平成27 年度貸借対照表（総括）

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			
現金預金	94,866,865	121,194,899	−26,328,034
未収金	50,388,904	41,205,902	9,183,002
流動資産合計	145,255,769	162,400,801	−17,145,032
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	3,260,589	2,451,877	808,712
維持管理引当資産	374,907,000	374,907,000	0
土地	994,010,000	862,790,000	131,220,000
構築物	251,456,485	292,171,148	−40,714,663
機械装置	1,764,004	2,205,003	−440,999
原状回復積立資産	34,000,000	34,000,000	0
クリーンパークいずも安全安心推進事業積立資産	32,671,137	52,772,479	−20,101,342
建設仮勘定	3,169,765,677	1,118,352,711	2,051,412,966
特定資産合計	4,861,834,892	2,739,650,218	2,122,184,674
(3) その他固定資産			
建物	33,393,255	35,862,322	−2,469,067
構築物	685,645,796	772,716,129	−87,070,333
機械装置	9,023,476	14,031,589	−5,008,113
車両運搬具	630,148	1,260,294	−630,146
器具備品	1,598,898	1,911,652	−312,754
土地	581,665,827	712,885,827	−131,220,000
電話加入権	47,100	47,100	0
ソフトウェア	9,504,160	5,481,697	4,022,463
長期前払費用	383,553,231	480,274,868	−96,721,637
その他固定資産合計	1,705,061,891	2,024,471,478	−319,409,587
固定資産合計	6,791,036,783	4,988,261,696	1,802,775,087
資産合計	6,936,292,552	5,150,662,497	1,785,630,055
Ⅱ　負債の部			
１．流動負債			
短期借入金	757,000,000	319,900,000	437,100,000
未払金	12,433,711	35,490,508	−23,056,797
前受金	3,025,211	5,673,709	−2,648,498
預り金	16,518,203	12,695,098	3,823,105
仮受金	27,028	27,267	−239
賞与引当金	1,801,922	1,471,305	330,617
未払消費税等	3,001,400	12,685,500	−9,684,100
流動負債合計	793,807,475	387,943,387	405,864,088
２．固定負債			
長期借入金	2,925,411,497	2,455,030,077	470,381,420
退職給付引当金	3,260,589	2,451,877	808,712
維持管理積立金	374,907,000	374,907,000	0
固定負債合計	3,303,579,086	2,832,388,954	471,190,132
負債合計	4,097,386,561	3,220,332,341	877,054,220
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	247,027,459	47,130,350	199,897,109
受取県補助金	1,472,258,942	801,874,790	670,384,152
受取負担金	4,000,000	4,000,000	0
指定正味財産合計	1,947,426,401	1,077,145,140	870,281,261
（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）	1,723,286,401	853,005,140	870,281,261
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）	2,760,380,902	1,509,289,201	1,251,091,701
正味財産合計	2,838,905,991	1,930,330,156	908,575,835
負債及び正味財産合計	6,936,292,552	5,150,662,497	1,785,630,055

