

平成 2 5 年度 計算書類

(平成 25 年 4 月 1 日～平成 26 年 3 月 31 日)

公益財団法人 岩手県下水道公社

# 貸借対照表

平成26年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度 (平成26年3月31日)	前年度 (平成25年3月31日)	増 減	備 考
<b>I 資産の部</b>				
1. 流動資産				
預金	114,711,272	126,020,457	△ 11,309,185	
未収金	37,138,004	61,885,123	△ 24,747,119	
前払金	48,400	88,533	△ 40,133	
仮払金	0	284,000	△ 284,000	
未成業務支出金	5,150,510	569,592	4,580,918	
流動資産合計	157,048,186	188,847,705	△ 31,799,519	
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
預金	10,000,000	10,000,000	0	
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0	
(2) 特定資産				
退職給付引当資産	16,853,171	16,577,890	275,281	
減価償却引当資産	1,374,849	2,430,287	△ 1,055,438	
省エネ化事業積立資産	40,000,000	0	40,000,000	
特定資産合計	58,228,020	19,008,177	39,219,843	
(3) その他固定資産				
車両運搬具	2,036,364	2,036,364	0	
車両運搬具減価償却累計額	△ 425,090	△ 85,018	△ 340,072	
什器備品	4,744,215	4,230,765	513,450	
什器備品減価償却累計額	△ 816,452	△ 2,345,269	1,528,817	
保証金	600,000	600,000	0	
ソフトウェア	755,413	0	755,413	
預託金	13,120	13,120	0	
その他固定資産合計	6,907,570	4,449,962	2,457,608	
固定資産合計	75,135,590	33,458,139	41,677,451	
資産合計	232,183,776	222,305,844	9,877,932	
<b>II 負債の部</b>				
1. 流動負債				
未払金	27,698,236	26,007,464	1,690,772	
預り金	1,444,297	1,349,576	94,721	
未払法人税等	2,405,600	3,707,100	△ 1,301,500	
未払消費税等	1,773,600	382,300	1,391,300	
流動負債合計	33,321,733	31,446,440	1,875,293	
2. 固定負債				
退職給付引当金	16,853,171	16,358,500	494,671	
固定負債合計	16,853,171	16,358,500	494,671	
負債合計	50,174,904	47,804,940	2,369,964	
<b>III 正味財産の部</b>				
1. 指定正味財産				
指定正味財産	10,000,000	10,000,000	0	
指定正味財産合計	10,000,000	10,000,000	0	
(うち基本財産への充当額)	( 10,000,000 )	( 10,000,000 )	( 0 )	
2. 一般正味財産	172,008,872	164,500,904	7,507,968	
(うち特定資産への充当額)	( 41,374,849 )	( 2,649,677 )	( 38,725,172 )	
正味財産合計	182,008,872	174,500,904	7,507,968	
負債及び正味財産合計	232,183,776	222,305,844	9,877,932	

