
一般正味財産期末残高	△ 902,655,388	△ 1,271,066,028	368,410,640
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	△ 846,955,388	△ 1,215,366,028	368,410,640

貸借対照表

平成22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	11,738,371	23,463,626	△ 11,725,255
受取手形	23,062,649	0	23,062,649
前払金	642,226	992,518	△ 350,292
未収金	50,591,542	45,040,378	5,551,164
流動資産合計	86,034,788	69,496,522	16,538,266
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	13,799,200	9,829,800	3,969,400
維持管理積立資産	82,728,000	0	82,728,000
事後準備積立資産	112,914,000	338,763,000	△ 225,849,000
助成金積立資産	136,371,107	15,912,625	120,458,482
納税準備積立資産	212,000,000	0	212,000,000
特定資産合計	557,812,307	364,505,425	193,306,882
(3) その他固定資産			
建物及び付属設備	196,793,949	205,334,530	△ 8,540,581
構築物	4,465,378,350	4,737,488,363	△ 272,110,013
機械及び装置	546,257,852	646,520,900	△ 100,263,048
車輛運搬具	1,915,130	2,543,633	△ 628,503
什器備品	11,446,027	18,602,947	△ 7,156,920
ソフトウェア	45,600,730	58,629,510	△ 13,028,780
土地	154,437,862	154,437,862	0
長期前払費用	256,123,155	286,255,290	△ 30,132,135
下水道負担金	50,231,042	61,423,281	△ 11,192,239
電話加入権	308,384	308,384	0
その他固定資産合計	5,728,492,481	6,171,544,700	△ 443,052,219
固定資産合計	6,342,004,788	6,591,750,125	△ 249,745,337
資産合計	6,428,039,576	6,661,246,647	△ 233,207,071
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	61,228,647	16,390,664	44,837,983
未払消費税等	18,485,300	9,543,800	8,941,500
預り金	1,260,817	502,411	758,406
流動負債合計	80,974,764	26,436,875	54,537,889
2. 固定負債			
長期借入金	7,097,493,000	7,840,346,000	△ 742,853,000
退職給付引当金	13,799,200	9,829,800	3,969,400
維持管理積立引当金	82,728,000	0	82,728,000
固定負債合計	7,194,020,200	7,850,175,800	△ 656,155,600
負債合計	7,274,994,964	7,876,612,675	△ 601,617,711
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			
一般正味財産合計	△ 902,655,388	△ 1,271,066,028	368,410,640
正味財産合計	△ 846,955,388	△ 1,215,366,028	368,410,640
(うち特定資産への充当額)	(461,285,107)	(338,763,000)	122,522,107
負債及び正味財産合計	6,428,039,576	6,661,246,647	△ 233,207,071

財産目録

平成22年3月31日現在

(単位:円)

科 目	内訳詳細		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	11,738,371		
現金手許有高	158,543		
普通預金 滋賀銀行土山支店	9,920,257		
普通預金 関西アーバン銀行びわこ営業部	1,028,391		
普通預金 滋賀県信用農業協同組合連合会	631,180		
受取手形	23,062,649		
未収金	50,591,542		
派遣職員共済組合等県補助金	6,246,249		
処分料金収入(58件)	44,345,293		
前払金	642,226		
流動資産合計		86,034,788	
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		
関西アーバン銀行 びわこ営業部	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 リッショー	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 滋賀銀行土山支店	13,799,200		
維持管理積立資産 (独)環境再生保全機構	82,728,000		
事後準備積立資産 滋賀銀行県庁支店 等	112,914,000		
助成金積立資産 滋賀銀行県庁支店 等	136,371,107		
納税準備積立資産 関西アーバン銀行びわこ営業部	212,000,000		
特定資産合計	557,812,307		
(3) その他固定資産			
建物及び付属設備	196,793,949		
構築物	4,465,378,350		
機械及び装置	546,257,852		
車輛運搬具	1,915,130		
什器備品	11,446,027		
ソフトウェア	45,600,730		
土地	154,437,862		
長期前払費用	256,123,155		
下水道負担金	50,231,042		
電話加入権	308,384		
その他固定資産合計	5,728,492,481		
固定資産合計		6,342,004,788	
資産合計			6,428,039,576

(単位:円)

科 目	金 額		
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	61,228,647		
クリーンセンター滋賀埋立業務委託等	6,954,981		
甲賀埋立処分場植林業務委託等	2,579,140		
その他未払金	51,694,526		
未払消費税等	18,485,300		
預り金（所得税、住民税、雇用保険料等）	1,260,817		
流動負債合計		80,974,764	
2. 固定負債			
長期借入金	7,097,493,000		
日本政策投資銀行 関西支店	3,099,960,000		
関西アーバン銀行 びわこ営業部	1,918,100,000		
滋賀銀行 県庁支店	1,786,433,000		
滋賀県信用農業協同組合連合会 本所	293,000,000		
退職給付引当金	13,799,200		
維持管理積立引当金	82,728,000		
固定負債合計		7,194,020,200	
負債合計			7,274,994,964
正味財産			△ 846,955,388

