

# 平成31(令和元)年度貸借対照表(総括)

令和2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>			
1. 流動資産			
現金預金	685,623,016	548,198,954	137,424,062
未収金	97,520,985	79,105,008	18,415,977
流動資産合計	783,144,001	627,303,962	155,840,039
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産特定預金	224,140,000	224,140,000	0
基本財産合計	224,140,000	224,140,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	7,091,886	5,872,401	1,219,485
維持管理引当資産	727,063,000	607,063,000	120,000,000
施設整備積立準備金	237,150,000	89,993,228	147,156,772
施設機能改善積立準備金	54,635,000	104,066,000	-49,431,000
土地	1,521,709,974	1,390,489,974	131,220,000
建物	75,720,338	81,181,272	-5,460,934
構築物	2,633,303,071	2,827,140,952	-193,837,881
機械装置	174,364,660	289,016,736	-114,652,076
原状回復積立資産	34,000,000	34,000,000	0
特定資産合計	5,465,037,929	5,428,823,563	36,214,366
(3) その他固定資産			
建物	35,619,521	38,714,631	-3,095,110
構築物	491,085,688	550,774,351	-59,688,663
機械装置	3,918,307	4,413,057	-494,750
車両運搬具	3,465,472	3,432,740	32,732
器具備品	7,200,378	8,304,376	-1,103,998
土地	56,785,827	188,005,827	-131,220,000
電話加入権	47,100	47,100	0
ソフトウェア	902,475	3,241,918	-2,339,443
長期前払費用	10,111,012	107,516,190	-97,405,178
その他固定資産合計	609,135,780	904,450,190	-295,314,410
固定資産合計	6,298,313,709	6,557,413,753	-259,100,044
資産合計	7,081,457,710	7,184,717,715	-103,260,005
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	25,464,551	37,586,663	-12,122,112
前受金	533,704	2,877,076	-2,343,372
預り金	19,511,366	23,516,740	-4,005,374
仮受金	434	8,657	-8,223
賞与引当金	2,072,366	1,387,856	684,510
未払消費税等	24,095,600	17,787,500	6,308,100
流動負債合計	71,678,021	83,164,492	-11,486,471
2. 固定負債			
長期借入金	1,929,688,177	2,266,337,757	-336,649,580
退職給付引当金	7,091,886	5,872,401	1,219,485
維持管理積立金	727,063,000	607,063,000	120,000,000
固定負債合計	2,663,843,063	2,879,273,158	-215,430,095
負債合計	2,735,521,084	2,962,437,650	-226,916,566
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
出捐金	224,140,000	224,140,000	0
受取国庫補助金	587,696,905	653,148,866	-65,451,961
受取県補助金	1,831,933,700	1,884,933,740	-53,000,040
受取負担金	4,000,000	4,000,000	0
指定正味財産合計	2,647,770,605	2,766,222,606	-118,452,001
(うち基本財産への充当額)	224,140,000	224,140,000	0
(うち特定資産への充当額)	2,423,630,605	2,542,082,606	-118,452,001
2. 一般正味財産	1,698,166,021	1,456,057,459	
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	2,304,282,438	2,273,805,556	30,476,882
正味財産合計	4,345,936,626	4,222,280,065	123,656,561
負債及び正味財産合計	7,081,457,710	7,184,717,715	-103,260,005

