

1 貸借対照表

令和5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	73,774,693	134,141,568	△ 60,366,875
有価証券	16,657,000	10,999,850	5,657,150
未収金	27,186,555	31,794,195	△ 4,607,640
貸倒引当金	△ 163,741	△ 189,546	25,805
前払金	1,286,700	1,317,460	△ 30,760
前払費用	17,048	9,168	7,880
流動資産合計	118,758,255	178,072,695	△ 59,314,440
2 固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券	55,000,000	55,000,000	0
基本財産合計	55,000,000	55,000,000	0
(2)特定資産			
退職給付引当資産	33,233,094	33,086,545	146,549
減価償却引当資産	30,000,000	30,000,000	0
公益事業推進積立資産	175,000,000	175,000,000	0
バキューム車取得資金	13,343,000	13,343,000	0
特定資産合計	251,576,094	251,429,545	146,549
(3)その他の固定資産			
建物	5	5	0
建物附属設備	561,870	617,888	△ 56,018
構築物	408,450	418,199	△ 9,749
車両運搬具	5,525,383	11,120,548	△ 5,595,165
什器備品	781,261	1,350,983	△ 569,722
機械及び装置	1	1	0
投資有価証券	106,839,306	53,574,055	53,265,251
出資金	20,800	20,800	0
預託金	256,950	258,080	△ 1,130
その他の固定資産合計	114,394,026	67,360,559	47,033,467
固定資産合計	420,970,120	373,790,104	47,180,016
資産合計	539,728,375	551,862,799	△ 12,134,424

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
Ⅱ 負債の部			
1 流動負債			
未払金	18,706,283	19,412,520	△ 706,237
未払消費税	817,900	7,504,500	△ 6,686,600
未払法人税等	81,000	81,000	0
預り金	1,108,201	1,049,211	58,990
賞与引当金	13,740,927	13,715,937	24,990
流動負債合計	34,454,311	41,763,168	△ 7,308,857
2 固定負債			
退職給付引当金	33,233,094	33,086,545	146,549
固定負債合計	33,233,094	33,086,545	146,549
負債合計	67,687,405	74,849,713	△ 7,162,308
Ⅲ 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	55,000,000	55,000,000	0
指定正味財産合計	55,000,000	55,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(55,000,000)	(55,000,000)	(0)
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	417,040,970	422,013,086	△ 4,972,116
(うち特定資産への充当額)	(218,343,000)	(218,343,000)	(0)
正味財産合計	472,040,970	477,013,086	△ 4,972,116
負債及び正味財産合計	539,728,375	551,862,799	△ 12,134,424

貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業 会計	収益事業等 会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1 流動資産					
現金預金			73,774,693		73,774,693
有価証券			16,657,000		16,657,000
未収金	18,201,535	8,985,020			27,186,555
貸倒引当金	△ 109,707	△ 54,034			△ 163,741
前払金			1,286,700		1,286,700
前払費用			17,048		17,048
公益目的事業会計			△ 33,407,925	33,407,925	0
収益事業等会計			△ 290,374,517	290,374,517	0
法人会計	33,407,925	290,374,517		△ 323,782,442	0
流動資産合計	51,499,753	299,305,503	△ 232,047,001	0	118,758,255
2 固定資産					
(1)基本財産					
投資有価証券			55,000,000		55,000,000
基本財産合計	0	0	55,000,000	0	55,000,000
(2)特定資産					
退職給付引当資産			33,233,094		33,233,094
減価償却引当資産			30,000,000		30,000,000
公益事業推進積立資産			175,000,000		175,000,000
バキューム車取得資金	13,343,000				13,343,000
特定資産合計	13,343,000	0	238,233,094	0	251,576,094
(3)その他の固定資産					
建物	5				5
建物附属設備	551,162	6,590	4,118		561,870
構築物	408,450				408,450
車両運搬具	5,218,148	307,235			5,525,383
什器備品	781,260	1			781,261
機械及び装置	1				1
投資有価証券			106,839,306		106,839,306
出資金			20,800		20,800
預託金	206,923	49,525	502		256,950
その他の固定資産合計	7,165,949	363,351	106,864,726	0	114,394,026
固定資産合計	20,508,949	363,351	400,097,820	0	420,970,120
資産合計	72,008,702	299,668,854	168,050,819	0	539,728,375

