

## 貸借対照表

(令和 2年 3月31日現在)

(単位：円)

科 目	令和元年度	平成30年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	946,202,459	925,499,643	20,702,816
未収金	219,467,729	213,254,473	6,213,256
貯蔵品	6,921,201	9,388,458	△ 2,467,257
前払費用	2,275,075	1,918,758	356,317
立替金	460,923	54,979	405,944
貸倒引当金	△ 446,000	△ 423,000	△ 23,000
流動資産合計	1,174,881,387	1,149,693,311	25,188,076
<b>2. 固定資産</b>			
(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	659,374,941	632,150,590	27,224,351
役員災害補償引当資産	32,000,000	32,000,000	0
特定資産合計	691,374,941	664,150,590	27,224,351
(3) その他固定資産			
建物	456,000,819	470,216,115	△ 14,215,296
建物附属設備	62,496,385	63,962,418	△ 1,466,033
機械及び装置	4,343,729	4,905,189	△ 561,460
車両運搬具	88,011,891	113,561,501	△ 25,549,610
土地	249,429,868	249,429,868	0
電話加入権	54,000	54,000	0
ソフトウェア	15,632,219	18,947,108	△ 3,314,889
リース資産	10,552,088	3,173,072	7,379,016
前払年金費用	60,816,048	59,320,758	1,495,290
長期未収金	1,580,690,796	1,874,582,174	△ 293,891,378
その他固定資産	24,341,938	27,638,412	△ 3,296,474
その他固定資産合計	2,552,369,781	2,885,790,615	△ 333,420,834
固定資産合計	3,263,744,722	3,569,941,205	△ 306,196,483
<b>資産合計</b>	4,438,626,109	4,719,634,516	△ 281,008,407
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	198,912,726	237,664,170	△ 38,751,444
未払消費税等	25,047,900	8,142,000	16,905,900
未払法人税等	221,000	221,000	0
預り金	79,277,371	77,386,276	1,891,095
前受金	1,530,000	1,530,000	0
賞与引当金	37,880,000	36,320,000	1,560,000
契約保証金	39,373,280	42,787,289	△ 3,414,009
流動負債合計	382,242,277	404,050,735	△ 21,808,458
<b>2. 固定負債</b>			
長期借入金	1,545,811,532	1,826,491,532	△ 280,680,000
長期未払金	34,879,264	48,090,642	△ 13,211,378
リース債務	10,552,088	3,173,072	7,379,016
固定負債合計	1,591,242,884	1,877,755,246	△ 286,512,362
<b>負債合計</b>	1,973,485,161	2,281,805,981	△ 308,320,820
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
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)
<b>2. 一般正味財産</b>			
(うち基本財産への充当額)	2,445,140,948	2,417,828,535	27,312,413
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(691,374,941)	(664,150,590)	(27,224,351)
正味財産合計	2,465,140,948	2,437,828,535	27,312,413
<b>負債及び正味財産合計</b>	4,438,626,109	4,719,634,516	△ 281,008,407

# 正味財産増減計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	令和元年度	平成30年度	増減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	1,399	7,801	△ 6,402
② 特定資産運用益	91,202	168,845	△ 77,643
③ 事業収益	2,394,759,952	2,481,198,188	△ 86,438,236
④ 受取補助金等	272,000	332,000	△ 60,000
⑤ 雑収益	990,736	1,600,747	△ 610,011
経常収益計	2,396,115,289	2,483,307,581	△ 87,192,292
(2) 経常費用			
① 事業費	2,281,895,934	2,380,827,367	△ 98,931,433
② 管理費	97,791,388	112,920,199	△ 15,128,811
経常費用計	2,379,687,322	2,493,747,566	△ 114,060,244
当期経常増減額	16,427,967	△ 10,439,985	26,867,952
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(1) 経常外収益			
車両運搬具売却益	11,275,197	0	11,275,197
貸倒引当金戻入額	0	0	0
固定資産評価益	0	0	0
経常外収益計	11,275,197	0	11,275,197
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	1	571,819	△ 571,818
貸倒引当金繰入額	23,000	36,000	△ 13,000
雑損失	146,750	22,950	123,800
経常外費用計	169,751	630,769	△ 461,018
当期経常外増減額	11,105,446	△ 630,769	11,736,215
他会計振替前当期一般正味財産増減額	27,533,413	△ 11,070,754	38,604,167
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	27,533,413	△ 11,070,754	38,604,167
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	27,312,413	△ 11,291,754	38,604,167
一般正味財産期首残高	2,417,828,535	2,429,120,289	△ 11,291,754
一般正味財産期末残高	2,445,140,948	2,417,828,535	27,312,413
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
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
<b>III 正味財産期末残高</b>	2,465,140,948	2,437,828,535	27,312,413

## 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。

3. リース資産

①所有権移転外ファイナンス・リースに係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっている。

②リース資産の内容

工具器具備品・・・①し尿臨時受付システムにおけるコンピュータおよびサーバー等(周辺機器含む)

②各事業で使用するコンピュータ複数台を一括で導入したものである。

③未経過リース料期末残高相当額

(単位：円)

