

貸借対照表

平成31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	406,121	582,150	△ 176,029
当座預金	177,361,471	159,492,449	17,869,022
普通預金	303,316,474	220,657,957	82,658,517
定期預金	23,536,629	42,143,344	△ 18,606,715
未収金	205,660,157	226,075,559	△ 20,415,402
立替金	53,279	30,432	22,847
有価証券	0	0	0
流動資産合計	710,334,131	648,981,891	61,352,240
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	500,000	500,000	0
基本財産合計	500,000	500,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	306,770,995	416,829,447	△ 110,058,452
社屋改築積立資金	481,292,040	548,792,840	△ 67,500,800
基幹システム更新積立資金	26,143,197	65,096,320	△ 38,953,123
し尿収集運搬用車両更新積立資金	7,000,000	7,000,000	0
下水道管渠調査用車両更新積立資金	8,000,000	8,000,000	0
軽油地下タンク更新積立資金	10,000,000	2,000,000	8,000,000
ごみ収集運搬車両更新積立資金	8,000,000	8,000,000	0
維持管理積立金	4,613,000	4,414,000	199,000
特定資産合計	851,819,232	1,060,132,607	△ 208,313,375
(3) その他固定資産			
建物	160,367,774	326,933,740	△ 166,565,966
構築物	60,639,267	59,531,267	1,108,000
車両運搬具	718,904,676	730,129,831	△ 11,225,155
什器備品	210,245,740	169,621,638	40,624,102
土地	50,941,000	50,941,000	0
建設仮勘定	665,707,960	325,207,160	340,500,800
減価償却累計額	△ 900,860,686	△ 990,086,656	89,225,970
電話加入権	526,304	526,304	0
保証金	50,000	50,000	0
長期前払費用	1,204,970	1,205,220	△ 250
繰延勘定	0	0	0
その他固定資産合計	967,727,005	674,059,504	293,667,501
固定資産合計	1,820,046,237	1,734,692,111	85,354,126
資産合計	2,530,380,368	2,383,674,002	146,706,366
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	181,414,230	142,556,136	38,858,094
未払費用	24,651,407	21,466,215	3,185,192
未払消費税等	5,421,200	16,571,500	△ 11,150,300
前受金	101,342,595	97,137,685	4,204,910
預り金	29,476,611	25,777,027	3,699,584
未払法人税等	11,014,700	7,417,500	3,597,200
流動負債合計	353,320,743	310,926,063	42,394,680
2. 固定負債			
退職給付引当金	306,770,995	416,829,447	△ 110,058,452
特定災害防止準備金	4,613,000	4,414,000	199,000
固定負債合計	311,383,995	421,243,447	△ 109,859,452
負債合計	664,704,738	732,169,510	△ 67,464,772
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金	18,297,876	0	18,297,876
地方公共団体補助金	1,398,415	0	1,398,415
寄付金	500,000	500,000	0
固定資産補填金	0	0	0
指定正味財産合計	20,196,291	500,000	19,696,291
(うち基本財産への充当額)	(500,000)	(500,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	1,845,479,339	1,651,004,492	194,474,847
(うち特定資産への充当額)	(540,435,237)	(706,000,000)	-(165,564,763)
正味財産合計	1,865,675,630	1,651,504,492	214,171,138
負債及び正味財産合計	2,530,380,368	2,383,674,002	146,706,366

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準および評価方法
満期保有目的の債券 償却原価法を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
建物、構築物、什器備品にあつては定額法、その他の有形固定資産にあつては定率法を採用している。
- (3) 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、退職金規程に基づく期末退職給与の自己都合要支給額を計上している。
特定災害防止準備金
産業廃棄物処理場埋立終了後の維持管理費用の支出に備えるため、廃棄物の処理及び清掃に関する法律第8条の5に基づき計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。

