

令和6年度貸借対照表(総括)

令和 7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	262,022,946	386,565,571	-124,542,625
未収金	63,392,389	64,371,763	-979,374
仮払金	17,765	0	17,765
流動資産合計	325,433,100	450,937,334	-125,504,234
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産特定預金	32,074,467	33,118,732	-1,044,265
基本財産投資有価証券	192,065,533	191,021,268	1,044,265
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	16,049,454	13,536,803	2,512,651
維持管理引当資産	1,067,063,000	1,067,063,000	0
施設機能改善積立準備金	810,000,000	750,000,000	60,000,000
第4期整備事業積立資産	680,000,000	430,000,000	250,000,000
土地	1,577,460,231	1,577,460,231	0
建物	48,415,668	53,876,602	-5,460,934
構築物	1,670,568,906	1,864,191,400	-193,622,494
機械装置	9	9	0
原状回復積立資産	34,000,000	34,000,000	0
建設仮勘定	97,986,200	0	97,986,200
特定資産合計	6,001,543,468	5,790,128,045	211,415,423
(3) その他固定資産			
建物	23,381,906	27,166,769	-3,784,863
構築物	294,419,594	326,391,162	-31,971,568
機械装置	24,521,559	30,027,942	-5,506,383
車両運搬具	299,300	801,096	-501,796
器具備品	14,670,073	19,433,513	-4,763,440
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	137,578	239,966	-102,388
長期前払費用	4,268,546	4,918,849	-650,303
その他固定資産合計	362,781,226	410,061,967	-47,280,741
固定資産合計	6,588,464,694	6,424,330,012	164,134,682
資産合計	6,913,897,794	6,875,267,346	38,630,448
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	88,794,000	64,778,509	24,015,491
前受金	12,524,214	1,574,835	10,949,379
預り金	13,257,327	13,621,761	-364,434
賞与引当金	2,713,895	2,659,800	54,095
未払消費税等	13,902,600	20,537,000	-6,634,400
流動負債合計	263,173,736	235,153,605	28,020,131
2. 固定負債			
長期借入金	695,128,800	827,110,500	-131,981,700
退職給付引当金	16,049,454	13,536,803	2,512,651
維持管理積立金	1,067,063,000	1,067,063,000	0
固定負債合計	1,778,241,254	1,907,710,303	-129,469,049
負債合計	2,041,414,990	2,142,863,908	-101,448,918
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	347,691,787	388,055,933	-40,364,146
受取県補助金	1,456,964,743	1,520,410,459	-63,445,716
受取負担金	4,000,000	4,000,000	0
指定正味財産合計	2,032,796,530	2,136,606,392	-103,809,862
(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)	1,808,656,530	1,912,466,392	-103,809,862
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)	3,109,774,484	2,797,061,850	312,712,634
正味財産合計	4,872,482,804	4,732,403,438	140,079,366
負債及び正味財産合計	6,913,897,794	6,875,267,346	38,630,448

