

2 正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26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	1,250	0
② 事業収益			
廃棄物処理収入	332,327,591	340,215,855	△ 7,888,264
③ 雑収益			
受取利息	4,910	9,247	△ 4,337
雑収益	1,373,583	4,392,122	△ 3,018,539
経常収益計	333,707,334	344,618,474	△ 10,911,140
(2) 経常費用			
① 事業費			
旅費交通費	40,220	27,920	12,300
通信運搬費	369,263	266,081	103,182
消耗品費	2,100	0	2,100
減価償却費	93,415	0	93,415
修繕費	241,605	5,531,085	△ 5,289,480
賃借料	341,700	329,360	12,340
報償費	855,025	781,025	74,000
食糧費	56,700	0	56,700
支払手数料	420	0	420
業務委託料	181,650,000	181,860,272	△ 210,272
補修業務委託料	27,316,415	18,054,130	9,262,285
委託料	7,804,458	8,912,451	△ 1,107,993
② 管理費			
給料手当	16,235,005	16,444,629	△ 209,624
臨時雇賃金	324,036	0	324,036
退職給付費用	0	294,885	△ 294,885
福利厚生費	2,646,457	2,510,681	135,776
旅費交通費	279,327	295,039	△ 15,712
通信運搬費	403,564	492,275	△ 88,711
減価償却費	43,875,820	48,120,425	△ 4,244,605
備品購入費	120,450	148,890	△ 28,440
消耗品費	521,287	729,069	△ 207,782
印刷製本費	251,790	338,745	△ 86,955
賃借料	210,960	257,414	△ 46,454
保険料	605,910	507,390	98,520
租税公課	9,490,400	6,904,200	2,586,200
支払負担金	322,020	278,500	43,520
支払手数料	307,530	213,799	93,731
貸倒引当金繰入	177,000	203,000	△ 26,000
特定災害防止準備金積立額	25,000,000	45,000,000	△ 20,000,000
支払利息	3,644,191	4,012,005	△ 367,814
会議費	0	290,645	△ 290,645
食糧費	2,561	0	2,561
雑費	4,725	62,018	△ 57,293
経常費用計	323,194,354	342,865,933	△ 19,671,579
当期経常増減額	10,512,980	1,752,541	8,760,439
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	203,000	227,000	△ 24,000
退職給付引当金戻入	1,747,669	0	1,747,669
経常外収益計	1,950,669	227,000	1,723,669
当期経常外増減額	1,950,669	227,000	1,723,669
税引前当期一般正味財産増減額	12,463,649	1,979,541	10,484,108
法人税、住民税及び事業税	2,598,200	787,300	1,810,900
当期一般正味財産増減額	9,865,449	1,192,241	8,673,208
一般正味財産期首残高	2,393,925,898	2,392,733,657	1,192,241
一般正味財産期末残高	2,403,791,347	2,393,925,898	9,865,449
II 正味財産期末残高	2,403,791,347	2,393,925,898	9,865,449

