

# 貸借対照表

令和3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	258,195	282,708	△ 24,513
当座預金	139,844,715	207,455,614	△ 67,610,899
普通預金	462,775,996	151,099,586	311,676,410
定期預金	147,656,992	103,317,585	44,339,407
未収金	297,440,595	287,359,917	10,080,678
商品	4,316,130	0	4,316,130
貯蔵品	6,818,055	0	6,818,055
立替金	45,316	65,787	△ 20,471
有価証券	0	0	0
流動資産合計	1,059,155,994	749,581,197	309,574,797
<b>2. 固定資産</b>			
(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	290,771,599	271,559,381	19,212,218
し尿収集運搬用車両更新積立資金	8,500,000	8,500,000	0
下水道管渠調査用車両更新積立資金	0	27,170,000	△ 27,170,000
ごみ収集運搬用車両更新積立資金	88,000,000	56,000,000	32,000,000
自家発電設備取得積立資金	66,000,000	50,000,000	16,000,000
浄化槽維持管理用車両取得積立資金①	0	14,000,000	△ 14,000,000
浄化槽維持管理用車両取得積立資金②	14,000,000	14,000,000	0
浄化槽維持管理用車両取得積立資金③	10,000,000	10,000,000	0
し尿中継運搬用車両取得積立資金	0	36,000,000	△ 36,000,000
廃棄物収集運行管理システム取得積立資金	15,620,000	42,350,000	△ 26,730,000
下水道管渠清掃用ユニック車取得積立資金	7,590,000	0	7,590,000
車庫建て替え積立資金	25,000,000	0	25,000,000
コンポスト施設更新積立資金	156,790,000	0	156,790,000
福部工場事務所建設積立資金	53,000,000	0	53,000,000
ごみ収集運搬用車両更新積立資金 ②	77,075,000	0	77,075,000
ごみ収集運搬用車両更新積立資金 ③	8,012,000	0	8,012,000
維持管理積立金	5,384,000	5,025,000	359,000
特定資産合計	825,742,599	534,604,381	291,138,218
(3) その他固定資産			
建物	1,328,660,569	1,306,159,934	22,500,635
構築物	73,889,647	70,809,267	3,080,380
車両運搬具	798,739,084	727,665,193	71,073,891
什器備品	254,260,087	229,131,294	25,128,793
土地	68,786,000	56,441,000	12,345,000
建設仮勘定	0	0	0
減価償却累計額	△ 1,019,020,468	△ 953,404,939	△ 65,615,529
電話加入権	526,304	526,304	0
保証金	50,000	50,000	0
長期前払費用	1,309,240	1,251,100	58,140
繰延勘定	0	0	0
その他固定資産合計	1,507,200,463	1,438,629,153	68,571,310
固定資産合計	2,333,443,062	1,973,733,534	359,709,528
<b>資産合計</b>	3,392,599,056	2,723,314,731	669,284,325
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	373,200,511	205,391,861	167,808,650
未払費用	15,231,634	10,307,019	4,924,615
未払消費税等	126,200,400	0	126,200,400
前受金	45,067	116,953,571	△ 116,908,504
預り金	20,318,249	14,270,120	6,048,129
未払法人税等	26,700,900	15,510,600	11,190,300
流動負債合計	561,696,761	362,433,171	199,263,590
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	290,771,599	271,559,381	19,212,218
特定災害防止準備金	5,384,000	5,025,000	359,000
固定負債合計	296,155,599	276,584,381	19,571,218
<b>負債合計</b>	857,852,360	639,017,552	218,834,808
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
国庫補助金	13,115,961	15,797,189	△ 2,681,228
地方公共団体補助金	896,903	1,147,659	△ 250,756
寄付金	500,000	1,204,100	△ 704,100
指定正味財産合計	14,512,864	18,148,948	△ 3,636,084
(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>	2,520,233,832	2,066,148,231	454,085,601
(うち特定資産への充当額)	(258,020,000)	(258,020,000)	(0)
<b>正味財産合計</b>	2,534,746,696	2,084,297,179	450,449,517
<b>負債及び正味財産合計</b>	3,392,599,056	2,723,314,731	669,284,325

