

1 貸借対照表

平成30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	843,686,509	841,836,808	1,849,701
未収金	71,655,385	61,753,043	9,902,342
未収還付法人税等	352,097	371,003	△ 18,906
貸倒引当金	△ 2,673,096	△ 1,755,044	△ 918,052
前払金	653,030	645,100	7,930
貯蔵品	3,712,914	2,041,785	1,671,129
繰延税金資産	9,259,248	9,469,336	△ 210,088
流動資産合計	926,646,087	914,362,031	12,284,056
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産定期預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	287,661,775	280,308,623	7,353,152
特定資産合計	287,661,775	280,308,623	7,353,152
(3) その他固定資産			
建物	266,310,528	274,720,771	△ 8,410,243
建物附属設備	120,305,144	138,451,136	△ 18,145,992
構築物	44,238,421	24,126,970	20,111,451
工具器具備品	3,285,932	3,829,012	△ 543,080
機械装置	28,280	271,523	△ 243,243
車両運搬具	34,525,785	40,442,760	△ 5,916,975
リース資産	7,609,575	8,143,563	△ 533,988
電話加入権	19,500	19,500	0
投資有価証券	450,052,880	350,062,980	99,989,900
ソフトウェア	3,361,160	4,508,760	△ 1,147,600
リサイクル預託金	565,140	577,980	△ 12,840
繰延税金資産	252,820,811	295,044,528	△ 42,223,717
その他固定資産合計	1,183,123,156	1,140,199,483	42,923,673
固定資産合計	1,480,784,931	1,430,508,106	50,276,825
資産合計	2,407,431,018	2,344,870,137	62,560,881
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	19,042,145	16,597,834	2,444,311
前受金	4,231,275	5,448,117	△ 1,216,842
リース債務	2,829,765	2,392,854	436,911
賞与引当金	27,394,227	28,015,787	△ 621,560
預り金	5,289,657	2,574,703	2,714,954
未払消費税	9,214,200	39,460,200	△ 30,246,000
未払法人税等	71,000	71,000	0
繰延税金負債	119,008	125,399	△ 6,391
流動負債合計	68,191,277	94,685,894	△ 26,494,617
2. 固定負債			
リース債務	4,804,974	5,777,010	△ 972,036
退職給付引当金	287,661,775	280,308,623	7,353,152
固定負債合計	292,466,749	286,085,633	6,381,116
負債合計	360,658,026	380,771,527	△ 20,113,501
III 正味財産の部			
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	2,041,772,992	1,959,098,610	82,674,382
一般正味財産合計	2,041,772,992	1,959,098,610	82,674,382
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)
正味財産合計	2,046,772,992	1,964,098,610	82,674,382
負債及び正味財産合計	2,407,431,018	2,344,870,137	62,560,881

2 正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	138,128,029	146,518,376	△ 8,390,347
浄化槽清掃手数料	562,635,194	569,198,825	△ 6,563,631
浄化槽管理手数料	23,017,780	23,735,127	△ 717,347
浄化槽水質検査手数料	88,000	87,000	1,000
部品売却収入	2,615,420	2,782,178	△ 166,758
薬剤売却収入	5,809,430	5,222,326	587,104
清掃業務受託収入	31,880,520	31,860,000	20,520
基本財産運用益	1,000	1,759	△ 759
特定資産運用益	28,464	43,911	△ 15,447
受取利息	76,653	124,125	△ 47,472
有価証券利息	2,236,992	2,189,266	47,726
保険金収入	557,928	263,358	294,570
雑収入	2,319,278	2,044,768	274,510
引当金戻入	0	1,311,113	△ 1,311,113
経常収益計	769,394,688	785,382,132	△ 15,987,444
(2) 経常費用			
業務費	162,390,382	171,859,285	△ 9,468,903
給料	55,571,772	62,587,899	△ 7,016,127
手当	36,978,482	42,675,971	△ 5,697,489
退職給付費用	6,821,864	7,735,236	△ 913,372
賞与引当金繰入	8,792,442	10,486,817	△ 1,694,375
貸金	9,956,874	9,861,000	95,874
法定福利費	17,797,415	19,299,527	△ 1,502,112
職員厚生費	929,352	904,662	24,690
被服費	708,880	444,095	264,785
備品費	42,984	0	42,984
消耗品費	2,434,268	2,897,960	△ 463,692
車両修繕費	2,231,793	3,275,627	△ 1,043,834
燃料費	2,707,995	2,270,503	437,492
保険料	434,600	543,510	△ 108,910
租税公課	415,900	487,200	△ 71,300
車両登録手数料	123,610	123,030	580
修繕費	0	180,144	△ 180,144
負担金	110,595	95,465	15,130
印刷製本費	379,992	566,200	△ 186,208
通信運搬費	627,376	715,459	△ 88,083
手数料	620,880	560,890	59,990
委託料	905,968	732,564	173,404
固定資産除却損	24,500	0	24,500
貸倒償却	8,245	17,490	△ 9,245
貸倒引当金繰入	140,844	0	140,844
減価償却費	13,623,751	5,398,036	8,225,715

