

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)

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	251,314	402,136	△ 150,822
	基本財産受取利息	251,314	402,136	△ 150,822
②	事業収益	411,782,655	614,544,411	△ 202,761,756
	処分料金収益	411,782,655	614,544,411	△ 202,761,756
③	受取補助金等	160,983,238	160,897,925	85,313
	受取派遣職員共済組合負担金等補助金	3,853,183	3,767,870	85,313
	受取補助金振替額	157,130,055	157,130,055	0
④	受取出えん金	818,995,238	843,409,058	△ 24,413,820
	受取出えん金	545,158,301	569,572,121	△ 24,413,820
	受取出えん金振替額	273,836,937	273,836,937	0
⑤	雑収益	571,977	403,612	168,365
	受取利息	548,212	323,998	224,214
	雑収益	23,765	79,614	△ 55,849
	経常収益計	1,392,584,422	1,619,657,142	△ 227,072,720
(2)	経常費用			
①	廃棄物処分事業費	633,394,110	646,294,085	△ 12,899,975
	報酬	210,000	258,000	△ 48,000
	会議費	0	12,381	△ 12,381
	通信運搬費	179,214	190,020	△ 10,806
	光熱水料費	8,622,593	9,241,828	△ 619,235
	薬品費	240,040	581,460	△ 341,420
	什器備品費	52,000	191,723	△ 139,723
	消耗品費	1,928,721	1,702,496	226,225
	修繕費	2,958,447	5,365,000	△ 2,406,553
	印刷製本費	493,000	90,000	403,000
	賃借料	47,257,382	47,749,262	△ 491,880
	燃料費	5,312,495	5,992,667	△ 680,172
	手数料	5,780	103,571	△ 97,791
	保険料	216,802	316,288	△ 99,486
	下水道使用料	11,158,650	14,408,050	△ 3,249,400
	委託料	53,112,900	56,601,523	△ 3,488,623
	支払助成金	64,660,022	66,722,797	△ 2,062,775
	租税公課	3,926,412	4,585,838	△ 659,426
	雑費	20,880	20,880	0
	減価償却費	431,558,772	432,160,301	△ 601,529
	貸倒引当金繰入額	1,480,000	0	1,480,000
②	廃棄物処分場管理事業費	22,870,754	21,843,017	1,027,737
	消耗品費	0	3,701	△ 3,701
	修繕費	2,109,000	1,181,000	928,000
	光熱水料費	1,685,224	1,563,797	121,427

目	当年度	前年度	増減
薬品費	5,922,120	5,913,378	8,742
賃借料	490,207	490,207	0
委託料	9,266,400	7,059,677	2,206,723
租税公課	22,888	34,062	△ 11,174
減価償却費	3,374,915	5,597,195	△ 2,222,280
③ 一般管理費	183,563,112	196,331,771	△ 12,768,659
報酬	471,000	334,500	136,500
給料	33,494,621	31,500,896	1,993,725
諸手当	17,831,543	17,243,129	588,414
賃金	1,665,228	1,671,678	△ 6,450
退職給付費用	0	641,190	△ 641,190
福利厚生費	7,551,702	7,022,836	528,866
会議費	25,020	19,162	5,858
旅費交通費	706,375	544,094	162,281
通信運搬費	532,092	639,698	△ 107,606
広告宣伝費	56,400	108,900	△ 52,500
什器備品費	24,495	218,319	△ 193,824
消耗品費	514,125	649,521	△ 135,396
修繕費	88,600	116,206	△ 27,606
燃料費	171,896	159,404	12,492
賃借料	852,323	987,649	△ 135,326
保険料	151,440	153,740	△ 2,300
租税公課	25,068,168	24,109,214	958,954
支払負担金	252,229	151,667	100,562
諸謝金	27,120	32,164	△ 5,044
手数料	1,205,390	1,591,332	△ 385,942
委託料	1,773,097	980,240	792,857
雑費	97,585	95,296	2,289
支払利息	90,392,282	106,892,138	△ 16,499,856
減価償却費	610,381	468,798	141,583
④ 維持管理積立資産繰入額	55,152,000	55,152,000	0
経常費用計	894,979,976	919,620,873	△ 24,640,897
当期経常増減額	497,604,446	700,036,269	△ 202,431,823
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 指定正味財産への振替額	0	2,124,322,151	△ 2,124,322,151
過年度受取補助金	0	1,841,948,572	△ 1,841,948,572
過年度受取出えん金	0	282,373,579	△ 282,373,579
経常外費用計	0	2,124,322,151	△ 2,124,322,151
当期経常外増減額	0	△ 2,124,322,151	2,124,322,151
当期一般正味財産増減額	497,604,446	△ 1,424,285,882	1,921,890,328
一般正味財産期首残高	△ 1,969,296,036	△ 545,010,154	△ 1,424,285,882
一般正味財産期末残高	△ 1,471,691,590	△ 1,969,296,036	497,604,446

