

平成 30 年度 計算書類

(平成 30 年 4 月 1 日～平成 31 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31年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度 (平成31年3月31日)	前年度 (平成30年3月31日)	増 減	備 考
I 資産の部				
1. 流動資産				
預金	99,290,935	135,923,643	△ 36,632,708	
未収金	70,114,488	44,404,091	25,710,397	
前払金	52,783	89,637	△ 36,854	
貯蔵品	112,778	144,246	△ 31,468	
未成業務支出金	6,517,593	1,638,175	4,879,418	
流動資産合計	176,088,577	182,199,792	△ 6,111,215	
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	25,459,712	24,390,095	1,069,617	
減価償却引当資産	8,006,706	12,365,577	△ 4,358,871	
カーパー等資産取得積立資産	8,710,000	0	8,710,000	
車両運搬具取得積立資産	11,484,214	0	11,484,214	
効率化・災害対策資金	10,560,000	0	10,560,000	
特定資産合計	64,220,632	36,755,672	27,464,960	
(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	△ 254,706	△ 159,191	△ 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	△ 6,120,577	△ 4,790,114	△ 1,330,463	
什器備品	5,343,855	5,086,815	257,040	
什器備品減価償却累計額	△ 4,632,783	△ 4,209,331	△ 423,452	
保証金	800,000	700,000	100,000	
預託金	44,450	44,450	0	
ソフトウェア	6,687,436	9,844,631	△ 3,157,195	
その他固定資産合計	11,793,586	16,443,171	△ 4,649,585	
固定資産合計	86,014,218	63,198,843	22,815,375	
資産合計	262,102,795	245,398,635	16,704,160	
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	11,782,975	29,128,953	△ 17,345,978	
預り金	1,862,964	1,792,625	70,339	
賞与引当金	8,222,624	7,380,807	841,817	
未払法人税等	6,059,400	2,166,600	3,892,800	
未払消費税等	6,104,800	735,800	5,369,000	
流動負債合計	34,032,763	41,204,785	△ 7,172,022	
2. 固定負債				
退職給付引当金	25,459,712	24,390,095	1,069,617	
固定負債合計	25,459,712	24,390,095	1,069,617	
負債合計	59,492,475	65,594,880	△ 6,102,405	
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	192,610,320	169,803,755	22,806,565	
(うち特定資産への充当額)	(37,888,605)	(12,365,577)	(25,523,028)	
正味財産合計	202,610,320	179,803,755	22,806,565	
負債及び正味財産合計	262,102,795	245,398,635	16,704,160	

貸借対照表内訳表

平成31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	36,413,401	62,877,534	0		99,290,935
未収金	5,168,546	68,705,833	506,378	△ 4,266,269	70,114,488
前払金	51,868	45,848	0	△ 44,933	52,783
貯蔵品	100,000	12,778	0	0	112,778
仮払金	0	0	0	0	0
未成業務支出金	0	6,517,593	0	0	6,517,593
公益目的事業会計	-	13,921,523	4,321,034	△ 18,242,557	0
収益事業等会計	3,213,550	-	7,974,378	△ 11,187,928	0
法人会計	754,197	0	-	△ 754,197	0
流動資産繰延税金資産	0	0	0		0
流動資産合計	45,701,562	152,081,109	12,801,790	△ 34,495,884	176,088,577
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	24,481,802	694,130	283,780		25,459,712
減価償却引当資産	4,181,394	3,570,606	254,706		8,006,706
カーパ [®] 等資産取得積立資産	4,964,701	1,984,824	1,760,475		8,710,000
車両運搬具取得積立資産	842,254	8,542,578	2,099,382		11,484,214
効率化・災害対策資金	10,560,000	0	0		10,560,000
特定資産合計	45,030,151	14,792,138	4,398,343	0	64,220,632
(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	△ 254,706		△ 254,706
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	△ 842,254	△ 3,178,941	△ 2,099,382		△ 6,120,577
什器備品	4,073,649	793,968	476,238		5,343,855
什器備品減価償却累計額	△ 3,581,062	△ 575,484	△ 476,237		△ 4,632,783
保証金	540,698	237,452	21,850		800,000
預託金	9,730	22,250	12,470		44,450
ソフトウェア	5,143,486	1,543,950	0		6,687,436
その他固定資産合計	7,296,548	2,834,359	1,662,679	0	11,793,586
固定資産合計	52,326,699	17,626,497	16,061,022	0	86,014,218
資産合計	98,028,261	169,707,606	28,862,812	△ 34,495,884	262,102,795
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	7,526,722	6,245,395	2,322,060	△ 4,311,202	11,782,975
預り金	1,068,291	343,860	450,813		1,862,964
賞与引当金	5,227,148	1,082,101	1,913,375		8,222,624
未払法人税等	-	5,987,400	72,000		6,059,400
未払消費税等	0	0	6,104,800		6,104,800
前受金	0	0	0		0
公益目的事業会計	-	3,213,550	754,197	△ 3,967,747	0
収益事業等会計	13,921,523	-	0	△ 13,921,523	0
法人会計	4,321,034	7,974,378	-	△ 12,295,412	0
流動負債合計	32,064,718	24,846,684	11,617,245	△ 34,495,884	34,032,763
2. 固定負債					
退職給付引当金	24,481,802	694,130	283,780		25,459,712
固定負債合計	24,481,802	694,130	283,780	0	25,459,712
負債合計	56,546,520	25,540,814	11,901,025	△ 34,495,884	59,492,475
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)	41,481,741	144,166,792	6,961,787		192,610,320
	(19,676,034)	(14,098,008)	(4,114,563)		(37,888,605)
正味財産合計	41,481,741	144,166,792	16,961,787	0	202,610,320
負債及び正味財産合計	98,028,261	169,707,606	28,862,812	△ 34,495,884	262,102,795

