

貸借対照表

(平成31年 3月31日現在)

(単位：円)

科 目	平成30年度	平成29年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	925,499,643	928,450,720	△ 2,951,077
未収金	213,254,473	200,743,500	12,510,973
貯蔵品	9,388,458	2,803,433	6,585,025
前払費用	1,918,758	2,758,442	△ 839,684
立替金	54,979	0	54,979
貸倒引当金	△ 423,000	△ 387,000	△ 36,000
流動資産合計	1,149,693,311	1,134,369,095	15,324,216
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	632,150,590	641,835,333	△ 9,684,743
役員災害補償引当資産	32,000,000	32,000,000	0
特定資産合計	664,150,590	673,835,333	△ 9,684,743
(3) その他固定資産			
建物	470,216,115	484,431,413	△ 14,215,298
建物付属設備	63,962,418	70,046,088	△ 6,083,670
機械及び装置	4,905,189	5,511,932	△ 606,743
車両運搬具	113,561,501	117,248,752	△ 3,687,251
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	18,947,108	2,974,955	15,972,153
リース資産	3,173,072	0	3,173,072
前払年金費用	59,320,758	52,831,032	6,489,726
長期未収金	1,874,582,174	2,170,500,708	△ 295,918,534
その他固定資産	27,638,412	29,803,801	△ 2,165,389
その他固定資産合計	2,885,790,615	3,182,832,549	△ 297,041,934
固定資産合計	3,569,941,205	3,876,667,882	△ 306,726,677
資産合計	4,719,634,516	5,011,036,977	△ 291,402,461
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	237,664,170	239,583,958	△ 1,919,788
未払消費税等	8,142,000	11,760,500	△ 3,618,500
未払法人税等	221,000	221,000	0
預り金	77,386,276	57,643,729	19,742,547
前受金	1,530,000	1,530,000	0
賞与引当金	36,320,000	36,452,000	△ 132,000
契約保証金	42,787,289	44,224,793	△ 1,437,504
流動負債合計	404,050,735	391,415,980	12,634,755
2. 固定負債			
長期借入金	1,826,491,532	2,107,171,532	△ 280,680,000
長期未払金	48,090,642	63,329,176	△ 15,238,534
リース債務	3,173,072	0	3,173,072
固定負債合計	1,877,755,246	2,170,500,708	△ 292,745,462
負債合計	2,281,805,981	2,561,916,688	△ 280,110,707
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			
(うち基本財産への充当額)	2,417,828,535	2,429,120,289	△ 11,291,754
(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)	(664,150,590)	(673,835,333)	△ (9,684,743)
正味財産合計	2,437,828,535	2,449,120,289	△ 11,291,754
負債及び正味財産合計	4,719,634,516	5,011,036,977	△ 291,402,461

正味財産増減計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	平成30年度	平成29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	7,801	4,199	3,602
② 特定資産運用益	168,845	293,880	△ 125,035
③ 事業収益	2,481,198,188	2,430,254,340	50,943,848
④ 受取補助金等	332,000	571,000	△ 239,000
⑤ 雑収益	1,600,747	1,849,024	△ 248,277
経常収益計	2,483,307,581	2,432,972,443	50,335,138
(2) 経常費用			
① 事業費	2,380,827,367	2,269,029,178	111,798,189
② 管理費	112,920,199	112,481,580	438,619
経常費用計	2,493,747,566	2,381,510,758	112,236,808
当期経常増減額	△ 10,439,985	51,461,685	△ 61,901,670
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
車両運搬具売却益	0	647,998	△ 647,998
貸倒引当金戻入額	0	8,000	△ 8,000
固定資産評価益	0	349,999	△ 349,999
経常外収益計	0	1,005,997	△ 1,005,997
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	571,819	0	571,819
貸倒引当金繰入額	36,000	0	36,000
雑損失	22,950	481,400	△ 458,450
経常外費用計	630,769	481,400	149,369
当期経常外増減額	△ 630,769	524,597	△ 1,155,366
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 11,070,754	51,986,282	△ 63,057,036
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 11,070,754	51,986,282	△ 63,057,036
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	△ 11,291,754	51,765,282	△ 63,057,036
一般正味財産期首残高	2,429,120,289	2,377,355,007	51,765,282
一般正味財産期末残高	2,417,828,535	2,429,120,289	△ 11,291,754
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	2,437,828,535	2,449,120,289	△ 11,291,754

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・・・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)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	679,944
1年超	2,493,128
合 計	3,173,072

(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	641,835,333	55,308,187	64,992,930	632,150,590
役員災害補償引当資産	32,000,000	0	0	32,000,000
小 計	673,835,333	55,308,187	64,992,930	664,150,590
合 計	693,835,333	55,308,187	64,992,930	684,150,590

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	632,150,590	0	632,150,590	0
役員災害補償引当資産	32,000,000	0	32,000,000	0
小 計	664,150,590	0	664,150,590	0
合 計	684,150,590	20,000,000	664,150,590	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	189,935,514	470,216,115
建物付属設備	230,115,892	166,153,474	63,962,418
機械及び装置	9,233,700	4,328,511	4,905,189
車両運搬具	296,815,023	183,253,522	113,561,501
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	51,278,025	32,330,917	18,947,108
その他固定資産	82,845,829	60,528,969	22,316,860
内訳			
（構築物）	（58,383,508）	（40,762,408）	（17,621,100）
（工具器具備品）	（22,064,177）	（18,146,274）	（3,917,903）
（水道施設利用権）	（2,398,144）	（1,620,287）	（777,857）
合 計	1,579,923,966	636,530,907	943,393,059

