

令和3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3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 P
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	1 P
(2) 剪定枝の受付及び収集運搬に関する事業	3 P
(3) 公衆便所の清掃及び維持管理に関する事業	3 P
(4) ごみ計量及びごみ処分手数料の収納に関する事業	4 P
(5) 墓地の清掃及び管理に関する事業	5 P
3 会議に関する事項	6 P
4 役員に関する事項	7 P
5 職員に関する事項	8 P
II 令和3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	9 P
2 正味財産増減計算書	10 P
3 財務諸表に対する注記	12 P
4 附属明細書	14 P
5 財産目録	15 P
6 正味財産増減計算書内訳表	17 P
令和3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	21 P

I 令和3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

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 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(イベント、工事現場等の仮設トイレ)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	33,327 件	△2,196 件 △6.18%
収集量	5,061,332 ℓ	△408,594 ℓ △7.47%
収集対象箇所	3,232 箇所	△305 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 7.2 t バキューム車 2 台 (貯留槽〈吉野(24 t)溜東桜島(30 t)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（イベント、工事現場等の仮設トイレ）

項 目		対前年度・備考
収集件数	5,553 件	+59 件 +1.07%
仮設トイレ基数	6,669 基	+10 基
収集量	1,076,778 ℓ	△53,946 ℓ △4.77%
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3年度)

(令和4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 2,748	円 11,870,200	件 2,747	円 11,864,760	件 1	円 5,440	% 99.96	% 99.95
	2期	2,551	10,531,250	2,550	10,528,970	1	2,280	99.96	99.98
	3期	2,531	10,226,360	2,525	10,203,590	6	22,770	99.76	99.78
	4期	2,748	11,024,100	2,735	10,967,790	13	56,310	99.53	99.49
	計	10,578	43,651,910	10,557	43,565,110	21	86,800	99.80	99.80
自主納付分	1期	件 1,199	円 6,094,430	件 1,189	円 6,062,570	件 10	円 31,860	% 99.17	% 99.48
	2期	1,042	5,097,210	1,031	5,064,060	11	33,150	98.94	99.35
	3期	1,017	4,972,370	1,001	4,943,280	16	29,090	98.43	99.41
	4期	1,028	5,014,590	982	4,883,950	46	130,640	95.53	97.39
	計	4,286	21,178,600	4,203	20,953,860	83	224,740	98.06	98.94
全	14,864	64,830,510	14,760	64,518,970	104	311,540	99.30	99.52	
対前年度	△619	△3,469,580	△635	△3,509,540	+16	+39,960	△0.13	△0.08	

(イ) 過年度分(平成28年度～令和2年度)

(令和4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 198	円 678,370	件 78	円 249,430	件 120	円 428,940	% 39.39	% 36.77
対前年度	+7	△145,310	+7	△88,840	±0	△56,470	+2.22	△4.30

(2) 剪定枝の受付及び収集に関する事業

ア 剪定枝については、戸別に受け付け、おおむね7日以内に収集運搬を行った。また、収集対象となる剪定枝の規格の説明等を丁寧に行った結果、規格外のものは少なくなった。

イ ごみステーションに出されたルール違反の剪定枝は、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	対前年度・備考
収集件数	18,421 件	+998件 +5.73% (うち、ごみステーション 123件)
収集量	482,340 kg	△23,580 kg △4.66%
収集車両台数	4 台	パッカー車3台、軽ダンプ1台

※ 前年度は5月から3月までの11月分

(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、清掃及び維持管理に努め、市民や観光客等がいつでも快適に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が多い公衆便所51箇所については、トイレトーパーを設置し利便性の向上に努めた。

ウ 令和3年5月からは、天文館公園等5箇所の公衆便所について、新型コロナウイルス感染症対策として石けん水入れを常備し、補充管理を行った。

項	目	対前年度・備考
公衆便所対象箇所	458 箇所	△3 箇所
清掃回数(週当たり)	1,099 回	△5 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	574 回	+55 回 ・手洗い器に投入された砂、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した。 ・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たトイレをラバーカップによって詰まり通しを行った。
-------------------------	-------	--

バキューム車による詰まり通し	46 回	△39 回 ・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など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った。
----------------	------	--

