

## 貸借対照表

(平成28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	817,246,501	839,266,843	△ 22,020,342
未収金	218,492,715	217,227,474	1,265,241
貯蔵品	7,695,588	7,173,940	521,648
前払費用	2,212,824	2,142,160	70,664
立替金	632,928	891,575	△ 258,647
貸倒引当金	△ 439,000	△ 380,000	△ 59,000
流動資産合計	1,045,841,556	1,066,321,992	△ 20,480,436
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	20,000,000	20,000,000	0
基本財産合計	20,000,000	20,000,000	0
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	611,602,037	653,419,962	△ 41,817,925
役員災害補償引当資産	32,000,000	32,000,000	0
特定資産合計	643,602,037	685,419,962	△ 41,817,925
(3) その他固定資産			
建物	518,005,551	532,647,040	△ 14,641,489
建物付属設備	83,055,943	92,466,183	△ 9,410,240
機械及び装置	6,777,915	7,426,657	△ 648,742
車両運搬具	90,739,390	85,986,417	4,752,973
土地	249,429,868	249,429,868	0
電話加入権	3,636,863	3,636,863	0
ソフトウェア	2,720,919	1,990,315	730,604
前払年金費用	41,918,068	66,056,832	△ 24,138,764
長期未収金	2,774,161,498	3,172,718,026	△ 398,556,528
その他固定資産	37,621,781	39,301,971	△ 1,680,190
その他固定資産合計	3,808,067,796	4,251,660,172	△ 443,592,376
固定資産合計	4,471,669,833	4,957,080,134	△ 485,410,301
資産合計	5,517,511,389	6,023,402,126	△ 505,890,737
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	222,837,293	304,215,503	△ 81,378,210
未払消費税等	6,063,100	36,004,100	△ 29,941,000
未払法人税等	221,000	221,000	0
預り金	70,250,538	68,666,479	1,584,059
前受金	1,530,000	1,530,000	0
賞与引当金	34,514,000	32,937,000	1,577,000
契約保証金	34,783,748	42,067,936	△ 7,284,188
流動負債合計	370,199,679	485,642,018	△ 115,442,339
2. 固定負債			
長期借入金	2,668,531,532	2,949,211,532	△ 280,680,000
長期未払金	105,629,966	223,506,494	△ 117,876,528
固定負債合計	2,774,161,498	3,172,718,026	△ 398,556,528
負債合計	3,144,361,177	3,658,360,044	△ 513,998,867
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
基本財産	20,000,000	20,000,000	0
指定正味財産合計	20,000,000	20,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(20,000,000)	(20,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	2,353,150,212	2,345,042,082	8,108,130
(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)	(643,602,037)	(685,419,962)	(△41,817,925)
正味財産合計	2,373,150,212	2,365,042,082	8,108,130
負債及び正味財産合計	5,517,511,389	6,023,402,126	△ 505,890,737

## 正味財産増減計算書

(平成27年4月1日から平成28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			
① 基本財産運用益	4,199	7,802	△ 3,603
② 特定資産運用益	775,095	424,633	350,462
③ 事業収益	2,438,020,041	2,409,789,394	28,230,647
④ 受取補助金等	633,000	683,000	△ 50,000
⑤ 雑収益	2,350,313	1,875,660	474,653
経常収益計	2,441,782,648	2,412,780,489	29,002,159
(2) 経常費用			
① 事業費	2,330,613,134	2,292,292,102	38,321,032
② 管理費	98,231,666	98,346,017	△ 114,351
経常費用計	2,428,844,800	2,390,638,119	38,206,681
当期経常増減額	12,937,848	22,142,370	△ 9,204,522
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 固定資産売却益			
固定資産売却益	1,315,999	849,105	466,894
経常外収益計	1,315,999	849,105	466,894
(2) 経常外費用			
① 固定資産売却損			
固定資産売却損	35,000	359,340	△ 324,340
② その他の経常外費用			
固定資産除却損	0	1,700,649	△ 1,700,649
過年度減価償却費	5,737,537	0	5,737,537
貸倒引当金繰入額	59,000	60,000	△ 1,000
雑損失	93,180	607,684	△ 514,504
経常外費用計	5,924,717	2,727,673	3,197,044
当期経常外増減額	△ 4,608,718	△ 1,878,568	△ 2,730,150
税引前当期一般正味財産増減額	8,329,130	20,263,802	△ 11,934,672
法人税、住民税及び事業税	221,000	221,000	0
当期一般正味財産増減額	8,108,130	20,042,802	△ 11,934,672
一般正味財産期首残高	2,345,042,082	2,324,999,280	20,042,802
一般正味財産期末残高	2,353,150,212	2,345,042,082	8,108,130
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	20,000,000	20,000,000	0
指定正味財産期末残高	20,000,000	20,000,000	0
III 正味財産期末残高	2,373,150,212	2,365,042,082	8,108,130

