

正味財産増減計算書
令和3年4月1日から令和4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	599	303,015	△ 302,416
基本財産利息	599	303,015	△ 302,416
受取補助金等	90,157,605	84,443,025	5,714,580
受取県補助金	90,157,605	84,443,025	5,714,580
受取補助金	12,538,400	12,538,402	△ 2
(指定正味財産からの振替額)	12,538,400	12,538,402	△ 2
受託事業収入	159,695,469	171,028,611	△ 11,333,142
運営・維持管理委託料収入	153,387,700	164,438,117	△ 11,050,417
管理費負担金収入	6,307,769	6,590,494	△ 282,725
引当金取崩収入	2,300,000	5,000,000	△ 2,700,000
維持管理引当金取崩収入	2,300,000	5,000,000	△ 2,700,000
雑収入	50,873	58,586	△ 7,713
受取利息	45,873	58,586	△ 12,713
雑収入	5,000	0	5,000
経常収益計	264,742,946	273,371,639	△ 8,628,693
(2) 経常費用			
①事業費			
給料手当	3,732,530	4,345,653	△ 613,123
臨時雇手当	4,197,858	2,439,052	1,758,806
福利厚生費	3,948,582	4,306,112	△ 357,530
食糧費	0	4,002	△ 4,002
旅費交通費	118,568	36,526	82,042
通信運搬費	347,868	364,866	△ 16,998
減価償却費	30,094,262	30,142,631	△ 48,369
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	1,492,855	1,226,555	266,300
修繕費	16,279	481,078	△ 464,799
光熱水費	12,494,788	14,909,953	△ 2,415,165
手数料	84,522	78,733	5,789
使用料及び賃借料	9,389,481	9,858,422	△ 468,941
保険料	995,985	992,555	3,430
諸謝金	475,200	550,200	△ 75,000
租税公課費	3,387,580	3,207,780	179,800
負担金	88,000	88,000	0
交際費	3,240	3,240	0
委託費	181,252,433	187,122,749	△ 5,870,316
支払利息	2,110	2,080	30

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
②管理費			
役員報酬	4,549,342	4,658,910	△ 109,568
給料手当	3,014,758	3,211,818	△ 197,060
福利厚生費	3,168,452	3,228,790	△ 60,338
食糧費	0	0	0
旅費交通費	7,722	11,988	△ 4,266
通信運搬費	109,315	90,985	18,330
減価償却費	70,950	0	70,950
消耗品費	227,915	86,258	141,657
修繕費	16,280	20,180	△ 3,900
光熱水費	132,753	122,548	10,205
手数料	21,588	21,452	136
使用料及び賃借料	250,264	235,169	15,095
保険料	22,035	22,335	△ 300
諸謝金	52,800	52,800	0
租税公課費	541,020	588,820	△ 47,800
負担金	0	0	0
交際費	0	0	0
委託費	435,508	859,303	△ 423,795
支払利息	103	96	7
経常費用計	264,742,946	273,371,639	△ 8,628,693
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	141,479,897	154,018,299	△ 12,538,402
一般正味財産への振替額	△ 12,538,400	△ 12,538,402	2
指定正味財産期末残高	128,941,497	141,479,897	△ 12,538,400
III 正味財産期末残高	126,903,697	139,442,097	△ 12,538,400

正味財産増減計算書内訳表
令和3年4月1日から令和4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	539	539	0	60		599
基本財産利息	539	539	0	60		599
受取補助金等	83,849,835	83,849,835	0	6,307,770		90,157,605
受取県補助金	83,849,835	83,849,835	0	6,307,770		90,157,605
受取補助金	12,538,400	12,538,400	0	0		12,538,400
(指定正味財産からの振替額)	12,538,400	12,538,400	0	0		12,538,400
受託事業収入	153,387,700	0	153,387,700	6,307,769		159,695,469
運営・維持管理委託料収入	153,387,700	0	153,387,700	0		153,387,700
管理費負担金収入	0	0	0	6,307,769		6,307,769
引当金取崩収入	2,300,000	2,300,000	0	0		2,300,000
維持管理引当金取崩収入	2,300,000	2,300,000	0	0		2,300,000
雑収入	45,667	45,667	0	5,206		50,873
受取利息	45,667	45,667	0	206		45,873
雑収入	0	0	0	5,000		5,000
経常収益計	252,122,141	98,734,441	153,387,700	12,620,805		264,742,946
(2) 経常費用						
①事業費						
役員報酬	0	0	0			0
給料手当	3,732,530	1,008,378	2,724,152			3,732,530
臨時雇手当	4,197,858	1,789,574	2,408,284			4,197,858
福利厚生費	3,948,582	1,326,140	2,622,442			3,948,582
食糧費	0	0	0			0
旅費交通費	118,568	29,075	89,493			118,568
通信運搬費	347,868	136,316	211,552			347,868
減価償却費	30,094,262	30,094,262	0			30,094,262
消耗什器備品費	0	0	0			0
消耗品費	1,492,855	1,175,349	317,506			1,492,855
修繕費	16,279	16,279	0			16,279
光熱水費	12,494,788	2,041,226	10,453,562			12,494,788
手数料	84,522	51,069	33,453			84,522
使用料及び賃借料	9,389,481	9,011,120	378,361			9,389,481
保険料	995,985	967,655	28,330			995,985
諸謝金	475,200	237,600	237,600			475,200
租税公課費	3,387,580	2,728,390	659,190			3,387,580
負担金	88,000	88,000	0			88,000
交際費	3,240	3,240	0			3,240
委託費	181,252,433	48,028,658	133,223,775			181,252,433
支払利息	2,110	2,110	0			2,110
②管理費						
役員報酬				4,549,342		4,549,342
給料手当				3,014,758		3,014,758
福利厚生費				3,168,452		3,168,452
食糧費				0		0
旅費交通費				7,722		7,722
通信運搬費				109,315		109,315
減価償却費				70,950		70,950
消耗什器備品費				0		0
消耗品費				227,915		227,915
修繕費				16,280		16,280
光熱水費				132,753		132,753
手数料				21,588		21,588

