

## 貸借対照表内訳表

(令和 5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	838,789,922	39,796,312	247,218,262	0	1,125,804,496
未収金	232,337,822	11,576	6,081,474	0	238,430,872
貯蔵品	5,006,365	0	0	0	5,006,365
前払費用	726,990	0	55,270	0	782,260
他会計貸付金	22,429,976	204,209	614,146	△ 23,248,331	0
貸倒引当金	△ 510,000	0	0	0	△ 510,000
流動資産合計	1,098,781,075	40,012,097	253,969,152	△ 23,248,331	1,369,513,993
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	677,609,640	1,798,509	86,417,846	0	765,825,995
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	677,609,640	1,798,509	118,417,846	0	797,825,995
(3) その他固定資産					
建物	338,805,376	0	74,549,555	0	413,354,931
建物付属設備	28,731,185	0	6,949,483	0	35,680,668
機械及び装置	1,973,909	0	896,855	0	2,870,764
車両運搬具	86,138,713	0	0	0	86,138,713
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	3,809,391	0	1,564,141	0	5,373,532
投資有価証券	10,000,000	0	0	0	10,000,000
リース資産	25,604,211	0	1,743,210	0	27,347,421
前払年金費用	70,756,269	0	5,470,200	0	76,226,469
長期未収金	712,347,262	0	0	0	712,347,262
その他固定資産	10,136,987	74,939	10,497,503	0	20,709,429
その他固定資産合計	1,424,681,880	61,397,989	153,453,188	0	1,639,533,057
固定資産合計	2,102,291,520	63,196,498	291,871,034	0	2,457,359,052
資産合計	3,201,072,595	103,208,595	545,840,186	△ 23,248,331	3,826,873,045
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	230,328,567	14,267,902	2,746,598	0	247,343,067
未払消費税等	16,277,900	36,300	0	0	16,314,200
未払法人税等	0	2,209,100	0	0	2,209,100
預り金	170,984,531	0	0	0	170,984,531
他会計借入金	204,209	614,146	22,429,976	△ 23,248,331	0
前受金	0	1,566,000	0	0	1,566,000
賞与引当金	36,690,000	30,000	3,040,000	0	39,760,000
契約保証金	42,363,136	18,360,000	0	0	60,723,136
流動負債合計	496,848,343	37,083,448	28,216,574	△ 23,248,331	538,900,034
2. 固定負債					
長期借入金	703,771,532	0	0	0	703,771,532
長期未払金	8,575,730	0	0	0	8,575,730
リース債務	25,604,211	0	1,743,210	0	27,347,421
固定負債合計	737,951,473	0	1,743,210	0	739,694,683
負債合計	1,234,799,816	37,083,448	29,959,784	△ 23,248,331	1,278,594,717
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	1,966,272,779	66,125,147	495,880,402	0	2,528,278,328
(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)	(677,609,640)	(1,798,509)	(118,417,846)	(0)	(797,825,995)
正味財産合計	1,966,272,779	66,125,147	515,880,402	0	2,548,278,328
負債及び正味財産合計	3,201,072,595	103,208,595	545,840,186	△ 23,248,331	3,826,873,045

## 正味財産増減計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	令和4年度	令和3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	600	199	401
② 特定資産運用益	15,455	14,583	872
③ 事業収益	2,793,093,178	2,459,357,781	333,735,397
④ 受取補助金等	173,000	180,000	△ 7,000
⑤ 雑収益	1,022,262	1,037,431	△ 15,169
経常収益計	2,794,304,495	2,460,589,994	333,714,501
(2) 経常費用			
① 事業費	2,650,574,841	2,330,728,904	319,845,937
② 管理費	101,496,596	96,936,631	4,559,965
経常費用計	2,752,071,437	2,427,665,535	324,405,902
当期経常増減額	42,233,058	32,924,459	9,308,599
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
車両運搬具売却益	2,219,402	0	2,219,402
経常外収益計	2,219,402	0	2,219,402
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	1	1	0
貸倒引当金繰入額	14,000	41,000	△ 27,000
雑損失	2,200	15,550	△ 13,350
経常外費用計	16,201	56,551	△ 40,350
当期経常外増減額	2,203,201	△ 56,551	2,259,752
他会計振替前当期一般正味財産増減額	44,436,259	32,867,908	11,568,351
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	44,436,259	32,867,908	11,568,351
法人税、住民税及び事業税	2,209,100	221,000	1,988,100
当期一般正味財産増減額	42,227,159	32,646,908	9,580,251
一般正味財産期首残高	2,486,051,169	2,453,404,261	32,646,908
一般正味財産期末残高	2,528,278,328	2,486,051,169	42,227,159
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	2,548,278,328	2,506,051,169	42,227,159

## 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) 有価証券の評価基準及び評価方法  
すべて満期保有の債券であり、購入時の取得価格によっている。

(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家庭系ごみ処理手数料収納管理システムリプレース一式

③未經過リース料期末残高相当額

(単位：円)

1年以内	8,172,404
1年超	19,175,017
合 計	27,347,421

(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	740,818,060	54,772,932	29,764,997	765,825,995
役員災害補償引当資産	32,000,000	0	0	32,000,000
小 計	772,818,060	54,772,932	29,764,997	797,825,995
合 計	792,818,060	54,772,932	29,764,997	817,825,995

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	765,825,995	0	765,825,995	0
役員災害補償引当資産	32,000,000	0	32,000,000	0
小 計	797,825,995	0	797,825,995	0
合 計	817,825,995	20,000,000	797,825,995	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	246,796,698	413,354,931
建物付属設備	238,035,892	202,355,224	35,680,668
機械及び装置	9,233,700	6,362,936	2,870,764
車両運搬具	294,547,524	208,408,811	86,138,713
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	42,719,925	37,346,393	5,373,532
その他固定資産	85,570,334	70,884,790	14,685,544
内訳			
（構築物）	（58,383,508）	（47,090,061）	（11,293,447）
（工具器具備品）	（24,788,682）	（21,650,434）	（3,138,248）
（水道施設利用権）	（2,398,144）	（2,144,295）	（253,849）
合 計	1,579,742,872	772,154,852	807,588,020