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31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30年4月1日 至 平成31年3月31日)	(自 平成29年4月1日 至 平成30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	1,998	2,000	△ 2	
特定資産運用益				
特定資産受取利息	3,681	3,699	△ 18	
事業収益				
流域下水道管理運営支接受託収益	157,058,091	171,625,269	△ 14,567,178	
公共下水道管理運営支接受託収益	13,878,000	13,413,600	464,400	
排水設備工事責任技術者資格認定手数料	4,823,000	4,081,500	741,500	
流域下水道施設整備事業収益	4,903,200	3,466,800	1,436,400	
公共下水道施設整備事業収益	86,120,000	72,096,640	14,023,360	
アセットマネジメント事業収益	10,130,400	4,536,000	5,594,400	
受取負担金				
受取負担金	0	143,205	△ 143,205	
雑収益				
受取利息	394	567	△ 173	
雑収益	83,054	24,300	58,754	
経常収益計	277,001,818	269,393,580	7,608,238	
(2) 経常費用				
事業費	205,950,602	234,927,141	△ 28,976,539	
給料	48,801,964	46,902,177	1,899,787	
職員手当等	27,365,714	28,604,719	△ 1,239,005	
賞与引当金繰入額	6,217,531	5,705,396	512,135	
共済費	24,323,942	25,354,672	△ 1,030,730	
福利厚生費	385,945	383,852	2,093	
退職給付費用	816,202	2,374,603	△ 1,558,401	
事務費報酬	8,994,133	10,117,002	△ 1,122,869	
賃金	10,839,664	11,092,448	△ 252,784	
旅費	2,696,869	3,171,134	△ 474,265	
消耗備品費	964,807	457,272	507,535	
受託収益商品仕入費用	0	734,400	△ 734,400	
消耗品費	12,210,117	16,142,613	△ 3,932,496	
機器補修費	23,638,038	41,465,736	△ 17,827,698	
事務用消耗品	2,801,207	2,929,085	△ 127,878	
車両費	2,417,018	2,277,376	139,642	
被服費	366,041	154,924	211,117	
食糧費	20,320	26,526	△ 6,206	
印刷製本費	1,535,188	1,990,175	△ 454,987	
通信運搬費	1,792,814	1,753,839	38,975	
保険料	285,865	382,071	△ 96,206	
手数料	689,715	555,429	134,286	
委託料	1,746,252	1,726,057	20,195	
広告費	80,765	549,770	△ 469,005	
使用料及び賃借料	7,123,275	8,259,833	△ 1,136,558	
支払負担金	2,899,736	5,518,050	△ 2,618,314	
支払寄付金	0	1,643,328	△ 1,643,328	
公課費	12,075,869	10,342,491	1,733,378	
減価償却費	4,861,611	4,312,163	549,448	

