

令和4年度 計算書類

(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

公益財団法人 岩手県下水道公社

貸借対照表

令和5年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度 (令和5年3月31日)	前年度 (令和4年3月31日)	増 減	備 考
I 資産の部				
1. 流動資産				
預金	155,222,564	121,927,454	33,295,110	
未収金	25,532,640	56,751,943	△ 31,219,303	
前払金	0	7,700	△ 7,700	
貯蔵品	251,720	231,191	20,529	
未成業務支出金	11,686,992	7,131,047	4,555,945	
流動資産合計	192,693,916	186,049,335	6,644,581	
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	23,833,547	25,177,761	△ 1,344,214	
減価償却引当資産	23,539,545	18,781,873	4,757,672	
ソフトウェア購入積立資産	670,000	9,790,000	△ 9,120,000	
AM事業用備品購入積立資産	490,000	363,000	127,000	
カーパー等資産取得積立資産	0	1,280,400	△ 1,280,400	
車両運搬具取得積立資産(公1)	6,484,600	4,851,120	1,633,480	
車両運搬具取得積立資産(収1)	950,178	2,400,215	△ 1,450,037	
車両運搬具取得積立資産(収2)	1,355,399	927,378	428,021	
車両運搬具取得積立資産(法1)	619,230	47,633	571,597	
効率化・災害対策資金	168,300	425,400	△ 257,100	
特定資産合計	58,110,799	64,044,780	△ 5,933,981	
(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	△ 636,766	△ 541,251	△ 95,515	
車両運搬具	21,633,423	21,346,093	287,330	
車両運搬具減価償却累計額	△ 9,409,407	△ 8,226,346	△ 1,183,061	
什器備品	13,756,803	12,997,803	759,000	
什器備品減価償却累計額	△ 8,794,530	△ 6,468,506	△ 2,326,024	
保証金	800,000	1,865,000	△ 1,065,000	
預託金	87,470	87,840	△ 370	
ソフトウェア	6,768,033	6,134,166	633,867	
その他固定資産合計	25,630,626	28,620,399	△ 2,989,773	
固定資産合計	93,741,425	102,665,179	△ 8,923,754	
資産合計	286,435,341	288,714,514	△ 2,279,173	
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	21,631,889	21,523,546	108,343	
預り金	2,027,197	2,052,555	△ 25,358	
賞与引当金	9,925,410	10,763,380	△ 837,970	
未払法人税等	6,153,400	3,845,900	2,307,500	
未払消費税等	4,926,100	5,285,800	△ 359,700	
流動負債合計	44,663,996	43,471,181	1,192,815	
2. 固定負債				
退職給付引当金	23,833,547	25,177,761	△ 1,344,214	
固定負債合計	23,833,547	25,177,761	△ 1,344,214	
負債合計	68,497,543	68,648,942	△ 151,399	
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	207,937,798	210,065,572	△ 2,127,774	
(うち特定資産への充当額)	(34,277,252)	(38,867,019)	(△4,589,767)	
正味財産合計	217,937,798	220,065,572	△ 2,127,774	
負債及び正味財産合計	286,435,341	288,714,514	△ 2,279,173	

