

## 貸借対照表

令和2年3月31日現在

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金	282,708	406,121	△ 123,413
当座預金	207,455,614	177,361,471	30,094,143
普通預金	151,099,586	303,316,474	△ 152,216,888
定期預金	103,317,585	23,536,629	79,780,956
未収金	287,359,917	205,660,157	81,699,760
立替金	65,787	53,279	12,508
有価証券	0	0	0
流動資産合計	749,581,197	710,334,131	39,247,066
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 基本財産</b>			
定期預金	500,000	500,000	0
基本財産合計	500,000	500,000	0
<b>(2) 特定資産</b>			
退職給付引当資産	271,559,381	306,770,995	△ 35,211,614
社屋改築積立資金	0	481,292,040	△ 481,292,040
基幹システム更新積立資金	0	26,143,197	△ 26,143,197
し尿収集運搬用車両更新積立資金	8,500,000	7,000,000	1,500,000
下水道管渠調査用車両更新積立資金	27,170,000	8,000,000	19,170,000
軽油地下タンク更新積立資金	0	10,000,000	△ 10,000,000
ごみ収集運搬車両更新積立資金	56,000,000	8,000,000	48,000,000
自家発電設備取得積立資金	50,000,000	0	50,000,000
浄化槽維持管理用車両取得積立資金①	14,000,000	0	14,000,000
浄化槽維持管理用車両取得積立資金②	14,000,000	0	14,000,000
浄化槽維持管理用車両取得積立資金③	10,000,000	0	10,000,000
し尿中継運搬用車両取得積立資金	36,000,000	0	36,000,000
廃棄物収集運行管理システム積立資金	42,350,000	0	42,350,000
維持管理積立金	5,025,000	4,613,000	412,000
特定資産合計	534,604,381	851,819,232	△ 317,214,851
<b>(3) その他固定資産</b>			
建物	1,306,159,934	160,367,774	1,145,792,160
構築物	70,809,267	60,639,267	10,170,000
車両運搬具	727,665,193	718,904,676	8,760,517
什器備品	229,131,294	210,245,740	18,885,554
土地	56,441,000	50,941,000	5,500,000
建設仮勘定	0	665,707,960	△ 665,707,960
減価償却累計額	△ 953,404,939	△ 900,860,686	△ 52,544,253
電話加入権	526,304	526,304	0
保証金	50,000	50,000	0
長期前払費用	1,251,100	1,204,970	46,130
繰延勘定	0	0	0
その他固定資産合計	1,438,629,153	967,727,005	470,902,148
固定資産合計	1,973,733,534	1,820,046,237	153,687,297
<b>資産合計</b>	2,723,314,731	2,530,380,368	192,934,363
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	205,391,861	181,414,230	23,977,631
未払費用	10,307,019	24,651,407	△ 14,344,388
未払消費税等	0	5,421,200	△ 5,421,200
前受金	116,953,571	101,342,595	15,610,976
預り金	14,270,120	29,476,611	△ 15,206,491
未払法人税等	15,510,600	11,014,700	4,495,900
流動負債合計	362,433,171	353,320,743	9,112,428
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	271,559,381	306,770,995	△ 35,211,614
特定災害防止準備金	5,025,000	4,613,000	412,000
固定負債合計	276,584,381	311,383,995	△ 34,799,614
<b>負債合計</b>	639,017,552	664,704,738	△ 25,687,186
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
国庫補助金	15,797,189	18,297,876	
地方公共団体補助金	1,147,659	1,398,415	△ 250,756
寄付金	1,204,100	500,000	704,100
指定正味財産合計	18,148,948	20,196,291	△ 2,047,343
(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)
<b>2. 一般正味財産</b>	2,066,148,231	1,845,479,339	220,668,892
(うち特定資産への充当額)	(258,020,000)	(540,435,237)	(△ 282,415,237)
正味財産合計	2,084,297,179	1,865,675,630	218,621,549
<b>負債及び正味財産合計</b>	2,723,314,731	2,530,380,368	192,934,363

