

平成 2 7 年度 計算書類

(平成 27 年 4 月 1 日～平成 28 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28年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度 (平成28年3月31日)	前年度 (平成27年3月31日)	増 減	備 考
I 資産の部				
1. 流動資産				
預金	124,589,070	100,907,359	23,681,711	
未収金	57,269,597	59,814,568	△ 2,544,971	
前払金	51,330	48,400	2,930	
貯蔵品	43,060	63,546	△ 20,486	
未成業務支出金	2,773,114	4,180,160	△ 1,407,046	
流動資産合計	184,726,171	165,014,033	19,712,138	
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	19,743,620	19,123,873	619,747	
減価償却引当資産	5,168,826	3,125,494	2,043,332	
ソフトウェア開発準備資金	5,400,000	0	5,400,000	
特定資産合計	30,312,446	22,249,367	8,063,079	
(3) その他固定資産				
車両運搬具	6,548,010	4,593,210	1,954,800	
車両運搬具減価償却累計額	△ 2,086,862	△ 1,156,572	△ 930,290	
什器備品	4,938,615	4,938,615	0	
什器備品減価償却累計額	△ 2,442,042	△ 1,602,193	△ 839,849	
保証金	600,000	600,000	0	
預託金	34,720	25,590	9,130	
ソフトウェア	726,050	999,243	△ 273,193	
その他固定資産合計	8,318,491	8,397,893	△ 79,402	
固定資産合計	48,630,937	40,647,260	7,983,677	
資産合計	233,357,108	205,661,293	27,695,815	
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	29,342,671	20,096,961	9,245,710	
預り金	1,683,732	1,453,449	230,283	
賞与引当金	6,993,968	0	6,993,968	
未払法人税等	5,719,400	6,189,700	△ 470,300	
未払消費税等	7,211,000	4,510,000	2,701,000	
流動負債合計	50,950,771	32,250,110	18,700,661	
2. 固定負債				
退職給付引当金	19,743,620	19,123,873	619,747	
固定負債合計	19,743,620	19,123,873	619,747	
負債合計	70,694,391	51,373,983	19,320,408	
III 正味財産の部				
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				
(うち特定資産への充当額)	152,662,717	144,287,310	8,375,407	
(うち特定資産への充当額)	(10,568,826)	(3,125,494)	(7,443,332)	
正味財産合計	162,662,717	154,287,310	8,375,407	
負債及び正味財産合計	233,357,108	205,661,293	27,695,815	

貸借対照表内訳表

平成28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
I 資産の部					
1. 流動資産					
預金	62,275,540	61,827,153	486,377		124,589,070
未収金	4,152,247	56,471,651	93,805	△ 3,448,106	57,269,597
前払金	80,838	0	0	△ 29,508	51,330
貯蔵品	8,860	34,200	0	0	43,060
未成業務支出金	0	2,773,114	0	0	2,773,114
公益目的事業会計	-	18,524,976	4,607,633	△ 23,132,609	0
収益事業等会計	3,684,560	-	9,575,386	△ 13,259,946	0
法人会計	40,298	0	-	△ 40,298	0
流動資産合計	70,242,343	139,631,094	14,763,201	△ 39,910,467	184,726,171
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	19,658,141	0	85,479		19,743,620
減価償却引当資産	2,421,922	1,671,114	1,075,790		5,168,826
ソフトウェア開発準備資金	0	5,400,000	0		5,400,000
特定資産合計	22,080,063	7,071,114	1,161,269	0	30,312,446
(3) その他固定資産					
車両運搬具	0	3,991,164	2,556,846		6,548,010
車両運搬具減価償却累計額	0	△ 1,268,459	△ 818,403		△ 2,086,862
什器備品	4,027,103	556,063	355,449		4,938,615
什器備品減価償却累計額	△ 1,971,092	△ 287,300	△ 183,650		△ 2,442,042
保証金	401,627	174,140	24,233		600,000
預託金	0	22,250	12,470		34,720
ソフトウェア	571,333	94,383	60,334		726,050
その他固定資産合計	3,028,971	3,282,241	2,007,279	0	8,318,491
固定資産合計	25,109,034	10,353,355	13,168,548	0	48,630,937
資産合計	95,351,377	149,984,449	27,931,749	△ 39,910,467	233,357,108
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	10,785,077	18,532,383	3,502,825	△ 3,477,614	29,342,671
預り金	909,168	306,222	468,342		1,683,732
賞与引当金	4,306,505	1,815,846	871,617		6,993,968
未払法人税等	-	5,647,400	72,000		5,719,400
未払消費税等	0	0	7,211,000		7,211,000
公益目的事業会計	-	3,684,560	40,298	△ 3,724,858	0
収益事業等会計	18,524,976	-	0	△ 18,524,976	0
法人会計	4,607,633	9,575,386	-	△ 14,183,019	0
流動負債合計	39,133,359	39,561,797	12,166,082	△ 39,910,467	50,950,771
2. 固定負債					
退職給付引当金	19,658,141	0	85,479		19,743,620
固定負債合計	19,658,141	0	85,479	0	19,743,620
負債合計	58,791,500	39,561,797	12,251,561	△ 39,910,467	70,694,391
III 正味財産の部					
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					
(うち特定資産への充当額)	(2,421,922)	(7,071,114)	(1,075,790)		(10,568,826)
正味財産合計	36,559,877	110,422,652	15,680,188	0	162,662,717
負債及び正味財産合計	95,351,377	149,984,449	27,931,749	△ 39,910,467	233,357,108

