

2 正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25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	1,250	1,504	△ 254
② 事業収益			
廃棄物処理収入	340,215,855	363,750,164	△ 23,534,309
③ 雑収益			
受取利息	9,247	20,169	△ 10,922
雑収益	4,392,122	45,550	4,346,572
経常収益計	344,618,474	363,817,387	△ 19,198,913
(2) 経常費用			
① 事業費			
旅費交通費	27,920	26,220	1,700
通信運搬費	266,081	223,696	42,385
修繕費	5,531,085	249,375	5,281,710
賃借料	329,360	344,850	△ 15,490
報償費	781,025	405,025	376,000
業務委託料	181,860,272	182,975,253	△ 1,114,981
補修業務委託料	18,054,130	26,962,007	△ 8,907,877
委託料	8,912,451	5,610,150	3,302,301
② 管理費			0
給料手当	16,444,629	11,162,234	5,282,395
退職給付費用	294,885	294,085	800
福利厚生費	2,510,681	1,815,640	695,041
旅費交通費	295,039	113,878	181,161
通信運搬費	492,275	445,375	46,900
減価償却費	48,120,425	55,307,979	△ 7,187,554
備品購入費	148,890	156,975	△ 8,085
消耗品費	729,069	1,059,700	△ 330,631
印刷製本費	338,745	374,535	△ 35,790
賃借料	257,414	266,400	△ 8,986
保険料	507,390	507,390	0
租税公課	6,904,200	10,355,200	△ 3,451,000
支払負担金	278,500	131,500	147,000
支払手数料	213,799	146,685	67,114
貸倒引当金繰入	203,000	227,000	△ 24,000
特定災害防止準備金積立額	45,000,000	40,000,000	5,000,000
支払利息	4,012,005	4,060,844	△ 48,839
会議費	290,645	0	290,645
食糧費	0	3,425	△ 3,425
雑費	62,018	7,115	54,903
経常費用計	342,865,933	343,232,536	△ 366,603
当期経常増減額	1,752,541	20,584,851	△ 18,832,310
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	227,000	234,000	△ 7,000
経常外収益計	227,000	234,000	△ 7,000
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却損			
固定資産除却損	0		0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	227,000	234,000	△ 7,000
税引前当期一般正味財産増減額	1,979,541	20,818,851	△ 18,839,310
法人税、住民税及び事業税	787,300	6,126,500	△ 5,339,200
当期一般正味財産増減額	1,192,241	14,692,351	△ 13,500,110
一般正味財産期首残高	2,392,733,657	2,378,041,306	14,692,351
一般正味財産期末残高	2,393,925,898	2,392,733,657	1,192,241
II 正味財産期末残高	2,393,925,898	2,392,733,657	1,192,241

6 正味財産増減計算書総括表

平成24年4月1日から平成25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	1,250			1,250
② 事業収益				
廃棄物処理収入		340,215,855		340,215,855
③ 雑収益				
受取利息	1,250	7,997		9,247
雑収益	112,500	4,392,122	112,500	4,392,122
④ 他会計からの繰入額				
特別会計からの繰入額	2,488,881		2,488,881	0
経常収益計	2,603,881	344,615,974	2,601,381	344,618,474
(2) 経常費用				
① 事業費				
旅費交通費	27,920			27,920
通信運搬費	266,081			266,081
修繕費		5,531,085		5,531,085
賃借料	329,360			329,360
報償費	200,000	581,025		781,025
業務委託料		181,860,272		181,860,272
補修業務委託料		18,054,130		18,054,130
委託料	1,539,300	7,373,151		8,912,451
② 管理費				
給料手当		16,444,629		16,444,629
退職給付費用		294,885		294,885
福利厚生費		2,510,681		2,510,681
旅費交通費		295,039		295,039
通信運搬費		492,275		492,275
減価償却費		48,120,425		48,120,425
備品購入費		148,890		148,890
消耗品費		729,069		729,069
印刷製本費		338,745		338,745
賃借料		257,414		257,414
保険料		507,390		507,390
租税公課		7,016,700	112,500	6,904,200
支払負担金		278,500		278,500
支払手数料		213,799		213,799
貸倒引当金繰入		203,000		203,000
特定災害防止準備金積立額		45,000,000		45,000,000
支払利息		4,012,005		4,012,005
会議費		290,645		290,645
食糧費				0
雑費		62,018		62,018
③ 他会計への繰出額				
一般会計への繰出額		2,488,881	2,488,881	0
経常費用計	2,362,661	343,104,653	2,601,381	342,865,933
当期経常増減額	241,220	1,511,321	0	1,752,541
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		227,000		227,000
経常外収益計	0	227,000	0	227,000
(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	227,000	0	227,000
税引前当期一般正味財産増減額	241,220	1,738,321	0	1,979,541
法人税、住民税及び事業税		787,300		787,300
当期一般正味財産増減額	241,220	951,021	0	1,192,241
一般正味財産期首残高	1,444,194,756	948,538,901		2,392,733,657
一般正味財産期末残高	1,444,435,976	949,489,922	0	2,393,925,898
II 正味財産期末残高	1,444,435,976	949,489,922	0	2,393,925,898

