

1 貸借対照表

令和6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	75,911,074	73,774,693	2,136,381
有価証券	14,953,000	16,657,000	△ 1,704,000
未収金	34,340,456	27,186,555	7,153,901
貸倒引当金	△ 203,992	△ 163,741	△ 40,251
前払金	1,134,640	1,286,700	△ 152,060
前払費用	0	17,048	△ 17,048
立替金	58,000	0	58,000
流動資産合計	126,193,178	118,758,255	7,434,923
2 固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券	54,830,160	55,000,000	△ 169,840
普通預金	169,840	0	169,840
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	33,312,454	33,233,094	79,360
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	0	13,343,000	△ 13,343,000
特定資産合計	238,312,454	251,576,094	△ 13,263,640
(3)その他の固定資産			
建物	5	5	0
建物附属設備	505,852	561,870	△ 56,018
構築物	398,701	408,450	△ 9,749
車両運搬具	9,240,027	5,525,383	3,714,644
什器備品	862,211	781,261	80,950
機械及び装置	1	1	0
投資有価証券	111,846,086	106,839,306	5,006,780
出資金	20,800	20,800	0
預託金	250,730	256,950	△ 6,220
その他の固定資産合計	123,124,413	114,394,026	8,730,387
固定資産合計	416,436,867	420,970,120	△ 4,533,253
資産合計	542,630,045	539,728,375	2,901,670

(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	21,957,081	18,706,283	3,250,798
未払消費税	2,744,900	817,900	1,927,000
未払法人税等	81,000	81,000	0
預り金	2,904,448	1,108,201	1,796,247
賞与引当金	14,945,286	13,740,927	1,204,359
流動負債合計	42,632,715	34,454,311	8,178,404
2 固定負債			
退職給付引当金	33,312,454	33,233,094	79,360
固定負債合計	33,312,454	33,233,094	79,360
負債合計	75,945,169	67,687,405	8,257,764
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)	411,684,876	417,040,970	△ 5,356,094
(うち特定資産への充当額)	(205,000,000)	(218,343,000)	(△13,343,000)
正味財産合計	466,684,876	472,040,970	△ 5,356,094
負債及び正味財産合計	542,630,045	539,728,375	2,901,670

貸借対照表内訳表

令和6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			75,911,074		75,911,074
有価証券			14,953,000		14,953,000
未収金	25,090,006	9,250,450			34,340,456
貸倒引当金	△ 148,915	△ 55,077			△ 203,992
前払金			1,134,640		1,134,640
立替金	58,000				58,000
公益目的事業会計			△ 27,645,220	27,645,220	0
収益事業等会計			△ 295,142,009	295,142,009	0
法人会計	27,645,220	295,142,009		△ 322,787,229	0
流動資産合計	52,644,311	304,337,382	△ 230,788,515	0	126,193,178
2 固定資産					
(1)基本財産					
投資有価証券			54,830,160		54,830,160
普通預金			169,840		169,840
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			33,312,454		33,312,454
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
特定資産合計	0	0	238,312,454	0	238,312,454
(3)その他の固定資産					
建物	5				5
建物附属設備	497,252	4,644	3,956		505,852
構築物	398,701				398,701
車両運搬具	9,240,022	5			9,240,027
什器備品	862,210	1			862,211
機械及び装置	1				1
投資有価証券			111,846,086		111,846,086
出資金			20,800		20,800
預託金	200,703	49,525	502		250,730
その他の固定資産合計	11,198,894	54,175	111,871,344	0	123,124,413
固定資産合計	11,198,894	54,175	405,183,798	0	416,436,867
資産合計	63,843,205	304,391,557	174,395,283	0	542,630,045