貸借対照表内訳表

令和5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	内部取引等消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
預金	23,472,908	120,537,326	11,212,330		155,222,564
未収金	3,395,431	25,425,255	628,316	△ 3,916,362	25,532,640
前払金	5,562	36,061	0	△ 41,623	0
貯蔵品	100,000	64,107	87,613	0	251,720
仮払金	0	0	0	0	0
未成業務支出金	0	11,686,992	0	0	11,686,992
公益目的事業会計	-	23,898,393	8,463,785	△ 32,362,178	0
収益事業等会計	19,665,769	-	5,263,958	△ 24,929,727	0
法人会計	300,632	16,039,482	-	△ 16,340,114	0
流動資産合計	46,940,302	197,687,616	25,656,002	△ 77,590,004	192,693,916
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	20,846,626	42,562	2,944,359		23,833,547
減価償却引当資産	14,344,501	7,383,816	1,811,228		23,539,545
ソフトウェア購入積立資産	0	0	670,000		670,000
AM事業用備品購入積立資産	0	490,000	0		490,000
カーパー等資産取得積立資産	0	0	0		0
車両運搬具取得積立資産(公1)	6,484,600	0	0		6,484,600
車両運搬具取得積立資産(収1)	0	950,178	0		950,178
車両運搬具取得積立資産(収2)	0	1,355,399	0		1,355,399
車両運搬具取得積立資産(法1)	0	0	619,230		619,230
効率化・災害対策資金	168,300	0	0		168,300
特定資産合計	41,844,027	10,221,955	6,044,817	0	58,110,799
(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	△ 636,766		△ 636,766
車両運搬具	10,943,553	7,267,130	3,422,740		21,633,423
車両運搬具減価償却累計額	△ 6,484,600	△ 2,305,577	△ 619,230		△ 9,409,407
什器備品	9,044,671	3,889,452	822,680		13,756,803
什器備品減価償却累計額	△ 6,497,004	△ 1,954,745	△ 342,781		△ 8,794,530
保証金	514,663	244,177	41,160		800,000
預託金	47,510	28,690	11,270		87,470
ソフトウェア	3,754,546	547,104	2,466,383		6,768,033
その他固定資産合計	11,323,339	7,716,231	6,591,056	0	25,630,626
固定資産合計	53,167,366	17,938,186	22,635,873	0	93,741,425
資産合計	100,107,668	215,625,802	48,291,875	△ 77,590,004	286,435,341
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	18,757,534	1,808,498	5,023,842	△ 3,957,985	21,631,889
預り金	1,284,267	261,886	481,044		2,027,197
賞与引当金	6,869,687	1,513,094	1,542,629		9,925,410
未払法人税等	-	6,081,400	72,000		6,153,400
未払消費税等	0	0	4,926,100		4,926,100
公益目的事業会計	-	19,665,769	300,632	△ 19,966,401	0
収益事業等会計	23,898,393	-	16,039,482	△ 39,937,875	0
法人会計	8,463,785	5,263,958	-	△ 13,727,743	0
流動負債合計	59,273,666	34,594,605	28,385,729	△ 77,590,004	44,663,996
2. 固定負債					
退職給付引当金	20,846,626	42,562	2,944,359		23,833,547
固定負債合計	20,846,626	42,562	2,944,359	0	23,833,547
負債合計	80,120,292	34,637,167	31,330,088	△ 77,590,004	68,497,543
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	19,987,376	180,988,635	6,961,787		207,937,798
(うち特定資産への充当額)	(20,997,401)	(10,179,393)	(3,100,458)		(34,277,252)
正味財産合計	19,987,376	180,988,635	16,961,787	0	217,937,798
負債及び正味財産合計	100,107,668	215,625,802	48,291,875	△ 77,590,004	286,435,341

正味財産増減計算書

令和4年 4月 1日から令和5年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減	備考
	(自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)	(自 令和3年4月1日 至 令和4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	2,000	0	
特定資産運用益				
特定資産受取利息	1,277	1,175	102	
事業収益				
流域下水道管理運営支接受託収益	192,693,053	173,527,487	19,165,566	
公共下水道管理運営支接受託収益	17,861,000	17,259,000	602,000	
排水設備工事責任技術者資格認定手数料	3,896,500	7,041,500	△ 3,145,000	
流域下水道施設整備事業収益	20,196,000	10,242,375	9,953,625	
公共下水道施設整備事業収益	41,239,000	54,169,500	△ 12,930,500	
アセットマネジメント事業収益	31,542,500	41,816,500	△ 10,274,000	
雑収益				
受取利息	89	84	5	
雑収益	35,780	30,916	4,864	
経常収益計	307,467,199	304,090,537	3,376,662	
(2) 経常費用				
事業費	256,174,795	257,556,443	△ 1,381,648	
給料	62,690,190	61,704,854	985,336	
職員手当等	32,045,948	31,446,976	598,972	
賞与引当金繰入額	7,885,653	8,267,042	△ 381,389	
共済費	26,300,154	27,267,073	△ 966,919	
福利厚生費	365,215	402,235	△ 37,020	
退職給付費用	4,128,849	3,135,571	993,278	
事務費報酬	17,439,517	20,765,474	△ 3,325,957	
報償費	31,900	0	31,900	
旅費	2,475,215	3,083,219	△ 608,004	
消耗備品費	436,298	1,735,023	△ 1,298,725	
消耗品費	11,834,941	11,119,436	715,505	
機器補修費	45,016,941	41,109,211	3,907,730	
事務用消耗品	4,000,521	4,266,186	△ 265,665	
車両費	2,092,271	1,767,134	325,137	
被服費	258,628	243,597	15,031	
食糧費	28,174	27,994	180	
印刷製本費	1,439,202	1,486,692	△ 47,490	
通信運搬費	1,749,540	2,241,657	△ 492,117	
保険料	305,130	304,966	164	
手数料	2,540,742	1,559,239	981,503	
委託料	1,586,904	4,301,203	△ 2,714,299	
広告費	297,088	388,432	△ 91,344	
使用料及び賃借料	5,687,900	6,823,023	△ 1,135,123	
支払負担金	3,057,335	1,665,615	1,391,720	
公課費	15,482,547	15,719,109	△ 236,562	
減価償却費	6,997,992	6,725,482	272,510	

