

平成 29 年度 計算書類

(平成 29 年 4 月 1 日～平成 30 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30年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度 (平成30年3月31日)	前年度 (平成29年3月31日)	増 減	備 考
I 資産の部				
1. 流動資産				
預金	135,923,643	111,917,875	24,005,768	
未収金	44,404,091	79,604,640	△ 35,200,549	
前払金	89,637	54,640	34,997	
貯蔵品	144,246	167,292	△ 23,046	
未成業務支出金	1,638,175	5,806,251	△ 4,168,076	
流動資産合計	182,199,792	197,550,698	△ 15,350,906	
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	24,390,095	22,092,854	2,297,241	
減価償却引当資産	12,365,577	7,819,928	4,545,649	
ソフトウェア開発準備資金	0	7,300,000	△ 7,300,000	
特定資産合計	36,755,672	37,212,782	△ 457,110	
(3) その他固定資産				
建物付属設備	1,425,600	1,425,600	0	
建物付属設備減価償却累計額	△ 159,191	△ 63,676	△ 95,515	
車両運搬具	8,500,311	8,500,311	0	
車両運搬具減価償却累計額	△ 4,790,114	△ 3,370,564	△ 1,419,550	
什器備品	5,086,815	5,086,815	0	
什器備品減価償却累計額	△ 4,209,331	△ 3,331,291	△ 878,040	
保証金	700,000	700,000	0	
預託金	44,450	44,450	0	
ソフトウェア	9,844,631	5,387,575	4,457,056	
その他固定資産合計	16,443,171	14,379,220	2,063,951	
固定資産合計	63,198,843	61,592,002	1,606,841	
資産合計	245,398,635	259,142,700	△ 13,744,065	
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	29,128,953	28,883,835	245,118	
預り金	1,792,625	1,762,572	30,053	
賞与引当金	7,380,807	7,402,145	△ 21,338	
未払法人税等	2,166,600	7,415,800	△ 5,249,200	
未払消費税等	735,800	4,205,600	△ 3,469,800	
流動負債合計	41,204,785	49,669,952	△ 8,465,167	
2. 固定負債				
退職給付引当金	24,390,095	22,092,854	2,297,241	
固定負債合計	24,390,095	22,092,854	2,297,241	
負債合計	65,594,880	71,762,806	△ 6,167,926	
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	169,803,755	177,379,894	△ 7,576,139	
(うち特定資産への充当額)	(12,365,577)	(15,119,928)	(△2,754,351)	
正味財産合計	179,803,755	187,379,894	△ 7,576,139	
負債及び正味財産合計	245,398,635	259,142,700	△ 13,744,065	

貸借対照表内訳表

平成30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	53,491,357	82,432,286	0		135,923,643
未収金	1,421,813	44,480,138	701,322	△ 2,199,182	44,404,091
前払金	170,664	0	0	△ 81,027	89,637
貯蔵品	100,000	44,246	0	0	144,246
未成業務支出金	0	1,638,175	0	0	1,638,175
公益目的事業会計	-	12,249,980	3,009,515	△ 15,259,495	0
収益事業等会計	3,506,530	-	8,591,385	△ 12,097,915	0
法人会計	3,465,402	0	-	△ 3,465,402	0
流動資産合計	62,155,766	140,844,825	12,302,222	△ 33,103,021	182,199,792
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	24,288,035	0	102,060		24,390,095
減価償却引当資産	4,954,441	5,310,775	2,100,361		12,365,577
特定資産合計	29,242,476	5,310,775	2,202,421	0	36,755,672
(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	△ 159,191		△ 159,191
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	△ 516,220	△ 2,601,505	△ 1,672,389		△ 4,790,114
什器備品	4,024,712	578,176	483,927		5,086,815
什器備品減価償却累計額	△ 3,235,737	△ 529,995	△ 443,599		△ 4,209,331
保証金	477,995	204,490	17,515		700,000
預託金	9,730	22,250	12,470		44,450
ソフトウェア	6,585,264	3,250,238	9,129		9,844,631
その他固定資産合計	9,298,045	4,914,818	2,230,308	0	16,443,171
固定資産合計	38,540,521	10,225,593	14,432,729	0	63,198,843
資産合計	100,696,287	151,070,418	26,734,951	△ 33,103,021	245,398,635
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	24,856,608	3,336,659	3,215,895	△ 2,280,209	29,128,953
預り金	1,075,050	317,767	399,808		1,792,625
賞与引当金	4,682,049	988,560	1,710,198		7,380,807
未払法人税等	-	2,094,600	72,000		2,166,600
未払消費税等	0	0	735,800		735,800
公益目的事業会計	-	3,506,530	3,465,402	△ 6,971,932	0
収益事業等会計	12,249,980	-	0	△ 12,249,980	0
法人会計	3,009,515	8,591,385	-	△ 11,600,900	0
流動負債合計	45,873,202	18,835,501	9,599,103	△ 33,103,021	41,204,785
2. 固定負債					
退職給付引当金	24,288,035	0	102,060		24,390,095
固定負債合計	24,288,035	0	102,060	0	24,390,095
負債合計	70,161,237	18,835,501	9,701,163	△ 33,103,021	65,594,880
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)	30,535,050	132,234,917	7,033,788		169,803,755
	(4,954,441)	(5,310,775)	(2,100,361)		(12,365,577)
正味財産合計	30,535,050	132,234,917	17,033,788	0	179,803,755
負債及び正味財産合計	100,696,287	151,070,418	26,734,951	△ 33,103,021	245,398,635

