

1 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	1,100,817,493	1,107,832,312	△ 7,014,819
未収金	71,729,216	70,852,819	876,397
未収還付法人税等	390,291	—	390,291
貸倒引当金	△ 1,465,342	△ 1,575,282	109,940
前払金	6,970	49,140	△ 42,170
有価証券	—	100,002,380	△ 100,002,380
貯蔵品	4,048,318	4,405,005	△ 356,687
繰延税金資産	9,112,531	8,350,754	761,777
流動資産合計	1,184,639,477	1,289,917,128	△ 105,277,651
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	232,561,667	210,281,615	22,280,052
特定資産合計	232,561,667	210,281,615	22,280,052
(3) その他固定資産			
建物	290,943,055	301,484,478	△ 10,541,423
建物附属設備	74,281,403	84,924,104	△ 10,642,701
構築物	53,520,850	61,744,185	△ 8,223,335
工具器具備品	4,704,910	4,509,530	195,380
機械装置	3,225,793	5,560,687	△ 2,334,894
車両運搬具	25,561,908	15,089,601	10,472,307
リース資産	2,167,782	2,954,406	△ 786,624
投資有価証券	700,000,000	700,000,000	0
ソフトウェア	4,290,000	6,435,000	△ 2,145,000
リサイクル預託金	524,970	516,260	8,710
繰延税金資産	95,709,808	70,612,566	25,097,242
その他固定資産合計	1,254,930,479	1,253,830,817	1,099,662
固定資産合計	1,497,492,146	1,474,112,432	23,379,714
資産合計	2,682,131,623	2,764,029,560	△ 81,897,937
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	23,963,487	59,037,673	△ 35,074,186
前受金	2,736,334	2,838,757	△ 102,423
リース債務	766,636	786,624	△ 19,988
賞与引当金	27,527,071	27,967,335	△ 440,264
預り金	4,735,156	1,811,979	2,923,177
未払消費税	12,840,000	27,092,200	△ 14,252,200
未払法人税等	71,000	11,125,200	△ 11,054,200
流動負債合計	72,639,684	130,659,768	△ 58,020,084
2. 固定負債			
リース債務	1,465,260	2,211,884	△ 746,624
退職給付引当金	232,561,667	210,281,615	22,280,052
固定負債合計	234,026,927	212,493,499	21,533,428
負債合計	306,666,611	343,153,267	△ 36,486,656
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	2,370,465,012	2,415,876,293	△ 45,411,281
一般正味財産合計	2,370,465,012	2,415,876,293	△ 45,411,281
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)
正味財産合計	2,375,465,012	2,420,876,293	△ 45,411,281
負債及び正味財産合計	2,682,131,623	2,764,029,560	△ 81,897,937

2 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			
し尿収集収入	115,858,290	113,789,808	2,068,482
浄化槽清掃収入	565,181,352	574,239,160	△ 9,057,808
浄化槽保守点検収入	21,365,010	21,586,805	△ 221,795
浄化槽水質検査手数料	88,800	72,300	16,500
部品売却収入	3,201,150	3,009,340	191,810
薬剤売却収入	5,081,840	5,231,055	△ 149,215
清掃業務受託収入	42,350,000	42,350,000	0
補助金等収入	1,060,000	1,120,000	△ 60,000
基本財産運用益	200	200	0
特定資産運用益	4,206	4,377	△ 171
受取利息	263,140	253,252	9,888
有価証券利息	2,141,424	2,810,000	△ 668,576
雑収入	2,090,174	1,913,104	177,070
経常収益計	758,685,586	766,379,401	△ 7,693,815
(2) 経常費用			
業務費	123,404,105	114,578,787	8,825,318
浄化槽費	295,444,232	300,592,636	△ 5,148,404
受託業務費	42,350,000	42,350,000	0
総務費	370,237,162	175,616,833	194,620,329
経常費用計	831,435,499	633,138,256	198,297,243
評価損益調整前当期増減額	△ 72,749,913	133,241,145	△ 205,991,058
投資有価証券評価損益等	△ 2,380	△ 10,100	7,720
評価損益等計	△ 2,380	△ 10,100	7,720
当期経常増減額	△ 72,752,293	133,231,045	△ 205,983,338
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
保険金収入	843,054	－	843,054
固定資産売却益	599,999	880,000	△ 280,001
車両売却益	599,999	880,000	△ 280,001
貸倒引当金戻入	109,940	88,558	21,382
経常外収益計	1,552,993	968,558	584,435
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	1,552,993	968,558	584,435
税引前当期一般正味財産増減額	△ 71,199,300	134,199,603	△ 205,398,903
法人税等	71,000	11,125,200	△ 11,054,200
法人税等調整額	△ 25,859,019	34,928,945	△ 60,787,964
税引後当期一般正味財産増減額	△ 45,411,281	88,145,458	△ 133,556,739
一般正味財産期首残高	2,415,876,293	2,327,730,835	88,145,458
一般正味財産期末残高	2,370,465,012	2,415,876,293	△ 45,411,281
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	2,375,465,012	2,420,876,293	△ 45,411,281

