令和2年度貸借対照表(総括)

令和 3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	469,873,094	685,623,016	-215,749,922
未収金	91,976,509	97,520,985	-5,544,476
流動資産合計	561,849,603	783,144,001	-221,294,398
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	8,893,259	7,091,886	1,801,373
維持管理引当資産	907,063,000	727,063,000	180,000,000
施設整備積立準備金	183,543,160	237,150,000	-53,606,840
施設機能改善積立準備金	400,000,000	54,635,000	345,365,000
土地	1,577,460,231	1,521,709,974	55,750,257
建物	70,259,404	75,720,338	-5,460,934
構築物	2,441,440,247	2,633,303,071	-191,862,824
機械装置	88,759,897	174,364,660	-85,604,763
原状回復積立資産	34,000,000	34,000,000	0
特定資産合計	5,711,419,198	5,465,037,929	246,381,269
(3) その他固定資産			
建物	38,809,857	35,619,521	3,190,336
構築物	442,311,814	491,085,688	-48,773,874
機械装置	3,483,376	3,918,307	-434,931
車両運搬具	2,115,107	3,465,472	-1,350,365
器具備品	10,626,495	7,200,378	3,426,117
土地	1,035,570	56,785,827	-55,750,257
電話加入権	47,100	47,100	0
ソフトウェア	467,022	902,475	-435,453
長期前払費用	8,108,909	10,111,012	-2,002,103
その他固定資産合計	507,005,250	609,135,780	-102,130,530
固定資産合計	6,442,564,448	6,298,313,709	144,250,739
資産合計	7,004,414,051	7,081,457,710	-77,043,659
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	24,038,740	25,464,551	-1,425,811
前受金	1,188,956	533,704	655,252
預り金	17,510,618	19,511,366	-2,000,748
仮受金	434	434	0
賞与引当金	2,282,238	2,072,366	209,872
未払消費税等	10,538,800	24,095,600	-13,556,800
流動負債合計	55,559,786	71,678,021	-16,118,235
2. 固定負債			
長期借入金	1,576,371,897	1,929,688,177	-353,316,280
退職給付引当金	8,893,259	7,091,886	1,801,373
維持管理積立金	907,063,000	727,063,000	180,000,000
固定負債合計	2,492,328,156	2,663,843,063	-171,514,907
負債合計	2,547,887,942	2,735,521,084	-187,633,142
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	528,605,831	587,696,905	-59,091,074
受取県補助金	1,754,558,615	1,831,933,700	-77,375,085
受取負担金	4,000,000	4,000,000	0
指定正味財産合計	2,511,304,446	2,647,770,605	-136,466,159
(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)	2,287,164,446	2,423,630,605	-136,466,159
2. 一般正味財産	1,945,221,663	1,698,166,021	
(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)	2,508,298,493	2,307,252,438	201,046,055
正味財産合計	4,456,526,109	4,345,936,626	110,589,483
負債及び正味財産合計	7,004,414,051	7,081,457,710	-77,043,659

令和2年度正味財産増減計算書(総括)

令和 2年 4月 1日から令和 3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	313,796	314,655	-859
基本財産受取利息	313,796	314,655	-859
事業収益	791,971,317	904,556,455	-112,585,138
産業廃棄物処理事業収益	791,971,317	904,556,455	-112,585,138
受取補助金等	295,266,159	277,252,001	18,014,158
受取補助金等振替額	295,266,159	277,252,001	18,014,158
雑収益	2,194,606	2,149,413	45,193
受取利息	36,738	21,828	14,910
雑収益	2,157,868	2,127,585	30,283
経常収益計	1,089,745,878	1,184,272,524	-94,526,646
(2) 経常費用			
事業費	837,206,113	934,722,525	-97,516,412
給料手当	33,122,421	33,469,112	-346,691
退職給付費用	1,801,373	1,219,485	581,888
福利厚生費	6,954,994	7,139,454	-184,460
会議費	35,419	220,880	-185,461
旅費交通費	141,434	463,866	-322,432
通信運搬費	1,810,657	1,692,132	118,525
什器備品費	224,048	0	224,048
消耗品費	14,150,337	13,557,632	592,705
修繕費	12,490,020	21,463,049	-8,973,029
印刷製本費	69,490	100,795	-31,305
燃料費	3,056,205	5,717,961	-2,661,756
光熱水料費	18,353,809	17,928,795	425,014
賃借料	1,670,170	1,660,198	9,972
保険料	890,790	922,280	-31,490
租税公課	98,739,750	109,903,870	-11,164,120
支払負担金及び助成金	1,089,800	1,137,200	-47,400
委託費	110,187,990	106,502,479	3,685,511
研修費	58,012	88,644	-30,632
諸会費	263,400	317,600	-54,200
広告宣伝費	201,340	1,041,690	-840,350
雑費	289,469	252,354	37,115
支払利息	2,436,520	5,892,157	-3,455,637
減価償却費	344,969,270	384,429,709	-39,460,439
長期前払費用償却費	2,002,103	97,405,178	-95,403,075
維持管理引当金繰入	180,000,000	120,000,000	60,000,000
賞与引当金繰入	2,282,238	2,072,366	209,872
貸倒引当金繰入	-84,946	123,639	-208,585
管理費	5,359,504	5,335,487	24,017
報酬	5,134,500	5,166,000	-31,500
旅費交通費	86,826	24,766	62,060
会議費	67,818	108,321	-40,503
雑費	70,360	36,400	33,960
経常費用計	842,565,617	940,058,012	-97,492,395
評価損益等調整前当期経常増減額	247,180,261	244,214,512	2,965,749
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	247,180,261	244,214,512	2,965,749
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
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	124,619	2,105,950	-1,981,331
固定資産除却損	124,619	2,105,950	-1,981,331
固定資産売却損	0	0	0
経常外費用計	124,619	2,105,950	-1,981,331
当期経常外増減額	-124,619	-2,105,950	1,981,331
当期一般正味財産増減額	247,055,642	242,108,562	4,947,080
一般正味財産期首残高	1,698,166,021	1,456,057,459	242,108,562
一般正味財産期末残高	1,945,221,663	1,698,166,021	247,055,642
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	295,266,159	277,252,001	18,014,158
一般正味財産への振替額	295,266,159	277,252,001	18,014,158
当期指定正味財産増減額	-136,466,159	-118,452,001	-18,014,158
指定正味財産期首残高	2,647,770,605	2,766,222,606	-118,452,001
指定正味財産期末残高	2,511,304,446	2,647,770,605	-136,466,159
Ⅲ　正味財産期末残高	4,456,526,109	4,345,936,626	110,589,483