貸借対照表内訳表

平成26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
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
預金	46,956,264	63,825,987	3,929,021		114,711,272
未収金	5,349,994	35,975,601	976,247	△ 5,163,838	37,138,004
前払金	49,427	0	444	△ 1,471	48,400
仮払金	0	0	0	0	0
未成業務支出金	0	5,150,510	0	0	5,150,510
公益目的事業会計	-	9,126,862	1,676,765	△ 10,803,627	0
収益事業等会計	3,634,099	-	5,190,535	△ 8,824,634	0
法人会計	1,750,375	0	-	△ 1,750,375	0
流動資産合計	57,740,159	114,078,960	11,773,012	△ 26,543,945	157,048,186
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
預金	0	0	10,000,000		10,000,000
基本財産合計	0	0	10,000,000	0	10,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	14,462,640	624,342	1,766,189		16,853,171
減価償却引当資産	795,882	508,834	70,133		1,374,849
省エネ化事業積立資産	40,000,000	0	0		40,000,000
特定資産合計	55,258,522	1,133,176	1,836,322	0	58,228,020
(3) その他固定資産					
車両運搬具	0	2,036,364	0		2,036,364
車両運搬具減価償却累計額	0	△ 425,090	0		△ 425,090
什器備品	3,855,999	483,378	404,838		4,744,215
什器備品減価償却累計額	△ 712,827	△ 56,395	△ 47,230		△ 816,452
保証金	360,627	207,893	31,480		600,000
ソフトウェア	470,645	154,973	129,795		755,413
預託金	0	13,120	0		13,120
その他固定資産合計	3,974,444	2,414,243	518,883	0	6,907,570
固定資産合計	59,232,966	3,547,419	12,355,205	0	75,135,590
資産合計	116,973,125	117,626,379	24,128,217	△ 26,543,945	232,183,776
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	13,016,880	17,153,639	2,693,026	△ 5,165,309	27,698,236
預り金	867,884	183,574	392,839		1,444,297
未払法人税等	-	2,333,600	72,000		2,405,600
未払消費税等	0	0	1,773,600		1,773,600
公益目的事業会計	-	3,634,099	1,750,375	△ 5,384,474	0
収益事業等会計	9,126,862	-	0	△ 9,126,862	0
法人会計	1,676,765	5,190,535	-	△ 6,867,300	0
流動負債合計	24,688,391	28,495,447	6,681,840	△ 26,543,945	33,321,733
2. 固定負債					
退職給付引当金	14,462,640	624,342	1,766,189		16,853,171
固定負債合計	14,462,640	624,342	1,766,189	0	16,853,171
負債合計	39,151,031	29,119,789	8,448,029	△ 26,543,945	50,174,904
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
指定正味財産	0	0	10,000,000		10,000,000
指定正味財産合計	0	0	10,000,000	0	10,000,000
(うち基本財産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 10,000,000 )		( 10,000,000 )
2. 一般正味財産	77,822,094	88,506,590	5,680,188		172,008,872
(うち基本財産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )		( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 40,795,882 )	( 508,834 )	( 70,133 )		( 41,374,849 )
正味財産合計	77,822,094	88,506,590	15,680,188	0	182,008,872
負債及び正味財産合計	116,973,125	117,626,379	24,128,217	△ 26,543,945	232,183,776

# 正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減	備考
	〔自 平成25年4月 1日 至 平成26年3月31日〕	〔自 平成24年4月 1日 至 平成25年3月31日〕		
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益				
基本財産受取利息	6,000	5,978	22	
特定資産運用益				
特定資産受取利息	4,751	4,373	378	
事業収益				
流域下水道管理運営支援受託収益	145,013,056	139,427,482	5,585,574	
公共下水道管理運営支援受託収益	10,947,300	10,654,500	292,800	
排水設備工事責任技術者資格認定手数料	4,949,500	3,469,000	1,480,500	
流域下水道施設整備事業収益	8,529,150	20,877,150	△ 12,348,000	
公共下水道施設整備事業収益	58,293,900	57,515,850	778,050	
アセットマネジメント事業収益	13,314,000	4,515,000	8,799,000	
受取負担金				
受取負担金	119,289	231,846	△ 112,557	
雑収益				
受取利息	5,534	10,950	△ 5,416	
雑収益	0	507,800	△ 507,800	
経常収益計	241,182,480	237,219,929	3,962,551	
(2) 経常費用				
事業費	193,756,906	187,233,877	6,523,029	
給料	41,448,150	40,251,526	1,196,624	
職員手当等	29,639,363	28,614,778	1,024,585	
共済費	25,087,634	25,547,135	△ 459,501	
福利厚生費	361,718	334,491	27,227	
退職給付費用	1,627,252	4,784,919	△ 3,157,667	
事務費報酬	6,854,268	4,891,894	1,962,374	
賃金	8,106,316	8,621,847	△ 515,531	
報償費	30,400	26,400	4,000	
旅費	2,641,952	2,599,045	42,907	
交際費	3,388	0	3,388	
消耗備品費	54,600	0	54,600	
受託収益商品仕入費用	178,500	0	178,500	
消耗品費	11,654,353	9,672,501	1,981,852	
薬品費	582,750	1,224,300	△ 641,550	
機器補修費	36,757,276	35,257,193	1,500,083	
事務用消耗品	3,196,415	3,432,979	△ 236,564	
車両費	2,446,335	2,240,942	205,393	
被服費	320,034	81,243	238,791	
食糧費	10,500	10,500	0	
印刷製本費	1,598,633	2,423,213	△ 824,580	
通信運搬費	1,823,798	1,707,282	116,516	
保険料	361,657	306,393	55,264	
手数料	145,498	99,470	46,028	
委託料	4,326,470	550,660	3,775,810	
広告費	36,645	61,929	△ 25,284	
使用料及び賃借料	6,068,572	6,552,186	△ 483,614	
支払負担金	1,599,139	1,438,368	160,771	
公課費	5,818,712	6,175,718	△ 357,006	
減価償却費	976,578	326,965	649,613	

