

令和4年度貸借対照表(総括)

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			
現金預金	165,264,716	390,728,292	-225,463,576
未収金	66,506,457	98,950,480	-32,444,023
仮払金	198,931	0	198,931
未収消費税等	12,936,500	0	12,936,500
流動資産合計	244,906,604	489,678,772	-244,772,168
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産特定預金	34,165,858	224,140,000	-189,974,142
基本財産投資有価証券	189,974,142	0	189,974,142
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	11,890,389	10,255,505	1,634,884
維持管理引当資産	1,067,063,000	1,067,063,000	0
施設整備積立準備金	31,317,000	181,026,250	-149,709,250
施設機能改善積立準備金	680,000,000	600,000,000	80,000,000
第4期整備事業積立資産	430,000,000	0	430,000,000
土地	1,577,460,231	1,577,460,231	0
建物	59,337,536	64,798,470	-5,460,934
構築物	2,055,900,112	2,247,608,824	-191,708,712
機械装置	9	3,155,138	-3,155,129
原状回復積立資産	34,000,000	34,000,000	0
特定資産合計	5,946,968,277	5,785,367,418	161,600,859
(3) その他固定資産			
建物	31,015,751	34,946,056	-3,930,305
構築物	365,382,949	397,135,208	-31,752,259
機械装置	33,780,307	3,096,724	30,683,583
車両運搬具	1,806,835	1,311,983	494,852
器具備品	16,887,390	8,724,639	8,162,751
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	342,354	557,782	-215,428
長期前払費用	5,569,152	6,219,455	-650,303
その他固定資産合計	455,867,408	453,074,517	2,792,891
固定資産合計	6,626,975,685	6,462,581,935	164,393,750
資産合計	6,871,882,289	6,952,260,707	-80,378,418
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	131,981,700	131,981,700	0
未払金	73,667,411	30,657,309	43,010,102
前受金	1,638,370	2,002,779	-364,409
預り金	12,934,049	17,218,072	-4,284,023
仮受金	529	2,601	-2,072
賞与引当金	2,625,758	1,992,065	633,693
未払消費税等	0	14,081,100	-14,081,100
流動負債合計	222,847,817	197,935,626	24,912,191
2. 固定負債			
長期借入金	959,092,200	1,091,073,900	-131,981,700
退職給付引当金	11,890,389	10,255,505	1,634,884
維持管理積立金	1,067,063,000	1,067,063,000	0
固定負債合計	2,038,045,589	2,168,392,405	-130,346,816
負債合計	2,260,893,406	2,366,328,031	-105,434,625
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	428,420,167	469,514,757	-41,094,590
受取県補助金	1,582,050,038	1,644,419,974	-62,369,936
受取負担金	4,000,000	4,000,000	0
指定正味財産合計	2,238,610,205	2,342,074,731	-103,464,526
(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)	2,014,470,205	2,117,934,731	-103,464,526
2. 一般正味財産			
(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)	2,853,544,683	2,590,114,182	263,430,501
正味財産合計	4,610,988,883	4,585,932,676	25,056,207
負債及び正味財産合計	6,871,882,289	6,952,260,707	-80,378,418

