

平成23年度 財団法人浜松市清掃公社 決算報告

1 収支計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異
<b>I 事業活動収支の部</b>			
1. 事業活動収入			
(1) し尿収集手数料	180,209,000	180,497,760	△ 288,760
(2) 浄化槽清掃手数料	578,178,000	589,167,284	△ 10,989,284
(3) 浄化槽管理手数料	19,745,000	19,496,995	248,005
(4) 浄化槽水質検査手数料	120,000	139,002	△ 19,002
(5) 薬剤売却収入	5,002,000	4,764,060	237,940
(6) 受託補修工事収入	628,000	1,048,065	△ 420,065
(7) 清掃業務受託収入	39,795,000	39,795,000	0
(8) 基本財産利息	27,000	27,000	0
(9) 受取利息	980,000	1,017,609	△ 37,609
(10) 有価証券利息	6,135,000	6,135,000	0
(11) 保険金収入	200,000	4,750	195,250
(12) 雑収入	3,334,000	3,535,739	△ 201,739
(13) 固定資産売却益	1,458,000	1,762,852	△ 304,852
事業活動収入計	835,811,000	847,391,116	△ 11,580,116
2. 事業活動支出			
(1) 業務費	193,210,000	192,375,385	834,615
(2) 浄化槽費	375,508,000	375,067,314	440,686
(3) 受託業務費	42,959,000	36,422,951	6,536,049
(4) 総務費	111,992,000	107,119,657	4,872,343
(5) 固定資産売却損	30,000	0	30,000
(6) 法人税等	25,825,000	36,627,200	△ 10,802,200
事業活動支出計	749,524,000	747,612,507	1,911,493
事業活動収支差額	86,287,000	99,778,609	△ 13,491,609
<b>II 投資活動収支の部</b>			
1. 投資活動収入			
(1) 特定資産取崩収入	57,066,000	57,066,613	△ 613
(2) 固定資産売却収入	535,000	630,070	△ 95,070
投資活動収入計	57,601,000	57,696,683	△ 95,683
2. 投資活動支出			
(1) 特定資産取得支出	21,644,000	21,644,019	△ 19
(2) 固定資産取得支出	91,929,000	92,525,839	△ 596,839
投資活動支出計	113,573,000	114,169,858	△ 596,858
投資活動収支差額	△ 55,972,000	△ 56,473,175	501,175
<b>III 財務活動収支の部</b>			
1. 財務活動収入			
財務活動支出計	0	0	0
2. 財務活動支出			
(1) リース債務支出	2,249,000	2,209,092	39,908
財務活動支出計	2,249,000	2,209,092	39,908
財務活動収支差額	△ 2,249,000	△ 2,209,092	△ 39,908
当期収支差額	28,066,000	41,096,342	△ 13,030,342
前期繰越収支差額	1,110,732,000	1,110,732,493	△ 493
次期繰越収支差額	1,138,798,000	1,151,828,835	△ 13,030,835

