

令和2年度

公益財団法人 鹿児島市環境サービス財団

決算に関する書類

公益財団法人 鹿児島市環境サービス財団

目 次

I 令和2年度 公益財団法人鹿児島市環境サービス財団 事業報告書	
1 概況	1P
2 事業活動の状況	
(1) 一般家庭、事業所等のし尿の収集運搬及びし尿処理手数料の徴収 に関する事業	1P
(2) 一般家庭ごみの収集運搬に関する事業(新規事業)	3P
(3) 公衆便所の清掃及び維持管理に関する事業	3P
(4) ごみ計量及びごみ処分手数料の収納に関する事業	4P
(5) 墓地の清掃及び管理に関する事業	4P
3 会議に関する事項	5P
4 役員に関する事項	6P
5 職員に関する事項	7P
II 令和2年度 公益財団法人鹿児島市環境サービス財団 決算報告書	
1 貸借対照表	8P
2 正味財産増減計算書	9P
3 財務諸表に対する注記	11P
4 附属明細書	13P
5 財産目録	14P
6 正味財産増減計算書内訳表	16P
令和2年度 公益財団法人鹿児島市環境サービス財団 監査報告書	19P

I 令和2年度 公益財団法人鹿児島市環境サービス財団 事業報告書

1 概況

- (1) 鹿児島市から受託している環境事業の公共性の確保と、能率的かつ衛生的な事業運営を推進するために、事業量の推移を的確に捉えた上で、人員、車両等の適正配置を行うとともに、業務執行に伴う作業技術の習熟と市民接遇などの職員教育の徹底を図り、市民サービスの向上に努めた。
- (2) 鹿児島市は、令和2年6月1日から、これまで燃やせるごみとして収集していた剪定枝をチップ化し、市の施設で防草剤として活用する剪定枝のリサイクルを開始した。これに伴い、当財団は、剪定枝の収集運搬業務を新規事業として受託した。

2 事業活動の状況

- (1) 一般家庭、事業所等のし尿の収集運搬及びし尿処理手数料の徴収に関する事業

ア し尿収集運搬業務

- (ア) 定時収集(一般家庭、事業所等)については、作業を安全かつ効率的に実施するため、水洗化の普及等による収集件数の減少に伴い収集箇所が点在する収集体制について、担当号車に対する割当件数の見直しを定期的に行った。
- (イ) 臨時収集(工事現場等仮設トイレ)の依頼に対しては、電子住宅地図システムにより仮設トイレの設置場所の検索及び経路等の把握を的確に行うことにより、迅速・効率的な収集作業に努めた。
- (ウ) 業務の執行に当たっては、作業開始時及び作業終了時における関係者へのあいさつや声かけ、衛生上必要な便槽の維持管理について専門的見地からアドバイスをを行い、市民サービスの向上に努めた。
- (エ) 当財団に登録されている一般家庭及び事業所等のくみ取り便槽のうち、長期にわたり収集業務を行っていないものについて、現地調査や所有者の意思確認を行うなど、収集対象の状況把握に努めた。

a 定時収集

項 目		対前年度・備考	
収集件数 (年間)	35,523 件	△1,866 件	△4.99%
収集量 (年間)	5,469,926 ℓ	△277,454 ℓ	△4.83%
収集対象箇所	4,300 箇所	△122 箇所	
収集車両内訳	定時収集車両台数	6 台	バキューム車5台、小型貨物トラック1台(ホース積載)
	中継車両台数	2 台	7.2tバキューム車2台 (貯留槽(吉野(24t溜)東嶽島(30t溜)からの搬出運搬等)
	予備車両台数	2 台	バキューム車2台(車検、点検、故障整備時の代車等)
	計	10 台	バキューム車9台、小型貨物トラック1台(ホース積載)

b 臨時収集(工事現場等仮設トイレ)

項 目		対前年度・備考	
収集件数 (年間)	5,494 件	△248 件	△4.32%
収集量 (年間)	1,130,724 ℓ	△41,526 ℓ	△3.54%
臨時収集車両台数	1 台	バキューム車	

イ し尿処理手数料徴収業務

的確な手数料の徴収を行うため、納入義務者に対して口座振替制度の加入促進を積極的に行うとともに、手数料の未納者に対し、規定に基づく段階的な納入催告や臨宅徴収を行うなど、未収額の解消に努めた。

(ア) 現年度分(令和2年度)

(令和3年3月31日現在)