1年以内	2,539,704
1年超	8,012,384
合 計	10,552,088

(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。

(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	632,150,590	61,386,847	34,162,496	659,374,941
役員災害補償引当資産	32,000,000	0	0	32,000,000
小 計	664,150,590	61,386,847	34,162,496	691,374,941
合 計	684,150,590	61,386,847	34,162,496	711,374,941

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	659,374,941	0	659,374,941	0
役員災害補償引当資産	32,000,000	0	32,000,000	0
小 計	691,374,941	0	691,374,941	0
合 計	711,374,941	20,000,000	691,374,941	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	660,151,629	204,150,810	456,000,819
建物附属設備	238,035,892	175,539,507	62,496,385
機械及び装置	9,233,700	4,889,971	4,343,729
車両運搬具	267,674,023	179,662,132	88,011,891
土地	249,429,868	0	249,429,868
電話加入権	54,000	0	54,000
ソフトウェア	52,236,125	36,603,906	15,632,219
その他固定資産	82,845,829	63,424,535	19,421,294
内訳			
(構築物)	(58,383,508)	(42,516,738)	(15,866,770)
(工具器具備品)	(22,064,177)	(19,128,040)	(2,936,137)
(水道施設利用権)	(2,398,144)	(1,779,757)	(618,387)
合 計	1,559,661,066	664,270,861	895,390,205

6. 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	272,000	272,000	0	一般正味財産
小 計		0	272,000	272,000	0	
合 計		0	272,000	272,000	0	

7. 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

令和元年度末の退職給付債務と年金資産の差額

退職給付債務 614,276,881 円①  
 年金資産(時価) 675,092,929 円②  
 前払年金費用 60,816,048 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 35,053,613 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	632,150,590	61,386,847	34,162,496	659,374,941
	役員災害補償引当資産	32,000,000	0	0	32,000,000
	特定資産計	664,150,590	61,386,847	34,162,496	691,374,941

### 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	36,320,000	37,880,000	36,320,000	0	37,880,000
貸倒引当金	423,000	446,000	0	423,000	446,000

※ 洗替による戻入額である。

財 産 目 録 (令和2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
<b>(流動資産)</b>				
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	412,660
	当座預金 (別紙明細)	福岡銀行 博多支店	運転資金として	14,612,388
		西日本シティ銀行 本店	運転資金として	46,374,445
	普通預金 (別紙明細)	福岡銀行 博多支店	運転資金として	96,867,151
		福岡銀行 本店	運転資金として	2,195,679
		西日本シティ銀行 博多支店	運転資金として	163,952,429
		西日本シティ銀行 本店	運転資金として	271,354,133
		福岡中央銀行 本店	運転資金として	153,394
		筑邦銀行 福岡支店	運転資金として	140,505
	定期預金 (別紙明細)	宮崎銀行 福岡支店	運転資金として	126,675
		福岡銀行 本店	運転資金として	32,000,000
		西日本シティ銀行 本店	運転資金として	291,793,000
		福岡中央銀行 本店	運転資金として	8,000,000
		筑邦銀行 福岡支店	運転資金として	9,000,000
宮崎銀行 福岡支店		運転資金として	9,220,000	
	現金預金 合計		(946,202,459)	
未収金 (別紙明細)	福岡市外	ごみ収集運搬業務委託料3月分外	219,467,729	
貯蔵品 (別紙明細)	テキスト、事業系ごみ袋	JICAテキスト、事業系ごみ袋	6,921,201	
前払費用 (別紙明細)	三井住友海上火災保険(株) 外	令和2年度福利厚生制度保険料、自賠責保険料外	2,275,075	
立替金	職員	社会保険料等個人負担金	460,923	
貸倒引当金		未収金に対する当期貸倒引当金	△ 446,000	
流動資産合計				1,174,881,387
貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的	金額
<b>(固定資産)</b>				
(固定資産)	基本財産	預金	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、全額管理目的の財源として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 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	
			150,000,000	
			509,374,941	
			(659,374,941)	
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	福岡銀行 本店	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)	
その他固定資産	建物	本社事務所 福岡市中央区那の津2丁目10番15号 本社車庫棟 福岡市中央区那の津2丁目10番15号 事業部事務所 福岡市東区多の津5丁目3番10号 建物 合計	(共用財産)	
			207,714,090	
			うち公益目的保有財産 69%	
			144,043,130	
			うち管理目的の財源として使用する財産 31%	
			63,670,960	
			(共用財産)	
			56,953,887	
			うち公益目的保有財産 68%	
			39,342,092	
うち管理目的の財源として使用する財産 32%				
17,611,795				
公益目的保有財産として使用する財産				
191,332,842				
			(456,000,819)	
建物付属設備	本社事務所空気調和設備、衛生器具設備外 本社駐車場棟空気調和設備、換気設備外 事業部 ガス業務用給湯器外 本社理事長室間仕切り外 建物付属設備 合計	本社事務所空気調和設備、衛生器具設備外	(共用財産)	
			34,304,495	
			うち公益目的保有財産 69%	
			23,662,202	
			うち管理目的の財源として使用する財産 31%	
			10,642,293	
(共用財産)				
7,617,437				
うち公益目的保有財産 70%				
5,439,489				
うち管理目的の財源として使用する財産 30%				
2,177,948				
公益目的保有財産として使用する財産				
19,472,910				
管理目的の財源として使用する財産				
1,101,543				
			(62,496,385)	