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2022年度第7回公募公債(5年)	5,000,000	5,014,000	14,000
福岡市2022年度第9回公募公債(10年)	5,000,000	5,057,000	57,000
合 計	10,000,000	10,071,000	71,000

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	173,000	173,000	0	一般正味財産
合 計		0	173,000	173,000	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

令和4年度末の退職給付債務と年金資産の差額

退職給付債務	643,187,159 円①
年金資産(時価)	719,413,628 円②
前払年金費用	76,226,469 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 31,724,390 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	740,818,060	54,772,932	29,764,997	765,825,995
	役員災害補償引当資産	32,000,000	0	0	32,000,000
	特定資産計	772,818,060	54,772,932	29,764,997	797,825,995

### 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	35,192,000	39,760,000	35,192,000	0	39,760,000
貸倒引当金	496,000	510,000	0	496,000	510,000

※ 洗替による戻入額である。

財 産 目 録 (令和5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	408,698
	当座預金 (別紙明細)	福岡銀行 博多支店	運転資金として	19,563,136
		西日本シティ銀行 本店	運転資金として	37,902,908
	普通預金 (別紙明細)	福岡銀行 博多支店	運転資金として	150,953,717
		福岡銀行 本店	運転資金として	840,203
		西日本シティ銀行 博多支店	運転資金として	303,382,527
		西日本シティ銀行 本店	運転資金として	262,410,592
		福岡中央銀行 本店	運転資金として	87,114
		筑邦銀行 福岡支店	運転資金として	128,745
	定期預金 (別紙明細)	宮崎銀行 福岡支店	運転資金として	126,856
		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		(1,125,804,496)	
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	238,430,872	
貯蔵品 (別紙明細)	テキスト、事業系ごみ袋	JICAネット、事業系ごみ袋	5,006,365	
前払費用 (別紙明細)	A I G 損害保険(株) 外	令和5年度福利厚生制度保険料、自賠責保険料外	782,260	
貸倒引当金		未収金に対する当期貸倒引当金	△ 510,000	
<b>流動資産合計</b>				<b>1,369,513,993</b>
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	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	615,825,995	
	減価償却引当資産 合計	(765,825,995)		
	役員災害補償引当資産	譲渡性預金	財団役員の業務災害補償を目的としている資産	
	福岡銀行 本店	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)	
		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%	
			うち管理目的の財源として使用する財産 31%	
			192,607,614	
		本社車庫棟	(共用財産)	
		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 70%	
			うち管理目的の財源として使用する財産 30%	
			59,105,800	
		事業部	公益目的保有財産として使用する財産	
		福岡市東区多の津5丁目3番10号	169,833,708	
	建物 合計	(413,354,931)		
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 68%	18,007,448	
		うち管理目的の財源として使用する財産 32%	12,290,108	
			5,717,340	
		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 77%	4,286,960	
		うち管理目的の財源として使用する財産 23%	3,304,428	
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			
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			
	249,611			
	建物付属設備 合計	(35,680,668)		

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%	2,870,762 1,973,907
	事業部 高圧洗浄機 本社 高圧洗浄機	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	896,855 1 1
	機械及び装置 合計		(2,870,764)
車両運搬具	ハイム車、ハイム車外 車両運搬具	公益目的保有財産として使用する財産	86,138,713
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%	10,888,354 7,422,238
	事業部 洗車場外 旧西営業所 フェンス	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	3,466,116 330,154 74,939
	構築物 合計		(11,293,447)
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%	564,586 377,182
	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	うち管理目的の財源として使用する財産 33% 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	187,404 619,657 1,954,005
	工具器具備品 合計		(3,138,248)
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 福岡市東区多の津 16.47㎡ 事業部 福岡市西区横浜 1,870.04㎡ 旧西営業所	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 収益事業の財源として使用する財産	51,772,114 20,276,150 1,060,668 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% 公益目的保有財産として使用する財産	10,127 20,892
	電話加入権 合計		(54,000)
ソフトウェア	廃棄物顧客管理システム外 業務計画システム機能追加外	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	3,809,391 1,564,141
	ソフトウェア 合計		(5,373,532)
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 68%	253,849 173,139
	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 32%	80,710 (253,849)
リース資産	し尿臨時受付システム機器外 デスクトップパソコン外	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	25,604,211 1,743,210
	リース資産 合計		(27,347,421)
出資金	事業系ごみ収集業者組合出資金	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
投資有価証券	西日本シティ銀行 本店	公益目的保有財産取得等のための運用資金として	10,000,000
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	76,226,469
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	1,252,105
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	712,347,262
固定資産合計			2,457,359,052
資産合計			3,826,873,045

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	247,343,067
	未払消費税等	福岡税務署	令和4年度消費税額	16,314,200
	未払法人税等(別紙明細)	西福岡県税事務所、福岡市	令和4年度法人税等	2,209,100
	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	170,984,531
	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106名に対する賞与の支払いに備えたもの	39,760,000
契約保証金	ブラック(株)外	家庭系ごみ袋製造等委託に対する契約保証金外	60,723,136	
流動負債合計			538,900,034	
(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	351,885,766 351,885,766
	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	4,287,865 4,287,865
	リース債務	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	25,604,211 1,743,210
	固定負債合計			739,694,683
負債合計			1,278,594,717	
正味財産			2,548,278,328	