

正味財産増減計算書
平成28年4月1日から平成29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			
基本財産運用益	285,003	285,042	△ 39
基本財産利息	285,003	285,042	△ 39
受取補助金等	15,438,326	78,399,057	△ 62,960,731
受取県補助金	15,438,326	78,399,057	△ 62,960,731
受取補助金	12,648,663	12,648,669	△ 6
(指定正味財産からの振替額)	12,648,663	12,648,669	△ 6
受託事業収入	1,161,097,890	424,681,052	736,416,838
委託料収入	1,155,332,263	416,960,762	738,371,501
管理費負担金収入	5,765,627	7,720,290	△ 1,954,663
引当金取崩収入	92,050,000	107,875,000	△ 15,825,000
維持管理引当金取崩収入	92,050,000	107,875,000	△ 15,825,000
雑収入	11,726,923	672,585	11,054,338
受取利息	13,872	74,545	△ 60,673
雑収入	11,713,051	598,040	11,115,011
他勘定への振り替え	△ 1,155,332,263	△ 416,960,762	△ 738,371,501
未成工事前受金	△ 1,155,332,263	△ 416,960,762	△ 738,371,501
経常収益計	137,914,542	207,600,643	△ 69,686,101
(2) 経常費用			
①事業費			
給料手当	9,084,113	8,582,967	501,146
臨時雇手当	684,810	0	684,810
福利厚生費	7,903,061	8,317,397	△ 414,336
食糧費	14,885	18,934	△ 4,049
旅費交通費	440,076	620,860	△ 180,784
通信運搬費	366,593	383,757	△ 17,164
減価償却費	30,545,585	30,545,587	△ 2
消耗什器備品費	53,784	0	53,784
消耗品費	1,870,808	2,690,473	△ 819,665
修繕費	114,447	405,428	△ 290,981
光熱水費	7,075,841	11,808,073	△ 4,732,232
手数料	110,234	99,612	10,622
使用料及び賃借料	12,654,158	21,374,527	△ 8,720,369
保険料	1,500,470	1,297,290	203,180
諸謝金	4,895,160	835,160	4,060,000
租税公課費	8,708,480	14,289,250	△ 5,580,770
負担金	29,877,804	18,627,357	11,250,447
助成金	0	49,358,000	△ 49,358,000
交際費	2,526	2,934	△ 408
委託費	92,644,679	113,042,230	△ 20,397,551
工事請負費	1,073,116,000	326,755,000	746,361,000
支払利息	3,675	5,989	△ 2,314
他勘定への振り替え			
未成工事支出金	△ 1,155,332,263	△ 416,960,762	△ 738,371,501

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
②管理費			
役員報酬	4,607,640	5,087,232	△ 479,592
給料手当	2,859,758	2,554,838	304,920
臨時雇手当	0	2,380,294	△ 2,380,294
福利厚生費	2,662,388	3,180,772	△ 518,384
食糧費	1,700	686	1,014
旅費交通費	11,582	55,664	△ 44,082
通信運搬費	197,181	183,779	13,402
減価償却費	24,799	24,800	△ 1
消耗品費	127,988	241,763	△ 113,775
修繕費	53,497	98,799	△ 45,302
光熱水費	126,853	167,879	△ 41,026
手数料	13,845	11,746	2,099
使用料及び賃借料	409,274	583,661	△ 174,387
保険料	27,790	56,100	△ 28,310
諸謝金	51,840	51,840	0
租税公課費	21,320	36,600	△ 15,280
負担金	1,600	1,600	0
委託費	664,088	782,500	△ 118,412
支払利息	140	27	113
經常費用計	138,198,209	207,600,643	△ 69,402,434
当期經常増減額	△ 283,667	0	△ 283,667
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度雑収入	1,150,047	0	1,150,047
経常外収益計	1,150,047	0	1,150,047
(2) 経常外費用			
県補助金返還金	866,380	0	866,380
経常外費用計	866,380	0	866,380
当期経常外増減額	283,667	0	283,667
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	△ 2,037,800	△ 2,037,800	0
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	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	204,282,168	216,930,837	△ 12,648,669
一般正味財産への振替額	△ 12,648,663	△ 12,648,669	6
指定正味財産期末残高	191,633,505	204,282,168	△ 12,648,663
III 正味財産期末残高	189,595,705	202,244,368	△ 12,648,663

