

貸借対照表

平成28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	487,462	650,094	△ 162,632
当座預金	158,216,326	100,499,251	57,717,075
普通預金	76,640,570	249,399,828	△ 172,759,258
定期預金	196,055,450	200,797,739	△ 4,742,289
未収金	248,856,336	235,744,471	13,111,865
立替金	2,614	0	2,614
有価証券	10,000,000	10,000,000	0
流動資産合計	690,258,758	797,091,383	△ 106,832,625
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	464,020,785	459,092,048	4,928,737
社屋改築積立資金	304,000,000	107,000,000	197,000,000
基幹システム更新積立資金	50,000,000	40,000,000	10,000,000
し尿収集運搬用車両更新積立資金	7,000,000	6,000,000	1,000,000
浄化槽業務用車両更新積立資金	8,500,000	6,000,000	2,500,000
し尿中継運搬用車両更新積立資金	8,000,000	5,500,000	2,500,000
下水発電機取得積立資金	2,200,000	1,700,000	500,000
下水用車両取得積立資金	7,500,000	5,000,000	2,500,000
下水道管渠調査用車両更新積立資金	8,000,000	7,000,000	1,000,000
し尿収集運搬等事業駐車場取得積立資金	0	16,500,000	△ 16,500,000
下水道施設の維持管理に関する研究等 業務積立資金	0	85,000,000	△ 85,000,000
倉庫建て替え積立資金	117,000,000	0	117,000,000
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式	50,000,000	0	50,000,000
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	65,537,257	64,118,189	1,419,068
維持管理積立金	4,414,000	4,414,000	0
特定資産合計	1,106,172,042	807,324,237	298,847,805
(3) その他固定資産			
建物	279,394,031	275,505,754	3,888,277
構築物	64,225,831	63,767,831	458,000
車両運搬具	658,674,800	661,499,860	△ 2,825,060
什器備品	139,327,023	133,711,375	5,615,648
土地	50,941,000	50,941,000	0
減価償却累計額	△ 941,900,627	△ 970,227,476	28,326,849
電話加入権	526,304	526,304	0
保証金	50,000	50,000	0
長期前払費用	1,116,040	1,141,580	△ 25,540
繰延勘定	0	0	0
その他固定資産合計	252,354,402	216,916,228	35,438,174
固定資産合計	1,359,026,444	1,024,740,465	334,285,979
資産合計	2,049,285,202	1,821,831,848	227,453,354
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	161,399,690	148,084,834	13,314,856
未払費用	14,510,194	9,861,469	4,648,725
未払消費税等	17,337,800	48,878,400	△ 31,540,600
前受金	103,990	127,442	△ 23,452
預り金	19,580,418	15,415,826	4,164,592
未払法人税等	16,404,700	20,411,100	△ 4,006,400
流動負債合計	229,336,792	242,779,071	△ 13,442,279
2. 固定負債			
退職給付引当金	464,020,785	459,092,048	4,928,737
特定災害防止準備金	4,414,000	4,414,000	0
固定負債合計	468,434,785	463,506,048	4,928,737
負債合計	697,771,577	706,285,119	△ 8,513,542
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	65,537,257	64,118,189	1,419,068
指定正味財産合計	66,037,257	64,618,189	1,419,068
(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)	(65,537,257)	(64,118,189)	(1,419,068)
2. 一般正味財産	1,285,476,368	1,050,928,540	234,547,828
(うち特定資産への充当額)	(576,614,000)	(187,700,000)	(388,914,000)
正味財産合計	1,351,513,625	1,115,546,729	235,966,896
負債及び正味財産合計	2,049,285,202	1,821,831,848	227,453,354