## 2 貸借対照表

平成24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>			
1. 流動資産			
現金預金	1,289,461,692	1,186,160,333	103,301,359
未収金	66,183,968	71,818,675	△ 5,634,707
貸倒引当金	△ 1,742,610	△ 1,705,725	△ 36,885
貯蔵品	1,236,051	705,064	530,987
仮払金	860,210	103,414	756,796
流動資産合計	1,355,999,311	1,257,081,761	98,917,550
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産定期預金	45,000,000	45,000,000	0
基本財産合計	45,000,000	45,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	347,483,293	382,905,887	△ 35,422,594
特定資産合計	347,483,293	382,905,887	△ 35,422,594
(3) その他固定資産			
建物	41,001,905	43,920,326	△ 2,918,421
建物附属設備	3,854,756	5,150,157	△ 1,295,401
構築物	9,820,569	10,192,015	△ 371,446
工具器具備品	5,261,800	5,142,086	119,714
機械装置	3,029,632	4,019,392	△ 989,760
車両運搬具	81,434,604	21,439,505	59,995,099
リース資産	11,351,838	7,183,890	4,167,948
建設仮勘定	7,077,000	0	7,077,000
電話加入権	26,000	950,355	△ 924,355
投資有価証券	860,224,550	855,930,150	4,294,400
ソフトウェア開発費	179,270	647,010	△ 467,740
リサイクル預託金	594,800	0	594,800
その他固定資産合計	1,023,856,724	954,574,886	69,281,838
固定資産合計	1,416,340,017	1,382,480,773	33,859,244
資産合計	2,772,339,328	2,639,562,534	132,776,794
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	140,648,879	72,248,056	68,400,823
前受金	17,507,086	17,716,177	△ 209,091
賞与引当金	32,158,106	30,777,906	1,380,200
預り金	6,483,621	2,857,660	3,625,961
未払消費税	4,646,300	8,451,600	△ 3,805,300
未払法人税等	36,627,200	46,781,500	△ 10,154,300
流動負債合計	238,071,192	178,832,899	59,238,293
2. 固定負債			
リース債務	11,391,318	7,183,890	4,207,428
退職給付引当金	347,483,293	382,905,887	△ 35,422,594
固定負債合計	358,874,611	390,089,777	△ 31,215,166
負債合計	596,945,803	568,922,676	28,023,127
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
寄附金	5,000,000	5,000,000	0
指定正味財産合計	5,000,000	5,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
一般正味財産	2,170,393,525	2,065,639,858	104,753,667
一般正味財産合計	2,170,393,525	2,065,639,858	104,753,667
(うち基本財産への充当額)	(40,000,000)	(40,000,000)	(0)
正味財産合計	2,175,393,525	2,070,639,858	104,753,667
負債及び正味財産合計	2,772,339,328	2,639,562,534	132,776,794

### 3 正味財産増減計算書（明細）

平成23年4月1日から平成24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			
し尿収集手数料	180,497,760	200,744,880	△ 20,247,120
浄化槽清掃手数料	589,167,284	578,957,142	10,210,142
浄化槽管理手数料	19,496,995	18,867,919	629,076
浄化槽水質検査手数料	139,002	140,799	△ 1,797
薬剤売却収入	4,764,060	4,669,460	94,600
受託補修工事収入	1,048,065	767,795	280,270
清掃業務受託収入	39,795,000	39,795,000	0
基本財産利息	27,000	90,000	△ 63,000
受取利息	1,017,609	2,634,719	△ 1,617,110
有価証券利息	6,135,000	6,291,538	△ 156,538
保険金収入	4,750	0	4,750
雑収入	3,735,538	4,284,992	△ 549,454
引当金戻入	8,115	0	8,115
経常収益計	845,836,178	857,244,244	△ 11,408,066
(2) 経常費用			
業務費	189,212,044	167,390,814	21,821,230
給料	68,545,802	62,852,868	5,692,934
手当	44,871,098	36,387,159	8,483,939
退職給付費用	11,950,986	1,981,065	9,969,921
賞与引当金繰入	10,662,649	9,852,776	809,873
賃金	12,213,679	12,652,071	△ 438,392
法定福利費	18,953,371	18,508,520	444,851
職員厚生費	1,361,048	966,688	394,360
被服費	581,226	156,747	424,479
旅費	316,500	0	316,500
備品費	144,000	0	144,000
消耗品費	2,311,898	2,464,134	△ 152,236
車両修繕費	2,090,418	1,670,595	419,823
燃料費	3,685,229	3,254,001	431,228
保険料	481,700	443,750	37,950
租税公課	581,500	465,500	116,000
事故費	498	0	498
車両登録手数料	116,000	0	116,000
会議費	0	0	0
修繕費	839,370	327,600	511,770
負担金	113,555	134,930	△ 21,375
印刷製本費	1,361,975	1,131,605	230,370
通信運搬費	535,696	575,530	△ 39,834
手数料	18,835	8,835	10,000
委託料	567,945	566,790	1,155
固定資産除却損	6,403	0	6,403
雑費	760	0	760
貸倒償却	42,650	37,200	5,450
貸倒引当金繰入	45,000	22,825	22,175
減価償却費	6,812,253	12,929,625	△ 6,117,372