キャッシュ・フロー計算書

平成21年4月1日から平成22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	495,800	501,003	△ 5,203
基本財産利息収入	495,800	501,003	△ 5,203
② 寄付金収入	1,185,960,000	739,919,000	446,041,000
寄付金収入	1,185,960,000	739,919,000	446,041,000
③ 補助金等収入	60,382,948	1,268,748,209	△ 1,208,365,261
国補助金収入	0	610,876,000	△ 610,876,000
県補助金収入	0	610,876,000	△ 610,876,000
派遣職員共済組合負担金等補助金収入	6,186,948	7,550,709	△ 1,363,761
県交付金収入	54,196,000	39,445,500	14,750,500
④ 事業収入	255,664,211	241,567,344	14,096,867
処分料金収入	255,664,211	241,567,344	14,096,867
⑤ 雑収入	13,319,509	1,627,454	11,692,055
受取利息収入	1,300,130	1,611,380	△ 311,250
雑収入	12,019,379	16,074	12,003,305
⑥ 仮受消費税収入	12,784,117	0	12,784,117
仮受消費税収入	12,784,117	0	12,784,117
⑦ 預り金収入	751,935	0	751,935
預り金収入	751,935	0	751,935
⑧ その他の事業活動収入	0	14,021,821	△ 14,021,821
その他の事業活動収入	0	14,021,821	△ 14,021,821
事業活動収入計	1,529,358,520	2,266,384,831	△ 737,026,311
2. 事業活動支出			
① 廃棄物処分事業費支出	394,577,513	241,319,693	153,257,820
報酬支出	196,105	225,000	△ 28,895
会議費支出	5,760	26,725	△ 20,965
通信運搬費支出	189,720	191,220	△ 1,500
光熱水料費支出	8,503,380	4,031,229	4,472,151
消耗什器備品費支出	54,095	361,250	△ 307,155
消耗品費支出	547,917	2,285,518	△ 1,737,601
修繕費支出	187,150	0	187,150
印刷製本費支出	194,000	1,324,623	△ 1,130,623
賃借料支出	47,539,488	48,083,283	△ 543,795
燃料費支出	768,506	841,261	△ 72,755
手数料支出	244,340	1,551,883	△ 1,307,543
保険料支出	0	1,050,900	△ 1,050,900
下水道使用料支出	11,484,250	1,058,526	10,425,724
負担金支出	94,574,215	0	94,574,215
委託費支出	57,403,322	25,398,675	32,004,647
助成金支出	161,462,015	154,376,100	7,085,915
租税公課支出	11,199,100	483,350	10,715,750
雑支出	24,150	30,150	△ 6,000
② 廃棄物処分場管理事業費支出	16,984,813	17,605,247	△ 620,434
修繕費支出	1,772,125	2,281,100	△ 508,975

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
光熱水料費支出	1,496,567	1,600,863	△ 104,296
薬品費支出	5,930,014	7,121,877	△ 1,191,863
賃借料支出	490,207	490,207	0
委託費支出	7,261,900	6,069,150	1,192,750
租税公課支出	34,000	42,050	△ 8,050
③ 一般管理費支出	220,283,917	209,297,521	10,986,396
報酬支出	369,450	364,950	4,500
給料支出	33,939,614	33,360,834	578,780
諸手当支出	23,743,520	24,360,279	△ 616,759
福利厚生費支出	7,799,239	7,999,008	△ 199,769
会議費支出	34,926	49,762	△ 14,836
旅費交通費支出	269,932	533,682	△ 263,750
通信運搬費支出	562,979	1,302,731	△ 739,752
広告宣伝費支出	392,695	0	392,695
消耗什器備品費支出	0	795,882	△ 795,882
消耗品費支出	511,640	762,683	△ 251,043
修繕費支出	152,640	841,510	△ 688,870
燃料費支出	131,331	0	131,331
賃借料支出	743,978	1,575,341	△ 831,363
保険料支出	165,960	177,910	△ 11,950
租税公課支出	19,794,060	196,600	19,597,460
負担金支出	176,095	184,556	△ 8,461
諸謝金支出	54,059	12,605	41,454
手数料支出	1,289,533	1,360,653	△ 71,120
委託費支出	630,240	665,574	△ 35,334
雑支出	246,738	1,568,628	△ 1,321,890
支払利息支出	129,275,288	133,184,333	△ 3,909,045
④ 返還費支出	0	14,803,628	△ 14,803,628
国補助金返還費支出	0	7,401,814	△ 7,401,814
県補助金返還費支出	0	7,401,814	△ 7,401,814
⑤ 仮払消費税支出	12,129,265	0	12,129,265
仮払消費税支出	12,129,265	0	12,129,265
⑥ 預り金支出	7,864,945	0	7,864,945
預り金支出	7,864,945	0	7,864,945
⑦ その他の事業活動支出	0	9,927,659	△ 9,927,659
その他の事業活動支出	0	9,927,659	△ 9,927,659
事業活動支出計	651,840,453	492,953,748	158,886,705
事業活動によるキャッシュ・フロー	877,518,067	1,773,431,083	△ 895,913,016
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
① 特定資産取崩収入	254,297,625	0	254,297,625
事後準備積立資産取崩収入	238,385,000	0	238,385,000
助成金積立資産取崩収入	15,912,625	0	15,912,625
② 固定資産売却収入	0	9,524	△ 9,524
車両運搬具売却収入	0	9,524	△ 9,524
投資活動収入計	254,297,625	9,524	254,288,101
2. 投資活動支出			