貸借対照表内訳表

令和7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	261,909,149	113,797	262,022,946
未収金	63,392,389	0	63,392,389
仮払金	17,765	0	17,765
流動資産合計	325,319,303	113,797	325,433,100
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産特定預金	32,074,467	0	32,074,467
基本財産投資有価証券	192,065,533	0	192,065,533
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	16,049,454	0	16,049,454
維持管理引当資産	1,067,063,000	0	1,067,063,000
施設機能改善積立準備金	810,000,000	0	810,000,000
第4期整備事業積立資産	680,000,000	0	680,000,000
土地	1,577,460,231	0	1,577,460,231
建物	48,415,668	0	48,415,668
構築物	1,670,568,906	0	1,670,568,906
機械装置	9	0	9
原状回復積立資産	34,000,000	0	34,000,000
建設仮勘定	97,986,200	1	97,986,201
特定資産合計	6,001,543,468	0	6,001,543,468
(3) その他固定資産			
建物	23,381,906	0	23,381,906
構築物	294,419,594	0	294,419,594
機械装置	24,521,559	0	24,521,559
車両運搬具	299,300	0	299,300
器具備品	14,670,073	0	14,670,073
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	137,578	0	137,578
長期前払費用	4,268,546	0	4,268,546
その他固定資産合計	362,781,226	0	362,781,226
固定資産合計	6,588,464,694	0	6,588,464,694
資産合計	6,913,783,997	113,797	6,913,897,794
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	88,794,000	0	88,794,000
前受金	12,524,214	0	12,524,214
預り金	13,143,530	113,797	13,257,327
仮受金	0	0	0
賞与引当金	2,713,895	0	2,713,895
未払消費税等	13,902,600	0	13,902,600
流動負債合計	263,059,939	113,797	263,173,736
2. 固定負債			
長期借入金	695,128,800	0	695,128,800
退職給付引当金	16,049,454	0	16,049,454
維持管理積立金	1,067,063,000	0	1,067,063,000
固定負債合計	1,778,241,254	0	1,778,241,254
負債合計	2,041,301,193	113,797	2,041,414,990
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	347,691,787	0	347,691,787
受取県補助金	1,456,964,743	0	1,456,964,743
受取負担金	4,000,000	0	4,000,000
指定正味財産合計	2,032,796,530	0	2,032,796,530
(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)	1,808,656,530	0	1,808,656,530
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	2,839,686,274	0	2,839,686,274
(うち特定資産への充当額)	3,109,774,484	0	3,109,774,484
正味財産合計	4,872,482,804	0	4,872,482,804
負債及び正味財産合計	6,913,783,997	113,797	6,913,897,794

令和6年度正味財産増減計算書(総括)

令和6年4月1日から令和7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	2,704,265	2,508,363	195,902
基本財産受取利息	2,704,265	2,508,363	195,902
事業収益	720,751,768	716,233,397	4,518,371
産業廃棄物処理事業収益	720,751,768	716,233,397	4,518,371
受取補助金等	124,929,862	123,123,813	1,806,049
受取補助金等振替額	124,929,862	123,123,813	1,806,049
雑収益	4,362,427	4,487,081	-124,654
受取利息	2,634,120	2,598,159	35,961
雑収益	1,728,307	1,888,922	-160,615
経常収益計	852,748,322	846,352,654	6,395,668
(2) 経常費用			
事業費	593,751,334	626,902,023	-33,150,689
給料手当	35,634,967	35,490,589	144,378
退職給付費用	2,512,651	1,646,414	866,237
福利厚生費	6,977,202	7,078,777	-101,575
会議費	81,528	92,564	-11,036
旅費交通費	285,898	328,568	-42,670
通信運搬費	1,599,053	1,545,112	53,941
什器備品費	86,900	428,037	-341,137
消耗品費	16,798,904	15,622,200	1,176,704
修繕費	22,739,187	48,225,935	-25,486,748
印刷製本費	113,710	129,120	-15,410
燃料費	3,399,403	3,589,613	-190,210
光熱水料費	26,943,093	25,335,361	1,607,732
賃借料	1,664,153	1,667,785	-3,632
保険料	842,770	871,760	-28,990
租税公課	71,563,040	71,547,640	15,400
支払負担金及び助成金	10,442,871	1,055,000	9,387,871
委託費	141,541,375	151,971,470	-10,430,095
研修費	49,500	74,250	-24,750
諸会費	327,820	272,320	55,500
広告宣伝費	12,650	90,530	-77,880
雑費	317,800	268,920	48,880
支払利息	250,995	282,887	-31,892
減価償却費	246,201,666	255,977,068	-9,775,402
長期前払費用償却費	650,303	650,303	0
賞与引当金繰入	2,713,895	2,659,800	54,095
管理費	10,410,930	5,932,260	4,478,670
報酬	9,006,500	5,104,500	3,902,000
福利厚生費	1,273,518	775,060	498,458
旅費交通費	41,944	24,836	17,108
会議費	30,788	24,014	6,774
雑費	58,180	3,850	54,330
経常費用計	604,162,264	632,834,283	-28,672,019
評価損益等調整前当期経常増減額	248,586,058	213,518,371	35,067,687
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	248,586,058	213,518,371	35,067,687
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	9,899,999	-9,899,999
経常外収益計	0	9,899,999	0
(2) 経常外費用			
雑損失	4,696,830	2	4,696,828
固定資産除却損	4,696,830	2	4,696,828
経常外費用計	4,696,830	2	4,696,828
当期経常外増減額	-4,696,830	9,899,997	-14,596,827
当期一般正味財産増減額	243,889,228	223,418,368	20,470,860
一般正味財産期首残高	2,595,797,046	2,372,378,678	223,418,368
一般正味財産期末残高	2,839,686,274	2,595,797,046	243,889,228
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	124,929,862	123,123,813	1,806,049
一般正味財産への振替額	124,929,862	123,123,813	1,806,049
当期指定正味財産増減額	-103,809,862	-102,003,813	-1,806,049
指定正味財産期首残高	2,136,606,392	2,238,610,205	-102,003,813
指定正味財産期末残高	2,032,796,530	2,136,606,392	-103,809,862
III 正味財産期末残高	4,872,482,804	4,732,403,438	140,079,366

