

平成 28 年度 計算書類

(平成 28 年 4 月 1 日～平成 29 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29年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度 (平成29年3月31日)	前年度 (平成28年3月31日)	増 減	備 考
<b>I 資産の部</b>				
1. 流動資産				
預金	111,917,875	124,589,070	△ 12,671,195	
未収金	79,604,640	57,269,597	22,335,043	
前払金	54,640	51,330	3,310	
貯蔵品	167,292	43,060	124,232	
未成業務支出金	5,806,251	2,773,114	3,033,137	
流動資産合計	197,550,698	184,726,171	12,824,527	
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	22,092,854	19,743,620	2,349,234	
減価償却引当資産	7,819,928	5,168,826	2,651,102	
ソフトウェア開発準備資金	7,300,000	5,400,000	1,900,000	
特定資産合計	37,212,782	30,312,446	6,900,336	
(3) その他固定資産				
建物付属設備	1,425,600		1,425,600	
建物付属設備減価償却累計額	△ 63,676		△ 63,676	
車両運搬具	8,500,311	6,548,010	1,952,301	
車両運搬具減価償却累計額	△ 3,370,564	△ 2,086,862	△ 1,283,702	
什器備品	5,086,815	4,938,615	148,200	
什器備品減価償却累計額	△ 3,331,291	△ 2,442,042	△ 889,249	
保証金	700,000	600,000	100,000	
預託金	44,450	34,720	9,730	
ソフトウェア	5,387,575	726,050	4,661,525	
その他固定資産合計	14,379,220	8,318,491	6,060,729	
固定資産合計	61,592,002	48,630,937	12,961,065	
資産合計	259,142,700	233,357,108	25,785,592	
<b>II 負債の部</b>				
1. 流動負債				
未払金	28,883,835	29,342,671	△ 458,836	
預り金	1,762,572	1,683,732	78,840	
賞与引当金	7,402,145	6,993,968	408,177	
未払法人税等	7,415,800	5,719,400	1,696,400	
未払消費税等	4,205,600	7,211,000	△ 3,005,400	
流動負債合計	49,669,952	50,950,771	△ 1,280,819	
2. 固定負債				
退職給付引当金	22,092,854	19,743,620	2,349,234	
固定負債合計	22,092,854	19,743,620	2,349,234	
負債合計	71,762,806	70,694,391	1,068,415	
<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	177,379,894	152,662,717	24,717,177	
(うち特定資産への充当額)	( 15,119,928 )	( 10,568,826 )	( 4,551,102 )	
正味財産合計	187,379,894	162,662,717	24,717,177	
負債及び正味財産合計	259,142,700	233,357,108	25,785,592	

貸借対照表内訳表

平成29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	51,764,000	60,153,875	0		111,917,875
未収金	3,150,100	79,088,996	0	△ 2,634,456	79,604,640
前払金	60,495	67,551	0	△ 73,406	54,640
貯蔵品	100,000	67,292	0	0	167,292
未成業務支出金	0	5,806,251	0	0	5,806,251
公益目的事業会計	-	10,136,505	3,223,387	△ 13,359,892	0
収益事業等会計	4,028,607	-	10,547,139	△ 14,575,746	0
法人会計	1,890,719	0	-	△ 1,890,719	0
流動資産合計	60,993,921	155,320,470	13,770,526	△ 32,534,219	197,550,698
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	21,971,375	0	121,479		22,092,854
減価償却引当資産	3,278,308	2,795,061	1,746,559		7,819,928
ソフトウェア開発準備資金	7,300,000	0	0		7,300,000
特定資産合計	32,549,683	2,795,061	1,868,038	0	37,212,782
(3) その他固定資産					
建物付属設備	0	0	1,425,600		1,425,600
建物付属設備減価償却累計額	0	0	△ 63,676		△ 63,676
車両運搬具	1,952,301	3,991,164	2,556,846		8,500,311
車両運搬具減価償却累計額	△ 190,186	△ 1,934,982	△ 1,245,396		△ 3,370,564
什器備品	4,012,245	636,888	437,682		5,086,815
什器備品減価償却累計額	△ 2,561,181	△ 456,437	△ 313,673		△ 3,331,291
保証金	494,071	183,942	21,987		700,000
預託金	9,730	22,250	12,470		44,450
ソフトウェア	351,528	4,994,776	41,271		5,387,575
その他固定資産合計	4,068,508	7,437,601	2,873,111	0	14,379,220
固定資産合計	36,618,191	10,232,662	14,741,149	0	61,592,002
資産合計	97,612,112	165,553,132	28,511,675	△ 32,534,219	259,142,700
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	11,167,687	17,274,050	3,149,960	△ 2,707,862	28,883,835
預り金	1,111,729	227,112	423,731		1,762,572
賞与引当金	5,371,155	416,592	1,614,398		7,402,145
未払法人税等	-	7,343,800	72,000		7,415,800
未払消費税等	0	0	4,205,600		4,205,600
公益目的事業会計	-	4,028,607	1,890,719	△ 5,919,326	0
収益事業等会計	10,136,505	-	0	△ 10,136,505	0
法人会計	3,223,387	10,547,139	-	△ 13,770,526	0
流動負債合計	31,010,463	39,837,300	11,356,408	△ 32,534,219	49,669,952
2. 固定負債					
退職給付引当金	21,971,375	0	121,479		22,092,854
固定負債合計	21,971,375	0	121,479	0	22,092,854
負債合計	52,981,838	39,837,300	11,477,887	△ 32,534,219	71,762,806
<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	44,630,274	125,715,832	7,033,788		177,379,894
(うち特定資産への充当額)	( 10,578,308 )	( 2,795,061 )	( 1,746,559 )		( 15,119,928 )
正味財産合計	44,630,274	125,715,832	17,033,788	0	187,379,894
負債及び正味財産合計	97,612,112	165,553,132	28,511,675	△ 32,534,219	259,142,700