種類	期別	調 定		収 入		未 収		調定件数に対する収入 件数の割合	調定金額に対する収入 金額の割合
		件数	金額	件数	金額	件数	金額		
口座振替分	1期	件 2,870	円 12,628,220	件 2,870	円 12,628,220	件 0	円 0	% 100	% 100
	2期	2,674	11,150,840	2,674	11,150,840	0	0	100	100
	3期	2,678	11,139,880	2,675	11,128,490	3	11,390	99.89	99.90
	4期	2,740	11,293,540	2,733	11,275,790	7	17,750	99.74	99.84
	計	10,962	46,212,480	10,952	46,183,340	10	29,140	99.91	99.94
自主納付分	1期	件 1,223	円 6,354,630	件 1,215	円 6,331,270	件 8	円 23,360	% 99.35	% 99.63
	2期	1,086	5,006,700	1,074	4,985,280	12	21,420	98.90	99.57
	3期	1,053	5,035,080	1,030	4,969,640	23	65,440	97.82	98.70
	4期	1,159	5,691,200	1,124	5,558,980	35	132,220	96.98	97.68
	計	4,521	22,087,610	4,443	21,845,170	78	242,440	98.27	98.90
全	件 15,483	円 68,300,090	件 15,395	円 68,028,510	件 88	円 271,580	% 99.43	% 99.60	
対前年度	△1,048	△3,088,950	△1,044	△2,917,960	△4	△170,990	△0.01	+0.22	

(イ) 過年度分(平成27年度～令和元年度)

(令和3年3月31日現在)

期別	調 定		収 入		未 収		調定件数に対する収入 件数の割合	調定金額に対する収入 金額の割合
	件数	金額	件数	金額	件数	金額		
全	件 191	円 823,680	件 71	円 338,270	件 120	円 485,410	% 37.17	% 41.07
対前年度	△12	△116,790	△21	△164,950	+9	+48,160	△8.15	△12.44

(2) 一般家庭ごみの収集運搬に関する事業（新規事業）

ア 一般家庭ごみのうち剪定枝については、令和2年6月1日から鹿児島市の計画収集の対象外となり、当財団で戸別に受け付け、おおむね7日以内に収集運搬業務を行った。

イ ごみステーションに出された剪定枝については、鹿児島市の計画収集の対象外となったために、鹿児島市清掃事務所等からの連絡により、当財団が収集運搬を行った。

項 目	備 考	
申込件数（年間）	17,794 件	内、ごみステーション 925 件
収集量（年間）	505,920 kg	
収集車両台数	4 台	パッカー車3台、軽ダンプ1台

(3) 公衆便所の清掃及び維持管理に関する事業

ア 対象公衆便所の設置場所や利用状況などに応じた作業編成を行い、年間を通じて、便器及び床等の清掃、便器の詰まり通し及び尿石落とし、ごみの収集、壁の落書き落としなどを行うとともに、電球取替及びドア外れの修理等の維持管理に努め、市民や観光客等がいつでも快適に清潔で衛生的な公衆便所を使用できるように努めた。

イ 特に市民や観光客等の利用頻度の高い公衆便所50箇所については、トイレトペーパーを設置し利用者の利便性の向上に努めた。これらの公衆便所については、トイレトペーパーの使用切れが発生しないように、補充管理に努めた。

項 目	対前年度・備考	
公衆便所対象箇所	461 箇所	+1 箇所
清掃回数(週当たり)	1,104 回	+36 回
定時清掃車両	9 台	軽トラック
予備車両	1 台	軽トラック
巡視車両	1 台	軽貨物バン

清掃作業時における職員の手作業による詰まり通し	年間 519 回	+112 回 ・手洗器に投入された砂、髪の毛、割り箸等を配管パイプを外して職員の手作業で除去 ・便器内に投入された石、下着、紙おむつ等が原因で使用不能になっているトイレをラバーカップによって詰まり通しを行う
-------------------------	----------	---

バキューム車による詰まり通し	年間 85 回	△5 回 ・職員の手作業でも通らない場合は、バキューム車で詰まり通しを行う ・紙おむつなどの投入物が污水管内部で詰まっている場合 ・污水管路へ木の根が繁茂し、使用不能になった場合
----------------	---------	--

(4) ごみ計量及びごみ処分手数料の収納に関する事業

ア 北部清掃工場、南部清掃工場、横井埋立処分場及びリサイクルプラザ計量所において、一般廃棄物及び資源物等の計量業務並びにごみ処分手数料の収納業務を行った。

イ 過積載システムによる違反者への注意喚起と市所管部局への報告を行った。

ウ 搬入者に対して、ごみ分別の相違や搬入経路及び手数料について戸惑いが生じないように丁寧・適切な説明・案内を行い、適正なごみ・資源物の搬入を行えるように努めた。

(ア) 計量業務

項 目		対前年度		備 考
計量件数(年間)	377,070 件	+44,750 件	+13.47%	現金収納分 36,679 件 (一般持込み 100 kg以上 事業所持込み等) 後納取扱分 43,507 件 (許可業者)