(単位：円)

科 目	公益目的事業 会計	収益事業等 会計	法人会計	内部取引消去	合 計
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金			18,706,283		18,706,283
未払消費税	745,686	176,514	△ 104,300		817,900
未払法人税等		81,000			81,000
預り金			1,108,201		1,108,201
賞与引当金			13,740,927		13,740,927
流動負債合計	745,686	257,514	33,451,111	0	34,454,311
2 固定負債					
退職給付引当金			33,233,094		33,233,094
固定負債合計	0	0	33,233,094	0	33,233,094
負債合計	745,686	257,514	66,684,205	0	67,687,405
III 正味財産の部					
1 指定正味財産					
寄付金			55,000,000		55,000,000
指定正味財産合計	0	0	55,000,000	0	55,000,000
(うち基本財産への充当額)			(55,000,000)		(55,000,000)
2 一般正味財産	71,263,016	299,411,340	46,366,614	0	417,040,970
(うち特定資産への充当額)	(13,343,000)	(0)	(205,000,000)		(218,343,000)
正味財産合計	71,263,016	299,411,340	101,366,614	0	472,040,970
負債及び正味財産合計	72,008,702	299,668,854	168,050,819	0	539,728,375

2 正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	213,290	213,290	0
基本財産受取利息	213,290	213,290	0
② 特定資産運用益	1,005,350	957,830	47,520
特定資産受取利息	1,005,350	957,830	47,520
③ 事業収益	228,242,289	273,778,680	△ 45,536,391
環境保全事業収益	189,213,629	208,061,720	△ 18,848,091
施設維持管理事業収益	39,028,660	65,716,960	△ 26,688,300
④ 受取補助金	106,044,999	104,537,699	1,507,300
受取地方公共団体補助金	106,044,999	104,537,699	1,507,300
⑤ 雑収益	412,367	292,810	119,557
雑収益	412,367	292,810	119,557
経常収益計	335,918,295	379,780,309	△ 43,862,014
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	3,603,240	3,640,071	△ 36,831
給料手当	167,042,509	167,698,502	△ 655,993
賞与引当金繰入額	13,603,518	13,578,778	24,740
臨時雇賃金	9,186,843	9,253,752	△ 66,909
退職給付費用	13,880,015	17,582,391	△ 3,702,376
福利厚生費	33,069,128	31,649,436	1,419,692
旅費交通費	179,000	0	179,000
通信運搬費	852,882	824,957	27,925
減価償却費	6,591,456	16,543,480	△ 9,952,024
消耗品費	7,476,279	10,267,456	△ 2,791,177
修繕費	8,206,841	10,438,268	△ 2,231,427
燃料費	7,596,000	7,748,000	△ 152,000
光熱水料費	4,691,425	4,100,848	590,577
賃借料	2,097,466	2,271,609	△ 174,143
保険料	1,841,913	2,062,348	△ 220,435

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
租税公課	15,215,620	18,686,201	△ 3,470,581
支払負担金	707,672	703,170	4,502
委託費	29,490,220	37,044,362	△ 7,554,142
薬品費	3,813,595	3,743,771	69,824
材料費	11,778,164	8,086,355	3,691,809
貸倒引当金繰入額	△ 25,805	28,968	△ 54,773
雑費	600,205	613,439	△ 13,234
事業費計	341,498,186	366,566,162	△ 25,067,976
②管理費			
役員報酬	424,920	344,425	80,495
給料手当	1,673,154	2,146,028	△ 472,874
賞与引当金繰入額	137,409	137,159	250
退職給付費用	185,309	264,527	△ 79,218
福利厚生費	334,024	319,677	14,347
会議費	27,227	29,308	△ 2,081
通信運搬費	5,871	5,671	200
減価償却費	162	220,174	△ 220,012
消耗品費	28,206	18,541	9,665
修繕費	7,253	22,750	△ 15,497
光熱水料費	47,372	41,401	5,971
賃借料	24,342	24,240	102
保険料	1,837	2,522	△ 685
諸謝金	860,025	860,111	△ 86
租税公課	△ 74,910	△ 86,341	11,431
支払負担金	235,800	242,100	△ 6,300
委託費	120,645	118,944	1,701
雑費	172,578	162,981	9,597
管理費計	4,211,224	4,874,218	△ 662,994
経常費用計	345,709,410	371,440,380	△ 25,730,970
当期経常増減額	△ 9,791,115	8,339,929	△ 18,131,044