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減	備考
	(自 平成30年4月1日) (至 平成31年3月31日)	(自 平成29年4月1日) (至 平成30年3月31日)		
管理費	42,185,250	39,941,455	2,243,795	
役員報酬	6,397,233	7,027,842	△ 630,609	
給料	9,437,304	8,229,767	1,207,537	
職員手当等	6,014,870	4,949,191	1,065,679	
賞与引当金繰入額	1,896,529	1,684,664	211,865	
共済費	5,500,552	5,072,664	427,888	
福利厚生費	125,354	91,245	34,109	
退職給付費用	183,508	44,601	138,907	
事務費報酬	3,347,196	3,347,293	△ 97	
賃金	3,016,218	3,499,148	△ 482,930	
旅費	307,641	303,406	4,235	
消耗備品費	187,049	97,848	89,201	
事務用消耗品	656,880	415,732	241,148	
車両費	71,763	68,352	3,411	
被服費	29,508	56,879	△ 27,371	
食糧費	36,000	43,200	△ 7,200	
印刷製本費	271,412	356,328	△ 84,916	
通信運搬費	159,109	147,889	11,220	
保険料	7,167	9,183	△ 2,016	
手数料	62,175	104,188	△ 42,013	
広告費	367,200	423,068	△ 55,868	
使用料及び賃借料	740,449	707,630	32,819	
支払負担金	180,310	186,396	△ 6,086	
公課費	2,961,416	2,767,360	194,056	
減価償却費	228,407	307,581	△ 79,174	
経常費用計	248,135,852	274,868,596	△ 26,732,744	
当期経常増減額	28,865,966	△ 5,475,016	34,340,982	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
退職給付引当金取崩益	0	65,477	△ 65,477	
経常外収益計	0	65,477	△ 65,477	
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	0	0	0	
什器備品除却損	1	0	1	
経常外費用計	1	0	1	
当期経常外増減額	△ 1	65,477	△ 65,478	
税引前当期一般正味財産増減額	28,865,965	△ 5,409,539	34,275,504	
法人税、住民税及び事業税	6,059,400	2,166,600	3,892,800	
当期一般正味財産増減額	22,806,565	△ 7,576,139	30,382,704	
一般正味財産期首残高	169,803,755	177,379,894	△ 7,576,139	
一般正味財産期末残高	192,610,320	169,803,755	22,806,565	
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	202,610,320	179,803,755	22,806,565	

正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日から平成31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								1,998		1,998
特定資産運用益										
特定資産受取利息	2,904		2,904	332	189		521	256		3,681
事業収益										
流域下水道管理運営支援受託収益	115,860,766		115,860,766					41,197,325		157,058,091
公共下水道管理運営支援受託収益	13,878,000		13,878,000							13,878,000
排水設備工事責任技術者資格認定手数料	4,823,000		4,823,000							4,823,000
流域下水道施設整備事業収益				4,903,200			4,903,200			4,903,200
公共下水道施設整備事業収益				86,120,000			86,120,000			86,120,000
アセットマネジメント事業収益					10,130,400		10,130,400			10,130,400
雑収益										
受取利息	390		390					4		394
雑収益	76,554		76,554	3,000			3,000	3,500		83,054
経常収益計	134,641,614		134,641,614	91,026,532	10,130,589		101,157,121	41,203,083		277,001,818
(2) 経常費用										
事業費										
給料	36,941,264		36,941,264	10,342,818	1,517,882		11,860,700			48,801,964
職員手当等	19,209,483		19,209,483	7,299,936	856,295		8,156,231			27,365,714
賞与引当金繰入額	4,978,637		4,978,637	1,033,902	204,992		1,238,894			6,217,531
共済費	17,625,706		17,625,706	6,078,715	619,521		6,698,236			24,323,942
福利厚生費	278,772		278,772	100,227	6,946		107,173			385,945
退職給付費用	278,649		278,649	493,812	43,741		537,553			816,202
事務費報酬	4,269,942		4,269,942	4,724,191			4,724,191			8,994,133
賃金	8,610,791		8,610,791	2,228,873			2,228,873			10,839,664
旅費	1,821,813		1,821,813	568,996	306,060		875,056			2,696,869
消耗備品費	766,288		766,288	178,830	19,689		198,519			964,807
消耗品費	12,210,117		12,210,117							12,210,117
機器補修費	23,638,038		23,638,038							23,638,038
事務用消耗品	2,040,772		2,040,772	709,548	50,887		760,435			2,801,207
車両費	1,857,592		1,857,592	489,881	69,545		559,426			2,417,018
被服費	260,232		260,232	100,858	4,951		105,809			366,041
食糧費	20,320		20,320							20,320
印刷製本費	1,297,280		1,297,280	213,347	24,561		237,908			1,535,188
通信運搬費	1,546,367		1,546,367	231,651	14,796		246,447			1,792,814
保険料	203,534		203,534	76,036	6,295		82,331			285,865
手数料	623,469		623,469	60,300	5,946		66,246			689,715
委託料	1,746,252		1,746,252							1,746,252
広告費				80,765			80,765			80,765
使用料及び賃借料	3,797,183		3,797,183	3,289,058	37,034		3,326,092			7,123,275
支払負担金	2,708,750		2,708,750	62,498	128,488		190,986			2,899,736
公課費	5,758,294		5,758,294	5,611,612	705,963		6,317,575			12,075,869
減価償却費	2,415,308		2,415,308	664,334	1,781,969		2,446,303			4,861,611
経常費用計	154,904,853		154,904,853	44,640,188	6,405,561		51,045,749			205,950,602

