

2 正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23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			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	3,500	12,500	△ 9,000
② 事業収益			
廃棄物処理収入	399,331,993	503,827,736	△ 104,495,743
③ 雑収益			
受取利息	34,751	174,743	△ 139,992
雑収益	20,150	5,477,737	△ 5,457,587
経常収益計	399,390,394	509,492,716	△ 110,102,322
(2) 経常費用			
① 事業費			
修繕費	2,348,955	4,714,710	△ 2,365,755
業務委託料	170,617,814	179,478,539	△ 8,860,725
補修業務委託料	29,138,986	33,086,955	△ 3,947,969
委託料	5,610,150	5,877,375	△ 267,225
報償費	385,025	120,000	265,025
旅費	41,120	49,620	△ 8,500
② 管理費			
給料手当	16,856,925	17,717,628	△ 860,703
福利厚生費	2,456,837	2,379,608	77,229
退職給付費用	3,322,671		3,322,671
会議費	515	10,500	△ 9,985
旅費交通費	144,720	386,856	△ 242,136
消耗品費	357,962	346,603	11,359
印刷製本費	344,400	297,045	47,355
通信運搬費	615,455	575,291	40,164
手数料	149,546	142,149	7,397
保険料	508,390	548,300	△ 39,910
使用料及び賃借料	539,415	537,050	2,365
特定災害防止準備金積立額	73,000,000	128,600,000	△ 55,600,000
負担金	514,500	627,500	△ 113,000
備品購入費	119,700	27,331	92,369
租税公課	12,568,100	17,152,300	△ 4,584,200
減価償却費	65,718,418	85,052,960	△ 19,334,542
貸倒引当金繰入	234,000	319,000	△ 85,000
支払利息	5,175,595	9,450,716	△ 4,275,121
食糧費	0	0	0
雑費	14,966	25,917	△ 10,951
経常費用計	390,784,165	487,523,953	△ 96,739,788
当期経常増減額	8,606,229	21,968,763	△ 13,362,534
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 貸倒引当金戻入			
貸倒引当金戻入	319,000	521,000	△ 202,000
経常外収益計	319,000	521,000	△ 202,000
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却損			
固定資産除却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	319,000	521,000	△ 202,000
税引前当期一般正味財産増減額	8,925,229	22,489,763	△ 13,564,534
法人税、住民税及び事業税	2,293,000	2,667,500	△ 374,500
当期一般正味財産増減額	6,632,229	19,822,263	△ 13,190,034
一般正味財産期首残高	2,371,409,077	2,351,586,814	19,822,263
一般正味財産期末残高	2,378,041,306	2,371,409,077	6,632,229
II 正味財産期末残高	2,378,041,306	2,371,409,077	6,632,229

6 正味財産増減計算書総括表

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位:円)

科 目	一般会計	特別会計	内部取引消去	合計
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 基本財産運用益				
基本財産受取利息	3,500			3,500
② 事業収益				
廃棄物処理収入		399,331,993		399,331,993
③ 雑収益				
受取利息	3,500	31,251		34,751
雑収益	32,800	20,150	32,800	20,150
④ 他会計からの繰入額				
特別会計からの繰入額	689,118		689,118	0
経常収益計	728,918	399,383,394	721,918	399,390,394
(2) 経常費用				
① 事業費				
修繕費		2,348,955		2,348,955
業務委託料		170,617,814		170,617,814
補修業務委託料		29,138,986		29,138,986
委託料		5,610,150		5,610,150
報償費	80,000	305,025		385,025
旅費	41,120			41,120
② 管理費				
給料手当		16,856,925		16,856,925
福利厚生費		2,456,837		2,456,837
退職給付費用		3,322,671		3,322,671
会議費		515		515
旅費交通費		144,720		144,720
消耗品費		357,962		357,962
印刷製本費	63,000	281,400		344,400
通信運搬費	224,530	390,925		615,455
手数料		149,546		149,546
保険料		508,390		508,390
使用料及び賃借料	273,015	266,400		539,415
特定災害防止準備金積立額		73,000,000		73,000,000
負担金		514,500		514,500
備品購入費		119,700		119,700
租税公課		12,600,900	32,800	12,568,100
減価償却費		65,718,418		65,718,418
貸倒引当金繰入		234,000		234,000
支払利息		5,175,595		5,175,595
食糧費	0	0		0
雑費	7,453	7,513		14,966
③ 他会計への繰出額				
一般会計への繰出額		689,118	689,118	0
経常費用計	689,118	390,816,965	721,918	390,784,165
当期経常増減額	39,800	8,566,429	0	8,606,229
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
① 貸倒引当金戻入				
貸倒引当金戻入		319,000		319,000
経常外収益計	0	319,000	0	319,000
(2) 経常外費用				
① 固定資産除却損				
固定資産除却損	0	0		0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	319,000	0	319,000
税引前当期一般正味財産増減額	39,800	8,885,429	0	8,925,229
法人税、住民税及び事業税		2,293,000		2,293,000
当期一般正味財産増減額	39,800	6,592,429	0	6,632,229
一般正味財産期首残高	1,444,118,748	927,290,329		2,371,409,077
一般正味財産期末残高	1,444,158,548	933,882,758	0	2,378,041,306
II 正味財産期末残高	1,444,158,548	933,882,758	0	2,378,041,306