3 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	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			
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
し尿収集収入	49,897,890	—	49,897,890	65,960,400	—	115,858,290
浄化槽清掃収入	—	—	—	565,181,352	—	565,181,352
浄化槽保守点検収入	—	—	—	21,365,010	—	21,365,010
浄化槽水質検査手数料	—	—	—	88,800	—	88,800
部品売却収入	—	—	—	3,201,150	—	3,201,150
薬剤売却収入	—	—	—	5,081,840	—	5,081,840
清掃業務受託収入	42,350,000	—	42,350,000	—	—	42,350,000
補助金等収入	145,920	—	145,920	914,080	—	1,060,000
基本財産運用益	—	—	—	—	200	200
特定資産運用益	—	—	—	—	4,206	4,206
受取利息	—	—	—	—	263,140	263,140
有価証券利息	—	—	—	—	2,141,424	2,141,424
雑収入	152	—	152	6,052	2,083,970	2,090,174
経常収益計	92,393,962	—	92,393,962	661,798,684	4,492,940	758,685,586
(2) 経常費用						
業務費	75,029,684	—	75,029,684	48,374,421	—	123,404,105
給料	25,420,399	—	25,420,399	16,389,469	—	41,809,868
手当	16,918,434	—	16,918,434	10,907,938	—	27,826,372
退職給付費用	6,046,266	—	6,046,266	3,898,252	—	9,944,518
賞与引当金繰入	4,592,920	—	4,592,920	2,961,226	—	7,554,146
賃金	4,731,392	—	4,731,392	3,050,504	—	7,781,896
法定福利費	7,771,636	—	7,771,636	5,010,661	—	12,782,297
職員厚生費	493,094	—	493,094	317,917	—	811,011
被服費	302,923	—	302,923	195,307	—	498,230
旅費	243	—	243	157	—	400
消耗品費	964,435	—	964,435	621,807	—	1,586,242
車両修繕費	1,860,850	—	1,860,850	1,199,759	—	3,060,609
燃料費	1,479,135	—	1,479,135	953,653	—	2,432,788
保険料	149,756	—	149,756	96,554	—	246,310
租税公課	199,971	—	199,971	128,929	—	328,900
事故費	4,480	—	4,480	2,890	—	7,370
修繕費	52,835	—	52,835	34,065	—	86,900
負担金	24,107	—	24,107	15,543	—	39,650
印刷製本費	249,654	—	249,654	160,962	—	410,616
通信運搬費	221,175	—	221,175	142,601	—	363,776
賃借料	23,916	—	23,916	15,420	—	39,336
手数料	410,356	—	410,356	264,572	—	674,928
委託料	59,991	—	59,991	38,679	—	98,670
固定資産除却損	—	—	—	1	—	1
減価償却費	3,051,716	—	3,051,716	1,967,555	—	5,019,271
浄化槽費	—	—	—	295,444,232	—	295,444,232
給料	—	—	—	86,618,348	—	86,618,348
手当	—	—	—	61,516,386	—	61,516,386
退職給付費用	—	—	—	16,298,191	—	16,298,191
賞与引当金繰入	—	—	—	15,837,406	—	15,837,406
賃金	—	—	—	22,780,680	—	22,780,680
法定福利費	—	—	—	28,840,862	—	28,840,862
職員厚生費	—	—	—	1,600,515	—	1,600,515
被服費	—	—	—	1,888,322	—	1,888,322
消耗品費	—	—	—	5,179,441	—	5,179,441
車両修繕費	—	—	—	10,498,513	—	10,498,513
燃料費	—	—	—	10,831,683	—	10,831,683

