

平成30年度貸借対照表(総括)

平成31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	548,198,954	244,480,476	303,718,478
未収金	79,105,008	104,889,862	-25,784,854
流動資産合計	627,303,962	349,370,338	277,933,624
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	5,872,401	4,798,017	1,074,384
維持管理引当資産	607,063,000	481,063,000	126,000,000
施設整備積立準備金	89,993,228	120,470,000	-30,476,772
施設機能改善積立準備金	104,066,000	109,250,000	-5,184,000
土地	1,390,489,974	1,259,269,974	131,220,000
建物	81,181,272	86,642,206	-5,460,934
構築物	2,827,140,952	3,025,106,748	-197,965,796
機械装置	289,016,736	479,309,211	-190,292,475
原状回復積立資産	34,000,000	34,000,000	0
特定資産合計	5,428,823,563	5,599,909,156	-171,085,593
(3) その他固定資産			
建物	38,714,631	35,418,947	3,295,684
構築物	550,774,351	596,491,832	-45,717,481
機械装置	4,413,057	5,135,052	-721,995
車両運搬具	3,432,740	2,064,891	1,367,849
器具備品	8,304,376	5,739,995	2,564,381
土地	188,005,827	319,225,827	-131,220,000
電話加入権	47,100	47,100	0
ソフトウェア	3,241,918	5,698,731	-2,456,813
長期前払費用	107,516,190	204,931,359	-97,415,169
その他固定資産合計	904,450,190	1,174,753,734	-270,303,544
固定資産合計	6,557,413,753	6,998,802,890	-441,389,137
資産合計	7,184,717,715	7,348,173,228	-163,455,513
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	37,586,663	16,021,734	21,564,929
前受金	2,877,076	849,892	2,027,184
預り金	23,516,740	18,150,096	5,366,644
仮受金	8,657	19,162	-10,505
賞与引当金	1,387,856	2,131,315	-743,459
未払消費税等	17,787,500	39,970,100	-22,182,600
流動負債合計	83,164,492	77,142,299	6,022,193
2. 固定負債			
長期借入金	2,266,337,757	2,542,218,337	-275,880,580
退職給付引当金	5,872,401	4,798,017	1,074,384
維持管理積立金	607,063,000	481,063,000	126,000,000
固定負債合計	2,879,273,158	3,028,079,354	-148,806,196
負債合計	2,962,437,650	3,105,221,653	-142,784,003
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	653,148,866	735,827,699	-82,678,833
受取県補助金	1,884,933,740	1,980,958,945	-96,025,205
受取負担金	4,000,000	4,000,000	0
指定正味財産合計	2,766,222,606	2,944,926,644	-178,704,038
(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)	2,542,082,606	2,720,786,644	-178,704,038
2. 一般正味財産	1,456,057,459	1,298,024,931	158,032,528
(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)	2,273,805,556	2,393,261,495	-119,455,939
正味財産合計	4,222,280,065	4,242,951,575	-20,671,510
負債及び正味財産合計	7,184,717,715	7,348,173,228	-163,455,513

