

令和5年度貸借対照表(総括)

令和6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	386,565,571	165,264,716	221,300,855
未収金	64,371,763	66,506,457	-2,134,694
仮払金	0	198,931	-198,931
未収消費税等	0	12,936,500	-12,936,500
流動資産合計	450,937,334	244,906,604	206,030,730
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産特定預金	33,118,732	34,165,858	-1,047,126
基本財産投資有価証券	191,021,268	189,974,142	1,047,126
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	13,536,803	11,890,389	1,646,414
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	0	31,317,000	-31,317,000
施設機能改善積立準備金	750,000,000	680,000,000	70,000,000
第4期整備事業積立資産	430,000,000	430,000,000	0
土地	1,577,460,231	1,577,460,231	0
建物	53,876,602	59,337,536	-5,460,934
構築物	1,864,191,400	2,055,900,112	-191,708,712
機械装置	9	9	0
原状回復積立資産	34,000,000	34,000,000	0
特定資産合計	5,790,128,045	5,946,968,277	-156,840,232
(3) その他固定資産			
建物	27,166,769	31,015,751	-3,848,982
構築物	326,391,162	365,382,949	-38,991,787
機械装置	30,027,942	33,780,307	-3,752,365
車両運搬具	801,096	1,806,835	-1,005,739
器具備品	19,433,513	16,887,390	2,546,123
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	239,966	342,354	-102,388
長期前払費用	4,918,849	5,569,152	-650,303
その他固定資産合計	410,061,967	455,867,408	-45,805,441
固定資産合計	6,424,330,012	6,626,975,685	-202,645,673
資産合計	6,875,267,346	6,871,882,289	3,385,057
II 負債の部			
1. 流動負債			
1年内返済予定長期借入金	131,981,700	131,981,700	0
未払金	64,778,509	73,667,411	-8,888,902
前受金	1,574,835	1,638,370	-63,535
預り金	13,621,761	12,934,049	687,712
仮受金	0	529	-529
賞与引当金	2,659,800	2,625,758	34,042
未払消費税等	20,537,000	0	20,537,000
流動負債合計	235,153,605	222,847,817	12,305,788
2. 固定負債			
長期借入金	827,110,500	959,092,200	-131,981,700
退職給付引当金	13,536,803	11,890,389	1,646,414
維持管理積立金	1,067,063,000	1,067,063,000	0
固定負債合計	1,907,710,303	2,038,045,589	-130,335,286
負債合計	2,142,863,908	2,260,893,406	-118,029,498
1. 指定正味財産			
出捐金	224,140,000	224,140,000	0
受取国庫補助金	388,055,933	428,420,167	-40,364,234
受取県補助金	1,520,410,459	1,582,050,038	-61,639,579
受取負担金	4,000,000	4,000,000	0
指定正味財産合計	2,136,606,392	2,238,610,205	-102,003,813
(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)	1,912,466,392	2,014,470,205	-102,003,813
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)	2,797,061,850	2,853,544,683	-56,482,833
正味財産合計	4,732,403,438	4,610,988,883	121,414,555
負債及び正味財産合計	6,875,267,346	6,871,882,289	3,385,057

