

貸借対照表

令和6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	147,100	261,648	△ 114,548
当座預金	89,489,359	131,531,496	△ 42,042,137
普通預金	514,244,403	466,195,099	48,049,304
定期預金	237,969,062	21,613,915	216,355,147
未収金	399,003,444	436,655,059	△ 37,651,615
商品	24,203,876	18,770,933	5,432,943
貯蔵品	7,075,154	8,273,585	△ 1,198,431
前払金	5,456,270	4,278,970	1,177,300
立替金	0	152,902	△ 152,902
有価証券	0	0	0
流動資産合計	1,277,588,668	1,087,733,607	189,855,061
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	336,155,099	317,826,216	18,328,883
車庫建て替え積立資金	324,115,000	210,000,000	114,115,000
コンポスト施設更新積立資金	306,790,000	306,790,000	0
ごみ収集運搬車両更新積立資金 ②	0	62,858,500	△ 62,858,500
ごみ収集運搬車両更新積立資金 ③	72,162,000	72,162,000	0
下水道管渠清掃用車両更新積立資金 ①	12,521,000	12,521,000	0
下水道管渠清掃用車両更新積立資金 ②	18,636,000	18,636,000	0
下水処理施設運転用車両更新積立資金 ①	0	13,712,000	△ 13,712,000
下水処理施設運転用車両更新積立資金 ②	0	24,406,000	△ 24,406,000
下水処理施設運転用車両取得積立資金 ④	0	5,555,000	△ 5,555,000
食品リサイクル車両更新積立資金	0	8,617,000	△ 8,617,000
再資源化車両更新積立資金	4,428,000	4,428,000	0
最終処分場舗装整備積立金	24,530,000	16,633,000	7,897,000
下水道管渠清掃用車両更新積立資金 ③	0	27,857,000	△ 27,857,000
軽バン更新積立資金	1,609,000	1,609,000	0
軽四輪トラック購入積立資金 ①	7,678,000	0	7,678,000
軽四輪トラック購入積立資金 ②	2,792,000	0	2,792,000
バキューム車購入積立資金	14,842,000	0	14,842,000
社屋外壁改修工事積立資金	88,000,000	0	88,000,000
洗車場兼タイヤ倉庫建築積立資金	110,000,000	0	110,000,000
維持管理積立金	5,384,000	5,384,000	0
特定資産合計	1,329,642,099	1,108,994,716	220,647,383
(3)その他固定資産			
建物	1,447,495,769	1,430,500,769	16,995,000
構築物	148,744,647	148,744,647	0
車両運搬具	916,936,639	900,216,114	16,720,525
什器備品	261,620,097	253,205,200	8,414,897
土地	69,341,000	69,341,000	0
建設仮勘定	5,885,000	5,885,000	0
減価償却累計額	△ 1,314,726,006	△ 1,222,355,771	△ 92,370,235
電話加入権	526,304	526,304	0
保証金	50,000	50,000	0
長期前払費用	1,384,450	1,446,980	△ 62,530
出資金	100,000	100,000	0
繰延勘定	0	0	0
その他固定資産合計	1,537,357,900	1,587,660,243	△ 50,302,343
固定資産合計	2,867,499,999	2,697,154,959	170,345,040
資産合計	4,145,088,667	3,784,888,566	360,200,101
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	302,459,171	239,967,551	62,491,620
未払費用	23,121,546	11,415,238	11,706,308
未払消費税等	21,818,800	29,013,300	△ 7,194,500
前受金	45,067	57,932	△ 12,865
預り金	27,628,956	15,600,433	12,028,523
未払法人税等	41,298,800	37,531,700	3,767,100
流動負債合計	416,372,340	333,586,154	82,786,186
2. 固定負債			
退職給付引当金	336,155,099	317,826,216	18,328,883
特定災害防止準備金	5,384,000	5,384,000	0
固定負債合計	341,539,099	323,210,216	18,328,883
負債合計	757,911,439	656,796,370	101,115,069
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金	5,072,277	7,753,505	△ 2,681,228
地方公共団体補助金	144,635	395,391	△ 250,756
寄付金	500,000	500,000	0
指定正味財産合計	5,716,912	8,648,896	△ 2,931,984
(うち基本財産への充当額)	(500,000)	(500,000)	(1,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	3,381,460,316	3,119,443,300	262,017,016
(うち特定資産への充当額)	(988,103,000)	(785,784,500)	(202,318,500)
正味財産合計	3,387,177,228	3,128,092,196	259,085,032
負債及び正味財産合計	4,145,088,667	3,784,888,566	360,200,101

