

正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23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	456,800	495,800	△ 39,000
基本財産受取利息	456,800	495,800	△ 39,000
② 受取寄付金	1,050,021,000	1,185,960,000	△ 135,939,000
受取寄付金	1,050,021,000	1,185,960,000	△ 135,939,000
③ 受取補助金等	95,413,496	60,442,249	34,971,247
受取派遣職員共済組合負担金等補助金	6,875,496	6,246,249	629,247
受取県交付金	88,538,000	54,196,000	34,342,000
④ 事業収益	451,727,964	282,858,985	168,868,979
処分料金収益	451,727,964	282,858,985	168,868,979
⑤ 雑収益	467,239	13,319,509	△ 12,852,270
受取利息	414,964	1,300,130	△ 885,166
雑収益	52,275	12,019,379	△ 11,967,104
経常収益計	1,598,086,499	1,543,076,543	55,009,956
(2) 経常費用			
① 廃棄物処分事業費	943,822,307	829,983,538	113,838,769
報酬	310,000	210,000	100,000
会議費	5,120	5,760	△ 640
通信運搬費	190,020	189,720	300
光熱水料費	8,682,038	8,503,380	178,658
什器備品費	396,400	54,095	342,305
消耗品費	279,119	534,010	△ 254,891
修繕費	5,793,560	202,900	5,590,660
印刷製本費	710,500	194,000	516,500
賃借料	47,811,109	47,436,710	374,399
燃料費	1,220,339	774,026	446,313
手数料	184,527	266,940	△ 82,413
保険料	350,292	350,292	0
下水道使用料	10,310,250	11,484,250	△ 1,174,000
負担金	147,969,683	94,574,215	53,395,468
委託料	50,339,180	50,775,018	△ 435,838
支払助成金	231,070,630	164,995,015	66,075,615
租税公課	3,010,200	11,199,100	△ 8,188,900
雑費	23,550	24,150	△ 600
減価償却費	435,165,790	438,209,957	△ 3,044,167
② 廃棄物処分場管理事業費	22,398,670	22,119,395	279,275
修繕費	1,868,410	1,911,250	△ 42,840
光熱水料費	1,512,745	1,496,567	16,178
薬品費	5,889,100	5,954,500	△ 65,400
賃借料	490,207	490,207	0

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
委託料	6,930,000	6,936,400	△ 6,400
租税公課	34,000	34,000	0
減価償却費	5,674,208	5,296,471	377,737
③ 一般管理費	219,068,288	239,789,681	△ 20,721,393
報酬	325,000	410,500	△ 85,500
給料	40,609,400	39,697,792	911,608
諸手当	24,396,980	25,757,760	△ 1,360,780
退職給付費用	689,690	3,969,400	△ 3,279,710
福利厚生費	8,742,098	7,801,499	940,599
会議費	20,442	34,926	△ 14,484
旅費交通費	682,647	245,082	437,565
通信運搬費	623,253	560,121	63,132
広告宣伝費	337,650	392,695	△ 55,045
什器備品費	190,638	0	190,638
消耗品費	538,468	552,622	△ 14,154
修繕費	92,800	152,640	△ 59,840
燃料費	221,010	149,236	71,774
賃借料	1,194,885	786,895	407,990
保険料	151,860	165,960	△ 14,100
租税公課	18,768,910	26,720,970	△ 7,952,060
支払負担金	156,429	176,095	△ 19,666
諸謝金	29,805	54,059	△ 24,254
手数料	1,334,570	1,394,533	△ 59,963
委託料	630,240	630,240	0
雑費	130,851	246,580	△ 115,729
支払利息	118,609,922	129,275,288	△ 10,665,366
減価償却費	590,740	614,788	△ 24,048
④ 維持管理積立資産繰入額	55,152,000	82,728,000	△ 27,576,000
経常費用計	1,240,441,265	1,174,620,614	65,820,651
当期経常増減額	357,645,234	368,455,929	△ 10,810,695
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外費用			
① 固定資産除却損	0	45,289	△ 45,289
車両運搬具除却損	0	45,289	△ 45,289
経常外費用計	0	45,289	△ 45,289
当期経常外増減額	0	△ 45,289	45,289
当期一般正味財産増減額	357,645,234	368,410,640	△ 10,765,406
一般正味財産期首残高	△ 902,655,388	△ 1,271,066,028	368,410,640
一般正味財産期末残高	△ 545,010,154	△ 902,655,388	357,645,234
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	△ 489,310,154	△ 846,955,388	357,645,234

