

貸借対照表

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	229,889	202,360	27,529
当座預金	19,224,747	58,008,689	△ 38,783,942
普通預金	795,010,883	774,295,090	20,715,793
定期預金	295,111,277	160,148,399	134,962,878
未収金	362,215,780	354,084,100	8,131,680
商品	14,608,139	14,802,314	△ 194,175
貯蔵品	24,774,085	20,012,798	4,761,287
前払金	6,417,314	5,557,285	860,029
立替金	0	0	0
有価証券	0	0	0
流動資産合計	1,517,592,114	1,387,111,035	130,481,079
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	500,000	500,000	0
基本財産合計	500,000	500,000	0
(2)特定資産			
退職給付引当資産	362,258,302	341,812,614	20,445,688
公益充実資金	1,057,203,000	846,835,850	210,367,150
車庫建て替え積立資金	148,650,700	148,650,700	0
コンポスト施設更新積立資金	81,158,000	78,072,000	3,086,000
社屋外壁改修工事積立資金	22,000,000	22,000,000	0
洗車場兼タイヤ倉庫建築積立資金	67,096,700	42,074,450	25,022,250
パソコン購入積立資金	2,295,000	0	2,295,000
ネットワーク構築積立資金	3,735,600	0	3,735,600
維持管理積立金	5,882,000	5,588,000	294,000
特定資産合計	1,750,279,302	1,485,033,614	265,245,688
(3)その他固定資産			
建物	1,448,760,769	1,448,760,769	0
構築物	148,744,647	148,744,647	0
車両運搬具	935,099,927	944,775,479	△ 9,675,552
什器備品	277,422,444	269,313,904	8,108,540
土地	69,341,000	69,341,000	0
建設仮勘定	5,885,000	5,885,000	0
減価償却累計額	△ 1,515,878,835	△ 1,454,597,266	△ 61,281,569
電話加入権	526,304	526,304	0
保証金	50,000	50,000	0
長期前払費用	1,399,680	1,422,130	△ 22,450
出資金	100,000	100,000	0
繰延勘定	1,435,500	0	1,435,500
その他固定資産合計	1,372,886,436	1,434,321,967	△ 61,435,531
固定資産合計	3,123,665,738	2,919,855,581	203,810,157
資産合計	4,641,257,852	4,306,966,616	334,291,236
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	217,393,572	293,871,048	△ 76,477,476
未払費用	17,443,186	11,850,923	5,592,263
未払消費税等	30,169,900	24,318,800	5,851,100
前受金	0	45,067	△ 45,067
預り金	20,822,481	16,366,803	4,455,678
未払法人税等	27,003,300	36,659,200	△ 9,655,900
流動負債合計	312,832,439	383,111,841	△ 70,279,402
2. 固定負債			
退職給付引当金	362,258,302	341,812,614	20,445,688
特定災害防止準備金	5,882,000	5,588,000	294,000
固定負債合計	368,140,302	347,400,614	20,739,688
負債合計	680,972,741	730,512,455	△ 49,539,714
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金	0	2,472,328	△ 2,472,328
地方公共団体補助金	0	0	0
寄付金	500,000	500,000	0
指定正味財産合計	500,000	2,972,328	△ 2,472,328
(うち基本財産への充当額)	(500,000)	(500,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	3,959,785,111	3,615,472,333	344,312,778
(うち特定資産への充当額)	(1,382,139,000)	(1,137,633,000)	(244,506,000)
正味財産合計	3,960,285,111	3,618,444,661	341,840,450
負債及び正味財産合計	4,641,257,852	4,348,957,116	292,300,736

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準および評価方法
満期保有目的の債券 償却原価法を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
建物、構築物、什器備品にあつては定額法、その他の有形固定資産にあつては定率法を採用している。
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末退職給与の自己都合要支給額を計上している。
特定災害防止準備金
産業廃棄物処理場埋立終了後の維持管理費用の支出に備えるため、廃棄物の処理及び清掃に関する法律第8条の5に基づき計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。

2. 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				
定期預金	500,000	0	0	500,000
小計	500,000	0	0	500,000
特定資産				
退職給付引当資産	341,812,614	54,524,584	34,078,896	362,258,302
公益充実資金	846,835,850	210,367,150		1,057,203,000
車庫建て替え積立資金	148,650,700	0	0	148,650,700
コンポスト施設更新積立資金	78,072,000	3,086,000	0	81,158,000
社屋外壁改修工事積立資金	22,000,000	0	0	22,000,000
洗車場兼タイヤ倉庫建築積立資金	42,074,450	25,022,250	0	67,096,700
パソコン購入積立資金	0	2,295,000	0	2,295,000
ネットワーク構築積立資金	0	3,735,600	0	3,735,600
維持管理積立金	5,882,000	294,000	0	5,882,000
小計	1,485,033,614	299,324,584	34,078,896	1,750,279,302
合計	1,485,533,614	299,324,584	34,078,896	1,750,779,302