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	317,826,216	34,558,712	16,229,829	336,155,099
車庫建て替え積立資金	210,000,000	114,115,000	0	324,115,000
コンポスト施設更新積立資金	306,790,000	0	0	306,790,000
ごみ収集運搬車両更新積立資金 ②	62,858,500	0	62,858,500	0
ごみ収集運搬車両更新積立資金 ③	72,162,000	0	0	72,162,000
下水道管渠清掃用車両更新積立資金 ①	12,521,000	0	0	12,521,000
下水道管渠清掃用車両更新積立資金 ②	18,636,000	0	0	18,636,000
下水処理施設運転用車両更新積立資金 ①	13,712,000	0	13,712,000	0
下水処理施設運転用車両更新積立資金 ②	24,406,000	0	24,406,000	0
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	0
食品リサイクル車両更新積立資金	8,617,000	0	8,617,000	0
再資源化車両更新積立資金	4,428,000	0	0	4,428,000
最終処分場舗装整備積立金	16,633,000	7,897,000	0	24,530,000
下水道管渠清掃用車両更新積立資金 ③	27,857,000	0	27,857,000	0
軽バン更新積立資金	1,609,000	0	0	1,609,000
軽四輪トラック購入積立資金 ①	0	7,678,000	0	7,678,000
軽四輪トラック購入積立資金 ②	0	2,792,000	0	2,792,000
バキューム車購入積立資金	0	14,842,000	0	14,842,000
社屋外壁改修工事積立資金	0	88,000,000	0	88,000,000
洗車場兼タイヤ倉庫建築積立資金	0	110,000,000	0	110,000,000
維持管理積立金	5,384,000	0	0	5,384,000
小計	1,108,994,716	379,882,712	159,235,329	1,329,642,099
合計	1,109,494,716	379,882,712	159,235,329	1,330,142,099

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	336,155,099	(0)	(0)	(336,155,099)
車庫建て替え積立資金	324,115,000	(0)	(324,115,000)	—
コンポスト施設更新積立資金	306,790,000	(0)	(306,790,000)	—
ごみ収集運搬車両更新積立資金 ②	0	(0)	(0)	—
ごみ収集運搬車両更新積立資金 ③	72,162,000	(0)	(72,162,000)	—
下水道管渠清掃用車両更新積立資金 ①	12,521,000	(0)	(12,521,000)	—
下水道管渠清掃用車両更新積立資金 ②	18,636,000	(0)	(18,636,000)	—
下水処理施設運転用車両更新積立資金 ①	0	(0)	(0)	—
下水処理施設運転用車両更新積立資金 ②	0	(0)	(0)	—
下水処理施設運転用車両取得積立資金 ④	0	(0)	(0)	—
食品リサイクル車両更新積立資金	0	(0)	(0)	—
再資源化車両更新積立資金	4,428,000	(0)	(4,428,000)	—
最終処分場舗装整備積立金	24,530,000	(0)	(24,530,000)	—
下水道管渠清掃用車両更新積立資金 ③	0	(0)	(0)	—
軽バン更新積立資金	1,609,000	(0)	(1,609,000)	—
軽四輪トラック購入積立資金 ①	7,678,000	(0)	(7,678,000)	—
軽四輪トラック購入積立資金 ②	2,792,000	(0)	(2,792,000)	—
バキューム車購入積立資金	14,842,000	(0)	(14,842,000)	—
社屋外壁改修工事積立資金	88,000,000	(0)	(88,000,000)	—
洗車場兼タイヤ倉庫建築積立資金	110,000,000	(0)	(110,000,000)	—
維持管理積立金	5,384,000	(0)	(0)	(5,384,000)
小計	1,329,642,099	(0)	(988,103,000)	(341,539,099)
合計	1,330,142,099	(500,000)	(988,103,000)	(341,539,099)

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	1,447,495,769	244,404,154	1,203,091,615
構築物	148,744,647	77,055,236	71,689,411
車両運搬具	916,936,639	782,380,122	134,556,517
什器備品	261,620,097	210,886,494	50,733,603
土地	69,341,000	0	69,341,000
合計	2,844,138,152	1,314,726,006	1,529,412,146

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	302,809	0	192,044	110,765	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	7,450,696	0	2,489,184	4,961,512	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	395,391	0	250,756	144,635	地方公共団体 補助金
合計		8,148,896	0	2,931,984	5,216,912	