目	当年度	前年度	増減
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等	24,000,000	1,841,948,572	△ 1,817,948,572
受取国庫補助金	12,000,000	0	12,000,000
受取県補助金	12,000,000	0	12,000,000
過年度受取補助金	0	1,841,948,572	△ 1,841,948,572
② 受取出えん金	453,816,699	744,125,458	△ 290,308,759
過年度受取出えん金	0	282,373,579	△ 282,373,579
受取出えん金	453,816,699	461,751,879	△ 7,935,180
一般正味財産への振替額	△ 430,966,992	△ 430,966,992	0
当期指定正味財産増減額	46,849,707	2,155,107,038	△ 2,108,257,331
指定正味財産期首残高	2,210,807,038	55,700,000	2,155,107,038
指定正味財産期末残高	2,257,656,745	2,210,807,038	46,849,707
Ⅲ 正味財産期末残高	785,965,155	241,511,002	544,454,153

貸借対照表

平成25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	108,263,871	123,886,252	△ 15,622,381
受取手形	0	22,600,000	△ 22,600,000
前払金	409,844	626,646	△ 216,802
未収金	78,636,642	77,858,330	778,312
未収消費税等	2,559,500	0	2,559,500
貸倒引当金	△ 1,480,000	0	△ 1,480,000
流動資産合計	188,389,857	224,971,228	△ 36,581,371
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	25,000,000	20,000,000	5,000,000
投資有価証券	30,700,000	35,700,000	△ 5,000,000
基本財産合計	55,700,000	55,700,000	0
(2)特定資産			
退職給付引当資産	15,130,080	15,130,080	0
維持管理積立資産	248,184,000	193,032,000	55,152,000
事後準備積立資産	422,733,000	478,088,000	△ 55,355,000
助成金積立資産	0	1,973,872	△ 1,973,872
納税準備積立資産	145,628,830	169,407,175	△ 23,778,345
建物及び付属設備	169,008,551	177,327,953	△ 8,319,402
構築物	3,669,241,629	3,913,756,482	△ 244,514,853
機械及び装置	246,479,652	345,348,036	△ 98,868,384
什器備品	1,123,475	2,034,674	△ 911,199
ソフトウェア	6,514,390	19,543,170	△ 13,028,780
土地	154,437,862	154,437,862	0
長期前払費用	165,726,750	195,858,885	△ 30,132,135
下水道負担金	16,654,325	27,846,564	△ 11,192,239
特定資産合計	5,260,862,544	5,693,784,753	△ 432,922,209
(3)その他固定資産			
建物及び付属設備	2,163,655	2,384,834	△ 221,179
構築物	80,950,551	7,023,874	73,926,677
機械及び装置	74,484	383,720	△ 309,236
車輛運搬具	309,343	773,893	△ 464,550
什器備品	2,973,659	3,102,547	△ 128,888
ソフトウェア	12,000,000	0	12,000,000
建設仮勘定	30,118,200	2,089,500	28,028,700
電話加入権	308,384	308,384	0
その他固定資産合計	128,898,276	16,066,752	112,831,524
固定資産合計	5,445,460,820	5,765,551,505	△ 320,090,685
資産合計	5,633,850,677	5,990,522,733	△ 356,672,056
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	124,782,041	150,603,086	△ 25,821,045
未払消費税等	0	21,990,700	△ 21,990,700
預り金	659,401	540,865	118,536
流動負債合計	125,441,442	173,134,651	△ 47,693,209
2. 固定負債			
長期借入金	4,459,130,000	5,367,715,000	△ 908,585,000
退職給付引当金	15,130,080	15,130,080	0
維持管理積立引当金	248,184,000	193,032,000	55,152,000
固定負債合計	4,722,444,080	5,575,877,080	△ 853,433,000
負債合計	4,847,885,522	5,749,011,731	△ 901,126,209