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	500,000	0	0	500,000
小計	500,000	0	0	500,000
特定資産				
退職給付引当資産	416,829,447	-68,268,492	41,789,960	306,770,995
社屋改築積立資金	548,792,840	273,000,000	340,500,800	481,292,040
基幹システム更新積立資金	65,096,320	0	38,953,123	26,143,197
し尿収集運搬車両更新積立資金	7,000,000	0	0	7,000,000
下水道管渠調査用車両更新積立資金	8,000,000	0	0	8,000,000
軽油地下タンク更新積立資金	2,000,000	8,000,000	0	10,000,000
ごみ収集運搬車両更新積立資金	8,000,000	0	0	8,000,000
維持管理積立金	4,414,000	199,000	0	4,613,000
小計	1,060,132,607	212,930,508	421,243,883	851,819,232
合計	1,060,632,607	212,930,508	421,243,883	852,319,232

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	500,000	(500,000)	(0)	—
小計	500,000	(500,000)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	306,770,995	(0)	(0)	(306,770,995)
社屋改築積立資金	481,292,040	(0)	(621,000,000)	—
基幹システム更新積立資金	26,143,197	(0)	(80,000,000)	—
し尿収集運搬車両更新積立資金	7,000,000	(0)	(7,000,000)	—
下水道管渠調査用車両更新積立資金	8,000,000	(0)	(8,000,000)	—
軽油地下タンク更新積立資金	10,000,000	(0)	(2,000,000)	—
ごみ収集運搬車両更新積立資金	8,000,000	(0)	(8,000,000)	—
維持管理積立金	4,613,000	(0)	(4,414,000)	(4,613,000)
小計	851,819,232	(0)	(730,414,000)	(311,383,995)
合計	852,319,232	(500,000)	(730,414,000)	(311,383,995)

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
その他固定資産			
建物	160,367,774	76,768,721	83,599,053
構築物	60,639,267	41,485,667	19,153,600
車両運搬具	718,904,676	645,898,128	73,006,548
什器備品	210,245,740	136,708,170	73,537,570
土地	50,941,000	0	50,941,000
合計	1,201,098,457	900,860,686	300,237,771

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記に記載しています。

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	
退職給付引当金	416,829,447	-68,268,492	41,789,960	0	306,770,995
特定災害防止準備金	4,414,000	199,000	0	0	4,613,000

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	200	50	150
事業収益			
し尿収集運搬事業収益	28,631,202	31,340,096	△ 2,708,894
し尿中継運搬事業収益	52,343,525	51,452,525	891,000
浄化槽維持管理事業収益	138,682,176	133,271,349	5,410,827
ごみ収集運搬事業収益	573,386,125	547,879,025	25,507,100
下水処理場等運転事業収益	1,496,724,346	1,518,478,354	△ 21,754,008
地域水道施設管理事業収益	23,231,117	20,807,280	2,423,837
下水道管渠清掃事業収益	146,290,015	145,556,784	733,231
再資源化事業収益	19,352,945	19,830,284	△ 477,339
食品リサイクル事業収益	11,056,896	12,803,614	△ 1,746,718
事業ごみ収集運搬事業収益	376,557,323	364,510,207	12,047,116
産業廃棄物収集運搬事業収益	209,761,340	198,737,818	11,023,522
受取補助金等			
受取国庫補助金振替額	437,124	0	437,124
受取地方公共団体補助金振替額	83,585	0	83,585
雑収益			
受取利息	267,418	593,193	△ 325,775
その他雑収益	12,000,288	9,983,257	2,017,031
他会計からの繰入	0	0	0
経常収益計	3,088,805,625	3,055,243,836	33,561,789
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	747,031,629	768,573,014	△ 21,541,385
臨時雇賃金	103,147,085	96,956,022	6,191,063
賞与	225,089,831	207,842,655	17,247,176
退職給付費用	△ 45,395,714	43,754,252	△ 89,149,966
福利厚生費	183,981,544	189,787,547	△ 5,806,003
旅費交通費	2,704,720	3,390,098	△ 685,378
通信運搬費	21,740,044	19,437,006	2,303,038
減価償却費	82,472,137	85,396,463	△ 2,924,326
消耗什器備品費	17,961,286	14,926,955	3,034,331
消耗品費	74,087,469	72,206,471	1,880,998
修繕費	58,474,803	62,236,084	△ 3,761,281
印刷製本費	2,525,672	1,752,341	773,331
燃料費	110,078,850	92,698,145	17,380,705
光熱水料費	315,923,274	293,024,740	22,898,534
賃借料	20,674,024	16,828,616	3,845,408
保険料	33,076,226	53,472,563	△ 20,396,337
諸謝金	1,355,481	667,891	687,590
租税公課	130,361,509	136,819,991	△ 6,458,482
支払負担金	717,840	10,021,645	△ 9,303,805
支払寄付金	0	24,883	△ 24,883
委託費	552,461,295	495,094,394	57,366,901
支払手数料	4,296,997	4,278,074	18,923
交際費	601,916	685,242	△ 83,326
投入料	165,728,580	163,867,790	1,860,790
広告宣伝費	1,047,415	1,841,740	△ 794,325
補償費	26,954	30,440	△ 3,486
貸倒償却	0	0	0
雑費	29,702	40,364	△ 10,662
管理費			
役員報酬	9,793,000	9,737,000	56,000
給料手当	2,393,565	2,647,309	△ 253,744
賞与	715,754	797,145	△ 81,391
退職給付費用	△ 682,881	566,054	△ 1,248,935
役員退職慰労金	0	0	0
福利厚生費	2,384,227	2,353,037	31,190
会議費	259,020	212,640	46,380
交際費	654,059	1,041,752	△ 387,693
旅費交通費	1,324,572	742,978	581,594
通信運搬費	140,372	89,862	50,510
減価償却費	1,005,505	1,196,681	△ 191,176
消耗什器備品費	310,932	189,905	121,027
消耗品費	88,647	49,544	39,103

