

正味財産増減計算書
令和5年4月1日から令和6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	89,918,136	87,076,452	2,841,684
受取県補助金	89,918,136	87,076,452	2,841,684
受取補助金 (指定正味財産からの振替額)	11,776,033	11,776,018	15
受託事業収入	152,862,731	164,146,476	△ 11,283,745
運営・維持管理委託料収入	146,228,806	157,551,830	△ 11,323,024
管理費負担金収入	6,633,925	6,594,646	39,279
引当金取崩収入	2,500,000	2,400,000	100,000
維持管理引当金取崩収入	2,500,000	2,400,000	100,000
雑収入	214,895	241,095	△ 26,200
受取利息	31,345	41,095	△ 9,750
雑収入	183,550	200,000	△ 16,450
経常収益計	257,272,394	265,640,640	△ 8,368,246
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	2,946,526	4,040,615	△ 1,094,089
臨時雇手当	4,776,665	4,104,634	672,031
福利厚生費	3,590,861	3,974,263	△ 383,402
食糧費	5,747	4,610	1,137
旅費交通費	100,810	74,811	25,999
通信運搬費	339,219	312,215	27,004
減価償却費	28,271,515	28,271,525	△ 10
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	551,926	1,176,463	△ 624,537
修繕費	4,214,603	51,902	4,162,701
光熱水費	12,020,111	15,340,112	△ 3,320,001
手数料	89,343	89,475	△ 132
使用料及び賃借料	9,362,896	9,333,086	29,810
保険料	976,560	993,405	△ 16,845
諸謝金	594,600	565,200	29,400
租税公課費	2,859,250	2,973,150	△ 113,900
負担金	84,000	84,000	0
交際費	3,240	5,292	△ 2,052
委託費	173,209,770	181,047,737	△ 7,837,967
支払利息	6,596	2,098	4,498

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
②管理費			
役員報酬	4,859,771	4,882,176	△ 22,405
給料手当	3,043,564	3,107,946	△ 64,382
臨時雇手当	0	0	0
福利厚生費	3,219,660	3,147,257	72,403
食糧費	5,100	0	5,100
旅費交通費	43,077	2,283	40,794
通信運搬費	95,360	91,697	3,663
減価償却費	94,600	94,600	0
消耗品費	84,145	114,048	△ 29,903
修繕費	25,771	17,063	8,708
光熱水費	142,215	163,757	△ 21,542
手数料	21,597	21,185	412
使用料及び賃借料	235,953	244,337	△ 8,384
保険料	20,300	20,595	△ 295
諸謝金	52,800	52,800	0
租税公課費	888,050	808,050	80,000
負担金	0	0	0
交際費	0	0	0
委託費	435,833	428,145	7,688
支払利息	360	108	252
經常費用計	257,272,394	265,640,640	△ 8,368,246
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			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	117,165,479	128,941,497	△ 11,776,018
一般正味財産への振替額	△ 11,776,033	△ 11,776,018	△ 15
指定正味財産期末残高	105,389,446	117,165,479	△ 11,776,033
III 正味財産期末残高	103,351,646	115,127,679	△ 11,776,033

正味財産増減計算書内訳表
令和5年4月1日から令和6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	83,284,211	83,284,211	0	6,633,925	89,918,136
受取県補助金	83,284,211	83,284,211	0	6,633,925	89,918,136
受取補助金	11,776,033	11,776,033	0	0	11,776,033
(指定正味財産からの振替額)	11,776,033	11,776,033	0	0	11,776,033
受託事業収入	146,228,806	0	146,228,806	6,633,925	152,862,731
運営・維持管理委託料収入	146,228,806	0	146,228,806	0	146,228,806
管理費負担金収入	0	0	0	6,633,925	6,633,925
引当金取崩収入	2,500,000	2,500,000	0	0	2,500,000
維持管理引当金取崩収入	2,500,000	2,500,000	0	0	2,500,000
雑収入	214,649	214,649	0	246	214,895
受取利息	31,099	31,099	0	246	31,345
雑収入	183,550	183,550	0	0	183,550
経常収益計	244,004,238	97,775,432	146,228,806	13,268,156	257,272,394
(2) 経常費用					
①事業費					
役員報酬	0	0	0		0
給料手当	2,946,526	1,204,386	1,742,140		2,946,526
臨時雇手当	4,776,665	2,126,001	2,650,664		4,776,665
福利厚生費	3,590,861	1,464,771	2,126,090		3,590,861
食糧費	5,747	4,247	1,500		5,747
旅費交通費	100,810	33,301	67,509		100,810
通信運搬費	339,219	104,976	234,243		339,219
減価償却費	28,271,515	28,271,515	0		28,271,515
消耗什器備品費	0	0	0		0
消耗品費	551,926	174,213	377,713		551,926
修繕費	4,214,603	4,214,603	0		4,214,603
光熱水費	12,020,111	2,020,758	9,999,353		12,020,111
手数料	89,343	55,069	34,274		89,343
使用料及び賃借料	9,362,896	9,024,740	338,156		9,362,896
保険料	976,560	949,930	26,630		976,560
諸謝金	594,600	327,600	267,000		594,600
租税公課費	2,859,250	2,212,050	647,200		2,859,250
負担金	84,000	84,000	0		84,000
交際費	3,240	3,240	0		3,240
委託費	173,209,770	45,493,436	127,716,334		173,209,770
支払利息	6,596	6,596	0		6,596
②管理費					
役員報酬				4,859,771	4,859,771
給料手当				3,043,564	3,043,564
福利厚生費				3,219,660	3,219,660
食糧費				5,100	5,100
旅費交通費				43,077	43,077
通信運搬費				95,360	95,360
減価償却費				94,600	94,600
消耗什器備品費				0	0
消耗品費				84,145	84,145
修繕費				25,771	25,771
光熱水費				142,215	142,215
手数料				21,597	21,597