収 支 計 算 書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差異	備考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
① 基本財産運用収入				
基本財産受取利息	3,000	3,500	△ 500	
② 事業収入				
廃棄物処理収入	386,477,000	399,331,993	△ 12,854,993	
③ 雑収入				
受取利息	34,000	34,751	△ 751	
雑収入	2,151,000	20,150	2,130,850	
事業活動収入計	388,665,000	399,390,394	△ 10,725,394	
2 事業活動支出				
① 事業費支出				
修繕費	5,725,000	2,348,955	3,376,045	
業務委託料	186,327,000	170,617,814	15,709,186	
補修業務委託料	29,139,000	29,138,986	14	
委託料	5,777,000	5,610,150	166,850	
報償費	386,000	385,025	975	
旅費	50,000	41,120	8,880	
② 管理費支出				
給料手当	16,857,000	16,856,925	75	
福利厚生費	2,705,000	2,456,837	248,163	
会議費	84,000	515	83,485	
旅費交通費	255,000	144,720	110,280	
消耗品費	355,000	357,962	△ 2,962	
印刷製本費	378,000	344,400	33,600	
通信運搬費	727,000	615,455	111,545	
手数料	366,000	149,546	216,454	
保険料	509,000	508,390	610	
使用料及び賃借料	593,000	539,415	53,585	
特定災害防止準備金積立額	73,000,000	73,000,000	0	
負担金	515,000	514,500	500	
備品購入費	120,000	119,700	300	
租税公課	15,888,000	12,568,100	3,319,900	
支払利息	5,176,000	5,175,595	405	
食糧費	6,000	0	6,000	
雑費	120,000	14,966	105,034	
法人税、住民税及び事業税	2,293,000	2,293,000	0	
事業活動支出計	347,351,000	323,802,076	23,548,924	
事業活動収支差額	41,314,000	75,588,318	△ 34,274,318	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動支出				
① 固定資産取得支出				
有形固定資産取得支出	0	18,594,650	△ 18,594,650	
② 特定資産取得支出				
退職給与積立金取得支出	3,323,000	3,322,671	329	
投資活動支出計	3,323,000	21,917,321	△ 18,594,321	
投資活動収支差額	△ 3,323,000	△ 21,917,321	18,594,321	
III 財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
① 借入金収入				
長期借入金収入	313,000,000	270,000,000	43,000,000	
財務活動収入計	313,000,000	270,000,000	43,000,000	
2 財務活動支出				
① 借入金返済支出				
長期借入金返済支出	313,000,000	313,000,000	0	
財務活動支出計	313,000,000	313,000,000	0	
財務活動収支差額	0	△ 43,000,000	43,000,000	
当期収支差額	37,991,000	10,670,997	27,320,003	
前期繰越収支差額	49,127,000	49,128,720	△ 1,720	
次期繰越収支差額	87,118,000	59,799,717	27,318,283	

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、売掛金、貯蔵品、未収入金、未払金、未払費用、預り金、未払法人税等、未払消費税等を含めている。

なお、前期末残高及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	41,282,125	53,199,812
売掛金	46,983,803	35,768,532
貯蔵品	14,145	648,775
未収消費税	0	1,395,900
合 計	88,280,073	91,013,019
未払金	33,392,155	28,642,390
未払費用	220,819	113,700
預り金	168,179	164,212
未払法人税等	2,667,500	2,293,000
未払消費税等	2,702,700	0
合 計	39,151,353	31,213,302
次期繰越収支差額	49,128,720	59,799,717

収支計算書総括表

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位:円)