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	332,000	332,000	0	一般正味財産
小 計		0	332,000	332,000	0	
合 計		0	332,000	332,000	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

平成30年度末の退職給付債務と年金資産の差額

退職給付債務	618,549,236 円①
年金資産(時価)	677,869,994 円②
前払年金費用	59,320,758 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 30,343,563 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	641,835,333	55,308,187	64,992,930	632,150,590
	役員災害補償引当資産	32,000,000	0	0	32,000,000
	特定資産計	673,835,333	55,308,187	64,992,930	664,150,590

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	36,452,000	36,320,000	36,452,000	0	36,320,000
貸倒引当金	387,000	423,000	0	387,000	423,000

※ 洗替による戻入額である。

財 産 目 録 (平成31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	344,032
	当座預金 (別紙明細)	福岡銀行 博多支店	運転資金として	12,722,670
		西日本シティ銀行 本店	運転資金として	47,374,833
	普通預金 (別紙明細)	福岡銀行 博多支店	運転資金として	74,586,090
		福岡銀行 本店	運転資金として	1,161,075
		西日本シティ銀行 博多支店	運転資金として	136,065,155
		西日本シティ銀行 本店	運転資金として	302,790,255
		福岡中央銀行 本店	運転資金として	141,708
		筑邦銀行 福岡支店	運転資金として	187,721
	定期預金 (別紙明細)	宮崎銀行 福岡支店	運転資金として	126,104
		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	291,780,000
		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		(925,499,643)	
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	213,254,473	
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	9,388,458	
前払費用 (別紙明細)	三井住友海上火災保険(株) 外	平成31年度福利厚生制度保険料、自賠責保険料外	1,918,758	
立替金	職員	社会保険料等個人負担金	54,979	
貸倒引当金		未収金に対する当期貸倒引当金	△ 423,000	
流動資産合計				1,149,693,311
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	8,000,000
			西日本シティ銀行 博多支店	4,700,000
			西日本シティ銀行 本店	3,520,000
			福岡中央銀行 本店	2,000,000
			筑邦銀行 福岡支店	1,000,000
	宮崎銀行 福岡支店	780,000		
	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	150,000,000	
	西日本シティ銀行 本店	482,150,590		
	減価償却引当資産 合計	(632,150,590)		
役員災害補償引当資産	譲渡性預金	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
		役員災害補償引当資産 合計	(32,000,000)	
その他固定資産	建物	本社事務所	(共用財産)	212,749,582
		福岡市中央区那の津2丁目10番15号	うち公益目的保有財産 69%	147,556,902
			うち管理目的の財源として使用する財産 31%	65,192,680
		本社車庫棟	(共用財産)	58,967,313
		福岡市中央区那の津2丁目10番15号	うち公益目的保有財産 68%	40,632,838
			うち管理目的の財源として使用する財産 32%	18,334,475
		事業所	公益目的保有財産として使用する財産	198,499,220
		福岡市東区多の津5丁目3番10号		
		建物 合計	(470,216,115)	
		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%	27,467,990	
		うち管理目的の財源として使用する財産 31%	12,292,602	
	本社駐車場棟空気調和設備、換気設備外	(共用財産)	8,727,596	
		うち公益目的保有財産 70%	6,151,176	
		うち管理目的の財源として使用する財産 30%	2,576,420	
	事業所 ガス業務用給湯器外	公益目的保有財産として使用する財産	13,996,136	
	本社理事室間仕切り外	管理目的の財源として使用する財産	1,478,094	
	建物付属設備 合計	(63,962,418)		

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%	4,828,382 3,339,935 1,488,447
	事業所 高圧洗浄機 本社 高圧洗浄機 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	61,713 15,094 (4,905,189)
車両運搬具	バキューム車、ハッカー車、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	113,561,501
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%	15,753,089 10,814,679 4,938,410
	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	1,249,080 618,931 (17,621,100)
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%	1,145,583 777,117 368,466
	事業所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	1,391,977 1,380,343 (3,917,903)
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㎡ 事業所	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㎡ 事業所	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
	事業所電話加入権 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	事業系ごみ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	14,894,501 4,052,607 (18,947,108)
	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%	573,609 396,267 177,342
	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	204,248 (777,857)
リース資産	し尿臨時受付システム	公益目的保有財産として使用する財産	3,173,072
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	353,030
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	59,320,758
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	468,522
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	1,874,582,174
固定資産合計			3,569,941,205
資産合計			4,719,634,516

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	237,664,170
	未払消費税等	福岡税務署	平成30年度消費税額	8,142,000
	未払法人税等(別紙明細)	西福岡県税事務所、福岡市	平成30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	77,386,276
	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91名に対する賞与の支払いに備えたもの	36,320,000
	契約保証金	メディアインターナショナル(株)外	家庭系ごみ袋製造等委託に対する契約保証金外	42,787,289
流動負債合計			404,050,735	
(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	913,245,766 913,245,766
	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	24,045,321 24,045,321
	リース債務	し尿臨時受付システム	公益目的保有財産として使用する財産	3,173,072
	固定負債合計			1,877,755,246
負債合計			2,281,805,981	
正味財産			2,437,828,535	