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 固定資産売却益	0	586,699	△ 586,699
車両運搬具売却益	0	586,699	△ 586,699
② 固定資産受贈益	0	100,000	△ 100,000
車両運搬具受贈益	0	100,000	△ 100,000
③ 受取保険金	4,900,000	400,000	4,500,000
受取保険金	4,900,000	400,000	4,500,000
経常外収益計	4,900,000	1,086,699	3,813,301
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却損	1	1	0
車両運搬具除却損	1	1	0
経常外費用計	1	1	0
当期経常外増減額	4,899,999	1,086,698	3,813,301
税引前当期一般正味財産増減額	△ 4,891,116	9,426,627	△ 14,317,743
法人税・住民税及び事業税	81,000	81,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 4,972,116	9,345,627	△ 14,317,743
一般正味財産期首残高	422,013,086	412,667,459	9,345,627
一般正味財産期末残高	417,040,970	422,013,086	△ 4,972,116
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	55,000,000	55,000,000	0
指定正味財産期末残高	55,000,000	55,000,000	0
III 正味財産期末残高	472,040,970	477,013,086	△ 4,972,116

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引 消去	合 計
	環境保全事業	施設維持管理事業			
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	0	0	213,290		213,290
基本財産受取利息			213,290		213,290
② 特定資産運用益	0	0	1,005,350		1,005,350
特定資産受取利息			1,005,350		1,005,350
③ 事業収益	189,213,629	39,028,660	0		228,242,289
環境保全事業収益	189,213,629				189,213,629
施設維持管理事業収益		39,028,660			39,028,660
④ 受取補助金	100,187,814	3,213,969	2,643,216		106,044,999
受取地方公共団体補助金	100,187,814	3,213,969	2,643,216		106,044,999
⑤ 雑収益	7,036	404	404,927		412,367
雑収益	7,036	404	404,927		412,367
経常収益計	289,408,479	42,243,033	4,266,783		335,918,295
(2) 経常費用					
① 事業費	295,474,830	46,023,356	0		341,498,186
役員報酬	3,015,756	587,484			3,603,240
給料手当	150,232,441	16,810,068			167,042,509
賞与引当金繰入額	11,542,379	2,061,139			13,603,518
臨時雇賃金	3,569,180	5,617,663			9,186,843
退職給付費用	12,373,818	1,506,197			13,880,015
福利厚生費	28,161,522	4,907,606			33,069,128
旅費交通費	134,520	44,480			179,000
通信運搬費	761,702	91,180			852,882
減価償却費	6,212,470	378,986			6,591,456
消耗品費	6,237,043	1,239,236			7,476,279
修繕費	6,874,803	1,332,038			8,206,841

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
	環境保全事業	施設維持管理事業			
燃料費	5,722,040	1,873,960			7,596,000
光熱水料費	3,980,609	710,816			4,691,425
賃借料	1,889,803	207,663			2,097,466
保険料	1,445,921	395,992			1,841,913
租税公課	12,140,896	3,074,724			15,215,620
支払負担金	651,602	56,070			707,672
委託費	27,980,722	1,509,498			29,490,220
薬品費	3,813,595				3,813,595
材料費	8,220,825	3,557,339			11,778,164
貸倒引当金繰入額	△ 26,766	961			△ 25,805
雑費	539,949	60,256			600,205
②管理費	0	0	4,211,224		4,211,224
役員報酬			424,920		424,920
給料手当			1,673,154		1,673,154
賞与引当金繰入額			137,409		137,409
退職給付費用			185,309		185,309
福利厚生費			334,024		334,024
会議費			27,227		27,227
通信運搬費			5,871		5,871
減価償却費			162		162
消耗品費			28,206		28,206
修繕費			7,253		7,253
光熱水料費			47,372		47,372
賃借料			24,342		24,342
保険料			1,837		1,837
諸謝金			860,025		860,025
租税公課			△ 74,910		△ 74,910
支払負担金			235,800		235,800
委託費			120,645		120,645
雑費			172,578		172,578
經常費用計	295,474,830	46,023,356	4,211,224		345,709,410
当期經常増減額	△ 6,066,351	△ 3,780,323	55,559		△ 9,791,115