貸借対照表内訳表

令和6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	386,390,148	175,423	386,565,571
未収金	64,371,763	0	64,371,763
仮払金	0	0	0
未収消費税等	0	0	0
流動資産合計	450,761,911	175,423	450,937,334
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産特定預金	33,118,732	0	33,118,732
基本財産投資有価証券	191,021,268	0	191,021,268
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	13,536,803	0	13,536,803
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	0	0	0
施設機能改善積立準備金	750,000,000	0	750,000,000
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	53,876,602	0	53,876,602
構築物	1,864,191,400	0	1,864,191,400
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	5,790,128,045	0	5,790,128,045
(3) その他固定資産			
建物	27,166,769	0	27,166,769
構築物	326,391,162	0	326,391,162
機械装置	30,027,942	0	30,027,942
車両運搬具	801,096	0	801,096
器具備品	19,433,513	0	19,433,513
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	239,966	0	239,966
長期前払費用	4,918,849	0	4,918,849
その他固定資産合計	410,061,967	0	410,061,967
固定資産合計	6,424,330,012	0	6,424,330,012
資産合計	6,875,091,923	175,423	6,875,267,346
II 負債の部			
1. 流動負債			
1年内返済予定長期借入金	131,981,700	0	131,981,700
未払金	64,714,754	63,755	64,778,509
前受金	1,574,835	0	1,574,835
預り金	13,510,093	111,668	13,621,761
仮受金	0	0	0
賞与引当金	2,659,800	0	2,659,800
未払消費税等	20,537,000	0	20,537,000
流動負債合計	234,978,182	175,423	235,153,605
2. 固定負債			
長期借入金	827,110,500	0	827,110,500
退職給付引当金	13,536,803	0	13,536,803
維持管理積立金	1,067,063,000	0	1,067,063,000
固定負債合計	1,907,710,303	0	1,907,710,303
負債合計	2,142,688,485	175,423	2,142,863,908
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	388,055,933	0	388,055,933
受取県補助金	1,520,410,459	0	1,520,410,459
受取負担金	4,000,000	0	4,000,000
指定正味財産合計	2,136,606,392	0	2,136,606,392
(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)	1,912,466,392	0	1,912,466,392
2. 一般正味財産	2,595,797,046	0	2,595,797,046
(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)	2,797,061,850	0	2,797,061,850
正味財産合計	4,732,403,438	0	4,732,403,438
負債及び正味財産合計	6,875,091,923	175,423	6,875,267,346

令和5年度正味財産増減計算書(総括)

令和5年4月1日から令和6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	2,508,363	388,048	2,120,315
基本財産受取利息	2,508,363	388,048	2,120,315
事業収益	716,233,397	599,602,630	116,630,767
産業廃棄物処理事業収益	716,233,397	599,602,630	116,630,767
受取補助金等	123,123,813	124,584,526	-1,460,713
受取補助金等振替額	123,123,813	124,584,526	-1,460,713
雑収益	4,487,081	1,919,390	2,567,691
受取利息	2,598,159	20,904	2,577,255
雑収益	1,888,922	1,898,486	-9,564
経常収益計	846,352,654	726,494,594	119,858,060
(2) 経常費用			
事業費	626,902,023	592,499,758	34,402,265
給料手当	35,490,589	36,033,816	-543,227
退職給付費用	1,646,414	1,634,884	11,530
福利厚生費	7,078,777	6,746,396	332,381
会議費	92,564	107,908	-15,344
旅費交通費	328,568	158,588	169,980
通信運搬費	1,545,112	1,582,841	-37,729
什器備品費	428,037	233,805	194,232
消耗品費	15,622,200	15,533,750	88,450
修繕費	48,225,935	28,269,268	19,956,667
印刷製本費	129,120	77,520	51,600
燃料費	3,589,613	3,477,239	112,374
光熱水料費	25,335,361	25,803,280	-467,919
賃借料	1,667,785	1,695,985	-28,200
保険料	871,760	909,550	-37,790
租税公課	71,547,640	62,124,710	9,422,930
支払負担金及び助成金	1,055,000	1,328,810	-273,810
委託費	151,971,470	137,896,608	14,074,862
研修費	74,250	61,600	12,650
諸会費	272,320	322,320	-50,000
広告宣伝費	90,530	47,300	43,230
雑費	268,920	286,850	-17,930
支払利息	282,887	316,768	-33,881
減価償却費	255,977,068	264,573,901	-8,596,833
長期前払費用償却費	650,303	650,303	0
賞与引当金繰入	2,659,800	2,625,758	34,042
管理費	5,932,260	6,080,881	-148,621
報酬	5,104,500	5,144,500	-40,000
福利厚生費	775,060	694,621	80,439
旅費交通費	24,836	64,012	-39,176
会議費	24,014	78,637	-54,623
租税公課	0	1,200	-1,200
雑費	3,850	97,911	-94,061
経常費用計	632,834,283	598,580,639	34,253,644
評価損益等調整前当期経常増減額	213,518,371	127,913,955	85,604,416
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	213,518,371	127,913,955	85,604,416
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	9,899,999	606,779	9,293,220
経常外収益計	9,899,999	606,779	9,293,220
(2) 経常外費用			
雑損失	2	1	1
固定資産除却損	2	1	1
経常外費用計	2	1	1
当期経常外増減額	9,899,997	606,778	9,293,219
当期一般正味財産増減額	223,418,368	128,520,733	94,897,635
一般正味財産期首残高	2,372,378,678	2,243,857,945	128,520,733
一般正味財産期末残高	2,595,797,046	2,372,378,678	223,418,368
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金	21,120,000	21,120,000	0
受取国庫補助金	0	0	0
受取県補助金	21,120,000	21,120,000	0
一般正味財産への振替額	123,123,813	124,584,526	-1,460,713
一般正味財産への振替額	123,123,813	124,584,526	-1,460,713
当期指定正味財産増減額	-102,003,813	-103,464,526	1,460,713
指定正味財産期首残高	2,238,610,205	2,342,074,731	-103,464,526
指定正味財産期末残高	2,136,606,392	2,238,610,205	-102,003,813
III 正味財産期末残高	4,732,403,438	4,610,988,883	121,414,555