## 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	271,559,381	30,378,007	11,165,789	290,771,599
し尿収集運搬用車両更新積立資金	8,500,000	0	0	8,500,000
下水道管渠調査用車両更新積立資金	27,170,000	0	27,170,000	0
ごみ収集運搬車両更新積立資金	56,000,000	32,000,000	0	88,000,000
自家発電設備取得積立資金	50,000,000	16,000,000	0	66,000,000
浄化槽維持管理用車両取得積立資金①	14,000,000	0	14,000,000	0
浄化槽維持管理用車両取得積立資金②	14,000,000	0	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	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	0
廃棄物収集運行管理システム積立資金	42,350,000	0	26,730,000	15,620,000
下水道管渠清掃用ユニック車取得積立資金	0	7,590,000	0	7,590,000
車庫建て替え積立資金	0	25,000,000	0	25,000,000
コンポスト施設更新積立資金	0	156,790,000	0	156,790,000
福部工場事務所建設積立資金	0	53,000,000	0	53,000,000
ごみ収集運搬車両更新積立資金 ②	0	77,075,000	0	77,075,000
ごみ収集運搬車両更新積立資金 ③	0	8,012,000	0	8,012,000
維持管理積立金	5,025,000	359,000	0	5,384,000
小計	534,604,381	406,204,007	115,065,789	825,742,599
合計	535,104,381	406,204,007	115,065,789	826,242,599

### 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	290,771,599	(0)	(0)	(290,771,599)
し尿収集運搬用車両更新積立資金	8,500,000	(0)	(8,500,000)	—
下水道管渠調査用車両更新積立資金	0	(0)	(0)	—
ごみ収集運搬車両更新積立資金	88,000,000	(0)	(88,000,000)	—
自家発電設備取得積立資金	66,000,000	(0)	(66,000,000)	—
浄化槽維持管理用車両取得積立資金①	0	(0)	(0)	—
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	0	(0)	(0)	—
廃棄物収集運行管理システム積立資金	15,620,000	(0)	(15,620,000)	—
下水道管渠清掃用ユニック車取得積立資金	7,590,000	(0)	(7,590,000)	—
車庫建て替え積立資金	25,000,000	(0)	(25,000,000)	—
コンポスト施設更新積立資金	156,790,000	(0)	(156,790,000)	—
福部工場事務所建設積立資金	53,000,000	(0)	(53,000,000)	—
ごみ収集運搬車両更新積立資金 ②	77,075,000	(0)	(77,075,000)	—
ごみ収集運搬車両更新積立資金 ③	8,012,000	(0)	(8,012,000)	—
維持管理積立金	5,384,000	(0)	(0)	(5,384,000)
小計	825,742,599	(0)	(529,587,000)	(296,155,599)
合計	826,242,599	(500,000)	(529,587,000)	(296,155,599)

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	1,328,660,569	136,014,271	1,192,646,298
構築物	73,889,647	48,546,242	25,343,405
車両運搬具	798,739,084	671,031,344	127,707,740
什器備品	248,540,087	163,428,611	85,111,476
土地	68,786,000	0	68,786,000
合計	2,518,615,387	1,019,020,468	1,499,594,919

5. 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						
充電設備補助金	次世代自動車振興センター	878,941	0	192,044	686,897	指定正味財産 国庫補助金
地中熱利用設備補助金	日本環境協会	14,918,248	0	2,489,184	12,429,064	国庫補助金
充電設備補助金	鳥取県生活環境部 環境立県推進課	1,147,659	0	250,756	896,903	地方公共団体 補助金
合計		16,944,848	0	2,931,984	14,012,864	

## 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	271,559,381	30,378,007	11,165,789	0	290,771,599
特定災害防止準備金	5,025,000	359,000	0	0	5,384,000