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
	環境保全事業	施設維持管理事業			
2 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
① 受取保険金	4,900,000	0	0		4,900,000
受取保険金	4,900,000				4,900,000
経常外収益計	4,900,000	0	0		4,900,000
(2) 経常外費用					
① 固定資産除却損	1	0	0		1
車両運搬具除却損	1				1
経常外費用計	1	0	0		1
当期経常外増減額	4,899,999	0	0		4,899,999
他会計振替額	0	55,559	△ 55,559		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,166,352	△ 3,724,764	0		△ 4,891,116
法人税・住民税及び事業税	0	81,000	0		81,000
当期一般正味財産増減額	△ 1,166,352	△ 3,805,764	0		△ 4,972,116
一般正味財産期首残高	72,429,368	303,217,104	46,366,614		422,013,086
一般正味財産期末残高	71,263,016	299,411,340	46,366,614		417,040,970
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		0
指定正味財産期首残高	0	0	55,000,000		55,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	55,000,000		55,000,000
III 正味財産期末残高	71,263,016	299,411,340	101,366,614		472,040,970

3 計算書類に対する注記

1 重要な会計方針

重要な会計方針は次のとおりである。

- (1) 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）を適用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産
定率法によっている。（ただし、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備、構築物は定額法によっている。）
- (3) 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、法定の繰入率法により計上している。
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額を計上している。
退職給付引当金・・・・職員の退職給付の支給に備えるため、期末自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (4) 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。

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				
投資有価証券 指定	55,000,000	0	0	55,000,000
小 計	55,000,000	0	0	55,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	33,086,545	1,837,321	1,690,772	33,233,094
減価償却引当資産	30,000,000	0	0	30,000,000
公益事業推進積立資産	175,000,000	0	0	175,000,000
バキューム車取得資金	13,343,000	0	0	13,343,000
小 計	251,429,545	1,837,321	1,690,772	251,576,094
合 計	306,429,545	1,837,321	1,690,772	306,576,094

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				
投資有価証券	55,000,000	(55,000,000)	—	—
小 計	55,000,000	(55,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	33,233,094	—	—	(33,233,094)
減価償却引当資産	30,000,000	—	(30,000,000)	—
公益事業推進積立資産	175,000,000	—	(175,000,000)	—
バキューム車取得資金	13,343,000	—	(13,343,000)	—
小 計	251,576,094	—	(218,343,000)	(33,233,094)
合 計	306,576,094	(55,000,000)	(218,343,000)	(33,233,094)

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	15,916,250	15,916,245	5
建物附属設備	1,261,500	699,630	561,870
構 築 物	1,556,885	1,148,435	408,450
車両運搬具	178,011,053	172,485,670	5,525,383
什器備品	9,790,086	9,008,825	781,261
機械及び装置	1,651,338	1,651,337	1
合 計	208,187,112	200,910,142	7,276,970

5 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
普通社債	第508回東北電力社債	100,469,400	97,720,000	△ 2,749,400
普通社債	第36回東京センチュリー社債	30,000,000	29,412,000	△ 588,000
普通社債	第16回三井住友F & L社債	99,855,000	100,070,000	215,000
普通社債	第518回関西電力社債	99,748,000	98,940,000	△ 808,000
普通社債	第34回大和証券G本社社債	30,000,000	30,003,000	3,000
普通社債	第13回東急社債	40,000,000	39,832,000	△ 168,000
普通社債	第363回北陸電力社債	30,000,000	30,030,000	30,000
合 計		430,072,400	426,007,000	△ 4,065,400

6 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)

補助金等の名称	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
補助金						
受取地方公共団体補助金	富山市	0	106,044,999	106,044,999	0	—
合 計		0	106,044,999	106,044,999	0	

附属明細書

1. 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	189,546	961	0	26,766	163,741
賞与引当金	13,715,937	13,740,927	13,715,937	0	13,740,927
退職給付引当金	33,086,545	1,837,321	1,690,772	0	33,233,094