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減	備考
	(自 令和4年4月1日) (至 令和5年3月31日)	(自 令和3年4月1日) (至 令和4年3月31日)		
管理費	47,442,777	43,991,637	3,451,140	
役員報酬	7,124,504	7,080,333	44,171	
給料	12,551,765	11,966,083	585,682	
職員手当等	5,909,663	5,369,199	540,464	
賞与引当金繰入額	1,867,001	2,408,343	△ 541,342	
共済費	5,903,103	5,791,495	111,608	
福利厚生費	67,095	66,162	933	
退職給付費用	165,279	203,262	△ 37,983	
事務費報酬	3,639,975	3,085,290	554,685	
旅費	513,524	166,419	347,105	
消耗備品費	211,201	0	211,201	
消耗品費	138,487	120,772	17,715	
事務用消耗品	699,655	436,386	263,269	
車両費	65,081	46,599	18,482	
被服費	44,859	21,372	23,487	
食糧費	18,425	27,962	△ 9,537	
印刷製本費	582,932	231,359	351,573	
通信運搬費	186,754	140,097	46,657	
保険料	15,837	16,944	△ 1,107	
手数料	517,438	153,221	364,217	
委託料	0	1,003,200	△ 1,003,200	
広告費	1,404,150	1,030,150	374,000	
使用料及び賃借料	900,099	869,207	30,892	
支払負担金	312,186	151,000	161,186	
公課費	3,886,384	3,227,507	658,877	
減価償却費	717,380	379,275	338,105	
経常費用計	303,617,572	301,548,080	2,069,492	
当期経常増減額	3,849,627	2,542,457	1,307,170	
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	66,346	△ 66,346	
車両運搬具売却益	175,999	499,999	△ 324,000	
経常外収益計	175,999	566,345	△ 390,346	
(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	175,999	566,345	△ 390,346	
税引前当期一般正味財産増減額	4,025,626	3,108,802	916,824	
法人税、住民税及び事業税	6,153,400	3,845,900	2,307,500	
当期一般正味財産増減額	△ 2,127,774	△ 737,098	△ 1,390,676	
一般正味財産期首残高	210,065,572	210,802,670	△ 737,098	
一般正味財産期末残高	207,937,798	210,065,572	△ 2,127,774	
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	217,937,798	220,065,572	△ 2,127,774	