(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。なお、南部計量所については、新南部清掃工場の稼働により、令和3年8月31日に計量業務が、同年12月31日にごみ処分手数料収納業務が、それぞれ終了した。

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	333,656 件	△43,414 件 △11.51% 北部・横井・リサイクルプラザ計量所 310,019 件(△13,144 件△4.07%) 南部計量所 23,637 件

※ 南部計量所における当財団の計量業務は令和3年8月31日をもって終了

(イ) ごみ処分手数料収納業務

項 目		対前年度
現金収納件数	31,824 件	△4,855 件 △13.24% 北部・横井計量所 27,069 件(△3,256 件△10.74%) 南部計量所 4,755 件
現金収納金額	49,828,030 円	△16,140,950 円 △24.47% 北部・横井計量所 39,650,100 円 (△8,125,460 円△17.01%) 南部計量所 10,177,930 円

※ 南部計量所における当財団のごみ処分手数料収納業務は令和3年12月31日をもって終了

(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	対前年度・備考	
清掃箇所	11 墓地	清掃回数 1,204 回 △15 回	△1.23%
管理箇所	6 墓地	埋葬、改葬等業務対応 2,402 回 △466 回	△16.25%

3 会議に関する事項

(1) 令和3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3年4月9日	・評議員及び監事の選任の件(決議の省略の方法による)
第2回	同年5月24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)	同年6月25日	・令和2年度決算に関する書類について承認を求める件 ・理事の選任の件 ・評議員の解任及び選任の件
第4回	同年12月10日	・監事の選任の件(決議の省略の方法による)

(2) 令和3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3年4月1日	・令和3年度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	同年5月17日	・令和3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3回	同年6月1日	・理事長の選定の件 ・常務理事の選定の件 (決議の省略の方法による)
第4回	同年6月11日	・令和2年度事業報告及び決算報告について承認を求める件 ・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5回	同年6月25日	・理事長及び常務理事の選定の件
第6回	同年12月2日	・令和3年度第4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7回	同年12月24日	・令和3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4年3月31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 ・会計規則一部改正の件 ・職員服務規程一部改正の件 ・組織の変更に伴う関係規程の整理に関する規程制定の件 ・令和4年度事業計画について承認を求める件 ・令和4年度収支予算等について承認を求める件 (決議の省略の方法による)

4 役員に関する事項

令和4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3年4月9日	評議員	稲田 祐二	非常勤
令和元年6月24日	評議員	西山 孝志	非常勤
令和3年6月25日	評議員	三原 美智子	非常勤
令和元年6月24日	評議員	赤星 貴子	非常勤
平成31年4月9日	評議員	平 瑞樹	非常勤
令和元年8月15日	評議員	富安 卓滋	非常勤

就任年月日	役職名	氏名	備考
令和3年6月25日	理事長	中野 和久	常勤
令和3年6月25日	常務理事	玉利 淳	常勤
令和3年6月25日	理事	地頭 菌隆	非常勤
令和3年6月25日	理事	宮竹 道子	非常勤
令和3年6月25日	理事	柳井田 浩子	非常勤
令和3年6月25日	理事	川崎 信宏	非常勤

就任年月日	役職名	氏名	備考
令和3年12月10日	監事	中村 哲郎	非常勤
令和3年4月9日	監事	穂原 豊久	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	主査	主任	副主任	主事	技師	専任職員等	計
令和4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		4 (2)	2 (1)	2	2		4 <1>	17 (3) <1>
	業務課		1	3 (2)	2 <1>	3	2	7	3	3 (1)	45 <11>	69 (3) <12>
	計	1 <1>	2	5 (2)	2 <1>	7 (2)	4 (1)	9	5	3 (1)	49 <12>	87 (6) <14>
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)	7 (2)	6 (1) <2>	6 <1>	7 (1)	3	47	88 (6) <8>
増△減	事務局	0										0
	総務課	0	0	2	△2	0	0	2	△1	0	△3	△2
	業務課	0	0	△2	0	0	△2	1	△1	0	5	1
	計	0	0	0	△2	0	△2	3	△2	0	2	△1

