令和7年度貸借対照表(総括)

令和 8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	161,318,229	262,022,946	-100,704,717
未収金	101,174,827	63,392,389	37,782,438
仮払金	0	17,765	-17,765
流動資産合計	262,493,056	325,433,100	-62,940,044
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産特定預金	31,030,202	32,074,467	-1,044,265
基本財産投資有価証券	193,109,798	192,065,533	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	20,692,208	16,049,454	4,642,754
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	860,000,000	810,000,000	50,000,000
第4期整備事業積立資産	980,000,000	680,000,000	300,000,000
土地	1,577,460,231	1,577,460,231	0
建物	42,954,734	48,415,668	-5,460,934
構築物	1,479,275,738	1,670,568,906	-191,293,168
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	187,920,827	97,986,200	89,934,627
特定資産合計	6,249,366,747	6,001,543,468	247,823,279
(3) その他固定資産			
建物	19,603,405	23,381,906	-3,778,501
構築物	269,836,698	294,419,594	-24,582,896
機械装置	21,799,668	24,521,559	-2,721,891
車両運搬具	5	299,300	-299,295
器具備品	12,719,623	14,670,073	-1,950,450
土地	1,035,570	1,035,570	0
電話加入権	47,100	47,100	0
電気通信施設利用権	1,905,343	0	1,905,343
ソフトウェア	53,523	137,578	-84,055
長期前払費用	3,618,243	4,268,546	-650,303
その他固定資産合計	330,619,178	362,781,226	-32,162,048
固定資産合計	6,804,125,925	6,588,464,694	215,661,231
資産合計	7,066,618,981	6,913,897,794	152,721,187
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	34,073,540	88,794,000	-54,720,460
前受金	4,784,675	12,524,214	-7,739,539
預り金	18,460,451	13,257,327	5,203,124
賞与引当金	1,977,269	2,713,895	-736,626
未払消費税等	28,109,100	13,902,600	14,206,500
流動負債合計	219,386,735	263,173,736	-43,787,001
2. 固定負債			
長期借入金	563,147,100	695,128,800	-131,981,700
退職給付引当金	20,692,208	16,049,454	4,642,754
維持管理積立金	1,067,063,000	1,067,063,000	0
固定負債合計	1,650,902,308	1,778,241,254	-127,338,946
負債合計	1,870,289,043	2,041,414,990	-171,125,947
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	307,378,665	347,691,787	-40,313,122
受取県補助金	1,395,561,077	1,456,964,743	-61,403,666
受取負担金	4,000,000	4,000,000	0
指定正味財産合計	1,931,079,742	2,032,796,530	-101,716,788
(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)	1,706,939,742	1,808,656,530	-101,716,788
2. 一般正味財産	3,265,250,196	2,839,686,274	425,563,922
(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)	3,454,671,797	3,109,774,484	344,897,313
正味財産合計	5,196,329,938	4,872,482,804	323,847,134
負債及び正味財産合計	7,066,618,981	6,913,897,794	152,721,187

