

貸借対照表

令和5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	261,648	271,847	△ 10,199
当座預金	131,531,496	53,226,219	78,305,277
普通預金	466,195,099	569,942,662	△ 103,747,563
定期預金	21,613,915	38,296,801	△ 16,682,886
未収金	436,655,059	306,050,028	130,605,031
商品	18,770,933	14,564,408	4,206,525
貯蔵品	8,273,585	9,540,782	△ 1,267,197
前払金	4,278,970	2,954,520	1,324,450
立替金	152,902	77,833	75,069
有価証券	0	0	0
流動資産合計	1,087,733,607	994,925,100	92,808,507
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	317,826,216	301,135,585	16,690,631
浄化槽維持管理用車両取得積立資金②	0	14,000,000	△ 14,000,000
浄化槽維持管理用車両取得積立資金③	0	10,000,000	△ 10,000,000
車庫建て替え積立資金	210,000,000	85,000,000	125,000,000
コンポスト施設更新積立資金	306,790,000	156,790,000	150,000,000
福部工場事務所建設積立資金	0	97,296,950	△ 97,296,950
ごみ収集運搬車両更新積立資金 ②	62,858,500	95,985,000	△ 33,126,500
ごみ収集運搬車両更新積立資金 ③	72,162,000	58,012,000	14,150,000
下水道管渠清掃用車両更新積立資金 ①	12,521,000	6,500,000	6,021,000
下水道管渠清掃用車両更新積立資金 ②	18,636,000	9,000,000	9,636,000
下水処理施設運転用車両更新積立資金 ①	13,712,000	8,712,000	5,000,000
下水処理施設運転用車両更新積立資金 ②	24,406,000	14,406,000	10,000,000
下水処理施設運転用車両取得積立資金 ③	0	6,050,000	△ 6,050,000
下水処理施設運転用車両取得積立資金 ④	5,555,000	5,555,000	0
食品リサイクル車両更新積立資金	8,617,000	8,617,000	0
再資源化車両更新積立資金	4,428,000	2,428,000	2,000,000
ごみ収集運搬車両更新積立資金 ④	0	15,926,000	△ 15,926,000
ごみ収集運搬車両更新積立資金 ⑤	0	10,323,000	△ 10,323,000
最終処分場舗装整備積立金	16,633,000	6,133,000	10,500,000
下水道管渠清掃用車両更新積立資金 ③	27,857,000	17,857,000	10,000,000
軽パン更新積立資金	1,609,000	0	1,609,000
維持管理積立金	5,384,000	5,384,000	0
特定資産合計	1,108,994,716	935,110,535	173,884,181
(3) その他固定資産			
建物	1,430,500,769	1,330,838,569	99,662,200
構築物	148,744,647	148,744,647	0
車両運搬具	900,216,114	862,633,353	37,582,761
什器備品	253,205,200	244,246,250	8,958,950
土地	69,341,000	69,179,000	162,000
建設仮勘定	5,885,000	0	5,885,000
減価償却累計額	△ 1,222,355,771	△ 1,087,636,248	△ 134,719,523
電話加入権	526,304	526,304	0
保証金	50,000	50,000	0
長期前払費用	1,446,980	1,403,410	43,570
出資金	100,000	0	100,000
繰延勘定	0	0	0
その他固定資産合計	1,587,660,243	1,569,985,285	17,674,958
固定資産合計	2,697,154,959	2,505,595,820	191,559,139
資産合計	3,784,888,566	3,500,520,920	284,367,646
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	239,967,551	279,226,572	△ 39,259,021
未払費用	11,415,238	20,661,501	△ 9,246,263
未払消費税等	29,013,300	14,033,600	14,979,700
前受金	57,932	76,862	△ 18,930
預り金	15,600,433	26,871,877	△ 11,271,444
未払法人税等	37,531,700	27,871,700	9,660,000
流動負債合計	333,586,154	368,742,112	△ 35,155,958
2. 固定負債			
退職給付引当金	317,826,216	301,135,585	16,690,631
特定災害防止準備金	5,384,000	5,384,000	0
固定負債合計	323,210,216	306,519,585	16,690,631
負債合計	656,796,370	675,261,697	△ 18,465,327
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金	7,753,505	10,434,733	
地方公共団体補助金	395,391	646,147	△ 250,756
寄付金	500,000	500,000	0
指定正味財産合計	8,648,896	11,580,880	△ 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	3,119,443,300	2,813,678,343	305,764,957
(うち特定資産への充当額)	(785,784,500)	(628,590,950)	(157,193,550)
正味財産合計	3,128,092,196	2,825,259,223	302,832,973
負債及び正味財産合計	3,784,888,566	3,500,520,920	284,367,646

