

正味財産増減計算書
平成30年4月1日から平成31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	285,003	0
基本財産利息	285,003	285,003	0
受取補助金等	74,996,746	31,541,328	43,455,418
受取県補助金	74,996,746	31,541,328	43,455,418
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	1,880,005,555	1,608,094,246	271,911,309
建設工事委託料収入	1,840,905,129	1,602,614,247	238,290,882
運営・維持管理委託料収入	33,424,736	0	33,424,736
管理費負担金収入	5,675,690	5,479,999	195,691
引当金取崩収入	5,000,000	49,560,000	△ 44,560,000
維持管理引当金取崩収入	5,000,000	49,560,000	△ 44,560,000
雑収入	5,201,248	4,527,936	673,312
受取利息	1,280	1,375	△ 95
雑収入	5,199,968	4,526,561	673,407
他勘定への振り替え	△ 1,840,905,129	△ 1,602,828,087	△ 238,077,042
未成工事前受金	△ 1,840,905,129	△ 1,602,828,087	△ 238,077,042
経常収益計	137,121,825	103,718,828	33,402,997
(2) 経常費用			
①事業費			
給料手当	14,416,760	10,548,069	3,868,691
臨時雇手当	0	0	0
福利厚生費	8,475,606	7,999,289	476,317
食糧費	6,267	7,577	△ 1,310
旅費交通費	132,695	598,116	△ 465,421
通信運搬費	524,944	419,916	105,028
減価償却費	30,158,758	30,117,091	41,667
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	2,647,685	2,117,318	530,367
修繕費	3,692,525	265,477	3,427,048
光熱水費	5,089,473	4,804,957	284,516
手数料	971,298	72,912	898,386
使用料及び賃借料	10,481,729	10,096,244	385,485
保険料	961,995	989,045	△ 27,050
諸謝金	570,960	649,760	△ 78,800
租税公課費	3,049,330	2,658,250	391,080
負担金	84,000	13,707,205	△ 13,623,205
助成金	0	0	0
交際費	2,979	3,390	△ 411
委託費	120,207,485	138,272,276	△ 18,064,791
工事請負費	1,765,163,000	1,472,220,000	292,943,000
支払利息	9,457	9,584	△ 127
他勘定への振り替え			
未成工事支出金	△ 1,840,905,129	△ 1,602,828,087	△ 238,077,042

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
②管理費			
役員報酬	4,651,560	4,345,379	306,181
給料手当	2,635,251	2,634,869	382
臨時雇手当	0	0	0
福利厚生費	2,883,653	2,774,004	109,649
食糧費	909	982	△ 73
旅費交通費	4,496	2,868	1,628
通信運搬費	161,032	166,063	△ 5,031
減価償却費	0	0	0
消耗品費	135,188	97,249	37,939
修繕費	0	31,104	△ 31,104
光熱水費	130,020	157,723	△ 27,703
手数料	10,046	8,596	1,450
使用料及び賃借料	319,383	327,974	△ 8,591
保険料	16,615	26,875	△ 10,260
諸謝金	51,840	51,840	0
租税公課費	11,920	20,250	△ 8,330
負担金	0	1,600	△ 1,600
委託費	357,701	342,682	15,019
支払利息	394	381	13
経常費用計	137,121,825	103,718,828	33,402,997
当期経常増減額	0	0	0
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度雑収入	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
県補助金返還金	0	0	0
固定資産除却損	0	0	0
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	179,095,103	191,633,505	△ 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	166,556,701	179,095,103	△ 12,538,402
III 正味財産期末残高	164,518,901	177,057,303	△ 12,538,402