管理費									
役員報酬							6,397,233		6,397,233
給料							9,437,304		9,437,304
職員手当等							6,014,870		6,014,870
賞与引当金繰入額							1,896,529		1,896,529
共済費							5,500,552		5,500,552
福利厚生費							125,354		125,354
退職給付費用							183,508		183,508
事務費報酬							3,347,196		3,347,196
賃金							3,016,218		3,016,218
旅費							307,641		307,641
消耗備品費							187,049		187,049
事務用消耗品							656,880		656,880
車両費							71,763		71,763
被服費							29,508		29,508
食糧費							36,000		36,000
印刷製本費							271,412		271,412
通信運搬費							159,109		159,109
保険料							7,167		7,167
手数料							62,175		62,175
広告費							367,200		367,200
使用料及び賃借料							740,449		740,449
支払負担金							180,310		180,310
公課費							2,961,416		2,961,416
減価償却費							228,407		228,407
管理費計							42,185,250		42,185,250
経常費用計	154,904,853	154,904,853	44,640,188	6,405,561		51,045,749	42,185,250		248,135,852
当期経常増減額	△ 20,263,239	△ 20,263,239	46,386,344	3,725,028		50,111,372	△ 982,167		28,865,966
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	1	1							1
経常外費用計	1	1							1
当期経常外増減額	△ 1	△ 1							△ 1
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 20,263,240	△ 20,263,240	46,386,344	3,725,028		50,111,372	△ 982,167		28,865,965
他会計振替額	31,209,931	31,209,931	△ 30,412,073	△ 1,780,024		△ 32,192,097	982,166		
税引前当期一般正味財産増減額	10,946,691	10,946,691	15,974,271	1,945,004		17,919,275	△ 1		28,865,965
法人税、住民税及び事業税			5,337,500	649,900		5,987,400	72,000		6,059,400
当期一般正味財産増減額	10,946,691	10,946,691	10,636,771	1,295,104		11,931,875	△ 72,001		22,806,565
一般正味財産期首残高	30,535,050	30,535,050	109,997,838	22,237,079		132,234,917	7,033,788		169,803,755
一般正味財産期末残高	41,481,741	41,481,741	120,634,609	23,532,183		144,166,792	6,961,787		192,610,320
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	41,481,741	41,481,741	120,634,609	23,532,183		144,166,792	16,961,787		202,610,320

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

建物付属設備 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	24,390,095	1,069,617	0	25,459,712
減価償却引当資産	12,365,577	3,586,571	7,945,442	8,006,706
カー等資産取得積立資産	0	8,710,000	0	8,710,000
車両運搬具取得積立資産	0	11,484,214	0	11,484,214
効率化・災害対策資金	0	10,560,000	0	10,560,000
小 計	36,755,672	35,410,402	7,945,442	64,220,632
合 計	46,755,672	35,410,402	7,945,442	74,220,632

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	25,459,712	—	—	(25,459,712)
減価償却引当資産	8,006,706	—	(8,006,706)	—
カーパー等資産取得積立資産	8,710,000	—	(8,710,000)	—
車両運搬具取得積立資産	11,484,214	—	(11,484,214)	—
効率化・災害対策資金	10,560,000	—	(10,560,000)	—
小 計	64,220,632	—	(38,760,920)	(25,459,712)
合 計	74,220,632	(10,000,000)	(38,760,920)	(25,459,712)

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	157,058,091	流域下水道 管理運営支 援受託収益	—
								技術支援業務 (8件)	23,371,200	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	24,390,095	1,069,617	0	25,459,712
	減価償却引当資産	12,365,577	3,586,571	7,945,442	8,006,706
	サーバー等資産取得積立資産	0	8,710,000	0	8,710,000
	車両運搬具取得積立資産	0	11,484,214	0	11,484,214
	効率化・災害対策資金	0	10,560,000	0	10,560,000
	特定資産計	36,755,672	35,410,402	7,945,442	64,220,632