# 貸借対照表内訳表

令和2年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	685,578,209	44,807	685,623,016
未収金	97,520,985	0	97,520,985
流動資産合計	783,099,194	44,807	783,144,001
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産特定預金	224,140,000	0	224,140,000
基本財産合計	224,140,000	0	224,140,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	7,091,886	0	7,091,886
維持管理引当資産	727,063,000	0	727,063,000
施設整備積立準備金	237,150,000	0	237,150,000
施設機能改善積立準備金	54,635,000	0	54,635,000
土地	1,521,709,974	0	1,521,709,974
建物	75,720,338	0	75,720,338
構築物	2,633,303,071	0	2,633,303,071
機械装置	174,364,660	0	174,364,660
原状回復積立資産	34,000,000	0	34,000,000
特定資産合計	5,465,037,929	0	5,465,037,929
(3) その他固定資産			
建物	35,619,521	0	35,619,521
構築物	491,085,688	0	491,085,688
機械装置	3,918,307	0	3,918,307
車両運搬具	3,465,472	0	3,465,472
器具備品	7,200,378	0	7,200,378
土地	56,785,827	0	56,785,827
電話加入権	47,100	0	47,100
ソフトウェア	902,475	0	902,475
長期前払費用	10,111,012	0	10,111,012
その他固定資産合計	609,135,780	0	609,135,780
固定資産合計	6,298,313,709	0	6,298,313,709
資産合計	7,081,412,903	44,807	7,081,457,710
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	25,460,283	4,268	25,464,551
前受金	533,704	0	533,704
預り金	19,470,827	40,539	19,511,366
仮受金	434	0	434
賞与引当金	2,072,366	0	2,072,366
未払消費税等	24,095,600	0	24,095,600
流動負債合計	71,633,214	44,807	71,678,021
2. 固定負債			
長期借入金	1,929,688,177	0	1,929,688,177
退職給付引当金	7,091,886	0	7,091,886
維持管理積立金	727,063,000	0	727,063,000
固定負債合計	2,663,843,063	0	2,663,843,063
負債合計	2,735,476,277	44,807	2,735,521,084
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
出捐金	224,140,000	0	224,140,000
受取国庫補助金	587,696,905	0	587,696,905
受取県補助金	1,831,933,700	0	1,831,933,700
受取負担金	4,000,000	0	4,000,000
指定正味財産合計	2,647,770,605	0	2,647,770,605
(うち基本財産への充当額)	224,140,000	0	224,140,000
(うち特定資産への充当額)	2,423,630,605	0	2,423,630,605
2. 一般正味財産	1,698,166,021	0	1,698,166,021
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	2,304,282,438	0	2,304,282,438
正味財産合計	4,345,936,626	0	4,345,936,626
負債及び正味財産合計	7,081,412,903	44,807	7,081,457,710

# 平成31(令和元)年度正味財産増減計算書(総括)

平成 31年 4月 1日から令和 2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	314,655	1,603,202	-1,288,547
基本財産受取利息	314,655	1,603,202	-1,288,547
事業収益	904,556,455	859,500,203	45,056,252
産業廃棄物処理事業収益	904,556,455	859,500,203	45,056,252
受取補助金等	277,252,001	337,504,038	-60,252,037
受取補助金等振替額	277,252,001	337,504,038	-60,252,037
雑収益	2,149,413	1,775,722	373,691
受取利息	21,828	18,855	2,973
雑収益	2,127,585	1,756,867	370,718
経常収益計	1,184,272,524	1,200,383,165	-16,110,641
(2) 経常費用			
事業費	934,722,525	1,033,493,121	-98,770,596
給料手当	33,469,112	35,780,026	-2,310,914
退職給付費用	1,219,485	1,412,244	-192,759
福利厚生費	7,139,454	7,209,005	-69,551
会議費	220,880	136,137	84,743
旅費交通費	463,866	593,513	-129,647
通信運搬費	1,692,132	2,202,100	-509,968
什器備品費	0	36,169	-36,169
消耗品費	13,557,632	12,999,549	558,083
修繕費	21,463,049	26,514,295	-5,051,246
印刷製本費	100,795	77,438	23,357
燃料費	5,717,961	5,533,849	184,112
光熱水料費	17,928,795	19,975,581	-2,046,786
賃借料	1,660,198	1,669,738	-9,540
保険料	922,280	1,044,730	-122,450
租税公課	109,903,870	107,456,680	2,447,190
支払負担金及び助成金	1,137,200	1,537,880	-400,680
委託費	106,502,479	108,274,673	-1,772,194
研修費	88,644	214,339	-125,695
諸会費	317,600	300,590	17,010
広告宣伝費	1,041,690	153,840	887,850
雑費	252,354	340,056	-87,702
支払利息	5,892,157	7,254,598	-1,362,441
減価償却費	384,429,709	467,193,256	-82,763,547
長期前払費用償却費	97,405,178	97,415,169	-9,991
維持管理引当金繰入	120,000,000	126,000,000	-6,000,000
賞与引当金繰入	2,072,366	1,387,856	684,510
貸倒引当金繰入	123,639	779,810	-656,171
管理費	5,335,487	5,420,020	-84,533
報酬	5,166,000	5,204,000	-38,000
旅費交通費	24,766	41,712	-16,946
会議費	108,321	103,284	5,037
雑費	36,400	71,024	-34,624
経常費用計	940,058,012	1,038,913,141	-98,855,129
評価損益等調整前当期経常増減額	244,214,512	161,470,024	82,744,488
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	244,214,512	161,470,024	82,744,488
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
雑損失	2,105,950	3,437,496	-1,331,546
固定資産除却損	2,105,950	3,433,816	-1,327,866
固定資産売却損	0	3,680	-3,680
経常外費用計	2,105,950	3,437,496	-1,331,546
当期経常外増減額	-2,105,950	-3,437,496	1,331,546
当期一般正味財産増減額	242,108,562	158,032,528	84,076,034
一般正味財産期首残高	1,456,057,459	1,298,024,931	158,032,528
一般正味財産期末残高	1,698,166,021	1,456,057,459	242,108,562
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金	158,800,000	158,800,000	0
受取国庫補助金	0	0	0
受取県補助金	158,800,000	158,800,000	0
一般正味財産への振替額	277,252,001	337,504,038	-60,252,037
一般正味財産への振替額	277,252,001	337,504,038	-60,252,037
当期指定正味財産増減額	-118,452,001	-178,704,038	60,252,037
指定正味財産期首残高	2,766,222,606	2,944,926,644	-178,704,038
指定正味財産期末残高	2,647,770,605	2,766,222,606	-118,452,001
III 正味財産期末残高	4,345,936,626	4,222,280,065	123,656,561

