

**正味財産増減計算書**  
平成31年4月1日から令和2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	104,869,625	74,996,746	29,872,879
受取県補助金	104,869,625	74,996,746	29,872,879
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	169,536,198	1,880,005,555	△ 1,710,469,357
建設工事委託料収入	11,170,787	1,840,905,129	△ 1,829,734,342
運営・維持管理委託料収入	150,732,574	33,424,736	117,307,838
管理費負担金収入	7,632,837	5,675,690	1,957,147
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	7,888,800	5,201,248	2,687,552
受取利息	7,873,700	1,280	7,872,420
雑収入	15,100	5,199,968	△ 5,184,868
他勘定への振り替え	0	△ 1,840,905,129	1,840,905,129
未成工事前受金	0	△ 1,840,905,129	1,840,905,129
経常収益計	300,118,028	137,121,825	162,996,203
(2) 経常費用			
①事業費			
給料手当	5,098,193	14,416,760	△ 9,318,567
臨時雇手当	2,292,474	0	2,292,474
福利厚生費	4,649,810	8,475,606	△ 3,825,796
食糧費	4,590	6,267	△ 1,677
旅費交通費	154,038	132,695	21,343
通信運搬費	387,047	524,944	△ 137,897
減価償却費	30,158,758	30,158,758	0
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	1,728,199	2,647,685	△ 919,486
修繕費	2,085,447	3,692,525	△ 1,607,078
光熱水費	12,640,899	5,089,473	7,551,426
手数料	113,291	971,298	△ 858,007
使用料及び賃借料	9,733,086	10,481,729	△ 748,643
保険料	880,140	961,995	△ 81,855
諸謝金	582,920	570,960	11,960
租税公課費	3,438,980	3,049,330	389,650
負担金	11,320,787	84,000	11,236,787
助成金	0	0	0
交際費	9,180	2,979	6,201
委託費	199,535,518	120,207,485	79,328,033
工事請負費	0	1,765,163,000	△ 1,765,163,000
支払利息	7,045	9,457	△ 2,412
他勘定への振り替え			
未成工事支出金	0	△ 1,840,905,129	1,840,905,129

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
②管理費			
役員報酬	4,674,920	4,651,560	23,360
給料手当	3,081,449	2,635,251	446,198
臨時雇手当	0	0	0
福利厚生費	3,152,737	2,883,653	269,084
食糧費	1,625	909	716
旅費交通費	6,874	4,496	2,378
通信運搬費	153,167	161,032	△ 7,865
減価償却費	0	0	0
消耗品費	171,823	135,188	36,635
修繕費	50,447	0	50,447
光熱水費	128,540	130,020	△ 1,480
手数料	19,201	10,046	9,155
使用料及び賃借料	125,331	319,383	△ 194,052
保険料	22,930	16,615	6,315
諸謝金	52,080	51,840	240
租税公課費	3,237,520	11,920	3,225,600
負担金	0	0	0
交際費	10,000	10,000	0
委託費	408,673	357,701	50,972
支払利息	309	394	△ 85
経常費用計	300,118,028	137,121,825	162,996,203
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	166,556,701	179,095,103	△ 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	154,018,299	166,556,701	△ 12,538,402
III 正味財産期末残高	151,980,499	164,518,901	△ 12,538,402

