

正味財産増減計算書
令和2年4月1日から令和3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	303,015	285,003	18,012
基本財産利息	303,015	285,003	18,012
受取補助金等	84,443,025	104,869,625	△ 20,426,600
受取県補助金	84,443,025	104,869,625	△ 20,426,600
受取補助金	12,538,402	12,538,402	0
(指定正味財産からの振替額)	12,538,402	12,538,402	0
受託事業収入	171,028,611	169,536,198	1,492,413
建設工事委託料収入	0	11,170,787	△ 11,170,787
運営・維持管理委託料収入	164,438,117	150,732,574	13,705,543
管理費負担金収入	6,590,494	7,632,837	△ 1,042,343
引当金取崩収入	5,000,000	5,000,000	0
維持管理引当金取崩収入	5,000,000	5,000,000	0
雑収入	58,586	7,888,800	△ 7,830,214
受取利息	58,586	7,873,700	△ 7,815,114
雑収入	0	15,100	△ 15,100
経常収益計	273,371,639	300,118,028	△ 26,746,389
(2) 経常費用			
①事業費			
給料手当	4,345,653	5,098,193	△ 752,540
臨時雇手当	2,439,052	2,292,474	146,578
福利厚生費	4,306,112	4,649,810	△ 343,698
食糧費	4,002	4,590	△ 588
旅費交通費	36,526	154,038	△ 117,512
通信運搬費	364,866	387,047	△ 22,181
減価償却費	30,142,631	30,158,758	△ 16,127
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	1,226,555	1,728,199	△ 501,644
修繕費	481,078	2,085,447	△ 1,604,369
光熱水費	14,909,953	12,640,899	2,269,054
手数料	78,733	113,291	△ 34,558
使用料及び賃借料	9,858,422	9,733,086	125,336
保険料	992,555	880,140	112,415
諸謝金	550,200	582,920	△ 32,720
租税公課費	3,207,780	3,438,980	△ 231,200
負担金	88,000	11,320,787	△ 11,232,787
交際費	3,240	9,180	△ 5,940
委託費	187,122,749	199,535,518	△ 12,412,769
支払利息	2,080	7,045	△ 4,965

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
②管理費			
役員報酬	4,658,910	4,674,920	△ 16,010
給料手当	3,211,818	3,081,449	130,369
臨時雇手当	0	0	0
福利厚生費	3,228,790	3,152,737	76,053
食糧費	0	1,625	△ 1,625
旅費交通費	11,988	6,874	5,114
通信運搬費	90,985	153,167	△ 62,182
減価償却費	0	0	0
消耗品費	86,258	171,823	△ 85,565
修繕費	20,180	50,447	△ 30,267
光熱水費	122,548	128,540	△ 5,992
手数料	21,452	19,201	2,251
使用料及び賃借料	235,169	125,331	109,838
保険料	22,335	22,930	△ 595
諸謝金	52,800	52,080	720
租税公課費	588,820	3,237,520	△ 2,648,700
負担金	0	0	0
交際費	0	10,000	△ 10,000
委託費	859,303	408,673	450,630
支払利息	96	309	△ 213
経常費用計	273,371,639	300,118,028	△ 26,746,389
当期経常増減額	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
(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	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	154,018,299	166,556,701	△ 12,538,402
一般正味財産への振替額	△ 12,538,402	△ 12,538,402	0
指定正味財産期末残高	141,479,897	154,018,299	△ 12,538,402
III 正味財産期末残高	139,442,097	151,980,499	△ 12,538,402