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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27年4月 1日 至 平成28年3月31日)	(自 平成26年4月 1日 至 平成27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	4,519	6,000	△ 1,481	
特定資産運用益				
特定資産受取利息	5,577	12,911	△ 7,334	
事業収益				
流域下水道管理運営支援受託収益	150,154,988	146,430,994	3,723,994	
公共下水道管理運営支援受託収益	12,576,600	11,934,000	642,600	
排水設備工事責任技術者資格認定手数料	11,019,000	6,712,000	4,307,000	
流域下水道施設整備事業収益	10,767,600	19,202,400	△ 8,434,800	
公共下水道施設整備事業収益	85,162,320	73,222,350	11,939,970	
アセットマネジメント事業収益	14,342,400	12,469,680	1,872,720	
受取負担金				
受取負担金	126,659	161,546	△ 34,887	
雑収益				
受取利息	1,722	3,390	△ 1,668	
雑収益	0	16,955	△ 16,955	
経常収益計	284,161,385	270,172,226	13,989,159	
(2) 経常費用				
事業費	229,716,917	253,514,965	△ 23,798,048	
給料	50,003,311	45,787,956	4,215,355	
職員手当等	34,937,035	31,507,832	3,429,203	
賞与引当金繰入額	5,915,401	0	5,915,401	
共済費	29,465,203	28,016,546	1,448,657	
福利厚生費	329,699	373,800	△ 44,101	
退職給付費用	529,266	2,160,948	△ 1,631,682	
事務費報酬	10,892,371	9,136,886	1,755,485	
賃金	10,607,328	11,701,903	△ 1,094,575	
旅費	3,359,907	3,444,795	△ 84,888	
交際費	0	612	△ 612	
消耗備品費	133,907	1,912,658	△ 1,778,751	
消耗品費	13,623,160	13,371,732	251,428	
薬品費	208,440	378,540	△ 170,100	
機器補修費	30,936,162	28,536,783	2,399,379	
事務用消耗品	3,052,007	3,554,889	△ 502,882	
車両費	2,078,688	2,163,366	△ 84,678	
被服費	142,862	286,147	△ 143,285	
食糧費	28,096	36,948	△ 8,852	
印刷製本費	2,091,358	1,629,362	461,996	
燃料費	2,160	0	2,160	
通信運搬費	3,210,957	2,238,907	972,050	
保険料	407,092	345,498	61,594	
手数料	323,368	498,017	△ 174,649	
委託料	927,434	891,547	35,887	
広告費	88,431	63,322	25,109	
使用料及び賃借料	7,506,153	7,834,281	△ 328,128	
支払負担金	4,350,555	4,251,441	99,114	
支払寄付金	0	43,950,600	△ 43,950,600	
公課費	12,699,328	7,863,615	4,835,713	
減価償却費	1,867,238	1,576,034	291,204	