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減	備考
	(自 平成25年4月 1日) (至 平成26年3月31日)	(自 平成24年4月 1日) (至 平成25年3月31日)		
管理費	37,417,943	36,592,577	825,366	
役員報酬	7,059,571	6,645,193	414,378	
給料	9,723,168	9,113,532	609,636	
職員手当等	6,707,792	6,495,966	211,826	
共済費	4,859,857	4,663,183	196,674	
福利厚生費	77,616	53,350	24,266	
退職給付費用	73,419	513,211	△ 439,792	
事務費報酬	630,000	630,000	0	
賃金	2,866,039	2,975,685	△ 109,646	
旅費	359,584	506,104	△ 146,520	
消耗備品費	0	98,700	△ 98,700	
事務用消耗品	1,201,590	1,065,013	136,577	
車両費	174,520	105,137	69,383	
被服費	49,626	44,067	5,559	
食糧費	50,750	41,650	9,100	
印刷製本費	415,019	524,687	△ 109,668	
通信運搬費	224,816	223,409	1,407	
保険料	13,006	8,404	4,602	
手数料	45,810	11,811	33,999	
広告費	278,250	278,250	0	
使用料及び賃借料	885,204	787,145	98,059	
支払負担金	152,644	331,500	△ 178,856	
公課費	1,491,388	1,457,018	34,370	
減価償却費	78,274	19,562	58,712	
経常費用計	231,174,849	223,826,454	7,348,395	
当期経常増減額	10,007,631	13,393,475	△ 3,385,844	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	0	0	0	
什器備品除却損	94,063	0	94,063	
経常外費用計	94,063	0	94,063	
当期経常外増減額	△ 94,063	0	△ 94,063	
他会計振替額	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	9,913,568	13,393,475	△ 3,479,907	
法人税、住民税及び事業税	2,405,600	3,707,100	△ 1,301,500	
当期一般正味財産増減額	7,507,968	9,686,375	△ 2,178,407	
一般正味財産期首残高	164,500,904	154,814,529	9,686,375	
一般正味財産期末残高	172,008,872	164,500,904	7,507,968	
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	0	0	0	
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	10,000,000	10,000,000	0	
指定正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0	
III 正味財産期末残高	182,008,872	174,500,904	7,507,968	