収 支 計 算 書

平成24年4月1日から平成25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	1,250	△ 250	
② 事業収入				
廃棄物処理収入	338,915,000	340,215,855	△ 1,300,855	
③ 雑収入				
受取利息	1,000	9,247	△ 8,247	
雑収入	2,255,000	4,392,122	△ 2,137,122	
事業活動収入計	341,172,000	344,618,474	△ 3,446,474	
2 事業活動支出				
① 事業費支出				
旅費交通費	28,000	27,920	80	
通信運搬費	294,000	266,081	27,919	
修繕費	7,382,000	5,531,085	1,850,915	
賃借料	270,000	329,360	△ 59,360	
報償費	686,000	781,025	△ 95,025	
業務委託料	217,009,000	181,860,272	35,148,728	
補修業務委託料	18,055,000	18,054,130	870	
委託料	8,695,000	8,912,451	△ 217,451	
② 管理費支出				
給料手当	16,445,000	16,444,629	371	
福利厚生費	2,547,000	2,510,681	36,319	
旅費交通費	295,000	295,039	△ 39	
通信運搬費	423,000	492,275	△ 69,275	
備品購入費	150,000	148,890	1,110	
消耗品費	585,000	729,069	△ 144,069	
印刷製本費	339,000	338,745	255	
賃借料	277,000	257,414	19,586	
保険料	508,000	507,390	610	
租税公課	13,931,000	6,904,200	7,026,800	
支払負担金	279,000	278,500	500	
支払手数料	217,000	213,799	3,201	
特定災害防止準備金積立額	45,000,000	45,000,000	0	
支払利息	4,013,000	4,012,005	995	
会議費	292,000	290,645	1,355	
食糧費	0	0	0	
雑費	100,000	62,018	37,982	
法人税、住民税及び事業税	788,000	787,300	700	
事業活動支出計	338,608,000	295,034,923	43,573,077	
事業活動収支差額	2,564,000	49,583,551	△ 47,019,551	
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	32,046,000	60,676,945	△ 28,630,945	
② 特定資産取得支出				
退職給与積立金取得支出	295,000	294,885	115	
投資活動支出計	32,341,000	60,971,830	△ 28,630,830	
投資活動収支差額	△ 32,341,000	△ 60,971,830	28,630,830	
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	190,891,000	190,891,000	0	
財務活動収入計	190,891,000	190,891,000	0	
2 財務活動支出				
① 借入金返済支出				
長期借入金返済支出	210,744,000	210,744,000	0	
財務活動支出計	210,744,000	210,744,000	0	
財務活動収支差額	△ 19,853,000	△ 19,853,000	0	
当期収支差額	△ 49,630,000	△ 31,241,279	△ 18,388,721	
前期繰越収支差額	49,093,000	49,094,647	△ 1,647	
次期繰越収支差額	△ 537,000	17,853,368	△ 18,390,368	