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増 減
修繕費	7,117	100,318	△ 93,201
印刷製本費	55,424	112,597	△ 57,173
燃料費	224,372	260,317	△ 35,945
光熱水料費	71,689	68,664	3,025
賃借料	208,724	189,163	19,561
保険料	133,073	282,193	△ 149,120
諸謝金	58,684	129,883	△ 71,199
租税公課	81,261	54,009	27,252
支払負担金	1,133,360	1,122,765	10,595
支払寄付金	0	117	△ 117
委託費	119,909	157,907	△ 37,998
支払手数料	46,752	33,890	12,862
広告宣伝費	19,425	19,860	△ 435
雑費	723	777	△ 54
経常費用計	2,830,747,854	2,857,811,793	△ 27,063,939
評価損益等調整前当期経常増減額	258,057,771	197,432,043	60,625,728
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	258,057,771	197,432,043	60,625,728
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			
固定資産除却損	52,369,224	5,267,878	47,101,346
特定災害防止準備金繰入額	199,000	0	199,000
経常外費用計	52,568,224	5,267,878	47,300,346
当期経常外増減額	△ 52,568,224	△ 5,267,878	△ 47,300,346
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	205,489,547	192,164,165	13,325,382
法人税、住民税及び事業税	11,014,700	7,417,500	3,597,200
当期一般正味財産増減額	194,474,847	184,746,665	9,728,182
一般正味財産期首残高	1,651,004,492	1,466,257,827	184,746,665
一般正味財産期末残高	1,845,479,339	1,651,004,492	194,474,847
II 指定正味財産増減の部			
固定資産補填金			
受取補助金等			
受取国庫補助金	18,735,000	0	18,735,000
受取地方公共団体補助金	1,482,000	0	1,482,000
一般正味財産への振替額	520,709	0	520,709
当期指定正味財産増減額	19,696,291	0	19,696,291
指定正味財産期首残高	500,000	500,000	0
指定正味財産期末残高	20,196,291	500,000	19,696,291
III 正味財産期末残高	1,865,675,630	1,651,504,492	214,171,138