正味財産増減計算書内訳表

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(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
	下水道行政 支援事業	共通	小計	施設整備 支援事業	アセットマネ ジメント事業	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										
基本財産運用益								6,000		6,000
基本財産受取利息										
特定資産運用益										
特定資産受取利息	3,829		3,829	304	38		342	580		4,751
事業収益										
流域下水道管理運営支援受託収益	108,333,502		108,333,502					36,679,554		145,013,056
公共下水道管理運営支援受託収益	10,947,300		10,947,300							10,947,300
排水設備工事責任技術者資格認定手数料	4,949,500		4,949,500							4,949,500
流域下水道施設整備事業収益				8,529,150			8,529,150			8,529,150
公共下水道施設整備事業収益				58,293,900			58,293,900			58,293,900
アセットマネジメント事業収益					13,314,000		13,314,000			13,314,000
受取負担金										
受取負担金	119,289		119,289							119,289
雑収益										
受取利息	1,718		1,718		3,750		3,750	66		5,534
経常収益計	124,355,138		124,355,138	66,823,354	13,317,788		80,141,142	36,686,200		241,182,480
(2) 経常費用										
事業費										
役員報酬								7,059,571		7,059,571
給料	30,189,186		30,189,186	8,191,074	3,067,890		11,258,964	9,723,168		51,171,318
職員手当等	21,905,651		21,905,651	5,697,781	2,035,931		7,733,712	6,707,792		36,347,155
共済費	18,430,201		18,430,201	5,280,689	1,376,744		6,657,433	4,859,857		29,947,491
福利厚生費	284,958		284,958	62,295	14,465		76,760	77,616		439,334
退職給付費用	1,540,399		1,540,399	19,025	67,828		86,853	73,419		1,700,671
事務費報酬	4,489,336		4,489,336	2,364,932			2,364,932	630,000		7,484,268
賃金	6,060,040		6,060,040	1,998,869	47,407		2,046,276	2,866,039		10,972,355
報償費	30,400		30,400							30,400
旅費	1,786,797		1,786,797	629,155	226,000		855,155	359,584		3,001,536
交際費				3,388			3,388			3,388
消耗備品費					54,600		54,600			54,600
受託収益商品仕入費用					178,500		178,500			178,500
消耗品費	11,654,353		11,654,353							11,654,353
薬品費	582,750		582,750							582,750
機器補修費	36,757,276		36,757,276							36,757,276
事務用消耗品	2,527,859		2,527,859	538,947	129,609		668,556	1,201,590		4,398,005
車両費	1,594,885		1,594,885	706,782	144,668		851,450	174,520		2,620,855
被服費	254,230		254,230	52,886	12,918		65,804	49,626		369,660
食糧費	10,500		10,500					50,750		61,250
印刷製本費	1,235,341		1,235,341	300,689	62,603		363,292	415,019		2,013,652
通信運搬費	1,587,298		1,587,298	200,305	36,195		236,500	224,816		2,048,614
保険料	263,892		263,892	76,030	21,735		97,765	13,006		374,663
手数料	108,433		108,433	31,872	5,193		37,065	45,810		191,308
委託料	4,326,470		4,326,470							4,326,470
広告費				36,645			36,645	278,250		314,895
使用料及び賃借料	2,668,308		2,668,308	3,296,010	104,254		3,400,264	885,204		6,953,776
支払負担金	1,553,778		1,553,778	45,361			45,361	152,644		1,751,783
公課費	2,660,457		2,660,457	2,570,918	587,337		3,158,255	1,491,388		7,310,100
減価償却費	621,723		621,723	310,914	43,941		354,855	78,274		1,054,852
経常費用計	153,124,521		153,124,521	32,414,567	8,217,818		40,632,385	37,417,943		231,174,849
当期経常増減額	△ 28,769,383		△ 28,769,383	34,408,787	5,099,970		39,508,757	△ 731,743		10,007,631
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
経常外収益計										
(2) 経常外費用										
固定資産除却損										
什器備品除却損	58,604		58,604		3,135		19,298	16,161		94,063
災害損失										
経常外費用計	58,604		58,604		3,135		19,298	16,161		94,063
当期経常外増減額	△ 58,604		△ 58,604		△ 3,135		△ 19,298	△ 16,161		△ 94,063
他会計振替額	30,584,094		30,584,094	△ 27,821,722	△ 4,123,651		△ 31,945,373	1,361,279		9,913,568
税引前当期一般正味財産増減額	55,613,107		55,613,107	△ 49,321,935	973,184		△ 48,364,914	2,665,375		2,405,600
法人税、住民税及び事業税				2,032,300	301,300		2,333,600	72,000		2,405,600
当期一般正味財産増減額	55,613,107		55,613,107	△ 51,354,235	671,884		△ 50,698,514	2,593,375		7,507,968
一般正味財産期首残高	22,208,987		22,208,987	119,806,265	19,398,839		139,205,104	3,086,813		164,500,904
一般正味財産期末残高	77,822,094		77,822,094	68,452,030	20,070,723		88,506,590	5,680,188		172,008,872
II 指定正味財産増減の部										
当期指定正味財産増減額										
指定正味財産期首残高							10,000,000			10,000,000
指定正味財産期末残高							10,000,000			10,000,000
III 正味財産期末残高	77,822,094		77,822,094	68,452,030	20,070,723		88,506,590	15,680,188		182,008,872

