

# 貸借対照表

令和7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	202,360	147,100	55,260
当座預金	58,008,689	89,489,359	△ 31,480,670
普通預金	774,295,090	514,244,403	260,050,687
定期預金	160,148,399	237,969,062	△ 77,820,663
未収金	354,084,100	399,003,444	△ 44,919,344
商品	14,802,314	24,203,876	△ 9,401,562
貯蔵品	20,012,798	7,075,154	12,937,644
前払金	5,557,285	5,456,270	101,015
立替金	0	0	0
有価証券	0	0	0
流動資産合計	1,387,111,035	1,277,588,668	109,522,367
<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	341,812,614	336,155,099	5,657,515
車庫建て替え積立資金	441,100,000	324,115,000	116,985,000
コンポスト施設更新積立資金	390,360,000	306,790,000	83,570,000
ごみ収集運搬車両更新積立資金 ③	0	72,162,000	△ 72,162,000
下水道管渠清掃用車両更新積立資金 ①	0	12,521,000	△ 12,521,000
下水道管渠清掃用車両更新積立資金 ②	18,727,500	18,636,000	91,500
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	24,530,000	0
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	7,678,000	0
軽四輪トラック購入積立資金 ②	0	2,792,000	△ 2,792,000
バキューム車購入積立資金	14,842,000	14,842,000	0
社屋外壁改修工事積立資金	88,000,000	88,000,000	0
洗車場兼タイヤ倉庫建築積立資金	124,850,000	110,000,000	14,850,000
バックカー車等更新積立資金	49,610,000	0	49,610,000
軽ジープ更新積立資金	2,384,000	0	2,384,000
フックロール車更新積立資金	11,505,000	0	11,505,000
維持管理積立金	5,588,000	5,384,000	204,000
特定資産合計	1,527,024,114	1,329,642,099	197,382,015
(3) その他固定資産			
建物	1,448,760,769	1,447,495,769	1,265,000
構築物	148,744,647	148,744,647	0
車両運搬具	944,775,479	916,936,639	27,838,840
什器備品	269,313,904	261,620,097	7,693,807
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	△ 1,454,597,266	△ 1,314,726,006	△ 139,871,260
電話加入権	526,304	526,304	0
保証金	50,000	50,000	0
長期前払費用	1,422,130	1,384,450	37,680
出資金	100,000	100,000	0
繰延勘定	0	0	0
その他固定資産合計	1,434,321,967	1,537,357,900	△ 103,035,933
固定資産合計	2,961,846,081	2,867,499,999	94,346,082
<b>資産合計</b>	4,348,957,116	4,145,088,667	203,868,449
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	293,871,048	302,459,171	△ 8,588,123
未払費用	11,850,923	23,121,546	△ 11,270,623
未払消費税等	24,318,800	21,818,800	2,500,000
前受金	45,067	45,067	0
預り金	16,366,803	27,628,956	△ 11,262,153
未払法人税等	36,659,200	41,298,800	△ 4,639,600
流動負債合計	383,111,841	416,372,340	△ 33,260,499
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	341,812,614	336,155,099	5,657,515
特定災害防止準備金	5,588,000	5,384,000	204,000
固定負債合計	347,400,614	341,539,099	5,861,515
<b>負債合計</b>	730,512,455	757,911,439	△ 27,398,984
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
国庫補助金	2,472,328	5,072,277	△ 2,599,949
地方公共団体補助金	0	144,635	△ 144,635
寄付金	500,000	500,000	0
指定正味財産合計	2,972,328	5,716,912	△ 2,744,584
(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>	3,615,472,333	3,381,460,316	234,012,017
(うち特定資産への充当額)	(1,179,623,500)	(988,103,000)	(191,520,500)
<b>正味財産合計</b>	3,618,444,661	3,387,177,228	231,267,433
<b>負債及び正味財産合計</b>	4,348,957,116	4,145,088,667	203,868,449

