

正味財産増減計算書
平成27年4月1日から平成28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	285,042	277,812	7,230
基本財産利息	285,042	277,812	7,230
受取補助金等	78,399,057	53,782,715	24,616,342
受取県補助金	78,399,057	53,782,715	24,616,342
受取補助金	12,648,669	644,196,934	△ 631,548,265
(指定正味財産からの振替額)	12,648,669	644,196,934	△ 631,548,265
受託事業収入	424,681,052	159,079,420	265,601,632
委託料収入	416,960,762	159,079,420	257,881,342
管理費負担金収入	7,720,290	0	7,720,290
引当金取崩収入	107,875,000	276,327,000	△ 168,452,000
維持管理引当金取崩収入	107,875,000	276,327,000	△ 168,452,000
雑収入	672,585	319,733	352,852
受取利息	74,545	71,493	3,052
雑収入	598,040	248,240	349,800
他勘定への振り替え	△ 416,960,762	△ 159,079,420	△ 257,881,342
未成工事前受金	△ 416,960,762	△ 159,079,420	△ 257,881,342
経常収益計	207,600,643	974,904,194	△ 767,303,551
(2) 経常費用			
①事業費			
給料手当	8,582,967	9,576,742	△ 993,775
臨時雇手当	0	1,200,000	△ 1,200,000
福利厚生費	8,317,397	8,774,563	△ 457,166
食糧費	18,934	29,029	△ 10,095
旅費交通費	620,860	641,324	△ 20,464
通信運搬費	383,757	422,352	△ 38,595
減価償却費	30,545,587	31,703,485	△ 1,157,898
開業費償却	0	0	0
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	2,690,473	2,891,952	△ 201,479
修繕費	405,428	478,894	△ 73,466
印刷製本費	0	0	0
光熱水費	11,808,073	15,512,114	△ 3,704,041
手数料	99,612	125,703	△ 26,091
使用料及び賃借料	21,374,527	27,836,555	△ 6,462,028
保険料	1,297,290	1,405,345	△ 108,055
諸謝金	835,160	872,000	△ 36,840
租税公課費	14,289,250	12,195,300	2,093,950
負担金	18,627,357	50,405,049	△ 31,777,692
助成金	49,358,000	36,000,000	13,358,000
交際費	2,934	7,802	△ 4,868
委託費	113,042,230	240,932,868	△ 127,890,638
工事請負費	326,755,000	67,820,000	258,935,000
支払利息	5,989	23,932	△ 17,943
維持管理引当金繰入額	0	560,911,000	△ 560,911,000
国庫補助金返還額	0	37,566,615	△ 37,566,615
他勘定への振り替え			
未成工事支出金	△ 416,960,762	△ 159,079,420	△ 257,881,342

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
②管理費			
役員報酬	5,087,232	7,301,309	△ 2,214,077
給料手当	2,554,838	8,706,280	△ 6,151,442
臨時雇手当	2,380,294	2,176,774	203,520
福利厚生費	3,180,772	5,909,015	△ 2,728,243
食糧費	686	1,232	△ 546
旅費交通費	55,664	38,455	17,209
通信運搬費	183,779	199,486	△ 15,707
減価償却費	24,800	24,800	0
開業費償却	0	0	0
消耗品費	241,763	281,477	△ 39,714
修繕費	98,799	139,290	△ 40,491
光熱水費	167,879	241,636	△ 73,757
手数料	11,746	14,006	△ 2,260
使用料及び賃借料	583,661	554,631	29,030
保険料	56,100	39,935	16,165
諸謝金	51,840	51,840	0
租税公課費	36,600	56,200	△ 19,600
負担金	1,600	1,600	0
委託費	782,500	913,000	△ 130,500
支払利息	27	24	3
他勘定への振り替え			
未成工事支出金	0	0	0
経常費用計	207,600,643	974,904,194	△ 767,303,551
当期経常増減額	0	0	0
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取県補助金	0	1,589,150,613	△ 1,589,150,613
経常外収益計	0	1,589,150,613	△ 1,589,150,613
(2) 経常外費用			
土地売却損	0	12,791,900	△ 12,791,900
固定資産除却損	0	1,576,358,713	△ 1,576,358,713
経常外費用計	0	1,589,150,613	△ 1,589,150,613
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	216,930,837	861,127,771	△ 644,196,934
一般正味財産への振替額	△ 12,648,669	△ 644,196,934	631,548,265
指定正味財産期末残高	204,282,168	216,930,837	△ 12,648,669
III 正味財産期末残高	202,244,368	214,893,037	△ 12,648,669