# 正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29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28年4月 1日 至 平成29年3月31日)	(自 平成27年4月 1日 至 平成28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	3,510	4,519	△ 1,009	
特定資産運用益				
特定資産受取利息	6,718	5,577	1,141	
事業収益				
流域下水道管理運営支接受託収益	160,331,596	150,154,988	10,176,608	
公共下水道管理運営支接受託収益	12,830,400	12,576,600	253,800	
排水設備工事責任技術者資格認定手数料	8,246,000	11,019,000	△ 2,773,000	
流域下水道施設整備事業収益	20,390,400	10,767,600	9,622,800	
公共下水道施設整備事業収益	85,175,280	85,162,320	12,960	
アセットマネジメント事業収益	12,646,800	14,342,400	△ 1,695,600	
受取負担金				
受取負担金	41,644	126,659	△ 85,015	
雑収益				
受取利息	2,357	1,722	635	
雑収益	10,000	0	10,000	
経常収益計	299,684,705	284,161,385	15,523,320	
(2) 経常費用				
事業費	225,906,449	229,716,917	△ 3,810,468	
給料	51,168,147	50,003,311	1,164,836	
職員手当等	29,038,811	34,937,035	△ 5,898,224	
賞与引当金繰入額	5,524,226	5,915,401	△ 391,175	
共済費	26,196,947	29,465,203	△ 3,268,256	
福利厚生費	396,366	329,699	66,667	
退職給付費用	2,317,194	529,266	1,787,928	
事務費報酬	9,451,224	10,892,371	△ 1,441,147	
賃金	11,313,375	10,607,328	706,047	
旅費	2,815,549	3,359,907	△ 544,358	
消耗備品費	80,000	133,907	△ 53,907	
消耗品費	14,859,904	13,623,160	1,236,744	
薬品費	0	208,440	△ 208,440	
機器補修費	25,082,125	30,936,162	△ 5,854,037	
事務用消耗品	2,873,087	3,052,007	△ 178,920	
車両費	2,298,614	2,078,688	219,926	
被服費	236,372	142,862	93,510	
食糧費	14,085	28,096	△ 14,011	
印刷製本費	1,791,771	2,091,358	△ 299,587	
燃料費	0	2,160	△ 2,160	
通信運搬費	2,831,754	3,210,957	△ 379,203	
保険料	325,292	407,092	△ 81,800	
手数料	124,950	323,368	△ 198,418	
委託料	8,991,232	927,434	8,063,798	
広告費	151,289	88,431	62,858	
使用料及び賃借料	8,071,242	7,506,153	565,089	
支払負担金	4,977,851	4,350,555	627,296	
公課費	12,666,097	12,699,328	△ 33,231	
減価償却費	2,308,945	1,867,238	441,707	