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	301,135,585	29,747,866	13,057,235	317,826,216
浄化槽維持管理用車両取得積立資金②	14,000,000	0	14,000,000	0
浄化槽維持管理用車両取得積立資金③	10,000,000	0	10,000,000	0
車庫建て替え積立資金	85,000,000	125,000,000	0	210,000,000
コンポスト施設更新積立資金	156,790,000	150,000,000	0	306,790,000
福部工場事務所建設積立資金	97,296,950	0	97,296,950	0
ごみ収集運搬車両更新積立資金 ②	95,985,000	0	33,126,500	62,858,500
ごみ収集運搬車両更新積立資金 ③	58,012,000	14,150,000	0	72,162,000
下水道管渠清掃用車両更新積立資金 ①	6,500,000	6,021,000	0	12,521,000
下水道管渠清掃用車両更新積立資金 ②	9,000,000	9,636,000	0	18,636,000
下水処理施設運転用車両更新積立資金 ①	8,712,000	5,000,000	0	13,712,000
下水処理施設運転用車両更新積立資金 ②	14,406,000	10,000,000	0	24,406,000
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	0
下水処理施設運転用車両取得積立資金 ④	5,555,000	0	0	5,555,000
食品リサイクル車両更新積立資金	8,617,000	0	0	8,617,000
再資源化車両更新積立資金	2,428,000	2,000,000	0	4,428,000
ごみ収集運搬車両更新積立資金 ④	15,926,000	0	15,926,000	0
ごみ収集運搬車両更新積立資金 ⑤	10,323,000	0	10,323,000	0
最終処分場舗装整備積立金	6,133,000	10,500,000	0	16,633,000
下水道管渠清掃用車両更新積立資金 ③	17,857,000	10,000,000	0	27,857,000
軽パン更新積立資金	1,609,000	1,609,000	0	1,609,000
維持管理積立金	5,384,000	0	0	5,384,000
小計	935,110,535	373,663,866	199,779,685	1,108,994,716
合計	935,610,535	373,663,866	199,779,685	1,109,494,716

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	317,826,216	(0)	(0)	(317,826,216)
浄化槽維持管理用車両取得積立資金②	0	(0)	(0)	—
浄化槽維持管理用車両取得積立資金③	0	(0)	(0)	—
車庫建て替え積立資金	210,000,000	(0)	(210,000,000)	—
コンポスト施設更新積立資金	306,790,000	(0)	(306,790,000)	—
福部工場事務所建設積立資金	0	(0)	(0)	—
ごみ収集運搬車両更新積立資金 ②	62,858,500	(0)	(62,858,500)	—
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	13,712,000	(0)	(13,712,000)	—
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)	—
下水処理施設運転用車両取得積立資金 ③	0	(0)	(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)	—
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	4,428,000	(0)	(4,428,000)	—
ごみ収集運搬車両更新積立資金 ④	0	(0)	(0)	—
ごみ収集運搬車両更新積立資金 ⑤	0	(0)	(0)	—
最終処分場舗装整備積立金	16,633,000	(0)	(16,633,000)	—
下水道管渠清掃用車両更新積立資金 ③	27,857,000	(0)	(27,857,000)	—
軽パン更新積立資金	1,609,000	(0)	(1,609,000)	—
維持管理積立金	5,384,000	(0)	(0)	(5,384,000)
小計	1,108,994,716	(0)	(785,784,500)	(323,210,216)
合計	1,109,494,716	(500,000)	(785,784,500)	(323,210,216)

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	1,430,500,769	207,000,021	1,223,500,748
構築物	148,744,647	65,920,307	82,824,340
車両運搬具	900,216,114	767,718,540	132,497,574
什器備品	253,205,200	181,716,903	71,488,297
土地	69,341,000	0	69,341,000
合計	2,802,007,730	1,222,355,771	1,579,651,959

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	494,853	0	192,044	302,809	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	9,939,880	0	2,489,184	7,450,696	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	646,147	0	250,756	395,391	地方公共団体 補助金
合計		11,080,880	0	2,931,984	8,148,896	