(注) ()は内数で再雇用職員数
< >は内数で嘱託員数

II 令和3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4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	61,812,020	49,688,861	12,123,159
未収金	2,847,625	1,666,683	1,180,942
貯蔵品	238,476	259,477	△ 21,001
前払費用	318,585	293,756	24,829
流動資産合計	65,216,706	51,908,777	13,307,929
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	25,694,194	22,554,968	3,139,226
減価償却引当資産	55,419,388	51,545,408	3,873,980
特定資産合計	81,113,582	74,100,376	7,013,206
(3) その他固定資産			
長期預金	10,000,000	10,000,000	0
建物	62,863,963	66,960,845	△ 4,096,882
構築物	3,017,774	3,065,888	△ 48,114
器械備品	871,944	414,568	457,376
車両	44,005,731	44,192,091	△ 186,360
電話加入権	321,200	321,200	0
その他固定資産合計	121,080,612	124,954,592	△ 3,873,980
固定資産合計	252,194,194	249,054,968	3,139,226
資産合計	317,410,900	300,963,745	16,447,155
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	772,454	578,666	193,788
未払費用	6,059,826	6,324,488	△ 264,662
退職手当未払額	4,188,040	0	4,188,040
預り金	3,368,101	3,250,827	117,274
未払消費税	10,037,700	12,918,600	△ 2,880,900
流動負債合計	24,426,121	23,072,581	1,353,540
2 固定負債			
退職給付引当金	25,694,194	22,554,968	3,139,226
固定負債合計	25,694,194	22,554,968	3,139,226
負債合計	50,120,315	45,627,549	4,492,766
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	217,290,585	205,336,196	11,954,389
正味財産合計	267,290,585	255,336,196	11,954,389
負債及び正味財産合計	317,410,900	300,963,745	16,447,155

2 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	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	137,601	146,407	△ 8,806
基本財産受取利息	137,601	146,407	△ 8,806
② 受取補助金等	426,631,700	384,667,800	41,963,900
受託収入	426,631,700	384,667,800	41,963,900
③ 雑収益	590,513	183,454	407,059
受取利息	200	1,000	△ 800
その他雑収益	590,313	182,454	407,859
経常収益計	427,359,814	384,997,661	42,362,153
(2) 経常費用			
報酬	8,120,158	7,449,362	670,796
役員手当	205,400	224,060	△ 18,660
給料	91,036,166	85,462,700	5,573,466
職員手当	49,054,390	46,014,159	3,040,231
専任職員報酬	70,361,239	83,978,622	△ 13,617,383
嘱託報酬	35,992,972	19,796,404	16,196,568
賃金	3,690,156	2,256,017	1,434,139
退職給付金	7,327,266	3,077,018	4,250,248
法定福利費	40,613,827	38,083,826	2,530,001
報償費	29,700	34,100	△ 4,400
厚生福利費	1,212,838	1,276,527	△ 63,689
旅費	136,308	107,468	28,840
被服費	1,526,833	1,377,992	148,841
消耗品費	7,821,506	5,364,198	2,457,308
消耗備品費	3,248,630	3,461,817	△ 213,187
維持管理費	2,603,480	2,496,875	106,605
印刷製本費	649,770	506,880	142,890
光熱水費	3,867,467	3,615,581	251,886
燃料費	7,202,241	6,697,470	504,771
修繕費	17,787,659	6,264,630	11,523,029
食糧費	44,151	14,119	30,032
研修費	0	0	0
通信運搬費	2,130,769	1,994,741	136,028
賃借料	5,717,697	5,202,402	515,295
手数料	2,049,873	1,551,292	498,581
委託料	5,791,157	6,063,043	△ 271,886
外注費	0	0	0
保険料	1,472,006	1,890,018	△ 418,012

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増△減
会費負担金	59,110	70,830	△ 11,720
公租公課	762,900	904,800	△ 141,900
事故処理費	0	19,836	△ 19,836
交際費	10,076	26,748	△ 16,672
雑費	0	0	0
減価償却費等	12,483,780	11,910,282	573,498
消費税等	31,923,000	29,180,700	2,742,300
経常費用計	414,932,525	376,374,517	38,558,008
当期経常増減額	12,427,289	8,623,144	3,804,145
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	328,350	△ 328,350
その他経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	328,350	△ 328,350
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	435,900	209,700	226,200
固定資産除却費	37,000	16,000	21,000
経常外費用計	472,900	225,700	247,200
当期経常外増減額	△ 472,900	102,650	△ 575,550
当期一般正味財産増減額	11,954,389	8,725,794	3,228,595
一般正味財産期首残高	205,336,196	196,610,402	8,725,794
一般正味財産期末残高	217,290,585	205,336,196	11,954,389
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	267,290,585	255,336,196	11,954,389