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減	備考
	(自 平成27年4月 1日) (至 平成28年3月31日)	(自 平成26年4月 1日) (至 平成27年3月31日)		
管理費	40,349,661	38,189,123	2,160,538	
役員報酬	6,946,525	7,497,686	△ 551,161	
給料	8,479,176	8,690,436	△ 211,260	
職員手当等	6,812,189	7,538,900	△ 726,711	
賞与引当金繰入額	1,020,388	0	1,020,388	
共済費	5,055,493	4,782,344	273,149	
福利厚生費	55,958	73,816	△ 17,858	
退職給付費用	90,481	109,754	△ 19,273	
事務費報酬	3,462,766	646,500	2,816,266	
貸金	1,830,664	2,621,802	△ 791,138	
旅費	346,392	335,579	10,813	
消耗備品費	0	326,059	△ 326,059	
消耗品費	74,520	0	74,520	
機器補修費	317,520	0	317,520	
事務用消耗品	931,439	1,040,685	△ 109,246	
車両費	66,204	83,623	△ 17,419	
被服費	60,755	35,381	25,374	
食糧費	51,540	65,128	△ 13,588	
印刷製本費	302,623	264,882	37,741	
通信運搬費	173,955	171,467	2,488	
保険料	10,389	13,098	△ 2,709	
手数料	162,496	59,400	103,096	
広告費	286,200	307,800	△ 21,600	
使用料及び賃借料	793,575	842,748	△ 49,173	
支払負担金	136,864	159,020	△ 22,156	
支払寄付金	50,000	0	50,000	
公課費	2,626,870	2,365,882	260,988	
減価償却費	204,679	157,133	47,546	
経常費用計	270,066,578	291,704,088	△ 21,637,510	
当期経常増減額	14,094,807	△ 21,531,862	35,626,669	
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	
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	14,094,807	△ 21,531,862	35,626,669	
法人税、住民税及び事業税	5,719,400	6,189,700	△ 470,300	
当期一般正味財産増減額	8,375,407	△ 27,721,562	36,096,969	
一般正味財産期首残高	144,287,310	172,008,872	△ 27,721,562	
一般正味財産期末残高	152,662,717	144,287,310	8,375,407	
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	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	162,662,717	154,287,310	8,375,407	

正味財産増減計算書内訳表

平成27年 4月 1日から平成28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										
基本財産受取利息								4,519		4,519
特定資産運用益										
特定資産受取利息	4,766		4,766	298	45		343	468		5,577
事業収益										
流域下水道管理運営支援受託収益	112,607,662		112,607,662					37,547,326		150,154,988
公共下水道管理運営支援受託収益	12,576,600		12,576,600							12,576,600
排水設備工事責任技術者資格認定手数料	11,019,000		11,019,000							11,019,000
流域下水道施設整備事業収益				10,767,600			10,767,600			10,767,600
公共下水道施設整備事業収益				85,162,320			85,162,320			85,162,320
アセットマネジメント事業収益					14,342,400		14,342,400			14,342,400
受取負担金										
受取負担金	126,659		126,659							126,659
雑収益										
受取利息	1,702		1,702					20		1,722
経常収益計	136,336,389		136,336,389	95,930,218	14,342,445		110,272,663	37,552,333		284,161,385
(2) 経常費用										
事業費										
給料	35,214,120		35,214,120	9,693,631	5,095,560		14,789,191			50,003,311
職員手当等	23,337,281		23,337,281	8,456,464	3,143,290		11,599,754			34,937,035
賞与引当金繰入額	4,209,517		4,209,517	1,086,511	619,373		1,705,884			5,915,401
共済費	20,097,562		20,097,562	7,083,220	2,284,421		9,367,641			29,465,203
福利厚生費	229,648		229,648	84,856	15,195		100,051			329,699
退職給付費用	513,670		513,670	11,266	4,330		15,596			529,266
事務費報酬	5,234,244		5,234,244	5,658,127			5,658,127			10,892,371
賃金	7,602,517		7,602,517	2,846,529	158,282		3,004,811			10,607,328
旅費	2,054,136		2,054,136	1,226,246	79,525		1,305,771			3,359,907
消耗備品費	96,120		96,120	37,787			37,787			133,907
消耗品費	13,617,220		13,617,220		5,940		5,940			13,623,160
薬品費	208,440		208,440							208,440
機器補修費	30,936,162		30,936,162							30,936,162
事務用消耗品	2,476,324		2,476,324	488,478	87,205		575,683			3,052,007
車両費	1,471,889		1,471,889	540,851	65,948		606,799			2,078,688
被服費	102,476		102,476	36,537	3,849		40,386			142,862
食糧費	28,096		28,096							28,096
印刷製本費	1,555,157		1,555,157	469,175	67,026		536,201			2,091,358
燃料費	2,160		2,160							2,160
通信運搬費	2,923,575		2,923,575	254,227	33,155		287,382			3,210,957
保険料	271,349		271,349	125,643	10,100		135,743			407,092
手数料	145,087		145,087	171,891	6,390		178,281			323,368
委託料	927,434		927,434							927,434
広告費				88,431			88,431			88,431
使用料及び賃借料	3,610,261		3,610,261	3,770,892	125,000		3,895,892			7,506,153
支払負担金	4,183,472		4,183,472	167,083			167,083			4,350,555
公課費	5,095,938		5,095,938	6,589,789	1,013,601		7,603,390			12,699,328
減価償却費	1,019,640		1,019,640	754,277	93,321		847,598			1,867,238
経常費用計	167,163,495		167,163,495	49,641,911	12,911,511		62,553,422			229,716,917