(イ) ごみ処分手数料収納業務

項 目		対前年度	
現金収納件数(年間)	36,679 件	+2,004 件	+5.78%
現金収納金額(年間)	65,968,980 円	△10,878,280 円	

(5) 墓地の清掃及び管理に関する事業

ア 鹿児島市営墓地の清掃及び除草作業等の業務並びに同墓地の埋葬、改葬及び工事の立ち会いを行うとともに、台帳等の管理を行った。

イ 墓地内の巡視を午前・午後の1日2回行い、訪れた墓参者等が気持ちよく使用できるように清掃を行うとともに、墓所などの問い合わせには、丁寧に分かりやすい説明・案内を行った。

区 分	墓地数	備 考	
清掃箇所	11 墓地	清掃回数	(年間)1,219 回
管理箇所	6 墓地	埋葬、改葬等業務対応	(年間)2,868 回

3 会議に関する事項

(1) 令和2年度の評議員会の開催状況は、次のとおりである。

会 議	開催年月日	議 決 事 項
第1回	令和2年4月10日	・役員及び評議員の報酬並びに費用に関する規程一部改正の件(決議の省略の方法による)
第2回	令和2年6月1日	・理事の選任の件(決議の省略の方法による)
第3回 (定時評議員会)	令和2年6月26日	・令和元年度決算に関する書類について承認を求める件 ・評議員の選任の件
第4回	令和2年7月27日	・役員及び評議員の報酬並びに費用に関する規程一部改正の件(決議の省略の方法による)

(2) 令和2年度の理事会の開催状況は、次のとおりである。

会 議	開催年月日	議 決 事 項
第1回	令和2年4月2日	・令和2年度臨時評議員会の目的である事項等について議決を求める件(決議の省略の方法による)
第2回	令和2年4月23日	・所在地の変更について承認を求める件 (決議の省略の方法による)
第3回	令和2年5月24日	・令和2年度第2回評議員会の目的である事項等について議決を求める件(決議の省略の方法による)
第4回	令和2年6月1日	・常務理事の選定の件(決議の省略の方法による)
第5回	令和2年6月12日	・令和元年度決算に関する書類について承認を求める件 ・令和2年度第3回定時評議員会の日時及び場所並びに目的である事項等について議決を求める件
第6回	令和2年7月20日	・令和2年度臨時評議員会の目的である事項等について議決を求める件(決議の省略の方法による)
第7回	令和2年11月27日	・組織規程一部改正の件 ・職員就業規則一部改正の件 ・職員給与規程一部改正の件 ・令和2年度収支補正予算(第1号) (決議の省略の方法による)
第8回	令和3年3月22日	・職員就業規則一部改正の件 ・令和3年度事業計画について承認を求める件 ・令和3年度収支予算等について承認を求める件

4 役員に関する事項

令和3年3月31日現在の評議員、理事及び監事は、次のとおりである。

就任年月日	役職名	氏名	備考
令和元年6月24日	評議員	玉利 淳	非常勤
令和元年6月24日	評議員	西山 孝志	非常勤
令和元年6月24日	評議員	赤星 貴子	非常勤
令和元年8月15日	評議員	富安 卓滋	非常勤
令和2年6月27日	評議員	赤崎 昭夫	非常勤
平成31年4月9日	評議員	平 瑞樹	非常勤

就任年月日	役職名	氏名	備考
令和元年6月24日	理事長	山下 裕二	常勤
令和2年6月1日	常務理事	中野 和久	常勤
令和元年6月24日	理事	地頭 蘭 隆	非常勤
令和元年6月24日	理事	三原 美智子	非常勤
令和元年6月24日	理事	柳井田 浩子	非常勤
令和元年8月15日	理事	川崎 信宏	非常勤

就任年月日	役職名	氏名	備考
令和元年6月24日	監事	木元 信	非常勤
令和元年6月24日	監事	牧野 謙二	非常勤

5 職員に関する事項

現在員細別調書(各年3月31日現在)

