

貸借対照表内訳表

(令和 4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	658,016,879	39,828,310	247,252,862	0	945,098,051
未収金	229,802,376	10,446	8,061,129	0	237,873,951
貯蔵品	5,300,221	0	0	0	5,300,221
前払費用	696,865	0	57,325	0	754,190
立替金	0	0	0	0	0
他会計貸付金	26,003,324	113,317	584,570	△ 26,701,211	0
貸倒引当金	△ 496,000	0	0	0	△ 496,000
流動資産合計	919,323,665	39,952,073	255,955,886	△ 26,701,211	1,188,530,413
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	659,128,008	1,779,775	79,910,277	0	740,818,060
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	659,128,008	1,779,775	111,910,277	0	772,818,060
(3)その他固定資産					
建物	350,776,272	0	76,793,955	0	427,570,227
建物付属設備	34,971,226	0	9,108,781	0	44,080,007
機械及び装置	2,315,416	0	1,044,753	0	3,360,169
車両運搬具	86,296,504	0	0	0	86,296,504
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	7,076,811	0	2,665,728	0	9,742,539
リース資産	4,456,980	0	1,015,700	0	5,472,680
前払年金費用	63,641,115	0	4,847,408	0	68,488,523
長期未収金	1,000,479,114	0	0	0	1,000,479,114
その他固定資産	11,687,291	93,673	11,607,377	0	23,388,341
その他固定資産合計	1,698,079,306	61,416,723	158,865,943	0	1,918,361,972
固定資産合計	2,357,207,314	63,196,498	290,776,220	0	2,711,180,032
資産合計	3,276,530,979	103,148,571	546,732,106	△ 26,701,211	3,899,710,445
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	186,956,765	16,226,754	2,531,710	0	205,715,229
未払消費税等	16,771,500	35,100	0	0	16,806,600
未払法人税等	0	221,000	0	0	221,000
預り金	82,961,595	0	79,828	0	83,041,423
他会計借入金	113,317	584,570	26,003,324	△ 26,701,211	0
前受金	0	1,566,000	0	0	1,566,000
賞与引当金	32,190,000	30,000	2,972,000	0	35,192,000
契約保証金	26,805,230	18,360,000	0	0	45,165,230
流動負債合計	345,798,407	37,023,424	31,586,862	△ 26,701,211	387,707,482
2. 固定負債					
長期借入金	984,451,532	0	0	0	984,451,532
長期未払金	16,027,582	0	0	0	16,027,582
リース債務	4,456,980	0	1,015,700	0	5,472,680
固定負債合計	1,004,936,094	0	1,015,700	0	1,005,951,794
負債合計	1,350,734,501	37,023,424	32,602,562	△ 26,701,211	1,393,659,276
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	1,925,796,478	66,125,147	494,129,544	0	2,486,051,169
(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)	(659,128,008)	(1,779,775)	(111,910,277)	(0)	(772,818,060)
正味財産合計	1,925,796,478	66,125,147	514,129,544	0	2,506,051,169
負債及び正味財産合計	3,276,530,979	103,148,571	546,732,106	△ 26,701,211	3,899,710,445

正味財産増減計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	令和3年度	令和2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	199	2,604	△ 2,405
② 特定資産運用益	14,583	69,136	△ 54,553
③ 事業収益	2,459,357,781	2,327,703,165	131,654,616
④ 受取補助金等	180,000	6,504,000	△ 6,324,000
⑤ 雑収益	1,037,431	1,593,776	△ 556,345
経常収益計	2,460,589,994	2,335,872,681	124,717,313
(2) 経常費用			
① 事業費	2,330,728,904	2,234,029,858	96,699,046
② 管理費	96,936,631	93,227,712	3,708,919
経常費用計	2,427,665,535	2,327,257,570	100,407,965
当期経常増減額	32,924,459	8,615,111	24,309,348
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
車両運搬具売却益	0	511,288	△ 511,288
車両運搬具受贈益	0	1	△ 1
経常外収益計	0	511,289	△ 511,289
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	1	172,800	△ 172,799
貸倒引当金繰入額	41,000	9,000	32,000
雑損失	15,550	460,287	△ 444,737
経常外費用計	56,551	642,087	△ 585,536
当期経常外増減額	△ 56,551	△ 130,798	74,247
他会計振替前当期一般正味財産増減額	32,867,908	8,484,313	24,383,595
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	32,867,908	8,484,313	24,383,595
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	32,646,908	8,263,313	24,383,595
一般正味財産期首残高	2,453,404,261	2,445,140,948	8,263,313
一般正味財産期末残高	2,486,051,169	2,453,404,261	32,646,908
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	2,506,051,169	2,473,404,261	32,646,908