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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29年4月1日 至 平成30年3月31日)	(自 平成28年4月1日 至 平成29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	2,000	3,510	△ 1,510	
特定資産運用益				
特定資産受取利息	3,699	6,718	△ 3,019	
事業収益				
流域下水道管理運営支接受託収益	171,625,269	160,331,596	11,293,673	
公共下水道管理運営支接受託収益	13,413,600	12,830,400	583,200	
排水設備工事責任技術者資格認定手数料	4,081,500	8,246,000	△ 4,164,500	
流域下水道施設整備事業収益	3,466,800	20,390,400	△ 16,923,600	
公共下水道施設整備事業収益	72,096,640	85,175,280	△ 13,078,640	
アセットマネジメント事業収益	4,536,000	12,646,800	△ 8,110,800	
受取負担金				
受取負担金	143,205	41,644	101,561	
雑収益				
受取利息	567	2,357	△ 1,790	
雑収益	24,300	10,000	14,300	
経常収益計	269,393,580	299,684,705	△ 30,291,125	
(2) 経常費用				
事業費	234,927,141	225,906,449	9,020,692	
給料	46,902,177	51,168,147	△ 4,265,970	
職員手当等	28,604,719	29,038,811	△ 434,092	
賞与引当金繰入額	5,705,396	5,524,226	181,170	
共済費	25,354,672	26,196,947	△ 842,275	
福利厚生費	383,852	396,366	△ 12,514	
退職給付費用	2,374,603	2,317,194	57,409	
事務費報酬	10,117,002	9,451,224	665,778	
賃金	11,092,448	11,313,375	△ 220,927	
旅費	3,171,134	2,815,549	355,585	
消耗備品費	457,272	80,000	377,272	
受託収益商品仕入費用	734,400	0	734,400	
消耗品費	16,142,613	14,859,904	1,282,709	
機器補修費	41,465,736	25,082,125	16,383,611	
事務用消耗品	2,929,085	2,873,087	55,998	
車両費	2,277,376	2,298,614	△ 21,238	
被服費	154,924	236,372	△ 81,448	
食糧費	26,526	14,085	12,441	
印刷製本費	1,990,175	1,791,771	198,404	
通信運搬費	1,753,839	2,831,754	△ 1,077,915	
保険料	382,071	325,292	56,779	
手数料	555,429	124,950	430,479	
委託料	1,726,057	8,991,232	△ 7,265,175	
広告費	549,770	151,289	398,481	
使用料及び賃借料	8,259,833	8,071,242	188,591	
支払負担金	5,518,050	4,977,851	540,199	
支払寄付金	1,643,328	0	1,643,328	
公課費	10,342,491	12,666,097	△ 2,323,606	
減価償却費	4,312,163	2,308,945	2,003,218	