正味財産増減計算書内訳表  
平成31年4月1日から令和2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	97,236,787	97,236,787	0	7,632,838	104,869,625
受取県補助金	97,236,787	97,236,787	0	7,632,838	104,869,625
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	161,903,361	0	161,903,361	7,632,837	169,536,198
建設工事委託料収入	11,170,787	0	11,170,787	0	11,170,787
運営・維持管理委託料収入	150,732,574	0	150,732,574	0	150,732,574
管理費負担金収入	0	0	0	7,632,837	7,632,837
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	7,885,349	7,885,349	0	3,451	7,888,800
受取利息	7,873,549	7,873,549	0	151	7,873,700
雑収入	11,800	11,800	0	3,300	15,100
経常収益計	284,820,402	122,917,041	161,903,361	15,297,626	300,118,028
(2) 経常費用					
①事業費					
役員報酬	0	0	0		0
給料手当	5,098,193	1,859,329	3,238,864		5,098,193
臨時雇手当	2,292,474	0	2,292,474		2,292,474
福利厚生費	4,649,810	1,608,912	3,040,898		4,649,810
食糧費	4,590	4,032	558		4,590
旅費交通費	154,038	129,813	24,225		154,038
通信運搬費	387,047	150,057	236,990		387,047
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	1,728,199	1,192,005	536,194		1,728,199
修繕費	2,085,447	2,085,447	0		2,085,447
光熱水費	12,640,899	2,724,981	9,915,918		12,640,899
手数料	113,291	62,020	51,271		113,291
使用料及び賃借料	9,733,086	8,921,295	811,791		9,733,086
保険料	880,140	850,850	29,290		880,140
諸謝金	582,920	309,360	273,560		582,920
租税公課費	3,438,980	2,484,690	954,290		3,438,980
負担金	11,320,787	150,000	11,170,787		11,320,787
交際費	9,180	9,180	0		9,180
委託費	199,535,518	70,209,267	129,326,251		199,535,518
工事請負費	0	0	0		0
支払利息	7,045	7,045	0		7,045
他勘定への振り替え					
未成工事支出金	0	0	0		0
②管理費					
役員報酬				4,674,920	4,674,920
給料手当				3,081,449	3,081,449
福利厚生費				3,152,737	3,152,737
食糧費				1,625	1,625
旅費交通費				6,874	6,874
通信運搬費				153,167	153,167
消耗什器備品費				0	0
消耗品費				171,823	171,823
修繕費				50,447	50,447
燃料費				0	0
光熱水費				128,540	128,540
手数料				19,201	19,201

(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			125,331		125,331
保険料			22,930		22,930
諸謝金			52,080		52,080
租税公課費			3,237,520		3,237,520
負担金			0		0
交際費			10,000		10,000
委託費			408,673		408,673
支払利息			309		309
経常費用計	284,820,402	122,917,041	161,903,361	15,297,626	300,118,028
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	△ 1,200,800	△ 1,200,800	0	△ 837,000	△ 2,037,800
一般正味財産期末残高	△ 1,200,800	△ 1,200,800	0	△ 837,000	△ 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	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	163,556,701	163,556,701	0	3,000,000	166,556,701
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	151,018,299	151,018,299	0	3,000,000	154,018,299
III 正味財産期末残高	149,817,499	149,817,499	0	2,163,000	151,980,499