## 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方法

##### ①有形固定資産

車両運搬具 . . . . . 法人税法の定める定額法によっている。

什器備品 . . . . . 法人税法の定める定額法によっている。

なお、法人税法上の一括償却資産に該当するものは、3年間の均等償却によっている。

ソフトウェア . . . . . 法人税法の定める定額法により、直接法で計上している。

#### (2) 引当金の計上基準

退職給付引当金 . . . . . 職員の退職給付に備えるため、期末自己都合要支給額に相当する額から中小企業退職金共済給付額を控除した額を計上している。

#### (3) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

#### (4) 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	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	16,577,890	275,281	0	16,853,171
減価償却引当資産	2,430,287	1,089,187	2,144,625	1,374,849
省エネ化事業積立資産	0	40,000,000	0	40,000,000
小 計	19,008,177	41,364,468	2,144,625	58,228,020
合 計	29,008,177	41,364,468	2,144,625	68,228,020

### 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	10,000,000	(10,000,000)	—	—
小 計	10,000,000	(10,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	16,853,171	—	—	(16,853,171)
減価償却引当資産	1,374,849	—	(1,374,849)	—
省エネ化事業積立資産	40,000,000	—	(40,000,000)	—
小 計	58,228,020	—	(41,374,849)	(16,853,171)
合 計	68,228,020	(10,000,000)	(41,374,849)	(16,853,171)

4 他会計振替の内訳

(単位：円)

内 訳	振 替 額
収益事業の利益から公益目的事業財産への繰入れ (公益認定ガイドラインI. 5. (3) )	30,601,412
上記の他、当該事業年度において、評議員会の定めにより収益事業の財産から公益目的事業財産とする額	53,857,000
合 計	84,458,412

5. 関連当事者との取引内容

関連当事者との取引内容は、次のとおりである。

属 性	法人等の 名称	住 所	資 産 総 額	事 業 の 内 容 又 は 職 業	議 決 権 の 所 有 割 合	関係内容		取引の内容	取引金額 (単位：円)	科 目	期 末 残 高
						役 員 の 兼 務 等	事 業 上 の 関 係				
当 該 法 人 を 支 配 す る 法 人	岩 手 県	岩 手 県 盛 岡 市 内 丸 10 番 1 号	—	—	—	当 法 人 理 事 6 名 中 岩 手 県 職 員 1 名	当 法 人 は、 下 水 道 行 政 を 支 援 す る た め、 下 水 道 施 設 の 管 理 運 営 支 援 業 務 を 受 託 し て い る。	流域下水道施設 管理運営支援業務	145,013,056	流域下水道 管理運営支 援受託収益	—
								技術支援業務 (3件)	8,529,150	下水道施設 整備事業収 益	—

## 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	10,000,000	0	0	10,000,000
	基本財産計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産	退職給付引当資産	16,577,890	275,281	0	16,853,171
	減価償却引当資産	2,430,287	1,089,187	2,144,625	1,374,849
	省エネ化事業積立資産	0	40,000,000	0	40,000,000
	特定資産計	19,008,177	41,364,468	2,144,625	58,228,020