貸借対照表内訳表

令和 8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	161,239,090	79,139	161,318,229
未収金	101,174,827	0	101,174,827
流動資産合計	262,413,917	79,139	262,493,056
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産特定預金	31,030,202	0	31,030,202
基本財産投資有価証券	193,109,798	0	193,109,798
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	20,692,208	0	20,692,208
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	860,000,000	0	860,000,000
第4期整備事業積立資産	980,000,000	0	980,000,000
土地	1,577,460,231	0	1,577,460,231
建物	42,954,734	0	42,954,734
構築物	1,479,275,738	0	1,479,275,738
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	187,920,827	1	187,920,828
特定資産合計	6,249,366,747	0	6,249,366,747
(3) その他固定資産			
建物	19,603,405	0	19,603,405
構築物	269,836,698	0	269,836,698
機械装置	21,799,668	0	21,799,668
車両運搬具	5	0	5
器具備品	12,719,623	0	12,719,623
土地	1,035,570	0	1,035,570
電話加入権	47,100	0	47,100
電気通信施設利用権	1,905,343	0	1,905,343
ソフトウェア	53,523	0	53,523
長期前払費用	3,618,243	0	3,618,243
その他固定資産合計	330,619,178	0	330,619,178
固定資産合計	6,804,125,925	0	6,804,125,925
資産合計	7,066,539,842	79,139	7,066,618,981
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	34,073,540	0	34,073,540
前受金	4,784,675	0	4,784,675
預り金	18,381,312	79,139	18,460,451
賞与引当金	1,977,269	0	1,977,269
未払消費税等	28,109,100	0	28,109,100
流動負債合計	219,307,596	79,139	219,386,735
2. 固定負債			
長期借入金	563,147,100	0	563,147,100
退職給付引当金	20,692,208	0	20,692,208
維持管理積立金	1,067,063,000	0	1,067,063,000
固定負債合計	1,650,902,308	0	1,650,902,308
負債合計	1,870,209,904	79,139	1,870,289,043
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	307,378,665	0	307,378,665
受取県補助金	1,395,561,077	0	1,395,561,077
受取負担金	4,000,000	0	4,000,000
指定正味財産合計	1,931,079,742	0	1,931,079,742
(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)	1,706,939,742	0	1,706,939,742
2. 一般正味財産	3,265,250,196	0	3,265,250,196
(うち基本財産への充当額)		0	0
(うち特定資産への充当額)	3,454,671,797	0	3,454,671,797
正味財産合計	5,196,329,938	0	5,196,329,938
負債及び正味財産合計	7,066,539,842	79,139	7,066,618,981

令和7年度正味財産増減計算書(総括)

令和 7年 4月 1日から令和 8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	2,704,265	0
基本財産受取利息	2,704,265	2,704,265	0
事業収益	934,354,124	720,751,768	213,602,356
産業廃棄物処理事業収益	934,354,124	720,751,768	213,602,356
受取補助金等	125,753,588	124,929,862	823,726
受取補助金等振替額	125,753,588	124,929,862	823,726
雑収益	7,575,532	4,362,427	3,213,105
受取利息	5,768,871	2,634,120	3,134,751
雑収益	1,806,661	1,728,307	78,354
経常収益計	1,070,387,509	852,748,322	217,639,187
(2) 経常費用			
事業費	633,907,847	593,751,334	40,156,513
給料手当	36,239,197	35,634,967	604,230
退職給付費用	4,642,754	2,512,651	2,130,103
福利厚生費	6,903,904	6,977,202	-73,298
会議費	85,207	81,528	3,679
旅費交通費	250,460	285,898	-35,438
通信運搬費	1,649,563	1,599,053	50,510
什器備品費	489,126	86,900	402,226
消耗品費	17,477,493	16,798,904	678,589
修繕費	27,254,196	22,739,187	4,515,009
印刷製本費	9,977	113,710	-103,733
燃料費	3,973,435	3,399,403	574,032
光熱水料費	25,476,055	26,943,093	-1,467,038
賃借料	1,665,365	1,664,153	1,212
保険料	882,700	842,770	39,930
租税公課	85,662,930	71,563,040	14,099,890
支払負担金及び助成金	14,211,581	10,442,871	3,768,710
委託費	156,055,456	141,541,375	14,514,081
研修費	50,765	49,500	1,265
諸会費	327,820	327,820	0
広告宣伝費	14,597	12,650	1,947
雑費	231,524	317,800	-86,276
支払利息	3,732,642	250,995	3,481,647
減価償却費	243,993,528	246,201,666	-2,208,138
長期前払費用償却費	650,303	650,303	0
賞与引当金繰入	1,977,269	2,713,895	-736,626
管理費	11,315,728	10,410,930	904,798
報酬	9,774,800	9,006,500	768,300
福利厚生費	1,448,064	1,273,518	174,546
旅費交通費	42,282	41,944	338
会議費	36,732	30,788	5,944
雑費	13,850	58,180	-44,330
経常費用計	645,223,575	604,162,264	41,061,311
評価損益等調整前当期経常増減額	425,163,934	248,586,058	176,577,876
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	425,163,934	248,586,058	176,577,876
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	399,999	0	399,999
経常外収益計	399,999	0	399,999
(2) 経常外費用			
雑損失	11	4,696,830	-4,696,819
固定資産除却損	11	4,696,830	-4,696,819
経常外費用計	11	4,696,830	-4,696,819
当期経常外増減額	399,988	-4,696,830	5,096,818
当期一般正味財産増減額	425,563,922	243,889,228	181,674,694
一般正味財産期首残高	2,839,686,274	2,595,797,046	243,889,228
一般正味財産期末残高	3,265,250,196	2,839,686,274	425,563,922
Ⅱ　指定正味財産増減の部			
受取補助金	24,036,800	21,120,000	2,916,800
受取国庫補助金	0	0	0
受取県補助金	24,036,800	21,120,000	2,916,800
一般正味財産への振替額	125,753,588	124,929,862	823,726
一般正味財産への振替額	125,753,588	124,929,862	823,726
当期指定正味財産増減額	-101,716,788	-103,809,862	2,093,074
指定正味財産期首残高	2,032,796,530	2,136,606,392	-103,809,862
指定正味財産期末残高	1,931,079,742	2,032,796,530	-101,716,788
Ⅲ　正味財産期末残高	5,196,329,938	4,872,482,804	323,847,134

