

正味財産増減計算書
令和4年4月1日から令和5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	599	0
基本財産利息	599	599	0
受取補助金等	87,076,452	90,157,605	△ 3,081,153
受取県補助金	87,076,452	90,157,605	△ 3,081,153
受取補助金	11,776,018	12,538,400	△ 762,382
(指定正味財産からの振替額)	11,776,018	12,538,400	△ 762,382
受託事業収入	164,146,476	159,695,469	4,451,007
建設工事委託料収入	0	0	0
運営・維持管理委託料収入	157,551,830	153,387,700	4,164,130
管理費負担金収入	6,594,646	6,307,769	286,877
引当金取崩収入	2,400,000	2,300,000	100,000
維持管理引当金取崩収入	2,400,000	2,300,000	100,000
雑収入	241,095	50,873	190,222
受取利息	41,095	45,873	△ 4,778
雑収入	200,000	5,000	195,000
経常収益計	265,640,640	264,742,946	897,694
(2) 経常費用			
①事業費			
給料手当	4,040,615	3,732,530	308,085
臨時雇手当	4,104,634	4,197,858	△ 93,224
福利厚生費	3,974,263	3,948,582	25,681
食糧費	4,610	0	4,610
旅費交通費	74,811	118,568	△ 43,757
通信運搬費	312,215	347,868	△ 35,653
減価償却費	28,271,525	30,094,262	△ 1,822,737
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	1,176,463	1,492,855	△ 316,392
修繕費	51,902	16,279	35,623
光熱水費	15,340,112	12,494,788	2,845,324
手数料	89,475	84,522	4,953
使用料及び賃借料	9,333,086	9,389,481	△ 56,395
保険料	993,405	995,985	△ 2,580
諸謝金	565,200	475,200	90,000
租税公課費	2,973,150	3,387,580	△ 414,430
負担金	84,000	88,000	△ 4,000
交際費	5,292	3,240	2,052
委託費	181,047,737	181,252,433	△ 204,696
支払利息	2,098	2,110	△ 12

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
②管理費			
役員報酬	4,882,176	4,549,342	332,834
給料手当	3,107,946	3,014,758	93,188
臨時雇手当	0	0	0
福利厚生費	3,147,257	3,168,452	△ 21,195
食糧費	0	0	0
旅費交通費	2,283	7,722	△ 5,439
通信運搬費	91,697	109,315	△ 17,618
減価償却費	94,600	70,950	23,650
消耗品費	114,048	227,915	△ 113,867
修繕費	17,063	16,280	783
光熱水費	163,757	132,753	31,004
手数料	21,185	21,588	△ 403
使用料及び賃借料	244,337	250,264	△ 5,927
保険料	20,595	22,035	△ 1,440
諸謝金	52,800	52,800	0
租税公課費	808,050	541,020	267,030
負担金	0	0	0
交際費	0	0	0
委託費	428,145	435,508	△ 7,363
支払利息	108	103	5
經常費用計	265,640,640	264,742,946	897,694
当期經常増減額	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	128,941,497	141,479,897	△ 12,538,400
一般正味財産への振替額	△ 11,776,018	△ 12,538,400	762,382
指定正味財産期末残高	117,165,479	128,941,497	△ 11,776,018
III 正味財産期末残高	115,127,679	126,903,697	△ 11,776,018

正味財産増減計算書内訳表
令和4年4月1日から令和5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	80,481,806	80,481,806	0	6,594,646		87,076,452
受取県補助金	80,481,806	80,481,806	0	6,594,646		87,076,452
受取補助金	11,776,018	11,776,018	0	0		11,776,018
(指定正味財産からの振替額)	11,776,018	11,776,018	0	0		11,776,018
受託事業収入	157,551,830	0	157,551,830	6,594,646		164,146,476
運営・維持管理委託料収入	157,551,830	0	157,551,830	0		157,551,830
管理費負担金収入	0	0	0	6,594,646		6,594,646
引当金取崩収入	2,400,000	2,400,000	0	0		2,400,000
維持管理引当金取崩収入	2,400,000	2,400,000	0	0		2,400,000
雑収入	234,400	234,400	0	6,695		241,095
受取利息	40,852	40,852	0	243		41,095
雑収入	193,548	193,548	0	6,452		200,000
経常収益計	252,444,593	94,892,763	157,551,830	13,196,047		265,640,640
(2) 経常費用						
①事業費						
役員報酬	0	0	0			0
給料手当	4,040,615	1,116,195	2,924,420			4,040,615
臨時雇手当	4,104,634	1,692,412	2,412,222			4,104,634
福利厚生費	3,974,263	1,416,920	2,557,343			3,974,263
食糧費	4,610	4,610	0			4,610
旅費交通費	74,811	52,180	22,631			74,811
通信運搬費	312,215	102,451	209,764			312,215
減価償却費	28,271,525	28,271,525	0			28,271,525
消耗什器備品費	0	0	0			0
消耗品費	1,176,463	499,564	676,899			1,176,463
修繕費	51,902	51,902	0			51,902
光熱水費	15,340,112	2,545,686	12,794,426			15,340,112
手数料	89,475	55,320	34,155			89,475
使用料及び賃借料	9,333,086	9,011,265	321,821			9,333,086
保険料	993,405	966,215	27,190			993,405
諸謝金	565,200	327,600	237,600			565,200
租税公課費	2,973,150	2,238,550	734,600			2,973,150
負担金	84,000	84,000	0			84,000
交際費	5,292	5,292	0			5,292
委託費	181,047,737	46,448,978	134,598,759			181,047,737
支払利息	2,098	2,098	0			2,098
②管理費						
役員報酬				4,882,176		4,882,176
給料手当				3,107,946		3,107,946
福利厚生費				3,147,257		3,147,257
食糧費				0		0
旅費交通費				2,283		2,283
通信運搬費				91,697		91,697
減価償却費				94,600		94,600
消耗什器備品費				0		0
消耗品費				114,048		114,048
修繕費				17,063		17,063
光熱水費				163,757		163,757
手数料				21,185		21,185