3. 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				
定期預金	500,000	(500,000)	(0)	—
小計	500,000	(500,000)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	362,258,302	(0)	(0)	(362,258,302)
公益充実資金	1,057,203,000	(0)	(1,057,203,000)	—
車庫建て替え積立資金	148,650,700	(0)	(148,650,700)	—
コンポスト施設更新積立資金	81,158,000	(0)	(81,158,000)	—
社屋外壁改修工事積立資金	22,000,000	(0)	(22,000,000)	—
洗車場兼タイヤ倉庫建築積立資金	67,096,700	(0)	(67,096,700)	—
パソコン購入積立資金	2,295,000	(0)	(2,295,000)	—
ネットワーク構築積立資金	3,735,600	(0)	(3,735,600)	—
維持管理積立金	5,882,000	(0)	(0)	(5,882,000)
小計	1,750,279,302	(0)	(1,382,139,000)	(368,140,302)
合計	1,750,779,302	(500,000)	(1,382,139,000)	(368,140,302)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
 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
その他固定資産			
建物	1,448,760,769	314,484,979	1,134,275,790
構築物	148,744,647	89,921,433	58,823,214
車両運搬具	935,099,927	867,509,608	67,590,319
什器備品	277,422,444	243,962,815	33,459,629
土地	69,341,000	0	69,341,000
合計	2,879,368,787	1,515,878,835	1,363,489,952

5. 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 地中熱利用設備補助金	日本環境協会	2,472,328	0	2,472,328	0	指定正味財産 国庫補助金
合計		2,472,328	0	2,472,328	0	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記に記載しています。

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	
退職給付引当金	341,812,614	54,524,584	34,078,896	0	362,258,302
特定災害防止準備金	5,588,000	294,000	0	0	5,882,000

正味財産増減計算書

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			
基本財産受取利息	400	20	380
事業収益			
し尿収集運搬事業収益	22,772,870	24,474,136	△ 1,701,266
し尿中継運搬事業収益	69,250,500	64,652,000	4,598,500
浄化槽維持管理事業収益	114,484,558	118,219,118	△ 3,734,560
ごみ収集運搬事業収益	772,968,406	717,969,522	54,998,884
下水処理場等運転事業収益	1,837,942,157	1,793,399,091	44,543,066
地域水道施設管理事業収益	36,190,000	32,850,400	3,339,600
下水道管渠清掃事業収益	196,653,930	192,116,177	4,537,753
再資源化事業収益	24,713,624	26,039,729	△ 1,326,105
食品リサイクル事業収益	49,202,783	47,367,029	1,835,754
事業ごみ収集運搬事業収益	509,883,205	507,798,573	2,084,632
産業廃棄物収集運搬事業収益	279,850,685	286,824,106	△ 6,973,421
廃棄物中間処理事業収益	3,089,460	2,443,797	645,663
受取補助金等			
受取国庫補助金振替額	2,472,328	3,699,949	△ 1,227,621
受取地方公共団体補助金振替額	0	144,635	△ 144,635
受取寄付金			
受取寄付金振替額	0	0	0
雑収益			
受取利息	5,749,204	1,209,150	4,540,054
その他雑収益	9,457,232	15,306,300	△ 5,849,068
他会計からの繰入	0	0	0
経常収益計	3,934,681,342	3,834,513,732	100,167,610
(2) 経常費用			
事業費			
事業原価	194,175	9,401,562	△ 9,207,387
給料手当	966,601,323	947,739,290	18,862,033
臨時雇賃金	224,000	112,000	112,000
賞与	315,743,226	269,595,895	46,147,331
退職給付費用	90,618,655	90,240,972	377,683
福利厚生費	223,448,852	212,875,693	10,573,159
旅費交通費	1,248,992	1,925,044	△ 676,052
通信運搬費	17,332,509	19,207,589	△ 1,875,080
減価償却費	110,213,966	155,000,945	△ 44,786,979
繰延勘定償却費	158,900	0	158,900
消耗什器備品費	27,883,493	24,304,177	3,579,316
消耗品費	105,674,970	92,759,127	12,915,843
修繕費	41,919,441	40,905,984	1,013,457
印刷製本費	246,228	524,669	△ 278,441
燃料費	140,980,107	144,275,726	△ 3,295,619
光熱水料費	392,744,548	411,638,714	△ 18,894,166
賃借料	31,728,973	30,332,360	1,396,613
保険料	41,881,110	41,369,228	511,882
諸謝金	1,404,308	1,905,289	△ 500,981
租税公課	224,277,872	209,468,496	14,809,376
支払負担金	1,021,798	940,570	81,228
支払寄付金	56,000	0	56,000
委託費	651,611,742	684,694,192	△ 33,082,450
支払手数料	5,490,847	5,361,936	128,911
交際費	447,234	473,401	△ 26,167
投入料	128,011,590	128,163,720	△ 152,130
広告宣伝費	2,397,472	2,520,731	△ 123,259
補償費	0	40,000	△ 40,000
貸倒償却	479,991	3,192,600	△ 2,712,609
雑費	1,331,823	0	1,331,823
管理費			
役員報酬	14,038,000	14,115,000	△ 77,000
給料手当	4,173,984	3,039,525	1,134,459
賞与	1,369,810	889,411	480,399
退職給付費用	1,262,826	673,856	588,970
役員退職慰労金	0	0	0
福利厚生費	2,461,787	2,192,289	269,498
会議費	129,595	162,683	△ 33,088
交際費	3,505,855	1,040,502	2,465,353