## 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
<b>基本財産</b>				
定期預金	500,000	0	0	500,000
小計	500,000	0	0	500,000
<b>特定資産</b>				
退職給付引当資産	306,770,995	16,306,844	51,518,458	271,559,381
社屋改築積立資金	481,292,040	0	481,292,040	0
基幹システム更新積立資金	26,143,197	0	26,143,197	0
し尿収集運搬車両更新積立資金	7,000,000	1,500,000	0	8,500,000
下水道管渠調査車両更新積立資金	8,000,000	19,170,000	0	27,170,000
軽油地下タンク更新積立資金	10,000,000	0	10,000,000	0
ごみ収集運搬車両更新積立資金	8,000,000	48,000,000	0	56,000,000
自家発電設備取得積立資金	0	50,000,000	0	50,000,000
浄化槽維持管理車両取得積立資金①	0	14,000,000	0	14,000,000
浄化槽維持管理車両取得積立資金②	0	14,000,000	0	14,000,000
浄化槽維持管理車両取得積立資金③	0	10,000,000	0	10,000,000
し尿中継運搬車両取得積立資金	0	36,000,000	0	36,000,000
廃棄物収集運行管理システム積立資金	0	42,350,000	0	42,350,000
維持管理積立金	4,613,000	412,000	0	5,025,000
小計	851,819,232	251,738,844	568,953,695	534,604,381
合計	852,319,232	251,738,844	568,953,695	535,104,381

### 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)
<b>基本財産</b>				
定期預金	500,000	(500,000)	(0)	—
小計	500,000	(500,000)	(0)	—
<b>特定資産</b>				
退職給付引当資産	271,559,381	(0)	(0)	(271,559,381)
社屋改築積立資金	0	(0)	(0)	—
基幹システム更新積立資金	0	(0)	(0)	—
し尿収集運搬車両更新積立資金	8,500,000	(0)	(8,500,000)	—
下水道管渠調査車両更新積立資金	27,170,000	(0)	(27,170,000)	—
軽油地下タンク更新積立資金	0	(0)	(0)	—
ごみ収集運搬車両更新積立資金	56,000,000	(0)	(56,000,000)	—
自家発電設備取得積立資金	50,000,000	(0)	(50,000,000)	—
浄化槽維持管理車両取得積立資金①	14,000,000	(0)	(14,000,000)	—
浄化槽維持管理車両取得積立資金②	14,000,000	(0)	(14,000,000)	—
浄化槽維持管理車両取得積立資金③	10,000,000	(0)	(10,000,000)	—
し尿中継運搬車両取得積立資金	36,000,000	(0)	(36,000,000)	—
廃棄物収集運行管理システム積立資金	42,350,000	(0)	(42,350,000)	—
維持管理積立金	5,025,000	(0)	(0)	(5,025,000)
小計	534,604,381	(0)	(258,020,000)	(276,584,381)
合計	535,104,381	(500,000)	(258,020,000)	(276,584,381)

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	1,306,159,934	103,939,034	1,202,220,900
構築物	70,809,267	44,699,203	26,110,064
車両運搬具	727,665,193	648,768,714	78,896,479
什器備品	229,131,294	155,997,988	73,133,306
土地	56,441,000	0	56,441,000
合計	2,390,206,688	953,404,939	1,436,801,749

## 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	306,770,995	16,306,844	51,518,458	0	271,559,381
特定災害防止準備金	4,613,000	412,000	0	0	5,025,000