財 産 目 録

令和5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	手許現金 普通預金 北陸銀行富山市役所出張所 北陸銀行富山駅前支店 富山銀行富山駅前支店 富山第一銀行本店営業部 富山信用金庫丸の内支店	運転資金	73,774,693
有価証券	有価証券 第34回大和証券G本社社債	運用益を管理費の財源として使用している。	16,657,000
未収金	富山市環境保全課 外	環境保全事業、施設維持管理事業等の未収金	27,186,555
貸倒引当金		未収債権等の貸倒損失に備えたもの	△ 163,741
前払金	富山商工会議所 外	令和5年4月分特定退職金共済掛金 外	1,286,700
前払費用	富山労働局	令和5年度分労働保険料	17,048
流動資産合計			118,758,255
(固定資産)			
基本財産 投資有価証券	投資有価証券 第508回東北電力社債	運用益を管理費の財源として使用している。	55,000,000
基本財産合計			(55,000,000)

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
特定資産 退職給付引当資産	投資有価証券 第508回東北電力社債	職員の退職金支払いの財源として積み立てている。	33,233,094
減価償却引当資産	投資有価証券 第36回東京センチュリー社債	将来の設備投資等に備えたもの	30,000,000
公益事業推進積立資産	投資有価証券 第518回関西電力社債 第16回三井住友F&L社債 第508回東北電力社債	運用益を継続的に収益事業や管理費の財源に充てるために保有している。	175,000,000
バキューム車取得資金	投資有価証券 第34回大和証券G本社社債	将来の取得に備えたもの	13,343,000
特定資産合計			(251,576,094)
その他の 建物 固定資産	エア-メーカー・エア-配管工事 外 4	公益目的保有財産であり、環境保全事業に供している。	5
建物附属設備	浴室内衛生器具更新工事 外 1	公益目的保有財産であり、環境保全事業に供している。	561,870 [464,658]
	男子トイレ改修工事	公益目的保有財産であり、公益目的事業、収益事業、管理業務で使用している共用資産である。	[97,212]
構築物	喫煙所設置工事 外 1	公益目的保有財産であり、環境保全事業に供している。	408,450
車両運搬具	バキューム車等24台	公益目的保有財産であり、環境保全事業に供している。	5,525,383 [5,218,148]
	バキューム車等5台	収益事業の用に供している。	[307,235]

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
什器備品	情報管理システム機器 外 16	公益目的保有財産であり、環境保全 事業に供している。	781,261 [781,260]
	除雪機	収益事業の用に供している。	[1]
機械及び装置	自走式ショベルローダ	公益目的保有財産であり、環境保全 事業に供している。	1
投資有価証券	第16回三井住友F&L社債 第363回北陸電力社債 第13回東急社債	運用益を管理費の財源として使用し ている。	106,839,306
出資金	富山県火災共済協同組合 1口 100円×208口	共済事業出資金	20,800
預託金	(公財)自動車リサイクル促進センター 21台分	公益目的保有財産であり、環境保全 事業に供している。	256,950 [186,790]
	2台分	公益目的保有財産であり、公益目的 事業、収益事業、管理業務で使用し ている共用資産である。	[25,120]
	5台分	収益事業の用に供している。	[45,040]
その他の固定資産合計			(114,394,026)
固定資産合計			420,970,120
資産合計			539,728,375

(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	職員等に対する未払額	職員に対する諸手当及び事業に係る諸経費の未払額	18,706,283
未払消費税	富山税務署	令和4年度消費税及び地方消費税に対する未払消費税	817,900
未払法人税等	富山県、富山市	令和4年度法人県民税及び法人市民税の未払額	81,000
預り金	富山税務署 外	源泉所得税等	1,108,201
賞与引当金	職員に対するもの	翌期に支給する職員33名の賞与のうち、支給対象期間が当期に帰属する支給見積額	13,740,927
流動負債合計			34,454,311
(固定負債)			
退職給付引当金	職員に対するもの	職員24名に対する退職金の支払いに備えたもの	33,233,094
固定負債合計			33,233,094
負債合計			67,687,405
正味財産			472,040,970