財 産 目 録

平成31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	手元保管 当座預金 鳥取銀行本店 普通預金 鳥取銀行本店外 定期預金 鳥取銀行本店外		運転資金	406,121
			運転資金	177,361,471
未収金			運転資金	303,316,474
			運転資金	23,536,629
			し尿収集運搬事業	3,107,387
			し尿中継運搬事業	6,593,000
			浄化槽維持管理事業	19,863,670
			ごみ収集運搬事業	3,083,650
			下水処理場等運転事業	135,687,159
			地域水道施設管理事業	2,183,717
			下水道管渠清掃事業	18,182,368
			再資源化事業	1,466,501
			食品リサイクル事業	162,000
			事業ごみ収集運搬事業	13,541,953
			産業廃棄物収集運搬事業	1,788,752
			立替金	家電リサイクル券
流動資産合計				710,334,131
(固定資産)				
基本財産	定期預金	定期預金 鳥取銀行本店	公益目的事業財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	500,000
基本財産合計				500,000
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 鳥取銀行本店外		306,770,995
資産取得資金			社屋改築積立資金	481,292,040
			基幹システム更新積立資金	26,143,197
			し尿収集運搬用車両更新積立資金	7,000,000
			下水道管渠調査用車両更新積立資金	8,000,000
			軽油地下タンク更新積立資金	10,000,000
			ごみ収集運搬車両更新積立資金	8,000,000
維持管理積立金			産業廃棄物最終処分場の維持管理積立金	4,613,000
特定資産合計				851,819,232
その他固定資産				
建物	1,211.95㎡ 鳥取市秋里1031-2 平屋建 6棟		車庫 公益目的事業財産であり、公益目的事業、収益事業、管理業務で使用している。	160,367,774
	20.12㎡ 鳥取市秋里1031-2 平屋建 1棟		感染性産業廃棄物積替保管施設	
構築物	173.77㎡ 鳥取市秋里1031-2 2階建		車両整備場 公益目的事業財産であり、公益目的事業、収益事業、管理業務で使用している。	60,639,267
	駐車場舗装外		公益目的事業財産であり、公益目的事業、収益事業、管理業務で使用している。	
車両運搬具	バキューム車外		公益目的事業財産であり、公益目的事業、収益事業、管理業務で使用している。	718,904,676
什器備品	テレビカメラ外		公益目的事業財産であり、公益目的事業、収益事業、管理業務で使用している。	210,245,740
土地	537㎡ 鳥取市秋里747-2		職員通勤車両駐車場用地	50,941,000
建設仮勘定	社屋改築 鳥取市秋里1031-2		公益目的事業財産であり、公益目的事業、収益事業、管理業務で使用している。	665,707,960
減価償却累計額				△ 900,860,686
電話加入権			公益目的事業財産であり、公益目的事業、収益事業、管理業務で使用している。	526,304
保証金	排水設備工事指定業者登録		公益目的事業財産であり、公益目的事業で使用している。	50,000
長期前払費用	リサイクル料		公益目的事業財産であり、公益目的事業、収益事業、管理業務で使用している。	1,204,970
その他固定資産合計				967,727,005
固定資産合計				1,820,046,237
資産合計				2,530,380,368

財 産 目 録

平成31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
(流動負債)			
未払金	愛進堂 外86件に対する未払額	平成31年3月分コピー機保守料等の未払い分	181,414,230
未払費用	鳥取年金事務所に対する 未払額	平成31年3月分社会保険料の未払い分	24,651,407
未払消費税等	鳥取税務署に対する 未払額	平成30年度消費税等の未払い分	5,421,200
前受金		事業ごみ収集運搬事業外料金の前受け分外	101,342,595
預り金	従業員からの預り金外	従業員からの預り金及び大型ごみ収集料外	29,476,611
未払法人税等	鳥取税務署外2件 に対する未払額	平成30年度法人税等の未払い分	11,014,700
流動負債合計			353,320,743
(固定負債)			
退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員193名に対する退職金の支払いに備えたもの	306,770,995
特定災害防止準備金		産廃処理場埋立後の維持管理費用の支出に備えたもの	4,613,000
固定負債合計			311,383,995
負債合計			664,704,738
正味財産			1,865,675,630