科目	当年度	前年度	増 減
旅費交通費	1,639,491	1,435,556	203,935
通信運搬費	72,810	71,130	1,680
減価償却費	3,341,405	2,961,812	379,593
繰延勘定償却費	600	0	600
消耗什器備品費	215,945	75,383	140,562
消耗品費	88,276	73,984	14,292
修繕費	267,099	443,505	△ 176,406
印刷製本費	16,672	16,216	456
燃料費	222,312	214,994	7,318
光熱水料費	313,267	343,698	△ 30,431
賃借料	543,993	672,326	△ 128,333
保険料	659,850	584,276	75,574
諸謝金	26,020	56,751	△ 30,731
租税公課	496,638	393,234	103,404
支払負担金	1,506,682	1,530,210	△ 23,528
支払寄付金	0	0	0
委託費	534,795	2,909,677	△ 2,374,882
支払手数料	112,207	146,589	△ 34,382
広告宣伝費	697,200	25,672	671,528
補償費	0	0	0
雑費	0	0	0
経常費用計	3,563,071,264	3,563,038,189	33,075
評価損益等調整前当期経常増減額	371,610,078	271,475,543	100,134,535
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	371,610,078	271,475,543	100,134,535
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			
固定資産除却損	0	0	0
特定災害防止準備金繰入額	294,000	204,000	90,000
過年度修正額	0	600,326	△ 600,326
その他の経常外費用計	294,000	804,326	△ 510,326
経常外費用計	294,000	804,326	△ 510,326
当期経常外増減額	△ 294,000	△ 804,326	510,326
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	371,316,078	270,671,217	100,644,861
法人税、住民税及び事業税	27,003,300	36,659,200	△ 9,655,900
当期一般正味財産増減額	344,312,778	234,012,017	110,300,761
一般正味財産期首残高	3,615,472,333	3,381,460,316	234,012,017
一般正味財産期末残高	3,959,785,111	3,615,472,333	344,312,778
II 指定正味財産増減の部			
固定資産補填金			
受取補助金等			
受取国庫補助金	0	1,100,000	△ 1,100,000
受取地方公共団体補助金	0	0	0
受取寄付金			
受取寄付金	0	0	0
一般正味財産への振替額	2,472,328	3,844,584	△ 1,372,256
当期指定正味財産増減額	△ 2,472,328	△ 2,744,584	272,256
指定正味財産期首残高	2,972,328	5,716,912	△ 2,744,584
指定正味財産期末残高	500,000	2,972,328	△ 2,472,328
III 正味財産期末残高	3,960,285,111	3,618,444,661	341,840,450

