

財産目録
平成 28年 3月 31日 現在

(単位：円)

対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
普通預金 未収金	百五銀行 戸木出張所	運転資金 四日市ほか 業務受託料	32,868,564 7,781,988
流動資産合計			40,650,552
(固定資産)			
基本財産			
定期預金(基)	百五銀行 戸木出張所	(共用財産) 共用財産として運用益をそれぞれの財源として使用している。 公益目的保有財産 92%	10,000,000
特定資産 土地	三重県津市森町字大谷2438番地の2	(共用財産) 共用財産として使用している。 公益目的保有財産 92% 管理業務 8%	55,564,526
退職給付引当資産	普通預金 百五銀行 戸木出張所	職員退職給付引当金見合の引当資産として積み立てている。	30,611,920
減価償却引当資産 (資産取得資金)	普通預金 百五銀行 戸木出張所	資産取得資金として建物の買換え時の財源とするため積立てている資産であり、減価償却累計額相当額を積み立てている。公益目的92% 管理業務 8%	44,559,604
	定期貯金 ゆうちょ銀行	同上	9,900,000
減価償却引当資産	普通預金 百五銀行 戸木出張所	備品等の買換え時の財源とするため積立てている資産であり、減価償却累計額相当額を積み立てている。	2,161,532
修繕引当資産	普通預金 百五銀行 戸木出張所	定期的に行う焼却炉の修繕に備えるため、支出見込額のうち当期に帰属する額を計上している。	2,079,480
その他固定資産			
建物	三重県津市森町字大谷2438番地の2 管理棟・処分棟、ポンベ庫、車庫、物置、猫舎など	(共用財産) 共用財産として使用している。 公益目的保有財産 92% 管理業務 8%	4,933,232
車両運搬具	冷凍冷蔵回収車 軽貨物自動車	公益目的保有財産として使用している。	583,123
備品	移動式猫処分器 小動物保管冷凍庫 エアコン コピー機 草刈機 など	(共用財産) 共用財産として使用している。 公益目的保有財産 92% 管理業務 8%	730,618
建物付属設備	排水路護岸施設 排水放流施設 受水槽付加圧ポンプ 前庭施設 屋外フェンス施設	(共用財産) 共用財産として使用している。 公益目的保有財産 92% 管理業務 8%	855,830
機械設備	焼却炉 犬房 炭酸ガス供給装置 など	公益目的保有財産として使用している。	11,976,502
建設仮勘定		(共用財産) 共用財産として使用する予定の建設仮勘定である。 公益目的保有財産 92% 管理業務 8%	41,644,234
長期前払費用		車両に係るリサイクル預託金	4,970
固定資産合計			215,605,571

(流動負債)	未払金	未払消費税額 各会計区分における費用の未払金	2,253,400 11,855,782
	預り金	社会保険料等	1,009,117
	賞与引当金	公益目的事業、管理目的事業の業務に従事する職員の賞与の引当金である。	6,658,000
流動負債合計			21,776,299
(固定負債)	退職給付引当金	公益目的事業、管理目的事業の業務に従事する職員の賞与の引当金である。	30,611,920
	修繕引当金	公益目的事業で使用する焼却炉の修繕に備えるため、支出見込額のうち当期に帰属する額を計上している。	2,079,480
固定負債合計			32,691,400
負債合計			54,467,699
正味財産			201,788,424

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」(平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(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については、償却原価法(定額法)によっている。

(2)固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却について、平成19年3月31日以前に取得したのものについては旧定額法、平成20年4月1日以後に取得したのものについては定額法によっている。

(3)引当金の計上基準

① 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。

② 退職給付引当金について、期末退職給与の要支給額に相当する金額を算定し、不足額について毎年10,627千円を限度に積み立てている。

③ 定期的に行う焼却炉の修繕に備えるため、支出見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(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。

3. 会計方針の変更

該当なし。

4. 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				
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
小計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
土地	55,564,526	0	0	55,564,526
退職給付引当資産	19,984,920	10,627,000	0	30,611,920
減価償却引当資産	86,457,873	1,361,744	31,198,481	56,621,136
修繕引当資産	467,480	1,612,000	0	2,079,480
小計	162,474,799	13,600,744	31,198,481	144,877,062
合計	172,474,799	13,600,744	31,198,481	154,877,062

5. 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				
定期預金	10,000,000	(10,000,000)	(0)	—
小計	10,000,000	(10,000,000)	(0)	—
特定資産				
土地	55,564,526	(55,564,526)	(0)	(0)
退職給付引当資産	30,611,920	—	—	(30,611,920)
減価償却引当資産	56,621,136	(0)	(56,621,136)	(0)
修繕引当資産	2,079,480	—	—	(2,079,480)
小計	144,877,062	(55,564,526)	(56,621,136)	(32,691,400)
合計	154,877,062	(65,564,526)	(56,621,136)	(32,691,400)

7. 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	59,634,747	54,701,515	4,933,232
車両運搬具	5,507,309	4,924,186	583,123
備品	6,543,980	5,813,362	730,618
建物付属設備	8,168,815	7,312,985	855,830
機械設備	27,044,071	15,067,569	11,976,502
建設仮勘定	41,644,234	—	41,644,234
合計	148,543,166	87,819,617	60,723,539

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
該当なし。

9. 保証債務等の偶発債務
該当なし。

10. 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
該当なし

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。
(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
受取基本財産利息振替額	2,500
合 計	2,500

12. 関連当事者との取引の内容
該当なし。

13. 重要な後発事象
該当なし。

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
	基本財産計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産	土地	55,564,526	0	0	55,564,526
	退職給付引当資産	19,984,920	10,627,000	0	30,611,920
	減価償却引当資産	86,457,873	1,361,744	31,198,481	56,621,136
	修繕引当資産	467,480	1,612,000	0	2,079,480
	特定資産計	162,474,799	13,600,744	31,198,481	144,877,062
その他固定資産	建物	4,999,482	0	66,250	4,933,232
	車両運搬具	985,873	0	402,750	583,123
	備品	1,133,564	0	402,946	730,618
	建物付属設備	861,853	0	6,023	855,830
	機械設備	12,460,277	0	483,775	11,976,502
	建設仮勘定	0	41,644,234	0	41,644,234
	長期前払費用	4,970	0	0	4,970
	その他固定資産計	20,446,019	41,644,234	1,361,744	60,728,509

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	
賞与引当金	6,206,000	6,658,000	6,206,000	0	6,658,000
退職給付引当金	19,984,920	10,627,000	0	0	30,611,920
修繕引当金	467,480	1,612,000	0	0	2,079,480