貸　借　対　照　表

平成27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	650,094	586,504	63,590
当座預金	100,499,251	104,036,264	△ 3,537,013
普通預金	249,399,828	120,738,983	128,660,845
定期預金	200,797,739	211,247,107	△ 10,449,368
未収金	235,744,471	245,350,831	△ 9,606,360
有価証券	10,000,000	10,000,000	0
流動資産合計	797,091,383	691,959,689	105,131,694
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	459,092,048	448,475,935	10,616,113
社屋改築積立資金	107,000,000	52,000,000	55,000,000
基幹システム更新積立資金	40,000,000	30,000,000	10,000,000
し尿収集運搬用車両更新積立資金	6,000,000	5,000,000	1,000,000
浄化槽業務用車両更新積立資金	6,000,000	5,000,000	1,000,000
し尿中継運搬用車両更新積立資金	5,500,000	4,000,000	1,500,000
下水発電機取得積立資金	1,700,000	1,200,000	500,000
下水用車両取得積立資金	5,000,000	2,500,000	2,500,000
下水道管渠調査用車両更新積立資金	7,000,000	4,000,000	3,000,000
し尿収集運搬等事業駐車場取得積立資金	16,500,000	14,000,000	2,500,000
下水道施設の維持管理に関する研究等業務積立資金	85,000,000	70,000,000	15,000,000
固定資産補填金資金	64,118,189	41,071,006	23,047,183
維持管理積立金	4,414,000	4,414,000	0
特定資産合計	807,324,237	681,660,941	125,663,296
（３）その他固定資産			
建物	275,505,754	275,505,754	0
構築物	63,767,831	41,087,831	22,680,000
車両運搬具	661,499,860	655,936,025	5,563,835
什器備品	133,711,375	131,761,349	1,950,026
土地	50,941,000	50,941,000	0
減価償却累計額	△ 970,227,476	△ 922,306,822	△ 47,920,654
電話加入権	526,304	526,304	0
保証金	50,000	50,000	0
長期前払費用	1,141,580	1,138,350	3,230
繰延勘定	0	0	0
その他固定資産合計	216,916,228	234,639,791	△ 17,723,563
固定資産合計	1,024,740,465	916,800,732	107,939,733
資産合計	1,821,831,848	1,608,760,421	213,071,427
Ⅱ　負債の部			
１．流動負債			
未払金	148,084,834	109,636,745	38,448,089
未払費用	9,861,469	9,777,185	84,284
未払消費税等	48,878,400	6,141,800	42,736,600
前受金	127,442	139,381	△ 11,939
預り金	15,415,826	14,927,740	488,086
未払法人税等	20,411,100	13,423,700	6,987,400
流動負債合計	242,779,071	154,046,551	88,732,520
２．固定負債			
退職給付引当金	459,092,048	448,475,935	10,616,113
特定災害防止準備金	4,414,000	4,414,000	0
固定負債合計	463,506,048	452,889,935	10,616,113
負債合計	706,285,119	606,936,486	99,348,633
Ⅲ　正味財産の部			
１．指定正味財産			
地方公共団体補助金	0	0	0
寄付金	500,000	500,000	0
固定資産補填金	64,118,189	41,071,006	23,047,183
指定正味財産合計	64,618,189	41,571,006	23,047,183
（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）	(64,118,189)	(41,071,006)	(23,047,183)
２．一般正味財産	1,050,928,540	960,252,929	90,675,611
（うち特定資産への充当額）	(187,700,000)	(187,700,000)	(0)
正味財産合計	1,115,546,729	1,001,823,935	113,722,794
負債及び正味財産合計	1,821,831,848	1,608,760,421	213,071,427