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
浄化槽費	299,697,380	305,049,129	△ 5,351,749
給料	94,618,396	92,354,888	2,263,508
手当	70,732,959	64,804,303	5,928,656
退職給付費用	10,609,046	9,202,249	1,406,797
賞与引当金繰入	16,088,220	14,643,255	1,444,965
貸金	5,468,459	18,328,099	△ 12,859,640
法定福利費	29,158,295	29,479,350	△ 321,055
職員厚生費	1,286,260	1,514,043	△ 227,783
被服費	769,165	782,190	△ 13,025
旅費	353,900	200,580	153,320
消耗品費	2,938,275	5,535,210	△ 2,596,935
車両修繕費	10,701,693	10,560,065	141,628
燃料費	8,626,539	7,456,090	1,170,449
保険料	1,435,790	1,741,320	△ 305,530
租税公課	1,647,200	1,781,230	△ 134,030
事故費	738,038	51,948	686,090
車両登録手数料	123,610	129,510	△ 5,900
浄化槽水質検査委託費	80,000	95,000	△ 15,000
浄化槽保守薬剤購入費	1,196,856	1,238,328	△ 41,472
浄化槽保守部品購入費	3,032,534	3,276,576	△ 244,042
負担金	437,480	266,000	171,480
印刷製本費	2,054,900	2,196,848	△ 141,948
通信運搬費	4,123,647	4,111,823	11,824
報償費	387,200	394,400	△ 7,200
賃借料	4,300	14,581	△ 10,281
手数料	1,619,027	1,717,447	△ 98,420
使用料	0	1,000	△ 1,000
委託料	1,330,074	978,858	351,216
固定資産除却損	0	2	△ 2
雑費	32,370	84,740	△ 52,370
貸倒償却	1,461,470	3,187,005	△ 1,725,535
貸倒引当金繰入	777,208	0	777,208
減価償却費	27,864,469	28,922,191	△ 1,057,722
受託業務費	31,694,857	31,417,200	277,657
給料	6,583,087	3,866,883	2,716,204
手当	5,491,791	3,339,923	2,151,868
賞与引当金繰入	0	173,431	△ 173,431
貸金	571,436	6,269,526	△ 5,698,090
法定福利費	1,879,719	2,198,070	△ 318,351
職員厚生費	83,906	142,523	△ 58,617
被服費	112,190	171,525	△ 59,335
備品費	0	55,058	△ 55,058
消耗品費	567,859	690,548	△ 122,689
車両修繕費	3,966,937	3,191,568	775,369
燃料費	1,756,233	1,376,417	379,816
保険料	531,880	576,890	△ 45,010
租税公課	413,500	394,800	18,700
事故費	338,580	92,731	245,849

