

# 貸借対照表

令和4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>			
1. 流動資産			
現金	271,847	258,195	13,652
当座預金	53,226,219	139,844,715	△ 86,618,496
普通預金	569,942,662	462,775,996	107,166,666
定期預金	38,296,801	147,656,992	△ 109,360,191
未収金	306,050,028	297,440,595	8,609,433
商品	14,564,408	4,316,130	10,248,278
貯蔵品	9,540,782	6,818,055	2,722,727
前払金	2,954,520	0	2,954,520
立替金	77,833	45,316	32,517
有価証券	0	0	0
流動資産合計	994,925,100	1,059,155,994	△ 64,230,894
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	301,135,585	290,771,599	10,363,986
し尿収集運搬車両更新積立資金	0	8,500,000	△ 8,500,000
ごみ収集運搬車両更新積立資金	0	88,000,000	△ 88,000,000
自家発電設備取得積立資金	0	66,000,000	△ 66,000,000
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
廃棄物収集運管理システム取得積立資金	0	15,620,000	△ 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	△ 7,590,000
車庫建て替え積立資金	85,000,000	25,000,000	60,000,000
コンポスト施設更新積立資金	156,790,000	156,790,000	0
福部工場事務所建設積立資金	97,296,950	53,000,000	44,296,950
ごみ収集運搬車両更新積立資金 ②	95,985,000	77,075,000	18,910,000
ごみ収集運搬車両更新積立資金 ③	58,012,000	8,012,000	50,000,000
下水道管渠清掃用車両更新積立資金 ①	6,500,000	0	6,500,000
下水道管渠清掃用車両更新積立資金 ②	9,000,000	0	9,000,000
下水処理施設運転用車両更新積立資金 ①	8,712,000	0	8,712,000
下水処理施設運転用車両更新積立資金 ②	14,406,000	0	14,406,000
下水処理施設運転用車両取得積立資金 ③	6,050,000	0	6,050,000
下水処理施設運転用車両取得積立資金 ④	5,555,000	0	5,555,000
食品リサイクル車両更新積立資金	8,617,000	0	8,617,000
再資源化車両更新積立資金	2,428,000	0	2,428,000
ごみ収集運搬車両更新積立資金 ④	15,926,000	0	15,926,000
ごみ収集運搬車両更新積立資金 ⑤	10,323,000	0	10,323,000
最終処分場舗装整備積立金	6,133,000	0	6,133,000
下水道管渠清掃用車両更新積立資金 ③	17,857,000	0	17,857,000
維持管理積立金	5,384,000	5,384,000	0
特定資産合計	935,110,535	825,742,599	109,367,936
(3) その他固定資産			
建物	1,330,838,569	1,328,660,569	2,178,000
構築物	148,744,647	73,889,647	74,855,000
車両運搬具	862,633,353	798,739,084	63,894,269
什器備品	244,246,250	254,260,087	△ 10,013,837
土地	69,179,000	68,786,000	393,000
建設仮勘定	0	0	0
減価償却累計額	△ 1,087,636,248	△ 1,019,020,468	△ 68,615,780
電話加入権	526,304	526,304	0
保証金	50,000	50,000	0
長期前払費用	1,403,410	1,309,240	94,170
繰延勘定	0	0	0
その他固定資産合計	1,569,985,285	1,507,200,463	62,784,822
固定資産合計	2,505,595,820	2,333,443,062	172,152,758
資産合計	3,500,520,920	3,392,599,056	107,921,864
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	279,226,572	373,200,511	△ 93,973,939
未払費用	20,661,501	15,231,634	5,429,867
未払消費税等	14,033,600	126,200,400	△ 112,166,800
前受金	76,862	45,067	31,795
預り金	26,871,877	20,318,249	6,553,628
未払法人税等	27,871,700	26,700,900	1,170,800
流動負債合計	368,742,112	561,696,761	△ 192,954,649
2. 固定負債			
退職給付引当金	301,135,585	290,771,599	10,363,986
特定災害防止準備金	5,384,000	5,384,000	0
固定負債合計	306,519,585	296,155,599	10,363,986
負債合計	675,261,697	857,852,360	△ 182,590,663
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
国庫補助金	10,434,733	13,115,961	△ 2,681,228
地方公共団体補助金	646,147	896,903	△ 250,756
寄付金	500,000	500,000	0
指定正味財産合計	11,580,880	14,512,864	△ 2,931,984
(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	2,813,678,343	2,520,233,832	293,444,511
(うち特定資産への充当額)	(628,590,950)	(529,587,000)	(99,003,950)
正味財産合計	2,825,259,223	2,534,746,696	290,512,527
負債及び正味財産合計	3,500,520,920	3,392,599,056	107,921,864