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	459,092,048	28,910,920	23,982,183	464,020,785
社屋改築積立資金	107,000,000	197,000,000	0	304,000,000
基幹システム更新積立資金	40,000,000	10,000,000	0	50,000,000
し尿収集運搬用車両更新積立資金	6,000,000	1,000,000	0	7,000,000
浄化槽業務用車両更新積立資金	6,000,000	2,500,000	0	8,500,000
し尿中継運搬用車両更新積立資金	5,500,000	2,500,000	0	8,000,000
下水発電機取得積立資金	1,700,000	500,000	0	2,200,000
下水用車両取得積立資金	5,000,000	2,500,000	0	7,500,000
下水道管渠調査用車両更新積立資金	7,000,000	1,000,000	0	8,000,000
し尿収集運搬等事業駐車場取得積立資金	16,500,000	0	16,500,000	0
下水道施設の維持管理に関する研究等 業務積立資金	85,000,000	0	85,000,000	0
倉庫建て替え積立資金	0	117,000,000	0	117,000,000
軽油地下タンク更新積立資金	0	2,000,000	0	2,000,000
車両整備場改修積立資金	0	50,000,000	0	50,000,000
ごみ収集運搬車両更新積立資金	0	8,000,000	0	8,000,000
固定資産補填金資金	64,118,189	17,507,599	16,088,531	65,537,257
維持管理積立金	4,414,000	0	0	4,414,000
小計	807,324,237	440,418,519	141,570,714	1,106,172,042
合計	807,824,237	440,418,519	141,570,714	1,106,672,042

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	464,020,785	(0)	(0)	(464,020,785)
社屋改築積立資金	304,000,000	(0)	(304,000,000)	—
基幹システム更新積立資金	50,000,000	(0)	(50,000,000)	—
し尿収集運搬用車両更新積立資金	7,000,000	(0)	(7,000,000)	—
浄化槽業務用車両更新積立資金	8,500,000	(0)	(8,500,000)	—
し尿中継運搬用車両更新積立資金	8,000,000	(0)	(8,000,000)	—
下水発電機取得積立資金	2,200,000	(0)	(2,200,000)	—
下水用車両取得積立資金	7,500,000	(0)	(7,500,000)	—
下水道管渠調査用車両更新積立資金	8,000,000	(0)	(8,000,000)	—
し尿収集運搬等事業駐車場取得積立資金	0	(0)	(0)	—
下水道施設の維持管理に関する研究等業務積立資金	0	(0)	(0)	—
倉庫建て替え積立資金	117,000,000	(0)	(117,000,000)	—
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	50,000,000	(0)	(50,000,000)	—
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	65,537,257	(65,537,257)	(0)	—
維持管理積立金	4,414,000	(0)	(4,414,000)	(4,414,000)
小計	1,106,172,042	(65,537,257)	(576,614,000)	(468,434,785)
合計	1,106,672,042	(66,037,257)	(576,614,000)	(468,434,785)

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	279,394,031	183,372,176	96,021,855
構築物	64,225,831	41,183,825	23,042,006
車両運搬具	658,674,800	596,650,168	62,024,632
什器備品	139,327,023	120,694,458	18,632,565
土地	50,941,000	0	50,941,000
合計	1,192,562,685	941,900,627	250,662,058

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
経常収益への振替額	
固定資産補填金振替額	16,088,531
合計	16,088,531