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
負担金	25,000	42,800	△ 17,800
光熱水費	60,494	51,566	8,928
印刷製本費	9,180	0	9,180
通信運搬費	76,644	68,505	8,139
委託料	9,059,931	8,482,455	577,476
減価償却費	166,490	231,981	△ 65,491
総務費	151,447,369	357,833,279	△ 206,385,910
給料	12,188,791	16,499,350	△ 4,310,559
手当	7,644,785	11,515,872	△ 3,871,087
役員報酬	6,776,422	4,655,200	2,121,222
役員手当	1,625,630	976,800	648,830
退職給付費用	843,369	1,431,223	△ 587,854
賞与引当金繰入	2,513,565	2,712,284	△ 198,719
賃金	5,239,029	828,743	4,410,286
法定福利費	5,778,590	5,354,775	423,815
職員厚生費	419,575	385,529	34,046
被服費	85,882	159,689	△ 73,807
旅費	0	11,500	△ 11,500
備品費	66,960	257,881	△ 190,921
消耗品費	1,578,121	1,292,232	285,889
車両修繕費	15,480	86,058	△ 70,578
燃料費	74,099	68,268	5,831
保険料	638,720	706,510	△ 67,790
租税公課	51,284,149	54,914,639	△ 3,630,490
補償費	72,185	280,703	△ 208,518
会議費	0	2,016	△ 2,016
交際費	237,663	250,927	△ 13,264
修繕費	1,958,040	885,060	1,072,980
負担金	208,935	164,540	44,395
光熱水費	3,433,232	3,191,276	241,956
印刷製本費	26,000	120,984	△ 94,984
通信運搬費	223,659	269,670	△ 46,011
報償費	2,201,619	2,348,719	△ 147,100
賃借料	1,944,550	1,952,095	△ 7,545
手数料	708,298	758,770	△ 50,472
使用料	65,449	65,449	0
委託料	9,990,128	10,046,025	△ 55,897
固定資産除却損	5,729	0	5,729
雑費	459,761	286,808	172,953
減価償却費	33,138,954	35,353,684	△ 2,214,730
支払寄附金	0	200,000,000	△ 200,000,000
経常費用計	645,229,988	866,158,893	△ 220,928,905
評価損益調整前当期増減額	124,164,700	△ 80,776,761	204,941,461
投資有価証券評価損益等	△ 10,100	△ 10,100	0
評価損益等計	△ 10,100	△ 10,100	0
当期経常増減額	124,154,600	△ 80,786,861	204,941,461

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	1,018,196	424,899	593,297
車両売却益	1,018,196	424,899	593,297
経常外収益計	1,018,196	424,899	593,297
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	1,018,196	424,899	593,297
税引前当期一般正味財産増減額	125,172,796	△ 80,361,962	205,534,758
法人税等	71,000	71,000	0
法人税等調整額	42,427,414	△ 27,272,536	69,699,950
税引後当期一般正味財産増減額	82,674,382	△ 53,160,426	135,834,808
一般正味財産期首残高	1,959,098,610	2,012,259,036	△ 53,160,426
一般正味財産期末残高	2,041,772,992	1,959,098,610	82,674,382
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	2,046,772,992	1,964,098,610	82,674,382

3 正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位：円)

科 目	実施事業等会計			その他会計	法人会計	合計
	継続事業 (一般トイレし尿 収集・受託)	寄附事業 (特定寄附)	小計	収益事業 (仮設トイレし尿 収集・浄化槽)		
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	72,914,629		72,914,629	65,213,400		138,128,029
浄化槽清掃手数料			0	562,635,194		562,635,194
浄化槽管理手数料			0	23,017,780		23,017,780
浄化槽水質検査手数料			0	88,000		88,000
部品売却収入			0	2,615,420		2,615,420
薬剤売却収入			0	5,809,430		5,809,430
清掃業務受託収入	31,880,520		31,880,520			31,880,520
基本財産運用益			0		1,000	1,000
特定資産運用益			0		28,464	28,464
受取利息			0		76,653	76,653
有価証券利息			0		2,236,992	2,236,992
保険金収入			0	84,240	473,688	557,928
雑収入	649		649	6,122	2,312,507	2,319,278
経常収益計	104,795,798	0	104,795,798	659,469,586	5,129,304	769,394,688
(2) 経常費用						
業務費	122,279,945	0	122,279,945	40,110,437	0	162,390,382
給料	41,845,544		41,845,544	13,726,228		55,571,772
手当	27,844,796		27,844,796	9,133,686		36,978,482
退職給付費用	5,136,863		5,136,863	1,685,001		6,821,864
賞与引当金繰入	6,620,708		6,620,708	2,171,734		8,792,442
貸金	7,497,526		7,497,526	2,459,348		9,956,874
法定福利費	13,401,453		13,401,453	4,395,962		17,797,415
職員厚生費	699,802		699,802	229,550		929,352
被服費	533,786		533,786	175,094		708,880
備品費	32,366		32,366	10,618		42,984
消耗品費	1,833,003		1,833,003	601,265		2,434,268
車両修繕費	1,680,540		1,680,540	551,253		2,231,793
燃料費	2,039,120		2,039,120	668,875		2,707,995
保険料	327,253		327,253	107,347		434,600
租税公課	313,172		313,172	102,728		415,900
車両登録手数料	93,078		93,078	30,532		123,610
負担金	83,278		83,278	27,317		110,595
印刷製本費	286,133		286,133	93,859		379,992
通信運搬費	472,414		472,414	154,962		627,376
手数料	467,522		467,522	153,358		620,880
委託料	682,193		682,193	223,775		905,968
固定資産除却損	18,448		18,448	6,052		24,500
貸倒償却	6,208		6,208	2,037		8,245
貸倒引当金繰入	106,055		106,055	34,789		140,844
減価償却費	10,258,684		10,258,684	3,365,067		13,623,751
浄化槽費	0	0	0	299,697,380	0	299,697,380
給料				94,618,396		94,618,396
手当				70,732,959		70,732,959
退職給付費用				10,609,046		10,609,046
賞与引当金繰入				16,088,220		16,088,220
貸金				5,468,459		5,468,459
法定福利費				29,158,295		29,158,295