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減	備考
	(自 平成28年4月 1日) (至 平成29年3月31日)	(自 平成27年4月 1日) (至 平成28年3月31日)		
管理費	41,645,279	40,349,661	1,295,618	
役員報酬	7,105,566	6,946,525	159,041	
給料	9,357,756	8,479,176	878,580	
職員手当等	5,804,447	6,812,189	△ 1,007,742	
賞与引当金繰入額	1,888,090	1,020,388	867,702	
共済費	5,518,566	5,055,493	463,073	
福利厚生費	91,982	55,958	36,024	
退職給付費用	32,040	90,481	△ 58,441	
事務費報酬	3,380,207	3,462,766	△ 82,559	
賃金	2,735,803	1,830,664	905,139	
旅費	386,082	346,392	39,690	
消耗品費	0	74,520	△ 74,520	
薬品費	0	0	0	
機器補修費	0	317,520	△ 317,520	
事務用消耗品	574,338	931,439	△ 357,101	
車両費	71,973	66,204	5,769	
被服費	53,289	60,755	△ 7,466	
食糧費	43,200	51,540	△ 8,340	
印刷製本費	292,850	302,623	△ 9,773	
通信運搬費	171,955	173,955	△ 2,000	
保険料	6,617	10,389	△ 3,772	
手数料	17,273	162,496	△ 145,223	
広告費	183,600	286,200	△ 102,600	
使用料及び賃借料	725,352	793,575	△ 68,223	
支払負担金	195,328	136,864	58,464	
支払寄付金	0	50,000	△ 50,000	
公課費	2,728,243	2,626,870	101,373	
減価償却費	280,722	204,679	76,043	
経常費用計	267,551,728	270,066,578	△ 2,514,850	
当期経常増減額	32,132,977	14,094,807	18,038,170	
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				
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
他会計振替額	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	32,132,977	14,094,807	18,038,170	
法人税、住民税及び事業税	7,415,800	5,719,400	1,696,400	
当期一般正味財産増減額	24,717,177	8,375,407	16,341,770	
一般正味財産期首残高	152,662,717	144,287,310	8,375,407	
一般正味財産期末残高	177,379,894	152,662,717	24,717,177	
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	187,379,894	162,662,717	24,717,177	

正味財産増減計算書内訳表

平成28年 4月 1日から平成29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								3,510		3,510
特定資産運用益										
特定資産受取利息	5,519		5,519	403	506		909	290		6,718
事業収益										
流域下水道管理運営支援受託収益	119,170,205		119,170,205					41,161,391		160,331,596
公共下水道管理運営支援受託収益	12,830,400		12,830,400							12,830,400
排水設備工事責任技術者資格認定手数料	8,246,000		8,246,000							8,246,000
流域下水道施設整備事業収益				20,390,400			20,390,400			20,390,400
公共下水道施設整備事業収益				85,175,280			85,175,280			85,175,280
アセットマネジメント事業収益					12,646,800		12,646,800			12,646,800
受取負担金										
受取負担金	41,644		41,644							41,644
雑収益										
受取利息	2,241		2,241					116		2,357
雑収益	10,000		10,000							10,000
経常収益計	140,306,009		140,306,009	105,566,083	12,647,306		118,213,389	41,165,307		299,684,705
(2) 経常費用										
事業費										
役員報酬										
給料	38,754,744		38,754,744	11,052,339	1,361,064		12,413,403			51,168,147
職員手当等	19,884,017		19,884,017	8,372,777	782,017		9,154,794			29,038,811
賞与引当金繰入額	4,847,987		4,847,987	568,817	107,422		676,239			5,524,226
共済費	17,791,623		17,791,623	7,756,102	649,222		8,405,324			26,196,947
福利厚生費	274,568		274,568	113,405	8,393		121,798			396,366
退職給付費用	1,992,831		1,992,831	194,618	129,745		324,363			2,317,194
事務費報酬	4,320,594		4,320,594	5,130,630			5,130,630			9,451,224
賃金	8,540,528		8,540,528	2,680,643	92,204		2,772,847			11,313,375
旅費	2,095,794		2,095,794	646,495	73,260		719,755			2,815,549
消耗備品費	80,000		80,000							80,000
消耗品費	14,859,904		14,859,904							14,859,904
機器補修費	25,082,125		25,082,125							25,082,125
事務用消耗品	1,972,730		1,972,730	819,060	81,297		900,357			2,873,087
車両費	1,821,834		1,821,834	447,112	29,668		476,780			2,298,614
被服費	181,210		181,210	50,754	4,408		55,162			236,372
食糧費	14,085		14,085							14,085
印刷製本費	1,346,815		1,346,815	411,652	33,304		444,956			1,791,771
通信運搬費	2,550,725		2,550,725	260,161	20,868		281,029			2,831,754
保険料	265,580		265,580	56,495	3,217		59,712			325,292
手数料	93,947		93,947	29,197	1,806		31,003			124,950
委託料	1,107,232		1,107,232	7,884,000			7,884,000			8,991,232
広告費	32,400		32,400	118,889			118,889			151,289
使用料及び賃借料	4,266,768		4,266,768	3,760,753	43,721		3,804,474			8,071,242
支払負担金	4,702,468		4,702,468	158,295	117,088		275,383			4,977,851
公課費	5,741,014		5,741,014	6,390,933	534,150		6,925,083			12,666,097
減価償却費	1,330,104		1,330,104	786,025	192,816		978,841			2,308,945
経常費用計	163,951,627		163,951,627	57,689,152	4,265,670		61,954,822			225,906,449

