

令和3年度貸借対照表(総括)

令和 4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			
現金預金	390,728,292	469,873,094	-79,144,802
未収金	98,950,480	91,976,509	6,973,971
流動資産合計	489,678,772	561,849,603	-72,170,831
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	10,255,505	8,893,259	1,362,246
維持管理引当資産	1,067,063,000	907,063,000	160,000,000
施設整備積立準備金	181,026,250	183,543,160	-2,516,910
施設機能改善積立準備金	600,000,000	400,000,000	200,000,000
土地	1,577,460,231	1,577,460,231	0
建物	64,798,470	70,259,404	-5,460,934
構築物	2,247,608,824	2,441,440,247	-193,831,423
機械装置	3,155,138	88,759,897	-85,604,759
原状回復積立資産	34,000,000	34,000,000	0
特定資産合計	5,785,367,418	5,711,419,198	73,948,220
(3) その他固定資産			
建物	34,946,056	38,809,857	-3,863,801
構築物	397,135,208	442,311,814	-45,176,606
機械装置	3,096,724	3,483,376	-386,652
車両運搬具	1,311,983	2,115,107	-803,124
器具備品	8,724,639	10,626,495	-1,901,856
土地	1,035,570	1,035,570	0
電話加入権	47,100	47,100	0
ソフトウェア	557,782	467,022	90,760
長期前払費用	6,219,455	8,108,909	-1,889,454
その他固定資産合計	453,074,517	507,005,250	-53,930,733
固定資産合計	6,462,581,935	6,442,564,448	20,017,487
資産合計	6,952,260,707	7,004,414,051	-52,153,344
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	131,981,700	0	131,981,700
未払金	30,657,309	24,038,740	6,618,569
前受金	2,002,779	1,188,956	813,823
預り金	17,218,072	17,510,618	-292,546
仮受金	2,601	434	2,167
賞与引当金	1,992,065	2,282,238	-290,173
未払消費税等	14,081,100	10,538,800	3,542,300
流動負債合計	197,935,626	55,559,786	142,375,840
2. 固定負債			
長期借入金	1,091,073,900	1,576,371,897	-485,297,997
退職給付引当金	10,255,505	8,893,259	1,362,246
維持管理積立金	1,067,063,000	907,063,000	160,000,000
固定負債合計	2,168,392,405	2,492,328,156	-323,935,751
負債合計	2,366,328,031	2,547,887,942	-181,559,911
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
出捐金	224,140,000	224,140,000	0
受取国庫補助金	469,514,757	528,605,831	-59,091,074
受取県補助金	1,644,419,974	1,754,558,615	-110,138,641
受取負担金	4,000,000	4,000,000	0
指定正味財産合計	2,342,074,731	2,511,304,446	-169,229,715
(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)	2,117,934,731	2,287,164,446	-169,229,715
2. 一般正味財産	2,243,857,945	1,945,221,663	
(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)	2,590,114,182	2,508,298,493	81,815,689
正味財産合計	4,585,932,676	4,456,526,109	129,406,567
負債及び正味財産合計	6,952,260,707	7,004,414,051	-52,153,344