6 正味財産増減計算書総括表

平成25年4月1日から平成26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		332,327,591		332,327,591
③ 雑収益				
受取利息	853	4,057		4,910
雑収益	114,700	1,373,583	114,700	1,373,583
④ 他会計からの繰入額				
特別会計からの繰入額	2,700,000		2,700,000	0
経常収益計	2,816,803	333,705,231	2,814,700	333,707,334
(2) 経常費用				
① 事業費				
旅費交通費	40,220			40,220
通信運搬費	369,263			369,263
消耗品費	2,100			2,100
減価償却費	93,415			93,415
修繕費		241,605		241,605
賃借料	341,700			341,700
報償費	100,000	755,025		855,025
食糧費	56,700			56,700
支払手数料	420			420
業務委託料		181,650,000		181,650,000
補修業務委託料		27,316,415		27,316,415
委託料	1,188,159	6,616,299		7,804,458
② 管理費				
給料手当		16,235,005		16,235,005
臨時雇賃金		324,036		324,036
福利厚生費		2,646,457		2,646,457
旅費交通費		279,327		279,327
通信運搬費		403,564		403,564
減価償却費		43,875,820		43,875,820
備品購入費		120,450		120,450
消耗品費		521,287		521,287
印刷製本費		251,790		251,790
賃借料		210,960		210,960
保険料		605,910		605,910
租税公課		9,605,100	114,700	9,490,400
支払負担金		322,020		322,020
支払手数料		307,530		307,530
貸倒引当金繰入		177,000		177,000
特定災害防止準備金積立額		25,000,000		25,000,000
支払利息		3,644,191		3,644,191
食糧費		2,561		2,561
雑費		4,725		4,725
③ 他会計への繰出額				
一般会計への繰出額		2,700,000	2,700,000	0
経常費用計	2,191,977	323,817,077	2,814,700	323,194,354
当期経常増減額	624,826	9,888,154	0	10,512,980
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		203,000		203,000
退職給付引当金戻入		1,747,669		1,747,669
経常外収益計	0	1,950,669	0	1,950,669
当期経常外増減額	0	1,950,669	0	1,950,669
税引前当期一般正味財産増減額	624,826	11,838,823	0	12,463,649
法人税、住民税及び事業税		2,598,200		2,598,200
当期一般正味財産増減額	624,826	9,240,623	0	9,865,449
一般正味財産期首残高	1,444,435,976	949,489,922		2,393,925,898
一般正味財産期末残高	1,445,060,802	958,730,545	0	2,403,791,347
II 正味財産期末残高	1,445,060,802	958,730,545	0	2,403,791,347

収 支 計 算 書

平成25年4月1日から平成26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		1,250	△ 1,250	
② 事業収入				
廃棄物処理収入		332,327,591	△ 332,327,591	
③ 雑収入				
受取利息		4,910	△ 4,910	
雑収入		1,373,583	△ 1,373,583	
事業活動収入計	0	333,707,334	△ 333,707,334	
2 事業活動支出				
① 事業費支出				
旅費交通費		40,220	△ 40,220	
通信運搬費		369,263	△ 369,263	
消耗品費		2,100	△ 2,100	
修繕費		241,605	△ 241,605	
賃借料		341,700	△ 341,700	
報償費		855,025	△ 855,025	
食糧費		56,700	△ 56,700	
支払手数料		420		
業務委託料		181,650,000	△ 181,650,000	
補修業務委託料		27,316,415	△ 27,316,415	
委託料		7,804,458	△ 7,804,458	
② 管理費支出				
給料手当		16,235,005	△ 16,235,005	
臨時雇賃金		324,036		
福利厚生費		2,646,457	△ 2,646,457	
旅費交通費		279,327	△ 279,327	
通信運搬費		403,564	△ 403,564	
備品購入費		120,450	△ 120,450	
消耗品費		521,287	△ 521,287	
印刷製本費		251,790	△ 251,790	
賃借料		210,960	△ 210,960	
保険料		605,910	△ 605,910	
租税公課		9,490,400	△ 9,490,400	
支払負担金		322,020	△ 322,020	
支払手数料		307,530	△ 307,530	
特定災害防止準備金積立額		25,000,000	△ 25,000,000	
支払利息		3,644,191	△ 3,644,191	
会議費		0	0	
食糧費		2,561	△ 2,561	
雑費		4,725	△ 4,725	
法人税、住民税及び事業税		2,598,200	△ 2,598,200	
事業活動支出計	0	281,646,319	△ 281,321,863	
事業活動収支差額	0	52,061,015	△ 52,385,471	
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		18,955,545	△ 18,955,545	
② 特定資産取得支出				
退職給与積立金取得支出		0	0	
投資活動支出計	0	18,955,545	△ 18,955,545	
投資活動収支差額	0	△ 18,955,545	18,955,545	
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		168,793,000	△ 168,793,000	
財務活動収入計	0	168,793,000	△ 168,793,000	
2 財務活動支出				
① 借入金返済支出				
長期借入金返済支出		190,891,000	△ 190,891,000	
財務活動支出計	0	190,891,000	△ 190,891,000	
財務活動収支差額	0	△ 22,098,000	22,098,000	
当期収支差額	0	11,007,470	△ 11,331,926	
前期繰越収支差額		17,853,368	△ 17,853,368	
次期繰越収支差額	0	28,860,838	△ 29,185,294	