期別	職名別 課別	次長	課長	主幹	係長	専任主査	主査	主任	副主任	主事	技師	専任職員等	計
令和3年3月末	事務局	人 1 <1>	人	人	人		人	人	人	人	人	人	人 1 <1>
	総務課		1		2 (1)		4 (2)	2 (1)		3		7	19 (4)
	業務課		1	5 (1) <4>	2		3	4 <2>	6 <1>	4 (1)	3	40	68 (2) <7>
	計	1 <1>	2	5 (1) <4>	4 (1)	0	7 (2)	6 (1) <2>	6 <1>	7 (1)	3	47	88 (6) <8>
令和2年3月末	事務局	人 1 <1>	人	人	人		人	人	人	人	人	人	人 1 <1>
	総務課		1	1 (1)	2 (1)	1	3 (1)	2 (2)	1	3		8	22 (5)
	業務課		1	4 (3) <1>	1		5 (1)	1 <1>	2	1	8 <2>	35	58 (4) <4>
	計	1 <1>	2	5 (4) <1>	3 (1)	1	8 (2)	3 (2) <1>	3	4	8 <2>	43	81 (9) <5>
増△減	事務局	0											0
	総務課	0	0	△1	0	△1	1	0	△1	0	0	△1	△3
	業務課	0	0	1	1	0	△2	3	4	3	△5	5	10
	計	0	0	0	1	△1	△1	3	3	3	△5	4	7

(注) ()は内数で再雇用職員数

< >は内数で嘱託員数

II 令和2年度公益財団法人鹿児島市環境サービス財団決算報告書

1 貸借対照表

(令和3年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増△減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	49,688,861	56,774,978	△ 7,086,117
未収金	1,666,683	0	1,666,683
貯蔵品	259,477	242,010	17,467
前払費用	293,756	328,216	△ 34,460
流動資産合計	51,908,777	57,345,204	△ 5,436,427
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産	50,000,000	50,000,000	0
基本財産合計	50,000,000	50,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	22,554,968	19,875,379	2,679,589
減価償却引当資産	51,545,408	53,052,286	△ 1,506,878
特定資産合計	74,100,376	72,927,665	1,172,711
(3) その他固定資産			
長期預金	10,000,000	10,000,000	0
建物	66,960,845	71,125,997	△ 4,165,152
構築物	3,065,888	2,527,927	537,961
器械備品	414,568	430,568	△ 16,000
車両	44,192,091	39,042,022	5,150,069
電話加入権	321,200	321,200	0
その他固定資産合計	124,954,592	123,447,714	1,506,878
固定資産合計	249,054,968	246,375,379	2,679,589
資産合計	300,963,745	303,720,583	△ 2,756,838
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	578,666	1,040,915	△ 462,249
未払費用	6,324,488	5,832,185	492,303
退職手当未払額	0	18,320,600	△ 18,320,600
預り金	3,250,827	3,091,002	159,825
未払消費税	12,918,600	8,950,100	3,968,500
流動負債合計	23,072,581	37,234,802	△ 14,162,221
2 固定負債			
退職給付引当金	22,554,968	19,875,379	2,679,589
固定負債合計	22,554,968	19,875,379	2,679,589
負債合計	45,627,549	57,110,181	△ 11,482,632
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	50,000,000	50,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(50,000,000)	(50,000,000)	0
2 一般正味財産			
一般正味財産合計	205,336,196	196,610,402	8,725,794
正味財産合計	255,336,196	246,610,402	8,725,794
負債及び正味財産合計	300,963,745	303,720,583	△ 2,756,838

2 正味財産増減計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	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	146,407	150,408	△ 4,001
基本財産受取利息	146,407	150,408	△ 4,001
② 受取補助金等	384,667,800	342,837,700	41,830,100
受託収入	384,667,800	342,837,700	41,830,100
③ 雑収益	183,454	284,600	△ 101,146
受取利息	1,000	1,002	△ 2
その他雑収益	182,454	283,598	△ 101,144
経常収益計	384,997,661	343,272,708	41,724,953
(2) 経常費用			
報酬	7,449,362	7,121,600	327,762
通勤手当	224,060	210,000	14,060
給料	85,462,700	78,690,200	6,772,500
職員手当	46,014,159	41,686,134	4,328,025
専任職員報酬	83,978,622	81,276,875	2,701,747
嘱託報酬	19,796,404	11,636,736	8,159,668
賃金	2,256,017	0	2,256,017
退職給付金	3,077,018	5,129,000	△ 2,051,982
法定福利費	38,083,826	34,041,627	4,042,199
報償費	34,100	29,520	4,580
厚生福利費	1,276,527	1,336,313	△ 59,786
旅費	107,468	254,683	△ 147,215
被服費	1,377,992	2,075,008	△ 697,016
消耗品費	5,364,198	4,038,534	1,325,664
消耗備品費	3,461,817	2,933,148	528,669
維持管理費	2,496,875	2,512,627	△ 15,752
印刷製本費	506,880	726,070	△ 219,190
光熱水費	3,615,581	3,045,570	570,011
燃料費	6,697,470	5,922,714	774,756
修繕費	6,264,630	6,409,297	△ 144,667
食糧費	14,119	30,148	△ 16,029
研修費	0	0	0
通信運搬費	1,994,741	1,826,951	167,790
賃借料	5,202,402	5,662,512	△ 460,110
手数料	1,551,292	1,562,740	△ 11,448
委託料	6,063,043	2,927,846	3,135,197
保険料	1,890,018	1,518,559	371,459
会費負担金	70,830	53,450	17,380
公租公課	904,800	858,200	46,600