(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 (一般ト化し尿 收集・受託)	寄附事業 (特定寄附)	小計			
保険料	-	-	-	1,305,350	-	1,305,350
租税公課	-	-	-	2,307,500	-	2,307,500
事故費	-	-	-	147,410	-	147,410
車両登録手数料	-	-	-	126,456	-	126,456
浄化槽水質検査委託費	-	-	-	78,200	-	78,200
浄化槽保守薬剤購入費	-	-	-	1,193,170	-	1,193,170
浄化槽保守部品購入費	-	-	-	2,914,538	-	2,914,538
負担金	-	-	-	116,525	-	116,525
印刷製本費	-	-	-	1,938,164	-	1,938,164
通信運搬費	-	-	-	3,424,393	-	3,424,393
報償費	-	-	-	382,600	-	382,600
手数料	-	-	-	1,988,172	-	1,988,172
使用料	-	-	-	1,000	-	1,000
委託料	-	-	-	1,337,710	-	1,337,710
雑費	-	-	-	12,570	-	12,570
貸倒償却	-	-	-	182,780	-	182,780
減価償却費	-	-	-	16,097,347	-	16,097,347
受託業務費	42,350,000	-	42,350,000	-	-	42,350,000
給料	6,942,081	-	6,942,081	-	-	6,942,081
手当	5,671,000	-	5,671,000	-	-	5,671,000
法定福利費	2,041,820	-	2,041,820	-	-	2,041,820
職員厚生費	94,373	-	94,373	-	-	94,373
被服費	169,122	-	169,122	-	-	169,122
消耗品費	208,360	-	208,360	-	-	208,360
車両修繕費	1,980,311	-	1,980,311	-	-	1,980,311
燃料費	2,828,653	-	2,828,653	-	-	2,828,653
保険料	415,450	-	415,450	-	-	415,450
租税公課	518,800	-	518,800	-	-	518,800
負担金	29,500	-	29,500	-	-	29,500
光熱水費	70,732	-	70,732	-	-	70,732
印刷製本費	3,900	-	3,900	-	-	3,900
通信運搬費	54,703	-	54,703	-	-	54,703
委託料	20,675,161	-	20,675,161	-	-	20,675,161
固定資産除却損	411,036	-	411,036	-	-	411,036
減価償却費	234,998	-	234,998	-	-	234,998
総務費	38,045,720	-	38,045,720	93,872,045	238,319,397	370,237,162
給料	5,478,222	-	5,478,222	13,516,681	2,555,928	21,550,831
手当	3,376,688	-	3,376,688	8,331,466	1,575,432	13,283,586
役員報酬	1,373,697	-	1,373,697	3,389,389	640,914	5,404,000
役員手当	295,279	-	295,279	728,555	137,766	1,161,600
退職給付費用	-	-	-	-	1,087,797	1,087,797
賞与引当金繰入	-	-	-	-	4,135,519	4,135,519
法定福利費	1,753,282	-	1,753,282	4,325,958	818,015	6,897,255
職員厚生費	-	-	-	-	586,182	586,182
被服費	-	-	-	-	99,932	99,932
旅費	-	-	-	-	39,589	39,589
消耗品費	-	-	-	-	1,433,406	1,433,406
車両修繕費	-	-	-	-	86,138	86,138
燃料費	-	-	-	-	59,475	59,475
保険料	-	-	-	-	845,680	845,680
租税公課	15,829,904	-	15,829,904	39,057,890	7,385,627	62,273,421
交際費	-	-	-	-	164,810	164,810
修繕費	-	-	-	-	998,180	998,180
負担金	-	-	-	-	217,880	217,880
光熱水費	1,070,957	-	1,070,957	2,642,423	499,667	4,213,047
印刷製本費	-	-	-	-	46,310	46,310
通信運搬費	-	-	-	-	270,522	270,522

(単位：円)

科 目	実施事業等会計			その他会計 収益事業 (仮設トイレ 尿 収集・浄化槽)	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			
報償費	-	-	-	-	724,108	724,108
賃借料	549,522	-	549,522	1,355,861	256,386	2,161,769
手数料	-	-	-	-	608,723	608,723
委託料	3,885,065	-	3,885,065	9,585,809	1,812,622	15,283,496
雑費	-	-	-	-	83,600	83,600
減価償却費	4,433,104	-	4,433,104	10,938,013	11,149,189	26,520,306
支払寄附金	-	-	-	-	200,000,000	200,000,000
経常費用計	155,425,404	-	155,425,404	437,690,698	238,319,397	831,435,499
評価損益調整前当期経常増減額	△ 63,031,442	-	△ 63,031,442	224,107,986	△ 233,826,457	△ 72,749,913
投資有価証券評価損益等	-	-	-	-	△ 2,380	△ 2,380
評価損益等計	-	-	-	-	△ 2,380	△ 2,380
当期経常増減額	△ 63,031,442	-	△ 63,031,442	224,107,986	△ 233,828,837	△ 72,752,293
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
保険金収入	-	-	-	843,054	-	843,054
固定資産売却益	-	-	-	599,999	-	599,999
車両売却益	-	-	-	599,999	-	599,999
貸倒引当金戻入	19,389	-	19,389	90,551	-	109,940
経常外収益計	19,389	-	19,389	1,533,604	-	1,552,993
(2) 経常外費用						
経常外費用計	-	-	-	-	-	0
当期経常外増減額	19,389	-	19,389	1,533,604	-	1,552,993
税引前当期一般正味財産増減額	△ 63,012,053	-	△ 63,012,053	225,641,590	△ 233,828,837	△ 71,199,300
法人税等	-	-	-	-	71,000	71,000
法人税等調整額	-	-	-	-	△ 25,859,019	△ 25,859,019
税引後当期一般正味財産増減額	△ 63,012,053	-	△ 63,012,053	225,641,590	△ 208,040,818	△ 45,411,281
一般正味財産期首残高	-	-	-	-	2,415,876,293	2,415,876,293
一般正味財産期末残高	-	-	-	-	2,370,465,012	2,370,465,012
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	-	-	-	-	2,375,465,012	2,375,465,012