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
浄化槽費	363,488,273	352,791,652	10,696,621
給料	119,775,950	125,104,646	△ 5,328,696
手当	88,325,391	83,855,106	4,470,285
退職給付費用	21,365,244	11,391,662	9,973,582
賞与引当金繰入	16,896,744	17,412,985	△ 516,241
賃金	10,151,553	10,365,737	△ 214,184
法定福利費	34,712,166	33,003,955	1,708,211
職員厚生費	2,242,738	1,826,985	415,753
被服費	711,366	159,700	551,666
旅費	1,393,710	421,330	972,380
備品費	430,735	122,325	308,410
消耗品費	6,299,464	5,123,171	1,176,293
車両修繕費	10,071,091	8,820,298	1,250,793
燃料費	11,627,104	10,258,999	1,368,105
保険料	1,459,740	1,352,660	107,080
租税公課	2,414,000	1,847,266	566,734
事故費	0	0	0
車両登録手数料	432,740	0	432,740
浄化槽水質検査委託費	113,500	126,500	△ 13,000
浄化槽保守薬剤購入費	1,461,180	1,411,200	49,980
浄化槽保守部品購入費	2,519,735	1,819,567	700,168
浄化槽補修工事委託費	258,300	410,000	△ 151,700
会議費	0	0	0
修繕費	52,500	108,171	△ 55,671
負担金	422,130	688,340	△ 266,210
印刷製本費	3,459,885	1,848,875	1,611,010
通信運搬費	3,500,843	3,623,126	△ 122,283
報償費	426,600	482,700	△ 56,100
賃借料	67,306	62,642	4,664
手数料	839,372	833,629	5,743
使用料	0	900	△ 900
委託料	6,327,555	8,739,930	△ 2,412,375
固定資産除却損	6,403	112,203	△ 105,800
雑費	79,165	105,000	△ 25,835
棚卸資産減耗費	0	0	0
貸倒償却	1,492,850	277,500	1,215,350
貸倒引当金繰入	0	219,350	△ 219,350
減価償却費	14,151,213	20,855,194	△ 6,703,981
受託業務費	41,196,930	46,305,757	△ 5,108,827
給料	2,189,322	1,857,183	332,139
手当	805,723	1,292,351	△ 486,628
退職給付費用	0	0	0
賞与引当金繰入	1,314,639	1,470,039	△ 155,400
賃金	20,402,503	15,955,725	4,446,778
法定福利費	3,132,972	2,570,212	562,760
職員厚生費	430,053	323,780	106,273
被服費	210,576	36,372	174,204
旅費	0	0	0

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
備品費	206,715	58,480	148,235
消耗品費	218,005	248,002	△ 29,997
車両修繕費	1,555,420	4,159,411	△ 2,603,991
燃料費	2,232,075	1,769,639	462,436
保険料	662,400	511,660	150,740
租税公課	716,000	478,800	237,200
事故費	51,450	405,153	△ 353,703
車両登録手数料	69,760	0	69,760
会議費	0	0	0
修繕費	94,500	0	94,500
負担金	35,830	39,200	△ 3,370
光熱水費	20,894	22,331	△ 1,437
印刷製本費	16,000	0	16,000
通信運搬費	31,289	30,293	996
賃借料	0	0	0
手数料	120	0	120
使用料	0	0	0
委託料	1,869,785	10,386,674	△ 8,516,889
固定資産除却損	0	0	0
雑費	1,520	4,980	△ 3,460
減価償却費	4,929,379	4,685,472	243,907
総務費	115,690,961	105,026,647	10,664,314
給料	18,755,697	14,598,615	4,157,082
手当	12,367,069	9,997,793	2,369,276
役員報酬	5,179,600	8,264,284	△ 3,084,684
役員手当	1,062,096	1,566,082	△ 503,986
退職給付費用	634,692	0	634,692
賞与引当金繰入	3,284,074	2,042,106	1,241,968
賃金	0	0	0
法定福利費	5,300,723	4,554,402	746,321
職員厚生費	554,098	481,241	72,857
被服費	137,776	45,235	92,541
旅費	231,240	20,280	210,960
備品費	579,331	217,375	361,956
消耗品費	1,582,797	1,559,754	23,043
車両修繕費	18,900	67,623	△ 48,723
燃料費	265,489	51,692	213,797
保険料	181,590	302,790	△ 121,200
租税公課	34,784,082	36,495,297	△ 1,711,215
事故費	0	0	0
車両登録手数料	0	0	0
補償費	324,812	0	324,812
会議費	4,224	9,964	△ 5,740
交際費	242,700	206,400	36,300
修繕費	934,584	241,239	693,345
負担金	141,250	89,200	52,050
光熱水費	5,063,799	4,890,741	173,058
印刷製本費	38,300	35,000	3,300