貸借対照表内訳表

令和4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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	390,682,429	45,863	390,728,292
未収金	98,950,480	0	98,950,480
流動資産合計	489,632,909	45,863	489,678,772
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	10,255,505	0	10,255,505
維持管理引当資産	1,067,063,000	0	1,067,063,000
施設整備積立準備金	181,026,250	0	181,026,250
施設機能改善積立準備金	600,000,000	0	600,000,000
土地	1,577,460,231	0	1,577,460,231
建物	64,798,470	0	64,798,470
構築物	2,247,608,824	0	2,247,608,824
機械装置	3,155,138	0	3,155,138
原状回復積立資産	34,000,000	0	34,000,000
特定資産合計	5,785,367,418	0	5,785,367,418
(3) その他固定資産			
建物	34,946,056	0	34,946,056
構築物	397,135,208	0	397,135,208
機械装置	3,096,724	0	3,096,724
車両運搬具	1,311,983	0	1,311,983
器具備品	8,724,639	0	8,724,639
土地	1,035,570	0	1,035,570
電話加入権	47,100	0	47,100
ソフトウェア	557,782	0	557,782
長期前払費用	6,219,455	0	6,219,455
その他固定資産合計	453,074,517	0	453,074,517
固定資産合計	6,462,581,935	0	6,462,581,935
資産合計	6,952,214,844	45,863	6,952,260,707
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	131,981,700	0	131,981,700
未払金	30,652,895	4,414	30,657,309
前受金	2,002,779	0	2,002,779
預り金	17,176,623	41,449	17,218,072
仮受金	2,601	0	2,601
賞与引当金	1,992,065	0	1,992,065
未払消費税等	14,081,100	0	14,081,100
流動負債合計	197,889,763	45,863	197,935,626
2. 固定負債			
長期借入金	1,091,073,900	0	1,091,073,900
退職給付引当金	10,255,505	0	10,255,505
維持管理積立金	1,067,063,000	0	1,067,063,000
固定負債合計	2,168,392,405	0	2,168,392,405
負債合計	2,366,282,168	45,863	2,366,328,031
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
出捐金	224,140,000	0	224,140,000
受取国庫補助金	469,514,757	0	469,514,757
受取県補助金	1,644,419,974	0	1,644,419,974
受取負担金	4,000,000	0	4,000,000
指定正味財産合計	2,342,074,731	0	2,342,074,731
(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)	2,117,934,731	0	2,117,934,731
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	2,243,857,945	0	0
(うち特定資産への充当額)	2,590,114,182	0	2,590,114,182
正味財産合計	4,585,932,676	0	4,585,932,676
負債及び正味財産合計	6,952,214,844	45,863	6,952,260,707

令和3年度正味財産増減計算書(総括)

令和3年4月1日から令和4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	313,796	313,796	0
基本財産受取利息	313,796	313,796	0
事業収益	815,527,127	791,971,317	23,555,810
産業廃棄物処理事業収益	815,527,127	791,971,317	23,555,810
受取補助金等	328,029,715	295,266,159	32,763,556
受取補助金等振替額	328,029,715	295,266,159	32,763,556
雑収益	1,913,366	2,194,606	-281,240
受取利息	24,931	36,738	-11,807
雑収益	1,888,435	2,157,868	-269,433
経常収益計	1,145,784,004	1,089,745,878	56,038,126
(2) 経常費用			
事業費	838,542,196	837,206,113	1,336,083
給料手当	33,598,325	33,122,421	475,904
退職給付費用	1,895,496	1,801,373	94,123
福利厚生費	6,281,529	6,954,994	-673,465
会議費	74,520	35,419	39,101
旅費交通費	197,360	141,434	55,926
通信運搬費	1,840,545	1,810,657	29,888
什器備品費	322,850	224,048	98,802
消耗品費	14,679,091	14,150,337	528,754
修繕費	22,736,864	12,490,020	10,246,844
印刷製本費	204,830	69,490	135,340
燃料費	3,594,734	3,056,205	538,529
光熱水料費	20,785,874	18,353,809	2,432,065
賃借料	1,669,291	1,670,170	-879
保険料	881,070	890,790	-9,720
租税公課	93,417,020	98,739,750	-5,322,730
支払負担金及び助成金	1,776,800	1,089,800	687,000
委託費	129,351,163	110,187,990	19,163,173
研修費	0	58,012	-58,012
諸会費	269,400	263,400	6,000
広告宣伝費	228,810	201,340	27,470
雑費	307,133	289,469	17,664
支払利息	1,230,011	2,436,520	-1,206,509
減価償却費	340,256,913	344,969,270	-4,712,357
長期前払費用償却費	1,889,454	2,002,103	-112,649
維持管理引当金繰入	160,000,000	180,000,000	-20,000,000
賞与引当金繰入	1,992,065	2,282,238	-290,173
貸倒引当金繰入	-938,952	-84,946	-854,006
管理費	6,297,654	5,359,504	938,150
報酬	5,313,000	5,134,500	178,500
福利厚生費	758,916	0	758,916
旅費交通費	53,562	86,826	-33,264
会議費	138,977	67,818	71,159
雑費	33,199	70,360	-37,161
経常費用計	844,839,850	842,565,617	2,274,233
評価損益等調整前当期経常増減額	300,944,154	247,180,261	53,763,893
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	300,944,154	247,180,261	53,763,893
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	2,307,872	124,619	2,183,253
固定資産除却損	2,307,872	124,619	2,183,253
固定資産売却損	0	0	0
経常外費用計	2,307,872	124,619	2,183,253
当期経常外増減額	-2,307,872	-124,619	-2,183,253
当期一般正味財産増減額	298,636,282	247,055,642	51,580,640
一般正味財産期首残高	1,945,221,663	1,698,166,021	247,055,642
一般正味財産期末残高	2,243,857,945	1,945,221,663	298,636,282
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	328,029,715	295,266,159	32,763,556
一般正味財産への振替額	328,029,715	295,266,159	32,763,556
当期指定正味財産増減額	-169,229,715	-136,466,159	-32,763,556
指定正味財産期首残高	2,511,304,446	2,647,770,605	-136,466,159
指定正味財産期末残高	2,342,074,731	2,511,304,446	-169,229,715
III 正味財産期末残高	4,585,932,676	4,456,526,109	129,406,567