# 正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	100	0	100
事業収益			
し尿収集運搬事業収益	28,769,646	27,958,188	811,458
し尿中継運搬事業収益	82,260,472	51,462,978	30,797,494
浄化槽維持管理事業収益	134,112,916	119,089,289	15,023,627
ごみ収集運搬事業収益	711,707,666	581,768,036	129,939,630
下水処理場等運転事業収益	1,613,793,394	1,580,380,049	33,413,345
地域水道施設管理事業収益	28,187,536	23,622,505	4,565,031
下水道管渠清掃事業収益	147,420,240	149,063,904	△ 1,643,664
再資源化事業収益	16,022,441	17,375,280	△ 1,352,839
食品リサイクル事業収益	29,581,704	11,120,019	18,461,685
事業ごみ収集運搬事業収益	459,308,336	402,996,374	56,311,962
産業廃棄物収集運搬事業収益	281,382,707	240,884,893	40,497,814
廃棄物中間処理事業収益	396,363	0	396,363
受取補助金等			
受取国庫補助金振替額	2,681,228	2,500,687	180,541
受取地方公共団体補助金振替額	250,756	250,756	0
受取寄付金			
受取寄付金振替額	704,100	295,900	408,200
雑収益			
受取利息	132,765	315,354	△ 182,589
その他雑収益	12,555,816	10,354,361	2,201,455
他会計からの繰入	0	0	0
経常収益計	3,549,268,186	3,219,438,573	329,829,613
(2) 経常費用			
事業費			
事業原価	△ 4,316,130	0	△ 4,316,130
給料手当	768,229,713	741,513,141	26,716,572
臨時雇賃金	75,608,556	90,518,540	△ 14,909,984
賞与	224,275,163	200,825,723	23,449,440
退職給付費用	47,513,770	94,752,502	△ 47,238,732
福利厚生費	184,504,466	179,141,081	5,363,385
旅費交通費	377,698	2,267,078	△ 1,889,380
通信運搬費	21,939,310	22,364,745	△ 425,435
減価償却費	111,223,846	106,485,861	4,737,985
消耗什器備品費	18,554,812	20,797,080	△ 2,242,268
消耗品費	82,326,518	87,778,095	△ 5,451,577
修繕費	19,485,216	18,782,273	702,943
印刷製本費	5,907,994	879,303	5,028,691
燃料費	91,819,944	106,535,640	△ 14,715,696
光熱水料費	295,855,138	316,059,801	△ 20,204,663
賃借料	18,163,383	21,219,520	△ 3,056,137
保険料	32,367,106	31,185,241	1,181,865
諸謝金	1,214,216	1,291,208	△ 76,992
租税公課	195,392,197	66,296,523	129,095,674
支払負担金	814,098	725,583	88,515
支払寄付金	5,885,000	4,880	5,880,120
委託費	691,794,971	669,578,499	22,216,472
支払手数料	6,195,853	4,942,406	1,253,447
交際費	964,509	551,626	412,883
投入料	141,098,800	164,067,690	△ 22,968,890
広告宣伝費	2,038,539	1,495,963	542,576
補償費	263,845	96,800	167,045
貸倒償却	0	0	0
雑費	34,169	29,286	4,883
管理費			
役員報酬	14,080,000	9,793,000	4,287,000
給料手当	2,730,620	2,463,915	266,705
賞与	870,620	693,260	177,360
退職給付費用	△ 152,207	81,283	△ 233,490
役員退職慰労金	0	3,996,000	△ 3,996,000
福利厚生費	3,277,855	2,554,468	723,387
会議費	249,756	243,308	6,448
交際費	857,502	5,834,687	△ 4,977,185
旅費交通費	239,150	1,380,692	△ 1,141,542

科目	当年度	前年度	増 減
通信運搬費	171,016	155,574	15,442
減価償却費	1,537,492	831,882	705,610
消耗什器備品費	290,753	762,187	△ 471,434
消耗品費	225,677	347,271	△ 121,594
修繕費	3,795	149,084	△ 145,289
印刷製本費	134,878	445,883	△ 311,005
燃料費	78,593	129,964	△ 51,371
光熱水料費	63,883	71,271	△ 7,388
賃借料	1,121,216	547,429	573,787
保険料	242,749	272,939	△ 30,190
諸謝金	67,666	39,812	27,854
租税公課	215,387	158,577	56,810
支払負担金	1,119,422	1,160,121	△ 40,699
支払寄付金	0	120	△ 120
委託費	1,031,984	402,070	629,914
支払手数料	88,586	58,175	30,411
広告宣伝費	39,761	82,307	△ 42,546
雑費	3,831	5,714	△ 1,883
経常費用計	3,068,122,685	2,982,847,081	85,275,604
評価損益等調整前当期経常増減額	481,145,501	236,591,492	244,554,009
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	481,145,501	236,591,492	244,554,009
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	0	0
特定災害防止準備金繰入額	359,000	412,000	△ 53,000
経常外費用計	359,000	412,000	△ 53,000
当期経常外増減額	△ 359,000	△ 412,000	53,000
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	480,786,501	236,179,492	244,607,009
法人税、住民税及び事業税	26,700,900	15,510,600	11,190,300
当期一般正味財産増減額	454,085,601	220,668,892	233,416,709
一般正味財産期首残高	2,066,148,231	1,845,479,339	220,668,892
一般正味財産期末残高	2,520,233,832	2,066,148,231	454,085,601
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	0	0
受取地方公共団体補助金	0	0	0
受取寄付金			
受取寄付金	0	1,000,000	△ 1,000,000
一般正味財産への振替額	3,636,084	3,047,343	588,741
当期指定正味財産増減額	△ 3,636,084	△ 2,047,343	△ 1,588,741
指定正味財産期首残高	18,148,948	20,196,291	△ 2,047,343
指定正味財産期末残高	14,512,864	18,148,948	△ 3,636,084
III 正味財産期末残高	2,534,746,696	2,084,297,179	450,449,517