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減	備考
	(自 平成29年4月1日) (至 平成30年3月31日)	(自 平成28年4月1日) (至 平成29年3月31日)		
管理費	39,941,455	41,645,279	△ 1,703,824	
役員報酬	7,027,842	7,105,566	△ 77,724	
給料	8,229,767	9,357,756	△ 1,127,989	
職員手当等	4,949,191	5,804,447	△ 855,256	
賞与引当金繰入額	1,684,664	1,888,090	△ 203,426	
共済費	5,072,664	5,518,566	△ 445,902	
福利厚生費	91,245	91,982	△ 737	
退職給付費用	44,601	32,040	12,561	
事務費報酬	3,347,293	3,380,207	△ 32,914	
賃金	3,499,148	2,735,803	763,345	
旅費	303,406	386,082	△ 82,676	
消耗備品費	97,848	0	97,848	
事務用消耗品	415,732	574,338	△ 158,606	
車両費	68,352	71,973	△ 3,621	
被服費	56,879	53,289	3,590	
食糧費	43,200	43,200	0	
印刷製本費	356,328	292,850	63,478	
通信運搬費	147,889	171,955	△ 24,066	
保険料	9,183	6,617	2,566	
手数料	104,188	17,273	86,915	
広告費	423,068	183,600	239,468	
使用料及び賃借料	707,630	725,352	△ 17,722	
支払負担金	186,396	195,328	△ 8,932	
支払寄付金	0	0	0	
公課費	2,767,360	2,728,243	39,117	
減価償却費	307,581	280,722	26,859	
経常費用計	274,868,596	267,551,728	7,316,868	
当期経常増減額	△ 5,475,016	32,132,977	△ 37,607,993	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
退職給付引当金取崩益	65,477	0	65,477	
経常外収益計	65,477	0	65,477	
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	65,477	0	65,477	
税引前当期一般正味財産増減額	△ 5,409,539	32,132,977	△ 37,542,516	
法人税、住民税及び事業税	2,166,600	7,415,800	△ 5,249,200	
当期一般正味財産増減額	△ 7,576,139	24,717,177	△ 32,293,316	
一般正味財産期首残高	177,379,894	152,662,717	24,717,177	
一般正味財産期末残高	169,803,755	177,379,894	△ 7,576,139	
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	179,803,755	187,379,894	△ 7,576,139	

正味財産増減計算書内訳表

平成29年 4月 1日から平成30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								2,000		2,000
特定資産運用益										
特定資産受取利息	3,221		3,221	273	18		291	187		3,699
事業収益										
流域下水道管理運営支援受託収益	132,569,588		132,569,588					39,055,681		171,625,269
公共下水道管理運営支援受託収益	13,413,600		13,413,600							13,413,600
排水設備工事責任技術者資格認定手数料	4,081,500		4,081,500							4,081,500
流域下水道施設整備事業収益				3,466,800			3,466,800			3,466,800
公共下水道施設整備事業収益				72,096,640			72,096,640			72,096,640
アセットマネジメント事業収益					4,536,000		4,536,000			4,536,000
受取負担金										
受取負担金	143,205		143,205							143,205
雑収益										
受取利息	534		534					33		567
雑収益	24,300		24,300							24,300
経常収益計	150,235,948		150,235,948	75,563,713	4,536,018		80,099,731	39,057,901		269,393,580
(2) 経常費用										
事業費										
給料	35,441,253		35,441,253	10,358,640	1,102,284		11,460,924			46,902,177
職員手当等	19,932,293		19,932,293	7,986,090	686,336		8,672,426			28,604,719
賞与引当金繰入額	4,436,135		4,436,135	1,129,650	139,611		1,269,261			5,705,396
共済費	17,277,439		17,277,439	7,596,411	480,822		8,077,233			25,354,672
福利厚生費	259,562		259,562	117,434	6,856		124,290			383,852
退職給付費用	2,124,741		2,124,741	174,644	75,218		249,862			2,374,603
事務費報酬	4,239,490		4,239,490	5,877,512			5,877,512			10,117,002
賃金	8,349,340		8,349,340	2,623,709	119,399		2,743,108			11,092,448
旅費	1,962,619		1,962,619	1,033,940	174,575		1,208,515			3,171,134
消耗備品費	457,272		457,272							457,272
受託収益商品仕入費用					734,400		734,400			734,400
消耗品費	16,142,613		16,142,613							16,142,613
機器補修費	41,465,736		41,465,736							41,465,736
事務用消耗品	1,930,208		1,930,208	947,008	51,869		998,877			2,929,085
車両費	1,665,144		1,665,144	533,796	78,436		612,232			2,277,376
被服費	97,771		97,771	53,330	3,823		57,153			154,924
食糧費	26,526		26,526							26,526
印刷製本費	1,512,405		1,512,405	440,867	36,903		477,770			1,990,175
通信運搬費	1,462,977		1,462,977	272,407	18,455		290,862			1,753,839
保険料	277,178		277,178	95,932	8,961		104,893			382,071
手数料	402,819		402,819	140,662	11,948		152,610			555,429
委託料	1,726,057		1,726,057							1,726,057
広告費	342,097		342,097	190,568	17,105		207,673			549,770
使用料及び賃借料	4,410,918		4,410,918	3,819,239	29,676		3,848,915			8,259,833
支払負担金	5,021,176		5,021,176	368,386	128,488		496,874			5,518,050
支払寄付金	1,643,328		1,643,328							1,643,328
公課費	4,568,601		4,568,601	5,532,529	241,361		5,773,890			10,342,491
減価償却費	1,581,474		1,581,474	946,411	1,784,278		2,730,689			4,312,163
経常費用計	178,757,172		178,757,172	50,239,165	5,930,804		56,169,969			234,927,141