4 財務諸表に対する注記

(1) 継続組織の前提に関する注記

当期一般正味財産増減額が45,411,281円のマイナスを計上しているが、寄附（200,000,000円）を除く当年度純利益については黒字であり、財務状況は健全である。
したがって、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	210,281,615	25,267,712	2,987,660	232,561,667
小　　計	210,281,615	25,267,712	2,987,660	232,561,667
合　　計	220,281,615	25,267,712	2,987,660	242,561,667

(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	232,561,667	(0)	(0)	(232,561,667)
小計	232,561,667	(0)	(0)	(232,561,667)
合 計	242,561,667	(5,000,000)	(5,000,000)	(232,561,667)

(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	405,201,220	114,258,165	290,943,055
建物附属設備	289,715,764	215,434,361	74,281,403
構築物	163,223,796	109,702,946	53,520,850
工具器具備品	20,542,891	15,837,981	4,704,910
機械装置	35,816,822	32,591,029	3,225,793
車両運搬具	389,650,642	364,088,734	25,561,908
リース資産	6,680,208	4,512,426	2,167,782
ソフトウェア	10,725,000	6,435,000	4,290,000
合 計	1,321,556,343	862,860,642	458,695,701

(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
第148回共同発行市場公募地方債 (10年)	200,000,000	201,080,000	1,080,000
浜松市平成29年度第1回公募公債 (10年)	100,000,000	99,620,000	△ 380,000
浜松市平成30年度第1回公募公債 (10年)	100,000,000	98,562,100	△ 1,437,900
浜松市令和2年度第1回公募公債 (10年)	200,000,000	194,260,000	△ 5,740,000
静岡県令和2年度第11回公募公債 (10年)	100,000,000	97,870,000	△ 2,130,000
合 計	700,000,000	691,392,100	△ 8,607,900

(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
交付金						
一般廃棄物収集運搬事業者支援交付金	浜松市	0	1,060,000	1,060,000	0	—
合 計		0	1,060,000	1,060,000	0	0

(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	9,243,590
小計	9,243,590
(固定資産)	
退職給付引当金	78,094,207
繰越欠損金	17,615,601
小計	95,709,808
合計	104,953,398

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	131,059
小計	131,059
(固定負債)	
なし	0
小計	0
合計	131,059

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	△ 71,199,300	△ 71,199,300
②寄附金損金算入限度額	0	0	0
③小計 (①+②)	0	△ 71,199,300	△ 71,199,300
④法人税等	0	71,000	71,000
⑤法人税等調整額	0	△ 25,859,019	△ 25,859,019
⑥当期一般正味財産増減額 (①-④-⑤)	0	△ 45,411,281	△ 45,411,281

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

(単位:%)

項目	率
法定実効税率	33.58
(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	△0.18
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	△0.10
⑦軽減税率の適用による差額	0.00
税効果会計適用後の法人税等の負担率	33.30

オ 当期法人税等調整額の発生事由

(単位:円)

項目	金額
①当期の税率への調整額 (合算)	0
②賞与引当金の損金算入	147,841
③減価償却超過額の認容による損金算入	0
④還付見込源泉所得税の益金算入	131,059
⑤退職給付引当金の損金算入	△ 7,481,641
⑥電話加入権除却による損金算入	0
⑦未払事業税の損金算入及び不算入	△ 1,040,677
⑧繰越欠損金の解消による税金減少額	△ 17,615,601
合 計	△ 25,859,019

カ 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	1
構築物	939,960
工具器具備品	2,178,456
車両運搬具	1,987,580
リース資産	350,350
ソフトウェア	4,290,000
合 計	9,746,348