正味財産増減計算書内訳表
平成30年4月1日から平成31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	69,321,056	69,321,056	0	5,675,690		74,996,746
受取県補助金	69,321,056	69,321,056	0	5,675,690		74,996,746
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	1,874,329,865	0	1,874,329,865	5,675,690		1,880,005,555
建設工事委託料収入	1,840,905,129	0	1,840,905,129	0		1,840,905,129
運営・維持管理委託料収入	33,424,736	0	33,424,736	0		33,424,736
管理費負担金収入	0	0	0	5,675,690		5,675,690
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	5,201,120	5,201,120	0	128		5,201,248
受取利息	1,152	1,152	0	128		1,280
雑収入	5,199,968	5,199,968	0	0		5,199,968
他勘定への振り替え	△ 1,840,905,129	0	△ 1,840,905,129	0		△ 1,840,905,129
未成工事前受金	△ 1,840,905,129	0	△ 1,840,905,129	0		△ 1,840,905,129
経常収益計	125,741,817	92,317,081	33,424,736	11,380,008		137,121,825
(2) 経常費用						
①事業費						
役員報酬	0	0	0			0
給料手当	14,416,760	1,714,460	12,702,300			14,416,760
臨時雇手当	0	0	0			0
福利厚生費	8,475,606	1,765,218	6,710,388			8,475,606
食糧費	6,267	5,267	1,000			6,267
旅費交通費	132,695	21,980	110,715			132,695
通信運搬費	524,944	133,235	391,709			524,944
減価償却費	30,158,758	30,158,758	0			30,158,758
消耗什器備品費	0	0	0			0
消耗品費	2,647,685	1,228,805	1,418,880			2,647,685
修繕費	3,692,525	3,593,209	99,316			3,692,525
光熱水費	5,089,473	4,177,665	911,808			5,089,473
手数料	971,298	47,736	923,562			971,298
使用料及び賃借料	10,481,729	8,961,464	1,520,265			10,481,729
保険料	961,995	883,385	78,610			961,995
諸謝金	570,960	308,280	262,680			570,960
租税公課費	3,049,330	2,552,690	496,640			3,049,330
負担金	84,000	84,000	0			84,000
交際費	2,979	2,979	0			2,979
委託費	120,207,485	36,668,493	83,538,992			120,207,485
工事請負費	1,765,163,000	0	1,765,163,000			1,765,163,000
支払利息	9,457	9,457	0			9,457
他勘定への振り替え						
未成工事支出金	△ 1,840,905,129	0	△ 1,840,905,129			△ 1,840,905,129
②管理費						
役員報酬				4,651,560		4,651,560
給料手当				2,635,251		2,635,251
福利厚生費				2,883,653		2,883,653
食糧費				909		909
旅費交通費				4,496		4,496
通信運搬費				161,032		161,032
消耗什器備品費				0		0
消耗品費				135,188		135,188
修繕費				0		0
燃料費				0		0
光熱水費				130,020		130,020
手数料				10,046		10,046

(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				319,383		319,383
保険料				16,615		16,615
諸謝金				51,840		51,840
租税公課費				11,920		11,920
負担金				0		0
交際費				10,000		10,000
委託費				357,701		357,701
支払利息				394		394
経常費用計	125,741,817	92,317,081	33,424,736	11,380,008		137,121,825
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						
過年度雑収入	0	0	0	0		0
経常外収益計	0	0	0	0		0
(2) 経常外費用						
県補助金返還金	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						179,095,103
一般正味財産への振替額						△ 12,538,402
指定正味財産期末残高						166,556,701
III 正味財産期末残高						164,518,901

