

## 2 正味財産増減計算書

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	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	1,504	3,500	△ 1,996
② 事業収益			
廃棄物処理収入	363,750,164	399,331,993	△ 35,581,829
③ 雑収益			
受取利息	20,169	34,751	△ 14,582
雑収益	45,550	20,150	25,400
経常収益計	363,817,387	399,390,394	△ 35,573,007
(2) 経常費用			
① 事業費			
修繕費	249,375	2,348,955	△ 2,099,580
業務委託料	182,975,253	170,617,814	12,357,439
補修業務委託料	26,962,007	29,138,986	△ 2,176,979
委託料	5,610,150	5,610,150	0
報償費	405,025	385,025	20,000
旅費	26,220	41,120	△ 14,900
② 管理費			
給料手当	11,162,234	16,856,925	△ 5,694,691
福利厚生費	1,815,640	2,456,837	△ 641,197
退職給付費用	294,085	3,322,671	△ 3,028,586
会議費		515	△ 515
旅費交通費	113,878	144,720	△ 30,842
消耗品費	1,059,700	357,962	701,738
印刷製本費	374,535	344,400	30,135
通信運搬費	669,071	615,455	53,616
手数料	146,685	149,546	△ 2,861
保険料	507,390	508,390	△ 1,000
使用料及び賃借料	611,250	539,415	71,835
特定災害防止準備金積立額	40,000,000	73,000,000	△ 33,000,000
負担金	131,500	514,500	△ 383,000
備品購入費	156,975	119,700	37,275
租税公課	10,355,200	12,568,100	△ 2,212,900
減価償却費	55,307,979	65,718,418	△ 10,410,439
貸倒引当金繰入	227,000	234,000	△ 7,000
支払利息	4,060,844	5,175,595	△ 1,114,751
食糧費	3,425	0	3,425
雑費	7,115	14,966	△ 7,851
経常費用計	343,232,536	390,784,165	△ 47,551,629
当期経常増減額	20,584,851	8,606,229	11,978,622
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	234,000	319,000	△ 85,000
経常外収益計	234,000	319,000	△ 85,000
(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	234,000	319,000	△ 85,000
税引前当期一般正味財産増減額	20,818,851	8,925,229	11,893,622
法人税、住民税及び事業税	6,126,500	2,293,000	3,833,500
当期一般正味財産増減額	14,692,351	6,632,229	8,060,122
一般正味財産期首残高	2,378,041,306	2,371,409,077	6,632,229
一般正味財産期末残高	2,392,733,657	2,378,041,306	14,692,351
II 正味財産期末残高	2,392,733,657	2,378,041,306	14,692,351

## 6 正味財産増減計算書総括表

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	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	1,504			1,504
② 事業収益				
廃棄物処理収入		363,750,164		363,750,164
③ 雑収益				
受取利息	1,504	18,665		20,169
雑収益	33,200	45,550	33,200	45,550
④ 他会計からの繰入額				
特別会計からの繰入額	698,191		698,191	0
経常収益計	734,399	363,814,379	731,391	363,817,387
(2) 経常費用				
① 事業費				
修繕費		249,375		249,375
業務委託料		182,975,253		182,975,253
補修業務委託料		26,962,007		26,962,007
委託料		5,610,150		5,610,150
報償費	100,000	305,025		405,025
旅費	26,220			26,220
② 管理費				
給料手当		11,162,234		11,162,234
福利厚生費		1,815,640		1,815,640
退職給付費用		294,085		294,085
旅費交通費		113,878		113,878
消耗品費		1,059,700		1,059,700
印刷製本費		374,535		374,535
通信運搬費	223,696	445,375		669,071
手数料		146,685		146,685
保険料		507,390		507,390
使用料及び賃借料	344,850	266,400		611,250
特定災害防止準備金積立額		40,000,000		40,000,000
負担金		131,500		131,500
備品購入費		156,975		156,975
租税公課		10,388,400	33,200	10,355,200
減価償却費		55,307,979		55,307,979
貸倒引当金繰入		227,000		227,000
支払利息		4,060,844		4,060,844
食糧費	3,425			3,425
雑費		7,115		7,115
③ 他会計への繰出額				
一般会計への繰出額		698,191	698,191	0
経常費用計	698,191	343,265,736	731,391	343,232,536
当期経常増減額	36,208	20,548,643	0	20,584,851
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		234,000		234,000
経常外収益計	0	234,000	0	234,000
(2) 経常外費用				
① 固定資産除却損				
固定資産除却損				0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	234,000	0	234,000
税引前当期一般正味財産増減額	36,208	20,782,643	0	20,818,851
法人税、住民税及び事業税		6,126,500		6,126,500
当期一般正味財産増減額	36,208	14,656,143	0	14,692,351
一般正味財産期首残高	1,444,158,548	933,882,758		2,378,041,306
一般正味財産期末残高	1,444,194,756	948,538,901	0	2,392,733,657
II 正味財産期末残高	1,444,194,756	948,538,901	0	2,392,733,657

