

## 貸借対照表

(令和 6年 3月31日現在)

(単位：円)

科 目	令和5年度	令和4年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	1,028,246,035	1,125,804,496	△ 97,558,461
未収金	253,579,979	238,430,872	15,149,107
貯蔵品	7,061,022	5,006,365	2,054,657
前払費用	1,033,315	782,260	251,055
立替金	226,066	0	226,066
貸倒引当金	△ 554,000	△ 510,000	△ 44,000
流動資産合計	1,289,592,417	1,369,513,993	△ 79,921,576
<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	799,123,584	765,825,995	33,297,589
役員災害補償引当資産	32,000,000	32,000,000	0
令和6年度新規環境啓発事業積立資産	6,786,400	0	6,786,400
事業部管理棟修繕積立資産	2,449,800	0	2,449,800
本社・事業部照明器具等修繕積立資産	26,471,390	0	26,471,390
特定資産合計	866,831,174	797,825,995	69,005,179
(3) その他固定資産			
建物	399,139,635	413,354,931	△ 14,215,296
建物附属設備	27,455,075	35,680,668	△ 8,225,593
機械及び装置	2,381,359	2,870,764	△ 489,405
車両運搬具	125,968,049	86,138,713	39,829,336
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	7,391,405	5,373,532	2,017,873
投資有価証券	0	10,000,000	△ 10,000,000
リース資産	29,398,109	27,347,421	2,050,688
前払年金費用	67,354,456	76,226,469	△ 8,872,013
長期未収金	426,547,950	712,347,262	△ 285,799,312
その他固定資産	20,162,505	20,709,429	△ 546,924
その他固定資産合計	1,355,282,411	1,639,533,057	△ 284,250,646
固定資産合計	2,242,113,585	2,457,359,052	△ 215,245,467
<b>資産合計</b>	3,531,706,002	3,826,873,045	△ 295,167,043
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	292,958,022	247,343,067	45,614,955
未払消費税等	14,622,400	16,314,200	△ 1,691,800
未払法人税等	221,000	2,209,100	△ 1,988,100
預り金	83,616,645	170,984,531	△ 87,367,886
前受金	1,566,000	1,566,000	0
賞与引当金	41,580,000	39,760,000	1,820,000
契約保証金	69,962,538	60,723,136	9,239,402
短期借入金	283,544,828	0	283,544,828
流動負債合計	788,071,433	538,900,034	249,171,399
<b>2. 固定負債</b>			
長期借入金	142,411,532	703,771,532	△ 561,360,000
長期未払金	591,590	8,575,730	△ 7,984,140
リース債務	29,398,109	27,347,421	2,050,688
固定負債合計	172,401,231	739,694,683	△ 567,293,452
<b>負債合計</b>	960,472,664	1,278,594,717	△ 318,122,053
<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>	2,551,233,338	2,528,278,328	22,955,010
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(866,831,174)	(797,825,995)	(69,005,179)
正味財産合計	2,571,233,338	2,548,278,328	22,955,010
<b>負債及び正味財産合計</b>	3,531,706,002	3,826,873,045	△ 295,167,043

# 正味財産増減計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	令和5年度	令和4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	600	△ 401
② 特定資産運用益	15,910	15,455	455
③ 事業収益	2,763,489,253	2,793,093,178	△ 29,603,925
④ 受取補助金等	158,000	173,000	△ 15,000
⑤ 雑収益	1,038,444	1,022,262	16,182
経常収益計	2,764,701,806	2,794,304,495	△ 29,602,689
(2) 経常費用			
① 事業費	2,632,321,919	2,650,574,841	△ 18,252,922
② 管理費	110,437,775	101,496,596	8,941,179
経常費用計	2,742,759,694	2,752,071,437	△ 9,311,743
当期経常増減額	21,942,112	42,233,058	△ 20,290,946
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
車両運搬具売却益	1,319,998	2,219,402	△ 899,404
経常外収益計	1,319,998	2,219,402	△ 899,404
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	1	△ 1
貸倒引当金繰入額	44,000	14,000	30,000
雑損失	42,100	2,200	39,900
経常外費用計	86,100	16,201	69,899
当期経常外増減額	1,233,898	2,203,201	△ 969,303
他会計振替前当期一般正味財産増減額	23,176,010	44,436,259	△ 21,260,249
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	23,176,010	44,436,259	△ 21,260,249
法人税、住民税及び事業税	221,000	2,209,100	△ 1,988,100
当期一般正味財産増減額	22,955,010	42,227,159	△ 19,272,149
一般正味財産期首残高	2,528,278,328	2,486,051,169	42,227,159
一般正味財産期末残高	2,551,233,338	2,528,278,328	22,955,010
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	2,571,233,338	2,548,278,328	22,955,010