正味財産増減計算書内訳表

令和 6年 4月 1日から令和 7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	2,704,265	0	2,704,265
基本財産受取利息	2,704,265	0	2,704,265
事業収益	710,340,838	10,410,930	720,751,768
産業廃棄物処理事業収益	710,340,838	10,410,930	720,751,768
受取補助金	124,929,862	0	124,929,862
受取補助金等振替額	124,929,862	0	124,929,862
雑収益	4,362,427	0	4,362,427
受取利息	2,634,120	0	2,634,120
雑収益	1,728,307	0	1,728,307
経常収益計	842,337,392	10,410,930	852,748,322
(2) 経常費用			
事業費	593,751,334	0	593,751,334
給料手当	35,634,967	0	35,634,967
退職給付費用	2,512,651	0	2,512,651
福利厚生費	6,977,202	0	6,977,202
会議費	81,528	0	81,528
旅費交通費	285,898	0	285,898
通信運搬費	1,599,053	0	1,599,053
什器備品費	86,900	0	86,900
消耗品費	16,798,904	0	16,798,904
修繕費	22,739,187	0	22,739,187
印刷製本費	113,710	0	113,710
燃料費	3,399,403	0	3,399,403
光熱水料費	26,943,093	0	26,943,093
賃借料	1,664,153	0	1,664,153
保険料	842,770	0	842,770
租税公課	71,563,040	0	71,563,040
支払負担金及び助成金	10,442,871	0	10,442,871
委託費	141,541,375	0	141,541,375
研修費	49,500	0	49,500
諸会費	327,820	0	327,820
広告宣伝費	12,650	0	12,650
雑費	317,800	0	317,800
支払利息	250,995	0	250,995
減価償却費	246,201,666	0	246,201,666
長期前払費用償却費	650,303	0	650,303
賞与引当金繰入	2,713,895	0	2,713,895
管理費	0	10,410,930	10,410,930
報酬	0	9,006,500	9,006,500
福利厚生費	0	1,273,518	1,273,518
旅費交通費	0	41,944	41,944
会議費	0	30,788	30,788
雑費	0	58,180	58,180
経常費用計	593,751,334	10,410,930	604,162,264
評価損益等調整前当期経常増減額	248,586,058	0	248,586,058
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	248,586,058	0	248,586,058
2. 経常外増減の部			
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	4,696,830	0	4,696,830
固定資産除却損	4,696,830	0	4,696,830
経常外費用計	4,696,830	0	4,696,830
当期経常外増減額	-4,696,830	0	-4,696,830
当期一般正味財産増減額	243,889,228	0	243,889,228
一般正味財産期首残高	2,595,797,046	0	2,595,797,046
一般正味財産期末残高	2,839,686,274	0	2,839,686,274
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	124,929,862	0	124,929,862
一般正味財産への振替額	124,929,862	0	124,929,862
当期指定正味財産増減額	-103,809,862	0	-103,809,862
指定正味財産期首残高	2,136,606,392	0	2,136,606,392
指定正味財産期末残高	2,032,796,530	0	2,032,796,530
III 正味財産期末残高	4,872,482,804	0	4,872,482,804