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増△減
事故処理費	19,836	23,760	△ 3,924
交際費	26,748	38,982	△ 12,234
雑費	0	0	0
減価償却費等	11,910,282	11,367,413	542,869
消費税等	29,180,700	21,590,000	7,590,700
経常費用計	376,374,517	336,536,217	39,838,300
当期経常増減額	8,623,144	6,736,491	1,886,653
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	328,350	18,711	309,639
経常外収益計	328,350	18,711	309,639
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	209,700	101,000	108,700
固定資産除却費	16,000	89,500	△ 73,500
経常外費用計	225,700	190,500	35,200
当期経常外増減額	102,650	△ 171,789	274,439
当期一般正味財産増減額	8,725,794	6,564,702	2,161,092
一般正味財産期首残高	196,610,402	190,045,700	6,564,702
一般正味財産期末残高	205,336,196	196,610,402	8,725,794
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	50,000,000	50,000,000	0
指定正味財産期末残高	50,000,000	50,000,000	0
III 正味財産期末残高	255,336,196	246,610,402	8,725,794

3 財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法により行っている。

(2) 退職給付引当金の基本的計上基準

財団職員退職手当支給規程に基づき、当期末において在職する職員の全員が自己都合により退職するものと仮定して計算した退職手当の見積額から、前期末までの退職給付引当資産残高を減じて得られた額を引き当てるものとする。

(3) 消費税等の会計処理

税込処理方式により行っている。

2 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	20,074,400	0	14,400	20,060,000
利付国債(10年)	29,925,600	14,400	0	29,940,000
小 計	50,000,000	14,400	14,400	50,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	19,875,379	3,077,018	397,429	22,554,968
減価償却引当資産	53,052,286	12,709,522	14,216,400	51,545,408
小 計	72,927,665	15,786,540	14,613,829	74,100,376
合 計	122,927,665	15,800,940	14,628,229	124,100,376

3 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	20,060,000	(20,060,000)	(0)	
利付国債(10年)	29,940,000	(29,940,000)	(0)	
小 計	50,000,000	(50,000,000)	(0)	
特定資産				
退職給付引当資産	22,554,968	(0)	(0)	(22,554,968)
減価償却引当資産	51,545,408	(0)	(51,545,408)	
小 計	74,100,376	(0)	(51,545,408)	(22,554,968)
合 計	124,100,376	(50,000,000)	(51,545,408)	(22,554,968)

4 その他固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(1) 長期預金

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増減額	当期末残高
長期預金(運用資金)	10,000,000	0	10,000,000

(2) 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	196,940,705	129,979,860	66,960,845
構 築 物	29,796,270	26,730,382	3,065,888
器 械 備 品	8,291,350	7,876,782	414,568
車 両 (27台)	88,423,727	44,231,636	44,192,091
電 話 加 入 権 (4本)	321,200	0	321,200
合 計	323,773,252	208,818,660	114,954,592

4 附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	当期末帳簿価額
基本財産				
定期預金 (鹿児島みらい農業協同組合)	10,000,000	0	0	10,000,000
定期預金(九州労働金庫)	10,000,000	0	0	10,000,000
定期預金(鹿児島銀行)	74,400	0	14,400	60,000
利付国庫債券(大和証券)	29,925,600	14,400	0	29,940,000
基本財産の計	50,000,000	14,400	14,400	50,000,000
特定資産				
退職給付引当資産 普通預金(鹿児島銀行)	19,875,379	3,077,018	397,429	22,554,968
減価償却引当資産 普通預金(鹿児島銀行)	53,052,286	12,709,522	14,216,400	51,545,408
特定資産の計	72,927,665	15,786,540	14,613,829	74,100,376

2 引当資産の明細

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
退職給付引当資産	19,875,379	3,077,018	397,429	22,554,968

