

正味財産増減計算書

平成25年7月1日から平成26年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度 (H25.7.1~H26.3.31)	前年度 (H25.4.1~H25.6.30)	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			
基本財産運用益	149,712	142,500	7,212
基本財産利息	149,712	142,500	7,212
受取補助金等	411,357,715	169,323,859	242,033,856
受取国補助金	0	0	0
受取県補助金	411,357,715	169,323,859	242,033,856
受取補助金 (指定正味財産からの振替額)	47,825,428	15,941,809	31,883,619
(指定正味財産からの振替額)	47,825,428	15,941,809	31,883,619
料金収入	0	0	0
廃棄物受入収入	0	0	0
受託事業収入	179,444,421	17,806,014	161,638,407
委託料収入	179,444,421	17,806,014	161,638,407
雑収入	310,561	17,240	293,321
受取利息	52,561	0	52,561
雑収入	258,000	17,240	240,760
他会計振替収入	0	0	0
受託事業会計振替収入	0	0	0
他勘定への振り替え	△ 179,444,421	△ 17,806,014	△ 161,638,407
未成工事前受金	△ 179,444,421	△ 17,806,014	△ 161,638,407
経常収益計	459,643,416	185,425,408	274,218,008
(2) 経常費用			
①事業費			
役員報酬	0	0	0
給料手当	12,066,472	6,362,732	5,703,740
臨時雇手当	2,736,000	743,000	1,993,000
福利厚生費	8,054,512	3,613,708	4,440,804
食糧費	18,998	39,674	△ 20,676
旅費交通費	480,508	395,257	85,251
通信運搬費	503,073	161,195	341,878
減価償却費	114,631,068	38,149,181	76,481,887
開業費償却	153,199,425	51,066,475	102,132,950
消耗什器備品費	125,370	0	125,370
消耗品費	1,661,413	527,423	1,133,990
修繕費	171,458	219,469	△ 48,011
印刷製本費	6,300	0	6,300
燃料費	0	0	0
光熱水費	10,899,093	3,348,855	7,550,238
手数料	192,541	28,824	163,717
使用料及び賃借料	9,094,060	31,860,126	△ 22,766,066
保険料	1,204,860	189,850	1,015,010
諸謝金	2,412,050	725,000	1,687,050
租税公課費	8,208,280	11,099,030	△ 2,890,750
負担金	53,920,430	9,107,338	44,813,092
助成金	36,000,000	0	36,000,000
交際費	5,033	10,000	△ 4,967
保証料	0	0	0
委託費	182,314,552	26,690,731	155,623,821
工事請負費	3,885,000	0	3,885,000
支払利息	0	74,154	△ 74,154
雑費	0	0	0
他勘定への振り替え			
未成工事支出金	△ 179,444,421	△ 17,806,014	△ 161,638,407

科 目	当年度 (H25.7.1~H26.3.31)	前年度 (H25.4.1~H25.6.30)	増減
②管理費			
役員報酬	4,737,103	2,498,880	2,238,223
給料手当	2,251,571	1,223,851	1,027,720
臨時雇手当	1,805,762	433,800	1,371,962
福利厚生費	3,616,278	1,453,590	2,162,688
食糧費	5,000	0	5,000
旅費交通費	4,736	2,479	2,257
通信運搬費	114,088	38,782	75,306
減価償却費	18,600	62,000	△ 43,400
開業費償却	20,823,030	6,941,010	13,882,020
消耗什器備品費	0	37,500	△ 37,500
消耗品費	276,521	173,573	102,948
修繕費	1,392,377	0	1,392,377
印刷製本費	0	0	0
燃料費	0	0	0
光熱水費	161,556	38,331	123,225
手数料	524,151	2,361	521,790
使用料及び賃借料	505,836	316,635	189,201
保険料	79,420	28,760	50,660
諸謝金	51,450	0	51,450
租税公課費	13,370	88,920	△ 75,550
負担金	0	1,600	△ 1,600
助成金	0	0	0
交際費	0	0	0
保証料	0	0	0
委託費	916,492	360,741	555,751
工事請負費	0	0	0
支払利息	0	979	△ 979
雑費	0	0	0
他勘定への振り替え			
未成工事支出金	0	0	0
経常費用計	459,643,416	180,309,800	279,333,616
当期経常増減額	0	5,115,608	△ 5,115,608
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	5,115,608	△ 5,115,608
一般正味財産期首残高	△ 2,037,800	△ 7,153,408	5,115,608
一般正味財産期末残高	△ 2,037,800	△ 2,037,800	0
II 指定正味財産増減の部			
投資有価証券受取利息	7,200	0	7,200
当期指定正味財産増減額	7,200	0	7,200
指定正味財産期首残高	908,953,199	924,895,008	△ 15,941,809
一般正味財産への振替額	△ 47,832,628	△ 15,941,809	△ 31,890,819
指定正味財産期末残高	861,127,771	908,953,199	△ 47,825,428
III 正味財産期末残高	859,089,971	906,915,399	△ 47,825,428