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	33,118,732		1,044,265	32,074,467
基本財産投資有価証券	191,021,268	1,044,265		192,065,533
小 計	224,140,000	1,044,265	1,044,265	224,140,000
特定資産				
退職給付引当資産	13,536,803	2,512,651		16,049,454
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
施設機能改善積立準備金	750,000,000	60,000,000		810,000,000
第4期整備事業積立資産	430,000,000	250,000,000		680,000,000
建物	53,876,602		5,460,934	48,415,668
構築物	1,864,191,400		193,622,494	1,670,568,906
機械装置	9			9
建設仮勘定	0	97,986,200		97,986,200
土地	1,577,460,231			1,577,460,231
小 計	5,790,128,045	410,498,851	199,083,428	6,001,543,468
合 計	6,014,268,045	411,543,116	200,127,693	6,225,683,468

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	32,074,467	(32,074,467)	-	-
基本財産投資有価証券	192,065,533	(192,065,533)	-	-
小 計	224,140,000	(224,140,000)	0	-
特定資産				
退職給付引当資産	16,049,454	-	-	(16,049,454)
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)	-	-
施設機能改善積立準備金	810,000,000	-	(810,000,000)	-
第4期整備事業積立資産	680,000,000	-	(680,000,000)	-
建物	48,415,668	-	(48,415,668)	-
構築物	1,670,568,906	(901,518,530)	(769,050,376)	-
機械装置	9	-	(9)	-
建設仮勘定	97,986,200	-	(97,986,200)	-
土地	1,577,460,231	(873,138,000)	(704,322,231)	-
小 計	6,001,543,468	(1,808,656,530)	(3,109,774,484)	(1,083,112,454)
合 計	6,225,683,468	(2,032,796,530)	(3,109,774,484)	(1,083,112,454)

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	116,671,879	71,797,574
構築物	6,593,662,242	4,628,673,742	1,964,988,500
機械装置	1,182,176,107	1,157,654,539	24,521,568
車両運搬具	9,556,339	9,257,039	299,300
器具備品	77,764,160	63,094,087	14,670,073
ソフトウェア	13,670,254	13,532,676	137,578
合 計	8,065,298,555	5,988,883,962	2,076,414,593

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	63,392,389		63,392,389
貸倒引当金		0	0
合 計	63,392,389	0	63,392,389

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	95,198,037	92,170,900	-3,027,137
東京電力パワーグリッド株式会社 第40回社債	96,867,496	91,394,300	-5,473,196
西日本高速道路債 第78回社債	100,000,000	97,570,000	-2,430,000
西日本高速道路債 第80回社債	100,000,000	97,840,000	-2,160,000
西日本高速道路債 第81回社債	300,000,000	299,220,000	-780,000
東日本高速道路債 第110回社債	200,000,000	199,080,000	-920,000
合 計	892,065,533	877,275,200	-14,790,333

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	10,609,960		5,330,492	5,279,468	〃
最終処分場確保対策事業	島根県	10,609,960		5,330,492	5,279,468	〃
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	377,445,973		35,033,654	342,412,319	〃
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	606,662,499		58,115,224	548,547,275	〃
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		1,912,466,392	21,120,000	124,929,862	1,808,656,530	

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	101,818,836
固定資産除却損計上による振替額	1,991,026
合 計	124,929,862

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	2,659,800	2,713,895	2,659,800	-	2,713,895
維持管理引当金	1,067,063,000	-	-	-	1,067,063,000
退職給付引当金	13,536,803	2,512,651	-	-	16,049,454
合 計	1,083,259,603	5,226,546	2,659,800		1,085,826,349

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
施設機能改善積立準備金	750,000,000	60,000,000	-	810,000,000
第4期整備事業積立資産	430,000,000	250,000,000	-	680,000,000
合 計	1,180,000,000	310,000,000	0	1,490,000,000