科 目	期首残高	①当期増加額	②当期減少額	期末残高
減価償却引当資産	53,052,286	12,709,522	14,216,400	51,545,408

①当期増加額

減価償却費	10,670,022
固定資産売却代金	573,540
消費税資本的収支調整額	1,240,260
固定資産売却損	209,700
固定資産除却費	16,000
計	12,709,522

②当期減少額

構築物建築費 看板	654,500
車両購入費 軽トラック 2台	2,860,000
VC車(3t) 1台	7,689,000
トラック(0.75t) 1台	1,746,800
軽ダンプカー 1台	1,266,100
計	14,216,400

5 財産目録

(令和3年3月31日現在)

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金預金			49,688,861
現金	各計量所(北部・横井・南部)	計量所つり銭用小口	170,000
普通預金	(鹿児島銀行)NO3011424	事業運営資金	48,518,861
普通預金	(鹿児島銀行)NO3011468	事業運営資金	1,000,000
未収金			1,666,683
	ごみ処理業務受託料	剪定枝収集運搬業務	
貯蔵品			259,477
	脱臭・消臭剤等消耗品の棚卸資産	公益目的事業貯蔵品の管理部門貯蔵品	
前払費用			293,756
	自賠償保険料	未経過保険料 (30台分)	
流動資産合計			51,908,777
(固定資産)			
基本財産			50,000,000
定期預金	(鹿児島みらい農業協同組合) NO15166485	公益目的保有財産であり、運用	10,000,000
定期預金	(九州労働金庫)NO6395008	益は公益目的事業の共通財源	10,000,000
定期預金	(鹿児島銀行)NO4051856	として使用	60,000
国債	(大和証券)		29,940,000
特定資産			74,100,376
退職給付引当資産	(鹿児島銀行)NO3011457	退職給付引当金に対応する引当資産として管理	22,554,968
減価償却引当資産	(鹿児島銀行)NO3011446	減価償却費等と同額を積立て、固定資産の買替えなどの引当資産として管理	51,545,408
その他固定資産			10,000,000
長期預金	(鹿児島銀行)NO4009167	公益目的事業の運転資金	10,000,000
建物			66,960,845
管理棟	(延床面積836.52㎡)	公益目的事業保有財産 90.9%	31,590,434
車庫棟・車庫棟屋根	(延床面積1108.43㎡)	管理部門保有財産 9.1%	24,691,440
電気・給排水設備			1,253,325
ガス温室ボイラー			4,972,320
女子浴室			965,266
1F女子トイレ			3,181,210
ポンプ室他			306,850
構築物			3,065,888
貯留槽	(24t槽)吉野中継基地	公益目的事業保有財産 95.4%	1,153,399
パイプ敷設	吉野・犬迫地区の一部	管理部門保有財産 4.6%	424,084
門扉・外構ほか	財団車庫側の門扉、外回り、花壇		1,488,405
器械備品			414,568
	AED、換気設備、応接セット、エアコン設備他	公益目的事業保有財産 90.9% 管理部門保有財産 9.1%	

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
車両	バキューム車 11台 軽トラック 10台 パッカー車 3台 その他車両 6台	公益目的事業保有財産 99.2% 管理部門保有財産 0.8%	44,192,091
電話加入権	財団 4本	公益目的事業保有財産 90.9% 管理部門保有財産 9.1%	321,200
固定資産合計			249,054,968
資産合計			300,963,745
(流動負債)			
未払金			578,666
	鹿児島県LPガススタンド協会	燃料(オートガス)	55,001
	林兼石油(株)	燃料(軽油・レギュラーガソリン)	523,665
未払費用			6,324,488
	(3月分) 社会保険料等	事業主負担金	2,515,631
	(3月分) 職員手当・賃金	職員手当、専任職員報酬等	2,476,846
	労働保険料精算	一般拠出金事業主負担金等	815,368
	委託・賃借料等	電気工作物保守委託料ほか	213,290
	通信運搬・手数料等	電話料金、納付払込手数料ほか	303,353
退職手当未払額			0
	3月末定年退職者退職手当	退職手当	
預り金			3,250,827
	健康保険料、厚生年金 保険料、所得税等	3月分給与からの社会保険料、 所得税、住民税等の預かり金	
未払消費税			12,918,600
	消費税及び地方消費税	(納付税額－前払消費税)	
流動負債合計			23,072,581
(固定負債)			
退職給付引当金			22,554,968
		職員の退職給付に係る引当金	
固定負債合計			22,554,968
負債合計			45,627,549
正味財産合計			255,336,196
負債及び正味財産合計			300,963,745