(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			21,957,081		21,957,081
未払消費税	2,178,972	656,528	△ 90,600		2,744,900
未払法人税等		81,000			81,000
預り金			2,904,448		2,904,448
賞与引当金			14,945,286		14,945,286
流動負債合計	2,178,972	737,528	39,716,215	0	42,632,715
2 固定負債					
退職給付引当金			33,312,454		33,312,454
固定負債合計	0	0	33,312,454	0	33,312,454
負債合計	2,178,972	737,528	73,028,669	0	75,945,169
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	61,664,233	303,654,029	46,366,614	0	411,684,876
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(205,000,000)		(205,000,000)
正味財産合計	61,664,233	303,654,029	101,366,614	0	466,684,876
負債及び正味財産合計	63,843,205	304,391,557	174,395,283	0	542,630,045

2 正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	985,550	1,005,350	△ 19,800
特定資産受取利息	985,550	1,005,350	△ 19,800
③ 事業収益	238,413,222	228,242,289	10,170,933
環境保全事業収益	196,718,833	189,213,629	7,505,204
施設維持管理事業収益	41,694,389	39,028,660	2,665,729
④ 受取補助金	105,879,449	106,044,999	△ 165,550
受取地方公共団体補助金	105,879,449	106,044,999	△ 165,550
⑤ 雑収益	670,401	412,367	258,034
雑収益	670,401	412,367	258,034
経常収益計	346,161,912	335,918,295	10,243,617
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	3,959,514	3,603,240	356,274
給料手当	165,045,993	167,042,509	△ 1,996,516
賞与引当金繰入額	14,795,834	13,603,518	1,192,316
臨時雇賃金	12,160,044	9,186,843	2,973,201
退職給付費用	9,700,720	13,880,015	△ 4,179,295
福利厚生費	33,724,528	33,069,128	655,400
旅費交通費	326,360	179,000	147,360
通信運搬費	919,223	852,882	66,341
減価償却費	11,116,709	6,591,456	4,525,253
消耗品費	8,094,490	7,476,279	618,211
修繕費	8,612,188	8,206,841	405,347
燃料費	7,608,000	7,596,000	12,000
光熱水料費	5,015,938	4,691,425	324,513
賃借料	2,407,504	2,097,466	310,038
保険料	1,926,583	1,841,913	84,670

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
租税公課	14,726,884	15,215,620	△ 488,736
支払負担金	705,891	707,672	△ 1,781
委託費	29,752,800	29,490,220	262,580
薬品費	2,207,400	3,813,595	△ 1,606,195
材料費	14,305,559	11,778,164	2,527,395
貸倒引当金繰入額	40,251	△ 25,805	66,056
雑費	568,522	600,205	△ 31,683
事業費計	347,720,935	341,498,186	6,222,749
②管理費			
役員報酬	483,801	424,920	58,881
給料手当	1,729,843	1,673,154	56,689
賞与引当金繰入額	149,452	137,409	12,043
退職給付費用	109,680	185,309	△ 75,629
福利厚生費	340,639	334,024	6,615
会議費	13,138	27,227	△ 14,089
通信運搬費	5,874	5,871	3
減価償却費	162	162	0
消耗品費	17,392	28,206	△ 10,814
修繕費	10,114	7,253	2,861
光熱水料費	50,646	47,372	3,274
賃借料	24,376	24,342	34
保険料	217	1,837	△ 1,620
諸謝金	858,000	860,025	△ 2,025
租税公課	△ 60,674	△ 74,910	14,236
支払負担金	235,800	235,800	0
委託費	133,723	120,645	13,078
雑費	174,886	172,578	2,308
管理費計	4,277,069	4,211,224	65,845
経常費用計	351,998,004	345,709,410	6,288,594
当期経常増減額	△ 5,836,092	△ 9,791,115	3,955,023