# 正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	0	200	△ 200
事業収益			
し尿収集運搬事業収益	27,958,188	28,631,202	△ 673,014
し尿中継運搬事業収益	51,462,978	52,343,525	△ 880,547
浄化槽維持管理事業収益	119,089,289	138,682,176	△ 19,592,887
ごみ収集運搬事業収益	581,768,036	573,386,125	8,381,911
下水処理場等運転事業収益	1,580,380,049	1,496,724,346	83,655,703
地域水道施設管理事業収益	23,622,505	23,231,117	391,388
下水道管渠清掃事業収益	149,063,904	146,290,015	2,773,889
再資源化事業収益	17,375,280	19,352,945	△ 1,977,665
食品リサイクル事業収益	11,120,019	11,056,896	63,123
事業ごみ収集運搬事業収益	402,996,374	376,557,323	26,439,051
産業廃棄物収集運搬事業収益	240,884,893	209,761,340	31,123,553
受取補助金等			
受取国庫補助金振替額	2,500,687	437,124	2,063,563
受取地方公共団体補助金振替額	250,756	83,585	167,171
受取寄付金			
受取寄付金振替額	295,900	0	295,900
雑収益			
受取利息	315,354	267,418	47,936
その他雑収益	10,354,361	12,000,288	△ 1,645,927
他会計からの繰入	0	0	0
経常収益計	3,219,438,573	3,088,805,625	130,632,948
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	741,513,141	747,031,629	△ 5,518,488
臨時雇賃金	90,518,540	103,147,085	△ 12,628,545
賞与	200,825,723	225,089,831	△ 24,264,108
退職給付費用	94,752,502	△ 45,395,714	140,148,216
福利厚生費	179,141,081	183,981,544	△ 4,840,463
旅費交通費	2,267,078	2,704,720	△ 437,642
通信運搬費	22,364,745	21,740,044	624,701
減価償却費	106,485,861	82,472,137	24,013,724
消耗什器備品費	20,797,080	17,961,286	2,835,794
消耗品費	87,778,095	74,087,469	13,690,626
修繕費	18,782,273	58,474,803	△ 39,692,530
印刷製本費	879,303	2,525,672	△ 1,646,369
燃料費	106,535,640	110,078,850	△ 3,543,210
光熱水料費	316,059,801	315,923,274	136,527
賃借料	21,219,520	20,674,024	545,496
保険料	31,185,241	33,076,226	△ 1,890,985
諸謝金	1,291,208	1,355,481	△ 64,273
租税公課	66,296,523	130,361,509	△ 64,064,986
支払負担金	725,583	717,840	7,743
支払寄付金	4,880	0	4,880
委託費	669,578,499	552,461,295	117,117,204
支払手数料	4,942,406	4,296,997	645,409
交際費	551,626	601,916	△ 50,290
投入料	164,067,690	165,728,580	△ 1,660,890
広告宣伝費	1,495,963	1,047,415	448,548
補償費	96,800	26,954	69,846
貸倒償却	0	0	0
雑費	29,286	29,702	△ 416
管理費			
役員報酬	9,793,000	9,793,000	0
給料手当	2,463,915	2,393,565	70,350
賞与	693,260	715,754	△ 22,494
退職給付費用	81,283	△ 682,881	764,164
役員退職慰労金	3,996,000	0	3,996,000
福利厚生費	2,554,468	2,384,227	170,241
会議費	243,308	259,020	△ 15,712
交際費	5,834,687	654,059	5,180,628
旅費交通費	1,380,692	1,324,572	56,120
通信運搬費	155,574	140,372	15,202
減価償却費	831,882	1,005,505	△ 173,623

科目	当年度	前年度	増 減
消耗什器備品費	762,187	310,932	451,255
消耗品費	347,271	88,647	258,624
修繕費	149,084	7,117	141,967
印刷製本費	445,883	55,424	390,459
燃料費	129,964	224,372	△ 94,408
光熱水料費	71,271	71,689	△ 418
賃借料	547,429	208,724	338,705
保険料	272,939	133,073	139,866
諸謝金	39,812	58,684	△ 18,872
租税公課	158,577	81,261	77,316
支払負担金	1,160,121	1,133,360	26,761
支払寄付金	120	0	120
委託費	402,070	119,909	282,161
支払手数料	58,175	46,752	11,423
広告宣伝費	82,307	19,425	62,882
雑費	5,714	723	4,991
経常費用計	2,982,847,081	2,830,747,854	152,099,227
評価損益等調整前当期経常増減額	236,591,492	258,057,771	△ 21,466,279
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	236,591,492	258,057,771	△ 21,466,279
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	0	52,369,224	△ 52,369,224
特定災害防止準備金繰入額	412,000	199,000	213,000
経常外費用計	412,000	52,568,224	△ 52,156,224
当期経常外増減額	△ 412,000	△ 52,568,224	52,156,224
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	236,179,492	205,489,547	30,689,945
法人税、住民税及び事業税	15,510,600	11,014,700	4,495,900
当期一般正味財産増減額	220,668,892	194,474,847	26,194,045
一般正味財産期首残高	1,845,479,339	1,651,004,492	194,474,847
一般正味財産期末残高	2,066,148,231	1,845,479,339	220,668,892
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	0	18,735,000	△ 18,735,000
受取地方公共団体補助金	0	1,482,000	△ 1,482,000
受取寄付金			
受取寄付金	1,000,000	0	1,000,000
一般正味財産への振替額	3,047,343	520,709	2,526,634
当期指定正味財産増減額	△ 2,047,343	19,696,291	△ 21,743,634
指定正味財産期首残高	20,196,291	500,000	19,696,291
指定正味財産期末残高	18,148,948	20,196,291	△ 2,047,343
III 正味財産期末残高	2,084,297,179	1,865,675,630	218,621,549