貸借対照表

平成23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	44,560,557	11,738,371	32,822,186
受取手形	35,400,000	23,062,649	12,337,351
前払金	291,934	642,226	△ 350,292
未収金	104,338,705	50,591,542	53,747,163
流動資産合計	184,591,196	86,034,788	98,556,408
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	14,488,890	13,799,200	689,690
維持管理積立資産	137,880,000	82,728,000	55,152,000
事後準備積立資産	181,211,000	112,914,000	68,297,000
助成金積立資産	1,973,872	136,371,107	△ 134,397,235
納税準備積立資産	193,365,313	212,000,000	△ 18,634,687
特定資産合計	528,919,075	557,812,307	△ 28,893,232
(3)その他固定資産			
建物及び付属設備	188,253,368	196,793,949	△ 8,540,581
構築物	4,192,805,132	4,465,378,350	△ 272,573,218
機械及び装置	445,994,804	546,257,852	△ 100,263,048
車輛運搬具	1,334,139	1,915,130	△ 580,991
什器備品	6,582,281	11,446,027	△ 4,863,746
ソフトウェア	32,571,950	45,600,730	△ 13,028,780
土地	154,437,862	154,437,862	0
長期前払費用	225,991,020	256,123,155	△ 30,132,135
下水道負担金	39,038,803	50,231,042	△ 11,192,239
電話加入権	308,384	308,384	0
その他固定資産合計	5,287,317,743	5,728,492,481	△ 441,174,738
固定資産合計	5,871,936,818	6,342,004,788	△ 470,067,970
資産合計	6,056,528,014	6,428,039,576	△ 371,511,562
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	83,993,946	61,228,647	22,765,299
未払消費税等	16,766,700	18,485,300	△ 1,718,600
預り金	521,632	1,260,817	△ 739,185
流動負債合計	101,282,278	80,974,764	20,307,514
2. 固定負債			
長期借入金	6,292,187,000	7,097,493,000	△ 805,306,000
退職給付引当金	14,488,890	13,799,200	689,690
維持管理積立引当金	137,880,000	82,728,000	55,152,000
固定負債合計	6,444,555,890	7,194,020,200	△ 749,464,310
負債合計	6,545,838,168	7,274,994,964	△ 729,156,796
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			
	△ 545,010,154	△ 902,655,388	357,645,234
正味財産合計	△ 489,310,154	△ 846,955,388	357,645,234
(うち特定資産への充当額)	(376,550,185)	(461,285,107)	△ 84,734,922
負債及び正味財産合計	6,056,528,014	6,428,039,576	△ 371,511,562

財産目録

平成23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	44,560,557	
現金手許有高	67,365	
普通預金 滋賀銀行県庁支店(331672)	38,437,315	
普通預金 滋賀銀行県庁支店(32542)	119,870	
普通預金 滋賀銀行土山支店(323367)	24,960	
普通預金 関西アーバン銀行びわこ営業部(184136)	2,893,763	
普通預金 関西アーバン銀行びわこ営業部(278073)	2,384,898	
普通預金 滋賀県信用農業協同組合連合会	632,386	
受取手形	35,400,000	
未収金	104,338,705	
派遣職員共済組合等県補助金	6,875,496	
処分料金収入(121件)	97,463,209	
前払金	291,934	
流動資産合計		184,591,196
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	14,488,890	
維持管理積立資産 (独)環境再生保全機構	137,880,000	
事後準備積立資産 滋賀銀行県庁支店 等	181,211,000	
助成金積立資産 滋賀銀行土山支店 等	1,973,872	
納税準備積立資産 関西アーバン銀行びわこ営業部	193,365,313	
特定資産合計	528,919,075	
(3) その他固定資産		
建物及び付属設備	188,253,368	
構築物	4,192,805,132	
機械及び装置	445,994,804	
車輛運搬具	1,334,139	
什器備品	6,582,281	
ソフトウェア	32,571,950	
土地	154,437,862	
長期前払費用	225,991,020	
下水道負担金	39,038,803	
電話加入権	308,384	
その他固定資産合計	5,287,317,743	
固定資産合計		5,871,936,818
資産合計		6,056,528,014

(単位:円)