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各事業で使用するデスクトップパソコンおよびノートパソコン（一括導入）

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	2,932,976
合計	5,472,680

(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	697,232,282	53,907,277	10,321,499	740,818,060
役員災害補償引当資産	32,000,000	0	0	32,000,000
小計	729,232,282	53,907,277	10,321,499	772,818,060
合計	749,232,282	53,907,277	10,321,499	792,818,060

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	740,818,060	0	740,818,060	0
役員災害補償引当資産	32,000,000	0	32,000,000	0
小計	772,818,060	0	772,818,060	0
合計	792,818,060	20,000,000	772,818,060	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	232,581,402	427,570,227
建物付属設備	238,035,892	193,955,885	44,080,007
機械及び装置	9,233,700	5,873,531	3,360,169
車両運搬具	287,627,524	201,331,020	86,296,504
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	54,101,925	44,359,386	9,742,539
その他固定資産	85,473,234	68,609,620	16,863,614
内訳			
(構築物)	(58,383,508)	(45,845,336)	(12,538,172)
(工具器具備品)	(24,691,582)	(20,699,929)	(3,991,653)
(水道施設利用権)	(2,398,144)	(2,064,355)	(333,789)
合 計	1,584,107,772	746,710,844	837,396,928

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	180,000	180,000	0	一般正味財産
合 計		0	180,000	180,000	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3年度末の退職給付債務と年金資産の差額

退職給付債務	620,595,376 円①
年金資産(時価)	689,083,899 円②
前払年金費用	68,488,523 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 35,541,890 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	697,232,282	53,907,277	10,321,499	740,818,060
	役員災害補償引当資産	32,000,000	0	0	32,000,000
	特定資産計	729,232,282	53,907,277	10,321,499	772,818,060

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	35,750,000	35,192,000	35,750,000	0	35,192,000
貸倒引当金	455,000	496,000	0	455,000	496,000

※ 洗替による戻入額である。

財産目録(令和4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 当座預金 (別紙明細) 普通預金 (別紙明細) 定期預金 (別紙明細) 未収金 (別紙明細) 貯蔵品 (別紙明細) 前払費用 (別紙明細) 貸倒引当金	手元保管		運転資金として	431,139	
	福岡銀行 博多支店		運転資金として	20,822,278	
	西日本シティ銀行 本店		運転資金として	33,910,253	
	福岡銀行 博多支店		運転資金として	177,670,112	
	福岡銀行 本店		運転資金として	707,724	
	西日本シティ銀行 博多支店		運転資金として	212,510,772	
	西日本シティ銀行 本店		運転資金として	148,750,236	
	福岡中央銀行 本店		運転資金として	75,334	
	筑邦銀行 福岡支店		運転資金として	64,505	
	宮崎銀行 福岡支店		運転資金として	127,062	
	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	291,808,636	
	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			(945,098,051)	
	福岡市外		ごみ収集運搬業務委託料3月分外	237,873,951	
	テキスト、事業系ごみ袋		JICAテキスト、事業系ごみ袋	5,300,221	
	東京海上日動火災保険(株)外		令和4年度福利厚生制度保険料、自賠責保険料外	754,190	
			未収金に対する当期貸倒引当金	△ 496,000	
流動資産合計				1,188,530,413	
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	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	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。	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			
		福岡銀行 本店	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	
		西日本シティ銀行 本店		590,818,060	
		減価償却引当資産 合計		(740,818,060)	
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	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)
	建物	本社事務所	(共用財産)	197,643,106	
		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%	137,015,586	
			うち管理目的の財源として使用する財産 31%	60,627,520	
		本社車庫棟	(共用財産)	52,927,035	
		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%	36,760,600	
			うち管理目的の財源として使用する財産 31%	16,166,435	
	事業部	公益目的保有財産として使用する財産	177,000,086		
	福岡市東区多の津5丁目3番10号				
	建物 合計		(427,570,227)		
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)	23,439,797		
		うち公益目的保有財産 69%	16,080,806		
		うち管理目的の財源として使用する財産 31%	7,358,991		
	本社駐車場棟 空気調和設備、換気設備外	(共用財産)	5,397,119		
		うち公益目的保有財産 74%	4,016,115		
		うち管理目的の財源として使用する財産 26%	1,381,004		
事業部 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	14,874,305			
本社 理事長室間仕切り外	管理目的の財源として使用する財産	368,786			
	建物付属設備 合計		(44,080,007)		