貸 借 対 照 表
(平成31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	139,026,884	183,040,282	△ 44,013,398
他会計貸付金	0	0	0
未収入金	13,201,980	24,481,612	△ 11,279,632
貯蔵品	0	0	0
未成工事支出金	0	3,659,183,056	△ 3,659,183,056
流動資産合計	152,228,864	3,866,704,950	△ 3,714,476,086
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	326,485,067	356,462,371	△ 29,977,304
構築物	1	1	0
維持管理積立金資産	30,099,000	35,099,000	△ 5,000,000
基本財産調整預金	0	0	0
特定資産合計	356,584,068	391,561,372	△ 34,977,304
その他の固定資産			
什器備品	282,436	363,890	△ 81,454
土地	92,452,800	92,452,800	0
機械及び装置	541,667	641,667	△ 100,000
車両運搬具	1	1	0
その他固定資産合計	93,276,904	93,458,358	△ 181,454
固定資産合計	479,860,972	515,019,730	△ 35,158,758
資産合計	632,089,836	4,381,724,680	△ 3,749,634,844
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	144,387,918	123,676,593	20,711,325
他勘定借入金	0	0	0
短期借入金	288,661,000	386,661,000	△ 98,000,000
未成工事前受金	0	3,659,183,056	△ 3,659,183,056
前受金	4,285,347	0	4,285,347
預り金	137,670	47,728	89,942
流動負債合計	437,471,935	4,169,568,377	△ 3,732,096,442
2 固定負債			
維持管理引当金	30,099,000	35,099,000	△ 5,000,000
固定負債合計	30,099,000	35,099,000	△ 5,000,000
負債合計	467,570,935	4,204,667,377	△ 3,737,096,442
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	46,373,488	50,631,422	△ 4,257,934
県補助金	90,183,213	98,463,681	△ 8,280,468
指定正味財産合計	166,556,701	179,095,103	△ 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)	(136,556,701)	(149,095,103)	△ (12,538,402)
2 一般正味財産			
△ 2,037,800	△ 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	164,518,901	177,057,303	△ 12,538,402
負債及び正味財産合計	632,089,836	4,381,724,680	△ 3,749,634,844

財 産 目 録
(平成31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			139,026,884
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	138,926,884
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
他会計貸付金			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	13,201,980
貯蔵品	手元保管	郵便切手・収入印紙	0
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	0
流動資産合計			152,228,864
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	326,485,067
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	30,099,000
特定資産合計			356,584,068
(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	282,436
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	541,667
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			93,276,904
固定資産合計			479,860,972
資産合計			632,089,836
II 負債の部			
1流動負債			
未払金	計28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	144,387,918
短期借入金	山梨中央銀行県庁支店	運転資金として	288,661,000
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	0
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	4,285,347
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	137,670
流動負債合計			437,471,935
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	30,099,000
固定負債合計			30,099,000
負債合計			467,570,935
正味財産			164,518,901

財務諸表に対する注記

(平成30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	356,462,371	0	29,977,304	326,485,067
構築物	1	0	0	1
維持管理積立金資産	35,099,000	0	5,000,000	30,099,000
小計	391,561,372	0	34,977,304	356,584,068
合計	421,561,372	0	34,977,304	386,584,068

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	326,485,067	(136,556,701)		(189,928,366)
構築物	1	(0)		(1)
維持管理積立金資産	30,099,000	(0)	(0)	(30,099,000)
小計	356,584,068	(136,556,701)	(0)	(220,027,367)
合計	386,584,068	(166,556,701)	(0)	(220,027,367)

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	914,121,314	326,485,067
構築物	2,164,302,569	2,164,302,568	1
什器備品	1,526,030	1,243,594	282,436
機械及び装置	700,000	158,333	541,667
車両運搬具	1,240,000	1,239,999	1
合計	3,408,374,980	3,081,065,808	327,309,172

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	13,201,980	0	13,201,980
合計	13,201,980	0	13,201,980

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	30,453,000	471,000
合計	29,982,000	30,453,000	471,000

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	50,631,422		4,257,934	46,373,488	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	98,463,681		8,280,468	90,183,213	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	4,414,000	4,589,000	4,414,000	4,589,000	未収入金
経営支援補助金(法人分)	山梨県	0	5,675,690	5,675,690	0	
経営支援補助金(明野分)	山梨県	0	64,732,056	64,732,056	0	
合計		153,509,103	74,996,746	87,360,148	141,145,701	

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)	12,538,402
合 計	12,538,402

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	35,099,000	0	5,000,000		30,099,000