

貸借対照表

(令和 7年 3月31日現在)

(単位：円)

科 目	令和6年度	令和5年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	1,230,746,307	1,028,246,035	202,500,272
未収金	236,391,024	253,579,979	△ 17,188,955
貯蔵品	8,951,242	7,061,022	1,890,220
前払費用	975,791	1,033,315	△ 57,524
立替金	209,604	226,066	△ 16,462
貸倒引当金	△ 537,000	△ 554,000	17,000
流動資産合計	1,476,736,968	1,289,592,417	187,144,551
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	792,146,269	799,123,584	△ 6,977,315
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	0	6,786,400	△ 6,786,400
事業部管理棟修繕積立資産	4,899,600	2,449,800	2,449,800
本社・事業部照明器具等修繕積立資産	0	26,471,390	△ 26,471,390
特定資産合計	829,045,869	866,831,174	△ 37,785,305
(3) その他固定資産			
建物	384,924,339	399,139,635	△ 14,215,296
建物附属設備	47,285,351	27,455,075	19,830,276
機械及び装置	1,891,954	2,381,359	△ 489,405
車両運搬具	110,941,963	125,968,049	△ 15,026,086
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	5,439,782	7,391,405	△ 1,951,623
リース資産	37,721,805	29,398,109	8,323,696
前払年金費用	69,823,056	67,354,456	2,468,600
長期未収金	143,003,122	426,547,950	△ 283,544,828
その他固定資産	17,391,772	20,162,505	△ 2,770,733
その他固定資産合計	1,067,907,012	1,355,282,411	△ 287,375,399
固定資産合計	1,916,952,881	2,242,113,585	△ 325,160,704
資産合計	3,393,689,849	3,531,706,002	△ 138,016,153
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	387,412,982	292,958,022	94,454,960
未払消費税等	18,810,000	14,622,400	4,187,600
未払法人税等	2,660,500	221,000	2,439,500
預り金	76,899,230	83,616,645	△ 6,717,415
前受金	1,566,000	1,566,000	0
賞与引当金	45,720,000	41,580,000	4,140,000
契約保証金	78,160,682	69,962,538	8,198,144
短期借入金	143,003,122	283,544,828	△ 140,541,706
流動負債合計	754,232,516	788,071,433	△ 33,838,917
2. 固定負債			
長期借入金	0	142,411,532	△ 142,411,532
長期未払金	0	591,590	△ 591,590
リース債務	37,721,805	29,398,109	8,323,696
固定負債合計	37,721,805	172,401,231	△ 134,679,426
負債合計	791,954,321	960,472,664	△ 168,518,343
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)	2,581,735,528	2,551,233,338	30,502,190
(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)	(829,045,869)	(866,831,174)	(△37,785,305)
正味財産合計	2,601,735,528	2,571,233,338	30,502,190
負債及び正味財産合計	3,393,689,849	3,531,706,002	△ 138,016,153

正味財産増減計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	令和6年度	令和5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	279,322	15,910	263,412
③ 事業収益	2,896,277,333	2,763,489,253	132,788,080
④ 受取補助金等	1,936,100	158,000	1,778,100
⑤ 雑収益	2,167,041	1,038,444	1,128,597
経常収益計	2,900,660,396	2,764,701,806	135,958,590
(2) 経常費用			
① 事業費	2,751,483,462	2,632,321,919	119,161,543
② 管理費	112,772,566	110,437,775	2,334,791
経常費用計	2,864,256,028	2,742,759,694	121,496,334
当期経常増減額	36,404,368	21,942,112	14,462,256
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
車両運搬具売却益	54,999	1,319,998	△ 1,264,999
貸倒引当金戻入額	17,000	0	17,000
経常外収益計	71,999	1,319,998	△ 1,247,999
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	423,271	0	423,271
貸倒引当金繰入額	0	44,000	△ 44,000
雑損失	309,040	42,100	266,940
過年度損益修正損	2,581,366	0	2,581,366
経常外費用計	3,313,677	86,100	3,227,577
当期経常外増減額	△ 3,241,678	1,233,898	△ 4,475,576
他会計振替前当期一般正味財産増減額	33,162,690	23,176,010	9,986,680
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	33,162,690	23,176,010	9,986,680
法人税、住民税及び事業税	2,660,500	221,000	2,439,500
当期一般正味財産増減額	30,502,190	22,955,010	7,547,180
一般正味財産期首残高	2,551,233,338	2,528,278,328	22,955,010
一般正味財産期末残高	2,581,735,528	2,551,233,338	30,502,190
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	2,601,735,528	2,571,233,338	30,502,190