正味財産増減計算書内訳表

令和 5年 4月 1日から令和 6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	2,508,363	0	2,508,363
基本財産受取利息	2,508,363	0	2,508,363
事業収益	710,301,137	5,932,260	716,233,397
産業廃棄物処理事業収益	710,301,137	5,932,260	716,233,397
受取補助金	123,123,813	0	123,123,813
受取補助金等振替額	123,123,813	0	123,123,813
雑収益	4,487,081	0	4,487,081
受取利息	2,598,159	0	2,598,159
雑収益	1,888,922	0	1,888,922
経常収益計	840,420,394	5,932,260	846,352,654
(2) 経常費用			
事業費	626,902,023	0	626,902,023
給料手当	35,490,589	0	35,490,589
退職給付費用	1,646,414	0	1,646,414
福利厚生費	7,078,777	0	7,078,777
会議費	92,564	0	92,564
旅費交通費	328,568	0	328,568
通信運搬費	1,545,112	0	1,545,112
什器備品費	428,037	0	428,037
消耗品費	15,622,200	0	15,622,200
修繕費	48,225,935	0	48,225,935
印刷製本費	129,120	0	129,120
燃料費	3,589,613	0	3,589,613
光熱水料費	25,335,361	0	25,335,361
賃借料	1,667,785	0	1,667,785
保険料	871,760	0	871,760
租税公課	71,547,640	0	71,547,640
支払負担金及び助成金	1,055,000	0	1,055,000
委託費	151,971,470	0	151,971,470
研修費	74,250	0	74,250
諸会費	272,320	0	272,320
広告宣伝費	90,530	0	90,530
雑費	268,920	0	268,920
支払利息	282,887	0	282,887
減価償却費	255,977,068	0	255,977,068
長期前払費用償却費	650,303	0	650,303
賞与引当金繰入	2,659,800	0	2,659,800
管理費	0	5,932,260	5,932,260
報酬	0	5,104,500	5,104,500
福利厚生費	0	775,060	775,060
旅費交通費	0	24,836	24,836
会議費	0	24,014	24,014
租税公課	0	0	0
雑費	0	3,850	3,850
経常費用計	626,902,023	5,932,260	632,834,283
評価損益等調整前当期経常増減額	213,518,371	0	213,518,371
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	213,518,371	0	213,518,371
2. 経常外増減の部			
雑収益	9,899,999	0	9,899,999
固定資産売却益	9,899,999	0	9,899,999
経常外収益計	9,899,999	0	9,899,999
(2) 経常外費用			
雑損失	2	0	2
固定資産除却損	2	0	2
経常外費用計	2	0	2
当期経常外増減額	9,899,997	0	9,899,997
当期一般正味財産増減額	223,418,368	0	223,418,368
一般正味財産期首残高	2,372,378,678	0	2,372,378,678
一般正味財産期末残高	2,595,797,046	0	2,595,797,046
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	123,123,813	0	123,123,813
一般正味財産への振替額	123,123,813	0	123,123,813
当期指定正味財産増減額	-102,003,813	0	-102,003,813
指定正味財産期首残高	2,238,610,250	0	2,238,610,250
指定正味財産期末残高	2,136,606,437	0	2,136,606,437
III 正味財産期末残高	4,732,403,483	0	4,732,403,483