## 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  
移動平均法による原価法によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

1. 有形固定資産

平成19年4月1日以降取得資産は、定額法による。

平成19年3月31日以前取得資産は、定率法による。ただし、平成10年4月1日から平成19年3月31日までに取得した建物（建物付属設備は除く。）は定額法による。

2. 無形固定資産

定額法による。

(4) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち、当期に帰属する額を計上している。

貸倒引当金・・・債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。

退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式による。

3. 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	20,000,000	0	0	20,000,000
小 計	20,000,000	0	0	20,000,000
特定資産				
減価償却引当資産	653,419,962	52,891,538	94,709,463	611,602,037
役員災害補償引当資産	32,000,000	0	0	32,000,000
小 計	685,419,962	52,891,538	94,709,463	643,602,037
合 計	705,419,962	52,891,538	94,709,463	663,602,037

4. 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	20,000,000	20,000,000	0	0
小 計	20,000,000	20,000,000	0	0
特定資産				
減価償却引当資産	611,602,037	0	611,602,037	0
役員災害補償引当資産	32,000,000	0	32,000,000	0
小 計	643,602,037	0	643,602,037	0
合 計	663,602,037	20,000,000	643,602,037	0

5. 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
建物	697,991,372	179,985,821	518,005,551
建物付属設備	231,779,788	148,723,845	83,055,943
機械及び装置	9,569,700	2,791,785	6,777,915
車両運搬具	290,478,383	199,738,993	90,739,390
土地	249,429,868	0	249,429,868
電話加入権	3,636,863	0	3,636,863
ソフトウェア	34,582,929	31,862,010	2,720,919
その他固定資産	82,736,566	51,333,091	31,403,475
内訳			
構築物	58,383,508	35,361,919	23,021,589
工具器具備品	21,954,914	14,829,295	7,125,619
水道施設利用権	2,398,144	1,141,877	1,256,267
合 計	1,600,205,469	614,435,545	985,769,924

6. 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
福岡市平成24年度第1回公募公債	29,997,000	30,078,000	81,000
福岡県平成25年度第8回公募公債	30,000,000	30,126,000	126,000
合 計	59,997,000	60,204,000	207,000

7. 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
併用世帯補助金	福岡市	0	633,000	633,000	0	一般正味財産
合 計		0	633,000	633,000	0	

8. 退職給付に関する事項

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付企業年金法に基づく確定給付型企業年金の制度を採用しており、資金の管理に当たっては住友生命保険相互会社と契約を結んでいる。退職一時金制度又は年金型制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳

平成27年度末の退職給付債務と年金資産の差額

退職給付債務	590,635,953 円①
年金資産(時価)	632,554,021 円②
前払年金費用	41,918,068 円③ (②-①)

(3) 退職給付費用に関する事項

簡便法で計算した退職給付費用 61,344,506 円

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金	20,000,000	0	0	20,000,000
	基本財産計	20,000,000	0	0	20,000,000
特定資産	減価償却引当資産	653,419,962	52,891,538	94,709,463	611,602,037
	役員災害補償引当資産	32,000,000	0	0	32,000,000
	特定資産計	685,419,962	52,891,538	94,709,463	643,602,037

### 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	32,937,000	34,514,000	32,937,000	0	34,514,000
貸倒引当金	380,000	439,000	0	380,000	439,000