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	459,092,048	28,910,920	23,982,183	0	464,020,785
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27年4月1日から平成28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	100	200	△ 100
事業収益			
し尿収集運搬事業収益	64,969,120	65,858,108	△ 888,988
し尿中継運搬事業収益	54,748,400	56,173,120	△ 1,424,720
浄化槽維持管理事業収益	135,664,321	136,647,570	△ 983,249
ごみ収集運搬事業収益	533,417,601	534,423,842	△ 1,006,241
下水処理場等運転事業収益	1,428,020,773	1,304,428,792	123,591,981
簡易水道施設管理事業収益	13,341,240	11,304,360	2,036,880
下水道管渠清掃事業収益	106,926,032	86,936,483	19,989,549
再資源化事業収益	19,760,559	23,801,013	△ 4,040,454
食品リサイクル事業収益	9,796,575	10,645,130	△ 848,555
事業ごみ収集運搬事業収益	355,139,603	352,506,907	2,632,696
産業廃棄物収集運搬事業収益	183,337,828	185,791,615	△ 2,453,787
受取補助金等			
固定資産補填金振替額	16,088,531	6,591,688	9,496,843
雑収益			
受取利息	498,072	442,353	55,719
その他雑収益	8,777,056	4,164,906	4,612,150
他会計からの繰入	0	0	0
経常収益計	2,930,485,811	2,779,716,087	150,769,724
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	734,677,289	718,895,146	15,782,143
臨時雇賃金	98,177,626	92,795,106	5,382,520
賞与	236,956,050	206,233,340	30,722,710
退職給付費用	43,479,893	68,497,312	△ 25,017,419
福利厚生費	178,415,912	168,705,183	9,710,729
旅費交通費	1,515,913	1,147,580	368,333
通信運搬費	22,309,128	22,545,125	△ 235,997
減価償却費	40,435,899	48,177,450	△ 7,741,551
消耗什器備品費	15,888,400	16,103,730	△ 215,330
消耗品費	54,240,254	61,719,801	△ 7,479,547
修繕費	47,635,934	36,536,706	11,099,228
印刷製本費	1,871,644	1,533,264	338,380
燃料費	79,468,063	111,236,692	△ 31,768,629
光熱水料費	269,990,352	302,198,326	△ 32,207,974
賃借料	13,617,914	10,014,836	3,603,078
保険料	51,748,621	50,310,045	1,438,576
諸謝金	3,317,922	1,400,298	1,917,624
租税公課	134,891,623	131,770,828	3,120,795
支払負担金	11,164,339	10,570,356	593,983
支払寄付金	4,882	4,917	△ 35
委託費	454,478,481	416,829,925	37,648,556
支払手数料	4,032,445	3,908,566	123,879
交際費	223,342	214,889	8,453
投入料	160,699,610	160,776,480	△ 76,870
広告宣伝費	614,904	1,170,054	△ 555,150
補償費	33,020	86,348	△ 53,328
貸倒償却	0	0	0
雑費	88,807	32,540	56,267
管理費			
役員報酬	8,329,000	9,730,000	△ 1,401,000
給料手当	4,242,029	4,208,623	33,406
賞与	1,390,050	1,262,760	127,290
退職給付費用	△ 1,908,057	198,640	△ 2,106,697
役員退職慰労金	766,000	4,023,000	△ 3,257,000
福利厚生費	2,753,678	2,333,886	419,792
会議費	250,393	116,000	134,393
交際費	25,728	48,316	△ 22,588
旅費交通費	101,607	54,720	46,887
通信運搬費	87,816	25,003	62,813
減価償却費	397,956	673,203	△ 275,247
消耗什器備品費	145,732	75,008	70,724
消耗品費	85,694	28,663	57,031
修繕費	202,790	18,235	184,555
印刷製本費	44,384	38,406	5,978

科目	当年度	前年度	増 減
燃料費	199,222	242,207	△ 42,985
光熱水料費	55,386	58,569	△ 3,183
賃借料	147,906	77,868	70,038
保険料	384,949	321,581	63,368
諸謝金	156,711	127,718	28,993
租税公課	120,970	71,739	49,231
支払負担金	1,305,381	1,317,864	△ 12,483
支払寄付金	118	83	35
委託費	143,988	103,034	40,954
支払手数料	36,635	39,338	△ 2,703
広告宣伝費	22,275	19,226	3,049
雑費	1,039	843	196
経常費用計	2,679,467,647	2,668,629,376	10,838,271
評価損益等調整前当期経常増減額	251,018,164	111,086,711	139,931,453
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	251,018,164	111,086,711	139,931,453
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	65,636	0	
経常外費用計	65,636	0	65,636
当期経常外増減額	△ 65,636	0	△ 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	250,952,528	111,086,711	139,865,817
法人税、住民税及び事業税	16,404,700	20,411,100	△ 4,006,400
当期一般正味財産増減額	234,547,828	90,675,611	143,872,217
一般正味財産期首残高	1,050,928,540	960,252,929	90,675,611
一般正味財産期末残高	1,285,476,368	1,050,928,540	234,547,828
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	17,507,599	23,047,183	△ 5,539,584
一般正味財産への振替額	△ 16,088,531	0	△ 16,088,531
当期指定正味財産増減額	1,419,068	23,047,183	△ 21,628,115
指定正味財産期首残高	64,618,189	41,571,006	23,047,183
指定正味財産期末残高	66,037,257	64,618,189	1,419,068
III 正味財産期末残高	1,351,513,625	1,115,546,729	235,966,896