(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				250,264		250,264
保険料				22,035		22,035
諸謝金				52,800		52,800
租税公課費				541,020		541,020
負担金				0		0
交際費				0		0
委託費				435,508		435,508
支払利息				103		103
経常費用計	252,122,141	98,734,441	153,387,700	12,620,805		264,742,946
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						141,479,897
一般正味財産への振替額	△ 12,538,400	△ 12,538,400	0	0		△ 12,538,400
指定正味財産期末残高						128,941,497
III 正味財産期末残高						126,903,697

貸 借 対 照 表
(令和4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	145,726,550	135,937,386	9,789,164
未収入金	29,899,863	37,676,015	△ 7,776,152
前払金	0	150,000	△ 150,000
流動資産合計	175,626,413	173,763,401	1,863,012
2固定資産			
基本財産			
投資有価証券	0	0	0
定期預金	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
特定資産			
建物	236,553,155	266,530,459	△ 29,977,304
構築物	1	1	0
維持管理積立金資産	17,799,000	20,099,000	△ 2,300,000
基本財産調整預金	0	0	0
特定資産合計	254,352,156	286,629,460	△ 32,277,304
その他の固定資産			
什器備品	118,697	135,655	△ 16,958
土地	92,452,800	92,452,800	0
機械及び装置	241,667	341,667	△ 100,000
車両運搬具	1	1	0
無形固定資産	402,050	0	402,050
その他固定資産合計	93,215,215	92,930,123	285,092
固定資産合計	377,567,371	409,559,583	△ 31,992,212
資産合計	553,193,784	583,322,984	△ 30,129,200
II 負債の部			
1流動負債			
未払金	126,814,024	135,727,735	△ 8,913,711
短期借入金	251,700,000	269,300,000	△ 17,600,000
前受金	29,876,343	18,706,328	11,170,015
預り金	100,720	47,824	52,896
流動負債合計	408,491,087	423,781,887	△ 15,290,800
2固定負債			
維持管理引当金	17,799,000	20,099,000	△ 2,300,000
固定負債合計	17,799,000	20,099,000	△ 2,300,000
負債合計	426,290,087	443,880,887	△ 17,590,800
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	33,599,686	37,857,620	△ 4,257,934
県補助金	65,341,811	73,622,277	△ 8,280,466
指定正味財産合計	128,941,497	141,479,897	△ 12,538,400
(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)	(98,941,497)	(111,479,897)	△ (12,538,400)
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	126,903,697	139,442,097	△ 12,538,400
負債及び正味財産合計	553,193,784	583,322,984	△ 30,129,200

財 産 目 録
(令和4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			145,726,550
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	145,626,550
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	29,899,863
流動資産合計			175,626,413
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	236,553,155
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	17,799,000
特定資産合計			254,352,156
(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	118,697
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	241,667
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
無形固定資産	PCA会計ソフト	法人全体の会計管理に使用している	402,050
その他の固定資産合計			93,215,215
固定資産合計			377,567,371
資産合計			553,193,784
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	126,814,024
短期借入金	山梨中央銀行県庁支店	運転資金として	251,700,000
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	29,876,343
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	100,720
流動負債合計			408,491,087
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	17,799,000
固定負債合計			17,799,000
負債合計			426,290,087
正味財産			126,903,697

財務諸表に対する注記

(令和3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				
定期預金	30,000,000	0	0	30,000,000
小計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産				
建物	266,530,459	0	29,977,304	236,553,155
構築物	1	0	0	1
維持管理積立金資産	20,099,000	0	2,300,000	17,799,000
小計	286,629,460	0	32,277,304	254,352,156
合計	316,629,460	0	32,277,304	284,352,156

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	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	236,553,155	(98,941,497)		(137,611,658)
構築物	1	(0)		(1)
維持管理積立金資産	17,799,000	(0)	(0)	(17,799,000)
小計	254,352,156	(98,941,497)	(0)	(155,410,659)
合計	284,352,156	(128,941,497)	(0)	(155,410,659)

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	1,004,053,226	236,553,155
構築物	2,164,302,569	2,164,302,568	1
什器備品	1,526,030	1,407,333	118,697
機械及び装置	700,000	458,333	241,667
車両運搬具	1,240,000	1,239,999	1
無形固定資産	473,000	70,950	402,050
合計	3,408,847,980	3,171,532,409	237,315,571

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	29,899,863	0	29,899,863
合計	29,899,863	0	29,899,863

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	37,857,620		4,257,934	33,599,686	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	73,622,277		8,280,466	65,341,811	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	4,229,000	4,262,000	4,229,000	4,262,000	未収入金
経営支援補助金(法人分)	山梨県	0	6,307,770	6,307,770	0	
経営支援補助金(明野分)	山梨県	0	79,587,835	79,587,835	0	
合計		115,708,897	90,157,605	102,663,005	103,203,497	

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)	12,538,400
合 計	12,538,400

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	20,099,000	0	2,300,000		17,799,000