※ 洗替による戻入額である。

財 産 目 録 (平成28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	金額				
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	530,185				
	預金	当座預金 (別紙明細)	運転資金として	67,252,757				
		普通預金 (別紙明細)	運転資金として	529,463,559				
		定期預金 (別紙明細)	運転資金として	220,000,000				
	未収金	福岡市外 (別紙明細)	ごみ収集運搬業務委託料3月分 外	218,492,715				
	貯蔵品	テキスト・事業系ごみ袋 (別紙明細)	JICAテキスト、事業系ごみ袋	7,695,588				
	前払費用	三井住友海上火災保険(株) 外 (別紙明細)	平成28年度福利厚生制度保険料、自賠責保険料 外	2,212,824				
	立替金	職員 (別紙明細)	病欠職員社会保険料等個人負担分財団立替金	632,928				
	貸倒引当金		未収金に対する当期貸倒引当金	△ 439,000				
<b>流動資産合計</b>				<b>1,045,841,556</b>				
貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的	金額				
(固定資産)	基本財産	定期預金 福岡銀行 博多支店 西日本シティ銀行 博多支店 西日本シティ銀行 本店 福岡中央銀行 本店 筑邦銀行 福岡支店 宮崎銀行 福岡支店 基本財産 合計	基本財産であり、運用益を財団の財源としている。	8,000,000				
				4,700,000				
				3,520,000				
				2,000,000				
				1,000,000				
				780,000				
				(20,000,000)				
	特定資産	減価償却引当資産	譲渡性預金 福岡銀行 本店 西日本シティ銀行 本店 定期預金 福岡銀行 博多支店 西日本シティ銀行 本店 福岡市平成24年度第1回公募公債 西日本シティ銀行 本店 福岡県平成25年度第8回公募公債 西日本シティ銀行 本店 減価償却引当資産 合計	固定資産等の買い替え資金として管理されている資産	178,979,462			
					360,882,357			
					11,120,990			
その他固定資産	役員災害補償引当資産	譲渡性預金 福岡銀行 本店 役員災害補償引当資産 合計	財団役員の業務災害補償を目的としている資産	32,000,000				
				(32,000,000)				
	建物	本社事務所 事業所 緑のリサイクルセンター 外 建物 合計	本社事務棟、車庫棟 外 事務所棟、車庫棟 エントランス(中田埋立場)、現場事務所		292,863,649			
					225,141,900			
					2			
					(518,005,551)			
					建物付属設備	本社事務所、事業所 外	空気調和設備、衛生器具設備 外	83,055,943
					機械及び装置	本社事務所、事業所 外	太陽光発電システム、高圧洗浄機 外	6,777,915
					車両運搬具	本社事務所、事業所 外	し尿収集車両、ごみ収集車両 外 計32台	90,739,390
					構築物	本社事務所、事業所 外	外構工事、屋上緑化 外	23,021,589
工具器具備品					本社事務所、事業所 外	人事給与システムサーバ、LAN設備 外	7,125,619	
土地					福岡市中央区那の津 1,530㎡ H21.3取得 福岡市東区多の津 2,794.68㎡ S44.7取得 福岡市東区多の津 16.47㎡ H10.10取得 福岡市西区横浜 1,870.04㎡ S47.3取得 土地 合計	本社事務棟、車庫棟 外 事業所 事業所 旧西営業所		166,770,000
	20,276,150							
	1,060,668							
	61,323,050							
	(249,429,868)							
電話加入権	本社事務所、事業所	電話回線		3,636,863				
ソフトウェア	本社事務所、西部3Rステーション	し尿収集臨時受付システム、西部3Rステーションウェブサイト		2,720,919				
水道施設利用権	本社事務所外	水道加入金		1,256,267				
出資金	協)福岡市事業用環境協会	事業系ごみ収集同業者組合出資金		500,000				
預託金	自動車リサイクル料金	し尿収集車両、ごみ収集車両 外		312,740				
運用貸付金	(公財)ふくおか環境財団共済会	従業員福利厚生団体への貸付金		4,000,000				
前払年金費用	住友生命保険相互会社	従業員92名に対する退職金の支払いに備えたもの		41,918,068				
長期前払費用	損保ジャパン日本興亜株式会社	本社・事業所火災保険料		1,405,566				
長期未収金	福岡市	福岡市葬祭場 再整備費借入金償還のため		2,774,161,498				
<b>固定資産合計</b>				<b>4,471,669,833</b>				
<b>資産合計</b>				<b>5,517,511,389</b>				

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的	金額
(流動負債)	未払金	事業者等に対する委託料の未払金 外(別紙明細)	公益目的事業に供する委託料、未払給料 外	222,837,293
	未払消費税等	福岡税務署	平成27年度消費税額	6,063,100
	未払法人税等	西福岡県税事務所、福岡市 (別紙明細)	平成27年度県民税、住民税均等割	221,000
	預り金	福岡市、福岡税務署 外 (別紙明細)	市町村民税3月分、源泉所得税3月分 外	70,250,538
	前受金	(株)AOKI	事業用定期借地賃料 4月前受分	1,530,000
	賞与引当金	従業員に対するもの	従業員92名に対する賞与の支払いに備えたもの	34,514,000
	契約保証金	村上産業(株)外	家庭系ごみ袋製造等委託に対する契約保証金 外	34,783,748
流動負債合計				370,199,679
(固定負債)	長期借入金	福岡銀行 本店	福岡市葬祭場 再整備費借入金の元金	1,334,265,766
		西日本シティ銀行 本店		1,334,265,766
	長期未払金	福岡銀行 本店	福岡市葬祭場 再整備費借入金の利息	52,814,983
		西日本シティ銀行 本店		52,814,983
固定負債合計				2,774,161,498
負債合計				3,144,361,177
正味財産				2,373,150,212