管理費									
役員報酬							6,946,525		6,946,525
給料							8,479,176		8,479,176
職員手当等							6,812,189		6,812,189
賞与引当金繰入額							1,020,388		1,020,388
共済費							5,055,493		5,055,493
福利厚生費							55,958		55,958
退職給付費用							90,481		90,481
事務費報酬							3,462,766		3,462,766
賃金							1,830,664		1,830,664
旅費							346,392		346,392
消耗品費							74,520		74,520
機器補修費							317,520		317,520
事務用消耗品							931,439		931,439
車両費							66,204		66,204
被服費							60,755		60,755
食糧費							51,540		51,540
印刷製本費							302,623		302,623
通信運搬費							173,955		173,955
保険料							10,389		10,389
手数料							162,496		162,496
広告費							286,200		286,200
使用料及び賃借料							793,575		793,575
支払負担金							136,864		136,864
支払寄付金							50,000		50,000
公課費							2,626,870		2,626,870
減価償却費							204,679		204,679
管理費計							40,349,661		40,349,661
経常費用計	167,163,495	167,163,495	49,641,911	12,911,511		62,553,422	40,349,661		270,066,578
当期経常増減額	△ 30,827,106	△ 30,827,106	46,288,307	1,430,934		47,719,241	△ 2,797,328		14,094,807
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									
経常外費用計									
当期経常外増減額									
他会計振替額	29,807,466	29,807,466	△ 31,696,931	△ 979,863		△ 32,676,794	2,869,328		
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,019,640	△ 1,019,640	14,591,376	451,071		15,042,447	72,000		14,094,807
法人税、住民税及び事業税			5,477,900	169,500		5,647,400	72,000		5,719,400
当期一般正味財産増減額	△ 1,019,640	△ 1,019,640	9,113,476	281,571		9,395,047			8,375,407
一般正味財産期首残高	37,579,517	37,579,517	79,955,865	21,071,740		101,027,605	5,680,188		144,287,310
一般正味財産期末残高	36,559,877	36,559,877	89,069,341	21,353,311		110,422,652	5,680,188		152,662,717
II 指定正味財産増減の部									
一般正味財産への振替額									
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	36,559,877	36,559,877	89,069,341	21,353,311		110,422,652	15,680,188		162,662,717

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。

賞与引当金 役職員の賞与の支給にあてるため、当年度で負担すべき見込額を計上している。

(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	19,123,873	619,747	0	19,743,620
減価償却引当資産	3,125,494	2,043,332	0	5,168,826
ソフトウェア開発準備金	0	5,400,000	0	5,400,000
小 計	22,249,367	8,063,079	0	30,312,446
合 計	32,249,367	8,063,079	0	40,312,446

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	19,743,620	—	—	(19,743,620)
減価償却引当資産	5,168,826	—	(5,168,826)	—
ソフトウェア開発準備金	5,400,000	—	(5,400,000)	—
小 計	30,312,446	—	(10,568,826)	(19,743,620)
合 計	40,312,446	(10,000,000)	(10,568,826)	(19,743,620)

4. 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7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	150,154,988	流域下水道 管理運営支 援受託収益	—
								技術支援業務 (5件)	15,573,600	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	19,123,873	619,747	0	19,743,620
	減価償却引当資産	3,125,494	2,043,332	0	5,168,826
	ソフトウェア開発準備金	0	5,400,000	0	5,400,000
	特定資産計	22,249,367	8,063,079	0	30,312,446