6 正味財産増減計算書内訳表

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

【公益目的事業会計】

「公1」 一般家庭、事業所等のし尿の収集運搬及びし尿処理手数料の徴収に関する事業の会計

「公2」 公衆便所の清掃及び維持管理に関する事業の会計

「公3」 ごみ計量、ごみ処分手数料の収納及び一般家庭ごみの収集運搬に関する事業の会計

「公4」 墓地の清掃及び管理に関する事業の会計

「共通」 公1から公4までに係る共通科目

【法人会計】

法人管理に関する事業の会計

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計						法人会計	合 計
	公1	公2	公3	公4	共通	小計		
1 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	0	0	0	0	146,407	146,407	0	146,407
基本財産受取利息	0	0	0	0	146,407	146,407	0	146,407
②受取補助金等	125,933,193	106,774,696	94,631,671	45,951,109	0	373,290,669	11,377,131	384,667,800
受託収入	125,933,193	106,774,696	94,631,671	45,951,109	0	373,290,669	11,377,131	384,667,800
③ 雑収益	0	0	0	0	183,454	183,454	0	183,454
受取利息	0	0	0	0	1,000	1,000	0	1,000
その他雑収益	0	0	0	0	182,454	182,454	0	182,454
経常収益計	125,933,193	106,774,696	94,631,671	45,951,109	329,861	373,620,530	11,377,131	384,997,661
(2) 経常費用								
事業費	124,190,602	105,508,046	90,601,063	45,518,177	0	365,817,888	0	365,817,888
報酬	1,862,341	1,862,341	1,489,872	1,489,872	0	6,704,426	0	6,704,426
通勤手当	56,015	56,015	44,812	44,812	0	201,654	0	201,654
給料	37,545,325	19,987,025	22,299,560	3,947,460	0	83,779,370	0	83,779,370
職員手当	18,615,135	12,515,542	11,816,554	2,139,889	0	45,087,120	0	45,087,120
専任職員報酬	10,114,023	31,559,636	22,191,485	19,904,516	0	83,769,660	0	83,769,660
嘱託報酬	8,359,660	4,929,507	3,388,018	2,839,709	0	19,516,894	0	19,516,894
賃金	0	477,072	1,778,945	0	0	2,256,017	0	2,256,017
退職給付金	769,255	735,407	664,636	627,712	0	2,797,010	0	2,797,010
法定福利費	12,991,349	12,047,764	9,855,311	2,532,963	0	37,427,387	0	37,427,387
報償費	8,525	8,150	7,366	6,956	0	30,997	0	30,997
厚生福利費	319,132	305,090	275,730	260,412	0	1,160,364	0	1,160,364
旅費	3,941	3,941	63,815	34,195	0	105,892	0	105,892
被服費	309,199	511,852	208,417	336,534	0	1,366,002	0	1,366,002
消耗品費	2,000,353	1,067,227	970,457	1,072,666	0	5,110,703	0	5,110,703
消耗備品費	534,750	534,750	595,000	1,583,418	0	3,247,918	0	3,247,918
維持管理費	0	2,496,875	0	0	0	2,496,875	0	2,496,875
印刷製本費	420,915	28,655	22,924	22,924	0	495,418	0	495,418
光熱水費	1,500,466	1,431,770	0	0	0	2,932,236	0	2,932,236
燃料費	3,719,275	1,738,193	1,130,475	64,818	0	6,652,761	0	6,652,761