財 産 目 録

令和 8年 3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)	現金預金	手元保管	運転資金	229,889	
		当座預金	運転資金	19,224,747	
		鳥取銀行本店 普通預金	運転資金	795,010,883	
		鳥取銀行本店外 定期預金	運転資金	295,111,277	
	未収金	鳥取銀行本店外	し尿収集運搬事業		2,461,626
			し尿中継運搬事業		5,770,490
			浄化槽維持管理事業		14,497,450
			ごみ収集運搬事業		64,152,632
			下水処理場等運転事業		167,156,304
			地域水道施設管理事業		3,020,600
下水道管渠清掃事業				28,281,000	
再資源化事業				2,327,314	
食品リサイクル事業				4,463,061	
事業ごみ収集運搬事業				38,261,772	
産業廃棄物収集運搬事業		31,589,047			
廃棄物中間処理事業		140,250			
法人会計		94,234			
商品	有機質肥料「土姫」	廃棄物中間処理事業で製品化した堆肥の在庫	14,608,139		
貯蔵品	軽油外	令和7年度未使用分	24,774,085		
前払金	自動車任意保険料	自動車任意保険料等の前払	6,417,314		
流動資産合計				1,517,592,114	
(固定資産)					
基本財産	定期預金	定期預金 鳥取銀行本店	公益目的事業財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	500,000	
基本財産合計				500,000	
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 鳥取銀行本店外		362,258,302	
	公益充実資金 資産取得資金		車庫建て替え積立資金 コンポスト施設更新積立資金 社屋外壁改修工事積立資金 洗車場兼タイヤ倉庫建築積立資金 パソコン購入積立資金 ネットワーク構築積立資金 産業廃棄物最終処分場の維持管理積立金	1,057,203,000 148,650,700 81,158,000 22,000,000 67,096,700 2,295,000 3,735,600 5,882,000	
	維持管理積立金			5,882,000	
特定資産合計				1,750,279,302	
その他固定資産	建物	2,624.68㎡ 鳥取市秋里1031-2 鉄骨造 4階建 1,211.95㎡ 鳥取市秋里1031-2 平屋建 6棟 20.12㎡ 鳥取市秋里1031-2 平屋建 1棟 173.77㎡ 鳥取市秋里1031-2 2階建 550.00㎡ 鳥取市福部町細川543-1 平屋建 39.00㎡ 鳥取市福部町細川543-1 平屋建	社屋 公益目的事業財産であり、公益目的事業、収益事業、管理業務で使用している。 車庫 公益目的事業財産であり、公益目的事業、収益事業、管理業務で使用している。 感染性産業廃棄物積替保管施設 車両整備場 公益目的事業財産であり、公益目的事業、収益事業、管理業務で使用している。 福部工場 事務所・倉庫 公益目的事業財産であり、公益目的事業、収益事業で使用している 福部工場 車庫・物置 公益目的事業財産であり、公益目的事業、収益事業で使用している	1,448,760,769	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
構築物 車両運搬具 什器備品 土地 建設仮勘定 減価償却累計額 電話加入権 保証金 長期前払費用 出資金 繰延勘定		495.00㎡ 鳥取市福部町細川389-1 平屋建	福部工場 工場 公益目的事業財産であり、公益目的事業、収益事業で使用している	
		109.48㎡ 鳥取市福部町細川389-1-1 平屋建	福部工場 物置 公益目的事業財産であり、公益目的事業、収益事業で使用している	
		駐車場舗装外	公益目的事業財産であり、公益目的事業、収益事業、管理業務で使用している。	148,744,647
		バキューム車外	公益目的事業財産であり、公益目的事業、収益事業、管理業務で使用している。	935,099,927
		テレビカメラ外	公益目的事業財産であり、公益目的事業、収益事業、管理業務で使用している。	277,422,444
		537㎡ 鳥取市秋里747-2	職員通勤車両駐車場用地	69,341,000
		14,475㎡ 鳥取市伏野字スクモ塚 1724	産業廃棄物最終処分場 公益目的事業財産であり、公益目的事業で使用している。	
		6,814.57㎡ 鳥取市福部町細川543-1	福部工場 公益目的事業財産であり、公益目的事業、収益事業で使用している	
			車庫改築工事設計業務 公益目的事業財産であり、公益目的事業、収益事業、管理業務で使用している。	5,885,000
				△ 1,515,878,835
			公益目的事業財産であり、公益目的事業、収益事業、管理業務で使用している。	526,304
			排水設備工事指定業者登録 公益目的事業財産であり、公益目的事業で使用している。	50,000
			リサイクル料 公益目的事業財産であり、公益目的事業、収益事業、管理業務で使用している。	1,399,680
		鳥取県清掃事業協同組合加入出資金 収益事業で使用している。	100,000	
		ネットワーク機器外 公益目的事業財産であり、公益目的事業、収益事業、管理業務で使用している。	1,435,500	
その他固定資産合計				1,372,886,436
固定資産合計				3,123,665,738
資産合計				4,641,257,852
(流動負債)	未払金	アート工房M 外97件に対する未払額	つなぎ代等の未払い分	217,393,572
	未払費用	鳥取年金事務所に対する未払額	令和7年3月分社会保険料の未払い分	17,443,186
	未払消費税等	鳥取税務署に対する未払額	令和7年度消費税・地方消費税の未払い分	30,169,900
	預り金	従業員からの預り金外	従業員からの預り金外	20,822,481
	未払法人税等	鳥取税務署外2件 に対する未払額	令和7年度法人税等の未払い分	27,003,300
流動負債合計				312,832,439
(固定負債)	退職給付引当金 特定災害防止準備金	従業員に対するもの	従業員236名に対する退職金の支払いに備えたもの 産廃処理場埋立後の維持管理費用の支出に備えたもの	362,258,302 5,882,000
固定負債合計				368,140,302
負債合計				680,972,741
正味財産				3,960,285,111