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	19,123,873	619,747	0	0	19,743,620

財 産 目 録

平成28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)					
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	86,601,470	
		定期預金 岩手銀行都南支店	運用資金として	37,987,600	
	<現金預金計>			124,589,070	
	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)	1,308,150	
		県内 岩手県及び7市町村	下水道施設整備事業の委託料(収益事業)	50,146,560	
		県内 2市村	アセットマネジメント支援事業の委託料(収益事業)	5,810,400	
		杜陵信用組合他	基本財産に係る定期預金の経過利息(法人会計)	4,487	
	<未収金計>			57,269,597	
	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	51,330	
	<前払金計>			51,330	
貯蔵品	本社	切手、葉書、収入印紙	34,200		
	県南	切手	8,860		
<貯蔵品計>			43,060		
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(収益事業)	2,773,114		
<仮払金計>			2,773,114		
流動資産合計				184,726,171	
(固定資産)					
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
		<基本財産計>			10,000,000
	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	19,743,620
		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	5,168,826
		ソフトウェア開発準備資産	普通預金 岩手銀行都南支店	平成28年度のソフトウェア開発に備えたもの	5,400,000
	<特定資産計>			30,312,446	
	その他 固定資産	車両運搬具	公用車(2台)	収益事業に対応するもの	2,722,705
			公用車(1台)	法人の管理に対応するもの	1,738,443
		什器備品	プロジェクター	公益目的事業に対応するもの	1
			光学顕微鏡(本社)	公益目的事業に対応するもの	216,125
			光学顕微鏡(県南)	公益目的事業に対応するもの	272,182
			衛星電話 2式	公益目的事業に対応するもの	382,356
			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	368,429
			MLSS計(ハンディメーター)	公益目的事業に対応するもの	118,650
			サーバー用コンピュータ	公益目的事業に対応するもの	698,268
			収益事業に対応するもの	268,763	
保証金		ETC保証金	法人の管理に対応するもの	171,799	
			公益目的事業で使用する公用車に対応するもの	401,627	
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	174,140		
		法人の管理で使用する公用車に対応するもの	24,233		
ソフトウェア	サーバー用ソフトウェア	収益事業で使用する公用車に対応するもの	22,250		
		法人の管理で使用する公用車に対応するもの	12,470		
	パソコンソフト(AutoCAD)	公益目的事業に対応するもの	245,210		
		収益事業に対応するもの	94,383		
		法人の管理に対応するもの	60,334		
<その他固定資産計>			8,318,491		
固定資産合計				48,630,937	
資産合計				233,357,108	

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	未払金	岩手県	派遣職員給与費負担金	13,395,250
		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	6,025,972
		公社職員	公社事務室使用に伴う光熱水費	799,200
		公社職員	職員手当 3月分超過勤務手当等	2,348,797
		盛岡年金事務所	臨時職員及び嘱託員 3月分賃金等	1,701,278
		その他	3月分社会保険料等	2,097,999
			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	2,974,175
			<未払金計>	29,342,671
	預り金	役職員	源泉所得税等	1,683,732
			<預り金計>	1,683,732
	賞与引当金	役職員	職員に対する賞与支払に備えたもの	6,993,968
			<賞与引当金計>	6,993,968
	未払法人税等	盛岡税務署	法人税未払額	3,685,300
		岩手県	県民税及び事業税未払額	1,557,000
盛岡市		市民税未払額	477,100	
		<未払法人税等計>	5,719,400	
未払消費税	盛岡税務署	消費税未払額	5,678,100	
		地方消費税未払額	1,532,900	
		<未払消費税計>	7,211,000	
流動負債合計				50,950,771
(固定負債)	退職給付引当金	職員	職員14名に対する退職金の支払いに備えたもの	19,743,620
固定負債合計				19,743,620
負債合計				70,694,391
正味財産				162,662,717

監査報告書

平成 28 年 5 月 9 日

公益財団法人岩手県下水道公社
理事長 青柳 天 様

公益財団法人岩手県下水道公社

監事 米本 清一 ⑩

監事 三上 藤雄 ⑩

監事 米本 清一 及び監事 三上 藤雄 は、本公社の平成 27 年度の業務執行及び会計事務等について、平成 28 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 27 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 27 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。