正味財産増減計算書内訳表

令和 7年 4月 1日から令和 8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	923,038,396	11,315,728	934,354,124
産業廃棄物処理事業収益	923,038,396	11,315,728	934,354,124
受取補助金	125,753,588	0	125,753,588
受取補助金等振替額	125,753,588	0	125,753,588
雑収益	7,575,532	0	7,575,532
受取利息	5,768,871	0	5,768,871
雑収益	1,806,661	0	1,806,661
経常収益計	1,059,071,781	11,315,728	1,070,387,509
(2) 経常費用			
事業費	633,907,847	0	633,907,847
給料手当	36,239,197	0	36,239,197
退職給付費用	4,642,754	0	4,642,754
福利厚生費	6,903,904	0	6,903,904
会議費	85,207	0	85,207
旅費交通費	250,460	0	250,460
通信運搬費	1,649,563	0	1,649,563
什器備品費	489,126	0	489,126
消耗品費	17,477,493	0	17,477,493
修繕費	27,254,196	0	27,254,196
印刷製本費	9,977	0	9,977
燃料費	3,973,435	0	3,973,435
光熱水料費	25,476,055	0	25,476,055
賃借料	1,665,365	0	1,665,365
保険料	882,700	0	882,700
租税公課	85,662,930	0	85,662,930
支払負担金及び助成金	14,211,581	0	14,211,581
委託費	156,055,456	0	156,055,456
研修費	50,765	0	50,765
諸会費	327,820	0	327,820
広告宣伝費	14,597	0	14,597
雑費	231,524	0	231,524
支払利息	3,732,642	0	3,732,642
減価償却費	243,993,528	0	243,993,528
長期前払費用償却費	650,303	0	650,303
賞与引当金繰入	1,977,269	0	1,977,269
管理費	0	11,315,728	11,315,728
報酬	0	9,774,800	9,774,800
福利厚生費	0	1,448,064	1,448,064
旅費交通費	0	42,282	42,282
会議費	0	36,732	36,732
雑費	0	13,850	13,850
経常費用計	633,907,847	11,315,728	645,223,575
評価損益等調整前当期経常増減額	425,163,934	0	425,163,934
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	425,163,934	0	425,163,934
2. 経常外増減の部			
雑収益	399,999	0	399,999
固定資産売却益	399,999	0	399,999
経常外収益計	399,999	0	399,999
(2) 経常外費用			
雑損失	11	0	11
固定資産除却損	11	0	11
経常外費用計	11	0	11
当期経常外増減額	399,988	0	399,988
当期一般正味財産増減額	425,563,922	0	425,563,922
一般正味財産期首残高	2,839,686,274	0	2,839,686,274
一般正味財産期末残高	3,265,250,196	0	3,265,250,196
Ⅱ　指定正味財産増減の部			
受取補助金	24,036,800	0	24,036,800
受取国庫補助金	0	0	0
受取県補助金	24,036,800	0	24,036,800
一般正味財産への振替額	125,753,588	0	125,753,588
一般正味財産への振替額	125,753,588	0	125,753,588
当期指定正味財産増減額	-101,716,788	0	-101,716,788
指定正味財産期首残高	2,032,796,530	0	2,032,796,530
指定正味財産期末残高	1,931,079,742	0	1,931,079,742
Ⅲ　正味財産期末残高	5,196,329,938	0	5,196,329,938