正味財産増減計算書内訳表
令和2年4月1日から令和3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	272,713	272,713	0	30,302		303,015
基本財産利息	272,713	272,713	0	30,302		303,015
受取補助金等	77,852,530	77,852,530	0	6,590,495		84,443,025
受取県補助金	77,852,530	77,852,530	0	6,590,495		84,443,025
受取補助金	12,538,402	12,538,402	0	0		12,538,402
(指定正味財産からの振替額)	12,538,402	12,538,402	0	0		12,538,402
受託事業収入	164,438,117	0	164,438,117	6,590,494		171,028,611
建設工事委託料収入	0	0	0	0		0
運営・維持管理委託料収入	164,438,117	0	164,438,117	0		164,438,117
管理費負担金収入	0	0	0	6,590,494		6,590,494
引当金取崩収入	5,000,000	5,000,000	0	0		5,000,000
維持管理引当金取崩収入	5,000,000	5,000,000	0	0		5,000,000
雑収入	58,425	58,425	0	161		58,586
受取利息	58,425	58,425	0	161		58,586
雑収入	0	0	0	0		0
経常収益計	260,160,187	95,722,070	164,438,117	13,211,452		273,371,639
(2) 経常費用						
①事業費						
役員報酬	0	0	0			0
給料手当	4,345,653	1,674,340	2,671,313			4,345,653
臨時雇手当	2,439,052	0	2,439,052			2,439,052
福利厚生費	4,306,112	1,671,091	2,635,021			4,306,112
食糧費	4,002	4,002	0			4,002
旅費交通費	36,526	35,231	1,295			36,526
通信運搬費	364,866	135,215	229,651			364,866
減価償却費	30,142,631	30,142,631	0			30,142,631
消耗什器備品費	0	0	0			0
消耗品費	1,226,555	670,025	556,530			1,226,555
修繕費	481,078	481,078	0			481,078
光熱水費	14,909,953	2,164,010	12,745,943			14,909,953
手数料	78,733	42,359	36,374			78,733
使用料及び賃借料	9,858,422	9,011,435	846,987			9,858,422
保険料	992,555	963,655	28,900			992,555
諸謝金	550,200	312,600	237,600			550,200
租税公課費	3,207,780	2,525,390	682,390			3,207,780
負担金	88,000	88,000	0			88,000
交際費	3,240	3,240	0			3,240
委託費	187,122,749	45,795,688	141,327,061			187,122,749
支払利息	2,080	2,080	0			2,080
②管理費						
役員報酬				4,658,910		4,658,910
給料手当				3,211,818		3,211,818
福利厚生費				3,228,790		3,228,790
食糧費				0		0
旅費交通費				11,988		11,988
通信運搬費				90,985		90,985
減価償却費				0		0
消耗什器備品費				0		0
消耗品費				86,258		86,258
修繕費				20,180		20,180
光熱水費				122,548		122,548
手数料				21,452		21,452

(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			
使用料及び賃借料				235,169		235,169
保険料				22,335		22,335
諸謝金				52,800		52,800
租税公課費				588,820		588,820
負担金				0		0
交際費				0		0
委託費				859,303		859,303
支払利息				96		96
経常費用計	260,160,187	95,722,070	164,438,117	13,211,452		273,371,639
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	0	0	0	0		0
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						154,018,299
一般正味財産への振替額	△ 12,538,402	△ 12,538,402	0	0		△ 12,538,402
指定正味財産期末残高						141,479,897
III 正味財産期末残高						139,442,097

貸 借 対 照 表
(令和3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	135,937,386	137,947,815	△ 2,010,429
未収入金	37,676,015	25,850,976	11,825,039
前払金	150,000	0	150,000
流動資産合計	173,763,401	163,798,791	9,964,610
2固定資産			
基本財産			
投資有価証券	0	29,982,000	△ 29,982,000
定期預金	30,000,000	18,000	29,982,000
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
特定資産			
建物	266,530,459	296,507,763	△ 29,977,304
構築物	1	1	0
維持管理積立金資産	20,099,000	25,099,000	△ 5,000,000
特定資産合計	286,629,460	321,606,764	△ 34,977,304
その他の固定資産			
什器備品	135,655	200,982	△ 65,327
土地	92,452,800	92,452,800	0
機械及び装置	341,667	441,667	△ 100,000
車両運搬具	1	1	0
其他固定資産合計	92,930,123	93,095,450	△ 165,327
固定資産合計	409,559,583	444,702,214	△ 35,142,631
資産合計	583,322,984	608,501,005	△ 25,178,021
II 負債の部			
1流動負債			
未払金	135,727,735	154,613,424	△ 18,885,689
短期借入金	269,300,000	264,800,000	4,500,000
前受金	18,706,328	11,923,772	6,782,556
預り金	47,824	84,310	△ 36,486
流動負債合計	423,781,887	431,421,506	△ 7,639,619
2固定負債			
維持管理引当金	20,099,000	25,099,000	△ 5,000,000
固定負債合計	20,099,000	25,099,000	△ 5,000,000
負債合計	443,880,887	456,520,506	△ 12,639,619
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	37,857,620	42,115,554	△ 4,257,934
県補助金	73,622,277	81,902,745	△ 8,280,468
指定正味財産合計	141,479,897	154,018,299	△ 12,538,402
(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)	(111,479,897)	(124,018,299)	△ (12,538,402)
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	139,442,097	151,980,499	△ 12,538,402
負債及び正味財産合計	583,322,984	608,501,005	△ 25,178,021