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)	2,198,950,663
(A)前事業年度末日の公益目的収支差額	2,135,938,610
(B)当該事業年度の公益目的支出の額	155,425,404
(C)当該事業年度の実施事業収入の額	92,413,351
③当該事業年度末日の公益目的財産残額 (①-②)	△ 23,557,138

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	1,575,282	0	109,940	0	1,465,342
賞与引当金	27,967,335	27,527,071	27,967,335	0	27,527,071
退職給付引当金	210,281,615	25,267,712	2,987,660	0	232,561,667
合 計	239,824,232	52,794,783	31,064,935	0	261,554,080

6 財産目録

令和6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	789,366
	小口現金	手元保管	運転資金として法人会計で管理	118,267
	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>362,471,527</u>
		静岡銀行葵町支店		183,714,098
		浜松磐田信用金庫 葵西支店		178,757,429
	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>737,438,333</u>
		静岡銀行葵町支店		570,000,000
		浜松磐田信用金庫 葵西支店		167,438,333
未収金	未収金	未収金合計	事業に係る未収金	<u>72,119,507</u>
	し尿収集収入			9,612,157
	浄化槽清掃収入			42,971,574
	浄化槽保守点検収入			1,371,850
	浄化槽水質検査 手数料			72,800
	部品売却収入			30,800
	薬剤売却収入			358,960
	清掃業務受託収入			3,529,000
	未収利息	基本財産運用益他		307,204
	雑収入	ソーラー売電収入他		952,174
	その他の未収金			12,912,988
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>△ 1,465,342</u>
	し尿収集収入			△ 73,254
	浄化槽清掃収入			△ 1,376,830
	浄化槽保守点検収入等			△ 15,258
前払金		次年度保険料		6,970
貯蔵品	貯蔵品	貯蔵品合計	翌年度事業に供する貯蔵品	<u>4,048,318</u>
	軽油	給油所 4,547ℓ		555,496
	薬剤 (水処理剤)	薬品庫 62,000錠		538,780
	オイル	油脂庫 300ℓ		108,900

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	車両部品	整備工場 吸・排ボールコック他		2,022,387
	浄化槽保守点検用部品	工作室 プロワ他		822,755
繰延税金資産	繰延税金資産		法人税等調整額	9,112,531
流動資産合計				1,184,639,477
(固定資産)				
基本財産	基本財産定期預金	浜松磐田信用金庫 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		
		浜松磐田信用金庫 葵西支店	職員41名に対する退職金 の支払に備えるもの	232,561,667
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>1,254,930,479</u>
	建物	本社建物他		290,943,055
	建物附属設備	本社浄化槽設備他		74,281,403
	構築物	し尿貯留槽他		53,520,850
	工具器具備品	浄化槽管理システム機器一式他		4,704,910
	機械装置	し尿貯留槽脱臭装置他		3,225,793
	車両運搬具	パキューム車他		25,561,908
	リース資産	ネットワーク監視装置他		2,167,782
	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>700,000,000</u>
	地方債	第148回共同発行市場公募地方債 (10年)		200,000,000
	地方債	浜松市平成29年度第1回公募公債 (10年)		100,000,000
	地方債	浜松市平成30年度第1回公募公債 (10年)		100,000,000
	地方債	浜松市令和2年度第1回公募公債 (10年)		200,000,000
	地方債	静岡県令和2年度第11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	実施事業・その他事業、法人 事業の用に供している	4,290,000
	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>524,970</u>
	業務	8台		70,190
	浄化	35台		335,440
	受託	9台		107,860
	総務	1台		11,480
	繰延税金資産		法人税等調整額	95,709,808
固定資産合計				1,497,492,146
資産合計				2,682,131,623

(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	給与他	事業に係る未払金	23,963,487
前受金	前受金	前受金合計	翌年度事業に係る前受金	<u>2,736,334</u>
	し尿収集収入			2,511,460
	浄化槽清掃収入			224,310
	浄化槽保守点検収入			564
リース債務	リース債務（短期）	ネットワーク監視装置他	実施事業・その他事業、法人事業の用に供している	766,636
預り金	預り金	職員預り所得税他		4,735,156
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>27,527,071</u>
	業務			7,554,146
	浄化			15,837,406
	総務			4,135,519
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	12,840,000
未払法人税等	未払法人税等		決算において確定した未払法人税等	<u>71,000</u>
流動負債合計				72,639,684
(固定負債)				
リース債務	リース債務（長期）	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	1,465,260
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41名に対する退職金の支払に備えるもの	<u>232,561,667</u>
	業務			80,354,091
	浄化			136,327,474
	総務			15,880,102
固定負債合計				234,026,927
負債合計				306,666,611
正味財産				2,375,465,012