(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			244,337		244,337
保険料			20,595		20,595
諸謝金			52,800		52,800
租税公課費			808,050		808,050
負担金			0		0
交際費			0		0
委託費			428,145		428,145
支払利息			108		108
経常費用計	252,444,593	94,892,763	157,551,830	13,196,047	265,640,640
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					128,941,497
一般正味財産への振替額	△ 11,776,018	△ 11,776,018	0	0	△ 11,776,018
指定正味財産期末残高					117,165,479
III 正味財産期末残高					115,127,679

貸借対照表
(令和5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	148,892,203	145,726,550	3,165,653
未収入金	31,274,483	29,899,863	1,374,620
前払金	0	0	0
流動資産合計	180,166,686	175,626,413	4,540,273
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	208,398,588	236,553,155	△ 28,154,567
構築物	1	1	0
維持管理積立金資産	15,399,000	17,799,000	△ 2,400,000
基本財産調整預金	0	0	0
特定資産合計	223,797,589	254,352,156	△ 30,554,567
その他の固定資産			
什器備品	101,739	118,697	△ 16,958
土地	92,452,800	92,452,800	0
機械及び装置	141,667	241,667	△ 100,000
車両運搬具	1	1	0
無形固定資産	307,450	402,050	△ 94,600
その他固定資産合計	93,003,657	93,215,215	△ 211,558
固定資産合計	346,801,246	377,567,371	△ 30,766,125
資産合計	526,967,932	553,193,784	△ 26,225,852
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	123,236,688	126,814,024	△ 3,577,336
短期借入金	235,100,000	251,700,000	△ 16,600,000
前受金	38,020,122	29,876,343	8,143,779
預り金	84,443	100,720	△ 16,277
流動負債合計	396,441,253	408,491,087	△ 12,049,834
2 固定負債			
維持管理引当金	15,399,000	17,799,000	△ 2,400,000
固定負債合計	15,399,000	17,799,000	△ 2,400,000
負債合計	411,840,253	426,290,087	△ 14,449,834
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	29,600,651	33,599,686	△ 3,999,035
県補助金	57,564,828	65,341,811	△ 7,776,983
指定正味財産合計	117,165,479	128,941,497	△ 11,776,018
(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)	(87,165,479)	(98,941,497)	△ (11,776,018)
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	115,127,679	126,903,697	△ 11,776,018
負債及び正味財産合計	526,967,932	553,193,784	△ 26,225,852

財 産 目 録
(令和5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			148,892,203
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	148,792,203
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	31,274,483
流動資産合計			180,166,686
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	208,398,588
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	15,399,000
特定資産合計			223,797,589
(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	101,739
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	141,667
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	307,450
その他の固定資産合計			93,003,657
固定資産合計			346,801,246
資産合計			526,967,932
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	計36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	123,236,688
短期借入金	山梨中央銀行県庁支店	運転資金として	235,100,000
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	38,020,122
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	84,443
流動負債合計			396,441,253
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	15,399,000
固定負債合計			15,399,000
負債合計			411,840,253
正味財産			115,127,679

財務諸表に対する注記

(令和4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	0	0	0	0
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	236,553,155	0	28,154,567	208,398,588
構築物	1	0	0	1
維持管理積立金資産	17,799,000	0	2,400,000	15,399,000
小計	254,352,156	0	30,554,567	223,797,589
合計	284,352,156	0	30,554,567	253,797,589

※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	208,398,588	(87,165,479)		(121,233,109)
構築物	1	(0)		(1)
維持管理積立金資産	15,399,000	(0)	(0)	(15,399,000)
小計	223,797,589	(87,165,479)	(0)	(136,632,110)
合計	253,797,589	(117,165,479)	(0)	(136,632,110)

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	1,032,207,793	208,398,588
構築物	2,164,302,569	2,164,302,568	1
什器備品	1,526,030	1,424,291	101,739
機械及び装置	700,000	558,333	141,667
車両運搬具	1,240,000	1,239,999	1
無形固定資産	473,000	165,550	307,450
合計	3,408,847,980	3,199,898,534	208,949,446

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	31,274,483	0	31,274,483
合計	31,274,483	0	31,274,483

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	33,599,686		3,999,035	29,600,651	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	65,341,811		7,776,983	57,564,828	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	4,262,000	4,217,000	4,262,000	4,217,000	未収入金
経営支援補助金(法人分)	山梨県	0	6,594,646	6,594,646	0	
経営支援補助金(明野分)	山梨県	0	76,264,806	76,264,806	0	
合計		103,203,497	87,076,452	98,897,470	91,382,479	

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)	11,776,018
合計	11,776,018

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	17,799,000	0	2,400,000		15,399,000