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
出えん金	705,968,283	525,988,521	179,979,762
受取補助金	1,551,688,462	1,684,818,517	△ 133,130,055
指定正味財産合計	2,257,656,745	2,210,807,038	46,849,707
(うち基本財産への充当額)	(55,700,000)	(55,700,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(2,201,956,745)	(2,155,107,038)	(46,849,707)
2. 一般正味財産			
	△ 1,471,691,590	△ 1,969,296,036	497,604,446
正味財産合計	785,965,155	241,511,002	544,454,153
負債及び正味財産合計	5,633,850,677	5,990,522,733	△ 356,672,056

財産目録

平成25年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	108,263,871		
現金手許有高	63,720		
普通預金 滋賀銀行県庁支店(32542)	17,066,557		
普通預金 滋賀銀行県庁支店(331672)	62,862,473		
普通預金 滋賀銀行土山支店(323367)	109,742		
普通預金 関西アーバン銀行びわこ営業部(184136)	532,731		
普通預金 関西アーバン銀行びわこ営業部(278073)	26,933,884		
普通預金 関西アーバン銀行甲賀支店(2001203)	56,497		
普通預金 滋賀県信用農業協同組合連合会	621,767		
普通預金 商工中金	16,500		
未収金	78,636,642		
産業廃棄物処理施設整備費国庫補助金	12,000,000		
産業廃棄物処理センター施設整備費補助金	12,000,000		
派遣職員共済組合等県補助金	3,853,183		
処分料金収入(112件)	50,783,459		
前払金	409,844		
未収消費税等	2,559,500		
貸倒引当金	△ 1,480,000		
流動資産合計		188,389,857	
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	25,000,000		
滋賀銀行 県庁支店	10,000,000		
関西アーバン銀行 びわこ営業部	5,000,000		
滋賀県信用農業協同組合連合会 本所	5,000,000		
商工中金	5,000,000		
投資有価証券	30,700,000		
第254回10年利付国庫債券	7,700,000		
第259回10年利付国庫債券	3,000,000		
第103回5年利付国庫債券	20,000,000		
基本財産合計	55,700,000		
(2)特定資産			
退職給付引当資産 滋賀銀行土山支店	15,130,080		
維持管理積立資産 (独)環境再生保全機構	248,184,000		
事後準備積立資産 滋賀銀行県庁支店 等	422,733,000		
納税準備積立資産 関西アーバン銀行びわこ営業部	145,628,830		
建物及び付属設備	169,008,551		
構築物	3,669,241,629		
機械及び装置	246,479,652		
什器備品	1,123,475		
ソフトウェア	6,514,390		
土地	154,437,862		

(単位:円)