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、什器備品にあっては定額法、その他の有形固定資産にあっ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	448,475,935	48,445,684	37,829,571	459,092,048
社屋改築積立資金	52,000,000	55,000,000	0	107,000,000
基幹システム更新積立資金	30,000,000	10,000,000	0	40,000,000
し尿収集運搬用車両更新積立資金	5,000,000	1,000,000	0	6,000,000
浄化槽業務用車両更新積立資金	5,000,000	1,000,000	0	6,000,000
し尿中継運搬用車両更新積立資金	4,000,000	1,500,000	0	5,500,000
下水発電機取得積立資金	1,200,000	500,000	0	1,700,000
下水用車両取得積立資金	2,500,000	2,500,000	0	5,000,000
下水道管渠調査用車両更新積立資金	4,000,000	3,000,000	0	7,000,000
し尿収集運搬等事業駐車場取得積立資金	14,000,000	2,500,000	0	16,500,000
下水道施設の維持管理に関する研究等業務積立資金	70,000,000	15,000,000	0	85,000,000
固定資産補填金資金	41,071,006	23,047,183	0	64,118,189
維持管理積立金	4,414,000	0	0	4,414,000
小計	681,660,941	163,492,867	37,829,571	807,324,237
合計	682,160,941	163,492,867	37,829,571	807,824,237

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	(0)	(500,000)	－
小計	500,000	(0)	(500,000)	－
特定資産				
退職給付引当資産	459,092,048	(0)	(0)	(459,092,048)
維持管理積立金	4,414,000	(0)	(0)	(4,414,000)
小計	463,506,048	(0)	(0)	(463,506,048)
合計	464,006,048	(0)	(500,000)	(463,506,048)

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	275,505,754	177,785,728	97,720,026
構築物	63,767,831	39,450,491	24,317,340
車両運搬具	661,499,860	633,867,281	27,632,579
什器備品	133,711,375	119,123,976	14,587,399
土地	50,941,000	0	50,941,000
合計	1,185,425,820	970,227,476	215,198,344

５．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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
鳥取県民債	10,000,000	10,000,000	0
合計	10,000,000	10,000,000	0

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	448,475,935	48,445,684	37,829,571	0	459,092,048
特定災害防止準備金	4,414,000	0	0	0	4,414,000