貸借対照表内訳表

平成28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	94,814,986	51,879	94,866,865
未収金	50,388,904	0	50,388,904
流動資産合計	145,203,890	51,879	145,255,769
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	3,260,589	0	3,260,589
維持管理引当資産	374,907,000	0	374,907,000
土地	994,010,000	0	994,010,000
構築物	251,456,485	0	251,456,485
機械装置	1,764,004	0	1,764,004
原状回復積立資産	34,000,000	0	34,000,000
クリーンパークいずも安全安心推進事業積立資産	32,671,137	0	32,671,137
建設仮勘定	3,169,765,677	0	3,169,765,677
特定資産合計	4,861,834,892	0	4,861,834,892
(3) その他固定資産			
建物	33,393,255	0	33,393,255
構築物	685,645,796	0	685,645,796
機械装置	9,023,476	0	9,023,476
車両運搬具	630,148	0	630,148
器具備品	1,598,898	0	1,598,898
土地	581,665,827	0	581,665,827
電話加入権	47,100	0	47,100
ソフトウェア	9,504,160	0	9,504,160
長期前払費用	383,553,231	0	383,553,231
その他固定資産合計	1,705,061,891	0	1,705,061,891
固定資産合計	6,791,036,783	0	6,791,036,783
資産合計	6,936,240,673	51,879	6,936,292,552
Ⅱ　負債の部			
１．流動負債			
短期借入金	757,000,000	0	757,000,000
未払金	12,429,715	3,996	12,433,711
前受金	3,025,211	0	3,025,211
預り金	16,470,320	47,883	16,518,203
仮受金	27,028	0	27,028
賞与引当金	1,801,922	0	1,801,922
未払消費税等	3,001,400	0	3,001,400
流動負債合計	793,755,596	51,879	793,807,475
２．固定負債			
長期借入金	2,925,411,497	0	2,925,411,497
退職給付引当金	3,260,589	0	3,260,589
維持管理積立金	374,907,000	0	374,907,000
固定負債合計	3,303,579,086	0	3,303,579,086
負債合計	4,097,334,682	51,879	4,097,386,561
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	247,027,459	0	247,027,459
受取県補助金	1,472,258,942	0	1,472,258,942
受取負担金	4,000,000	0	4,000,000
指定正味財産合計	1,947,426,401	0	1,947,426,401
（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）	1,723,286,401	0	1,723,286,401
２．一般正味財産		0	
（うち基本財産への充当額）		0	0
（うち特定資産への充当額）	2,760,380,902	0	2,760,380,902
正味財産合計	2,838,905,991	0	2,838,905,991
負債及び正味財産合計	6,936,240,673	51,879	6,936,292,552

平成27年度正味財産増減計算書（総括）

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	511,314	509,918	1,396
基本財産受取利息	511,314	509,918	1,396
事業収益	438,146,973	469,744,564	−31,597,591
産業廃棄物処理事業収益	438,146,973	469,744,564	−31,597,591
受取補助金等	86,243,782	86,280,020	−36,238
受取補助金等振替額	86,243,782	86,280,020	−36,238
雑収益	2,525,511	3,062,223	−536,712
受取利息	1,154,321	1,575,647	−421,326
雑収益	1,371,190	1,486,576	−115,386
経常収益計	527,427,580	559,596,725	−32,169,145
(2) 経常費用			
事業費	480,881,397	570,205,350	−89,323,953
給料手当	34,228,189	29,802,212	4,425,977
退職給付費用	808,712	827,327	−18,615
福利厚生費	6,775,560	6,454,274	321,286
会議費	137,850	155,062	−17,212
旅費交通費	1,678,812	1,546,962	131,850
通信運搬費	1,294,890	1,477,314	−182,424
什器備品費	217,286	249,588	−32,302
消耗品費	9,324,434	8,833,451	490,983
修繕費	44,597,285	20,928,198	23,669,087
印刷製本費	51,704	163,490	−111,786
燃料費	3,840,914	6,556,208	−2,715,294
光熱水料費	7,256,267	7,592,981	−336,714
賃借料	1,661,471	1,906,730	−245,259
保険料	772,980	788,750	−15,770
租税公課	25,877,710	28,989,880	−3,112,170
支払負担金及び助成金	1,040,000	1,040,000	0
委託費	74,800,973	95,162,654	−20,361,681
研修費	291,820	96,600	195,220
諸会費	250,600	259,900	−9,300
広告宣伝費	184,180	299,490	−115,310
雑費	300,515	394,736	−94,221
支払利息	21,634,642	31,577,438	−9,942,796
減価償却費	143,739,674	161,466,885	−17,727,211
長期前払費用償却費	96,721,637	96,749,137	−27,500
維持管理引当金繰入	0	64,100,000	−64,100,000
賞与引当金繰入	1,801,922	1,471,305	330,617
貸倒引当金繰入	1,591,370	1,314,778	276,592
管理費	5,394,631	5,380,332	14,299
報酬	5,121,000	5,163,000	−42,000
旅費交通費	83,190	83,363	−173
会議費	176,445	100,469	75,976
雑費	13,996	33,500	−19,504
経常費用計	486,276,028	575,585,682	−89,309,654
評価損益等調整前当期経常増減額	41,151,552	−15,988,957	57,140,509
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	41,151,552	−15,988,957	57,140,509
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	2,856,978	780,184	2,076,794
固定資産除却損	2,856,978	780,184	2,076,794
経常外費用計	2,856,978	780,184	2,076,794
当期経常外増減額	−2,856,978	−780,184	−2,076,794
当期一般正味財産増減額	38,294,574	−16,769,141	55,063,715
一般正味財産期首残高	853,185,016	869,954,157	−16,769,141
一般正味財産期末残高	891,479,590	853,185,016	38,294,574
Ⅱ　指定正味財産増減の部			
受取補助金	956,525,043	405,122,440	551,402,603
受取国庫補助金	200,000,000	0	200,000,000
受取県補助金	756,525,043	405,122,440	351,402,603
一般正味財産への振替額	86,243,782	86,280,020	−36,238
一般正味財産への振替額	86,243,782	86,280,020	−36,238
当期指定正味財産増減額	870,281,261	318,842,420	551,438,841
指定正味財産期首残高	1,077,145,140	758,302,720	318,842,420
指定正味財産期末残高	1,947,426,401	1,077,145,140	870,281,261
Ⅲ　正味財産期末残高	2,838,905,991	1,930,330,156	908,575,835