(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	560,998	0	560,998
車両運搬具売却益	560,998	0	560,998
② 受取保険金	0	4,900,000	△ 4,900,000
受取保険金	0	4,900,000	△ 4,900,000
経常外収益計	560,998	4,900,000	△ 4,339,002
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却損	0	1	△ 1
車両運搬具除却損	0	1	△ 1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	560,998	4,899,999	△ 4,339,001
税引前当期一般正味財産増減額	△ 5,275,094	△ 4,891,116	△ 383,978
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	△ 5,356,094	△ 4,972,116	△ 383,978
一般正味財産期首残高	417,040,970	422,013,086	△ 4,972,116
一般正味財産期末残高	411,684,876	417,040,970	△ 5,356,094
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	466,684,876	472,040,970	△ 5,356,094

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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	985,550		985,550
特定資産受取利息			985,550		985,550
③ 事業収益	196,718,833	41,694,389	0		238,413,222
環境保全事業収益	196,718,833				196,718,833
施設維持管理事業収益		41,694,389			41,694,389
④ 受取補助金	100,670,811	2,534,723	2,673,915		105,879,449
受取地方公共団体補助金	100,670,811	2,534,723	2,673,915		105,879,449
⑤ 雑収益	6,260	0	664,141		670,401
雑収益	6,260		664,141		670,401
経常収益計	297,395,904	44,229,112	4,536,896		346,161,912
(2) 経常費用					
① 事業費	311,696,086	36,024,849	0		347,720,935
役員報酬	3,486,096	473,418			3,959,514
給料手当	155,132,226	9,913,767			165,045,993
賞与引当金繰入額	13,151,852	1,643,982			14,795,834
臨時雇賃金	6,372,704	5,787,340			12,160,044
退職給付費用	9,055,126	645,594			9,700,720
福利厚生費	30,059,794	3,664,734			33,724,528
旅費交通費	326,360				326,360
通信運搬費	852,248	66,975			919,223
減価償却費	10,807,533	309,176			11,116,709
消耗品費	7,302,649	791,841			8,094,490
修繕費	7,203,084	1,409,104			8,612,188

(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	7,132,440	475,560			7,608,000
光熱水料費	4,458,615	557,323			5,015,938
賃借料	2,259,460	148,044			2,407,504
保険料	1,565,125	361,458			1,926,583
租税公課	11,421,580	3,305,304			14,726,884
支払負担金	694,591	11,300			705,891
委託費	28,265,730	1,487,070			29,752,800
薬品費	2,207,400				2,207,400
材料費	9,376,583	4,928,976			14,305,559
貸倒引当金繰入額	39,208	1,043			40,251
雑費	525,682	42,840			568,522
②管理費	0	0	4,277,069		4,277,069
役員報酬			483,801		483,801
給料手当			1,729,843		1,729,843
賞与引当金繰入額			149,452		149,452
退職給付費用			109,680		109,680
福利厚生費			340,639		340,639
会議費			13,138		13,138
通信運搬費			5,874		5,874
減価償却費			162		162
消耗品費			17,392		17,392
修繕費			10,114		10,114
光熱水料費			50,646		50,646
賃借料			24,376		24,376
保険料			217		217
諸謝金			858,000		858,000
租税公課			△ 60,674		△ 60,674
支払負担金			235,800		235,800
委託費			133,723		133,723
雑費			174,886		174,886
經常費用計	311,696,086	36,024,849	4,277,069		351,998,004
当期經常増減額	△ 14,300,182	8,204,263	259,827		△ 5,836,092

(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 固定資産売却益	560,998	0	0		560,998
車両運搬具売却益	560,998				560,998
経常外収益計	560,998	0	0		560,998
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0		0
当期経常外増減額	560,998	0	0		560,998
他会計振替額	4,140,401	△ 3,880,574	△ 259,827		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 9,598,783	4,323,689	0		△ 5,275,094
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	△ 9,598,783	4,242,689	0		△ 5,356,094
一般正味財産期首残高	71,263,016	299,411,340	46,366,614		417,040,970
一般正味財産期末残高	61,664,233	303,654,029	46,366,614		411,684,876
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	61,664,233	303,654,029	101,366,614		466,684,876