### 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	
退職給付引当金	16,358,500	494,671	0	0	16,853,171

財 産 目 録

平成26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)	預金	普通預金 岩手銀行都南支店	運転資金として	70,714,272	
		定期預金 岩手銀行都南支店	運用資金として	43,997,000	
			<b>&lt;現金預金計&gt;</b>	<b>114,711,272</b>	
	未収金	県内 4市町村	公共下水道管理運営支援事業の委託料(公益事業)	2,791,775	
		県内 岩手県及び6市町村	下水道施設整備事業の委託料(収益事業)	29,679,300	
		県内 2市町	アセットマネジメント支援事業の委託料(収益事業)	4,651,500	
		杜陵信用組合他	基本財産及び特定資産に係る定期預金の経過利息(ほか)	15,429	
		<b>&lt;未収金計&gt;</b>	<b>37,138,004</b>		
前払金	㈱総合安心サービス規格	普及啓発の施設見学者用の総合保障制度費用保険料	48,400		
		<b>&lt;前払金計&gt;</b>	<b>48,400</b>		
未成業務支出金	県内 4市町村 5件	公共下水道施設整備支援事業の次年度繰越分	5,150,510		
		<b>&lt;仮払金計&gt;</b>	<b>5,150,510</b>		
流動資産合計				157,048,186	
(固定資産)	基本財産	定期預金	杜陵信用組合	法人会計保有財産であり、運用益を法人会計の財源として使用している。	10,000,000
				<b>&lt;基本財産計&gt;</b>	<b>10,000,000</b>
	特定資産	退職給付引当資産	定期預金 北日本銀行見前支店	職員に対する退職金支払に備えたもの	16,853,171
		減価償却引当資産	定期預金 岩手銀行都南支店	車両運搬具及び什器備品の減価償却見合分の引当資産	1,374,849
		省エネ化事業積立資産	定期預金 岩手銀行都南支店	平成26年度実施の流域下水道施設内の省エネ化に備える資産	40,000,000
			<b>&lt;特定資産計&gt;</b>	<b>58,228,020</b>	
	その他 固定資産	車両運搬具	公用車	収益事業に対応するもの	1,611,274
			プロジェクター	公益目的事業に対応するもの	1
		什器備品	光学顕微鏡(本社)	公益目的事業に対応するもの	315,875
			光学顕微鏡(県南)	公益目的事業に対応するもの	375,868
衛星電話 2式			公益目的事業に対応するもの	679,748	
衛星電話用外部アンテナ 1式			公益目的事業に対応するもの	474,961	
サーバー用ソフトウェア			公益目的事業に対応するもの	470,645	
			収益事業に対応するもの	154,973	
			法人の管理に対応するもの	129,795	
サーバー用コンピュータ			公益目的事業に対応するもの	1,296,719	
保証金	ETC保証金	収益事業に対応するもの	426,983		
		法人の管理に対応するもの	357,608		
		公益目的事業で使用する公用車に対応するもの	360,627		
預託金	自動車リサイクル料金	収益事業で使用する公用車に対応するもの	207,893		
		法人の管理で使用する公用車に対応するもの	31,480		
		収益事業で使用する公用車に対応するもの	13,120		
		<b>&lt;その他固定資産計&gt;</b>	<b>6,907,570</b>		
固定資産合計				75,135,590	
資産合計				232,183,776	
(流動負債)	未払金	派遣職員	派遣職員2名の給与負担額	12,819,066	
		北上川上流流域下水道事務所	流域下水道管理運営支援受託事業の実費精算による返還金	7,645,394	
		盛岡税務署	法人税未払額、消費税及び地方消費税未払額	4,107,200	
		公社職員	臨時職員及び嘱託員 3月分賃金等	1,343,743	
		公社職員	職員手当 3月分超過勤務手当等	840,407	
		岩手県	事業税及び県民税	22,000	
		盛岡市	市民税	50,000	
		その他	公益目的事業・収益事業・法人の管理に使用する小口費用等	5,049,626	
			<b>&lt;未払金計&gt;</b>	<b>31,877,436</b>	
	預り金	役職員	源泉所得税等	1,444,297	
		<b>&lt;預り金計&gt;</b>	<b>1,444,297</b>		
流動負債合計				33,321,733	
(固定負債)	退職給付引当金	職員	職員12名に対する退職金の支払いに備えたもの	16,853,171	
固定負債合計				16,853,171	
負債合計				50,174,904	
正味財産				182,008,872	

# 監査報告書

平成 26 年 5 月 9 日

公益財団法人岩手県下水道公社  
理事長 若林治男 様

公益財団法人岩手県下水道公社

監事 米本清一 ㊟

監事 中野利夫 ㊟

監事 米本清一 及び監事 中野利夫 は、本公社の平成 25 年度の業務執行及び会計事務等について、平成 26 年 5 月 9 日に監査を行った結果を、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第 197 条において準用する第 99 条第 1 項の規定に基づき、次のとおり監査報告書を作成しましたので報告します。

## 記

### 1 監査の方法及びその内容

平成 25 年度の計算書類及び事業報告並びにこれらの附属明細書について、事務局から説明を受けた後、特に、当該事業年度に行われた主な契約等について、決裁書類等を閲覧しながら関係法令、本公社の定款及び関係規程等（以下「関係法令等」という。）との適合性等を調査するとともに、計算書類及びその附属明細書についても、主な会計帳簿等と突合し必要な調査を行った。

### 2 監査結果

#### (1) 事業報告等

ア 平成 25 年度に行われた主な契約等は、関係法令等に基づき適正に行われており、当該事業年度の事業報告及びその附属明細書も同様に、本公社の業務執行の状況を正しく示しているものと認められる。

イ 理事の職務執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められない。

#### (2) 計算書類等

計算書類及びその附属明細書については、関係法令等に基づき、本公社の財産及び損益の状況を適正に示しているものと認められる。