正味財産増減計算書内訳表

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	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	511,314	0	511,314
基本財産受取利息	511,314	0	511,314
事業収益	432,752,342	5,394,631	438,146,973
産業廃棄物処理事業収益	432,752,342	5,394,631	438,146,973
受取補助金	86,243,782	0	86,243,782
受取補助金等振替額	86,243,782	0	86,243,782
雑収益	2,525,511	0	2,525,511
受取利息	1,154,321	0	1,154,321
雑収益	1,371,190	0	1,371,190
経常収益計	522,032,949	5,394,631	527,427,580
(2) 経常費用			
事業費	480,881,397	0	480,881,397
給料手当	34,228,189	0	34,228,189
退職給付費用	808,712	0	808,712
福利厚生費	6,775,560	0	6,775,560
会議費	137,850	0	137,850
旅費交通費	1,678,812	0	1,678,812
通信運搬費	1,294,890	0	1,294,890
什器備品費	217,286	0	217,286
消耗品費	9,324,434	0	9,324,434
修繕費	44,597,285	0	44,597,285
印刷製本費	51,704	0	51,704
燃料費	3,840,914	0	3,840,914
光熱水料費	7,256,267	0	7,256,267
賃借料	1,661,471	0	1,661,471
保険料	772,980	0	772,980
租税公課	25,877,710	0	25,877,710
支払負担金及び助成金	1,040,000	0	1,040,000
委託費	74,800,973	0	74,800,973
研修費	291,820	0	291,820
諸会費	250,600	0	250,600
広告宣伝費	184,180	0	184,180
雑費	300,515	0	300,515
支払利息	21,634,642	0	21,634,642
減価償却費	143,739,674	0	143,739,674
長期前払費用償却費	96,721,637	0	96,721,637
維持管理引当金繰入	0	0	0
賞与引当金繰入	1,801,922	0	1,801,922
貸倒引当金繰入	1,591,370	0	1,591,370
管理費	0	5,394,631	5,380,635
報酬	0	5,121,000	5,121,000
旅費交通費	0	83,190	83,190
会議費	0	176,445	176,445
雑費	0	13,996	13,996
経常費用計	480,881,397	5,394,631	486,276,028
評価損益等調整前当期経常増減額	41,151,552	0	41,151,552
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	41,151,552	0	41,151,552
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	2,856,978	0	2,856,978
固定資産除却損	2,856,978	0	2,856,978
経常外費用計	2,856,978	0	1,264,355
当期経常外増減額	−2,856,978	0	−2,856,978
当期一般正味財産増減額	38,294,574	0	38,294,574
一般正味財産期首残高	853,185,016	0	886,965,741
一般正味財産期末残高	891,479,590	0	891,479,590
Ⅱ　指定正味財産増減の部			
受取補助金	956,525,043	0	187,379,000
受取国庫補助金	200,000,000	0	187,379,000
受取県補助金	756,525,043	0	187,379,000
一般正味財産への振替額	86,243,782	0	86,243,782
一般正味財産への振替額	86,243,782	0	86,243,782
当期指定正味財産増減額	870,281,261	0	870,281,261
指定正味財産期首残高	1,077,145,140	0	686,136,062
指定正味財産期末残高	1,947,426,401	0	1,947,426,401
Ⅲ　正味財産期末残高	2,838,905,991	0	2,838,905,991