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	
賞与引当金	7,380,807	8,222,624	7,380,807	0	8,222,624
退職給付引当金	24,390,095	1,069,617	0	0	25,459,712

財 産 目 録

平成31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	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	74,953,253
		普通預金 北日本銀行都南支店	運転資金用口座	2,414
		杜陵信用組合	運転資金用口座	1,978
		定期預金 岩手銀行都南支店	運用資金として	24,333,290
			<現金預金計>	99,290,935
	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)	1,471,500
		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)	58,512,240
		県内 2町	アセットマネジメント支援事業の委託料(収益事業)	10,130,400
		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等	348
			<未収金計>	70,114,488
	前払金	㈱総合安心サービス企画	普及啓発の施設見学者用の総合保障制度費用保険料	38,830
		岩手労働局	労働保険料	13,953
			<前払金計>	52,783
	貯蔵品	本社	切手、収入印紙	112,778
			<貯蔵品計>	112,778
	未成業務支出金	県内3市 7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)	6,517,593
			<未成業務支出金計>	6,517,593
流動資産合計				176,088,577
(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	25,459,712
	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などの減価償却見合分の引当資産	8,006,706
	サーバー等資産取得積立資産	定期預金 岩手銀行都南支店	令和2年度のサーバー等の購入に備えたもの	8,710,000
	車両運搬具取得積立資産	定期預金 岩手銀行都南支店	令和2年度の車両運搬具の購入に備えたもの	3,700,000
		定期預金 岩手銀行都南支店	令和3～5年度の購入に備えたもの	4,084,214
		普通預金 岩手銀行都南支店	令和元年度の購入に備えたもの	3,700,000
	効率化・災害対策資金	普通預金 岩手銀行都南支店	令和元年度の効率化・危機管理対応用品の購入に備えたもの	10,560,000
			<特定資産計>	64,220,632
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	665,280
		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	505,614
	車両運搬具	公用車(1台)	公益目的事業に対応するもの	1,110,047
		公用車(2台)	収益事業に対応するもの	812,223
		公用車(1台)	法人の管理に対応するもの	457,464
	什器備品	プロジェクター 2式	公益目的事業に対応するもの	100,801
		光学顕微鏡 2式	公益目的事業に対応するもの	183,153
		衛星電話 2式	公益目的事業に対応するもの	1
		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	208,631
		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、収益事業、法人の管理に対応するもの	1
		マンホールオープナー	収益事業に対応するもの	218,484
	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	540,698
			収益事業で使用する公用車に対応するもの	237,452
			法人の管理で使用する公用車に対応するもの	21,850
	預託金	自動車リサイクル料金	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
			法人の管理で使用する公用車に対応するもの	12,470
	ソフトウェア	パソコンソフト(AutoCAD)	公益目的事業に対応するもの	39,773
		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	1,543,950
		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	5,103,713
			<その他固定資産計>	11,793,586
固定資産合計				86,014,218
資産合計				262,102,795

(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 ㈱アイシーエス 盛岡年金事務所 公社職員 公社職員 その他	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	3,877,029		
			公社事務室使用に伴う光熱水費	662,040		
			土木積算システム賃貸借料等	763,186		
			3月分社会保険料等	2,467,589		
			職員手当 3月分超過勤務手当等	1,164,934		
			臨時職員及び嘱託員 3月分賃金等	1,607,668		
			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	1,240,529		
			<未払金計>	11,782,975		
			預り金	役職員	源泉所得税等	1,862,964
					<預り金計>	1,862,964
	賞与引当金	役職員	職員に対する賞与支払に備えたもの	8,222,624		
			<賞与引当金計>	8,222,624		
	未払法人税等	盛岡税務署 岩手県 盛岡市	法人税未払額	3,887,400		
			県民税及び事業税未払額	1,671,600		
市民税未払額			500,400			
<未払法人税等計>			6,059,400			
未払消費税	盛岡税務署	消費税未払額	4,807,600			
		地方消費税未払額	1,297,200			
		<未払消費税計>	6,104,800			
流動負債合計				34,032,763		
(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	25,459,712		
固定負債合計				25,459,712		
負債合計				59,492,475		
正味財産				202,610,320		

監査報告書

令和元年5月8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 30 年度の業務執行及び会計事務等について、令和元年 5 月 8 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 30 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 30 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。