正味財産増減計算書内訳表

平成25年7月1日から平成26年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引消去	合 計
	うち明野分	うち受託分			
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
基本財産運用益	134,741	134,741	0	14,971	149,712
基本財産利息	134,741	134,741	0	14,971	149,712
受取補助金等	374,372,207	374,372,207	0	36,985,508	411,357,715
受取県補助金	374,372,207	374,372,207	0	36,985,508	411,357,715
受取補助金 (指定正味財産からの振替額)	47,825,428	47,825,428	0	0	47,825,428
料収入	0	0	0	0	0
廃棄物受入収入	0	0	0	0	0
受託事業収入	179,444,421	0	179,444,421	0	179,444,421
委託料収入	179,444,421	0	179,444,421	0	179,444,421
雑収入	13,699	13,699	0	296,862	310,561
受取利息	3,699	3,699	0	48,862	52,561
雑収入	10,000	10,000	0	248,000	258,000
他会計振替収入	0	0	0	0	0
受託事業会計振替収入	0	0	0	0	0
他勘定への振り替え	△ 179,444,421	0	△ 179,444,421	0	△ 179,444,421
未成工事前受金	△ 179,444,421	0	△ 179,444,421	0	△ 179,444,421
経常収益計	422,346,075	422,346,075	0	37,297,341	459,643,416
(2) 経常費用					
役員報酬	0	0	0	4,737,103	4,737,103
給料手当	12,066,472	7,049,137	5,017,335	2,251,571	14,318,043
臨時雇手当	2,736,000	1,836,000	900,000	1,805,762	4,541,762
福利厚生費	8,054,512	4,329,482	3,725,030	3,616,278	11,670,790
食糧費	18,998	16,998	2,000	5,000	23,998
旅費交通費	480,508	250,058	230,450	4,736	485,244
通信運搬費	503,073	326,673	176,400	114,088	617,161
減価償却費	114,631,068	114,631,068	0	18,600	114,649,668
開業費償却	153,199,425	153,199,425	0	20,823,030	174,022,455
消耗什器備品費	125,370	125,370	0	0	125,370
消耗品費	1,661,413	1,457,763	203,650	276,521	1,937,934
修繕費	171,458	114,296	57,162	1,392,377	1,563,835
印刷製本費	6,300	6,300	0	0	6,300
光熱水費	10,899,093	10,130,266	768,827	161,556	11,060,649
手数料	192,541	110,305	82,236	524,151	716,692
使用料及び賃借料	9,094,060	7,792,409	1,301,651	505,836	9,599,896
保険料	1,204,860	1,187,590	17,270	79,420	1,284,280
諸謝金	2,412,050	2,077,625	334,425	51,450	2,463,500
租税公課費	8,208,280	6,878,790	1,329,490	13,370	8,221,650
負担金	53,920,430	4,000	53,916,430	0	53,920,430
助成金	36,000,000	36,000,000	0	0	36,000,000
交際費	5,033	5,033	0	0	5,033
委託費	182,314,552	70,932,487	111,382,065	916,492	183,231,044
工事請負費	3,885,000	3,885,000	0	0	3,885,000
支払利息	0	0	0	0	0
他勘定への振り替え					
未成工事支出金	△ 179,444,421	0	△ 179,444,421	0	△ 179,444,421
経常費用計	422,346,075	422,346,075	0	37,297,341	459,643,416
当期経常増減額	0	0	0	0	0
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	837,000	837,000	0	△ 837,000	0
当期一般正味財産増減額					0
一般正味財産期首残高					△ 2,037,800
一般正味財産期末残高					△ 2,037,800
II 指定正味財産増減の部					
投資有価証券受取利息					7,200
当期指定正味財産増減額					7,200
指定正味財産期首残高					908,953,199
一般正味財産への振替額					△ 47,832,628
指定正味財産期末残高					861,127,771
III 正味財産期末残高					859,089,971