正味財産増減計算書内訳表
平成28年4月1日から平成29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	256,503	256,503	0	28,500	285,003
基本財産利息	256,503	256,503	0	28,500	285,003
受取補助金等	9,895,899	9,895,899	0	5,542,427	15,438,326
受取県補助金	9,895,899	9,895,899	0	5,542,427	15,438,326
受取補助金	12,648,663	12,648,663	0	0	12,648,663
(指定正味財産からの振替額)	12,648,663	12,648,663	0	0	12,648,663
受託事業収入	1,155,332,263	0	1,155,332,263	5,765,627	1,161,097,890
委託料収入	1,155,332,263	0	1,155,332,263	0	1,155,332,263
管理費負担金収入	0	0	0	5,765,627	5,765,627
引当金取崩収入	92,050,000	92,050,000	0	0	92,050,000
維持管理引当金取崩収入	92,050,000	92,050,000	0	0	92,050,000
雑収入	11,477,417	11,477,417	0	249,506	11,726,923
受取利息	12,485	12,485	0	1,387	13,872
雑収入	11,464,932	11,464,932	0	248,119	11,713,051
他勘定への振り替え	△ 1,155,332,263	0	△ 1,155,332,263	0	△ 1,155,332,263
未成工事前受金	△ 1,155,332,263	0	△ 1,155,332,263	0	△ 1,155,332,263
経常収益計	126,328,482	126,328,482	0	11,586,060	137,914,542
(2) 経常費用					
役員報酬	0	0	0	4,607,640	4,607,640
給料手当	9,084,113	2,259,494	6,824,619	2,859,758	11,943,871
臨時雇手当	684,810	0	684,810	0	684,810
福利厚生費	7,903,061	1,782,773	6,120,288	2,662,388	10,565,449
食糧費	14,885	13,760	1,125	1,700	16,585
旅費交通費	440,076	114,920	325,156	11,582	451,658
通信運搬費	366,593	148,010	218,583	197,181	563,774
減価償却費	30,545,585	30,545,585	0	24,799	30,570,384
消耗什器備品費	53,784	53,784	0	0	53,784
消耗品費	1,870,808	1,673,507	197,301	127,988	1,998,796
修繕費	114,447	53,497	60,950	53,497	167,944
光熱水費	7,075,841	6,367,868	707,973	126,853	7,202,694
手数料	110,234	58,761	51,473	13,845	124,079
使用料及び賃借料	12,654,158	11,042,652	1,611,506	409,274	13,063,432
保険料	1,500,470	1,415,550	84,920	27,790	1,528,260
諸謝金	4,895,160	4,583,280	311,880	51,840	4,947,000
租税公課費	8,708,480	8,543,790	164,690	21,320	8,729,800
負担金	29,877,804	148,800	29,729,004	1,600	29,879,404
交際費	2,526	2,526	0	0	2,526
委託費	92,644,679	57,522,694	35,121,985	664,088	93,308,767
工事請負費	1,073,116,000	0	1,073,116,000	0	1,073,116,000
支払利息	3,675	3,675	0	140	3,815
他勘定への振り替え					
未成工事支出金	△ 1,155,332,263	0	△ 1,155,332,263	0	△ 1,155,332,263
経常費用計	126,334,926	126,334,926	0	11,863,283	138,198,209
当期経常増減額	△ 6,444	△ 6,444	0	△ 277,223	△ 283,667
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
過年度雑収入	6,444	6,444	0	1,143,603	1,150,047
経常外収益計	6,444	6,444	0	1,143,603	1,150,047
(2) 経常外費用					
県補助金返還金	0	0	0	866,380	866,380
経常外費用計	0	0	0	866,380	866,380
当期経常外増減額	6,444	6,444	0	277,223	283,667
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	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					
当期指定正味財産増減額					0
指定正味財産期首残高					204,282,168
一般正味財産への振替額					△ 12,648,663
指定正味財産期末残高					191,633,505
III 正味財産期末残高					189,595,705