正 味 財 産 増 減 計 算 書

平成26年4月1日から平成27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	100	100
事業収益			
し尿収集運搬事業収益	65,858,108	66,161,920	△ 303,812
し尿中継運搬事業収益	56,173,120	52,825,600	3,347,520
浄化槽維持管理事業収益	136,647,570	134,965,237	1,682,333
ごみ収集運搬事業収益	534,423,842	506,741,894	27,681,948
下水処理場等運転事業収益	1,304,428,792	1,275,984,464	28,444,328
簡易水道施設管理事業収益	11,304,360	10,795,050	509,310
下水道管渠清掃事業収益	86,936,483	95,659,944	△ 8,723,461
再資源化事業収益	23,801,013	20,896,951	2,904,062
食品リサイクル事業収益	10,645,130	10,580,364	64,766
事業ごみ収集運搬事業収益	352,506,907	335,787,111	16,719,796
産業廃棄物収集運搬事業収益	185,791,615	175,214,381	10,577,234
受取補助金等			
固定資産補填金振替額	6,591,688	0	6,591,688
雑収益			
受取利息	442,353	406,671	35,682
その他雑収益	4,164,906	6,379,822	△ 2,214,916
他会計からの繰入	0	0	0
経常収益計	2,779,716,087	2,692,399,509	87,316,578
(2)経常費用			
事業費			
給料手当	718,895,146	718,964,284	△ 69,138
臨時雇賃金	92,795,106	91,503,560	1,291,546
賞与	206,233,340	207,138,240	△ 904,900
退職給付費用	68,497,312	19,616,256	48,881,056
福利厚生費	168,705,183	167,678,072	1,027,111
旅費交通費	1,147,580	1,141,735	5,845
通信運搬費	22,545,125	19,864,205	2,680,920
減価償却費	48,177,450	53,461,499	△ 5,284,049
繰延勘定償却費	0	△ 306,958	306,958
消耗什器備品費	16,103,730	13,218,853	2,884,877
消耗品費	61,719,801	62,738,147	△ 1,018,346
修繕費	36,536,706	50,214,675	△ 13,677,969
印刷製本費	1,533,264	1,575,682	△ 42,418
燃料費	111,236,692	118,960,531	△ 7,723,839
光熱水料費	302,198,326	285,428,579	16,769,747
賃借料	10,014,836	9,266,167	748,669
保険料	50,310,045	50,783,034	△ 472,989
諸謝金	1,400,298	727,587	672,711
租税公課	131,770,828	82,757,004	49,013,824
支払負担金	10,570,356	15,633,056	△ 5,062,700
支払寄付金	4,917	4,919	△ 2
委託費	416,829,925	335,856,215	80,973,710
支払手数料	3,908,566	3,717,705	190,861
交際費	214,889	207,437	7,452
投入料	160,776,480	156,933,360	3,843,120
広告宣伝費	1,170,054	167,940	1,002,114
補償費	86,348	52,712	33,636
貸倒償却	0	848,067	△ 848,067
雑費	32,540	31,298	1,242
管理費			
役員報酬	9,730,000	8,911,000	819,000
給料手当	4,208,623	4,063,746	144,877
賞与	1,262,760	1,247,760	15,000
退職給付費用	198,640	188,926	9,714
役員退職慰労金	4,023,000	0	4,023,000
福利厚生費	2,333,886	959,036	1,374,850
会議費	116,000	273,630	△ 157,630
交際費	48,316	444,870	△ 396,554
旅費交通費	54,720	381,585	△ 326,865
通信運搬費	25,003	25,510	△ 507
減価償却費	673,203	792,146	△ 118,943
繰延勘定償却費	0	469,575	△ 469,575
消耗什器備品費	75,008	105,653	△ 30,645
消耗品費	28,663	46,845	△ 18,182

科目	当年度	前年度	増　減
修繕費	18,235	166,325	△ 148,090
印刷製本費	38,406	16,368	22,038
燃料費	242,207	195,901	46,306
光熱水料費	58,569	65,667	△ 7,098
賃借料	77,868	289,393	△ 211,525
保険料	321,581	394,820	△ 73,239
諸謝金	127,718	114,432	13,286
租税公課	71,739	113,696	△ 41,957
支払負担金	1,317,864	1,414,914	△ 97,050
支払寄付金	83	81	2
委託費	103,034	74,028	29,006
支払手数料	39,338	23,411	15,927
広告宣伝費	19,226	2,860	16,366
雑費	843	602	241
経常費用計	2,668,629,376	2,488,966,641	179,662,735
評価損益等調整前当期経常増減額	111,086,711	203,432,868	△ 92,346,157
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	111,086,711	203,432,868	△ 92,346,157
２．経常外増減の部			
(１)経常外収益			
その他の経常外収益			
退職給与引当金戻し入れ収入	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(２)経常外費用			
その他の経常外費用			
特定災害防止準備金繰入額	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	111,086,711	203,432,868	△ 92,346,157
法人税、住民税及び事業税	20,411,100	13,423,700	6,987,400
当期一般正味財産増減額	90,675,611	190,009,168	△ 99,333,557
一般正味財産期首残高	960,252,929	770,243,761	190,009,168
一般正味財産期末残高	1,050,928,540	960,252,929	90,675,611
Ⅱ　指定正味財産増減の部			
固定資産補填金			
固定資産補填金	23,047,183	41,071,006	△ 18,023,823
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	23,047,183	41,071,006	△ 18,023,823
指定正味財産期首残高	41,571,006	500,000	41,071,006
指定正味財産期末残高	64,618,189	41,571,006	23,047,183
Ⅲ　正味財産期末残高	1,115,546,729	1,001,823,935	113,722,794