(単位：円)

科 目	実施事業等会計			その他会計	法人会計	合計
	継続事業 (一般トイレ尿 収集・受託)	寄附事業 (特定寄附)	小計	収益事業 (仮設トイレ尿 収集・浄化槽)		
職員厚生費				1,286,260		1,286,260
被服費				769,165		769,165
旅費				353,900		353,900
消耗品費				2,938,275		2,938,275
車両修繕費				10,701,693		10,701,693
燃料費				8,626,539		8,626,539
保険料				1,435,790		1,435,790
租税公課				1,647,200		1,647,200
事故費				738,038		738,038
車両登録手数料				123,610		123,610
浄化槽水質検査委託費				80,000		80,000
浄化槽保守薬剤購入費				1,196,856		1,196,856
浄化槽保守部品購入費				3,032,534		3,032,534
浄化槽補修工事委託費				437,480		437,480
印刷製本費				2,054,900		2,054,900
通信運搬費				4,123,647		4,123,647
報償費				387,200		387,200
賃借料				4,300		4,300
手数料				1,619,027		1,619,027
委託料				1,330,074		1,330,074
雑費				32,370		32,370
貸倒償却				1,461,470		1,461,470
貸倒引当金繰入				777,208		777,208
減価償却費				27,864,469		27,864,469
受託業務費	31,694,857	0	31,694,857		0	31,694,857
給料	6,583,087		6,583,087			6,583,087
手当	5,491,791		5,491,791			5,491,791
賃金	571,436		571,436			571,436
法定福利費	1,879,719		1,879,719			1,879,719
職員厚生費	83,906		83,906			83,906
被服費	112,190		112,190			112,190
消耗品費	567,859		567,859			567,859
車両修繕費	3,966,937		3,966,937			3,966,937
燃料費	1,756,233		1,756,233			1,756,233
保険料	531,880		531,880			531,880
租税公課	413,500		413,500			413,500
事故費	338,580		338,580			338,580
負担金	25,000		25,000			25,000
光熱水費	60,494		60,494			60,494
印刷製本費	9,180		9,180			9,180
通信運搬費	76,644		76,644			76,644
委託料	9,059,931		9,059,931			9,059,931
減価償却費	166,490		166,490			166,490
総務費	45,010,844	0	45,010,844	75,242,007	31,194,518	151,447,369
給料	4,083,245		4,083,245	6,825,723	1,279,823	12,188,791
手当	2,561,003		2,561,003	4,281,080	802,702	7,644,785
役員報酬	2,270,101		2,270,101	3,794,796	711,525	6,776,422
役員手当	544,586		544,586	910,352	170,692	1,625,630
退職給付費用			0		843,369	843,369
賞与引当金繰入			0		2,513,565	2,513,565
賃金	1,755,075		1,755,075	2,933,857	550,097	5,239,029

(単位：円)