目	金額		
長期前払費用	165,726,750		
下水道負担金	16,654,325		
特定資産合計	5,260,862,544		
(3) その他固定資産			
建物及び付属設備	2,163,655		
構築物	80,950,551		
機械及び装置	74,484		
車輛運搬具	309,343		
什器備品	2,973,659		
ソフトウェア	12,000,000		
建設仮勘定	30,118,200		
電話加入権	308,384		
その他固定資産合計	128,898,276		
固定資産合計		5,445,460,820	
資産合計			5,633,850,677
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	124,782,041		
クリーンセンター滋賀埋立業務委託等	28,861,534		
甲賀埋立処分場業務委託等	2,106,006		
クリーンセンター滋賀第2-1期施設整備工事等	80,662,900		
その他未払金	13,151,601		
預り金 (所得税、住民税、雇用保険料等)	659,401		
流動負債合計		125,441,442	
2. 固定負債			
長期借入金	4,459,130,000		
日本政策投資銀行 関西支店	2,343,000,000		
関西アーバン銀行 びわこ営業部	1,191,800,000		
滋賀銀行 県庁支店	806,830,000		
滋賀県信用農業協同組合連合会 本所	117,500,000		
退職給付引当金	15,130,080		
維持管理積立引当金	248,184,000		
固定負債合計		4,722,444,080	
負債合計			4,847,885,522
正味財産			785,965,155

キャッシュ・フロー計算書

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 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 事業活動収入			
① 基本財産運用収入	251,314	402,136	△ 150,822
基本財産利息収入	251,314	402,136	△ 150,822
② 事業収入	450,284,808	658,006,805	△ 207,721,997
処分料金収入	450,284,808	658,006,805	△ 207,721,997
③ 補助金等収入	3,767,870	6,875,496	△ 3,107,626
派遣職員共済組合負担金等補助金収入	3,767,870	6,875,496	△ 3,107,626
④ 出えん金収入	998,975,000	1,031,324,000	△ 32,349,000
出えん金収入	998,975,000	1,031,324,000	△ 32,349,000
⑤ 雑収入	571,977	394,842	177,135
受取利息収入	548,212	323,998	224,214
雑収入	23,765	70,844	△ 47,079
⑥ 仮受消費税収入	21,190,296	31,101,164	△ 9,910,868
仮受消費税収入	21,190,296	31,101,164	△ 9,910,868
⑦ 預り金収入	840	126,830	△ 125,990
預り金収入	840	126,830	△ 125,990
事業活動収入計	1,475,042,105	1,728,231,273	△ 253,189,168
2. 事業活動支出			
① 廃棄物処分事業費支出	185,859,488	207,471,201	△ 21,611,713
報酬支出	188,853	232,200	△ 43,347
会議費支出	0	12,381	△ 12,381
通信運搬費支出	179,214	190,020	△ 10,806
消耗什器備品費支出	52,000	322,973	△ 270,973
消耗品費支出	1,928,721	1,755,967	172,754
薬品費支出	211,459	554,784	△ 343,325
修繕費支出	3,783,127	4,882,000	△ 1,098,873
印刷製本費支出	493,000	193,830	299,170
燃料費支出	5,235,824	5,601,575	△ 365,751
光熱水料費支出	9,004,030	9,241,828	△ 237,798
下水道使用料支出	10,311,956	13,482,606	△ 3,170,650
賃借料支出	47,257,382	47,674,922	△ 417,540
保険料支出	0	24,354	△ 24,354
手数料支出	5,780	96,071	△ 90,291
委託費支出	49,494,350	51,897,055	△ 2,402,705
助成金支出	53,766,500	66,722,797	△ 12,956,297
租税公課支出	3,926,412	4,585,838	△ 659,426
雑支出	20,880	0	20,880
② 廃棄物処分場管理事業費支出	23,795,276	16,571,606	7,223,670
消耗品費支出	0	3,701	△ 3,701
薬品費支出	5,911,200	6,473,995	△ 562,795
修繕費支出	2,529,000	1,428,500	1,100,500
光熱水料費支出	2,229,231	1,563,797	665,434
賃借料支出	490,207	490,207	0
委託費支出	12,612,750	6,577,344	6,035,406
租税公課支出	22,888	34,062	△ 11,174
③ 一般管理費支出	171,607,383	181,747,885	△ 10,140,502
報酬支出	423,651	301,050	122,601
給料支出	27,771,886	26,948,473	823,413
諸手当支出	16,546,330	15,856,322	690,008
賃金支出	1,406,709	1,296,518	110,191
福利厚生費支出	7,484,949	6,717,526	767,423