正味財産増減計算書内訳表
平成27年4月1日から平成28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	256,538	256,538	0	28,504	285,042
基本財産利息	256,538	256,538	0	28,504	285,042
受取補助金等	70,901,968	70,901,968	0	7,497,089	78,399,057
受取県補助金	70,901,968	70,901,968	0	7,497,089	78,399,057
受取補助金	12,648,669	12,648,669	0	0	12,648,669
(指定正味財産からの振替額)	12,648,669	12,648,669	0	0	12,648,669
受託事業収入	416,960,762	0	416,960,762	7,720,290	424,681,052
委託料収入	416,960,762	0	416,960,762	0	416,960,762
管理費負担金収入	0	0	0	7,720,290	7,720,290
引当金取崩収入	107,875,000	107,875,000	0	0	107,875,000
維持管理引当金取崩収入	107,875,000	107,875,000	0	0	107,875,000
雑収入	417,888	417,888	0	254,697	672,585
受取利息	67,968	67,968	0	6,577	74,545
雑収入	349,920	349,920	0	248,120	598,040
他勘定への振り替え	△ 416,960,762	0	△ 416,960,762	0	△ 416,960,762
未成工事前受金	△ 416,960,762	0	△ 416,960,762	0	△ 416,960,762
経常収益計	192,100,063	192,100,063	0	15,500,580	207,600,643
(2) 経常費用					
役員報酬	0	0	0	5,087,232	5,087,232
給料手当	8,582,967	3,391,530	5,191,437	2,554,838	11,137,805
臨時雇手当	0	0	0	2,380,294	2,380,294
福利厚生費	8,317,397	2,847,067	5,470,330	3,180,772	11,498,169
食糧費	18,934	17,809	1,125	686	19,620
旅費交通費	620,860	319,419	301,441	55,664	676,524
通信運搬費	383,757	133,679	250,078	183,779	567,536
減価償却費	30,545,587	30,545,587	0	24,800	30,570,387
消耗品費	2,690,473	2,330,640	359,833	241,763	2,932,236
修繕費	405,428	336,398	69,030	98,799	504,227
光熱水費	11,808,073	11,088,757	719,316	167,879	11,975,952
手数料	99,612	73,620	25,992	11,746	111,358
使用料及び賃借料	21,374,527	19,632,479	1,742,048	583,661	21,958,188
保険料	1,297,290	1,210,050	87,240	56,100	1,353,390
諸謝金	835,160	533,280	301,880	51,840	887,000
租税公課費	14,289,250	12,916,350	1,372,900	36,600	14,325,850
負担金	18,627,357	92,600	18,534,757	1,600	18,628,957
助成金	49,358,000	49,358,000	0	0	49,358,000
交際費	2,934	2,934	0	0	2,934
委託費	113,042,230	57,263,875	55,778,355	782,500	113,824,730
工事請負費	326,755,000	0	326,755,000	0	326,755,000
支払利息	5,989	5,989	0	27	6,016
維持管理引当金繰入額	0	0	0	0	0
国庫補助金返還額	0	0	0	0	0
他勘定への振り替え					
未成工事支出金	△ 416,960,762	0	△ 416,960,762	0	△ 416,960,762
経常費用計	192,100,063	192,100,063	0	15,500,580	207,600,643
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					
受取県補助金	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
土地売却損	0	0	0	0	0
固定資産除却損	0	0	0	0	0
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					216,930,837
一般正味財産への振替額					△ 12,648,669
指定正味財産期末残高					204,282,168
III 正味財産期末残高					202,244,368