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）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
　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				
基本財産投資有価証券				0
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				
クリーンパークいずも安全安心推進事業積立資産	52,772,479	30,000,000	50,101,342	32,671,137
退職給付引当資産	2,451,877	808,712		3,260,589
維持管理引当資産	374,907,000			374,907,000
原状回復積立資産	34,000,000			34,000,000
構築物	292,171,148		40,714,663	251,456,485
機械装置	2,205,003		440,999	1,764,004
建設仮勘定	1,118,352,711	2,051,412,966		3,169,765,677
土地	862,790,000	131,220,000		994,010,000
小　　計	2,739,650,218	2,213,441,678	91,257,004	4,861,834,892
合　　計	2,963,790,218	2,213,441,678	91,257,004	5,085,974,892

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				
クリーンパークいずも安全安心推進事業積立資産	32,671,137	－	(32,671,137)	－
退職給付引当資産	3,260,589	－	－	(3,260,589)
維持管理引当資産	374,907,000	－	－	(374,907,000)
原状回復積立資産	34,000,000	(34,000,000)	－	－
構築物	251,456,485	(93,231,785)	(158,224,700)	－
機械装置	1,764,004	(823,133)	(940,871)	－
建設仮勘定	3,169,765,677	(1,044,047,483)	(2,125,718,194)	－
土地	994,010,000	(551,184,000)	(442,826,000)	－
小　　計	4,861,834,892	(1,723,286,401)	(2,760,380,902)	(378,167,589)
合　　計	5,085,974,892	(1,947,426,401)	(2,760,380,902)	(378,167,589)

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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物	78,651,661	45,258,406	33,393,255
構築物	3,479,581,204	2,542,478,923	937,102,281
機械装置	474,220,129	463,432,649	10,787,480
車両運搬具	6,205,860	5,575,712	630,148
器具備品	11,416,642	9,817,744	1,598,898
ソフトウエア	15,059,514	5,555,354	9,504,160
合　　計	4,065,135,010	3,072,118,788	993,016,222

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	62,365,407		62,365,407
貸倒引当金		11,976,503	−11,976,503
合　　計	62,365,407	11,976,503	50,388,904

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	478,422,000	158,800,000	86,038,000	551,184,000	指定正味財産
廃棄物処理施設整備費	国	47,130,350		102,891	47,027,459	〃
最終処分場確保対策事業	島根県	47,130,350		102,891	47,027,459	〃
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		200,000,000		200,000,000	〃
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	246,322,440	597,725,043		844,047,483	〃
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	産廃協会	4,000,000			4,000,000	〃
合　　計		853,005,140	956,525,043	86,243,782	1,723,286,401	

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	205,782
合　　計	86,243,782

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	1,471,305	1,801,922	1,471,305	－	1,801,922
維持管理引当金	374,907,000	0	－	－	374,907,000
退職給付引当金	2,451,877	808,712	－	－	3,260,589
合　　計	378,830,182	2,610,634	1,471,305		379,969,511

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

（単位：円）

名　　称	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
クリーンパークいずも安全安心推進事業積立資産	52,772,479	30,000,000	50,101,342	32,671,137