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	20,060,000	0	14,400	20,045,600
利付国債(10年)	29,940,000	14,400	0	29,954,400
小 計	50,000,000	14,400	14,400	50,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	22,554,968	7,327,266	4,188,040	25,694,194
減価償却引当資産	51,545,408	13,099,680	9,225,700	55,419,388
小 計	74,100,376	20,426,946	13,413,740	81,113,582
合 計	124,100,376	20,441,346	13,428,140	131,113,582

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	20,045,600	(20,045,600)	(0)	
利付国債(10年)	29,954,400	(29,954,400)	(0)	
小 計	50,000,000	(50,000,000)	(0)	
特定資産				
退職給付引当資産	25,694,194	(0)	(0)	(25,694,194)
減価償却引当資産	55,419,388	(0)	(55,419,388)	
小 計	81,113,582	(0)	(55,419,388)	(25,694,194)
合 計	131,113,582	(50,000,000)	(55,419,388)	(25,694,194)

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	134,076,742	62,863,963
構 築 物	29,796,270	26,778,496	3,017,774
器 械 備 品	8,058,350	7,186,406	871,944
車 両 (27台)	84,985,727	40,979,996	44,005,731
電 話 加 入 権 (4本)	321,200	0	321,200
合 計	320,102,252	209,021,640	111,080,612

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)	60,000	0	14,400	45,600
利付国庫債券(大和証券)	29,940,000	14,400	0	29,954,400
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)	22,554,968	7,327,266	4,188,040	25,694,194
減価償却引当資産 普通預金(鹿児島銀行)	51,545,408	13,099,680	9,225,700	55,419,388
特定資産の計	74,100,376	20,426,946	13,413,740	81,113,582

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	22,554,968	7,327,266	4,188,040	25,694,194

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	51,545,408	13,099,680	9,225,700	55,419,388

①当期増加額

減価償却費	11,658,080
固定資産売却代金	143,000
消費税資本的収支調整額	825,700
固定資産売却損	435,900
固定資産除却費	37,000
計	13,099,680

②当期減少額

器械備品費 エアコン2台	557,700
車両購入費 VC車(1.8t) 1台	8,668,000
計	9,225,700

5 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	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金預金			61,812,020
現金	各計量所(北部・横井)	計量所つり銭用小口	120,000
普通預金	(鹿児島銀行)NO3011424	事業運営資金	56,503,980
	(鹿児島銀行)NO3011457	退職手当支払資金	4,188,040
普通預金	(鹿児島銀行)NO3011468	事業運営資金	1,000,000
未収金			2,847,625
	ごみ処理業務受託料	剪定枝収集運搬業務	
貯蔵品			238,476
	脱臭・消臭剤等消耗品の棚卸資産	公益目的事業貯蔵品 管理部門貯蔵品	
前払費用			318,585
	自賠償保険料	未経過保険料 (30台分)	
流動資産合計			65,216,706
(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 NO15417398)	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)NO6396453	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	45,600
国債	(大和証券)		29,954,400
特定資産			81,113,582
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	25,694,194
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	55,419,388
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			62,863,963
管理棟	(延床面積836.52㎡)	公益目的事業保有財産 90.8%	29,705,065
車庫棟・車庫棟屋根	(延床面積1108.43㎡)	管理部門保有財産 9.2%	23,123,280
電気・給排水設備			1,253,325
ガス温室ボイラー			4,651,560
女子浴室			844,633
1F女子トイレ			2,979,250
ポンプ室他			306,850
構築物			3,017,774
貯留槽	(24t槽)吉野中継基地	公益目的事業保有財産 95.1%	1,105,285
パイプ敷設	吉野・犬迫地区の一部	管理部門保有財産 4.9%	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			871,944
	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 90.8% 管理部門保有財産 9.2%	

