

貸借対照表

平成29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	596,990	487,462	109,528
当座預金	51,349,406	158,216,326	△ 106,866,920
普通預金	240,625,132	76,640,570	163,984,562
定期預金	217,536,877	196,055,450	21,481,427
未収金	191,220,120	248,856,336	△ 57,636,216
立替金	8,576	2,614	5,962
有価証券	10,000,000	10,000,000	0
流動資産合計	711,337,101	690,258,758	21,078,343
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	441,165,736	464,020,785	△ 22,855,049
社屋改築積立資金	601,000,000	304,000,000	297,000,000
基幹システム更新積立資金	80,000,000	50,000,000	30,000,000
し尿収集運搬用車両更新積立資金	7,000,000	7,000,000	0
浄化槽業務用車両更新積立資金	0	8,500,000	△ 8,500,000
し尿中継運搬用車両更新積立資金	0	8,000,000	△ 8,000,000
下水発電機取得積立資金	0	2,200,000	△ 2,200,000
下水用車両取得積立資金	0	7,500,000	△ 7,500,000
下水道管渠調査用車両更新積立資金	8,000,000	8,000,000	0
倉庫建て替え積立資金	0	117,000,000	△ 117,000,000
軽油地下タンク更新積立資金	2,000,000	2,000,000	0
車両整備場改修積立式	0	50,000,000	△ 50,000,000
ごみ収集運搬車両更新積立資金	8,000,000	8,000,000	0
固定資産補填金資金	0	65,537,257	△ 65,537,257
維持管理積立金	4,414,000	4,414,000	0
特定資産合計	1,151,579,736	1,106,172,042	45,407,694
(3) その他固定資産			
建物	344,317,646	279,394,031	64,923,615
構築物	64,225,831	64,225,831	0
車両運搬具	716,264,746	658,674,800	57,589,946
什器備品	152,294,367	139,327,023	12,967,344
土地	50,941,000	50,941,000	0
減価償却累計額	△ 964,874,143	△ 941,900,627	△ 22,973,516
電話加入権	526,304	526,304	0
保証金	50,000	50,000	0
長期前払費用	1,190,770	1,116,040	74,730
繰延勘定	0	0	0
その他固定資産合計	364,936,521	252,354,402	112,582,119
固定資産合計	1,517,016,257	1,359,026,444	157,989,813
資産合計	2,228,353,358	2,049,285,202	179,068,156
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	187,145,658	161,399,690	25,745,968
未払費用	14,913,237	14,510,194	403,043
未払消費税等	5,492,800	17,337,800	△ 11,845,000
前受金	74,893,319	103,990	74,789,329
預り金	20,305,181	19,580,418	724,763
未払法人税等	13,265,600	16,404,700	△ 3,139,100
流動負債合計	316,015,795	229,336,792	86,679,003
2. 固定負債			
退職給付引当金	441,165,736	464,020,785	△ 22,855,049
特定災害防止準備金	4,414,000	4,414,000	0
固定負債合計	445,579,736	468,434,785	△ 22,855,049
負債合計	761,595,531	697,771,577	63,823,954
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	0	65,537,257	△ 65,537,257
指定正味財産合計	500,000	66,037,257	△ 65,537,257
(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)	(65,537,257)	-(65,537,257)
2. 一般正味財産	1,466,257,827	1,285,476,368	180,781,459
(うち特定資産への充当額)	(706,000,000)	(572,200,000)	(133,800,000)
正味財産合計	1,466,757,827	1,351,513,625	115,244,202
負債及び正味財産合計	2,228,353,358	2,049,285,202	179,068,156