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計						法人会計	合 計
	公1	公2	公3	公4	共通	小計		
修繕費	2,897,429	741,451	2,220,446	271,670	0	6,130,996	0	6,130,996
食糧費	0	0	0	0	0	0	0	0
研修費	0	0	0	0	0	0	0	0
通信運搬費	1,206,421	307,574	341,372	92,916	0	1,948,283	0	1,948,283
賃借料	2,833,552	417,304	1,450,783	333,843	0	5,035,482	0	5,035,482
手数料	1,114,437	158,379	111,391	111,391	0	1,495,598	0	1,495,598
委託料	1,684,907	1,195,379	1,748,303	956,303	0	5,584,892	0	5,584,892
保険料	1,027,046	530,450	280,359	34,776	0	1,872,631	0	1,872,631
会費負担金	0	0	0	0	0	0	0	0
公租公課	554,600	129,200	130,700	0	0	814,500	0	814,500
事故処理費	4,959	4,741	4,285	4,047	0	18,032	0	18,032
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費等	6,442,417	2,752,569	1,207,016	851,512	0	11,253,514	0	11,253,514
消費税等	7,295,175	6,974,187	6,303,031	5,952,863	0	26,525,256	0	26,525,256
管理費	0	0	0	0	0	0	10,556,629	10,556,629
報酬	0	0	0	0	0	0	744,936	744,936
通勤手当	0	0	0	0	0	0	22,406	22,406
給料	0	0	0	0	0	0	1,683,330	1,683,330
職員手当	0	0	0	0	0	0	927,039	927,039
専任職員報酬	0	0	0	0	0	0	208,962	208,962
嘱託報酬	0	0	0	0	0	0	279,510	279,510
賃金	0	0	0	0	0	0	0	0
退職給付金	0	0	0	0	0	0	280,008	280,008
法定福利費	0	0	0	0	0	0	656,439	656,439
報償費	0	0	0	0	0	0	3,103	3,103
厚生福利費	0	0	0	0	0	0	116,163	116,163
旅費	0	0	0	0	0	0	1,576	1,576
被服費	0	0	0	0	0	0	11,990	11,990
消耗品費	0	0	0	0	0	0	253,495	253,495
消耗備品費	0	0	0	0	0	0	213,899	213,899
維持管理費	0	0	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	11,462	11,462
光熱水費	0	0	0	0	0	0	683,345	683,345
燃料費	0	0	0	0	0	0	44,709	44,709
修繕費	0	0	0	0	0	0	133,634	133,634
食糧費	0	0	0	0	0	0	14,119	14,119
研修費	0	0	0	0	0	0	0	0
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	46,458	46,458
賃借料	0	0	0	0	0	0	166,920	166,920
手数料	0	0	0	0	0	0	55,694	55,694
委託料	0	0	0	0	0	0	478,151	478,151

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計						法人会計	合 計
	公 1	公 2	公 3	公 4	共通	小計		
保険料	0	0	0	0	0	0	17,387	17,387
会費負担金	0	0	0	0	0	0	70,830	70,830
公租公課	0	0	0	0	0	0	90,300	90,300
事故処理費	0	0	0	0	0	0	1,804	1,804
交際費	0	0	0	0	0	0	26,748	26,748
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費等	0	0	0	0	0	0	656,768	656,768
消費税等	0	0	0	0	0	0	2,655,444	2,655,444
経常費用計	124,190,602	105,508,046	90,601,063	45,518,177	0	365,817,888	10,556,629	376,374,517
当期経常増減額	1,742,591	1,266,650	4,030,608	432,932	329,861	7,802,642	820,502	8,623,144
2 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
固定資産売却益	0	0	0	0	328,350	328,350	0	328,350
経常外収益計	0	0	0	0	328,350	328,350	0	328,350
(2) 経常外費用								
固定資産売却損	0	0	0	0	209,700	209,700	0	209,700
固定資産除却費	0	0	0	0	16,000	16,000	0	16,000
経常外費用計	0	0	0	0	225,700	225,700	0	225,700
当期経常外増減額	0	0	0	0	102,650	102,650	0	102,650
当期一般正味財産増減額	1,742,591	1,266,650	4,030,608	432,932	329,861	7,802,642	820,502	8,725,794

令和2年度公益財団法人鹿児島市環境サービス財団監査報告書

令和3年5月31日

公益財団法人鹿児島市環境サービス財団
理事長 山下裕二 殿

公益財団法人鹿児島市環境サービス財団

監事 木元



監事 穂原豊久



公益財団法人鹿児島市環境サービス財団の令和2年度（令和2年4月1日から令和3年3月31日まで）のし尿収集運搬業務及びし尿処理手数料徴収業務、公衆便所の清掃及び維持管理業務、ごみ計量、ごみ処分手数料収納及び一般家庭ごみの収集運搬業務並びに墓地の清掃及び管理業務の事業報告書、計算書類すなわち貸借対照表、正味財産増減計算書及び財産目録等について監査を実施しました。

1 監査の方法の概略

- (1) 会計監査のため会計に関する帳簿書類を閲覧し、計算書類について検討し、必要と思われる監査手続きを実施しました。
- (2) 業務監査について、業務運営の状況報告を聴取するとともに、各業務における事業報告書に基づいて、重要な決裁書類などの書面・証拠書類の査閲その他必要と思われる監査手続きを実施しました。

2 監査結果の報告

- (1) 貸借対照表、正味財産増減計算書及び財産目録等は、法令及び定款に従い、当法人の収支状況及び財産状況を適正に表示されているものと認めました。
- (2) 事業報告書は、業務運営の状況を正しく示しているものと認めました。
- (3) 理事の職務執行に関する行為は、法令及び定款に適合しているものと認めました。

以上