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25年4月1日から平成26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		332,327,591		332,327,591
③ 雑収入				
受取利息	853	4,057		4,910
雑収入	114,700	1,373,583	114,700	1,373,583
④ 他会計からの繰入金収入				
特別会計からの繰入金収入	2,700,000		2,700,000	0
事業活動収入計	2,816,803	333,705,231	2,814,700	333,707,334
2 事業活動支出				
① 事業費支出				
旅費交通費	40,220			40,220
通信運搬費	369,263			369,263
消耗品費	2,100			2,100
修繕費		241,605		241,605
賃借料	341,700			341,700
報償費	100,000	755,025		855,025
食糧費	56,700			56,700
支払手数料	420			420
業務委託料		181,650,000		181,650,000
補修業務委託料		27,316,415		27,316,415
委託料	1,188,159	6,616,299		7,804,458
② 管理費支出				
給料手当		16,235,005		16,235,005
臨時雇賃金		324,036		324,036
福利厚生費		2,646,457		2,646,457
旅費交通費		279,327		279,327
通信運搬費		403,564		403,564
備品購入費		120,450		120,450
消耗品費		521,287		521,287
印刷製本費		251,790		251,790
賃借料		210,960		210,960
保険料		605,910		605,910
租税公課		9,605,100	114,700	9,490,400
支払負担金		322,020		322,020
支払手数料		307,530		307,530
特定災害防止準備金積立額		25,000,000		25,000,000
支払利息		3,644,191		3,644,191
会議費				0
食糧費		2,561		2,561
雑費		4,725		4,725
法人税、住民税及び事業税		2,598,200		2,598,200
③ 他会計への繰入金支出				
一般会計への繰入金支出		2,700,000	2,700,000	0
事業活動支出計	2,098,562	282,362,457	2,814,700	281,646,319
事業活動収支差額	718,241	51,342,774	0	52,061,015
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		18,955,545		18,955,545
② 特定資産取得支出				
退職給与積立金取得支出				0
投資活動支出計	0	18,955,545	0	18,955,545
投資活動収支差額	0	△ 18,955,545	0	△ 18,955,545
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		168,793,000		168,793,000
財務活動収入計	0	168,793,000	0	168,793,000
2 財務活動支出				
① 借入金返済支出				
長期借入金返済支出		190,891,000		190,891,000
財務活動支出計	0	190,891,000	0	190,891,000
財務活動収支差額	0	△ 22,098,000	0	△ 22,098,000
当期収支差額	718,241	10,289,229	0	11,007,470
前期繰越収支差額	6,498,109	11,355,259		17,853,368
次期繰越収支差額	7,216,350	21,644,488	0	28,860,838

3 財務諸表に対する注記

1 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2 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 ただし、平成10年4月1日以降取得建物に関しては
定額法
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。

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				
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	577,552,000	25,000,000		602,552,000
退職給与積立金	3,911,641		1,747,669	2,163,972
小 計	581,463,641	25,000,000	1,747,669	604,715,972
合 計	586,463,641	25,000,000	1,747,669	609,715,972

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	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	602,552,000			602,552,000
退職給与積立金	2,163,972			2,163,972
小 計	604,715,972	0	0	604,715,972
合 計	609,715,972	0	5,000,000	604,715,972

5 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	315,035,910	231,746,486	83,289,424
建物附属設備	94,051,475	77,983,871	16,067,604
構築物	361,448,232	304,282,699	57,165,533
機械装置	1,067,721,536	1,000,365,140	67,356,396
工具器具備品	17,157,089	16,589,803	567,286
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	869,360	0
合 計	4,168,990,199	1,631,837,359	2,537,152,840

6 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 168,793,000 円