(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			235,953		235,953
保険料			20,300		20,300
諸謝金			52,800		52,800
租税公課費			888,050		888,050
負担金			0		0
交際費			0		0
委託費			435,833		435,833
支払利息			360		360
経常費用計	244,004,238	97,775,432	146,228,806	13,268,156	257,272,394
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					117,165,479
一般正味財産への振替額	△ 11,776,033	△ 11,776,033	0	0	△ 11,776,033
指定正味財産期末残高					105,389,446
III 正味財産期末残高					103,351,646

貸借対照表
(令和6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	116,563,747	148,892,203	△ 32,328,456
未収入金	67,042,305	31,274,483	35,767,822
流動資産合計	183,606,052	180,166,686	3,439,366
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	180,244,031	208,398,588	△ 28,154,557
構築物	1	1	0
維持管理積立金資産	12,899,000	15,399,000	△ 2,500,000
基本財産調整預金	0	0	0
特定資産合計	193,143,032	223,797,589	△ 30,654,557
その他の固定資産			
什器備品	84,781	101,739	△ 16,958
土地	92,452,800	92,452,800	0
機械及び装置	41,667	141,667	△ 100,000
車両運搬具	1	1	0
無形固定資産	212,850	307,450	△ 94,600
その他固定資産合計	92,792,099	93,003,657	△ 211,558
固定資産合計	315,935,131	346,801,246	△ 30,866,115
資産合計	499,541,183	526,967,932	△ 27,426,749
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	114,861,763	123,236,688	△ 8,374,925
短期借入金	218,500,000	235,100,000	△ 16,600,000
前受金	49,756,811	38,020,122	11,736,689
預り金	171,963	84,443	87,520
流動負債合計	383,290,537	396,441,253	△ 13,150,716
2 固定負債			
維持管理引当金	12,899,000	15,399,000	△ 2,500,000
固定負債合計	12,899,000	15,399,000	△ 2,500,000
負債合計	396,189,537	411,840,253	△ 15,650,716
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	25,601,608	29,600,651	△ 3,999,043
県補助金	49,787,838	57,564,828	△ 7,776,990
指定正味財産合計	105,389,446	117,165,479	△ 11,776,033
(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)	(75,389,446)	(87,165,479)	△ (11,776,033)
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	103,351,646	115,127,679	△ 11,776,033
負債及び正味財産合計	499,541,183	526,967,932	△ 27,426,749

財 産 目 録
(令和6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			116,563,747
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	116,463,747
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5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	67,042,305
流動資産合計			183,606,052
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	180,244,031
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	12,899,000
特定資産合計			193,143,032
(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	84,781
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	41,667
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	212,850
その他の固定資産合計			92,792,099
固定資産合計			315,935,131
資産合計			499,541,183
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	計39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	114,861,763
短期借入金	山梨中央銀行県庁支店	運転資金として	218,500,000
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	49,756,811
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	171,963
流動負債合計			383,290,537
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	12,899,000
固定負債合計			12,899,000
負債合計			396,189,537
正味財産			103,351,646

財務諸表に対する注記

(令和5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	208,398,588	0	28,154,557	180,244,031
構築物	1	0	0	1
維持管理積立金資産	15,399,000	0	2,500,000	12,899,000
小計	223,797,589	0	30,654,557	193,143,032
合計	253,797,589	0	30,654,557	223,143,032

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	180,244,031	(75,389,446)		(104,854,585)
構築物	1	(0)		(1)
維持管理積立金資産	12,899,000	(0)	(0)	(12,899,000)
小計	193,143,032	(75,389,446)	(0)	(117,753,586)
合計	223,143,032	(105,389,446)	(0)	(117,753,586)

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	1,060,362,350	180,244,031
構築物	2,164,302,569	2,164,302,568	1
什器備品	1,526,030	1,441,249	84,781
機械及び装置	700,000	658,333	41,667
車両運搬具	1,240,000	1,239,999	1
無形固定資産	473,000	260,150	212,850
合計	3,408,847,980	3,228,264,649	180,583,331

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	67,042,305	0	67,042,305
合計	67,042,305	0	67,042,305

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	29,600,651		3,999,043	25,601,608	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	57,564,828		7,776,990	49,787,838	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	4,217,000	4,103,000	4,217,000	4,103,000	未収入金
経営支援補助金(法人分)	山梨県	0	6,633,925	6,633,925	0	
経営支援補助金(明野分)	山梨県	0	79,181,211	79,181,211	0	
合計		91,382,479	89,918,136	101,808,169	79,492,446	

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)	11,776,033
合計	11,776,033

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	15,399,000	0	2,500,000		12,899,000