貸借対照表内訳表

平成31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	548,068,295	130,659	548,198,954
未収金	79,105,008	0	79,105,008
流動資産合計	627,173,303	130,659	627,303,962
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	5,872,401	0	5,872,401
維持管理引当資産	607,063,000	0	607,063,000
施設整備積立準備金	89,993,228	0	89,993,228
施設機能改善積立準備金	104,066,000	0	104,066,000
土地	1,390,489,974	0	1,390,489,974
建物	81,181,272	0	81,181,272
構築物	2,827,140,952	0	2,827,140,952
機械装置	289,016,736	0	289,016,736
原状回復積立資産	34,000,000	0	34,000,000
特定資産合計	5,428,823,563	0	5,428,823,563
(3) その他固定資産			
建物	38,714,631	0	38,714,631
構築物	550,774,351	0	550,774,351
機械装置	4,413,057	0	4,413,057
車両運搬具	3,432,740	0	3,432,740
器具備品	8,304,376	0	8,304,376
土地	188,005,827	0	188,005,827
電話加入権	47,100	0	47,100
ソフトウェア	3,241,918	0	3,241,918
長期前払費用	107,516,190	0	107,516,190
その他固定資産合計	904,450,190	0	904,450,190
固定資産合計	6,557,413,753	0	6,557,413,753
資産合計	7,184,587,056	130,659	7,184,717,715
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	37,586,663	0	37,586,663
前受金	2,877,076	0	2,877,076
預り金	23,386,081	130,659	23,516,740
仮受金	8,657	0	8,657
賞与引当金	1,387,856	0	1,387,856
未払消費税等	17,787,500	0	17,787,500
流動負債合計	83,033,833	130,659	83,164,492
2. 固定負債			
長期借入金	2,266,337,757	0	2,266,337,757
退職給付引当金	5,872,401	0	5,872,401
維持管理積立金	607,063,000	0	607,063,000
固定負債合計	2,879,273,158	0	2,879,273,158
負債合計	2,962,306,991	130,659	2,962,437,650
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	653,148,866	0	653,148,866
受取県補助金	1,884,933,740	0	1,884,933,740
受取負担金	4,000,000	0	4,000,000
指定正味財産合計	2,766,222,606	0	2,766,222,606
(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)	2,542,082,606	0	2,542,082,606
2. 一般正味財産	1,456,057,459	0	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)	2,273,805,556	0	2,273,805,556
正味財産合計	4,222,280,065	0	4,222,280,065
負債及び正味財産合計	7,184,587,056	130,659	7,184,717,715

平成30年度正味財産増減計算書(総括)

平成30年 4月 1日から平成31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	1,603,202	509,918	1,093,284
基本財産受取利息	1,603,202	509,918	1,093,284
事業収益	859,500,203	730,915,676	128,584,527
産業廃棄物処理事業収益	859,500,203	730,915,676	128,584,527
受取補助金等	337,504,038	432,480,156	-94,976,118
受取補助金等振替額	337,504,038	432,480,156	-94,976,118
雑収益	1,775,722	3,310,904	-1,535,182
受取利息	18,855	1,196,251	-1,177,396
雑収益	1,756,867	2,114,653	-357,786
経常収益計	1,200,383,165	1,167,216,654	33,166,511
(2) 経常費用			
事業費	1,033,493,121	1,025,509,236	7,983,885
給料手当	35,780,026	32,889,587	2,890,439
退職給付費用	1,412,244	921,685	490,559
福利厚生費	7,209,005	6,839,027	369,978
会議費	136,137	133,383	2,754
旅費交通費	593,513	808,020	-214,507
通信運搬費	2,202,100	1,458,445	743,655
什器備品費	36,169	166,410	-130,241
消耗品費	12,999,549	14,987,841	-1,988,292
修繕費	26,514,295	4,584,353	21,929,942
印刷製本費	77,438	69,768	7,670
燃料費	5,533,849	4,047,159	1,486,690
光熱水料費	19,975,581	18,389,286	1,586,295
賃借料	1,669,738	1,553,098	116,640
保険料	1,044,730	1,443,135	-398,405
租税公課	107,456,680	48,388,410	59,068,270
支払負担金及び助成金	1,537,880	1,246,560	291,320
委託費	108,274,673	99,396,500	8,878,173
研修費	214,339	583,793	-369,454
諸会費	300,590	318,600	-18,010
広告宣伝費	153,840	160,760	-6,920
雑費	340,056	220,942	119,114
支払利息	7,254,598	8,841,099	-1,586,501
減価償却費	467,193,256	607,575,627	-140,382,371
長期前払費用償却費	97,415,169	98,367,556	-952,387
維持管理引当金繰入	126,000,000	70,000,000	56,000,000
賞与引当金繰入	1,387,856	2,131,315	-743,459
貸倒引当金繰入	779,810	-13,123	792,933
管理費	5,420,020	5,389,188	30,832
報酬	5,204,000	5,184,000	20,000
旅費交通費	41,712	71,404	-29,692
会議費	103,284	111,256	-7,972
雑費	71,024	22,528	48,496
経常費用計	1,038,913,141	1,030,898,424	8,014,717
評価損益等調整前当期経常増減額	161,470,024	136,318,230	25,151,794
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	161,470,024	136,318,230	25,151,794
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益	0	1,916,998	-1,916,998
固定資産売却益	0	1,916,998	-1,916,998
経常外収益計	0	1,916,998	0
(2) 経常外費用			
雑損失	3,437,496	7,046,152	-3,608,656
固定資産除却損	3,433,816	7,046,152	-3,612,336
固定資産売却損	3,680	0	3,680
経常外費用計	3,437,496	7,046,152	-3,608,656
当期経常外増減額	-3,437,496	-5,129,154	1,691,658
当期一般正味財産増減額	158,032,528	131,189,076	26,843,452
一般正味財産期首残高	1,298,024,931	1,166,835,855	131,189,076
一般正味財産期末残高	1,456,057,459	1,298,024,931	158,032,528
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	337,504,038	432,480,156	-94,976,118
一般正味財産への振替額	337,504,038	432,480,156	-94,976,118
当期指定正味財産増減額	-178,704,038	-273,680,156	94,976,118
指定正味財産期首残高	2,944,926,644	3,218,606,800	-273,680,156
指定正味財産期末残高	2,766,222,606	2,944,926,644	-178,704,038
III 正味財産期末残高	4,222,280,065	4,242,951,575	-20,671,510