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、什器備品にあつては定額法、その他の有形固定資産にあつ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	464,020,785	31,609,744	54,464,793	441,165,736
社屋改築積立資金	304,000,000	297,000,000	0	601,000,000
基幹システム更新積立資金	50,000,000	30,000,000	0	80,000,000
し尿収集運搬用車両更新積立資金	7,000,000	0	0	7,000,000
浄化槽業務用車両更新積立資金	8,500,000	0	8,500,000	0
し尿中継運搬用車両更新積立資金	8,000,000	0	8,000,000	0
下水発電機取得積立資金	2,200,000	0	2,200,000	0
下水用車両取得積立資金	7,500,000	0	7,500,000	0
下水道管渠調査用車両更新積立資金	8,000,000	0	0	8,000,000
倉庫建て替え積立資金	117,000,000	0	117,000,000	0
軽油地下タンク更新積立資金	2,000,000	0	0	2,000,000
車両整備場改修積立資金	50,000,000	0	50,000,000	0
ごみ収集運搬車両更新積立資金	8,000,000	0	0	8,000,000
固定資産補填金資金	65,537,257	0	65,537,257	0
維持管理積立金	4,414,000	0	0	4,414,000
小計	1,106,172,042	358,609,744	313,202,050	1,151,579,736
合計	1,106,672,042	358,609,744	313,202,050	1,152,079,736

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	441,165,736	(0)	(0)	(441,165,736)
社屋改築積立資金	601,000,000	(0)	(621,000,000)	—
基幹システム更新積立資金	80,000,000	(0)	(80,000,000)	—
し尿収集運搬車両更新積立資金	7,000,000	(0)	(7,000,000)	—
浄化槽業務用車両更新積立資金	0	(0)	(0)	—
し尿中継運搬車両更新積立資金	0	(0)	(0)	—
下水発電機取得積立資金	0	(0)	(0)	—
下水用車両取得積立資金	0	(0)	(0)	—
下水道管渠調査用車両更新積立資金	8,000,000	(0)	(8,000,000)	—
倉庫建て替え積立資金	0	(0)	(0)	—
軽油地下タンク更新積立資金	2,000,000	(0)	(2,000,000)	—
車両整備場改修積立資金	0	(0)	(0)	—
ごみ収集運搬車両更新積立資金	8,000,000	(0)	(8,000,000)	—
固定資産補填金資金	0	(0)	(0)	—
維持管理積立金	4,414,000	(0)	(4,414,000)	(4,414,000)
小計	1,151,579,736	(0)	(730,414,000)	(445,579,736)
合計	1,152,079,736	(500,000)	(730,414,000)	(445,579,736)

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	344,317,646	189,230,325	155,087,321
構築物	64,225,831	43,987,749	20,238,082
車両運搬具	716,264,746	605,657,533	110,607,213
什器備品	152,294,367	125,998,536	26,295,831
土地	50,941,000	0	50,941,000
合計	1,328,043,590	964,874,143	363,169,447

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

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内容	金額
前受金への振替額	
固定資産補填金振替額	65,537,257
合計	65,537,257