科 目	実施事業等会計			その他会計	法人会計	合計
	継続事業 (一般トレし尿 収集・受託)	寄附事業 (特定寄附)	小計	収益事業 (仮設トレし尿 収集・浄化槽)		
法定福利費	1,935,828		1,935,828	3,236,010	606,752	5,778,590
職員厚生費			0		419,575	419,575
被服費			0		85,882	85,882
備品費			0		66,960	66,960
消耗品費			0		1,578,121	1,578,121
車両修繕費			0		15,480	15,480
燃料費			0		74,099	74,099
保険料			0		638,720	638,720
租税公課	17,180,190		17,180,190	28,719,124	5,384,835	51,284,149
補償費			0		72,185	72,185
交際費			0		237,663	237,663
修繕費			0		1,958,040	1,958,040
負担金			0		208,935	208,935
光熱水費	1,150,133		1,150,133	1,922,610	360,489	3,433,232
印刷製本費			0		26,000	26,000
通信運搬費			0		223,659	223,659
報償費			0		2,201,619	2,201,619
賃借料	651,424		651,424	1,088,948	204,178	1,944,550
手数料			0		708,298	708,298
使用料			0		65,449	65,449
委託料	3,346,693		3,346,693	5,594,472	1,048,963	9,990,128
固定資産除却損			0		5,729	5,729
雑費			0		459,761	459,761
減価償却費	9,532,566		9,532,566	15,935,035	7,671,353	33,138,954
経常費用計	198,985,646	0	198,985,646	415,049,824	31,194,518	645,229,988
評価損益調整前当期経常増減額	△ 94,189,848	0	△ 94,189,848	244,419,762	△ 26,065,214	124,164,700
基本財産評価損益等	0	0	0	0	△ 10,100	△ 10,100
評価損益等計	0	0	0	0	△ 10,100	△ 10,100
当期経常増減額	△ 94,189,848	0	△ 94,189,848	244,419,762	△ 26,075,314	124,154,600
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
固定資産売却益	368,607	0	368,607	649,589	0	1,018,196
車両売却益	368,607		368,607	649,589		1,018,196
経常外収益計	368,607	0	368,607	649,589	0	1,018,196
(2) 経常外費用						
固定資産売却損	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	368,607	0	368,607	649,589	0	1,018,196
税引前当期一般正味財産増減額	△ 93,821,241	0	△ 93,821,241	245,069,351	△ 26,075,314	125,172,796
法人税等					71,000	71,000
法人税等調整額					42,427,414	42,427,414
税引後当期一般正味財産増減額	△ 93,821,241	0	△ 93,821,241	245,069,351	△ 68,573,728	82,674,382
一般正味財産期首残高					1,959,098,610	1,959,098,610
一般正味財産期末残高					2,041,772,992	2,041,772,992
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					5,000,000	5,000,000
指定正味財産期末残高					5,000,000	5,000,000
III 正味財産期末残高					2,046,772,992	2,046,772,992

4 財務諸表に対する注記

(1) 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

(2) 重要な会計方針

ア 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券…償却原価法（定額法）によっている。

イ 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によっている。

ウ 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）

建物附属設備及び構築物…定額法によっている。（平成28年4月1日以後取得したもの）

工具器具備品及び機械装置、車両運搬具…定率法によっている。

リース資産…所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る資産については、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。

ソフトウェア…定額法によっている。

エ 引当金の計上基準

貸倒引当金…債権の貸倒損失に備えるため、3年未満の一般債権については貸倒実績率法により、また3年を超える債権については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。

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金額を計上している。

退職給付引当金…職員の退職金の支給に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

オ 税効果会計の適用について

税引前の当期一般正味財産増減額と法人税等の金額を合理的に期間対応させ、より適正な当期正味財産増減額を計上することを目的として税効果会計を適用している。

カ 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。

(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	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	280,308,623	18,274,279	10,921,127	287,661,775
小 計	280,308,623	18,274,279	10,921,127	287,661,775
合 計	290,308,623	18,274,279	10,921,127	297,661,775

(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	10,000,000	(5,000,000)	(5,000,000)	—
小計	10,000,000	(5,000,000)	(5,000,000)	—
特定資産				
退職給付引当資産	287,661,775	(0)	(0)	(287,661,775)
小計	287,661,775	(0)	(0)	(287,661,775)
合計	297,661,775	(5,000,000)	(5,000,000)	(287,661,775)

(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	419,534,853	153,224,325	266,310,528
建物附属設備	270,561,940	150,256,796	120,305,144
構築物	124,578,469	80,340,048	44,238,421
工具器具備品	32,104,951	28,819,019	3,285,932
機械装置	15,363,025	15,334,745	28,280
車両運搬具	363,777,817	329,252,032	34,525,785
リース資産	14,074,524	6,464,949	7,609,575
ソフトウェア	24,601,908	21,240,748	3,361,160
合計	1,264,597,487	784,932,662	479,664,825