科 目	一般会計	特別会計	内部取引消去	合計
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
① 基本財産運用収入				
基本財産受取利息	3,500			3,500
② 事業収入				
廃棄物処理収入		399,331,993		399,331,993
③ 雑収入				
受取利息	3,500	31,251		34,751
雑収入	32,800	20,150	32,800	20,150
④ 他会計からの繰入金収入				
特別会計からの繰入金収入	689,118		689,118	0
事業活動収入計	728,918	399,383,394	721,918	399,390,394
2 事業活動支出				
① 事業費支出				
修繕費		2,348,955		2,348,955
業務委託料		170,617,814		170,617,814
補修業務委託料		29,138,986		29,138,986
委託料		5,610,150		5,610,150
報償費	80,000	305,025		385,025
旅費	41,120			41,120
② 管理費支出				
給料手当		16,856,925		16,856,925
福利厚生費		2,456,837		2,456,837
会議費		515		515
旅費交通費		144,720		144,720
消耗品費		357,962		357,962
印刷製本費	63,000	281,400		344,400
通信運搬費	224,530	390,925		615,455
手数料		149,546		149,546
保険料		508,390		508,390
使用料及び賃借料	273,015	266,400		539,415
特定災害防止準備金積立額		73,000,000		73,000,000
負担金		514,500		514,500
備品購入費		119,700		119,700
租税公課		12,600,900	32,800	12,568,100
支払利息		5,175,595		5,175,595
食糧費				0
雑費	7,453	7,513		14,966
法人税、住民税及び事業税		2,293,000		2,293,000
③ 他会計への繰入金支出				
一般会計への繰入金支出		689,118	689,118	0
事業活動支出計	689,118	323,834,876	721,918	323,802,076
事業活動収支差額	39,800	75,548,518	0	75,588,318
II 投資活動収支の部				
1 投資活動支出				
① 固定資産取得支出				
有形固定資産取得支出		18,594,650		18,594,650
② 特定資産取得支出				
退職給与積立金取得支出		3,322,671		3,322,671
投資活動支出計	0	21,917,321	0	21,917,321
投資活動収支差額	0	△ 21,917,321	0	△ 21,917,321
III 財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
① 借入金収入				
長期借入金収入		270,000,000		270,000,000
財務活動収入計	0	270,000,000	0	270,000,000
2 財務活動支出				
① 借入金返済支出				
長期借入金返済支出		313,000,000		313,000,000
財務活動支出計	0	313,000,000	0	313,000,000
財務活動収支差額	0	△ 43,000,000	0	△ 43,000,000
当期収支差額	39,800	10,631,197	0	10,670,997
前期繰越収支差額	6,180,881	42,947,839		49,128,720
次期繰越収支差額	6,220,681	53,579,036	0	59,799,717

3 財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 最終仕入原価法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

その他固定資産(ソフトウェア除く) 定率法
 その他固定資産(ソフトウェア) 利用可能期間(5年)に基づく定額法

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金 債権の貸倒による損失に備えるため、法人税法上の法定繰入率により計上しています。
 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、期末現在の自己都合要支給額に相当する金額から中小企業退職金共済支払予定額を控除した額を計上しています。

(4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借にかかる方法に準じた会計処理によっています。

(5) 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り処理しております。

2 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				
現金預金	5,000,000			5,000,000
小 計	5,000,000	0	0	5,000,000
特定資産				
維持管理積立金	419,552,000	73,000,000		492,552,000
退職給与積立金	0	3,322,671		3,322,671
小 計	419,552,000	76,322,671	0	495,874,671
合 計	424,552,000	76,322,671	0	500,874,671

3 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	うち一般正味財産からの充当	うち負債に対応する額
基本財産				
現金預金	5,000,000		5,000,000	
小 計	5,000,000	0	5,000,000	0
特定資産				
維持管理積立金	492,552,000			492,552,000
退職給与積立金	3,322,671			3,322,671
小 計	495,874,671	0	0	495,874,671
合 計	500,874,671	0	5,000,000	495,874,671

4 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	283,526,208	217,763,085	65,763,123
建物附属設備	78,733,032	70,888,474	7,844,558
構築物	349,702,337	235,957,537	113,744,800
機械装置	1,025,941,511	943,579,864	82,361,647
工具器具備品	16,436,264	15,888,527	547,737
土地	850,817,474		850,817,474
建設仮勘定	1,461,889,123		1,461,889,123
ソフトウェア	869,360	362,233	507,127
合 計	4,067,915,309	1,484,439,720	2,583,475,589

5 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

福井県 長期借入金 270,000,000 円