(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 10台 軽トラック 10台 パッカー車 3台 その他車両 5台	公益目的事業保有財産 99.7% 管理部門保有財産 0.3%	44,005,731
電話加入権	財団 4本	公益目的事業保有財産 90.8% 管理部門保有財産 9.2%	321,200
固定資産合計			252,194,194
資産合計			317,410,900
(流動負債)			
未払金	林兼石油(株) (株)鶴留建設他	燃料(軽油・レギュラーガソリン) 補修工事他	772,454 567,854 204,600
未払費用	(3月分) 社会保険料等 (3月分) 職員手当・賃金 労働保険料精算 委託・賃借料等 通信運搬・手数料等	事業主負担金 職員手当、専任職員報酬等 一般拠出金事業主負担金等 電気工作物保守委託料ほか 電話料金、納付払込手数料ほか	6,059,826 2,631,122 2,642,296 244,364 235,620 306,424
退職手当未払額	3月末定年退職者退職手当	退職手当	4,188,040
預り金	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	3,368,101
未払消費税	消費税及び地方消費税	(納付税額－前払消費税)	10,037,700
流動負債合計			24,426,121
(固定負債)			
退職給付引当金		職員の退職給付に係る引当金	25,694,194
固定負債合計			25,694,194
負債合計			50,120,315
正味財産合計			267,290,585
負債及び正味財産合計			317,410,900

6 正味財産増減計算書内訳表

(令和3年4月1日から令和4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		
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	0	0	0	0	137,601	137,601	0	137,601
基本財産受取利息	0	0	0	0	137,601	137,601	0	137,601
②受取補助金等	142,921,620	112,204,137	101,111,713	52,902,331	0	409,139,801	17,491,899	426,631,700
受託収入	142,921,620	112,204,137	101,111,713	52,902,331	0	409,139,801	17,491,899	426,631,700
③ 雑収益	0	0	0	0	590,513	590,513	0	590,513
受取利息	0	0	0	0	200	200	0	200
その他雑収益	0	0	0	0	590,313	590,313	0	590,313
経常収益計	142,921,620	112,204,137	101,111,713	52,902,331	728,114	409,867,915	17,491,899	427,359,814
(2) 経常費用								
事業費	138,853,236	109,100,346	98,501,370	51,497,252	0	397,952,204	0	397,952,204
報酬	2,030,039	2,030,039	1,624,032	1,624,032	0	7,308,142	0	7,308,142
役員手当	51,350	51,350	41,080	41,080	0	184,860	0	184,860
給料	41,212,339	15,766,720	25,990,720	5,731,620	0	88,701,399	0	88,701,399
職員手当	21,785,088	8,221,821	15,051,254	2,775,354	0	47,833,517	0	47,833,517
専任職員報酬	10,401,803	34,863,100	10,292,161	14,474,527	0	70,031,591	0	70,031,591
嘱託報酬	8,194,590	8,290,955	11,506,516	7,554,196	0	35,546,257	0	35,546,257
賃金	110,884	350,723	3,075,669	0	0	3,537,276	0	3,537,276
退職給付金	1,765,871	1,853,798	1,516,744	1,516,744	0	6,653,157	0	6,653,157
法定福利費	14,329,630	11,644,507	10,833,168	2,868,513	0	39,675,818	0	39,675,818
報償費	7,158	7,514	6,148	6,148	0	26,968	0	26,968
厚生福利費	292,294	306,848	251,057	251,057	0	1,101,256	0	1,101,256
旅費	33,328	6,605	66,859	25,715	0	132,507	0	132,507
被服費	358,941	543,444	214,115	393,613	0	1,510,113	0	1,510,113
消耗品費	3,372,210	1,335,492	880,412	1,700,500	0	7,288,614	0	7,288,614
消耗備品費	680,459	638,814	631,968	929,668	0	2,880,909	0	2,880,909
維持管理費	0	2,603,480	0	0	0	2,603,480	0	2,603,480
印刷製本費	581,144	21,075	17,710	17,710	0	637,639	0	637,639
光熱水費	1,531,517	1,604,999	0	0	0	3,136,516	0	3,136,516
燃料費	3,739,053	1,943,504	1,432,944	79,406	0	7,194,907	0	7,194,907