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
会議費支出	25,020	19,162	5,858
旅費交通費支出	692,455	528,744	163,711
通信運搬費支出	532,678	640,655	△ 107,977
広告宣伝費支出	56,400	108,900	△ 52,500
消耗什器備品費支出	24,495	218,319	△ 193,824
消耗品費支出	564,932	660,015	△ 95,083
修繕費支出	88,600	116,206	△ 27,606
燃料費支出	171,774	180,842	△ 9,068
賃借料支出	822,534	1,052,167	△ 229,633
保険料支出	151,440	780,386	△ 628,946
手数料支出	1,213,015	1,406,332	△ 193,317
委託費支出	730,597	822,740	△ 92,143
諸謝金支出	27,120	32,164	△ 5,044
租税公課支出	22,132,750	16,917,800	5,214,950
負担金支出	252,229	151,667	100,562
支払利息支出	90,392,282	106,892,138	△ 16,499,856
雑支出	95,537	99,759	△ 4,222
④ 仮払消費税支出	43,034,064	32,945,507	10,088,557
仮払消費税支出	43,034,064	32,945,507	10,088,557
⑤ 預り金支出	7,414,332	6,398,565	1,015,767
預り金支出	7,414,332	6,398,565	1,015,767
事業活動支出計	431,710,543	445,134,764	△ 13,424,221
事業活動によるキャッシュ・フロー	1,043,331,562	1,283,096,509	△ 239,764,947
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
① 特定資産取崩収入	81,107,217	23,958,138	57,149,079
事後準備積立資産取崩収入	55,355,000	0	55,355,000
助成金積立資産取崩収入	1,973,872	0	1,973,872
納税積立資産取崩収入	23,778,345	23,958,138	△ 179,793
投資活動収入計	81,107,217	23,958,138	57,149,079
2. 投資活動支出			
① 特定資産取得支出	175,004,110	302,589,452	△ 127,585,342
退職給付引当資産取得支出	0	641,190	△ 641,190
維持管理積立資産取得支出	55,152,000	55,152,000	0
事後準備積立資産取得支出	119,852,110	245,321,890	△ 125,469,780
助成金積立資産取得支出	0	1,474,372	△ 1,474,372
② 固定資産取得支出	56,472,050	667,500	55,804,550
構築物建設支出	495,000	0	495,000
什器備品購入支出	642,900	568,000	74,900
建設仮勘定支出	55,334,150	99,500	55,234,650
投資活動支出計	231,476,160	303,256,952	△ 71,780,792
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 150,368,943	△ 279,298,814	128,929,871
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
① 借入金返済支出	908,585,000	924,472,000	△ 15,887,000
長期借入金返済支出	908,585,000	924,472,000	△ 15,887,000
財務活動支出計	908,585,000	924,472,000	△ 15,887,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 908,585,000	△ 924,472,000	15,887,000
IV 現金及び現金同等物の増減額	△ 15,622,381	79,325,695	△ 94,948,076
V 現金及び現金同等物の期首残高	123,886,252	44,560,557	79,325,695
VI 現金及び現金同等物の期末残高	108,263,871	123,886,252	△ 15,622,381

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額について計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜き方式によっている。