貸借対照表内訳表

令和5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	165,187,577	77,139	165,264,716
未収金	66,506,457	0	66,506,457
仮払金	198,931	0	198,931
未収消費税等	12,936,500	0	12,936,500
流動資産合計	244,829,465	77,139	244,906,604
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産特定預金	34,165,858	0	34,165,858
基本財産投資有価証券	189,974,142	0	189,974,142
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	11,890,389	0	11,890,389
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	31,317,000	0	31,317,000
施設機能改善積立準備金	680,000,000	0	680,000,000
第4期整備事業積立資産	430,000,000	0	430,000,000
土地	1,577,460,231	0	1,577,460,231
建物	59,337,536	0	59,337,536
構築物	2,055,900,112	0	2,055,900,112
機械装置	9	0	9
原状回復積立資産	34,000,000	0	34,000,000
特定資産合計	5,946,968,277	0	5,946,968,277
(3) その他固定資産			
建物	31,015,751	0	31,015,751
構築物	365,382,949	0	365,382,949
機械装置	33,780,307	0	33,780,307
車両運搬具	1,806,835	0	1,806,835
器具備品	16,887,390	0	16,887,390
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	342,354	0	342,354
長期前払費用	5,569,152	0	5,569,152
その他固定資産合計	455,867,408	0	455,867,408
固定資産合計	6,626,975,685	0	6,626,975,685
資産合計	6,871,805,150	77,139	6,871,882,289
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	73,663,603	3,808	73,667,411
前受金	1,638,370	0	1,638,370
預り金	12,860,718	73,331	12,934,049
仮受金	529	0	529
賞与引当金	2,625,758	0	2,625,758
流動負債合計	222,770,678	77,139	222,847,817
2. 固定負債			
長期借入金	959,092,200	0	959,092,200
退職給付引当金	11,890,389	0	11,890,389
維持管理積立金	1,067,063,000	0	1,067,063,000
固定負債合計	2,038,045,589	0	2,038,045,589
負債合計	2,260,816,267	77,139	2,260,893,406
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	428,420,167	0	428,420,167
受取県補助金	1,582,050,038	0	1,582,050,038
受取負担金	4,000,000	0	4,000,000
指定正味財産合計	2,238,610,205	0	2,238,610,205
(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)	2,014,470,205	0	2,014,470,205
2. 一般正味財産	2,372,378,678	0	2,372,378,678
(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)	2,853,544,683	0	2,853,544,683
正味財産合計	4,610,988,883	0	4,610,988,883
負債及び正味財産合計	6,871,805,150	77,139	6,871,882,289

令和4年度正味財産増減計算書(総括)

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	388,048	313,796	74,252
基本財産受取利息	388,048	313,796	74,252
事業収益	599,602,630	815,527,127	-215,924,497
産業廃棄物処理事業収益	599,602,630	815,527,127	-215,924,497
受取補助金等	124,584,526	328,029,715	-203,445,189
受取補助金等振替額	124,584,526	328,029,715	-203,445,189
雑収益	1,919,390	1,913,366	6,024
受取利息	20,904	24,931	-4,027
雑収益	1,898,486	1,888,435	10,051
経常収益計	726,494,594	1,145,784,004	-419,289,410
(2) 経常費用			
事業費	592,499,758	838,542,196	-246,042,438
給料手当	36,033,816	33,598,325	2,435,491
退職給付費用	1,634,884	1,895,496	-260,612
福利厚生費	6,746,396	6,281,529	464,867
会議費	107,908	74,520	33,388
旅費交通費	158,588	197,360	-38,772
通信運搬費	1,582,841	1,840,545	-257,704
什器備品費	233,805	322,850	-89,045
消耗品費	15,533,750	14,679,091	854,659
修繕費	28,269,268	22,736,864	5,532,404
印刷製本費	77,520	204,830	-127,310
燃料費	3,477,239	3,594,734	-117,495
光熱水料費	25,803,280	20,785,874	5,017,406
賃借料	1,695,985	1,669,291	26,694
保険料	909,550	881,070	28,480
租税公課	62,124,710	93,417,020	-31,292,310
支払負担金及び助成金	1,328,810	1,776,800	-447,990
委託費	137,896,608	129,351,163	8,545,445
研修費	61,600	0	61,600
諸会費	322,320	269,400	52,920
広告宣伝費	47,300	228,810	-181,510
雑費	286,850	307,133	-20,283
支払利息	316,768	1,230,011	-913,243
減価償却費	264,573,901	340,256,913	-75,683,012
長期前払費用償却費	650,303	1,889,454	-1,239,151
維持管理引当金繰入	0	160,000,000	-160,000,000
賞与引当金繰入	2,625,758	1,992,065	633,693
貸倒引当金繰入	0	-938,952	938,952
管理費	6,080,881	6,297,654	-216,773
報酬	5,144,500	5,313,000	-168,500
福利厚生費	694,621	758,916	-64,295
旅費交通費	64,012	53,562	10,450
会議費	78,637	138,977	-60,340
租税公課	1,200	0	1,200
雑費	97,911	33,199	64,712
経常費用計	598,580,639	844,839,850	-246,259,211
評価損益等調整前当期経常増減額	127,913,955	300,944,154	-173,030,199
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	127,913,955	300,944,154	-173,030,199
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	606,779	0	606,779
経常外収益計	606,779	0	606,779
(2) 経常外費用			
雑損失	1	2,307,872	-2,307,871
固定資産除却損	1	2,307,872	-2,307,871
経常外費用計	1	2,307,872	-2,307,871
当期経常外増減額	606,778	-2,307,872	2,914,650
当期一般正味財産増減額	128,520,733	298,636,282	-170,115,549
一般正味財産期首残高	2,243,857,945	1,945,221,663	298,636,282
一般正味財産期末残高	2,372,378,678	2,243,857,945	128,520,733
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金	21,120,000	158,800,000	-137,680,000
受取国庫補助金	0	0	0
受取県補助金	21,120,000	158,800,000	-137,680,000
一般正味財産への振替額	124,584,526	328,029,715	-203,445,189
一般正味財産への振替額	124,584,526	328,029,715	-203,445,189
当期指定正味財産増減額	-103,464,526	-169,229,715	65,765,189
指定正味財産期首残高	2,342,074,731	2,511,304,446	-169,229,715
指定正味財産期末残高	2,238,610,205	2,342,074,731	-103,464,526
III 正味財産期末残高	4,610,988,883	4,585,932,676	25,056,207