# 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	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	1,000	1,504	△ 504	
② 事業収入				
廃棄物処理収入	361,353,000	363,750,164	△ 2,397,164	
③ 雑収入				
受取利息	18,000	20,169	△ 2,169	
雑収入	1,533,000	45,550	1,487,450	
事業活動収入計	362,905,000	363,817,387	△ 912,387	
2 事業活動支出				
① 事業費支出				
修繕費	2,373,000	249,375	2,123,625	
業務委託料	201,315,000	182,975,253	18,339,747	
補修業務委託料	26,963,000	26,962,007	993	
委託料	6,608,000	5,610,150	997,850	
報償費	406,000	405,025	975	
旅費	27,000	26,220	780	
② 管理費支出				
給料手当	11,163,000	11,162,234	766	
福利厚生費	3,391,000	1,815,640	1,575,360	
旅費交通費	355,000	113,878	241,122	
会議費	84,000	0	84,000	
消耗品費	420,000	1,059,700	△ 639,700	
印刷製本費	375,000	374,535	465	
通信運搬費	707,000	669,071	37,929	
手数料	366,000	146,685	219,315	
保険料	508,000	507,390	610	
使用料及び賃借料	617,000	611,250	5,750	
特定災害防止準備金積立額	40,000,000	40,000,000	0	
負担金	132,000	131,500	500	
備品購入費	157,000	156,975	25	
租税公課	14,046,000	10,355,200	3,690,800	
支払利息	4,061,000	4,060,844	156	
食糧費	6,000	3,425	2,575	
雑費	100,000	7,115	92,885	
法人税、住民税及び事業税	6,127,000	6,126,500	500	
事業活動支出計	320,307,000	293,529,972	26,777,028	
事業活動収支差額	42,598,000	70,287,415	△ 27,689,415	
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	21,442,400	△ 21,442,400	
② 特定資産取得支出				
退職給与積立金取得支出	295,000	294,085	915	
投資活動支出計	295,000	21,736,485	△ 21,441,485	
投資活動収支差額	△ 295,000	△ 21,736,485	21,441,485	
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	210,744,000	59,256,000	
財務活動収入計	270,000,000	210,744,000	59,256,000	
2 財務活動支出				
① 借入金返済支出				
長期借入金返済支出	270,000,000	270,000,000	0	
財務活動支出計	270,000,000	270,000,000	0	
財務活動収支差額	0	△ 59,256,000	59,256,000	
当期収支差額	42,303,000	△ 10,705,070	53,008,070	
前期繰越収支差額	59,759,000	59,799,717	△ 40,717	
次期繰越収支差額	102,062,000	49,094,647	52,967,353	

## 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	53,199,812	61,864,814
売掛金	35,768,532	33,078,118
貯蔵品	648,775	47,155
未収消費税	1,395,900	174,700
合 計	91,013,019	95,164,787
未払金	28,642,390	39,256,067
未払費用	113,700	393,124
預り金	164,212	294,549
未払法人税等	2,293,000	6,126,400
合 計	31,213,302	46,070,140
次期繰越収支差額	59,799,717	49,094,647