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的	金額
機械及び装置	本社太陽光発電システム	(共用財産) うち公益目的保有財産 69% うち管理目的の財源として使用する財産 31%	4,338,977 2,998,428 1,340,549
	事業部 高压洗浄機 本社 高压洗浄機 機械及び装置 合計	公益目的保有財産として使用する財産 公益目的保有財産として使用する財産 公益目的保有財産として使用する財産	4,751 1 (4,343,729)
車両運搬具	バキューム車、パッカー車、トラック外 車両運搬具	公益目的保有財産として使用する財産	88,011,891
構築物	本社外構工事外	(共用財産) うち公益目的保有財産 69% うち管理目的の財源として使用する財産 31%	14,495,406 9,937,066 4,558,340
	事業部洗車場外 旧西営業所フェンス 構築物 合計	公益目的保有財産として使用する財産 公益目的保有財産として使用する財産 収益事業の財源として使用する財産	963,196 408,168 (15,866,770)
工具器具備品	本社ミーティングルーム、LAN設備外	(共用財産) うち公益目的保有財産 68% うち管理目的の財源として使用する財産 32%	934,396 635,236 299,160
	事業部ドライブレコーダー一式外 本社会計システムサーバ、給与システム外 工具器具備品 合計	公益目的保有財産として使用する財産 管理目的の財源として使用する財産	1,110,893 890,848 (2,936,137)
土地	福岡市中央区那の津 1,530㎡ 本社	(共用財産) うち公益目的保有財産 69% うち管理目的の財源として使用する財産 31%	166,770,000 114,997,886 51,772,114
	福岡市東区多の津 2,794.68㎡ 事業部	公益目的保有財産として使用する財産	20,276,150
	福岡市東区多の津 16.47㎡ 事業部	公益目的保有財産として使用する財産	1,060,668
	福岡市西区横浜 1,870.04㎡ 旧西営業所 土地 合計	収益事業の財源として使用する財産	61,323,050 (249,429,868)
電話加入権	本社事務所電話加入権	(共用財産) うち公益目的保有財産 69% うち管理目的の財源として使用する財産 31%	33,108 22,981 10,127
	事業部電話加入権 電話加入権 合計	公益目的保有財産として使用する財産 公益目的保有財産として使用する財産	20,892 (54,000)
ソフトウェア	廃棄物顧客管理システム外 ホームページリニューアル、個人番号管理システム外 ソフトウェア 合計	公益目的保有財産として使用する財産 管理目的の財源として使用する財産	12,787,301 2,844,918 (15,632,219)
	水道施設利用権	(共用財産) うち公益目的保有財産 69% うち管理目的の財源として使用する財産 31%	493,669 340,485 153,184
	旧西営業所水道加入権 水道施設加入権 合計	収益事業の財源として使用する財産	124,718 (618,387)
リース資産	し尿臨時受付システム機器外	公益目的保有財産として使用する財産	10,552,088
出資金	事業系ごみ収集同業者組合出資金	管理目的の財源として使用する財産	500,000
預託金	自動車リサイクル料金預託金	公益目的保有財産として使用する財産	264,470
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89名に対する退職金の支払いに備えたもの	60,816,048
長期前払費用	損保ジャパン日本興亜(株)	本社・事業所火災保険	156,174
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	1,580,690,796
固定資産合計			3,263,744,722
資産合計			4,438,626,109

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(別紙明細)	事業者等に対する委託料の未払金外	公益目的の事業に供する委託料、未払給料外	198,912,726
	未払消費税等	福岡税務署	令和元年度消費税額	25,047,900
	未払法人税等(別紙明細)	西福岡県税事務所、福岡市	令和元年度県民税、住民税均等割	221,000
	預り金(別紙明細)	福岡市、中福岡年金事務所外	家庭系ごみ袋販売店入金額、社会保険料 3月分外	79,277,371
	前受金	(株)AOKI	収益事業 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95名に対する賞与の支払いに備えたもの	37,880,000
	契約保証金	プラテック(株)外	家庭系ごみ袋製造等委託に対する契約保証金外	39,373,280
流動負債合計			382,242,277	
(固定負債)	長期借入金	福岡銀行本店 西日本シティ銀行本店	福岡市葬祭場 再整備費借入金の元金	772,905,766 772,905,766
	長期未払金	福岡銀行本店 西日本シティ銀行本店	福岡市葬祭場 再整備費借入金の利息	17,439,632 17,439,632
	リース債務	し尿臨時受付システム機器外	公益目的保有財産として使用する財産	10,552,088
	固定負債合計			1,591,242,884
負債合計			1,973,485,161	
正味財産			2,465,140,948	