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	464,020,785	31,609,744	54,464,793	0	441,165,736
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28年4月1日から平成29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	57,942,764	64,969,120	△ 7,026,356
し尿中継運搬事業収益	53,332,000	54,748,400	△ 1,416,400
浄化槽維持管理事業収益	139,035,751	135,664,321	3,371,430
ごみ収集運搬事業収益	538,468,997	533,417,601	5,051,396
下水処理場等運転事業収益	1,470,342,757	1,428,020,773	42,321,984
簡易水道施設管理事業収益	12,950,280	13,341,240	△ 390,960
下水道管渠清掃事業収益	119,289,888	106,926,032	12,363,856
再資源化事業収益	17,273,273	19,760,559	△ 2,487,286
食品リサイクル事業収益	9,975,524	9,796,575	178,949
事業ごみ収集運搬事業収益	355,109,020	355,139,603	△ 30,583
産業廃棄物収集運搬事業収益	191,151,238	183,337,828	7,813,410
受取補助金等			
固定資産補填金振替額	0	16,088,531	△ 16,088,531
雑収益			
受取利息	382,606	498,072	△ 115,466
その他雑収益	9,624,734	8,777,056	847,678
他会計からの繰入	0	0	0
経常収益計	2,974,879,032	2,930,485,811	44,393,221
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	763,300,332	734,677,289	28,623,043
臨時雇賃金	92,944,751	98,177,626	△ 5,232,875
賞与	240,109,590	236,956,050	3,153,540
退職給付費用	60,225,823	43,479,893	16,745,930
福利厚生費	185,159,574	178,415,912	6,743,662
旅費交通費	2,124,137	1,515,913	608,224
通信運搬費	19,096,901	22,309,128	△ 3,212,227
減価償却費	68,569,477	40,435,899	28,133,578
消耗什器備品費	25,607,684	15,888,400	9,719,284
消耗品費	89,969,458	54,240,254	35,729,204
修繕費	67,250,154	47,635,934	19,614,220
印刷製本費	1,924,966	1,871,644	53,322
燃料費	76,942,287	79,468,063	△ 2,525,776
光熱水料費	266,456,754	269,990,352	△ 3,533,598
賃借料	13,838,254	13,617,914	220,340
保険料	55,177,978	51,748,621	3,429,357
諸謝金	1,931,809	3,317,922	△ 1,386,113
租税公課	129,685,279	134,891,623	△ 5,206,344
支払負担金	10,654,127	11,164,339	△ 510,212
支払寄付金	144,701	4,882	139,819
委託費	423,479,218	454,478,481	△ 30,999,263
支払手数料	4,423,879	4,032,445	391,434
交際費	859,578	223,342	636,236
投入料	159,348,340	160,699,610	△ 1,351,270
広告宣伝費	1,088,477	614,904	473,573
補償費	152,925	33,020	119,905
貸倒償却	0	0	0
雑費	144,029	88,807	55,222
管理費			
役員報酬	8,970,000	8,329,000	641,000
給料手当	2,645,831	4,242,029	△ 1,596,198
賞与	924,010	1,390,050	△ 466,040
退職給付費用	35,367	△ 1,908,057	1,943,424
役員退職慰労金	0	766,000	△ 766,000
福利厚生費	1,962,238	2,753,678	△ 791,440
会議費	444,404	250,393	194,011
交際費	166,090	25,728	140,362
旅費交通費	377,173	101,607	275,566
通信運搬費	91,828	87,816	4,012
減価償却費	1,233,128	397,956	835,172
消耗什器備品費	746,157	145,732	600,425
消耗品費	79,870	85,694	△ 5,824
修繕費	33,815	202,790	△ 168,975

科目	当年度	前年度	増 減
印刷製本費	73,742	44,384	29,358
燃料費	229,092	199,222	29,870
光熱水料費	38,138	55,386	△ 17,248
賃借料	148,256	147,906	350
保険料	385,034	384,949	85
諸謝金	81,282	156,711	△ 75,429
租税公課	73,271	120,970	△ 47,699
支払負担金	1,128,193	1,305,381	△ 177,188
支払寄付金	1,299	118	1,181
委託費	235,944	143,988	91,956
支払手数料	103,595	36,635	66,960
広告宣伝費	10,603	22,275	△ 11,672
雑費	3,131	1,039	2,092
経常費用計	2,780,831,973	2,679,467,647	101,364,326
評価損益等調整前当期経常増減額	194,047,059	251,018,164	△ 56,971,105
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	194,047,059	251,018,164	△ 56,971,105
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	65,636	
経常外費用計	0	65,636	△ 65,636
当期経常外増減額	0	△ 65,636	65,636
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	194,047,059	250,952,528	△ 56,905,469
法人税、住民税及び事業税	13,265,600	16,404,700	△ 3,139,100
当期一般正味財産増減額	180,781,459	234,547,828	△ 53,766,369
一般正味財産期首残高	1,285,476,368	1,050,928,540	234,547,828
一般正味財産期末残高	1,466,257,827	1,285,476,368	180,781,459
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	△ 65,537,257	17,507,599	△ 83,044,856
一般正味財産への振替額	0	△ 16,088,531	16,088,531
当期指定正味財産増減額	△ 65,537,257	1,419,068	△ 66,956,325
指定正味財産期首残高	66,037,257	64,618,189	1,419,068
指定正味財産期末残高	500,000	66,037,257	△ 65,537,257
III 正味財産期末残高	1,466,757,827	1,351,513,625	115,244,202