(単位：円)

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%	3,360,167 2,315,414
	事業部 高圧洗浄機	うち管理目的の財源として使用する財産 31%	1,044,753
	本社 高圧洗浄機	公益目的保有財産として使用する財産	1
		公益目的保有財産として使用する財産	1
	機械及び装置 合計		(3,360,169)
車両運搬具	バイク車、バケル車外 車両運搬具	公益目的保有財産として使用する財産	86,296,504
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%	12,051,181 8,233,660
	事業部 洗車場外	うち管理目的の財源として使用する財産 32%	3,817,521
	旧西営業所 フェンス	公益目的保有財産として使用する財産	393,318
		収益事業の財源として使用する財産	93,673
	構築物 合計		(12,538,172)
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 67%	687,856 463,200
	事業部 ドライブレコーダー一式外	うち管理目的の財源として使用する財産 33%	224,656
	本社 会計システムサーバ、給与システム外	公益目的保有財産として使用する財産	776,440
		管理目的の財源として使用する財産	2,527,357
	工具器具備品 合計		(3,991,653)
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%	51,772,114
	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	20,276,150
	福岡市西区横浜 1,870.04㎡ 旧西営業所	公益目的保有財産として使用する財産	1,060,668
		収益事業の財源として使用する財産	61,323,050
	土地 合計		(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	うち管理目的の財源として使用する財産 31%	10,127
	電話加入権 合計	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	公益目的保有財産として使用する財産	7,076,811
	業務計画システム機能追加外 ソフトウェア 合計	管理目的の財源として使用する財産	2,665,728 (9,742,539)
水道施設利用権	本社 水道加入権	(共用財産) うち公益目的保有財産 69%	333,789 228,921
		うち管理目的の財源として使用する財産 31%	104,868
	水道施設加入権 合計		(333,789)
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	4,456,980
	デスクトップパソコン外	管理目的の財源として使用する財産	1,015,700
	リース資産 合計		(5,472,680)
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	271,780
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	68,488,523
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	1,752,947
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	1,000,479,114
固定資産合計			2,711,180,032
資産合計			3,899,710,445

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	205,715,229
	未払消費税等	福岡税務署	令和3年度消費税額	16,806,600
	未払法人税等(別紙明細)	西福岡県税事務所、福岡市	令和3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	83,041,423
	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88名に対する賞与の支払いに備えたもの	35,192,000
	契約保証金	ブラテック(株)外	家庭系ごみ袋製造等委託に対する契約保証金外	45,165,230
	流動負債合計			387,707,482
(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	492,225,766
		西日本シティ銀行本店		492,225,766
	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	8,013,791
		西日本シティ銀行本店		8,013,791
	リース債務	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	4,456,980
	NECキャピタルソリューション(株)	管理目的の財源として使用する財産のリース債務	1,015,700	
固定負債合計			1,005,951,794	
負債合計			1,393,659,276	
正味財産			2,506,051,169	