正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日から平成31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	1,603,202	0	1,603,202
基本財産受取利息	1,603,202	0	1,603,202
事業収益	854,080,183	5,420,020	859,500,203
産業廃棄物処理事業収益	854,080,183	5,420,020	859,500,203
受取補助金	337,504,038	0	337,504,038
受取補助金等振替額	337,504,038	0	337,504,038
雑収益	1,775,722	0	1,775,722
受取利息	18,855	0	18,855
雑収益	1,756,867	0	1,756,867
経常収益計	1,194,963,145	5,420,020	1,200,383,165
(2) 経常費用			
事業費	1,033,493,121	0	1,033,493,121
給料手当	35,780,026	0	35,780,026
退職給付費用	1,412,244	0	1,412,244
福利厚生費	7,209,005	0	7,209,005
会議費	136,137	0	136,137
旅費交通費	593,513	0	593,513
通信運搬費	2,202,100	0	2,202,100
什器備品費	36,169	0	36,169
消耗品費	12,999,549	0	12,999,549
修繕費	26,514,295	0	26,514,295
印刷製本費	77,438	0	77,438
燃料費	5,533,849	0	5,533,849
光熱水料費	19,975,581	0	19,975,581
賃借料	1,669,738	0	1,669,738
保険料	1,044,730	0	1,044,730
租税公課	107,456,680	0	107,456,680
支払負担金及び助成金	1,537,880	0	1,537,880
委託費	108,274,673	0	108,274,673
研修費	214,339	0	214,339
諸会費	300,590	0	300,590
広告宣伝費	153,840	0	153,840
雑費	340,056	0	340,056
支払利息	7,254,598	0	7,254,598
減価償却費	467,193,256	0	467,193,256
長期前払費用償却費	97,415,169	0	97,415,169
維持管理引当金繰入	126,000,000	0	126,000,000
賞与引当金繰入	1,387,856	0	1,387,856
貸倒引当金繰入	779,810	0	779,810
管理費	0	5,420,020	5,420,020
報酬	0	5,204,000	5,204,000
旅費交通費	0	41,712	41,712
会議費	0	103,284	103,284
雑費	0	71,024	71,024
経常費用計	1,033,493,121	5,420,020	1,038,913,141
評価損益等調整前当期経常増減額	161,470,024	0	161,470,024
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	161,470,024	0	161,470,024
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	3,437,496	0	3,437,496
固定資産除却損	3,433,816	0	3,433,816
固定資産売却損	3,680	0	3,680
経常外費用計	3,437,496	0	1,264,355
当期経常外増減額	-3,437,496	0	-3,437,496
当期一般正味財産増減額	158,032,528	0	158,032,528
一般正味財産期首残高	1,298,024,931	0	886,965,741
一般正味財産期末残高	1,456,057,459	0	1,456,057,459
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	337,504,038	0	337,504,038
一般正味財産への振替額	337,504,038	0	337,504,038
当期指定正味財産増減額	-178,704,038	0	-178,704,038
指定正味財産期首残高	2,944,926,644	0	1,947,426,401
指定正味財産期末残高	2,766,222,606	0	2,766,222,606
III 正味財産期末残高	4,222,280,065	0	4,222,280,065