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			
管理費									
役員報酬							7,105,566		7,105,566
給料							9,357,756		9,357,756
職員手当等							5,804,447		5,804,447
賞与引当金繰入額							1,888,090		1,888,090
共済費							5,518,566		5,518,566
福利厚生費							91,982		91,982
退職給付費用							32,040		32,040
事務費報酬							3,380,207		3,380,207
賃金							2,735,803		2,735,803
旅費							386,082		386,082
事務用消耗品							574,338		574,338
車両費							71,973		71,973
被服費							53,289		53,289
食糧費							43,200		43,200
印刷製本費							292,850		292,850
通信運搬費							171,955		171,955
保険料							6,617		6,617
手数料							17,273		17,273
広告費							183,600		183,600
使用料及び賃借料							725,352		725,352
支払負担金							195,328		195,328
公課費							2,728,243		2,728,243
減価償却費							280,722		280,722
管理費計							41,645,279		41,645,279
経常費用計	163,951,627		163,951,627	57,689,152	4,265,670		61,954,822	41,645,279	267,551,728
当期経常増減額	△ 23,645,618		△ 23,645,618	47,876,931	8,381,636		56,258,567	△ 479,972	32,132,977
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	31,716,015		31,716,015	△ 28,612,505	△ 5,009,082		△ 33,621,587	1,905,572	
税引前当期一般正味財産増減額	8,070,397		8,070,397	19,264,426	3,372,554		22,636,980	1,425,600	32,132,977
法人税、住民税及び事業税				6,249,800	1,094,000		7,343,800	72,000	7,415,800
当期一般正味財産増減額	8,070,397		8,070,397	13,014,626	2,278,554		15,293,180	1,353,600	24,717,177
一般正味財産期首残高	36,559,877		36,559,877	89,069,341	21,353,311		110,422,652	5,680,188	152,662,717
一般正味財産期末残高	44,630,274		44,630,274	102,083,967	23,631,865		125,715,832	7,033,788	177,379,894
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	44,630,274		44,630,274	102,083,967	23,631,865		125,715,832	17,033,788	187,379,894

## 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

建物附属設備・・・法人税法の定める定額法によっている。

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	19,743,620	2,349,234	0	22,092,854
減価償却引当資産	5,168,826	2,651,102	0	7,819,928
ソフトウェア開発準備金	5,400,000	7,300,000	5,400,000	7,300,000
小 計	30,312,446	12,300,336	5,400,000	37,212,782
合 計	40,312,446	12,300,336	5,400,000	47,212,782

### 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	22,092,854	—	—	(22,092,854)
減価償却引当資産	7,819,928	—	(7,819,928)	—
ソフトウェア開発準備金	7,300,000	—	(7,300,000)	—
小 計	37,212,782	—	(15,119,928)	(22,092,854)
合 計	47,212,782	(10,000,000)	(15,119,928)	(22,092,854)

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	160,331,596	流域下水道 管理運営支 援受託収益	—
								※ 技術支援業務 (10件)	33,847,200	下水道施設 整備事業収 益	—

※技術支援業務のうち3件（契約額8,013,600円）は、平成29年度へ繰越している。

## 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	19,743,620	2,349,234	0	22,092,854
	減価償却引当資産	5,168,826	2,651,102	0	7,819,928
	ソフトウェア開発準備金	5,400,000	7,300,000	5,400,000	7,300,000
	特定資産計	30,312,446	12,300,336	5,400,000	37,212,782