(7) 保証債務等の偶発債務

該当なし。

(8) 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
大阪市平成24年度第2回銀行等引受債(7年)	50,000,000	50,300,000	300,000
第123回共同発行市場公募地方債(10年)	100,052,880	104,350,000	4,297,120
第148回共同発行市場公募地方債(10年)	200,000,000	206,560,000	6,560,000
浜松市平成29年度第1回公募公債(10年)	100,000,000	100,410,000	410,000
合計	450,052,880	461,620,000	11,567,120

(9) 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。

(10) 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。

(11) 関連当事者との取引の内容
該当なし。

(12) 重要な後発事象
該当なし。

(13) 税効果会計

ア 繰延税金資産の主な原因別の内訳

(単位:円)

区 分	金 額
(流動資産)	
賞与引当金	9,259,248
計	9,259,248
(固定資産)	
退職給付引当金	97,229,679
電話加入権評価損否認	314,628
繰越欠損金	155,276,504
計	252,820,811
合計	262,080,059

イ 繰延税金負債の主な原因別の内訳

(単位:円)

区 分	金 額
(流動負債)	
未収還付見込源泉所得税	119,008
未収還付見込利子割	0
計	119,008
(固定負債)	
なし	0
計	0
合計	119,008

ウ 法人税法上の非収益事業と収益事業の区分

(単位:円)

項 目	非収益事業	収益事業	合計
①税引前当期一般正味財産増減額	0	125,172,796	125,172,796
②寄附金損金算入限度額	0	0	0
③小計 (①+②)	0	125,172,796	125,172,796
④法人税等	0	71,000	71,000
⑤法人税等調整額	0	42,427,414	42,427,414
⑥当期一般正味財産増減額 (①-④-⑤)	0	82,674,382	82,674,382

エ 法人税法上の収益事業に係る法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

項 目	率
法定実効税率	33.80%
(調整)	
①損金計上住民税利子割	0.00%
②加算調整社外流出合計 (③を除く)	0.00%
③法人税から控除される所得税額等	0.09%
④住民税利子割還付額	0.00%
⑤源泉所得税等の還付額	0.00%
⑥法人県民税均等割	0.06%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	33.95%

オ 法定実効税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正
該当なし。

(14) その他

ア 貸借対照表に計上する資産のうち実施事業資産については、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	帳簿価額
建物	1
建物附属設備	839,039
構築物	25,000
工具器具備品	731,380
機械装置	0
車両運搬具	14,090,232
リース資産	1,003,968
ソフトウェア	3,361,160
合 計	20,050,780

イ 公益目的支出計画の実施を明らかにするための計算書は、次のとおりである。

(単位:円)

項 目	金 額
①公益目的財産額	2,175,393,525
②当該事業年度の公益目的収支差額(A) + (B) - (C)	1,743,796,554
(A)前事業年度末日の公益目的収支差額	1,649,975,313
(B)当該事業年度の公益目的支出の額	198,985,646
(C)当該事業年度の実施事業収入の額	105,164,405
③当該事業年度末日の公益目的財産残額	431,596,971

5 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	
貸倒引当金	1,755,044	918,052	0	0	2,673,096
賞与引当金	28,015,787	27,394,227	28,015,787	0	27,394,227
退職給付引当金	280,308,623	18,274,279	10,921,127	0	287,661,775
合 計	310,079,454	46,586,558	38,936,914	0	317,729,098

※貸倒引当金の「当期増加額」の918,052円は差額補充法によるものである

6 財産目録

平成30年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額		
(流動資産)	現金預金	売上現金	手元保管	運転資金として法人会計で管理	1,079,597	
		小口現金	手元保管	運転資金として法人会計で管理	105,841	
		普通預金	普通預金合計		運転資金として法人会計で管理	<u>90,162,846</u>
			静岡銀行葵町支店			55,668,360
			浜松信用金庫葵西支店			34,494,486
		定期預金	定期預金合計		運転資金として法人会計で管理	<u>752,338,225</u>
			静岡銀行葵町支店			540,000,000
			浜松信用金庫葵西支店			212,338,225
		未収金	未収金	未収金合計	事業に係る未収金	<u>71,655,385</u>
			し尿収集手数料	1,497件		8,790,464
浄化槽清掃手数料	1,219件			46,113,989		
浄化槽管理手数料	646件			2,207,258		
浄化槽水質検査手数料	5件			42,000		
部品売却収入	11件			204,910		
薬剤売却収入	661件			656,950		
清掃業務受託収入	1件			2,656,710		
未収利息				301,050		
雑収入				104,302		
その他の未収金				10,577,752		
未収還付法人税等	未収還付法人税等			352,097		
貸倒引当金	貸倒引当金	貸倒引当金合計	事業未収金に係る貸倒引当金	<u>△ 2,673,096</u>		
	し尿収集手数料			△ 226,794		
	浄化槽清掃手数料			△ 1,835,094		
	浄化槽管理手数料等			△ 611,208		
前払金	前払金	前払保険料		653,030		
貯蔵品	貯蔵品	貯蔵品合計	翌年度事業に供する貯蔵品	<u>3,712,914</u>		
	軽油	給油スタンド 13,760ℓ		1,367,273		
	薬剤(水処理剤)	保管庫 52,000錠		505,440		