(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			
管理費										
役員報酬								7,027,842		7,027,842
給料								8,229,767		8,229,767
職員手当等								4,949,191		4,949,191
賞与引当金繰入額								1,684,664		1,684,664
共済費								5,072,664		5,072,664
福利厚生費								91,245		91,245
退職給付費用								44,601		44,601
事務費報酬								3,347,293		3,347,293
賃金								3,499,148		3,499,148
旅費								303,406		303,406
消耗備品費								97,848		97,848
事務用消耗品								415,732		415,732
車両費								68,352		68,352
被服費								56,879		56,879
食糧費								43,200		43,200
印刷製本費								356,328		356,328
通信運搬費								147,889		147,889
保険料								9,183		9,183
手数料								104,188		104,188
広告費								423,068		423,068
使用料及び賃借料								707,630		707,630
支払負担金								186,396		186,396
公課費								2,767,360		2,767,360
減価償却費								307,581		307,581
管理費計								39,941,455		39,941,455
経常費用計	178,757,172		178,757,172	50,239,165	5,930,804		56,169,969	39,941,455		274,868,596
当期経常増減額	△ 28,521,224		△ 28,521,224	25,324,548	△ 1,394,786		23,929,762	△ 883,554		△ 5,475,016
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
退職給付引当金取崩益				46,058			46,058	19,419		65,477
経常外収益計				46,058			46,058	19,419		65,477
(2) 経常外費用										
経常外費用計										
当期経常外増減額				46,058			46,058	19,419		65,477
他会計振替額	14,426,000		14,426,000	△ 15,362,135			△ 15,362,135	936,135		
税引前当期一般正味財産増減額	△ 14,095,224		△ 14,095,224	10,008,471	△ 1,394,786		8,613,685	72,000		△ 5,409,539
法人税、住民税及び事業税				2,094,600			2,094,600	72,000		2,166,600
当期一般正味財産増減額	△ 14,095,224		△ 14,095,224	7,913,871	△ 1,394,786		6,519,085			△ 7,576,139
一般正味財産期首残高	44,630,274		44,630,274	102,083,967	23,631,865		125,715,832	7,033,788		177,379,894
一般正味財産期末残高	30,535,050		30,535,050	109,997,838	22,237,079		132,234,917	7,033,788		169,803,755
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	30,535,050		30,535,050	109,997,838	22,237,079		132,234,917	17,033,788		179,803,755

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	22,092,854	2,297,241	0	24,390,095
減価償却引当資産	7,819,928	4,545,649	0	12,365,577
ソフトウェア開発準備金	7,300,000	0	7,300,000	0
小 計	37,212,782	6,842,890	7,300,000	36,755,672
合 計	47,212,782	6,904,712	7,300,000	46,755,672

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	24,390,095	—	—	(24,390,095)
減価償却引当資産	12,365,577	—	(12,365,577)	—
小 計	36,755,672	—	(12,365,577)	(24,390,095)
合 計	46,755,672	(10,000,000)	(12,365,577)	(24,390,095)