### 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	19,743,620	2,349,234	0	0	22,092,854

財 産 目 録

平成29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	
<b>(流動資産)</b>					
	預金	当座預金 岩手銀行都南支店	運転資金用口座	0	
		普通預金 岩手銀行都南支店	運転資金として	77,907,415	
		普通預金 北日本銀行都南支店	運転資金用口座	0	
		定期預金 岩手銀行都南支店	運用資金として	34,010,460	
	<b>&lt;現金預金計&gt;</b>				<b>111,917,875</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)	1,366,200	
		県内 岩手県及び8市町村	下水道施設整備事業の委託料(収益事業)	72,730,440	
		県内 1市	アセットマネジメント支援事業の委託料(収益事業)	5,508,000	
	<b>&lt;未収金計&gt;</b>				<b>79,604,640</b>
	前払金	(株)総合安心サービス企画 (一財)岩手県防災保安協会	普及啓発の施設見学者用の総合保障制度費用保険料	48,140	
H29防火管理者講習会受講料			6,500		
<b>&lt;前払金計&gt;</b>				<b>54,640</b>	
貯蔵品	本社	切手、収入印紙	167,292		
<b>&lt;貯蔵品計&gt;</b>				<b>167,292</b>	
未成業務支出金	岩手県及び県内5市町村 11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)	5,806,251		
<b>&lt;仮払金計&gt;</b>				<b>5,806,251</b>	
<b>流動資産合計</b>				<b>197,550,698</b>	
<b>(固定資産)</b>					
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>		
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 北日本銀行都南支店	職員に対する退職金支払に備えたもの	22,092,854	
	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	7,819,928	
	ソフトウェア開発準備資金	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	7,300,000	
<b>&lt;特定資産計&gt;</b>				<b>37,212,782</b>	
その他 固定資産	建物付属設備	事務所電源工事	法人の管理に対応するもの	773,820	
		事務所内線電話及びLAN配線改修工事	法人の管理に対応するもの	588,104	
	車両運搬具	公用車(1台)	公益目的事業に対応するもの	1,762,115	
		公用車(2台)	収益事業に対応するもの	2,056,182	
		公用車(1台)	法人の管理に対応するもの	1,311,450	
	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	166,250	
		光学顕微鏡(県南)	公益目的事業に対応するもの	220,339	
		衛星電話 2式	公益目的事業に対応するもの	233,660	
		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	315,163	
		MLSS計(ハンディメーター)	公益目的事業に対応するもの	53,721	
		サーバー用コンピュータ	公益目的事業に対応するもの	363,130	
			収益事業に対応するもの	180,451	
			法人の管理に対応するもの	124,009	
			公益目的事業に対応するもの	98,800	
	保証金	ETC保証金	公益目的事業で使用する公用車に対応するもの	494,071	
			収益事業で使用する公用車に対応するもの	183,942	
預託金	自動車リサイクル料金	法人の管理で使用する公用車に対応するもの	21,987		
		公益目的事業で使用する公用車に対応するもの	9,730		
		収益事業で使用する公用車に対応するもの	22,250		
ソフトウェア	サーバー用ソフトウェア	法人の管理で使用する公用車に対応するもの	12,470		
		公益目的事業に対応するもの	120,855		
		収益事業に対応するもの	60,058		
		法人の管理に対応するもの	41,271		
		パソコンサフト(AutoCAD)	公益目的事業に対応するもの	230,673	
		岩手県下水道公社設備管理システム	収益事業に対応するもの	4,934,718	
<b>&lt;その他固定資産計&gt;</b>				<b>14,379,220</b>	
<b>固定資産合計</b>				<b>61,592,002</b>	
<b>資産合計</b>				<b>259,142,700</b>	

(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	13,586,082
		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	7,379,444
		公社職員	公社事務室使用に伴う光熱水費	618,840
		公社職員	職員手当 3月分超過勤務手当等	1,035,946
		盛岡年金事務所	臨時職員及び嘱託員 3月分賃金等	1,718,866
		その他	3月分社会保険料等	2,273,985
			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	2,270,672
			<未払金計>	<b>28,883,835</b>
	預り金	役職員	源泉所得税等	1,762,572
			<預り金計>	<b>1,762,572</b>
	賞与引当金	役職員	職員に対する賞与支払に備えたもの	7,402,145
			<賞与引当金計>	<b>7,402,145</b>
	未払法人税等	盛岡税務署	法人税未払額	4,774,300
		岩手県	県民税及び事業税未払額	2,038,200
盛岡市		市民税未払額	603,300	
		<未払法人税等計>	<b>7,415,800</b>	
未払消費税	盛岡税務署	消費税未払額	3,311,600	
		地方消費税未払額	894,000	
		<未払消費税計>	<b>4,205,600</b>	
流動負債合計				49,669,952
(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	22,092,854
固定負債合計				22,092,854
負債合計				71,762,806
正味財産				187,379,894

# 監査報告書

平成 29 年 5 月 10 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 28 年度の業務執行及び会計事務等について、平成 29 年 5 月 10 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 28 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 28 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。