## 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）

②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ファイルサーバ及びWSUSサーバ

④排水検査業務用タブレットPC

③未経過リース料期末残高相当額

(単位：円)

1年以内	8,691,852
1年超	20,706,257
合 計	29,398,109

(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	765,825,995	53,611,033	20,313,444	799,123,584
役員災害補償引当資産	32,000,000	0	0	32,000,000
令和6年度新規環境啓発事業積立資産	0	6,786,400	0	6,786,400
事業部管理棟修繕積立資産	0	2,449,800	0	2,449,800
本社・事業部照明器具等修繕積立資産	0	26,471,390	0	26,471,390
小 計	797,825,995	89,318,623	20,313,444	866,831,174
合 計	817,825,995	89,318,623	20,313,444	886,831,174

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	799,123,584	0	799,123,584	0
役員災害補償引当資産	32,000,000	0	32,000,000	0
令和6年度新規環境啓発事業積立資産	6,786,400	0	6,786,400	0
事業部管理棟修繕積立資産	2,449,800	0	2,449,800	0
本社・事業部照明器具等修繕積立資産	26,471,390	0	26,471,390	0
小 計	866,831,174	0	866,831,174	0
合 計	886,831,174	20,000,000	866,831,174	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	261,011,994	399,139,635
建物付属設備	238,035,892	210,580,817	27,455,075
機械及び装置	9,233,700	6,852,341	2,381,359
車両運搬具	339,727,524	213,759,475	125,968,049
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	49,224,225	41,832,820	7,391,405
その他固定資産	88,008,924	73,399,142	14,609,782
内訳			
構築物	58,383,508	48,334,762	10,048,746
工具器具備品	27,227,272	22,840,145	4,387,127
水道施設利用権	2,398,144	2,224,235	173,909
合 計	1,633,865,762	807,436,589	826,429,173

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	4,986,000	△ 14,000
福岡市2022年度第9回公募公債(10年)	5,000,000	5,014,500	14,500
福岡市2023年度第1回公募公債(5年)	10,000,000	9,937,000	△ 63,000
福岡市2023年度第6回公募公債(5年)	10,000,000	10,007,000	7,000
福岡市2023年度第7回公募公債(10年)	20,000,000	19,874,000	△ 126,000
合 計	50,000,000	49,818,500	△ 181,500

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	158,000	158,000	0	一般正味財産
合 計		0	158,000	158,000	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5年度末の退職給付債務と年金資産の差額

退職給付債務	673,380,700 円①
年金資産(時価)	740,735,156 円②
前払年金費用	67,354,456 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 49,250,051 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	765,825,995	53,611,033	20,313,444	799,123,584
	役員災害補償引当資産	32,000,000	0	0	32,000,000
	令和6年度新規環境啓発事業積立資産	0	6,786,400	0	6,786,400
	事業部管理棟修繕積立資産	0	2,449,800	0	2,449,800
	本社・事業部照明器具等修繕積立資産	0	26,471,390	0	26,471,390
	特定資産計	797,825,995	89,318,623	20,313,444	866,831,174

### 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	39,760,000	41,580,000	39,760,000	0	41,580,000
貸倒引当金	510,000	554,000	0	510,000	554,000