## 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	336,155,099	43,799,138	38,141,623	341,812,614
車庫建て替え積立資金	324,115,000	116,985,000	0	441,100,000
コンポスト施設更新積立資金	306,790,000	83,570,000	0	390,360,000
ごみ収集運搬車両更新積立資金 ③	72,162,000	0	72,162,000	0
下水道管渠清掃用車両更新積立資金 ①	12,521,000	266,500	12,787,500	0
下水道管渠清掃用車両更新積立資金 ②	18,636,000	91,500	0	18,727,500
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	24,530,000	0	0	24,530,000
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	7,678,000	0	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	0
バキューム車購入積立資金	14,842,000	0	0	14,842,000
社屋外壁改修工事積立資金	88,000,000	0	0	88,000,000
洗車場兼タイヤ倉庫建築積立資金	110,000,000	14,850,000	0	124,850,000
パッカー車等更新積立資金	0	49,610,000	0	49,610,000
軽ジープ更新積立資金	0	2,384,000	0	2,384,000
フックロール車更新積立資金	0	11,505,000	0	11,505,000
維持管理積立金	5,384,000	204,000	0	5,588,000
小計	1,329,642,099	323,265,138	125,883,123	1,527,024,114
合計	1,330,142,099	323,265,138	125,883,123	1,527,524,114

### 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	341,812,614	(0)	(0)	(341,812,614)
車庫建て替え積立資金	441,100,000	(0)	(441,100,000)	—
コンポスト施設更新積立資金	390,360,000	(0)	(390,360,000)	—
ごみ収集運搬車両更新積立資金 ③	0	(0)	(0)	—
下水道管渠清掃用車両更新積立資金 ①	0	(0)	(0)	—
下水道管渠清掃用車両更新積立資金 ②	18,727,500	(0)	(18,727,500)	—
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)	—
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	0	(0)	(0)	—
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	124,850,000	(0)	(124,850,000)	—
パッカー車等更新積立資金	49,610,000	(0)	(49,610,000)	—
軽ジープ更新積立資金	2,384,000	(0)	(2,384,000)	—
フックロール車更新積立資金	11,505,000	(0)	(11,505,000)	—
維持管理積立金	5,588,000	(0)	(0)	(5,588,000)
小計	1,527,024,114	(0)	(1,179,623,500)	(347,400,614)
合計	1,527,524,114	(500,000)	(1,179,623,500)	(347,400,614)

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	1,448,760,769	280,180,482	1,168,580,287
構築物	148,744,647	83,461,086	65,283,561
車両運搬具	944,775,479	858,053,958	86,721,521
什器備品	269,313,904	232,901,740	36,412,164
土地	69,341,000	0	69,341,000
合計	2,880,935,799	1,454,597,266	1,426,338,533

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	110,765	0	110,765	0	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	4,961,512	0	2,489,184	2,472,328	国庫補助金
電気自動車補助金	次世代自動車振興センター	0	1,100,000	1,100,000	0	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	144,635	0	144,635	0	地方公共団体 補助金
合計		5,216,912	1,100,000	3,844,584	2,472,328	

## 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	336,155,099	43,799,138	38,141,623	0	341,812,614
特定災害防止準備金	5,384,000	204,000	0	0	5,588,000