## 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	290,771,599	26,027,998	15,664,012	301,135,585
し尿収集運搬用車両更新積立資金	8,500,000	0	8,500,000	0
ごみ収集運搬用車両更新積立資金	88,000,000	0	88,000,000	0
自家発電設備取得積立資金	66,000,000	0	66,000,000	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
廃棄物収集運行管理システム積立資金	15,620,000	0	15,620,000	0
下水道管渠清掃用ユニット車取得積立資金	7,590,000	0	7,590,000	0
車庫建て替え積立資金	25,000,000	60,000,000	0	85,000,000
コンポスト施設更新積立資金	156,790,000	0	0	156,790,000
福部工場事務所建設積立資金	53,000,000	48,395,000	4,098,050	97,296,950
ごみ収集運搬用車両更新積立資金②	77,075,000	18,910,000	0	95,985,000
ごみ収集運搬用車両更新積立資金③	8,012,000	50,000,000	0	58,012,000
下水道管渠清掃用車両更新積立資金①	0	6,500,000	0	6,500,000
下水道管渠清掃用車両更新積立資金②	0	9,000,000	0	9,000,000
下水処理施設運転用車両更新積立資金①	0	8,712,000	0	8,712,000
下水処理施設運転用車両更新積立資金②	0	14,406,000	0	14,406,000
下水処理施設運転用車両取得積立資金③	0	6,050,000	0	6,050,000
下水処理施設運転用車両取得積立資金④	0	5,555,000	0	5,555,000
食品リサイクル車両更新積立資金	0	8,617,000	0	8,617,000
再資源化車両更新積立資金	0	2,428,000	0	2,428,000
ごみ収集運搬用車両更新積立資金④	0	15,926,000	0	15,926,000
ごみ収集運搬用車両更新積立資金⑤	0	10,323,000	0	10,323,000
最終処分場舗装整備積立金	0	6,133,000	0	6,133,000
下水道管渠清掃用車両更新積立資金③	0	17,857,000	0	17,857,000
維持管理積立金	5,384,000	0	0	5,384,000
小計	825,742,599	314,839,998	205,472,062	935,110,535
合計	826,242,599	314,839,998	205,472,062	935,610,535

### 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	301,135,585	(0)	(0)	(301,135,585)
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)	—
車庫建て替え積立資金	85,000,000	(0)	(85,000,000)	—
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	97,296,950	(0)	(97,296,950)	—
ごみ収集運搬用車両更新積立資金②	95,985,000	(0)	(95,985,000)	—
ごみ収集運搬用車両更新積立資金③	58,012,000	(0)	(58,012,000)	—
下水道管渠清掃用車両更新積立資金①	6,500,000	(0)	(6,500,000)	—
下水道管渠清掃用車両更新積立資金②	9,000,000	(0)	(9,000,000)	—
下水処理施設運転用車両更新積立資金①	8,712,000	(0)	(8,712,000)	—
下水処理施設運転用車両更新積立資金②	14,406,000	(0)	(14,406,000)	—
下水処理施設運転用車両取得積立資金③	6,050,000	(0)	(6,050,000)	—
下水処理施設運転用車両取得積立資金④	5,555,000	(0)	(5,555,000)	—
食品リサイクル車両更新積立資金	8,617,000	(0)	(8,617,000)	—
再資源化車両更新積立資金	2,428,000	(0)	(2,428,000)	—
ごみ収集運搬用車両更新積立資金④	15,926,000	(0)	(15,926,000)	—
ごみ収集運搬用車両更新積立資金⑤	10,323,000	(0)	(10,323,000)	—
最終処分場舗装整備積立金	6,133,000	(0)	(6,133,000)	—
下水道管渠清掃用車両更新積立資金③	17,857,000	(0)	(17,857,000)	—
維持管理積立金	5,384,000	(0)	(0)	(5,384,000)
小計	935,110,535	(0)	(628,590,950)	(306,519,585)
合計	935,610,535	(500,000)	(628,590,950)	(306,519,585)

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	1,330,838,569	170,108,837	1,160,729,732
構築物	148,744,647	56,983,712	91,760,935
車両運搬具	862,633,353	710,138,760	152,494,593
什器備品	244,246,250	150,404,939	93,841,311
土地	69,179,000	0	69,179,000
合計	2,655,641,819	1,087,636,248	1,568,005,571

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	686,897	0	192,044	494,853	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	12,429,064	0	2,489,184	9,939,880	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	896,903	0	250,756	646,147	地方公共団体 補助金
合計		14,012,864	0	2,931,984	11,080,880	

## 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	290,771,599	26,027,998	15,664,012	0	301,135,585
特定災害防止準備金	5,384,000	0	0	0	5,384,000