# 財 産 目 録

令和 2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	運転資金	282,708	
		運転資金	207,455,614	
		運転資金	151,099,586	
		運転資金	103,317,585	
	未収金	定期預金 鳥取銀行本店外	し尿収集運搬事業	1,841,807
			し尿中継運搬事業	7,924,318
			浄化槽維持管理事業	13,207,146
			ごみ収集運搬事業	11,683,061
			下水処理場等運転事業	193,291,909
			地域水道施設管理事業	2,525,526
			下水道管渠清掃事業	22,440,199
			再資源化事業	1,246,500
			食品リサイクル事業	1,583,491
事業ごみ収集運搬事業	20,464,161			
産業廃棄物収集運搬事業	11,151,799			
立替金	家電リサイクル券	顧客の家電リサイクル券の立替	65,787	
流動資産合計			749,581,197	
(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		271,559,381
	資産取得資金		し尿収集運搬用車両更新積立資金 下水道管渠調査用車両更新積立資金 ごみ収集運搬車両更新積立資金 自家発電設備取得積立資金 浄化槽維持管理用車両取得積立資金① 浄化槽維持管理用車両取得積立資金② 浄化槽維持管理用車両取得積立資金③ し尿中継運搬用車両取得積立資金 廃棄物収集運行管理システム積立資金 産業廃棄物最終処分場の維持管理積立金	8,500,000 27,170,000 56,000,000 50,000,000 14,000,000 14,000,000 10,000,000 36,000,000 42,350,000 5,025,000
	維持管理積立金			534,604,381
特定資産合計			534,604,381	
その他固定資産	建物	2,624.68㎡ 鳥取市秋里1031-2 鉄骨造 4階建 1,211.95㎡ 鳥取市秋里1031-2 平屋建 6棟 20.12㎡ 鳥取市秋里1031-2 平屋建 1棟 173.77㎡ 鳥取市秋里1031-2 2階建	社屋 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。 感染性産業廃棄物積替保管施設 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。	1,306,159,934
	構築物	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。	70,809,267
	車両運搬具	パキューム車外	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。	727,665,193
	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。	229,131,294
	土地	537㎡ 鳥取市秋里747-2 14,475㎡ 鳥取市伏野字スクモ塚 1724	職員通勤車両駐車場用地 産業廃棄物最終処分場 公益目的事業財産であり、公益目的事業で使用している。	56,441,000
	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。	0
	減価償却累計額			△ 953,404,939
	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

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	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。	1,251,100
その他固定資産合計				1,438,629,153
固定資産合計				1,973,733,534
資産合計				2,723,314,731
(流動負債)	未払金	愛進堂 外105件に対する未払額	令和2年3月分コピー機保守料等の未払い分	205,391,861
	未払費用	鳥取年金事務所に対する 未払額	令和2年3月分社会保険料の未払い分	10,307,019
	前受金 預り金	従業員からの預り金外	事業ごみ収集運搬事業外科金の前受け分外 従業員からの預り金及び大型ごみ収集料外	116,953,571
	未払法人税等	鳥取税務署外2件 に対する未払額	令和元年度法人税等の未払い分	14,270,120
				15,510,600
流動負債合計				362,433,171
(固定負債)	退職給付引当金 特定災害防止準備金	従業員に対するもの	従業員201名に対する退職金の支払いに備えたもの 産廃処理場埋立後の維持管理費用の支出に備えたもの	271,559,381
				5,025,000
固定負債合計				276,584,381
負債合計				639,017,552
正味財産				2,084,297,179