貸 借 対 照 表

(平成26年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	当年度 (H26.3.31現在)	前年度 (H25.6.30現在)	増減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	229,569,858	193,466,623	36,103,235
立替金	115,321	1,921	113,400
未収入金	145,908,247	169,323,859	△ 23,415,612
未成工事支出金	324,982,524	145,538,103	179,444,421
流動資産合計	700,575,950	508,330,506	192,245,444
2 固定資産			
基本財産			
投資有価証券	29,989,200	29,982,000	7,200
定期預金	10,800	18,000	△ 7,200
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
特定資産			
建物	478,320,370	592,663,269	△ 114,342,899
構築物	1,576,236,144	1,576,236,144	0
維持管理積立金資産	560,911,000	560,911,000	0
基本財産調整預金	7,200	0	7,200
特定資産合計	2,615,474,714	2,729,810,413	△ 114,335,699
その他の固定資産			
什器備品	376,930	481,575	△ 104,645
土地	111,420,100	111,420,100	0
開業費	0	174,022,455	△ 174,022,455
小型除雪機	435,346	0	435,346
車両運搬具	744,000	930,000	△ 186,000
その他固定資産合計	112,976,376	286,854,130	△ 173,877,754
固定資産合計	2,758,451,090	3,046,664,543	△ 288,213,453
資産合計	3,459,027,040	3,554,995,049	△ 95,968,009
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	192,978,048	6,301,918	186,676,130
短期借入金	2,081,912,000	2,493,912,000	△ 412,000,000
未成工事前受金	324,982,524	145,538,103	179,444,421
預り金	64,497	1,138,504	△ 1,074,007
流動負債合計	2,599,937,069	2,646,890,525	△ 46,953,456
2 固定負債			
受入保証金	0	1,189,125	△ 1,189,125
固定負債合計	0	1,189,125	△ 1,189,125
負債合計	2,599,937,069	2,648,079,650	△ 48,142,581
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
基本財産	30,000,000	30,000,000	0
国庫補助金	273,649,345	289,890,451	△ 16,241,106
県補助金	557,478,426	589,062,748	△ 31,584,322
指定正味財産合計	861,127,771	908,953,199	△ 47,825,428
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(831,127,771)	(878,953,199)	△ (47,825,428)
2 一般正味財産	△ 2,037,800	△ 2,037,800	0
(うち基本財産への充当)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	859,089,971	906,915,399	△ 47,825,428
負債及び正味財産合計	3,459,027,040	3,554,995,049	△ 95,968,009

財 産 目 録

(平成26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	229,569,858	
現金	100,000	
普通預金 山梨中央銀行県庁支店	200,005,528	
廃棄物最終処分場設置市町村交付金支払準備金	29,358,000	
普通預金 預り金	106,330	
立替金	115,321	
未収入金	145,908,247	
未成工事支出金	324,982,524	
流動資産合計		700,575,950
2 固定資産		
(1) 基本財産		
基本財産(投資有価証券)	29,989,200	
基本財産(定期預金 山梨中央銀行県庁支店)	10,800	
基本財産合計	30,000,000	
(2) 特定資産		
建物	478,320,370	
構築物	1,576,236,144	
維持管理積立金	560,911,000	
建設仮勘定	0	
基本財産調整預金	7,200	
特定資産合計	2,615,474,714	
(3) その他の固定資産		
什器備品(金庫)	376,930	
土地 (5筆21,298㎡)	111,420,100	
開業費	0	
小型除雪機	435,346	
車両運搬具	744,000	
その他の固定資産合計	112,976,376	
固定資産合計		2,758,451,090
資産合計		3,459,027,040
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	192,978,048	
短期借入金	2,081,912,000	
未成工事前受金	324,982,524	
預り金	64,497	
流動負債合計		2,599,937,069
2 固定負債		
受入保証金	0	
固定負債合計		0
負債合計		2,599,937,069
正味財産		859,089,971

財務諸表に対する注記

(平成25年度決算)

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法について
満期保有目的有価証券は、償却原価法(定額法)によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
定額法又は生産高比例法により行っている
- (3) 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。

2 会計方針の変更

会計方針の変更はない。

3 基本財産の増減額及びその残高

基本財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
山梨県平成22年度第1回公募公債	29,982,000	7,200	0	29,989,200
定期預金	18,000	0	7,200	10,800
合計	30,000,000	7,200	7,200	30,000,000

4 基本財産の財源等の内訳

基本財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 山梨県平成22年度第1回公募公債	29,989,200	(29,989,200)	0	0
定期預金	10,800	(10,800)	0	0
合計	30,000,000	30,000,000	0	0

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。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	1,240,606,381	762,286,011	478,320,370
構築物	2,164,302,569	588,066,425	1,576,236,144
什器備品	2,766,030	1,209,754	1,556,276
合計	3,407,674,980	1,351,562,190	2,056,112,790

6 担保に供している資産

該当する事項なし

7 保証債務等の偶発債務

該当する事項なし

8 基本財産を山梨県債で運用しており、その内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

基本財産を山梨県債で運用しており、その内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は次のとおりである。

(単位:円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
山梨県平成22年度第1回公募公債	29,989,200	31,161,000	1,171,800
合計	29,989,200	31,161,000	1,171,800

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)

補助金等の名称	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
補助金						
山梨県廃棄物処理施設安全確保 対策費補助金	山梨県	0	4,674,000	0	4,674,000	未収入金
公益財団法人山梨県環境整備事 業団経営支援補助金(法人分)	山梨県	13,557,702	36,985,508	50,543,210	0	
公益財団法人山梨県環境整備事 業団経営支援補助金(明野分)	山梨県	155,766,157	369,698,207	525,464,364	0	
合計		169,323,859	411,357,715	576,007,574	4,674,000	

10 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内容	金額
経常収益への振替額	
償却原価法による受取利息振替額	7,200
減価償却費計上による振替額	47,825,428
合計	47,832,628

11 関連当事者との取引の内容

該当する事項なし

12 重要な後発事象

該当する事項なし