

貸借対照表内訳表

(令和 3年 3月31日現在)

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	668,099,380	40,645,826	248,149,673	0	956,894,879
未収金	207,370,087	9,072	7,850,018	0	215,229,177
貯蔵品	6,271,409	0	0	0	6,271,409
前払費用	1,765,373	0	141,236	0	1,906,609
立替金	3,800	0	0	0	3,800
他会計貸付金	30,160,930	994,505	2,835,751	△ 33,991,186	0
貸倒引当金	△ 455,000	0	0	0	△ 455,000
流動資産合計	913,215,979	41,649,403	258,976,678	△ 33,991,186	1,179,850,874
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	0	0	20,000,000	0	20,000,000
基本財産合計	0	0	20,000,000	0	20,000,000
(2) 特定資産					
減価償却引当資産	622,447,328	1,676,043	73,108,911	0	697,232,282
役員災害補償引当資産	0	0	32,000,000	0	32,000,000
特定資産合計	622,447,328	1,676,043	105,108,911	0	729,232,282
(3) その他固定資産					
建物	362,747,168	0	79,038,355	0	441,785,523
建物付属設備	41,319,450	0	11,505,110	0	52,824,560
機械及び装置	2,656,923	0	1,192,651	0	3,849,574
車両運搬具	86,241,423	0	0	0	86,241,423
土地	136,334,704	61,323,050	51,772,114	0	249,429,868
電話加入権	43,873	0	10,127	0	54,000
ソフトウェア	9,508,781	0	3,958,655	0	13,467,436
リース資産	6,561,384	0	1,451,000	0	8,012,384
前払年金費用	60,318,530	0	4,558,934	0	64,877,464
長期未収金	1,290,364,594	0	0	0	1,290,364,594
その他固定資産	13,637,242	242,593	10,423,905	0	24,303,740
その他固定資産合計	2,009,734,072	61,565,643	163,910,851	0	2,235,210,566
固定資産合計	2,632,181,400	63,241,686	289,019,762	0	2,984,442,848
資産合計	3,545,397,379	104,891,089	547,996,440	△ 33,991,186	4,164,293,722
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	189,476,827	15,725,691	2,645,245	0	207,847,763
未払消費税等	16,782,900	37,500	0	0	16,820,400
未払法人税等	0	221,000	0	0	221,000
預り金	87,610,840	0	0	0	87,610,840
他会計借入金	994,505	2,835,751	30,160,930	△ 33,991,186	0
前受金	0	1,566,000	0	0	1,566,000
賞与引当金	32,880,000	20,000	2,850,000	0	35,750,000
契約保証金	24,336,480	18,360,000	0	0	42,696,480
流動負債合計	352,081,552	38,765,942	35,656,175	△ 33,991,186	392,512,483
2. 固定負債					
長期借入金	1,265,131,532	0	0	0	1,265,131,532
長期未払金	25,233,062	0	0	0	25,233,062
リース債務	6,561,384	0	1,451,000	0	8,012,384
固定負債合計	1,296,925,978	0	1,451,000	0	1,298,376,978
負債合計	1,649,007,530	38,765,942	37,107,175	△ 33,991,186	1,690,889,461
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
基本財産	0	0	20,000,000	0	20,000,000
指定正味財産合計	0	0	20,000,000	0	20,000,000
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(20,000,000)	(0)	(20,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	1,896,389,849	66,125,147	490,889,265	0	2,453,404,261
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(622,447,328)	(1,676,043)	(105,108,911)	(0)	(729,232,282)
正味財産合計	1,896,389,849	66,125,147	510,889,265	0	2,473,404,261
負債及び正味財産合計	3,545,397,379	104,891,089	547,996,440	△ 33,991,186	4,164,293,722