# 正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	20	0	20
事業収益			
し尿収集運搬事業収益	24,474,136	23,898,438	575,698
し尿中継運搬事業収益	64,652,000	52,233,000	12,419,000
浄化槽維持管理事業収益	118,219,118	116,752,089	1,467,029
ごみ収集運搬事業収益	717,969,522	710,529,580	7,439,942
下水処理場等運転事業収益	1,793,399,091	1,921,581,177	△ 128,182,086
地域水道施設管理事業収益	32,850,400	31,823,000	1,027,400
下水道管渠清掃事業収益	192,116,177	163,775,084	28,341,093
再資源化事業収益	26,039,729	24,086,797	1,952,932
食品リサイクル事業収益	47,367,029	50,212,418	△ 2,845,389
事業ごみ収集運搬事業収益	507,798,573	508,202,091	△ 403,518
産業廃棄物収集運搬事業収益	286,824,106	291,294,117	△ 4,470,011
廃棄物中間処理事業収益	2,443,797	2,532,323	△ 88,526
受取補助金等			
受取国庫補助金振替額	3,699,949	2,585,206	1,114,743
受取地方公共団体補助金振替額	144,635	346,778	△ 202,143
受取寄付金			
受取寄付金振替額	0	0	0
雑収益			
受取利息	1,209,150	117,775	1,091,375
その他雑収益	15,306,300	14,655,487	650,813
他会計からの繰入	0	0	0
経常収益計	3,834,513,732	3,914,625,360	△ 80,111,628
(2) 経常費用			
事業費			
事業原価	9,401,562	△ 5,432,943	14,834,505
給料手当	947,739,290	926,083,746	21,655,544
臨時雇賃金	112,000	0	112,000
賞与	269,595,895	264,555,773	5,040,122
退職給付費用	90,240,972	55,968,195	34,272,777
福利厚生費	212,875,693	209,941,015	2,934,678
旅費交通費	1,925,044	2,272,888	△ 347,844
通信運搬費	19,207,589	21,021,967	△ 1,814,378
減価償却費	155,000,945	180,660,375	△ 25,659,430
消耗什器備品費	24,304,177	26,811,904	△ 2,507,727
消耗品費	92,759,127	114,366,634	△ 21,607,507
修繕費	40,905,984	39,397,243	1,508,741
印刷製本費	524,669	897,342	△ 372,673
燃料費	144,275,726	140,538,187	3,737,539
光熱水料費	411,638,714	415,473,391	△ 3,834,677
賃借料	30,332,360	30,166,694	165,666
保険料	41,369,228	40,152,431	1,216,797
諸謝金	1,905,289	1,369,599	535,690
租税公課	209,468,496	200,725,917	8,742,579
支払負担金	940,570	910,677	29,893
支払寄付金	0	39,887	△ 39,887
委託費	684,694,192	777,691,297	△ 92,997,105
支払手数料	5,361,936	5,380,710	△ 18,774
交際費	473,401	638,633	△ 165,232
投入料	128,163,720	130,545,420	△ 2,381,700
広告宣伝費	2,520,731	2,777,786	△ 257,055
補償費	40,000	133,200	△ 93,200
貸倒償却	3,192,600	74,982	3,117,618
雑費	0	42,470	△ 42,470
管理費			
役員報酬	14,115,000	14,073,000	42,000
給料手当	3,039,525	2,504,464	535,061
賞与	889,411	733,740	155,671
退職給付費用	673,856	△ 359,947	1,033,803
役員退職慰労金	0	0	0
福利厚生費	2,192,289	2,041,530	150,759
会議費	162,683	271,554	△ 108,871
交際費	1,040,502	1,110,963	△ 70,461
旅費交通費	1,435,556	1,380,944	54,612

科目	当年度	前年度	増 減
通信運搬費	71,130	102,291	△ 31,161
減価償却費	2,961,812	1,365,922	1,595,890
消耗什器備品費	75,383	351,453	△ 276,070
消耗品費	73,984	100,164	△ 26,180
修繕費	443,505	261,010	182,495
印刷製本費	16,216	18,756	△ 2,540
燃料費	214,994	215,781	△ 787
光熱水料費	343,698	322,901	20,797
賃借料	672,326	568,942	103,384
保険料	584,276	516,999	67,277
諸謝金	56,751	30,577	26,174
租税公課	393,234	440,933	△ 47,699
支払負担金	1,530,210	1,406,223	123,987
支払寄付金	0	20,113	△ 20,113
委託費	2,909,677	565,644	2,344,033
支払手数料	146,589	35,882	110,707
広告宣伝費	25,672	24,173	1,499
補償費	0	0	0
雑費	0	112	△ 112
経常費用計	3,563,038,189	3,611,309,544	△ 48,271,355
評価損益等調整前当期経常増減額	271,475,543	303,315,816	△ 31,840,273
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	271,475,543	303,315,816	△ 31,840,273
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	204,000	0	204,000
過年度修正額	600,326	0	600,326
その他の経常外費用計	804,326	0	804,326
経常外費用計	804,326	0	804,326
当期経常外増減額	△ 804,326	0	△ 804,326
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	270,671,217	303,315,816	△ 32,644,599
法人税、住民税及び事業税	36,659,200	41,298,800	△ 4,639,600
当期一般正味財産増減額	234,012,017	262,017,016	△ 28,004,999
一般正味財産期首残高	3,381,460,316	3,119,443,300	262,017,016
一般正味財産期末残高	3,615,472,333	3,381,460,316	234,012,017
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	1,100,000	0	1,100,000
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	3,844,584	2,931,984	912,600
当期指定正味財産増減額	△ 2,744,584	△ 2,931,984	187,400
指定正味財産期首残高	5,716,912	8,648,896	△ 2,931,984
指定正味財産期末残高	2,972,328	5,716,912	△ 2,744,584
III 正味財産期末残高	3,618,444,661	3,387,177,228	231,267,433