財 産 目 録

平成29年 3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
(流動資産)	現金預金	手元保管	運転資金	596,990
		当座預金	運転資金	51,349,406
		鳥取銀行本店 普通預金	運転資金	240,625,132
		鳥取銀行本店外 定期預金	運転資金	217,536,877
	未収金	鳥取銀行本店外	し尿収集運搬事業	4,721,836
			し尿中継運搬事業	3,556,000
			浄化槽維持管理事業	22,256,020
			ごみ収集運搬事業	116,061
			下水処理場等運転事業	123,241,057
			下水道管渠清掃事業	17,539,181
立替金	家電リサイクル券	再資源化事業	1,154,863	
		食品リサイクル事業	1,473,424	
		事業ごみ収集運搬事業	11,835,647	
		産業廃棄物収集運搬事業	5,305,473	
有価証券	鳥取県民債 鳥取銀行本店	法人会計	20,558	
流動資産合計				711,337,101
(固定資産)	基本財産	定期預金 鳥取銀行本店	公益目的事業財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	500,000
基本財産合計				500,000
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 鳥取銀行本店外		441,165,736
	資産取得資金		社屋改築積立資金 基幹システム更新積立資金 し尿収集運搬車両更新積立資金 下水道管渠調査用車両更新積立資金 軽油地下タンク更新積立資金 ごみ収集運搬車両更新積立資金	601,000,000 80,000,000 7,000,000 8,000,000 2,000,000 8,000,000
	維持管理積立金		産業廃棄物最終処分場の維持管理積立金	4,414,000
特定資産合計				1,151,579,736
その他固定資産	建物	827.86㎡ 鳥取市秋里1031-2 2階建 1,321.89㎡ 鳥取市秋里1031-2 平屋建 5棟 259.49㎡ 鳥取市秋里1031-2 平屋建 1棟 45.00㎡ 鳥取市秋里1031-2 平屋建 1棟 20.12㎡ 鳥取市秋里1031-2 平屋建 1棟	社屋 公益目的事業財産であり、公益目的事業、収益事業、管理業務で使用している。 車庫 公益目的事業財産であり、公益目的事業、収益事業、管理業務で使用している。 倉庫、書庫 公益目的事業財産であり、公益目的事業、収益事業、管理業務で使用している。 卓球場 公益目的事業財産であり、公益目的事業、収益事業、管理業務で使用している。 感染性産業廃棄物積替保管施設	344,317,646
	構築物	自家用給油施設外	公益目的事業財産であり、公益目的事業、収益事業、管理業務で使用している。	64,225,831
	車両運搬具	パキューム車外	公益目的事業財産であり、公益目的事業、収益事業、管理業務で使用している。	716,264,746
	什器備品	テレビカメラ外	公益目的事業財産であり、公益目的事業、収益事業、管理業務で使用している。	152,294,367
	土地	537㎡ 鳥取市秋里747-2	業務用車両駐車場用地 公益目的事業財産であり、公益目的事業、収益事業、管理業務で使用している。	50,941,000
	減価償却累計額			△ 964,874,143
	電話加入権		公益目的事業財産であり、公益目的事業、収益事業、管理業務で使用している。	526,304

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	保証金	排水設備工事指定業者登録	公益目的事業財産であり、公益目的事業で使用している。	50,000
	長期前払費用	リサイクル料	公益目的事業財産であり、公益目的事業、収益事業、管理業務で使用している。	1,190,770
その他固定資産合計				364,936,521
固定資産合計				1,517,016,257
資産合計				2,228,353,358
(流動負債)				
	未払金	愛進堂 外76件に対する未払額	平成29年3月分コピー機保守料等の未払い分	187,145,658
	未払費用	鳥取年金事務所に対する 未払額	平成29年3月分社会保険料の未払い分	14,913,237
	未払消費税等	鳥取税務署に対する 未払額	平成28年度消費税等の未払い分	5,492,800
	前受金		事業ごみ収集運搬事業外料金の前受け分外	74,893,319
	預り金	従業員からの預り金外	従業員からの預り金及び大型ごみ収集料外	20,305,181
	未払法人税等	鳥取税務署外2件 に対する未払額	平成28年度法人税等の未払い分	13,265,600
流動負債合計				316,015,795
(固定負債)				
	退職給付引当金	従業員に対するもの	従業185名に対する退職金の支払いに備えたもの	441,165,736
	特定災害防止準備金		産廃処理場埋立後の維持管理費用の支出に備えたもの	4,414,000
固定負債合計				445,579,736
負債合計				761,595,531
正味財産				1,466,757,827