科 目	金 額		
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	83,993,946		
クリーンセンター滋賀埋立業務委託等	10,011,976		
甲賀埋立処分場業務委託等	3,299,887		
その他未払金	70,682,083		
未払消費税等	16,766,700		
預り金 (所得税、住民税、雇用保険料等)	521,632		
流動負債合計		101,282,278	
2. 固定負債			
長期借入金	6,292,187,000		
日本政策投資銀行 関西支店	2,847,640,000		
関西アーバン銀行 びわこ営業部	1,757,000,000		
滋賀銀行 県庁支店	1,453,047,000		
滋賀県信用農業協同組合連合会 本所	234,500,000		
退職給付引当金	14,488,890		
維持管理積立引当金	137,880,000		
固定負債合計		6,444,555,890	
負債合計			6,545,838,168
正味財産			△ 489,310,154

キャッシュ・フロー計算書

平成22年4月1日から平成23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	456,800	495,800	△ 39,000
基本財産利息収入	456,800	495,800	△ 39,000
② 寄付金収入	1,050,021,000	1,185,960,000	△ 135,939,000
寄付金収入	1,050,021,000	1,185,960,000	△ 135,939,000
③ 補助金等収入	94,784,249	60,382,948	34,401,301
派遣職員共済組合負担金等補助金収入	6,246,249	6,186,948	59,301
県交付金収入	88,538,000	54,196,000	34,342,000
④ 事業収入	386,184,328	255,664,211	130,520,117
処分料金収入	386,184,328	255,664,211	130,520,117
⑤ 雑収入	467,239	13,319,509	△ 12,852,270
受取利息収入	414,964	1,300,130	△ 885,166
雑収入	52,275	12,019,379	△ 11,967,104
⑥ 仮受消費税収入	22,588,979	12,784,117	9,804,862
仮受消費税収入	22,588,979	12,784,117	9,804,862
⑦ 預り金収入	416,101	751,935	△ 335,834
預り金収入	416,101	751,935	△ 335,834
事業活動収入計	1,554,918,696	1,529,358,520	25,560,176
2. 事業活動支出			
① 廃棄物処分事業費支出	506,058,935	394,577,513	111,481,422
報酬支出	279,000	196,105	82,895
会議費支出	5,120	5,760	△ 640
通信運搬費支出	190,020	189,720	300
光熱水料費支出	8,682,038	8,503,380	178,658
消耗什器備品費支出	265,150	54,095	211,055
消耗品費支出	225,648	547,917	△ 322,269
修繕費支出	5,119,670	187,150	4,932,520
印刷製本費支出	627,550	194,000	433,550
賃借料支出	47,754,010	47,539,488	214,522
燃料費支出	1,185,083	768,506	416,577
手数料支出	183,527	244,340	△ 60,813
下水道使用料支出	10,310,250	11,484,250	△ 1,174,000
負担金支出	147,969,683	94,574,215	53,395,468
委託費支出	45,624,806	57,403,322	△ 11,778,516
助成金支出	234,603,630	161,462,015	73,141,615
租税公課支出	3,010,200	11,199,100	△ 8,188,900
雑支出	23,550	24,150	△ 600
② 廃棄物処分場管理事業費支出	15,712,840	16,984,813	△ 1,271,973
修繕費支出	1,352,535	1,772,125	△ 419,590
光熱水料費支出	1,512,745	1,496,567	16,178
薬品費支出	5,386,633	5,930,014	△ 543,381
賃借料支出	490,207	490,207	0
委託費支出	6,936,720	7,261,900	△ 325,180
租税公課支出	34,000	34,000	0