正味財産増減計算書内訳表

令和 3年 4月 1日から令和 4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	313,796	0	313,796
基本財産受取利息	313,796	0	313,796
事業収益	809,229,473	6,297,654	815,527,127
産業廃棄物処理事業収益	809,229,473	6,297,654	815,527,127
受取補助金	328,029,715	0	328,029,715
受取補助金等振替額	328,029,715	0	328,029,715
雑収益	1,913,366	0	1,913,366
受取利息	24,931	0	24,931
雑収益	1,888,435	0	1,888,435
経常収益計	1,139,486,350	6,297,654	1,145,784,004
(2) 経常費用			
事業費	838,542,196	0	838,542,196
給料手当	33,598,325	0	33,598,325
退職給付費用	1,895,496	0	1,895,496
福利厚生費	6,281,529	0	6,281,529
会議費	74,520	0	74,520
旅費交通費	197,360	0	197,360
通信運搬費	1,840,545	0	1,840,545
什器備品費	322,850	0	322,850
消耗品費	14,679,091	0	14,679,091
修繕費	22,736,864	0	22,736,864
印刷製本費	204,830	0	204,830
燃料費	3,594,734	0	3,594,734
光熱水料費	20,785,874	0	20,785,874
賃借料	1,669,291	0	1,669,291
保険料	881,070	0	881,070
租税公課	93,417,020	0	93,417,020
支払負担金及び助成金	1,776,800	0	1,776,800
委託費	129,351,163	0	129,351,163
研修費	0	0	0
諸会費	269,400	0	269,400
広告宣伝費	228,810	0	228,810
雑費	307,133	0	307,133
支払利息	1,230,011	0	1,230,011
減価償却費	340,256,913	0	340,256,913
長期前払費用償却費	1,889,454	0	1,889,454
維持管理引当金繰入	160,000,000	0	160,000,000
賞与引当金繰入	1,992,065	0	1,992,065
貸倒引当金繰入	-938,952	0	-938,952
管理費	0	6,297,654	6,297,654
報酬	0	5,313,000	5,313,000
福利厚生費	0	758,916	758,916
旅費交通費	0	53,562	53,562
会議費	0	138,977	138,977
雑費	0	33,199	33,199
経常費用計	838,542,196	6,297,654	844,839,850
評価損益等調整前当期経常増減額	300,944,154	0	300,944,154
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	300,944,154	0	300,944,154
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	2,307,872	0	2,307,872
固定資産除却損	2,307,872	0	2,307,872
固定資産売却損	0	0	0
経常外費用計	2,307,872	0	2,307,872
当期経常外増減額	-2,307,872	0	-2,307,872
当期一般正味財産増減額	298,636,282	0	298,636,282
一般正味財産期首残高	1,945,221,663	0	1,945,221,663
一般正味財産期末残高	2,243,857,945	0	2,243,857,945
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	328,029,715	0	328,029,715
一般正味財産への振替額	328,029,715	0	328,029,715
当期指定正味財産増減額	-169,229,715	0	-169,229,715
指定正味財産期首残高	2,511,304,446	0	2,511,304,446
指定正味財産期末残高	2,342,074,731	0	2,342,074,731
III 正味財産期末残高	4,585,932,676	0	4,585,932,676