財 産 目 録

平成28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)	現金預金	手元保管	運転資金	487,462	
		当座預金	運転資金	158,216,326	
		鳥取銀行本店 普通預金	運転資金	76,640,570	
		鳥取銀行本店外 定期預金	運転資金	196,055,450	
	未収金	鳥取銀行本店外	し尿収集運搬事業		6,647,036
			し尿中継運搬事業		3,748,000
			浄化槽維持管理事業		23,583,256
			ごみ収集運搬事業		68,178
			下水処理場等運転事業		179,239,628
			下水道管渠清掃事業		15,692,101
再資源化事業				1,284,466	
食品リサイクル事業 事業ごみ収集運搬事業 産業廃棄物収集運搬事業				11,498,548 5,636,088	
立替金	家電リサイクル券	顧客の家電リサイクル券の立替	2,614		
有価証券	鳥取県民債 鳥取銀行本店		10,000,000		
流動資産合計				690,258,758	
(固定資産)					
基本財産	定期預金	定期預金 鳥取銀行本店		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		464,020,785	
	資産取得資金	鳥取銀行本店外	社屋改築積立資金	304,000,000	
			基幹システム更新積立資金	50,000,000	
			し尿収集運搬用車両更新積立資金	7,000,000	
			浄化槽業務用車両更新積立資金	8,500,000	
			し尿中継運搬用車両更新積立資金	8,000,000	
			下水発電機取得積立資金	2,200,000	
			下水用車両取得積立資金	7,500,000	
			下水道管渠調査用車両更新積立資金	8,000,000	
			し尿収集運搬等事業駐車場取得積立資金	0	
			下水道施設の維持管理に関する研究等業務積立資金	0	
			倉庫建て替え積立資金	117,000,000	
			軽油地下タンク更新積立資金	2,000,000	
			車両整備場改修積立資金	50,000,000	
	ごみ収集運搬車両更新積立資金	8,000,000			
	固定資産補填金資金	鳥取市からの受託料のうち車両購入資金	65,537,257		
	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				1,106,172,042	
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 車庫 倉庫、書庫 卓球場 感染性産業廃棄物積替保管施設	279,394,031	
	構築物		自家用給油施設、車庫構内舗装、産業廃棄物処分地外、 藤棚、前庭、貯水槽	64,225,831	
	車両運搬具	133台	パキューム車15台、ダンプ車2台、プレス車8台、 パック車44台、高圧洗浄車2台、強力吸引車2台、 給水車1台、汚泥車1台、普通バン4台、軽バン23台、	658,674,800	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	什器備品	537㎡ 鳥取市秋里747-2	軽トラック4台、乗用車1台、TVシステム車2台、 ドライバン2台、平ボディー17台、脱着コンテナ付 トラック2台、ロータリー塵芥車1台、クレーン車1台、 冷蔵冷凍車1台 映写機、テレビカメラ外 業務用車両駐車場用地	139,327,023
	土地			50,941,000
	減価償却累計額			△ 941,900,627
	電話加入権			526,304
	保証金			50,000
	長期前払費用	排水設備工事指定業者登録 リサイクル料	1,116,040	
その他固定資産合計				252,354,402
固定資産合計				1,359,026,444
資産合計				2,049,285,202
(流動負債)	未払金	愛進堂 外76件に対する未払額	平成28年3月分コピー機保守料等の未払い分	161,399,690
	未払費用	鳥取年金事務所に対する 未払額	平成28年3月分社会保険料の未払い分	14,510,194
	未払消費税等	鳥取税務署に対する 未払額	平成27年度消費税等の未払い分	17,337,800
	前受金	従業員からの預り金外 鳥取税務署外2件 に対する未払額	事業ごみ収集運搬事業外料金の前受け分	103,990
	預り金		従業員からの預り金及び大型ごみ収集料外	19,580,418
	未払法人税等		平成27年度法人税等の未払い分	16,404,700
流動負債合計				229,336,792
(固定負債)	退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員181名に対する退職金の支払いに備えたもの 産廃処理場埋立後の維持管理費用の支出に備えたもの	464,020,785
	特定災害防止準備金			4,414,000
固定負債合計				468,434,785
負債合計				697,771,577
正味財産				1,351,513,625