正味財産増減計算書内訳表

令和4年 4月 1日から令和5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 等 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	980		980	68	142		210	87		1,277
事業収益										
流域下水道管理運営支援受託収益	148,049,409		148,049,409					44,643,644		192,693,053
公共下水道管理運営支援受託収益	17,861,000		17,861,000							17,861,000
排水設備工事責任技術者資格認定手数料	3,896,500		3,896,500							3,896,500
流域下水道施設整備事業収益				20,196,000			20,196,000			20,196,000
公共下水道施設整備事業収益				41,239,000			41,239,000			41,239,000
アセットマネジメント事業収益					31,542,500		31,542,500			31,542,500
雑収益										
受取利息	84		84					5		89
雑収益	24,105		24,105	5,725	1,725		7,450	4,225		35,780
経常収益計	169,832,078		169,832,078	61,440,793	31,544,367		92,985,160	44,649,961		307,467,199
(2) 経常費用										
事業費										
給料	42,935,738		42,935,738	12,042,981	7,711,471		19,754,452			62,690,190
職員手当等	22,262,300		22,262,300	5,971,629	3,812,019		9,783,648			32,045,948
賞与引当金繰入額	5,534,938		5,534,938	1,400,576	950,139		2,350,715			7,885,653
共済費	17,490,194		17,490,194	5,959,103	2,850,857		8,809,960			26,300,154
福利厚生費	240,407		240,407	95,697	29,111		124,808			365,215
退職給付費用	3,188,196		3,188,196	222,099	718,554		940,653			4,128,849
事務費報酬	12,428,790		12,428,790	5,010,727			5,010,727			17,439,517
報償費	31,900		31,900							31,900
旅費	1,688,230		1,688,230	573,610	213,375		786,985			2,475,215
消耗備品費	173,799		173,799	43,159	219,340		262,499			436,298
消耗品費	11,834,941		11,834,941							11,834,941
機器補修費	45,016,941		45,016,941							45,016,941
事務用消耗品	2,455,044		2,455,044	1,065,199	480,278		1,545,477			4,000,521
車両費	1,466,182		1,466,182	421,766	204,323		626,089			2,092,271
被服費	156,796		156,796	80,545	21,287		101,832			258,628
食糧費	28,174		28,174							28,174
印刷製本費	1,143,191		1,143,191	205,647	90,364		296,011			1,439,202
通信運搬費	1,492,923		1,492,923	171,432	85,185		256,617			1,749,540
保険料	179,952		179,952	89,911	35,267		125,178			305,130
手数料	2,033,693		2,033,693	342,267	164,782		507,049			2,540,742
委託料	1,202,432		1,202,432	384,472			384,472			1,586,904
広告費	220,000		220,000	77,088			77,088			297,088
使用料及び賃借料	3,825,352		3,825,352	1,606,260	256,288		1,862,548			5,687,900
支払負担金	2,956,697		2,956,697	38,306	62,332		100,638			3,057,335
公課費	8,146,870		8,146,870	4,658,038	2,677,639		7,335,677			15,482,547
減価償却費	5,059,753		5,059,753	1,097,842	840,397		1,938,239			6,997,992
経常費用計	193,193,433		193,193,433	41,558,354	21,423,008		62,981,362			256,174,795

管理費									
役員報酬							7,124,504		7,124,504
給料							12,551,765		12,551,765
職員手当等							5,909,663		5,909,663
賞与引当金繰入額							1,867,001		1,867,001
共済費							5,903,103		5,903,103
福利厚生費							67,095		67,095
退職給付費用							165,279		165,279
事務費報酬							3,639,975		3,639,975
旅費							513,524		513,524
消耗備品費							211,201		211,201
消耗品費							138,487		138,487
事務用消耗品							699,655		699,655
車両費							65,081		65,081
被服費							44,859		44,859
食糧費							18,425		18,425
印刷製本費							582,932		582,932
通信運搬費							186,754		186,754
保険料							15,837		15,837
手数料							517,438		517,438
広告費							1,404,150		1,404,150
使用料及び賃借料							900,099		900,099
支払負担金							312,186		312,186
公課費							3,886,384		3,886,384
減価償却費							717,380		717,380
管理費計							47,442,777		47,442,777
経常費用計	193,193,433	193,193,433	41,558,354	21,423,008		62,981,362	47,442,777		303,617,572
当期経常増減額	△ 23,361,355	△ 23,361,355	19,882,439	10,121,359		30,003,798	△ 2,792,816		3,849,627
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
固定資産売却益									
車両運搬具売却益			175,999			175,999			175,999
経常外収益計			175,999			175,999			175,999
(2) 経常外費用									
経常外費用計									
当期経常外増減額			175,999			175,999			175,999
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 23,361,355	△ 23,361,355	20,058,438	10,121,359		30,179,797	△ 2,792,816		4,025,626
他会計振替額	12,500,000	12,500,000	△ 10,211,939	△ 5,152,877		△ 15,364,816	2,864,816		
他会計振替額（評議員会の定め）									
税引前当期一般正味財産増減額	△ 10,861,355	△ 10,861,355	9,846,499	4,968,482		14,814,981	72,000		4,025,626
法人税、住民税及び事業税			4,041,900	2,039,500		6,081,400	72,000		6,153,400
当期一般正味財産増減額	△ 10,861,355	△ 10,861,355	5,804,599	2,928,982		8,733,581			△ 2,127,774
一般正味財産期首残高	30,848,731	30,848,731	145,142,929	27,112,125		172,255,054	6,961,787		210,065,572
一般正味財産期末残高	19,987,376	19,987,376	150,947,528	30,041,107		180,988,635	6,961,787		207,937,798
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	19,987,376	19,987,376	150,947,528	30,041,107		180,988,635	16,961,787		217,937,798