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	8,893,259	1,895,496	533,250	10,255,505
維持管理引当資産	907,063,000	160,000,000		1,067,063,000
原状回復積立資産	34,000,000			34,000,000
施設整備積立準備金	183,543,160		2,516,910	181,026,250
施設機能改善積立準備金	400,000,000	200,000,000		600,000,000
建物	70,259,404		5,460,934	64,798,470
構築物	2,441,440,247		193,831,423	2,247,608,824
機械装置	88,759,897		85,604,759	3,155,138
土地	1,577,460,231			1,577,460,231
小 計	5,711,419,198	361,895,496	287,947,276	5,785,367,418
合 計	5,935,559,198	361,895,496	287,947,276	6,009,507,418

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	10,255,505	-	-	(10,255,505)
維持管理引当資産	1,067,063,000	-	-	(1,067,063,000)
原状回復積立資産	34,000,000	(34,000,000)	-	-
施設整備積立準備金	181,026,250	-	(181,026,250)	-
施設機能改善積立準備金	600,000,000	-	(600,000,000)	-
建物	64,798,470	-	(64,798,470)	-
構築物	2,247,608,824	(1,209,336,018)	(1,038,272,806)	-
機械装置	3,155,138	(1,460,713)	(1,694,425)	-
土地	1,577,460,231	(873,138,000)	(704,322,231)	-
小 計	5,785,367,418	(2,117,934,731)	(2,590,114,182)	(1,077,318,505)
合 計	6,009,507,418	(2,342,074,731)	(2,590,114,182)	(1,077,318,505)

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	188,469,453	88,724,927	99,744,526
構築物	6,583,154,544	3,938,410,512	2,644,744,032
機械装置	1,198,536,007	1,192,284,145	6,251,862
車両運搬具	9,359,187	8,047,204	1,311,983
器具備品	39,169,460	30,444,821	8,724,639
ソフトウェア	13,670,254	13,112,472	557,782
合 計	8,032,358,905	5,271,024,081	2,761,334,824

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	98,950,480		98,950,480
貸倒引当金		0	0
合 計	98,950,480	0	98,950,480

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	873,138,000	158,800,000	158,800,000	873,138,000	指定正味財産
廃棄物処理施設整備費	国	26,601,700		5,330,580	21,271,120	〃
最終処分場確保対策事業	島根県	26,601,700		5,330,580	21,271,120	〃
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	502,004,131		53,760,494	448,243,637	〃
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	824,818,915		104,808,061	720,010,854	〃
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		2,287,164,446	158,800,000	328,029,715	2,117,934,731	

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	158,800,000
減価償却費計上による振替額	167,226,739
固定資産除却損計上による振替額	2,002,976
合 計	328,029,715

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	2,282,238	1,992,065	2,282,238	-	1,992,065
維持管理引当金	907,063,000	160,000,000	-	-	1,067,063,000
退職給付引当金	8,893,259	1,895,496	533,250	-	10,255,505
合 計	918,238,497	163,887,561	2,815,488		1,079,310,570

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 特定費用準備資金等の明細

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	183,543,160	-	2,516,910	181,026,250
施設機能改善積立準備金	400,000,000	200,000,000	-	600,000,000
合 計	583,543,160	200,000,000	2,516,910	781,026,250