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	171,625,269	流域下水道 管理運営支 援受託収益	—
								※ 技術支援業務 (8件)	22,626,000	下水道施設 整備事業収 益	—

※技術支援業務のうち6件（契約額16,059,600円）は、平成30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	22,092,854	2,297,241	0	24,390,095
	減価償却引当資産	7,819,928	4,545,649	0	12,365,577
	ソフトウェア開発準備金	7,300,000	0	7,300,000	0
	特定資産計	37,212,782	6,842,890	7,300,000	36,755,672

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	22,092,854	2,297,241	0	0	24,390,095

財 産 目 録

平成30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	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	113,466,643	
		普通預金 北日本銀行都南支店	運転資金用口座	0	
		杜陵信用組合	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	22,457,000	
				<現金預金計>	135,923,643
	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)	1,419,300	
		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)	42,979,800	
		杜陵信用組合 他	基本財産、特定資産に係る定期預金の経過利息	4,991	
				<未収金計>	44,404,091
前払金	㈱総合安心サービス企画 岩手労働局	普及啓発の施設見学者用の総合保障制度費用保険料	39,090		
		労働保険料	50,547		
			<前払金計>	89,637	
貯蔵品	本社	切手、収入印紙	144,246		
			<貯蔵品計>	144,246	
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)	1,638,175		
			<未成業務支出金計>	1,638,175	
流動資産合計				182,199,792	
(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 北日本銀行都南支店	職員に対する退職金支払に備えたもの	24,390,095	
	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	12,365,577	
			<特定資産計>	36,755,672	
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	719,550	
		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	546,859	
	車両運搬具	公用車(1台)	公益目的事業に対応するもの	1,436,081	
		公用車(2台)	収益事業に対応するもの	1,389,659	
		公用車(1台)	法人の管理に対応するもの	884,457	
	什器備品	プロジェクター①	公益目的事業に対応するもの	1	
		光学顕微鏡①	公益目的事業に対応するもの	116,375	
		光学顕微鏡②	公益目的事業に対応するもの	168,496	
		衛星電話 2式	公益目的事業に対応するもの	84,964	
		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	261,897	
		MLSS計(ハンディメーター)	公益目的事業に対応するもの	1	
		サーバー用コンピュータ	公益目的事業に対応するもの	107,841	
			収益事業に対応するもの	48,181	
			法人の管理に対応するもの	40,328	
			公益目的事業に対応するもの	49,400	
	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	477,995	
			収益事業で使用する公用車に対応するもの	204,490	
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	17,515		
		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	24,408		
		収益事業に対応するもの	10,904		
		法人の管理に対応するもの	9,129		
		パソコンソフト(AutoCAD)	公益目的事業に対応するもの	135,223	
		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	3,239,334	
		排水設備工事責任技術者管理システム	公益目的事業に対応するもの	6,425,633	
			<その他固定資産計>	16,443,171	
固定資産合計				63,198,843	
資産合計				245,398,635	

(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	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	13,344,171
			公社事務室使用に伴う光熱水費	649,080
		㈱アイシーエス	排水設備工事責任技術者管理システム構築費用	6,609,600
			土木積算システム賃貸借料等	763,186
		盛岡年金事務所	3月分社会保険料等	2,277,397
		公社職員	職員手当 3月分超過勤務手当等	1,223,752
		公社職員	臨時職員及び嘱託員 3月分賃金等	1,637,306
		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	2,624,461
			<未払金計>	29,128,953
	預り金	役職員	源泉所得税等	1,792,625
				<預り金計>
	賞与引当金	役職員	職員に対する賞与支払に備えたもの	7,380,807
				<賞与引当金計>
	未払法人税等	盛岡税務署	法人税未払額	1,364,300
岩手県			県民税及び事業税未払額	594,300
盛岡市		市民税未払額	208,000	
			<未払法人税等計>	2,166,600
未払消費税	盛岡税務署	消費税未払額	579,300	
		地方消費税未払額	156,500	
			<未払消費税計>	735,800
流動負債合計				41,204,785
(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	24,390,095
固定負債合計				24,390,095
負債合計				65,594,880
正味財産				179,803,755

監査報告書

平成 30 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 29 年度の業務執行及び会計事務等について、平成 30 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 29 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 29 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。