正味財産増減計算書

(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	令和2年度	令和元年度	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	2,604	1,399	1,205
② 特定資産運用益	69,136	91,202	△22,066
③ 事業収益	2,327,703,165	2,394,759,952	△67,056,787
④ 受取補助金等	6,504,000	272,000	6,232,000
⑤ 雑収益	1,593,776	990,736	603,040
経常収益計	2,335,872,681	2,396,115,289	△ 60,242,608
(2) 経常費用			
① 事業費	2,234,029,858	2,281,895,934	△ 47,866,076
② 管理費	93,227,712	97,791,388	△ 4,563,676
経常費用計	2,327,257,570	2,379,687,322	△ 52,429,752
当期経常増減額	8,615,111	16,427,967	△ 7,812,856
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
車両運搬具売却益	511,288	11,275,197	△ 10,763,909
車両運搬具受贈益	1	0	1
経常外収益計	511,289	11,275,197	△ 10,763,908
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	172,800	1	172,799
貸倒引当金繰入額	9,000	23,000	△ 14,000
雑損失	460,287	146,750	313,537
経常外費用計	642,087	169,751	472,336
当期経常外増減額	△ 130,798	11,105,446	△ 11,236,244
他会計振替前当期一般正味財産増減額	8,484,313	27,533,413	△ 19,049,100
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	8,484,313	27,533,413	△ 19,049,100
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	8,263,313	27,312,413	△ 19,049,100
一般正味財産期首残高	2,445,140,948	2,417,828,535	27,312,413
一般正味財産期末残高	2,453,404,261	2,445,140,948	8,263,313
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	2,473,404,261	2,465,140,948	8,263,313

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記
該当なし。

2. 重要な会計方針

(1) 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。

(2) 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	5,472,680
合計	8,012,384

(3) 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。

(4) 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	659,374,941	59,223,529	21,366,188	697,232,282
役員災害補償引当資産	32,000,000	0	0	32,000,000
小計	691,374,941	59,223,529	21,366,188	729,232,282
合計	711,374,941	59,223,529	21,366,188	749,232,282

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	697,232,282	0	697,232,282	0
役員災害補償引当資産	32,000,000	0	32,000,000	0
小 計	729,232,282	0	729,232,282	0
合 計	749,232,282	20,000,000	729,232,282	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	218,366,106	441,785,523
建物附属設備	238,035,892	185,211,332	52,824,560
機械及び装置	9,233,700	5,384,126	3,849,574
車両運搬具	274,079,024	187,837,601	86,241,423
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	53,293,425	39,825,989	13,467,436
その他固定資産	83,314,462	66,018,651	17,295,811
内訳			
(構築物)	(58,383,508)	(44,271,068)	(14,112,440)
(工具器具備品)	(22,532,810)	(19,808,356)	(2,724,454)
(水道施設利用権)	(2,398,144)	(1,939,227)	(458,917)
合 計	1,567,592,000	702,643,805	864,948,195

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
古紙分別収集車両購入支援補助金	福岡市	0	6,300,000	6,300,000	0	一般正味財産
併用世帯補助金	福岡市	0	204,000	204,000	0	一般正味財産
小 計		0	6,504,000	6,504,000	0	
合 計		0	6,504,000	6,504,000	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2年度末の退職給付債務と年金資産の差額

退職給付債務 597,740,188 円①
 年金資産(時価) 662,617,652 円②
 前払年金費用 64,877,464 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 33,952,451 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	659,374,941	59,223,529	21,366,188	697,232,282
	役員災害補償引当資産	32,000,000	0	0	32,000,000
	特定資産計	691,374,941	59,223,529	21,366,188	729,232,282

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	37,880,000	35,750,000	37,880,000	0	35,750,000
貸倒引当金	446,000	455,000	0	446,000	455,000