貸借対照表  
(令和2年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現金預金	137,947,815	139,026,884	△ 1,079,069
他会計貸付金	0	0	0
未収入金	25,850,976	13,201,980	12,648,996
貯蔵品	0	0	0
未成工事支出金	0	0	0
流動資産合計	163,798,791	152,228,864	11,569,927
<b>2 固定資産</b>			
<b>基本財産</b>			
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
<b>特定資産</b>			
建物	296,507,763	326,485,067	△ 29,977,304
構築物	1	1	0
維持管理積立金資産	25,099,000	30,099,000	△ 5,000,000
基本財産調整預金	0	0	0
特定資産合計	321,606,764	356,584,068	△ 34,977,304
<b>その他の固定資産</b>			
什器備品	200,982	282,436	△ 81,454
土地	92,452,800	92,452,800	0
機械及び装置	441,667	541,667	△ 100,000
車両運搬具	1	1	0
その他固定資産合計	93,095,450	93,276,904	△ 181,454
固定資産合計	444,702,214	479,860,972	△ 35,158,758
<b>資産合計</b>	608,501,005	632,089,836	△ 23,588,831
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金	154,613,424	144,387,918	10,225,506
他勘定借入金	0	0	0
短期借入金	264,800,000	288,661,000	△ 23,861,000
未成工事前受金	0	0	0
前受金	11,923,772	4,285,347	7,638,425
預り金	84,310	137,670	△ 53,360
流動負債合計	431,421,506	437,471,935	△ 6,050,429
<b>2 固定負債</b>			
維持管理引当金	25,099,000	30,099,000	△ 5,000,000
固定負債合計	25,099,000	30,099,000	△ 5,000,000
<b>負債合計</b>	456,520,506	467,570,935	△ 11,050,429
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1 指定正味財産</b>			
基本財産	30,000,000	30,000,000	0
国庫補助金	42,115,554	46,373,488	△ 4,257,934
県補助金	81,902,745	90,183,213	△ 8,280,468
指定正味財産合計	154,018,299	166,556,701	△ 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)	(124,018,299)	(136,556,701)	△ (12,538,402)
<b>2 一般正味財産</b>			
(うち基本財産への充当)	△ 2,037,800	△ 2,037,800	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	151,980,499	164,518,901	△ 12,538,402
<b>負債及び正味財産合計</b>	608,501,005	632,089,836	△ 23,588,831

財 産 目 録  
(令和2年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	場所・物量等	使用目的等	金 額
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現金預金			137,947,815
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	137,847,815
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	25,850,976
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			163,798,791
<b>2 固定資産</b>			
<b>(1) 基本財産</b>			
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
<b>(2) 特定資産</b>			
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	296,507,763
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	25,099,000
特定資産合計			321,606,764
<b>(3) その他の固定資産</b>			
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	200,982
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	441,667
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			93,095,450
固定資産合計			444,702,214
資産合計			608,501,005
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
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	154,613,424
他会計借入金			0
短期借入金	山梨中央銀行県庁支店	運転資金として	264,800,000
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	11,923,772
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	84,310
流動負債合計			431,421,506
<b>2 固定負債</b>			
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	25,099,000
固定負債合計			25,099,000
負債合計			456,520,506
正味財産			151,980,499

## 財務諸表に対する注記

(令和元年度決算)

### 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
<b>基本財産</b>				
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
<b>特定資産</b>				
建物	326,485,067	0	29,977,304	296,507,763
構築物	1	0	0	1
維持管理積立金資産	30,099,000	0	5,000,000	25,099,000
小計	356,584,068	0	34,977,304	321,606,764
合計	386,584,068	0	34,977,304	351,606,764

### 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)
<b>基本財産</b>				
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)
<b>特定資産</b>				
建物	296,507,763	(124,018,299)		(172,489,464)
構築物	1	(0)		(1)
維持管理積立金資産	25,099,000	(0)	(0)	(25,099,000)
小計	321,606,764	(124,018,299)	(0)	(197,588,465)
合計	351,606,764	(154,018,299)	(0)	(197,588,465)

### 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	944,098,618	296,507,763
構築物	2,164,302,569	2,164,302,568	1
什器備品	1,526,030	1,325,048	200,982
機械及び装置	700,000	258,333	441,667
車両運搬具	1,240,000	1,239,999	1
合計	3,408,374,980	3,111,224,566	297,150,414

**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	25,850,976	0	25,850,976
合計	25,850,976	0	25,850,976

**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	30,165,000	183,000
合計	29,982,000	30,165,000	183,000

**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	46,373,488		4,257,934	42,115,554	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	90,183,213		8,280,468	81,902,745	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	4,589,000	4,426,000	4,589,000	4,426,000	未収入金
経営支援補助金(法人分)	山梨県	0	7,632,838	7,632,838	0	
経営支援補助金(明野分)	山梨県	0	92,810,787	92,810,787	0	
合計		141,145,701	104,869,625	117,571,027	128,444,299	

**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	30,099,000	0	5,000,000		25,099,000