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
通信運搬費	246,278	433,276	△ 186,998
報償費	2,782,233	2,453,995	328,238
賃借料	3,004,553	2,463,489	541,064
手数料	688,300	612,200	76,100
使用料	67,095	77,460	△ 10,365
委託料	9,838,444	8,359,044	1,479,400
固定資産除却損	151,599	9,602	141,997
雑費	900,290	0	900,290
減価償却費	6,343,246	4,880,468	1,462,778
経常費用計	709,588,208	671,514,870	38,073,338
当期経常増減額	136,247,970	185,729,374	△ 49,481,404
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	1,762,852	0	1,762,852
車両売却益	1,762,852	0	1,762,852
有価証券売却益	0	0	0
有価証券評価益	4,294,400	907,700	3,386,700
有価証券評価益	4,294,400	907,700	3,386,700
経常外収益計	6,057,252	907,700	5,149,552
(2) 経常外費用			0
固定資産売却損	0	142,000	△ 142,000
車両売却損	0	0	0
有価証券売却損	0	142,000	△ 142,000
有価証券評価損	0	850,000	△ 850,000
有価証券評価損	0	850,000	△ 850,000
電話加入権評価損	924,355	0	924,355
電話加入権評価損	924,355	0	924,355
経常外費用計	924,355	992,000	△ 67,645
当期経常外増減額	5,132,897	△ 84,300	5,217,197
税引前当期一般正味財産増減額	141,380,867	185,645,074	△ 44,264,207
法人税等	36,627,200	46,781,500	△ 10,154,300
税引後当期一般正味財産増減額	104,753,667	138,863,574	△ 34,109,907
一般正味財産期首残高	2,065,639,858	1,926,776,284	138,863,574
一般正味財産期末残高	2,170,393,525	2,065,639,858	104,753,667
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	5,000,000	5,000,000	0
指定正味財産期末残高	5,000,000	5,000,000	0
III 正味財産期末残高	2,175,393,525	2,070,639,858	104,753,667

4 財産目録

平成24年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
(1) 現金預金	<u>1,289,461,692</u>		
売上現金	1,326,610		
小口現金	8,679		
静岡銀行葵町支店	普通預金 26,853,675		
	定期預金 470,000,000		
浜松信用金庫葵西支店	普通預金 147,059,327		
	定期預金 590,000,000		
三井住友銀行浜松支店	普通預金 4,213,401		
	定期預金 50,000,000		
(2) 未収金	<u>66,183,968</u>		
し尿収集手数料	7,805,110		
浄化槽清掃手数料	50,130,750		
浄化槽管理手数料	3,290,490		
浄化槽水質検査手数料	100,000		
薬剤売却収入	980,430		
受託補修工事収入	325,395		
清掃業務受託収入	3,316,250		
その他の未収金	235,543		
(3) 貸倒引当金	△ 1,742,610		
(4) 貯蔵品	<u>1,236,051</u>		
軽油	879,051		
薬剤	189,420		
オイル	167,580		
(5) 仮払金	860,210		
流動資産合計		1,355,999,311	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産定期預金 浜松信用金庫葵西支店	45,000,000		
基本財産合計	45,000,000		
(2) 特定資産			
退職給付引当資産 浜松信用金庫葵西支店	347,483,293		
特定資産合計	347,483,293		
(3) その他固定資産			
建物	41,001,905		
建物附属設備	3,854,756		
構築物	9,820,569		
工具器具備品	5,261,800		
機械装置	3,029,632		
車両運搬具	81,434,604		
パキューム車	39台		
維持管理用軽自動車	5台		
アームロール車	6台		
ダンプ車	2台		
連絡車	4台		
合 計	56台		
リース資産	11,351,838		
建設仮勘定	7,077,000		
電話加入権	26,000		
投資有価証券	<u>860,224,550</u>		
兵庫県平成21年度第4回公募公債	101,570,000		
静岡県平成21年度第3回公募公債	304,020,000		
宮城県平成21年度第5回公募公債	151,919,550		
静岡県平成21年度第8回公募公債	50,770,000		
北海道公募公債平成22年度第2回	100,770,000		
千葉県平成22年度第3回公募公債	100,800,000		
大阪府第63回公募公債	50,375,000		
ソフトウェア開発費	179,270		
リサイクル預託金	594,800		
その他固定資産合計	1,023,856,724		
固定資産合計		1,416,340,017	
資産合計			2,772,339,328