(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	5,957,557	3,913,088	3,314,007	2,731,755	0	15,916,407	0	15,916,407
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	1,283,592	282,577	424,521	83,133	0	2,073,823	0	2,073,823
賃借料	3,223,474	340,737	1,671,014	286,334	0	5,521,559	0	5,521,559
手数料	1,161,036	272,959	229,377	229,377	0	1,892,749	0	1,892,749
委託料	1,269,895	1,104,708	1,852,326	928,325	0	5,155,254	0	5,155,254
外注費	0	0	0	0	0	0	0	0
保険料	747,244	394,021	273,873	33,750	0	1,448,888	0	1,448,888
会費負担金	0	0	0	0	0	0	0	0
公租公課	485,400	98,200	89,000	0	0	672,600	0	672,600
事故処理費	0	0	0	0	0	0	0	0
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	7,064,665	3,011,594	830,095	830,095	0	11,736,449	0	11,736,449
消費税等	7,182,675	7,597,674	6,384,600	6,384,600	0	27,549,549	0	27,549,549
管理費	0	0	0	0	0	0	16,980,321	16,980,321
報酬	0	0	0	0	0	0	812,016	812,016
役員手当	0	0	0	0	0	0	20,540	20,540
給料	0	0	0	0	0	0	2,334,767	2,334,767
職員手当	0	0	0	0	0	0	1,220,873	1,220,873
専任職員報酬	0	0	0	0	0	0	329,648	329,648
嘱託報酬	0	0	0	0	0	0	446,715	446,715
賃金	0	0	0	0	0	0	152,880	152,880
退職給付金	0	0	0	0	0	0	674,109	674,109
法定福利費	0	0	0	0	0	0	938,009	938,009
報償費	0	0	0	0	0	0	2,732	2,732
厚生福利費	0	0	0	0	0	0	111,582	111,582
旅費	0	0	0	0	0	0	3,801	3,801
被服費	0	0	0	0	0	0	16,720	16,720
消耗品費	0	0	0	0	0	0	532,892	532,892
消耗備品費	0	0	0	0	0	0	367,721	367,721
維持管理費	0	0	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	12,131	12,131
光熱水費	0	0	0	0	0	0	730,951	730,951
燃料費	0	0	0	0	0	0	7,334	7,334
修繕費	0	0	0	0	0	0	1,871,252	1,871,252
食糧費	0	0	0	0	0	0	44,151	44,151
研修費	0	0	0	0	0	0	0	0
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	56,946	56,946
賃借料	0	0	0	0	0	0	196,138	196,138
手数料	0	0	0	0	0	0	157,124	157,124

(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		
委託料	0	0	0	0	0	0	635,903	635,903
外注費	0	0	0	0	0	0	0	0
保険料	0	0	0	0	0	0	23,118	23,118
会費負担金	0	0	0	0	0	0	59,110	59,110
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	0	0
交際費	0	0	0	0	0	0	10,076	10,076
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費等	0	0	0	0	0	0	747,331	747,331
消費税等	0	0	0	0	0	0	4,373,451	4,373,451
経常費用計	138,853,236	109,100,346	98,501,370	51,497,252	0	397,952,204	16,980,321	414,932,525
当期経常増減額	4,068,384	3,103,791	2,610,343	1,405,079	728,114	11,915,711	511,578	12,427,289
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	0	0	0	0
その他経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用								
固定資産売却損	0	0	0	0	435,900	435,900	0	435,900
固定資産除却費	0	0	0	0	37,000	37,000	0	37,000
経常外費用計	0	0	0	0	472,900	472,900	0	472,900
当期経常外増減額	0	0	0	0	△ 472,900	△ 472,900	0	△ 472,900
当期一般正味財産増減額	4,068,384	3,103,791	2,610,343	1,405,079	255,214	11,442,811	511,578	11,954,389

令和3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4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 中野和久殿

公益財団法人鹿児島市環境サービス財団

監事 中村哲郎



監事 小林拓史



公益財団法人鹿児島市環境サービス財団の令和3年度（令和3年4月1日から令和4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、ごみ計量及びごみ処分手数料収納業務、剪定枝の受付及び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（貸借対照表及び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