

平成28年度鳥取県営埋立事業貸借対照表

(平成29年3月31日)

(単位:円)

区 分		金 額			
1 資 産 の 部 (1) 有 形 固 定 資 産 イ 土 建 減 価 却 累 計 ロ 構 築 却 累 計 ハ 機 械 及 び 装 備 ニ 減 価 却 累 計 ホ 器 具 及 び 備 品 (2) 無 形 固 定 資 産 イ 水 道 施 設 利 用 権 無 形 固 定 資 産 合 計		0			
		0			
		0			
		0			
		0			
		0			
		0			
		0			
		0			
		0			
2 土 地 (1) 完 成 土 地 境 米 境 港 子 港 外 港 外 港 旗 港 昭 々 竹 和 崎 内 地 地 地 区 区 区 土 土 土 地 地 地 合 合 合 完 成 土 地 合 計		0			
		161,644,234			
		2,918,770,737			
		3,080,414,971			
		3,080,414,971			
3 流 動 資 産 (1) 現 金 預 金 (2) 未 収 売 却 資 産 (3) 繰 延 他 資 産 (4) そ の 他 流 動 資 産			501,904,818		
			15,576,826		
			18,911,047		
			0		
			536,392,691		
			3,616,807,662		

4	負債の部				
(1)	固定負債				
	他会計借入金	0		0	
(2)	引当金	13,154,888		13,154,888	
(3)	その他固定負債	0		0	
	流動負債				13,154,888
(1)	他会計借入金		3,749,932,000		
(2)	未払費用		317,144		
(3)	繰越年度契約当り		0		
(4)	繰越年度契約当り		0		
(5)	繰越年度契約当り		0		
(6)	繰越年度契約当り		361,169,668		
(7)	引当金	1,049,821		1,049,821	
(8)	その他流動負債(預り金等)		501,409		
	流動負債				4,112,970,042
	負債合計				4,126,124,930
6	資本の部				
7	資本金				
(1)	資本金	1,004,161,758		1,004,161,758	
(2)	利益剰余金	4,781,240,382			
	利益剰余金			△ 4,781,240,382	
	資本合計				△ 3,777,078,624
	負債資本合計				△ 509,317,268
					3,616,807,662

注記

I. 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

・完成土地

個別法による低価法によっている。(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定。)

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4ヶ月分)を計上している。

3 その他会計処理に関する書類作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II. リース契約により使用する固定資産

1 リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

2 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	248千円
1年超	485千円
計	733千円

III. 重要な後発事象

なし

IV. その他

1 たな卸資産の評価損

たな卸資産の評価額見直しに伴い、たな卸資産の評価損107,480千円を計上した。

1 退職給付引当金の引当

当年度の退職手当の期末要支給額に基づき517千円を引き当てた。

2 賞与引当金の取崩及び引当

期末・勤勉手当として賞与引当金914千円を取崩し、当年度末における支給見込額に基づき968千円を引き当てた。