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	55,000,000	0	169,840	54,830,160
普通預金	0	169,840	0	169,840
小 計	55,000,000	169,840	169,840	55,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	33,233,094	79,360	0	33,312,454
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	13,343,000	0
小 計	251,576,094	79,360	13,343,000	238,312,454
合 計	306,576,094	249,200	13,512,840	293,312,454

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	54,830,160	(54,830,160)	—	—
普通預金	169,840	(169,840)	—	—
小 計	55,000,000	(55,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	33,312,454	—	—	(33,312,454)
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)	—
小 計	238,312,454	—	(205,000,000)	(33,312,454)
合 計	293,312,454	(55,000,000)	(205,000,000)	(33,312,454)

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	755,648	505,852
構築物	1,556,885	1,158,184	398,701
車両運搬具	180,688,553	171,448,526	9,240,027
什器備品	10,344,321	9,482,110	862,211
機械及び装置	1,651,338	1,651,337	1
ソフトウェア	275,000	275,000	0
合 計	211,693,847	200,687,050	11,006,797

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518回関西電力社債	99,796,000	99,130,000	△ 666,000
普通社債	第16回三井住友F & L社債	99,953,000	99,990,000	37,000
普通社債	第363回北陸電力社債	30,000,000	29,967,000	△ 33,000
普通社債	第508回東北電力社債	100,392,200	98,250,000	△ 2,142,200
普通社債	第36回東京センチュリー社債	30,000,000	29,427,000	△ 573,000
普通社債	第13回東急社債	40,000,000	39,972,000	△ 28,000
普通社債	第203回オリックス社債	19,800,500	19,662,000	△ 138,500
合 計		419,941,700	416,398,000	△ 3,543,700

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	105,879,449	105,879,449	0	—
合 計		0	105,879,449	105,879,449	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	163,741	40,251	0	0	203,992
賞与引当金	13,740,927	14,945,286	13,740,927	0	14,945,286
退職給付引当金	33,233,094	79,360	0	0	33,312,454

財 産 目 録

令和6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	75,911,074
有価証券	有価証券 第16回三井住友F&L社債	運用益を管理費の財源として使用している。	14,953,000
未収金	富山市、民間事業所等	環境保全事業、施設維持管理事業の未収金	34,340,456
貸倒引当金		未収債権等の貸倒損失に備えたもの	△ 203,992
前払金	富山商工会議所等	令和6年4月分特定退職金共済掛金等	1,134,640
立替金	民間事業所等	浄化槽法定検査料	58,000
流動資産合計			126,193,178
(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。	54,830,160
普通預金	普通預金 北陸銀行富山市役所出張所	運用益を管理費の財源として使用している。	169,840
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。	33,312,454
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	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
特定資産合計			(238,312,454)
その他の 建物 固定資産	エア-メーター・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。	505,852 [424,860]
	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。	[80,992]
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。	398,701
車両運搬具	バキューム車等23台	公益目的保有財産であり、環境保全事業に供している。	9,240,027 [9,240,022]
	バキューム車等5台	収益事業の用に供している。	[5]

(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	COD計 外 17	公益目的保有財産であり、環境保全事業に供している。	862,211 [862,210]
	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508回東北電力社債 第203回オリックス社債 第518回関西電力社債 第13回東急社債 第363回北陸電力社債	運用益を管理費の財源として使用している。	111,846,086
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 20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。	250,730 [180,570]
	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			(123,124,413)
固定資産合計			416,436,867
資産合計			542,630,045

(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	21,957,081
未払消費税	富山税務署	令和5年度消費税及び地方消費税に対する未払消費税	2,744,900
未払法人税等	富山県、富山市	令和5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	2,904,448
賞与引当金	職員に対するもの	翌期に支給する職員34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	14,945,286
流動負債合計			42,632,715
(固定負債)			
退職給付引当金	職員に対するもの	職員25名に対する退職金の支払いに備えたもの	33,312,454
固定負債合計			33,312,454
負債合計			75,945,169
正味財産			466,684,876