正味財産増減計算書内訳表

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	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	388,048	0	388,048
基本財産受取利息	388,048	0	388,048
事業収益	593,521,749	6,080,881	599,602,630
産業廃棄物処理事業収益	593,521,749	6,080,881	599,602,630
受取補助金	124,584,526	0	124,584,526
受取補助金等振替額	124,584,526	0	124,584,526
雑収益	1,919,390	0	1,919,390
受取利息	20,904	0	20,904
雑収益	1,898,486	0	1,898,486
経常収益計	720,413,713	6,080,881	726,494,594
(2) 経常費用			
事業費	592,499,758	0	592,499,758
給料手当	36,033,816	0	36,033,816
退職給付費用	1,634,884	0	1,634,884
福利厚生費	6,746,396	0	6,746,396
会議費	107,908	0	107,908
旅費交通費	158,588	0	158,588
通信運搬費	1,582,841	0	1,582,841
什器備品費	233,805	0	233,805
消耗品費	15,533,750	0	15,533,750
修繕費	28,269,268	0	28,269,268
印刷製本費	77,520	0	77,520
燃料費	3,477,239	0	3,477,239
光熱水料費	25,803,280	0	25,803,280
賃借料	1,695,985	0	1,695,985
保険料	909,550	0	909,550
租税公課	62,124,710	0	62,124,710
支払負担金及び助成金	1,328,810	0	1,328,810
委託費	137,896,608	0	137,896,608
研修費	61,600	0	61,600
諸会費	322,320	0	322,320
広告宣伝費	47,300	0	47,300
雑費	286,850	0	286,850
支払利息	316,768	0	316,768
減価償却費	264,573,901	0	264,573,901
長期前払費用償却費	650,303	0	650,303
維持管理引当金繰入	0	0	0
賞与引当金繰入	2,625,758	0	2,625,758
貸倒引当金繰入	0	0	0
管理費	0	6,080,881	6,080,881
報酬	0	5,144,500	5,144,500
福利厚生費	0	694,621	694,621
旅費交通費	0	64,012	64,012
会議費	0	78,637	78,637
租税公課	0	1,200	1,200
雑費	0	97,911	97,911
経常費用計	592,499,758	6,080,881	598,580,639
評価損益等調整前当期経常増減額	127,913,955	0	127,913,955
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	127,913,955	0	127,913,955
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益	606,779	0	606,779
固定資産売却益	606,779	0	606,779
経常外収益計	606,779	0	606,779
(2) 経常外費用			
雑損失	1	0	1
固定資産除却損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	606,778	0	606,778
当期一般正味財産増減額	128,520,733	0	128,520,733
一般正味財産期首残高	2,243,857,945	0	2,243,857,945
一般正味財産期末残高	2,372,378,678	0	2,372,378,678
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金	21,120,000	0	21,120,000
受取国庫補助金	0	0	0
受取県補助金	21,120,000	0	21,120,000
一般正味財産への振替額	124,584,526	0	124,584,526
一般正味財産への振替額	124,584,526	0	124,584,526
当期指定正味財産増減額	-103,464,526	0	-103,464,526
指定正味財産期首残高	2,342,074,731	0	2,342,074,731
指定正味財産期末残高	2,238,610,205	0	2,238,610,205
III 正味財産期末残高	4,610,988,883	0	4,610,988,883