# 財 産 目 録

令和 3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	運転資金	258,195
		当座預金	運転資金	139,844,715
		鳥取銀行本店 普通預金	運転資金	462,775,996
		鳥取銀行本店外 定期預金	運転資金	147,656,992
	未収金	鳥取銀行本店外	し尿収集運搬事業	2,863,742
			し尿中継運搬事業	4,118,500
			浄化槽維持管理事業	17,093,905
			ごみ収集運搬事業	614,569
			下水処理場等運転事業	170,571,835
			地域水道施設管理事業	2,404,856
下水道管渠清掃事業			19,414,229	
再資源化事業			1,398,957	
食品リサイクル事業			5,501,314	
事業ごみ収集運搬事業			45,659,877	
商品	有機質肥料「土姫」	産業廃棄物収集運搬事業	27,716,900	
		廃棄物中間処理事業	46,640	
貯蔵品	軽油外	法人会計	35,271	
		令和2年度未使用分	4,316,130	
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	6,818,055	
			45,316	
流動資産合計				1,059,155,994
(固定資産)	基本財産	定期預金	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
		鳥取銀行本店		
基本財産合計				500,000
特定資産	退職給付引当資産	定期預金	し尿収集運搬用車両更新積立資金	290,771,599
		鳥取銀行本店外		
	資産取得資金		ごみ収集運搬用車両更新積立資金	8,500,000
			自家発電設備取得積立資金	88,000,000
			浄化槽維持管理用車両取得積立資金②	66,000,000
			浄化槽維持管理用車両取得積立資金③	14,000,000
			廃棄物収集運行管理システム積立資金	10,000,000
			下水道管渠清掃用ユニック車取得積立資金	15,620,000
			車庫建て替え積立資金	7,590,000
			コンポスト施設更新積立資金	25,000,000
維持管理積立金		福部工場事務所建設積立資金	156,790,000	
		ごみ収集運搬用車両更新積立資金②	53,000,000	
特定資産合計		ごみ収集運搬用車両更新積立資金③	77,075,000	
		産業廃棄物最終処分場の維持管理積立金	8,012,000	
特定資産合計				825,742,599
その他固定資産	建物	2,624.68㎡	社屋	1,328,660,569
		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。	
		鉄骨造 4階建		
		1,211.95㎡	車庫	
		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。	
		平屋建 6棟		
		20.12㎡	感染性産業廃棄物積替保管施設	
		鳥取市秋里1031-2		
		平屋建 1棟		
		173.77㎡	車両整備場	
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。			
2階建				
550.00㎡	福部工場 事務所・倉庫			
鳥取市福部町細川543-1				
平屋建				
39.00㎡	福部工場 車庫・物置			
鳥取市福部町細川543-1				
平屋建				
495.00㎡	福部工場 工場			
鳥取市福部町細川389-1				
平屋建				

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
		109.48㎡ 鳥取市福部町細川389-1-1 平屋建	福部工場 物置	
	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。	73,889,647
	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。	798,739,084
	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。	254,260,087
	土地	537㎡ 鳥取市秋里747-2	職員通勤車両駐車場用地	68,786,000
		14,475㎡ 鳥取市伏野字スクモ塚 1724	産業廃棄物最終処分場	
		5,048.57㎡ 鳥取市福部町細川543-1	公益目的事業財産であり、公益目的事業で使用している。	
	減価償却累計額		福部工場	△ 1,019,020,468
	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。	1,309,240
	その他固定資産合計			1,507,200,463
固定資産合計				2,333,443,062
資産合計				3,392,599,056
(流動負債)				
	未払金	愛進堂 外115件に対する未払額	令和3年3月分コピー機保守料等の未払い分	373,200,511
	未払費用	鳥取年金事務所に対する 未払額	令和3年3月分社会保険料の未払い分	15,231,634
	未払消費税等	鳥取税務署に対する 未払額		126,200,400
	前受金		事業ごみ収集運搬事業外料金の前受け分外	45,067
	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	20,318,249
	未払法人税等	鳥取税務署外2件 に対する未払額	令和2年度法人税等の未払い分	26,700,900
流動負債合計				561,696,761
(固定負債)				
	退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員270名に対する退職金の支払いに備えたもの	290,771,599
	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	5,384,000
固定負債合計				296,155,599
負債合計				857,852,360
正味財産				2,534,746,696