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。

(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、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。

(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	34,165,858		1,047,126	33,118,732
基本財産投資有価証券	189,974,142	1,047,126		191,021,268
小 計	224,140,000	1,047,126	1,047,126	224,140,000
特定資産				
退職給付引当資産	11,890,389	1,646,414		13,536,803
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	0
施設機能改善積立準備金	680,000,000	70,000,000		750,000,000
第4期整備事業積立資産	430,000,000			430,000,000
建物	59,337,536		5,460,934	53,876,602
構築物	2,055,900,112		191,708,712	1,864,191,400
機械装置	9			9
土地	1,577,460,231			1,577,460,231
小 計	5,946,968,277	71,646,414	228,486,646	5,790,128,045
合 計	6,171,108,277	72,693,540	229,533,772	6,014,268,045

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	33,118,732	(33,118,732)	-	-
基本財産投資有価証券	191,021,268	(191,021,268)	-	-
小 計	224,140,000	(224,140,000)	0	-
特定資産				
退職給付引当資産	13,536,803	-	-	(13,536,803)
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	0	-	0	-
施設機能改善積立準備金	750,000,000	-	(750,000,000)	-
第4期整備事業積立資産	430,000,000	-	(430,000,000)	-
建物	53,876,602	-	(53,876,602)	-
構築物	1,864,191,400	(1,005,328,392)	(858,863,008)	-
機械装置	9	-	(9)	-
土地	1,577,460,231	(873,138,000)	(704,322,231)	-
小 計	5,790,128,045	(1,912,466,392)	(2,797,061,850)	(1,080,599,803)
合 計	6,014,268,045	(2,136,606,392)	(2,797,061,850)	(1,080,599,803)

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	107,426,082	81,043,371
構築物	6,594,119,344	4,403,536,782	2,190,582,562
機械装置	1,190,418,607	1,160,390,656	30,027,951
車両運搬具	9,556,339	8,755,243	801,096
器具備品	76,210,430	56,776,917	19,433,513
ソフトウェア	13,670,254	13,430,288	239,966
合 計	8,072,444,427	5,750,315,968	2,322,128,459

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	64,371,763		64,371,763
貸倒引当金		0	0
合 計	64,371,763	0	64,371,763

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	94,458,182	95,156,800	698,618
東京電力パワーグリッド株式会社 第40回社債	96,563,086	97,152,500	589,414
西日本高速道路債 第78回社債	100,000,000	99,440,000	-560,000

西日本高速道路債 第80回社債	100,000,000	99,900,000	-100,000
西日本高速道路債 第81回社債	300,000,000	299,520,000	-480,000
合 計	691,021,268	691,169,300	148,032

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	15,940,540		5,330,580	10,609,960	〃
最終処分場確保対策事業	島根県	15,940,540		5,330,580	10,609,960	〃
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	412,479,627		35,033,654	377,445,973	〃
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	662,971,498		56,308,999	606,662,499	〃
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		2,014,470,205	21,120,000	123,123,813	1,912,466,392	

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	102,003,813
合 計	123,123,813

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	2,625,758	2,659,800	2,625,758	-	2,659,800
維持管理引当金	1,067,063,000	-	-	-	1,067,063,000
退職給付引当金	11,890,389	1,646,414	-	-	13,536,803
合 計	1,081,579,147	4,306,214	2,625,758		1,083,259,603

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	31,317,000	-	31,317,000	0
施設機能改善積立準備金	680,000,000	70,000,000	-	750,000,000
第4期整備事業積立資産	430,000,000	-	-	430,000,000
合 計	1,141,317,000	70,000,000	31,317,000	1,180,000,000