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	317,826,216	34,558,712	16,229,829	0	336,155,099
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5年4月1日から令和6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	20	△ 20
事業収益			
し尿収集運搬事業収益	23,898,438	25,084,945	△ 1,186,507
し尿中継運搬事業収益	52,233,000	62,658,000	△ 10,425,000
浄化槽維持管理事業収益	116,752,089	117,605,820	△ 853,731
ごみ収集運搬事業収益	710,529,580	700,572,797	9,956,783
下水処理場等運転事業収益	1,921,581,177	1,680,086,389	241,494,788
地域水道施設管理事業収益	31,823,000	30,529,125	1,293,875
下水道管渠清掃事業収益	163,775,084	162,323,832	1,451,252
再資源化事業収益	24,086,797	28,679,572	△ 4,592,775
食品リサイクル事業収益	50,212,418	49,730,339	482,079
事業ごみ収集運搬事業収益	508,202,091	488,998,748	19,203,343
産業廃棄物収集運搬事業収益	291,294,117	313,748,833	△ 22,454,716
廃棄物中間処理事業収益	2,532,323	2,555,978	△ 23,655
受取補助金等			
受取国庫補助金振替額	2,585,206	2,681,228	△ 96,022
受取地方公共団体補助金振替額	346,778	838,756	△ 491,978
受取寄付金			
受取寄付金振替額	0	0	0
雑収益			
受取利息	117,775	272,915	△ 155,140
その他雑収益	14,655,487	12,271,859	2,383,628
他会計からの繰入	0	0	0
経常収益計	3,914,625,360	3,678,639,156	235,986,204
(2) 経常費用			
事業費			
事業原価	△ 5,432,943	△ 4,206,525	△ 1,226,418
給料手当	926,083,746	899,768,243	26,315,503
臨時雇賃金	0	1,309,300	△ 1,309,300
賞与	264,555,773	255,089,781	9,465,992
退職給付費用	55,968,195	46,122,356	9,845,839
福利厚生費	209,941,015	207,579,696	2,361,319
旅費交通費	2,272,888	2,598,803	△ 325,915
通信運搬費	21,021,967	21,277,805	△ 255,838
減価償却費	180,660,375	169,261,879	11,398,496
消耗什器備品費	26,811,904	22,432,782	4,379,122
消耗品費	114,366,634	106,162,029	8,204,605
修繕費	39,397,243	32,416,922	6,980,321
印刷製本費	897,342	605,137	292,205
燃料費	140,538,187	141,243,978	△ 705,791
光熱水料費	415,473,391	441,076,073	△ 25,602,682
賃借料	30,166,694	27,536,798	2,629,896
保険料	40,152,431	36,599,888	3,552,543
諸謝金	1,369,599	1,343,130	26,469
租税公課	200,725,917	194,059,095	6,666,822
支払負担金	910,677	812,728	97,949
支払寄付金	39,887	0	39,887
委託費	777,691,297	558,156,634	219,534,663
支払手数料	5,380,710	5,567,016	△ 186,306
交際費	638,633	636,895	1,738
投入料	130,545,420	135,484,740	△ 4,939,320
広告宣伝費	2,777,786	2,031,347	746,439
補償費	133,200	0	133,200
貸倒償却	74,982	630,918	△ 555,936
雑費	42,470	38,417	4,053
管理費			
役員報酬	14,073,000	15,716,000	△ 1,643,000
給料手当	2,504,464	2,333,818	170,646
賞与	733,740	612,829	120,911
退職給付費用	△ 359,947	145,507	△ 505,454
役員退職慰労金	0	0	0
福利厚生費	2,041,530	2,403,846	△ 362,316
会議費	271,554	299,744	△ 28,190
交際費	1,110,963	535,789	575,174
旅費交通費	1,380,944	188,177	1,192,767

科目	当年度	前年度	増 減
通信運搬費	102,291	144,158	△ 41,867
減価償却費	1,365,922	1,771,239	△ 405,317
消耗什器備品費	351,453	98,248	253,205
消耗品費	100,164	383,423	△ 283,259
修繕費	261,010	75,498	185,512
印刷製本費	18,756	53,587	△ 34,831
燃料費	215,781	145,275	70,506
光熱水料費	322,901	347,270	△ 24,369
賃借料	568,942	859,468	△ 290,526
保険料	516,999	415,902	101,097
諸謝金	30,577	648,504	△ 617,927
租税公課	440,933	406,155	34,778
支払負担金	1,406,223	1,306,052	100,171
支払寄付金	20,113	0	20,113
委託費	565,644	509,283	56,361
支払手数料	35,882	40,697	△ 4,815
広告宣伝費	24,173	16,053	8,120
補償費	0	0	0
雑費	112	250,112	△ 250,000
経常費用計	3,611,309,544	3,335,342,499	275,967,045
評価損益等調整前当期経常増減額	303,315,816	343,296,657	△ 39,980,841
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	303,315,816	343,296,657	△ 39,980,841
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	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	303,315,816	343,296,657	△ 39,980,841
法人税、住民税及び事業税	41,298,800	37,531,700	3,767,100
当期一般正味財産増減額	262,017,016	305,764,957	△ 43,747,941
一般正味財産期首残高	3,119,443,300	2,813,678,343	305,764,957
一般正味財産期末残高	3,381,460,316	3,119,443,300	262,017,016
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	588,000	△ 588,000
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	3,519,984	△ 588,000
当期指定正味財産増減額	△ 2,931,984	△ 2,931,984	0
指定正味財産期首残高	8,648,896	11,580,880	△ 2,931,984
指定正味財産期末残高	5,716,912	8,648,896	△ 2,931,984
III 正味財産期末残高	3,387,177,228	3,128,092,196	259,085,032