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	25,177,761	4,316,346	5,660,560	23,833,547
減価償却引当資産	18,781,873	4,757,672	0	23,539,545
ソフトウェア購入積立資産	9,790,000	670,000	9,790,000	670,000
ネットマネジメント事業用備品購入積立資産	363,000	490,000	363,000	490,000
サーバー等資産取得積立資産	1,280,400	0	1,280,400	0
車両運搬具取得積立資産(公1)	4,851,120	1,633,480	0	6,484,600
車両運搬具取得積立資産(収1)	2,400,215	504,762	1,954,799	950,178
車両運搬具取得積立資産(収2)	927,378	428,021	0	1,355,399
車両運搬具取得積立資産(法1)	47,633	571,597	0	619,230
効率化・災害対策資金	425,400	168,300	425,400	168,300
小 計	64,044,780	13,540,178	19,474,159	58,110,799
合 計	74,044,780	13,540,178	19,474,159	68,110,799

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	23,833,547	—	—	(23,833,547)
減価償却引当資産	23,539,545	—	(23,539,545)	—
ソフトウェア購入積立資産	670,000	—	(670,000)	—
アセットマネジメント事業用備品購入積立資産	490,000	—	(490,000)	—
車両運搬具取得積立資(公1)	6,484,600	—	(6,484,600)	—
車両運搬具取得積立資(収1)	950,178	—	(950,178)	—
車両運搬具取得積立資(収2)	1,355,399	—	(1,355,399)	—
車両運搬具取得積立資(法1)	619,230	—	(619,230)	—
効率化・災害対策資金	168,300	—	(168,300)	—
小 計	58,110,799	—	(34,277,252)	(23,833,547)
合 計	68,110,799	(10,000,000)	(34,277,252)	(23,833,547)

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	192,693,053	流域下水道 管理運営支 援受託収益	—
								技術支援業務 (10件)	32,285,000	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	25,177,761	4,316,346	5,660,560	23,833,547
	減価償却引当資産	18,781,873	4,757,672	0	23,539,545
	普及啓発用備品購入積立資産	0	0	0	0
	ソフトウェア購入積立資産	9,790,000	670,000	9,790,000	670,000
	アセットマネジメント事業用備品購入積立資産	363,000	490,000	363,000	490,000
	サーバー等資産取得積立資産	1,280,400	0	1,280,400	0
	車両運搬具取得積立資産(公1)	4,851,120	1,633,480	0	6,484,600
	車両運搬具取得積立資産(収1)	2,400,215	504,762	1,954,799	950,178
	車両運搬具取得積立資産(収2)	927,378	428,021	0	1,355,399
	車両運搬具取得積立資産(法1)	47,633	571,597	0	619,230
	効率化・災害対策資金	425,400	168,300	425,400	168,300
	特定資産計	64,044,780	13,540,178	19,474,159	58,110,799

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	10,763,380	9,925,410	10,763,380	0	9,925,410
退職給付引当金	25,177,761	4,316,346	5,660,560		23,833,547