貸借対照表
(平成29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	92,085,139	171,654,815	△ 79,569,676
立替金	0	0	0
未収入金	36,570,581	25,810,852	10,759,729
貯蔵品	14,626	0	14,626
未成工事支出金	2,056,354,969	901,022,706	1,155,332,263
流動資産合計	2,185,025,315	1,098,488,373	1,086,536,942
2 固定資産			
基本財産			
投資有価証券	29,982,000	29,982,000	0
定期預金	18,000	18,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
特定資産			
建物	386,439,675	416,680,606	△ 30,240,931
構築物	1	1	0
維持管理積立金資産	81,289,000	168,078,000	△ 86,789,000
特定資産合計	467,728,676	584,758,607	△ 117,029,931
その他の固定資産			
什器備品	445,344	526,798	△ 81,454
土地	92,452,800	92,452,800	0
車両運搬具	1	248,000	△ 247,999
その他固定資産合計	92,898,145	93,227,598	△ 329,453
固定資産合計	590,626,821	707,986,205	△ 117,359,384
資産合計	2,775,652,136	1,806,474,578	969,177,558
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	40,847,043	104,406,159	△ 63,559,116
短期借入金	404,144,000	422,029,000	△ 17,885,000
未成工事前受金	2,056,354,969	901,022,706	1,155,332,263
預り金	51,419	63,345	△ 11,926
流動負債合計	2,501,397,431	1,427,521,210	1,073,876,221
2 固定負債			
維持管理引当金	84,659,000	176,709,000	△ 92,050,000
固定負債合計	84,659,000	176,709,000	△ 92,050,000
負債合計	2,586,056,431	1,604,230,210	981,826,221
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	54,889,356	59,184,732	△ 4,295,376
県補助金	106,744,149	115,097,436	△ 8,353,287
指定正味財産合計	191,633,505	204,282,168	△ 12,648,663
(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)	(161,633,505)	(174,282,168)	△ (12,648,663)
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	189,595,705	202,244,368	△ 12,648,663
負債及び正味財産合計	2,775,652,136	1,806,474,578	969,177,558

財 産 目 録
(平成29年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	場所・物量等	使用目的等	金 額
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			92,085,139
現金	手元保管	運転資金として	100,000
普通預金	普通預金 山梨中央銀行県庁支店	運転資金として(維持管理積立金取崩分 3,370千円を含む)	91,933,720
普通預金	普通預金 山梨中央銀行県庁支店	社会保険料等預り金	51,419
未収入金	計3件の未収額	山梨県市町村総合事務組合業務委託料 等の未収分	36,570,581
貯蔵品	手元保管	郵便切手・収入印紙	14,626
未成工事支出金	一般廃棄物最終処分場に係る 業務委託費	受託工事に係る未成工事原価	2,056,354,969
流動資産合計			2,185,025,315
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産(投資有価証券)	山梨県平成22年度 第1回公募公債	公益目的保有財産及び管理運営に供す る財産であり、運用益を公益目的事業及 び管理費の財源として使用	29,982,000
基本財産(定期預金)	定期預金 山梨中央銀行県庁支店	公益目的保有財産及び管理運営に供す る財産であり、運用益を公益目的事業及 び管理費の財源として使用	18,000
基本財産合計			30,000,000
(2) 特定資産			
建物	北杜市明野町浅尾字浅尾原	公益目的事業に使用している	386,439,675
構築物	北杜市明野町浅尾字浅尾原	公益目的事業に使用している	1
維持管理積立金	独立行政法人 環境再生保全機構	埋立終了後の維持管理資金	81,289,000
特定資産合計			467,728,676
(3) その他の固定資産			
什器備品	金庫1台、小型除雪機1台	公益目的事業に使用している	445,344
土地	5筆 16,887㎡	公益目的事業に使用している	92,452,800
車両運搬具	自動車1台	公益目的事業及び管理運営に使用して いる	1
その他の固定資産合計			92,898,145
固定資産合計			590,626,821
資産合計			2,775,652,136
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	計26件の未払額	環境影響評価負担金等の未払分	40,847,043
短期借入金	山梨中央銀行県庁支店	運転資金として	404,144,000
未成工事前受金	一般廃棄物最終処分場に係る 業務委託費	未成工事に係る前受金	2,056,354,969
預り金	普通預金 山梨中央銀行県庁支店	社会保険料等預り金	51,419
流動負債合計			2,501,397,431
2 固定負債			
維持管理引当金	独立行政法人 環境再生保全機構	埋立終了後の維持管理に備えたもの	84,659,000
固定負債合計			84,659,000
負債合計			2,586,056,431
正味財産			189,595,705