※ 洗替による戻入額である。

財 産 目 録 (令和6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	手元保管	運転資金として	1,419,666	
	当座預金 (別紙明細)	福岡銀行 博多支店	運転資金として	17,221,460	
		西日本シティ銀行 本店営業部	運転資金として	40,432,888	
	普通預金 (別紙明細)	福岡銀行 博多支店	運転資金として	127,619,689	
		福岡銀行 本店営業部	運転資金として	946,644	
		西日本シティ銀行 博多支店	運転資金として	195,935,583	
		西日本シティ銀行 本店営業部	運転資金として	334,351,653	
		福岡中央銀行 本店営業部	運転資金として	95,774	
		筑邦銀行 福岡営業部	運転資金として	96,045	
		宮崎銀行 福岡支店	運転資金として	126,633	
	定期預金 (別紙明細)	西日本シティ銀行 本店営業部	運転資金として	90,000,000	
		福岡中央銀行 本店営業部	運転資金として	8,000,000	
		筑邦銀行 福岡営業部	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	
	譲渡性預金 (別紙明細)	福岡銀行 本店営業部	運転資金として	32,000,000	
	西日本シティ銀行 本店営業部	運転資金として	161,780,000		
	現金預金 合計		(1,028,246,035)		
未収金 (別紙明細)	福岡市 外	ごみ収集運搬業務受託料 3月分 外	253,579,979		
貯蔵品 (別紙明細)	事業部事務所 外	事業系ごみ袋 外	7,061,022		
前払費用 (別紙明細)	A I G損害保険(株) 外	令和6年度業務上災害保険料 外	1,033,315		
立替金	職員	社会保険料等	226,066		
貸倒引当金		未収金に対する当期貸倒引当金	△ 554,000		
流動資産合計				1,289,592,417	
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	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 本店営業部	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 本店営業部		2,000,000	
		筑邦銀行 福岡営業部		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	定期預金		
			西日本シティ銀行 本店営業部		1,817,243
福岡市公募公債					
西日本シティ銀行 本店営業部			固定資産等の買い替え資金として管理されている資産	30,000,000	
	大和証券 福岡支店		20,000,000		
	譲渡性預金				
	福岡銀行 本店営業部		150,000,000		
	西日本シティ銀行 本店営業部		597,306,341		
	減価償却引当資産 合計		(799,123,584)		
	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 本店営業部		32,000,000		
	役員災害補償引当資産 合計		(32,000,000)		
	令和6年度新規環境啓発事業積立資産	定期預金			
	西日本シティ銀行 本店営業部	令和6年度における新規啓発事業の調査等の資金として管理されている資産	6,786,400		
	令和6年度新規環境啓発事業積立資産 合計		(6,786,400)		
	事業部管理棟修繕積立資産	定期預金			
	西日本シティ銀行 本店営業部	事業部事務所管理棟の補修工事の資金として管理されている資産	2,449,800		
	事業部管理棟修繕積立資産 合計		(2,449,800)		
その他固定資産	本社・事業部照明器具等修繕積立資産	定期預金			
		西日本シティ銀行 本店営業部	本社及び事業部事務所の照明器具取替工事の資金として管理されている資産	26,471,390	
		本社・事業部照明器具等修繕積立資産 合計		(26,471,390)	
	建物	本社事務所	(共用財産)	187,572,122	
		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%	129,988,042	
			うち管理目的の財源として使用する財産 31%	57,584,080	
		本社車庫棟	(共用財産)	48,900,183	
		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%	34,179,108	
		うち管理目的の財源として使用する財産 30%	14,721,075		
		事業部	公益目的保有財産として使用する財産	162,667,330	
	福岡市東区多の津5丁目3番10号				
	建物 合計		(399,139,635)		
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)	12,575,099		
		うち公益目的保有財産 68%	8,499,410		
		うち管理目的の財源として使用する財産 32%	4,075,689		
	本社駐車場棟 空気調和設備、換気設備外	(共用財産)	3,176,801		
	うち公益目的保有財産 82%	2,592,741			
	うち管理目的の財源として使用する財産 18%	584,060			
	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	11,545,078		
	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	158,097		
	建物付属設備 合計		(27,455,075)		

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的	金額
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 68%	2,381,357
	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 32%	1,632,400
	本社 高圧洗浄機	公益目的保有財産として使用する財産	748,957
	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	1
車両運搬具	バンキューム車、パッカー車外 車両運搬具	公益目的保有財産として使用する財産	1
			(2,381,359)
			125,968,049
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%	9,725,527
	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%	6,610,816
	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	3,114,711
	構築物 合計	収益事業の財源として使用する財産	267,014
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 66%	441,316
	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 34%	291,164
	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	150,152
	工具器具備品 合計	管理目的の財源として使用する財産	2,565,158
			1,380,653
			(4,387,127)
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
	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%	114,997,886
	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	51,772,114
	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	20,276,150
	土地 合計	収益事業の財源として使用する財産	1,060,668
			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
	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%	22,981
	電話加入権 合計	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 業務計画システム機能追加外 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	6,758,905 632,500
			(7,391,405)
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 67%	173,909
	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 33%	117,357
			56,552
			(173,909)
リース資産	デスクトップパソコン外 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	22,717,403 6,680,706
			(29,398,109)
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	301,460
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94名に対する退職金の支払いに備えたもの	67,354,456
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	751,263
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	426,547,950
固定資産合計			2,242,113,585
資産合計			3,531,706,002

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	292,958,022
未払消費税等	福岡税務署	令和5年度消費税額	14,622,400
未払法人税等(別紙明細)	西福岡県税事務所、福岡市	令和5年度法人県民税、法人市民税	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金額、社会保険料 2月～3月分外	83,616,645
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	41,580,000
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	69,962,538
短期借入金(別紙明細)	福岡銀行 本店営業部外	一年以内返済予定長期借入金・長期未払金	283,544,828
流動負債合計			788,071,433
(固定負債)			
長期借入金	福岡銀行 本店営業部	福岡市葬祭場 再整備費借入金の元金	71,205,766
	西日本シティ銀行 本店営業部		71,205,766
長期未払金	福岡銀行 本店営業部	福岡市葬祭場 再整備費借入金の利息	295,795
	西日本シティ銀行 本店営業部		295,795
リース債務	N E C キャピタルソリューション(株)外 N E C 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	22,717,403 6,680,706
固定負債合計			172,401,231
負債合計			960,472,664
正味財産			2,571,233,338