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(付属設備は除く)及び平成28年4月1日以降に取得した付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	32,074,467		1,044,265	31,030,202
基本財産投資有価証券	192,065,533	1,044,265		193,109,798
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	16,049,454	4,642,754		20,692,208
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	350,000,000	300,000,000	860,000,000
第4期整備事業積立資産	680,000,000	300,000,000		980,000,000
建物	48,415,668		5,460,934	42,954,734
構築物	1,670,568,906		191,293,168	1,479,275,738
機械装置	9			9
建設仮勘定	97,986,200	89,934,627		187,920,827
土地	1,577,460,231			1,577,460,231
小　　計	6,001,543,468	744,577,381	496,754,102	6,249,366,747
合　　計	6,225,683,468	745,621,646	497,798,367	6,473,506,747

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	31,030,202	(31,030,202)	－	－
基本財産投資有価証券	193,109,798	(193,109,798)	－	－
小　　計	224,140,000	(224,140,000)	0	－
特定資産				
退職給付引当資産	20,692,208	－	－	(20,692,208)
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	860,000,000	－	(860,000,000)	－
第4期整備事業積立資産	980,000,000	－	(980,000,000)	－
建物	42,954,734	－	(42,954,734)	－
構築物	1,479,275,738	(799,801,742)	(679,473,996)	－
機械装置	9	－	(9)	－
建設仮勘定	187,920,827	－	(187,920,827)	－
土地	1,577,460,231	(873,138,000)	(704,322,231)	－
小　　計	6,249,366,747	(1,706,939,742)	(3,454,671,797)	(1,087,755,208)
合　　計	6,473,506,747	(1,931,079,742)	(3,454,671,797)	(1,087,755,208)

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	125,911,314	62,558,139
構築物	6,600,997,042	4,851,884,606	1,749,112,436
機械装置	1,182,176,107	1,160,376,430	21,799,677
車両運搬具	9,218,632	9,218,627	5
器具備品	78,862,458	66,142,835	12,719,623
電気通信施設利用権	1,913,315	7,972	1,905,343
ソフトウエア	13,670,254	13,616,731	53,523
合　　計	8,075,307,261	6,227,158,515	1,848,148,746

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	101,174,827		101,174,827
貸倒引当金		0	0
合　　計	101,174,827	0	101,174,827

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	95,937,892	89,625,500	-6,312,392
東京電力パワーグリッド株式会社　第40回社債	97,171,906	84,783,400	-12,388,506
西日本高速道路債　第78回社債	100,000,000	97,150,000	-2,850,000
西日本高速道路債　第80回社債	100,000,000	97,290,000	-2,710,000
独立行政法人日本学生支援機構　第81回日本学生支援債券	100,000,000	99,200,000	-800,000
独立行政法人国際協力機構　第85回国際協力機構債券	100,000,000	99,310,000	-690,000
合　　計	593,109,798	567,358,900	-25,750,898

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	5,279,468		5,279,468	0	〃
最終処分場確保対策事業	島根県	5,279,468		5,279,468	0	〃
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	342,412,319		35,033,654	307,378,665	〃
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	548,547,275		56,124,198	492,423,077	〃
公共関与産業廃棄物最終処分場周辺対策事業費補助金	島根県	0	2,916,800	2,916,800		〃
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		1,808,656,530	24,036,800	125,753,588	1,706,939,742	

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	24,036,800
減価償却費計上による振替額	101,716,788
合　計	125,753,588

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

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	2,713,895	1,977,269	2,713,895	－	1,977,269
維持管理引当金	1,067,063,000	－	－	－	1,067,063,000
退職給付引当金	16,049,454	4,642,754	－	－	20,692,208
合　　計	1,085,826,349	6,620,023	2,713,895		1,089,732,477

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	810,000,000	350,000,000	300,000,000	860,000,000
第4期整備事業積立資産	680,000,000	300,000,000	－	980,000,000
合　　計	1,490,000,000	650,000,000	300,000,000	1,840,000,000