財務諸表に対する注記

(平成28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、購入時の取得価額によっている。

なお、取得価額と債券金額との差額について重要性が乏しいため、償却原価法は採用していない。

(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) 引当金の計上基準

維持管理引当金…環境整備センターの埋立終了後の維持管理費用に備えるため、廃棄物の処理及び清掃に関する法律第8条の5に基づき、その見積額を計上している。

(4) 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				
山梨県平成22年度 第1回公募公債	29,982,000	0	0	29,982,000
定期預金	18,000	0	0	18,000
小計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産				
建物	416,680,606	0	30,240,931	386,439,675
構築物	1	0	0	1
維持管理積立金資産	168,078,000	0	86,789,000	81,289,000
小計	584,758,607	0	117,029,931	467,728,676
合計	614,758,607	0	117,029,931	497,728,676

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				
山梨県平成22年度 第1回公募公債	29,982,000	(29,982,000)	(0)	(0)
定期預金	18,000	(18,000)	(0)	(0)
小計	30,000,000	(30,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
建物	386,439,675	(161,633,505)		(224,806,170)
構築物	1	(0)		(1)
維持管理積立金資産	81,289,000	(0)	(0)	(81,289,000)
小計	467,728,676	(161,633,505)	(0)	(306,095,171)
合計	497,728,676	(191,633,505)	(0)	(306,095,171)

5 担保に供している資産

該当する事項なし

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	1,240,606,381	854,166,706	386,439,675
構築物	2,164,302,569	2,164,302,568	1
什器備品	1,526,030	1,080,686	445,344
車両運搬具	1,240,000	1,239,999	1
合計	3,407,674,980	3,020,789,959	386,885,021

7 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収入金	36,570,581	0	36,570,581
合計	36,570,581	0	36,570,581

8 保証債務等の偶発債務

該当する事項なし

9 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	29,982,000	31,011,000	1,029,000
合計	29,982,000	31,011,000	1,029,000

10 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						
廃棄物処理施設整備費国庫補助金	環境省	59,184,732		4,295,376	54,889,356	指定正味財産
山梨県産業廃棄物処理施設整備事業費補助金	山梨県	115,097,436		8,353,287	106,744,149	指定正味財産
山梨県廃棄物処理施設安全確保対策費補助金	山梨県	4,321,000	3,739,000	4,321,000	3,739,000	未収入金
経営支援補助金(法人分)	山梨県	0	5,542,427	5,542,427	0	
経営支援補助金(明野分)	山梨県	0	6,156,899	6,156,899	0	
合計		178,603,168	15,438,326	28,668,989	165,372,505	

11 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	
減価償却費計上による振替額	
建物(水処理施設)	12,648,663
合計	12,648,663

12 関連当事者との取引の内容

該当する事項なし

13 重要な後発事象

該当する事項なし

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	
維持管理引当金	176,709,000	0	92,050,000		84,659,000