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
① 特定資産取得支出	397,660,061	69,675,625	327,984,436
退職給付引当資産取得支出	3,969,400	0	3,969,400
維持管理積立資産取得支出	82,728,000	0	82,728,000
事後準備積立資産取得支出	0	53,763,000	△ 53,763,000
助成金積立資産取得支出	98,962,661	15,912,625	83,050,036
納税積立資産取得支出	212,000,000	0	212,000,000
② 固定資産取得支出	3,027,886	1,957,808,145	△ 1,954,780,259
構築物建設支出	2,323,124	0	2,323,124
車両運搬具購入支出	0	656,200	△ 656,200
建設仮勘定支出	0	1,885,342,245	△ 1,885,342,245
什器備品購入支出	704,762	4,790,300	△ 4,085,538
下水道負担金支出	0	67,019,400	△ 67,019,400
投資活動支出計	400,687,947	2,027,483,770	△ 1,626,795,823
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 146,390,322	△ 2,027,474,246	1,881,083,924
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	90,239,000	703,000,000	△ 612,761,000
短期借入金収入	90,239,000	703,000,000	△ 612,761,000
財務活動収入計	90,239,000	703,000,000	△ 612,761,000
2. 財務活動支出			
① 借入金返済支出	833,092,000	1,112,783,000	△ 279,691,000
短期借入金返済支出	90,239,000	703,000,000	△ 612,761,000
長期借入金返済支出	742,853,000	409,783,000	333,070,000
財務活動支出計	833,092,000	1,112,783,000	△ 279,691,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 742,853,000	△ 409,783,000	△ 333,070,000
Ⅳ 現金及び現金同等物の増減額	△ 11,725,255	△ 663,826,163	652,100,908
Ⅴ 現金及び現金同等物の期首残高	23,463,626	687,289,789	△ 663,826,163
Ⅵ 現金及び現金同等物の期末残高	11,738,371	23,463,626	△ 11,725,255

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	3,969,400	0	13,799,200
維持管理積立資産	0	82,728,000	0	82,728,000
事後準備積立資産	338,763,000	12,536,000	238,385,000	112,914,000
助成金積立資産	15,912,625	136,371,107	15,912,625	136,371,107
納税準備積立資産	0	212,000,000	0	212,000,000
小 計	364,505,425	447,604,507	254,297,625	557,812,307
合 計	420,205,425	447,604,507	254,297,625	613,512,307

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	13,799,200	(0)	(0)	(13,799,200)
維持管理積立資産	82,728,000	(0)	(0)	(82,728,000)
事後準備積立資産	112,914,000	(0)	(112,914,000)	(0)
助成金積立資産	136,371,107	(0)	(136,371,107)	(0)
納税準備積立資産	212,000,000	(0)	(212,000,000)	(0)
小 計	557,812,307	(0)	(461,285,107)	(96,527,200)
合 計	613,512,307	(55,700,000)	(461,285,107)	(96,527,200)

4. 担保に供している資産

土地 154,437,862円は、長期借入金 3,099,960,000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	25,069,907	196,793,949
構築物	5,050,754,124	585,375,774	4,465,378,350
機械及び装置	829,167,375	282,909,523	546,257,852
車輛運搬具	4,165,262	2,250,132	1,915,130
什器備品	25,565,737	14,119,710	11,446,027
ソフトウェア	65,143,900	19,543,170	45,600,730
土地	154,437,862	0	154,437,862
長期前払費用	301,321,357	45,198,202	256,123,155
下水道負担金	67,019,400	16,788,358	50,231,042
電話加入権	308,384	0	308,384
合 計	6,719,747,257	991,254,776	5,728,492,481