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
- 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。
 - 無形固定資産
定額法による。
 - 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	・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） ・ファイルサーバ及びWSUSサーバ ・排水検査業務用タブレットPC ・本社電話機器一式
車両運搬具	・連絡車1台（電気自動車）
ソフトウェア	・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未経過リース料期末残高相当額

(単位：円)	
1年以内	11,734,800
1年超	25,987,005
合 計	37,721,805

- (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	799,123,584	57,108,058	64,085,373	792,146,269
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	6,786,400	0	6,786,400	0
事業部管理棟修繕積立資産	2,449,800	2,449,800	0	4,899,600
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	59,557,858	97,343,163	829,045,869
合 計	886,831,174	59,557,858	97,343,163	849,045,869

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	792,146,269	0	792,146,269	0
役員災害補償引当資産	32,000,000	0	32,000,000	0
事業部管理棟修繕積立資産	4,899,600	0	4,899,600	0
小 計	829,045,869	0	829,045,869	0
合 計	849,045,869	20,000,000	829,045,869	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	275,227,290	384,924,339
建物附属設備	243,465,105	196,179,754	47,285,351
機械及び装置	9,233,700	7,341,746	1,891,954
車両運搬具	313,521,171	202,579,208	110,941,963
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	48,440,137	43,000,355	5,439,782
その他固定資産	87,982,180	75,597,879	12,384,301
内訳 (構築物)	(58,383,508)	(49,579,463)	(8,804,045)
(工具器具備品)	(27,200,528)	(23,714,241)	(3,486,287)
(水道施設利用権)	(2,398,144)	(2,304,175)	(93,969)
合 計	1,612,277,790	799,926,232	812,351,558

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	4,894,500	△ 105,500
福岡市2022年度第9回公募公債(10年)	5,000,000	4,722,000	△ 278,000
福岡市2023年度第1回公募公債(5年)	10,000,000	9,720,000	△ 280,000
福岡市2023年度第6回公募公債(5年)	10,000,000	9,733,000	△ 267,000
福岡市2023年度第7回公募公債(10年)	20,000,000	18,612,000	△ 1,388,000
福岡市2024年度第4回公募公債(10年)	10,000,000	9,453,000	△ 547,000
福岡市2024年度第5回公募公債(5年)	20,000,000	19,580,000	△ 420,000
福岡市2024年度第7回公募公債(10年)	20,000,000	19,316,000	△ 684,000
合 計	100,000,000	96,030,500	△ 3,969,500

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	144,000	144,000	0	一般正味財産
食品廃棄物資源化推進事業補助金	福岡市	0	1,242,100	1,242,100	0	一般正味財産
クリーンエネルギー自動車導入促進補助金	経済産業省	0	550,000	550,000	0	一般正味財産
合 計		0	1,936,100	1,936,100	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业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6年度末の退職給付債務と年金資産の差額

退職給付債務 695,735,987 円①

年金資産(時価) 765,559,043 円②

前払年金費用 69,823,056 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 35,647,476 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	799,123,584	57,108,058	64,085,373	792,146,269
	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	6,786,400	0	6,786,400	0
	事業部管理棟修繕積立資産	2,449,800	2,449,800	0	4,899,600
	本社・事業部照明器具等修繕積立資産	26,471,390	0	26,471,390	0
	特定資産計	866,831,174	59,557,858	97,343,163	829,045,869

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	41,580,000	45,720,000	41,580,000	0	45,720,000
貸倒引当金	554,000	537,000	0	554,000	537,000