財 産 目 録
(令和3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			135,937,386
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	135,837,386
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	0
未収入金	計4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	37,676,015
前払金	(株)レスコ	除マンガン除去装置のデモ試験実施に伴う保証金	150,000
流動資産合計			173,763,401
2固定資産			
(1)基本財産			
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	30,000,000
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	266,530,459
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及び普通預金	埋立終了後の維持管理資金	20,099,000
特定資産合計			286,629,460
(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	135,655
土地	5筆 16,887㎡	公益目的事業に使用している	92,452,800
機械及び装置	乗用草刈機1台	公益目的事業に使用している	341,667
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			92,930,123
固定資産合計			409,559,583
資産合計			583,322,984
II 負債の部			
1流動負債			
未払金	計30件の未払額	一般廃棄物最終処分場運営・維持管理業務委託料等の未払分	135,727,735
短期借入金	山梨中央銀行県庁支店	運転資金として	269,300,000
前受金	普通預金 山梨中央銀行県庁支店	一般廃棄物最終処分場運営・維持管理業務委託に係る前受金	18,706,328
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	47,824
流動負債合計			423,781,887
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	20,099,000
固定負債合計			20,099,000
負債合計			443,880,887
正味財産			139,442,097

財務諸表に対する注記

(令和2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	29,982,000	0
定期預金	18,000	30,000,000	18,000	30,000,000
小計	30,000,000	30,000,000	30,000,000	30,000,000
特定資産				
建物	296,507,763	0	29,977,304	266,530,459
構築物	1	0	0	1
維持管理積立金資産	25,099,000	0	5,000,000	20,099,000
小計	321,606,764	0	34,977,304	286,629,460
合計	351,606,764	30,000,000	64,977,304	316,629,460

※定期預金及び山梨県平成22年度第1回公募公債の増減額は、当該公債(額面金額30,000,000円)の満期償還による。

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	0	(0)	(0)	(0)
定期預金	30,000,000	(30,000,000)	(0)	(0)
小計	30,000,000	(30,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
建物	266,530,459	(111,479,897)		(155,050,562)
構築物	1	(0)		(1)
維持管理積立金資産	20,099,000	(0)	(0)	(20,099,000)
小計	286,629,460	(111,479,897)	(0)	(175,149,563)
合計	316,629,460	(141,479,897)	(0)	(175,149,563)

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	974,075,922	266,530,459
構築物	2,164,302,569	2,164,302,568	1
什器備品	1,526,030	1,390,375	135,655
機械及び装置	700,000	358,333	341,667
車両運搬具	1,240,000	1,239,999	1
合計	3,408,374,980	3,141,367,197	267,007,783

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	37,676,015	0	37,676,015
合計	37,676,015	0	37,676,015

8 保証債務等の偶発債務

該当する事項なし

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						
廃棄物処理施設整備費 国庫補助金	環境省	42,115,554		4,257,934	37,857,620	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	81,902,745		8,280,468	73,622,277	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	4,426,000	4,229,000	4,426,000	4,229,000	未収入金
経営支援補助金(法人分)	山梨県	0	6,590,495	6,590,495	0	
経営支援補助金(明野分)	山梨県	0	73,623,530	73,623,530	0	
合計		128,444,299	84,443,025	97,178,427	115,708,897	

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	
減価償却費計上による振替額	
建物(水処理施設)	12,538,402
合 計	12,538,402

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

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	25,099,000	0	5,000,000		20,099,000