# 正味財産増減計算書内訳表

平成 31年 4月 1日から令和 2年 3月 31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
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	314,655	0	314,655
基本財産受取利息	314,655	0	314,655
事業収益	899,220,968	5,335,487	904,556,455
産業廃棄物処理事業収益	899,220,968	5,335,487	904,556,455
受取補助金	277,252,001	0	277,252,001
受取補助金等振替額	277,252,001	0	277,252,001
雑収益	2,149,413	0	2,149,413
受取利息	21,828	0	21,828
雑収益	2,127,585	0	2,127,585
経常収益計	1,178,937,037	5,335,487	1,184,272,524
(2) 経常費用			
事業費	934,722,525	0	934,722,525
給料手当	33,469,112	0	33,469,112
退職給付費用	1,219,485	0	1,219,485
福利厚生費	7,139,454	0	7,139,454
会議費	220,880	0	220,880
旅費交通費	463,866	0	463,866
通信運搬費	1,692,132	0	1,692,132
什器備品費	0	0	0
消耗品費	13,557,632	0	13,557,632
修繕費	21,463,049	0	21,463,049
印刷製本費	100,795	0	100,795
燃料費	5,717,961	0	5,717,961
光熱水料費	17,928,795	0	17,928,795
賃借料	1,660,198	0	1,660,198
保険料	922,280	0	922,280
租税公課	109,903,870	0	109,903,870
支払負担金及び助成金	1,137,200	0	1,137,200
委託費	106,502,479	0	106,502,479
研修費	88,644	0	88,644
諸会費	317,600	0	317,600
広告宣伝費	1,041,690	0	1,041,690
雑費	252,354	0	252,354
支払利息	5,892,157	0	5,892,157
減価償却費	384,429,709	0	384,429,709
長期前払費用償却費	97,405,178	0	97,405,178
維持管理引当金繰入	120,000,000	0	120,000,000
賞与引当金繰入	2,072,366	0	2,072,366
貸倒引当金繰入	123,639	0	123,639
管理費	0	5,335,487	5,335,487
報酬	0	5,166,000	5,166,000
旅費交通費	0	24,766	24,766
会議費	0	108,321	108,321
雑費	0	36,400	36,400
経常費用計	934,722,525	5,335,487	940,058,012
評価損益等調整前当期経常増減額	244,214,512	0	244,214,512
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	244,214,512	0	244,214,512
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			
雑損失	2,105,950	0	2,105,950
固定資産除却損	2,105,950	0	2,105,950
固定資産売却損	0	0	0
経常外費用計	2,105,950	0	1,264,355
当期経常外増減額	-2,105,950	0	-2,105,950
当期一般正味財産増減額	242,108,562	0	242,108,562
一般正味財産期首残高	1,456,057,459	0	886,965,741
一般正味財産期末残高	1,698,166,021	0	1,698,166,021
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金	158,800,000	0	158,800,000
受取国庫補助金	0	0	0
受取県補助金	158,800,000	0	158,800,000
一般正味財産への振替額	277,252,001	0	277,252,001
一般正味財産への振替額	277,252,001	0	277,252,001
当期指定正味財産増減額	-118,452,001	0	-118,452,001
指定正味財産期首残高	2,766,222,606	0	1,947,426,401
指定正味財産期末残高	2,647,770,605	0	2,647,770,605
III 正味財産期末残高	4,345,936,626	0	4,345,936,626

## 財務諸表に対する注記

### 1 継続事業の前提に関する注記

該当なし

### 2 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

##### ①有形固定資産

定率法 ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（付属設備は除く）及び平成28年4月1日以降に取得した付属設備並びに構築物については、「平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」に基づき、定額法を採用している。

##### ②無形固定資産

定額法を採用している。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ①貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率を用いて計上するほか、貸倒懸念債権や破産更生債権については、個別に回収可能性を勘案し、計上している。

##### ②賞与引当金

支給対象期間基準による繰入限度額を基礎に計上している。

##### ③維持管理引当金

廃棄物処理法により計上している。

##### ④退職給付引当金

職員の期末自己要支給額を計上している。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税は税込処理により処理している。