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	301,135,585	29,747,866	13,057,235	0	317,826,216
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4年4月1日から令和5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	25,084,945	26,108,818	△ 1,023,873
し尿中継運搬事業収益	62,658,000	60,438,000	2,220,000
浄化槽維持管理事業収益	117,605,820	121,411,096	△ 3,805,276
ごみ収集運搬事業収益	700,572,797	661,060,264	39,512,533
下水処理場等運転事業収益	1,680,086,389	1,609,809,248	70,277,141
地域水道施設管理事業収益	30,529,125	29,391,587	1,137,538
下水道管渠清掃事業収益	162,323,832	158,600,420	3,723,412
再資源化事業収益	28,679,572	25,176,316	3,503,256
食品リサイクル事業収益	49,730,339	52,722,612	△ 2,992,273
事業ごみ収集運搬事業収益	488,998,748	424,609,173	64,389,575
産業廃棄物収集運搬事業収益	313,748,833	290,022,051	23,726,782
廃棄物中間処理事業収益	2,555,978	938,322	1,617,656
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	838,756	250,756	588,000
受取寄付金			
受取寄付金振替額	0	0	0
雑収益			
受取利息	272,915	127,142	145,773
その他雑収益	12,271,859	111,211,020	△ 98,939,161
他会計からの繰入	0	0	0
経常収益計	3,678,639,156	3,574,558,053	104,081,103
(2) 経常費用			
事業費			
事業原価	△ 4,206,525	△ 10,248,278	6,041,753
給料手当	899,768,243	879,078,909	20,689,334
臨時雇賃金	1,309,300	88,000	1,221,300
賞与	255,089,781	295,552,391	△ 40,462,610
退職給付費用	46,122,356	49,954,045	△ 3,831,689
福利厚生費	207,579,696	205,334,920	2,244,776
旅費交通費	2,598,803	634,420	1,964,383
通信運搬費	21,277,805	23,769,085	△ 2,491,280
減価償却費	169,261,879	164,387,044	4,874,835
消耗什器備品費	22,432,782	20,668,855	1,763,927
消耗品費	106,162,029	75,841,893	30,320,136
修繕費	32,416,922	27,535,809	4,881,113
印刷製本費	605,137	2,803,859	△ 2,198,722
燃料費	141,243,978	124,652,966	16,591,012
光熱水料費	441,076,073	318,976,288	122,099,785
賃借料	27,536,798	27,445,496	91,302
保険料	36,599,888	40,271,059	△ 3,671,171
諸謝金	1,343,130	1,211,561	131,569
租税公課	194,059,095	179,000,703	15,058,392
支払負担金	812,728	756,275	56,453
支払寄付金	0	7,599,170	△ 7,599,170
委託費	558,156,634	633,810,921	△ 75,654,287
支払手数料	5,567,016	5,686,349	△ 119,333
交際費	636,895	497,839	139,056
投入料	135,484,740	138,872,490	△ 3,387,750
広告宣伝費	2,031,347	1,990,169	41,178
補償費	0	4,994	△ 4,994
貸倒償却	630,918	0	630,918
雑費	38,417	29,297	9,120
管理費			
役員報酬	15,716,000	19,762,000	△ 4,046,000
給料手当	2,333,818	3,474,063	△ 1,140,245
賞与	612,829	1,669,155	△ 1,056,326
退職給付費用	145,507	75,730	69,777
役員退職慰労金	0	0	0
福利厚生費	2,403,846	3,553,659	△ 1,149,813
会議費	299,744	303,076	△ 3,332
交際費	535,789	508,102	27,687
旅費交通費	188,177	160,000	28,177

科目	当年度	前年度	増 減
通信運搬費	144,158	149,435	△ 5,277
減価償却費	1,771,239	2,165,733	△ 394,494
消耗什器備品費	98,248	258,410	△ 160,162
消耗品費	383,423	105,093	278,330
修繕費	75,498	128,120	△ 52,622
印刷製本費	53,587	72,932	△ 19,345
燃料費	145,275	84,220	61,055
光熱水料費	347,270	231,079	116,191
賃借料	859,468	1,107,874	△ 248,406
保険料	415,902	548,136	△ 132,234
諸謝金	648,504	4,439	644,065
租税公課	406,155	972,747	△ 566,592
支払負担金	1,306,052	1,089,425	216,627
支払寄付金	0	0	0
委託費	509,283	514,355	△ 5,072
支払手数料	40,697	76,036	△ 35,339
広告宣伝費	16,053	15,301	752
補償費	0	1,740	△ 1,740
雑費	250,112	4,443	245,669
経常費用計	3,335,342,499	3,253,241,832	82,100,667
評価損益等調整前当期経常増減額	343,296,657	321,316,221	21,980,436
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	343,296,657	321,316,221	21,980,436
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	10	△ 10
特定災害防止準備金繰入額	0	0	0
経常外費用計	0	10	△ 10
当期経常外増減額	0	△ 10	10
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	343,296,657	321,316,211	21,980,446
法人税、住民税及び事業税	37,531,700	27,871,700	9,660,000
当期一般正味財産増減額	305,764,957	293,444,511	12,320,446
一般正味財産期首残高	2,813,678,343	2,520,233,832	293,444,511
一般正味財産期末残高	3,119,443,300	2,813,678,343	305,764,957
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	588,000	0	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	3,519,984	2,931,984	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	11,580,880	14,512,864	△ 2,931,984
指定正味財産期末残高	8,648,896	11,580,880	△ 2,931,984
III 正味財産期末残高	3,128,092,196	2,825,259,223	302,832,973