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(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、「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	4,798,017	1,412,244	337,860	5,872,401
維持管理引当資産	481,063,000	126,000,000		607,063,000
原状回復積立資産	34,000,000			34,000,000
施設整備積立準備金	120,470,000		30,476,772	89,993,228
施設機能改善積立準備金	109,250,000		5,184,000	104,066,000
建物	86,642,206		5,460,934	81,181,272
構築物	3,025,106,748		197,965,796	2,827,140,952
機械装置	479,309,211		190,292,475	289,016,736
土地	1,259,269,974	131,220,000		1,390,489,974
小 計	5,599,909,156	258,632,244	429,717,837	5,428,823,563
合 計	5,824,049,156	258,632,244	429,717,837	5,652,963,563

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	5,872,401	-	-	(5,872,401)
維持管理引当資産	607,063,000	-	-	(607,063,000)
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	-	(89,993,228)	-
施設機能改善積立準備金	104,066,000	-	(104,066,000)	-
建物	81,181,272	-	(81,181,272)	-
構築物	2,827,140,952	(1,519,504,924)	(1,307,636,028)	-
機械装置	289,016,736	(219,107,682)	(69,909,054)	-
土地	1,390,489,974	(769,470,000)	(621,019,974)	-
小 計	5,428,823,563	(2,542,082,606)	(2,273,805,556)	(612,935,401)
合 計	5,652,963,563	(2,766,222,606)	(2,273,805,556)	(612,935,401)

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	181,759,339	61,863,436	119,895,903
構築物	6,582,076,295	3,204,160,992	3,377,915,303
機械装置	1,198,536,007	905,106,214	293,429,793
車両運搬具	8,684,387	5,251,647	3,432,740
器具備品	28,053,712	19,749,336	8,304,376
ソフトウェア	13,158,314	9,916,396	3,241,918
合 計	8,012,268,054	4,206,048,021	3,806,220,033

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	80,005,267		80,005,267
貸倒引当金		900,259	-900,259
合 計	80,005,267	900,259	79,105,008

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	696,708,000	158,800,000	86,038,000	769,470,000	指定正味財産
廃棄物処理施設整備費	国	43,279,029		6,016,169	37,262,860	〃
最終処分場確保対策事業	島根県	43,279,029		6,016,169	37,262,860	〃
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	692,548,670		76,662,664	615,886,006	〃
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	1,210,971,916		162,771,036	1,048,200,880	〃
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		2,720,786,644	158,800,000	337,504,038	2,542,082,606	

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	248,606,016
固定資産除却損計上による振替額	2,860,022
合 計	337,504,038

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	2,131,315	1,387,856	2,131,315	-	1,387,856
維持管理引当金	481,063,000	126,000,000	-	-	607,063,000
退職給付引当金	4,798,017	1,412,244	337,860	-	5,872,401
合 計	487,992,332	128,800,100	2,469,175		614,323,257

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。