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
③ 一般管理費支出	209,991,294	220,283,917	△ 10,292,623
報酬支出	292,500	369,450	△ 76,950
給料支出	34,865,484	33,939,614	925,870
諸手当支出	22,755,304	23,743,520	△ 988,216
福利厚生費支出	8,737,257	7,799,239	938,018
会議費支出	20,442	34,926	△ 14,484
旅費交通費支出	690,537	269,932	420,605
通信運搬費支出	622,116	562,979	59,137
広告宣伝費支出	337,650	392,695	△ 55,045
消耗什器備品費支出	199,658	0	199,658
消耗品費支出	490,562	511,640	△ 21,078
修繕費支出	92,800	152,640	△ 59,840
燃料費支出	206,213	131,331	74,882
賃借料支出	1,134,570	743,978	390,592
保険料支出	151,860	165,960	△ 14,100
租税公課支出	18,619,600	19,794,060	△ 1,174,460
負担金支出	156,429	176,095	△ 19,666
諸謝金支出	29,805	54,059	△ 24,254
手数料支出	1,225,670	1,289,533	△ 63,863
委託費支出	630,240	630,240	0
雑支出	122,675	246,738	△ 124,063
支払利息支出	118,609,922	129,275,288	△ 10,665,366
④ 仮払消費税支出	24,447,869	12,129,265	12,318,604
仮払消費税支出	24,447,869	12,129,265	12,318,604
⑤ 預り金支出	8,613,730	7,864,945	748,785
預り金支出	8,613,730	7,864,945	748,785
事業活動支出計	764,824,668	651,840,453	112,984,215
事業活動によるキャッシュ・フロー	790,094,028	877,518,067	△ 87,424,039
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	155,005,794	254,297,625	△ 99,291,831
事後準備積立資産取崩収入	0	238,385,000	△ 238,385,000
助成金積立資産取崩収入	136,371,107	15,912,625	120,458,482
納税積立資産取崩収入	18,634,687	0	18,634,687
投資活動収入計	155,005,794	254,297,625	△ 99,291,831
2. 投資活動支出			
① 特定資産取得支出	106,285,636	397,660,061	△ 291,374,425
退職給付引当資産取得支出	689,690	3,969,400	△ 3,279,710
維持管理積立資産取得支出	55,152,000	82,728,000	△ 27,576,000
事後準備積立資産取得支出	12,536,000	0	12,536,000
助成金積立資産取得支出	37,907,946	98,962,661	△ 61,054,715
納税積立資産取得支出	0	212,000,000	△ 212,000,000
② 固定資産取得支出	686,000	3,027,886	△ 2,341,886
構築物建設支出	430,000	2,323,124	△ 1,893,124
什器備品購入支出	256,000	704,762	△ 448,762
投資活動支出計	106,971,636	400,687,947	△ 293,716,311
投資活動によるキャッシュ・フロー	48,034,158	△ 146,390,322	194,424,480

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
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	34,000,000	90,239,000	△ 56,239,000
短期借入金収入	34,000,000	90,239,000	△ 56,239,000
財務活動収入計	34,000,000	90,239,000	△ 56,239,000
2. 財務活動支出			
① 借入金返済支出	839,306,000	833,092,000	6,214,000
短期借入金返済支出	34,000,000	90,239,000	△ 56,239,000
長期借入金返済支出	805,306,000	742,853,000	62,453,000
財務活動支出計	839,306,000	833,092,000	6,214,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 805,306,000	△ 742,853,000	△ 62,453,000
Ⅳ 現金及び現金同等物の増減額	32,822,186	△ 11,725,255	44,547,441
Ⅴ 現金及び現金同等物の期首残高	11,738,371	23,463,626	△ 11,725,255
Ⅵ 現金及び現金同等物の期末残高	44,560,557	11,738,371	32,822,186

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	13,799,200	689,690	0	14,488,890
維持管理積立資産	82,728,000	55,152,000	0	137,880,000
事後準備積立資産	112,914,000	68,297,000	0	181,211,000
助成金積立資産	136,371,107	1,973,872	136,371,107	1,973,872
納税準備積立資産	212,000,000	0	18,634,687	193,365,313
小 計	557,812,307	126,112,562	155,005,794	528,919,075
合 計	613,512,307	126,112,562	155,005,794	584,619,075

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	14,488,890	(0)	(0)	(14,488,890)
維持管理積立資産	137,880,000	(0)	(0)	(137,880,000)
事後準備積立資産	181,211,000	(0)	(181,211,000)	(0)
助成金積立資産	1,973,872	(0)	(1,973,872)	(0)
納税準備積立資産	193,365,313	(0)	(193,365,313)	(0)
小 計	528,919,075	(0)	(376,550,185)	(152,368,890)
合 計	584,619,075	(55,700,000)	(376,550,185)	(152,368,890)

4. 担保に供している資産

土地 154,437,862円は、長期借入金 2,847,640,000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	33,610,488	188,253,368
構築物	5,050,754,124	857,948,992	4,192,805,132
機械及び装置	829,167,375	383,172,571	445,994,804
車輛運搬具	4,165,262	2,831,123	1,334,139
什器備品	25,821,737	19,239,456	6,582,281
ソフトウェア	65,143,900	32,571,950	32,571,950
土地	154,437,862	0	154,437,862
長期前払費用	301,321,357	75,330,337	225,991,020
下水道負担金	67,019,400	27,980,597	39,038,803
電話加入権	308,384	0	308,384
合 計	6,720,003,257	1,432,685,514	5,287,317,743