# 正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	100	△ 100
事業収益			
し尿収集運搬事業収益	26,108,818	28,769,646	△ 2,660,828
し尿中継運搬事業収益	60,438,000	82,260,472	△ 21,822,472
浄化槽維持管理事業収益	121,411,096	134,112,916	△ 12,701,820
ごみ収集運搬事業収益	661,060,264	711,707,666	△ 50,647,402
下水処理場等運転事業収益	1,609,809,248	1,613,793,394	△ 3,984,146
地域水道施設管理事業収益	29,391,587	28,187,536	1,204,051
下水道管渠清掃事業収益	158,600,420	147,420,240	11,180,180
再資源化事業収益	25,176,316	16,022,441	9,153,875
食品リサイクル事業収益	52,722,612	29,581,704	23,140,908
事業ごみ収集運搬事業収益	424,609,173	459,308,336	△ 34,699,163
産業廃棄物収集運搬事業収益	290,022,051	281,382,707	8,639,344
廃棄物中間処理事業収益	938,322	396,363	541,959
受取補助金等			
受取国庫補助金振替額	2,681,228	2,681,228	0
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	0	704,100	△ 704,100
雑収益			
受取利息	127,142	132,765	△ 5,623
その他雑収益	111,211,020	12,555,816	98,655,204
他会計からの繰入	0	0	0
経常収益計	3,574,558,053	3,549,268,186	25,289,867
(2) 経常費用			
事業費			
事業原価	△ 10,248,278	△ 4,316,130	△ 5,932,148
給料手当	879,078,909	768,229,713	110,849,196
臨時雇賃金	88,000	75,608,556	△ 75,520,556
賞与	295,552,391	224,275,163	71,277,228
退職給付費用	49,954,045	47,513,770	2,440,275
福利厚生費	205,334,920	184,504,466	20,830,454
旅費交通費	634,420	377,698	256,722
通信運搬費	23,769,085	21,939,310	1,829,775
減価償却費	164,387,044	111,223,846	53,163,198
消耗什器備品費	20,668,855	18,554,812	2,114,043
消耗品費	75,841,893	82,326,518	△ 6,484,625
修繕費	27,535,809	19,485,216	8,050,593
印刷製本費	2,803,859	5,907,994	△ 3,104,135
燃料費	124,652,966	91,819,944	32,833,022
光熱水料費	318,976,288	295,855,138	23,121,150
賃借料	27,445,496	18,163,383	9,282,113
保険料	40,271,059	32,367,106	7,903,953
諸謝金	1,211,561	1,214,216	△ 2,655
租税公課	179,000,703	195,392,197	△ 16,391,494
支払負担金	756,275	814,098	△ 57,823
支払寄付金	7,599,170	5,885,000	1,714,170
委託費	633,810,921	691,794,971	△ 57,984,050
支払手数料	5,686,349	6,195,853	△ 509,504
交際費	497,839	964,509	△ 466,670
投入料	138,872,490	141,098,800	△ 2,226,310
広告宣伝費	1,990,169	2,038,539	△ 48,370
補償費	4,994	263,845	△ 258,851
貸倒償却	0	0	0
雑費	29,297	34,169	△ 4,872
管理費			
役員報酬	19,762,000	14,080,000	5,682,000
給料手当	3,474,063	2,730,620	743,443
賞与	1,669,155	870,620	798,535
退職給付費用	75,730	△ 152,207	227,937
役員退職慰労金	0	0	0
福利厚生費	3,553,659	3,277,855	275,804
会議費	303,076	249,756	53,320
交際費	508,102	857,502	△ 349,400
旅費交通費	160,000	239,150	△ 79,150

科目	当年度	前年度	増 減
通信運搬費	149,435	171,016	△ 21,581
減価償却費	2,165,733	1,537,492	628,241
消耗什器備品費	258,410	290,753	△ 32,343
消耗品費	105,093	225,677	△ 120,584
修繕費	128,120	3,795	124,325
印刷製本費	72,932	134,878	△ 61,946
燃料費	84,220	78,593	5,627
光熱水料費	231,079	63,883	167,196
賃借料	1,107,874	1,121,216	△ 13,342
保険料	548,136	242,749	305,387
諸謝金	4,439	67,666	△ 63,227
租税公課	972,747	215,387	757,360
支払負担金	1,089,425	1,119,422	△ 29,997
支払寄付金	0	0	0
委託費	514,355	1,031,984	△ 517,629
支払手数料	76,036	88,586	△ 12,550
広告宣伝費	15,301	39,761	△ 24,460
補償費	1,740	0	1,740
雑費	4,443	3,831	612
経常費用計	3,253,241,832	3,068,122,685	185,119,147
評価損益等調整前当期経常増減額	321,316,221	481,145,501	△ 159,829,280
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	321,316,221	481,145,501	△ 159,829,280
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	10	0	10
特定災害防止準備金繰入額	0	359,000	△ 359,000
経常外費用計	10	359,000	△ 358,990
当期経常外増減額	△ 10	△ 359,000	358,990
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	321,316,211	480,786,501	△ 159,470,290
法人税、住民税及び事業税	27,871,700	26,700,900	1,170,800
当期一般正味財産増減額	293,444,511	454,085,601	△ 160,641,090
一般正味財産期首残高	2,520,233,832	2,066,148,231	454,085,601
一般正味財産期末残高	2,813,678,343	2,520,233,832	293,444,511
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	0	0
一般正味財産への振替額	2,931,984	3,636,084	△ 704,100
当期指定正味財産増減額	△ 2,931,984	△ 3,636,084	704,100
指定正味財産期首残高	14,512,864	18,148,948	△ 3,636,084
指定正味財産期末残高	11,580,880	14,512,864	△ 2,931,984
III 正味財産期末残高	2,825,259,223	2,534,746,696	290,512,527