財 産 目 録

令和5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	1	
		普通預金 岩手銀行都南支店	運転資金として	134,260,561	2	
		普通預金 北日本銀行都南支店	運転資金用口座	503	3	
		普通預金 杜陵信用組合	運転資金用口座	2,000	4	
		定期預金 岩手銀行都南支店	運用資金として	20,959,500	5	
			<現金預金計>	155,222,564	6	
	未収金	県内 5市町村	公共下水道管理運営支援事業の委託料(公益事業)	1,793,050	7	
		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)	23,738,000	8	
		NHK放送受信料	3月分返金	1,590	9	
			<未収金計>	25,532,640	10	
	貯蔵品	本社	切手、収入印紙	164,107	11	
			新型コロナウイルス感染症対策用品(館内清掃用)	87,613	12	
			<貯蔵品計>	251,720	13	
	未成業務支出金	県内 岩手県及び3市 9件	下水道施設整備支援事業の次年度繰越分(収益事業)	11,686,992	14	
				<未成業務支出金計>	11,686,992	15
	流動資産合計			192,693,916	16	
(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	17	
			<基本財産計>	10,000,000	18	
	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	23,833,547	19
		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	23,539,545	20
		ソフトウェア購入積立資産	定期預金 岩手銀行都南支店	法人の管理に使用するソフトウェアの購入に備えたもの	670,000	21
		アセットマネジメント事業用備品取得積立資産	定期預金 岩手銀行都南支店	アセットマネジメント事業用備品の購入に備えたもの	490,000	22
		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5年度以降の車両運搬具の購入に備えたもの(公益目的事業)	6,484,600	23
			定期預金 岩手銀行都南支店	令和5年度以降の車両運搬具の購入に備えたもの(収益事業1)	950,178	24
			定期預金 岩手銀行都南支店	令和5年度以降の車両運搬具の購入に備えたもの(収益事業2)	1,355,399	25
			定期預金 岩手銀行都南支店	令和5年度以降の車両運搬具の購入に備えたもの(法人の管理)	619,230	26
		効率化・災害対策資金	定期預金 岩手銀行都南支店	危機管理対応用品の購入に備えたもの	168,300	27
				<特定資産計>	58,110,799	28
	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	448,200	29
			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	340,634	30
		車両運搬具	公用車(5台)	公益目的事業に対応するもの	4,458,953	31
			公用車(3台)	収益事業に対応するもの	4,961,553	32
			公用車(1台)	法人の管理に対応するもの	2,803,510	33
		什器備品	プロジェクター 4式	公益目的事業に対応するもの	4	34
			光学顕微鏡 2式	公益目的事業に対応するもの	2	35
			衛星電話 2式	公益目的事業に対応するもの	1	36
			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	1	37
			MLSS計(ハンディメーター)	公益目的事業に対応するもの	1	38
			汎用振動計	公益目的事業に対応するもの	1	39
			膜厚計	公益目的事業に対応するもの	101,017	40
			流量計(2台)	公益目的事業に対応するもの	359,334	41
			赤外線サーモグラフィカメラ	公益目的事業に対応するもの	544,500	42
			ポータブルスピーカーセット	公益目的事業に対応するもの	116,078	43
			可搬式スクリーン	公益目的事業に対応するもの	1	44
			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	2,521,750	45
			マンホールオープナー	収益事業に対応するもの	12,852	46
			iPad Pro 5式	収益事業に対応するもの	343,826	47
			大型スキャナプリンタ	収益事業に対応するもの	402,599	48
	メモリハイコーダ	収益事業に対応するもの	173,654	49		
ダストカート	公益目的事業に対応するもの	44,368	50			
メモリハイロガー	公益目的事業に対応するもの	45,834	51			
ポータブル異常検知装置	収益事業に対応するもの	296,450	52			

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額			
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	514,663	55		
		収益事業で使用する公用車に対応するもの	244,177	56		
	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	41,160	57	
			公益目的事業で使用する公用車に対応するもの	47,510	58	
	ソフトウェア	入退室マネージャー10Pro	収益事業で使用する公用車に対応するもの	28,690	59	
			法人の管理で使用する公用車に対応するもの	11,270	60	
		給与ソフト	公益目的事業に対応するもの	325,380	61	
		サーバー用ソフトウェア	法人の管理に対応するもの	142,497	62	
		ラスタベクタ変換器	公益目的事業、収益事業、法人の管理に対応するもの	959,743	63	
		購入票管理システム 1式	収益事業に対応するもの	278,668	64	
	流域業務管理システム 1式	法人の管理に対応するもの	2,141,243	65		
	公社業務管理システム 1式	公益目的事業に対応するもの	1,947,001	66		
			公益目的事業に対応するもの	973,501	67	
			<その他固定資産計>	25,630,626	68	
固定資産合計			93,741,425	69		
資産合計			286,435,341	70		
(流動負債)				71		
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	14,329,724	72		
		公社事務室使用に伴う光熱水費	649,000	73		
		盛岡年金事務所	3月分社会保険料等	2,804,042	74	
		公社職員	職員手当 3月分超過勤務手当等	894,435	75	
		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	2,954,688	76	
			<未払金計>	21,631,889	77	
		預り金	役職員	源泉所得税等	2,027,197	78
					<預り金計>	2,027,197
		賞与引当金	役職員	職員に対する賞与支払に備えたもの	9,925,410	80
					<賞与引当金計>	9,925,410
未払法人税等	盛岡税務署 岩手県 盛岡市	法人税未払額	4,174,900	82		
		県民税及び事業税未払額	1,610,600	83		
		市民税未払額	367,900	84		
		<未払法人税等計>	6,153,400	85		
未払消費税	盛岡税務署	消費税未払額	3,842,200	86		
		地方消費税未払額	1,083,900	87		
			<未払消費税計>	4,926,100	88	
流動負債合計			44,663,996	89		
(固定負債)						
退職給付引当金	職員	職員17名に対する退職金の支払いに備えたもの	23,833,547	90		
固定負債合計			23,833,547	91		
負債合計			68,497,543	92		
正味財産			217,937,798	93		