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)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、「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	7,091,886	1,801,373		8,893,259
維持管理引当資産	727,063,000	180,000,000		907,063,000
原状回復積立資産	34,000,000			34,000,000
施設整備積立準備金	237,150,000		53,606,840	183,543,160
施設機能改善積立準備金	54,635,000	400,000,000	54,635,000	400,000,000
建物	75,720,338		5,460,934	70,259,404
構築物	2,633,303,071		191,862,824	2,441,440,247
機械装置	174,364,660		85,604,763	88,759,897
土地	1,521,709,974	55,750,257		1,577,460,231
小　　計	5,465,037,929	637,551,630	391,170,361	5,711,419,198
合　　計	5,689,177,929	637,551,630	391,170,361	5,935,559,198

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	8,893,259	－	－	(8,893,259)
維持管理引当資産	907,063,000	－	－	(907,063,000)
原状回復積立資産	34,000,000	(34,000,000)	－	－
施設整備積立準備金	183,543,160	－	(183,543,160)	－
施設機能改善積立準備金	400,000,000	－	(400,000,000)	－
建物	70,259,404	－	(70,259,404)	－
構築物	2,441,440,247	(1,313,342,807)	(1,128,097,440)	－
機械装置	88,759,897	(66,683,639)	(22,076,258)	－
土地	1,577,460,231	(873,138,000)	(704,322,231)	－
小　　計	5,711,419,198	(2,287,164,446)	(2,508,298,493)	(915,956,259)
合　　計	5,935,559,198	(2,511,304,446)	(2,508,298,493)	(915,956,259)

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	79,400,192	109,069,261
構築物	6,583,551,311	3,699,799,250	2,883,752,061
機械装置	1,198,536,007	1,106,292,734	92,243,273
車両運搬具	9,359,187	7,244,080	2,115,107
器具備品	37,147,416	26,520,921	10,626,495
ソフトウエア	13,378,314	12,911,292	467,022
合　　計	8,030,441,688	4,932,168,469	3,098,273,219

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	92,915,461		92,915,461
貸倒引当金		938,952	-938,952
合　　計	92,915,461	938,952	91,976,509

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	842,232,000	158,800,000	127,894,000	873,138,000	指定正味財産
廃棄物処理施設整備費	国	31,932,280		5,330,580	26,601,700	〃
最終処分場確保対策事業	島根県	31,932,280		5,330,580	26,601,700	〃
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	555,764,625		53,760,494	502,004,131	〃
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	927,769,420		102,950,505	824,818,915	〃
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		2,423,630,605	158,800,000	295,266,159	2,287,164,446	

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	127,894,000
減価償却費計上による振替額	167,372,159
合　計	295,266,159

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	2,072,366	2,282,238	2,072,366	－	2,282,238
維持管理引当金	727,063,000	180,000,000	－	－	907,063,000
退職給付引当金	7,091,886	1,801,373	－	－	8,893,259
合　　計	736,227,252	184,083,611	2,072,366		918,238,497

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

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	237,150,000	－	53,606,840	183,543,160
施設機能改善積立準備金	54,635,000	400,000,000	54,635,000	400,000,000
合　　計	291,785,000	400,000,000	108,241,840	583,543,160