**収支計算書総括表**  
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	一般会計	特別会計	内部取引消去	合計
<b>I 事業活動収支の部</b>				
<b>1 事業活動収入</b>				
① 基本財産運用収入 基本財産受取利息	1,504			1,504
② 事業収入 廃棄物処理収入		363,750,164		363,750,164
③ 雑収入 受取利息	1,504	18,665		20,169
雑収入	33,200	45,550	33,200	45,550
④ 他会計からの繰入金収入 特別会計からの繰入金収入	698,191		698,191	0
事業活動収入計	734,399	363,814,379	731,391	363,817,387
<b>2 事業活動支出</b>				
① 事業費支出				
修繕費		249,375		249,375
業務委託料		182,975,253		182,975,253
補修業務委託料		26,962,007		26,962,007
委託料		5,610,150		5,610,150
報償費	100,000	305,025		405,025
旅費	26,220			26,220
② 管理費支出				
給料手当		11,162,234		11,162,234
福利厚生費		1,815,640		1,815,640
旅費交通費		113,878		113,878
消耗品費		1,059,700		1,059,700
印刷製本費		374,535		374,535
通信運搬費	223,696	445,375		669,071
手数料		146,685		146,685
保険料		507,390		507,390
使用料及び賃借料	344,850	266,400		611,250
特定災害防止準備金積立額		40,000,000		40,000,000
負担金		131,500		131,500
備品購入費		156,975		156,975
租税公課		10,388,400	33,200	10,355,200
支払利息		4,060,844		4,060,844
食糧費	3,425			3,425
雑費		7,115		7,115
法人税、住民税及び事業税		6,126,500		6,126,500
③ 他会計への繰入金支出 一般会計への繰入金支出		698,191	698,191	0
事業活動支出計	698,191	293,563,172	731,391	293,529,972
事業活動収支差額	36,208	70,251,207	0	70,287,415
<b>II 投資活動収支の部</b>				
<b>1 投資活動支出</b>				
① 固定資産取得支出 有形固定資産取得支出		21,442,400		21,442,400
② 特定資産取得支出 退職給与積立金取得支出		294,085		294,085
投資活動支出計	0	21,736,485	0	21,736,485
投資活動収支差額	0	△ 21,736,485	0	△ 21,736,485
<b>III 財務活動収支の部</b>				
<b>1 財務活動収入</b>				
① 借入金収入 長期借入金収入		210,744,000		210,744,000
財務活動収入計	0	210,744,000	0	210,744,000
<b>2 財務活動支出</b>				
① 借入金返済支出 長期借入金返済支出		270,000,000		270,000,000
財務活動支出計	0	270,000,000	0	270,000,000
財務活動収支差額	0	△ 59,256,000	0	△ 59,256,000
当期収支差額	36,208	△ 10,741,278	0	△ 10,705,070
前期繰越収支差額	6,220,681	53,579,036		59,799,717
次期繰越収支差額	6,256,889	42,837,758	0	49,094,647

### 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掛金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	492,552,000	40,000,000		532,552,000
退職給与積立金	3,322,671	294,085		3,616,756
小 計	495,874,671	40,294,085	0	536,168,756
合 計	500,874,671	40,294,085	0	541,168,756

#### 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	532,552,000			532,552,000
退職給与積立金	3,616,756			3,616,756
小 計	536,168,756	0	0	536,168,756
合 計	541,168,756	0	5,000,000	536,168,756

#### 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	222,477,790	61,048,418
建物附属設備	81,683,532	72,803,049	8,880,483
構築物	355,227,262	265,346,315	89,880,947
機械装置	1,037,911,511	962,381,680	75,529,831
工具器具備品	16,436,264	16,202,760	233,504
土地	850,817,474		850,817,474
建設仮勘定	1,462,886,098		1,462,886,098
ソフトウェア	869,360	536,105	333,255
合 計	4,089,357,709	1,539,747,699	2,549,610,010

#### 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 210,744,000 円