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				
定期預金	20,000,000	5,000,000	0	25,000,000
投資有価証券	35,700,000	0	5,000,000	30,700,000
小 計	55,700,000	5,000,000	5,000,000	55,700,000
特定資産				
退職給付引当資産	15,130,080	0	0	15,130,080
維持管理積立資産	193,032,000	55,152,000	0	248,184,000
事後準備積立資産	478,088,000	0	55,355,000	422,733,000
助成金積立資産	1,973,872	0	1,973,872	0
納税準備積立資産	169,407,175	0	23,778,345	145,628,830
建物及び付属設備	177,327,953	0	8,319,402	169,008,551
構築物	3,913,756,482	24,000,000	268,514,853	3,669,241,629
機械及び装置	345,348,036	0	98,868,384	246,479,652
什器備品	2,034,674	0	911,199	1,123,475
ソフトウェア	19,543,170	0	13,028,780	6,514,390
土地	154,437,862	0	0	154,437,862
長期前払費用	195,858,885	0	30,132,135	165,726,750
下水道負担金	27,846,564	0	11,192,239	16,654,325
小 計	5,693,784,753	79,152,000	512,074,209	5,260,862,544
合 計	5,749,484,753	84,152,000	517,074,209	5,316,562,544

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				
定期預金	25,000,000	(25,000,000)	-	-
投資有価証券	30,700,000	(30,700,000)	-	-
小 計	55,700,000	(55,700,000)	-	-

(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)
特定資産				
退職給付引当資産	15,130,080	-	-	(15,130,080)
維持管理積立資産	248,184,000	-	-	(248,184,000)
事後準備積立資産	422,733,000	-	-	(422,733,000)
納税準備積立資産	145,628,830	-	-	(145,628,830)
建物及び付属設備	169,008,551	(58,605,657)	-	(110,402,894)
構築物	3,669,241,629	(1,911,898,228)	-	(1,757,343,401)
機械及び装置	246,479,652	(151,090,045)	-	(95,389,607)
什器備品	1,123,475	(253,887)	-	(869,588)
ソフトウェア	6,514,390	(3,993,270)	-	(2,521,120)
土地	154,437,862	(34,900,471)	-	(119,537,391)
長期前払費用	165,726,750	(37,451,578)	-	(128,275,172)
下水道負担金	16,654,325	(3,763,609)	-	(12,890,716)
小 計	5,260,862,544	(2,201,956,745)	-	(3,058,905,799)
合 計	5,316,562,544	(2,257,656,745)	-	(3,058,905,799)

4. 担保に供している資産

機械及び装置246,479,652円、土地154,437,862円は、長期借入金2,343,000,000円(日本政策投資銀行)の担保に供している。

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
特定資産			
建物及び付属設備	206,445,856	37,437,305	169,008,551
構築物	4,877,558,450	1,208,316,821	3,669,241,629
機械及び装置	691,387,375	444,907,723	246,479,652
什器備品	16,203,638	15,080,163	1,123,475
ソフトウェア	65,143,900	58,629,510	6,514,390
長期前払費用	301,321,357	135,594,607	165,726,750
下水道負担金	67,019,400	50,365,075	16,654,325
小 計	6,225,079,976	1,950,331,204	4,274,748,772
その他固定資産			
建物及び付属設備	15,418,000	13,254,345	2,163,655
構築物	274,404,103	193,453,552	80,950,551
機械及び装置	137,780,000	137,705,516	74,484
車輛運搬具	4,165,262	3,855,919	309,343
什器備品	10,828,999	7,855,340	2,973,659
ソフトウェア	12,000,000	0	12,000,000
小 計	454,596,364	356,124,672	98,471,692
合 計	6,679,676,340	2,306,455,876	4,373,220,464

6. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、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	帳簿価格	時価	評価損益
国債			
利付国庫債券10年第254回	7,700,000	7,697,690	△ 2,310
利付国庫債券10年第259回	3,000,000	2,998,500	△ 1,500
利付国庫債券 5年第103回	20,000,000	19,936,000	△ 64,000
合 計	30,700,000	30,632,190	△ 67,810

7. 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
出えん金						
出えん金	滋賀県	525,988,521	453,816,699	273,836,937	705,968,283	指定正味財産
補助金等						
受取補助金	国、滋賀県	1,684,818,517	24,000,000	157,130,055	1,551,688,462	指定正味財産
合 計		2,210,807,038	477,816,699	430,966,992	2,257,656,745	

8. 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	
減価償却費計上による振替額	430,966,992