※ 洗替による戻入額である。

財 産 目 録（令和7年3月31日現在）

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	1,324,003
	当座預金（別紙明細）	福岡銀行 博多支店	運転資金として	14,439,406
		西日本シティ銀行 本店営業部	運転資金として	30,754,357
	普通預金（別紙明細）	福岡銀行 博多支店	運転資金として	123,560,831
		福岡銀行 本店営業部	運転資金として	1,103,851
		西日本シティ銀行 博多支店	運転資金として	350,928,658
		西日本シティ銀行 本店営業部	運転資金として	398,363,532
		福岡中央銀行 本店営業部	運転資金として	104,327
		筑邦銀行 福岡営業部	運転資金として	40,848
		宮崎銀行 福岡支店	運転資金として	126,494
	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		(1,230,746,307)	
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	236,391,024	
貯蔵品（別紙明細）	事業部事務所 外	事業系ごみ袋 外	8,951,242	
前払費用（別紙明細）	A I G 損害保険(株) 外	令和7年度業務上災害保険料 外	975,791	
立替金	職員	社会保険料等	209,604	
貸倒引当金		未収金に対する当期貸倒引当金	△ 537,000	
流動資産合計				1,476,736,968
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		1,835,977
		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	60,000,000
		大和証券 福岡支店		20,000,000
		野村證券 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			540,310,292	
減価償却引当資産 合計			(792,146,269)	
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)	
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	4,899,600	
	事業部管理棟修繕積立資産 合計		(4,899,600)	
その他固定資産	建物	本社事務所	(共用財産)	182,536,630
		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%	126,474,270
			うち管理目的の財源として使用する財産 31%	56,062,360
		本社駐車場棟	(共用財産)	46,886,757
		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%	32,888,362
			うち管理目的の財源として使用する財産 30%	13,998,395
		事業部	公益目的保有財産として使用する財産	155,500,952
		福岡市東区多の津5丁目3番10号		
	建物 合計		(384,924,339)	
	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)	16,195,244
			うち公益目的保有財産 68%	11,037,844
			うち管理目的の財源として使用する財産 32%	5,157,400
		本社駐車場棟 空気調和設備、換気設備外	(共用財産)	3,334,264
			うち公益目的保有財産 79%	2,623,215
		うち管理目的の財源として使用する財産 21%	711,049	
事業部 空調設備外		公益目的保有財産として使用する財産	27,650,441	
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	105,402	
	建物付属設備 合計		(47,285,351)	

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)	1,891,952
			うち公益目的保有財産 68%	1,290,893
			うち管理目的の財源として使用する財産 32%	601,059
		事業部 高圧洗浄機	公益目的保有財産として使用する財産	1
		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
		機械及び装置 合計		(1,891,954)
	車両運搬具	バキューム車、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	110,941,963
	構築物	本社 外構工事外	(共用財産)	8,562,700
			うち公益目的保有財産 68%	5,799,394
			うち管理目的の財源として使用する財産 32%	2,763,306
		事業部 洗車場外	公益目的保有財産として使用する財産	203,874
		旧西営業所 フェンス	収益事業の財源として使用する財産	37,471
		構築物 合計		(8,804,045)
	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)	318,046
			うち公益目的保有財産 65%	205,146
			うち管理目的の財源として使用する財産 35%	112,900
		事業部 ドライブレコーダー一式外	公益目的保有財産として使用する財産	2,013,088
		本社 会計システムサーバ、給与システム外	管理目的の財源として使用する財産	1,155,153
		工具器具備品 合計		(3,486,287)
	土地	福岡市中央区那の津 1,530㎡ 本社	(共用財産)	166,770,000
			うち公益目的保有財産 69%	114,997,886
			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 2,794.68㎡ 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	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)	33,108
			うち公益目的保有財産 69%	22,981
			うち管理目的の財源として使用する財産 31%	10,127
		事業部 電話加入権	公益目的保有財産として使用する財産	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	公益目的保有財産として使用する財産	4,899,865
		業務計画システム機能追加外	管理目的の財源として使用する財産	539,917
		ソフトウェア 合計		(5,439,782)
	水道施設利用権	本社 水道加入権	(共用財産)	93,969
			うち公益目的保有財産 66%	61,575
			うち管理目的の財源として使用する財産 34%	32,394
		水道施設加入権 合計		(93,969)
	リース資産	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	29,189,515
		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	8,532,290
		リース資産 合計		(37,721,805)
	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	257,050
	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96名に対する退職金の支払いに備えたもの	69,823,056
	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料	250,421
	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	143,003,122
	固定資産合計			1,916,952,881
	資産合計			3,393,689,849

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	387,412,982
	未払消費税等	福岡税務署	令和6年度消費税額	18,810,000
	未払法人税等(別紙明細)	福岡税務署外	令和6年度法人税外	2,660,500
	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	76,899,230
	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109名に対する賞与の支払いに備えたもの	45,720,000
	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	78,160,682
	短期借入金(別紙明細)	福岡銀行 本店営業部外	福岡市葬祭場 再整備費借入金	143,003,122
	流動負債合計			754,232,516
	(固定負債)			
	リース債務	NECキャピタルソリューション(株)外	公益目的保有財産として使用する財産のリース債務	29,189,515
		NECキャピタルソリューション(株)外	管理目的の財源として使用する財産のリース債務	8,532,290
固定負債合計				37,721,805
負債合計				791,954,321
正味財産				2,601,735,528