※ 洗替による戻入額である。

財 産 目 録 (令和3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)					
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	385,015	
	当座預金 (別紙明細)	福岡銀行 博多支店	運転資金として	15,910,608	
		西日本シティ銀行 本店	運転資金として	67,335,723	
	普通預金 (別紙明細)	福岡銀行 博多支店	運転資金として	91,541,117	
		福岡銀行 本店	運転資金として	1,199,185	
		西日本シティ銀行 博多支店	運転資金として	219,701,626	
		西日本シティ銀行 本店	運転資金として	210,499,785	
		福岡中央銀行 本店	運転資金として	64,254	
		筑邦銀行 福岡支店	運転資金として	104,245	
		宮崎銀行 福岡支店	運転資金として	127,285	
	定期預金 (別紙明細)	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	291,806,036	
		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				(956,894,879)	
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	215,229,177		
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	6,271,409		
前払費用 (別紙明細)	東京海上日動火災保険(株) 外	令和3年度福利厚生制度保険料、自賠責保険料外	1,906,609		
立替金	職員	住民税等	3,800		
貸倒引当金		未収金に対する当期貸倒引当金	△ 455,000		
流動資産合計				1,179,850,874	
貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的	金額	
(固定資産)					
(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	基本財産であり、全額管理目的の財源として	
			西日本シティ銀行 本店	運用益を財団の財源としている。	
			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				(20,000,000)	
特定資産	減価償却引当資産	譲渡性預金	固定資産等の買い替え資金として管理されている資産		
		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				(697,232,282)	
その他固定資産	建物	役員災害補償引当資産	財団役員の業務災害補償を目的としている資産		
		譲渡性預金			
		福岡銀行 本店			
役員災害補償引当資産 合計				(32,000,000)	
建物	本社事務所 福岡市中央区那の津2丁目10番15号	(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%		
			140,529,358		
			62,149,240		
			本社車庫棟 福岡市中央区那の津2丁目10番15号	(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%
					54,940,461
			事業部 福岡市東区多の津5丁目3番10号	建物 合計	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%
					16,889,115
184,166,464					
建物 合計				(441,785,523)	
建物付属設備	本社事務所 空気調和設備、衛生器具設備外	(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%		
			28,872,146		
			19,871,504		
			本社駐車場棟 空気調和設備、換気設備外	(共用財産)	うち公益目的保有財産 73%
					うち管理目的の財源として使用する財産 27%
					9,000,642
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	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			
建物付属設備 合計				(52,824,560)	

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%	3,849,572 2,656,921
	事業部 高压洗浄機 本社 高压洗浄機 機械及び装置 合計	うち管理目的の財源として使用する財産 31% 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	1,192,651 1 1 (3,849,574)
車両運搬具	バキューム車、ハッカー車外 車両運搬具	公益目的保有財産として使用する財産	86,241,423
構築物	本社 外構工事外	(共用財産) うち公益目的保有財産 68%	13,237,723 9,059,453
	事業部 洗車場外 旧西営業所 フェンス 構築物 合計	うち管理目的の財源として使用する財産 32% 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	4,178,270 677,312 197,405 (14,112,440)
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%	811,126 549,218
	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	うち管理目的の財源として使用する財産 32% 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	261,908 1,115,309 798,019 (2,724,454)
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%	166,770,000 114,997,886
	福岡市東区多の津 2,794.68㎡ 事業部	うち管理目的の財源として使用する財産 31% 公益目的保有財産として使用する財産	51,772,114 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 電話加入権	(共用財産) うち公益目的保有財産 69%	33,108 22,981
	事業部 電話加入権 電話加入権 合計	うち管理目的の財源として使用する財産 31% 公益目的保有財産として使用する財産	10,127 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	9,508,781 3,958,655 (13,467,436)
	水道施設利用権	(共用財産) うち公益目的保有財産 69%	413,729 284,703
リース資産	旧西営業所 水道加入権 水道施設加入権 合計	うち管理目的の財源として使用する財産 31% 収益事業の財源として使用する財産	129,026 45,188 (458,917)
	し尿臨時受付システム機器外 デスクトップパソコン外 リース資産 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	6,561,384 1,451,000 (8,012,384)
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	254,140
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93名に対する退職金の支払いに備えたもの	64,877,464
長期前払費用	損害保険ジャパン(株)	本社・事業部事務所火災保険	2,253,789
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	1,290,364,594
固定資産合計			2,984,442,848
資産合計			4,164,293,722

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	公益目的事業に供する委託料、未払給料外	207,847,763
	未払消費税等	福岡税務署	令和2年度消費税額	16,820,400
	未払法人税等(別紙明細)	西福岡県税事務所、福岡市	令和2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	87,610,840
	前受金	(株)AOKI	収益事業 定期借地賃料 4月前受分	1,566,000
	賞与引当金	従業員に対するもの	従業員91名に対する賞与の支払いに備えたもの	35,750,000
	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	42,696,480
流動負債合計			392,512,483	
(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	632,565,766
	長期未払金	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	632,565,766
		福岡銀行本店	福岡市葬祭場 再整備費借入金の利息	12,616,531
	リース債務	西日本シティ銀行本店 NECキャピタルソリューション(株) NECキャピタルソリューション(株)	公益目的保有財産として使用する財産のリース債務 管理目的の財源として使用する財産のリース債務	12,616,531 6,561,384 1,451,000
固定負債合計			1,298,376,978	
負債合計			1,690,889,461	
正味財産			2,473,404,261	