貸借対照表
(平成28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	171,654,815	282,406,410	△ 110,751,595
立替金	0	0	0
未収入金	25,810,852	40,045,035	△ 14,234,183
未成工事支出金	901,022,706	484,061,944	416,960,762
流動資産合計	1,098,488,373	806,513,389	291,974,984
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	416,680,606	446,921,539	△ 30,240,933
構築物	1	1	0
維持管理積立金資産	168,078,000	279,615,000	△ 111,537,000
基本財産調整預金	0	0	0
特定資産合計	584,758,607	726,536,540	△ 141,777,933
その他の固定資産			
什器備品	220,444	237,402	△ 16,958
土地	92,452,800	92,452,800	0
小型除雪機	306,354	370,850	△ 64,496
車両運搬具	248,000	496,000	△ 248,000
その他固定資産合計	93,227,598	93,557,052	△ 329,454
固定資産合計	707,986,205	850,093,592	△ 142,107,387
資産合計	1,806,474,578	1,656,606,981	149,867,597
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	104,406,159	109,888,564	△ 5,482,405
短期借入金	422,029,000	563,059,000	△ 141,030,000
未成工事前受金	901,022,706	484,061,944	416,960,762
預り金	63,345	120,436	△ 57,091
流動負債合計	1,427,521,210	1,157,129,944	270,391,266
2 固定負債			
維持管理引当金	176,709,000	284,584,000	△ 107,875,000
固定負債合計	176,709,000	284,584,000	△ 107,875,000
負債合計	1,604,230,210	1,441,713,944	162,516,266
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	59,184,732	63,480,112	△ 4,295,380
県補助金	115,097,436	123,450,725	△ 8,353,289
指定正味財産合計	204,282,168	216,930,837	△ 12,648,669
(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)	(174,282,168)	(186,930,837)	△ (12,648,669)
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	202,244,368	214,893,037	△ 12,648,669
負債及び正味財産合計	1,806,474,578	1,656,606,981	149,867,597

財 産 目 録
(平成28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			171,654,815
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8,631千円を含む)	171,491,470
廃棄物最終処分場設置 市町村交付金支払準備金	定期預金 山梨中央銀行県庁支店	事業資金として	0
普通預金 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	63,345
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	25,810,852
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	901,022,706
流動資産合計			1,098,488,373
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 的の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 的の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	公益目的の事業に使用している	416,680,606
構築物	北杜市明野町浅尾字浅尾原	公益目的の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	168,078,000
特定資産合計			584,758,607
(3) その他の固定資産			
什器備品	金庫1台	公益目的の事業に使用している	220,444
土地	5筆 16,887㎡	公益目的の事業に使用している	92,452,800
小型除雪機	小型除雪機1台	公益目的の事業に使用している	306,354
車両運搬具	自動車1台	公益目的の事業及び管理運営に使用 している	248,000
その他の固定資産合計			93,227,598
固定資産合計			707,986,205
資産合計			1,806,474,578
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	計28件の未払額	公共上下水道整備負担金等の未払 分	104,406,159
短期借入金	山梨中央銀行県庁支店	運転資金として	422,029,000
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	901,022,706
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	63,345
流動負債合計			1,427,521,210
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	176,709,000
固定負債合計			176,709,000
負債合計			1,604,230,210
正味財産			202,244,368

財務諸表に対する注記

(平成27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	446,921,539	0	30,240,933	416,680,606
構築物	1	0	0	1
維持管理積立金資産	279,615,000	0	111,537,000	168,078,000
小計	726,536,540	0	141,777,933	584,758,607
合計	756,536,540	0	141,777,933	614,758,607

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	416,680,606	(174,282,168)		(242,398,438)
構築物	1	(0)		(1)
維持管理積立金資産	168,078,000	(0)	(0)	(168,078,000)
小計	584,758,607	(174,282,168)	(0)	(410,476,439)
合計	614,758,607	(204,282,168)	(0)	(410,476,439)

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	823,925,775	416,680,606
構築物	2,164,302,569	2,164,302,568	1
什器備品	2,766,030	1,991,232	774,798
合計	3,407,674,980	2,990,219,575	417,455,405

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	25,810,852	0	25,810,852
合計	25,810,852	0	25,810,852

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	31,275,000	1,293,000
合計	29,982,000	31,275,000	1,293,000

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						
山梨県廃棄物処理施設安全確保対策費補助金	山梨県	5,745,000	4,321,000	5,745,000	4,321,000	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	0	7,497,089	7,497,089	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	0	66,580,968	66,580,968	0	
合計		5,745,000	78,399,057	79,823,057	4,321,000	

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	12,648,669
合計	12,648,669

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