(単位：円)

科 目	金	額
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金 退職給付金、燃料代ほか	140,648,879	
前受金 次年度分前受金	<u>17,507,086</u>	
し尿収集手数料	15,621,580	
浄化槽清掃手数料	1,600,630	
浄化槽管理手数料	235,376	
薬剤売却収入	49,500	
賞与引当金	32,158,106	
預り金 職員預り所得税ほか	6,483,621	
未払消費税	4,646,300	
未払法人税等	36,627,200	
流動負債合計		238,071,192
2. 固定負債		
リース債務	11,391,318	
退職給付引当金	347,483,293	
固定負債合計		358,874,611
負債合計		596,945,803
正味財産		<u>2,175,393,525</u>

## 5 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的外の有価証券のうち市場価格のあるものについては、時価法により評価している。

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価法

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

##### ・建物

定額法によっている。(平成10年4月1日以後取得したもの)

##### ・建物以外

定率法によっている。

##### ・リース資産

リース期間を耐用年数とし残存価額をゼロとする定額法によっている。

#### (4) 引当金の計上基準

##### ・退職給付引当金

職員の期末自己都合要支給額の100%を計上している。

##### ・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

##### ・貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、個別評価法により計算した回収不能見込額を計上している。

#### (5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

現金及び現金同等物を資金の範囲としている。

#### (6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込処理を選択し資産の取得原価に算入している。

### 2 会計方針の変更

該当なし。

### 3 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産の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	45,000,000	0	0	45,000,000
小 計	45,000,000	0	0	45,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	382,905,887	21,644,019	57,066,613	347,483,293
小 計	382,905,887	21,644,019	57,066,613	347,483,293
合 計	427,905,887	21,644,019	57,066,613	392,483,293

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				
定期預金	45,000,000	(5,000,000)	(40,000,000)	—
小 計	45,000,000	(5,000,000)	(40,000,000)	—
特定資産				
退職給付引当資産	347,483,293	(0)	(0)	(347,483,293)
小 計	347,483,293	(0)	(0)	(347,483,293)
合 計	392,483,293	(5,000,000)	(40,000,000)	(347,483,293)

5 担保に供している資産

該当なし。

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	242,470,529	201,468,624	41,001,905
建物附属設備	93,061,685	89,206,929	3,854,756
構築物	74,939,215	65,118,646	9,820,569
工具器具備品	55,901,205	50,639,405	5,261,800
機械装置	15,363,025	12,333,393	3,029,632
車両運搬具	331,048,659	249,614,055	81,434,604
リース資産	14,845,920	3,494,082	11,351,838
ソフトウェア開発費	4,973,450	4,794,180	179,270
合 計	832,603,688	676,669,314	155,934,374

7 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務

該当なし。

8 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当なし。

9 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし。

10 関連当事者との取引の内容

該当なし。

11 重要な後発事象

該当なし。