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) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券

償却原価法(定額法)に基づいて帳簿価額を計上している。

(2) 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(附属設備は除く)及び平成28年4月1日以降に取得した附属設備並びに構築物については、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。

(3) 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、また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して計上している。

③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。

④維持管理引当金

廃棄物処理法により計上している。

(4) 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	34,165,858	224,140,000	34,165,858
基本財産投資有価証券		189,974,142		189,974,142
小 計	224,140,000	224,140,000	224,140,000	224,140,000
特定資産				
退職給付引当資産	10,255,505	1,634,884		11,890,389
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		149,709,250	31,317,000
施設機能改善積立準備金	600,000,000	80,000,000		680,000,000
第4期整備事業積立資産		430,000,000		430,000,000
建物	64,798,470		5,460,934	59,337,536
構築物	2,247,608,824		191,708,712	2,055,900,112
機械装置	3,155,138		3,155,129	9
土地	1,577,460,231			1,577,460,231
小 計	5,785,367,418	511,634,884	350,034,025	5,946,968,277
合 計	6,009,507,418	735,774,884	574,174,025	6,171,108,277

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	34,165,858	(34,165,858)	-	-
基本財産投資有価証券	189,974,142	(189,974,142)	-	-
小 計	224,140,000	(224,140,000)	0	-
特定資産				
退職給付引当資産	11,890,389	-	-	(11,890,389)
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	31,317,000	-	(31,317,000)	-
施設機能改善積立準備金	680,000,000	-	(680,000,000)	-
第4期整備事業積立資産	430,000,000	-	(430,000,000)	-
建物	59,337,536	-	(59,337,536)	-
構築物	2,055,900,112	(1,107,332,205)	(948,567,907)	-
機械装置	9	-	(9)	-
土地	1,577,460,231	(873,138,000)	(704,322,231)	-
小 計	5,946,968,277	(2,014,470,205)	(2,853,544,683)	(1,078,953,389)
合 計	6,171,108,277	(2,238,610,205)	(2,853,544,683)	(1,078,953,389)

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	98,116,166	90,353,287
構築物	6,594,119,344	4,172,836,283	2,421,283,061
機械装置	1,220,343,607	1,186,563,291	33,780,316
車両運搬具	9,556,339	7,749,504	1,806,835
器具備品	63,067,750	46,180,360	16,887,390
ソフトウェア	13,670,254	13,327,900	342,354
合 計	8,089,226,747	5,524,773,504	2,564,453,243

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	66,506,457		66,506,457
貸倒引当金		0	0
合 計	66,506,457	0	66,506,457

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。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
東北電力株式会社 第536回社債	93,716,300	94,120,800	404,500
東京電力パワーグリッド株式会社 第40回社債	96,257,842	96,796,200	538,358
合 計	189,974,142	190,917,000	942,858

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	21,120,000	21,120,000	873,138,000	指定正味財産
廃棄物処理施設整備費	国	21,271,120		5,330,580	15,940,540	〃
最終処分場確保対策事業	島根県	21,271,120		5,330,580	15,940,540	〃
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	448,243,637		35,764,010	412,479,627	〃
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	720,010,854		57,039,356	662,971,498	〃
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		2,117,934,731	21,120,000	124,584,526	2,014,470,205	

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	21,120,000
減価償却費計上による振替額	103,464,526
合 計	124,584,526

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

附属明細書

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	1,992,065	2,625,758	1,992,065	-	2,625,758
維持管理引当金	1,067,063,000	-	-	-	1,067,063,000
退職給付引当金	10,255,505	1,634,884	-	-	11,890,389
合 計	1,079,310,570	4,260,642	1,992,065		1,081,579,147

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	181,026,250	-	149,709,250	31,317,000
施設機能改善積立準備金	600,000,000	80,000,000	-	680,000,000
第4期整備事業積立資産	-	430,000,000	-	430,000,000
合 計	781,026,250	510,000,000	149,709,250	1,141,317,000