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、未収消費税、未払金、未払費用、預り金、未払法人税等を含めている。

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	61,864,814	11,597,529
売掛金	33,078,118	30,566,758
貯蔵品	47,155	20,075
未収消費税	174,700	1,517,300
合 計	95,164,787	43,701,662
未払金	39,256,067	22,781,161
未払費用	393,124	2,165,912
預り金	294,549	113,921
未払法人税等	6,126,400	787,300
合 計	46,070,140	25,848,294
次期繰越収支差額	49,094,647	17,853,368

収 支 計 算 書 総 括 表
平成24年4月1日から平成25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	1,250			1,250
② 事業収入				
廃棄物処理収入		340,215,855		340,215,855
③ 雑収入				
受取利息	1,250	7,997		9,247
雑収入	112,500	4,392,122	112,500	4,392,122
④ 他会計からの繰入金収入				
特別会計からの繰入金収入	2,488,881		2,488,881	0
事業活動収入計	2,603,881	344,615,974	2,601,381	344,618,474
2 事業活動支出				
① 事業費支出				
旅費交通費	27,920			27,920
通信運搬費	266,081			266,081
修繕費		5,531,085		5,531,085
賃借料	329,360			329,360
報償費	200,000	581,025		781,025
業務委託料		181,860,272		181,860,272
補修業務委託料		18,054,130		18,054,130
委託料	1,539,300	7,373,151		8,912,451
② 管理費支出				
給料手当		16,444,629		16,444,629
福利厚生費		2,510,681		2,510,681
旅費交通費		295,039		295,039
通信運搬費		492,275		492,275
備品購入費		148,890		148,890
消耗品費		729,069		729,069
印刷製本費		338,745		338,745
賃借料		257,414		257,414
保険料		507,390		507,390
租税公課		7,016,700	112,500	6,904,200
支払負担金		278,500		278,500
支払手数料		213,799		213,799
特定災害防止準備金積立額		45,000,000		45,000,000
支払利息		4,012,005		4,012,005
会議費		290,645		290,645
食糧費				0
雑費		62,018		62,018
法人税、住民税及び事業税		787,300		787,300
③ 他会計への繰入金支出				
一般会計への繰入金支出		2,488,881	2,488,881	0
事業活動支出計	2,362,661	295,273,643	2,601,381	295,034,923
事業活動収支差額	241,220	49,342,331	0	49,583,551
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		60,676,945		60,676,945
② 特定資産取得支出				
退職給与積立金取得支出		294,885		294,885
投資活動支出計	0	60,971,830	0	60,971,830
投資活動収支差額	0	△ 60,971,830	0	△ 60,971,830
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		190,891,000		190,891,000
財務活動収入計	0	190,891,000	0	190,891,000
2 財務活動支出				
① 借入金返済支出				
長期借入金返済支出		210,744,000		210,744,000
財務活動支出計	0	210,744,000	0	210,744,000
財務活動収支差額	0	△ 19,853,000	0	△ 19,853,000
当期収支差額	241,220	△ 31,482,499	0	△ 31,241,279
前期繰越収支差額	6,256,889	42,837,758		49,094,647
次期繰越収支差額	6,498,109	11,355,259	0	17,853,368

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	532,552,000	45,000,000		577,552,000
退職給与積立金	3,616,756	294,885		3,911,641
小 計	536,168,756	45,294,885	0	581,463,641
合 計	541,168,756	45,294,885	0	586,463,641

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	うち一般正味 財産からの充	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	577,552,000			577,552,000
退職給与積立金	3,911,641			3,911,641
小 計	581,463,641	0	0	581,463,641
合 計	586,463,641	0	5,000,000	581,463,641

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	309,365,910	226,970,765	82,395,145
建物附属設備	92,035,475	74,917,067	17,118,408
構築物	359,603,487	287,443,814	72,159,673
機械装置	1,058,608,061	981,486,889	77,121,172
工具器具備品	16,845,764	16,339,612	506,152
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	709,977	159,383
合 計	4,150,034,654	1,587,868,124	2,562,166,530

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 190,891,000 円