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	オイル	油脂庫 240ℓ		73,872
	車両部品	整備工場 吸・排ボールロック他		1,766,329
繰延税金資産	繰延税金資産		法人税等調整額	9,259,248
流動資産合計				926,646,087
(固定資産)				
基本財産	基本財産定期預金	浜松信用金庫葵西支店	法人の目的を達成するために保有する財産	10,000,000
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 浜松信用金庫葵西支店	職員42名に対する退職金の支払に備えるもの	287,661,775
その他固定資産		その他固定資産合計	実施事業・その他事業、法人事業の用に供している	<u>1,183,123,156</u>
	建物	本社建物他		266,310,528
	建物附属設備	本社浄化槽設備他		120,305,144
	構築物	し尿貯留槽他		44,238,421
	工具器具備品	給油計量器他		3,285,932
	機械装置	し尿貯留槽脱臭装置他		28,280
	車両運搬具	パキウム車38台、維持管理用軽自動車6台、アムロール車6台、ダンプ車2台、連絡車5台		34,525,785
	リース資産	コンピューターシステム一式他		7,609,575
	電話加入権	13基		19,500
	投資有価証券	投資有価証券合計	運転資金として法人会計で管理	<u>450,052,880</u>
		大阪市平成24年度第2回銀行等引受債(7年)		50,000,000
		第123回共同発行市場公募地方債(10年)		100,052,880
		第148回共同発行市場公募地方債(10年)		200,000,000
		浜松市平成29年度第1回公募公債(10年)		100,000,000
	ソフトウェア	作業データ作成ソフト他	実施事業・その他事業、法人事業の用に供している	3,361,160
	リサイクル預託金	リサイクル預託金合計	実施事業・その他事業、法人事業の用に供している	<u>565,140</u>
	業務	10台		89,730
	浄化	36台		357,310
	受託	9台		107,730
	総務	1台		10,370
	繰延税金資産		法人税等調整額	252,820,811
固定資産合計				1,480,784,931
資産合計				2,407,431,018

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)				
未払金	未払金	軽油代他	事業に係る未払金	19,042,145
前受金	前受金	前受金合計	翌年度事業に係る前受金	<u>4,231,275</u>
	し尿収集手数料	559件		3,956,705
	浄化槽清掃手数料	9件		240,020
	浄化槽管理手数料	9件		27,920
	薬剤売却収入	6件		6,630
リース債務	リース債務(短期)	複合機他	実施事業・その他事業、法人事業の用に供している	2,829,765
預り金	預り金	職員預り所得税他		5,289,657
賞与引当金	賞与引当金	賞与引当金合計	職員に対する賞与の支払に備えるもの	<u>27,394,227</u>
	業務			8,792,442
	浄化			16,088,220
	総務			2,513,565
未払消費税等	未払消費税等		決算において確定した未払消費税等	9,214,200
未払法人税等	未払法人税等	未払法人税等合計	決算において確定した未払法人税等	<u>71,000</u>
	法人県民税均等割			21,000
	法人市民税均等割			50,000
繰延税金負債	繰延税金負債		法人税等調整額	119,008
流動負債合計				68,191,277
(固定負債)				
リース債務	リース債務(長期)	コンピューターシステム一式他	実施事業・その他事業、法人事業の用に供している	4,804,974
退職給付引当金	退職給付引当金	退職給付引当金合計	職員42名に対する退職金の支払に備えるもの	<u>287,661,775</u>
	業務			121,180,044
	浄化			157,322,589
	総務			9,159,142
固定負債合計				292,466,749
負債合計				360,658,026
正味財産				2,046,772,992