### 3 会計方針の変更

なし

### 4 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				
基本財産特定預金	224,140,000			224,140,000
小 計	224,140,000	0	0	224,140,000
特定資産				
退職給付引当資産	5,872,401	1,219,485		7,091,886
維持管理引当資産	607,063,000	120,000,000		727,063,000
原状回復積立資産	34,000,000			34,000,000
施設整備積立準備金	89,993,228	159,400,000	12,243,228	237,150,000
施設機能改善積立準備金	104,066,000		49,431,000	54,635,000
建物	81,181,272		5,460,934	75,720,338
構築物	2,827,140,952		193,837,881	2,633,303,071
機械装置	289,016,736		114,652,076	174,364,660
土地	1,390,489,974	131,220,000		1,521,709,974
小 計	5,428,823,563	411,839,485	375,625,119	5,465,037,929
合 計	5,652,963,563	411,839,485	375,625,119	5,689,177,929

5 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				
基本財産特定預金	224,140,000	(224,140,000)	-	-
小 計	224,140,000	(224,140,000)	0	-
特定資産				
退職給付引当資産	7,091,886	-	-	(7,091,886)
維持管理引当資産	727,063,000	-	-	(727,063,000)
原状回復積立資産	34,000,000	(34,000,000)	-	-
施設整備積立準備金	237,150,000	-	(237,150,000)	-
施設機能改善積立準備金	54,635,000	-	(54,635,000)	-
建物	75,720,338	-	(75,720,338)	-
構築物	2,633,303,071	(1,415,492,040)	(1,217,811,031)	-
機械装置	174,364,660	(131,906,565)	(42,458,095)	-
土地	1,521,709,974	(842,232,000)	(679,477,974)	-
小 計	5,465,037,929	(2,423,630,605)	(2,307,252,438)	(734,154,886)
合 計	5,689,177,929	(2,647,770,605)	(2,307,252,438)	(734,154,886)

6 担保に供している資産

該当なし

7 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行っている場合)

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
建物	181,759,339	70,419,480	111,339,859
構築物	6,579,697,496	3,455,308,737	3,124,388,759
機械装置	1,198,536,007	1,020,253,040	178,282,967
車両運搬具	9,359,187	5,893,715	3,465,472
器具備品	30,320,079	23,119,701	7,200,378
ソフトウェア	13,158,314	12,255,839	902,475
合 計	8,012,830,422	4,587,250,512	3,425,579,910

8 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

(貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	98,544,883		98,544,883
貸倒引当金		1,023,898	-1,023,898
合 計	98,544,883	1,023,898	97,520,985

9 保証債務(債務の保証を主たる目的事業とする公益法人の場合を除く)等の偶発債務

該当なし

10 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。

該当なし

11 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等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						
経営安定化対策事業補助	島根県	769,470,000	158,800,000	86,038,000	842,232,000	指定正味財産
廃棄物処理施設整備費	国	37,262,860		5,330,580	31,932,280	//
最終処分場確保対策事業	島根県	37,262,860		5,330,580	31,932,280	//
廃棄物処理施設整備費(産業廃棄物 処理施設モデル的整備事業)補助金	国	615,886,006		60,121,381	555,764,625	//
公共関与産業廃棄物最終処分場確保対 策事業費補助金	島根県	1,048,200,880		120,431,460	927,769,420	//
原状回復事業補助金	島根県	30,000,000			30,000,000	//
負担金						
原状回復事業補助金	産業資源循環協会	4,000,000			4,000,000	//
合計		2,542,082,606	158,800,000	277,252,001	2,423,630,605	

12 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当なし

13 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
経常収益の振替額	
補助金受領による振替額	86,038,000
減価償却費計上による振替額	189,350,350
固定資産除却損計上による振替額	1,863,651
合計	277,252,001

14 関連当事者との取引の内容

該当なし

15 キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲及び重要な非資金取引

該当なし

16 重要な後発事項

該当なし

17 その他、公益法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項

該当なし

## 付属明細書

### 1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため、省略する。

### 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	
賞与引当金	1,387,856	2,072,366	1,387,856	-	2,072,366
維持管理引当金	607,063,000	120,000,000	-	-	727,063,000
退職給付引当金	5,872,401	1,219,485	-	-	7,091,886
合 計	614,323,257	123,291,851	1,387,856		736,227,252

貸倒引当金は財務諸表の注記に記載しているため、省略する。

### 3 特定費用準備資金の明細

名 称	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
施設整備積立準備金	89,993,228	159,400,000	12,243,228	237,150,000
施設機能改善積立準備金	104,066,000	-	49,431,000	54,635,000
合 計	194,059,228	159,400,000	61,674,228	291,785,000