

令和7年度 計算書類

(令和7年4月1日～令和8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8年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度 (令和8年3月31日)	前年度 (令和7年3月31日)	増 減	備 考
I 資産の部				
1. 流動資産				
預金	120,623,537	126,011,684	△ 5,388,147	
未収金	85,906,700	28,536,200	57,370,500	
前払金	40,800	0	40,800	
貯蔵品	367,046	455,797	△ 88,751	
仮払金	0	6,900	△ 6,900	
未成業務支出金	8,701,509	9,693,053	△ 991,544	
流動資産合計	215,639,592	164,703,634	50,935,958	
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	29,028,223	32,387,281	△ 3,359,058	
減価償却引当資産	0	31,335,068	△ 31,335,068	
備品購入積立資産	3,567,200	0	3,567,200	
AM事業用備品購入積立資産	510,000	510,000	0	
サーバ等資産取得積立資産	2,118,688	11,037,950	△ 8,919,262	
公益充実資金積立	29,670,225	0	29,670,225	
車両運搬具取得積立資産(公1)	0	8,028,132	△ 8,028,132	
車両運搬具取得積立資産(収1)	2,646,427	1,842,523	803,904	
車両運搬具取得積立資産(収2)	3,866,416	2,211,441	1,654,975	
車両運搬具取得積立資産(法1)	2,334,021	1,762,424	571,597	
特定資産合計	73,741,200	89,114,819	△ 15,373,619	
(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	△ 923,311	△ 827,796	△ 95,515	
車両運搬具	21,757,904	21,757,904	0	
車両運搬具減価償却累計額	△ 17,355,962	△ 13,844,520	△ 3,511,442	
什器備品	17,646,141	17,128,041	518,100	
什器備品減価償却累計額	△ 10,721,820	△ 13,095,238	2,373,418	
保証金	800,000	800,000	0	
預託金	86,660	86,660	0	
ソフトウェア	7,242,258	4,491,796	2,750,462	
その他固定資産合計	19,957,470	17,922,447	2,035,023	
固定資産合計	103,698,670	117,037,266	△ 13,338,596	
資産合計	319,338,262	281,740,900	37,597,362	
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	35,673,747	19,517,199	16,156,548	
預り金	1,982,720	1,962,475	20,245	
賞与引当金	12,311,109	12,186,707	124,402	
未払法人税等	10,680,900	9,076,300	1,604,600	
未払消費税等	7,349,100	7,605,800	△ 256,700	
流動負債合計	67,997,576	50,348,481	17,649,095	
2. 固定負債				
退職給付引当金	29,028,223	32,387,281	△ 3,359,058	
受入保証金	382,800	382,800	382,800	
固定負債合計	29,411,023	32,387,281	△ 2,976,258	
負債合計	97,408,599	82,735,762	14,672,837	
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	211,929,663	189,005,138	22,924,525	
(うち特定資産への充当額)	(38,813,311)	(56,727,538)	(△17,914,227)	
正味財産合計	221,929,663	199,005,138	22,924,525	
負債及び正味財産合計	319,338,262	281,740,900	37,597,362	

貸借対照表内訳表

(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	75,783,513	44,806,436	33,588		120,623,537
未収金	3,900,921	85,686,757	0	△ 3,680,978	85,906,700
前払金	40,800	0	31,262	△ 31,262	40,800
貯蔵品	171,805	177,631	17,610	0	367,046
未成業務支出金	0	8,701,509	0	0	8,701,509
公益目的事業会計	-	13,785,940	36,450,694	△ 50,236,634	0
収益事業等会計	9,761,253	-	5,653,377	△ 15,414,630	0
法人会計	171,476	29,306,670	-	△ 29,478,146	0
流動資産合計	89,829,768	182,464,943	42,186,531	△ 98,841,650	215,639,592
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	22,244,771	2,687,581	4,095,871		29,028,223
備品購入積立資産	0	2,293,200	1,274,000		3,567,200
AM事業用備品購入積立資産	0	510,000	0		510,000
サーバ等資産取得積立資産	0	1,655,225	463,463		2,118,688
公益充実資金積立	29,670,225	0	0		29,670,225
車両運搬具取得積立資産(収1)	0	2,646,427	0		2,646,427
車両運搬具取得積立資産(収2)	0	3,866,416	0		3,866,416
車両運搬具取得積立資産(法1)	0	0	2,334,021		2,334,021
特定資産合計	51,914,996	13,658,849	8,167,355	0	73,741,200
(3) その他固定資産					
建物附属設備	0	0	1,425,600		1,425,600
建物附属設備減価償却累計額	0	0	△ 923,311		△ 923,311
車両運搬具	10,958,364	7,376,800	3,422,740		21,757,904
車両運搬具減価償却累計額	△ 9,812,515	△ 5,209,426	△ 2,334,021		△ 17,355,962
什器備品	9,498,888	7,459,566	687,687		17,646,141
什器備品減価償却累計額	△ 6,650,018	△ 3,996,175	△ 75,627		△ 10,721,820
保証金	524,460	257,403	18,137		800,000
預託金	44,740	30,650	11,270		86,660
ソフトウェア	5,651,496	562,075	1,028,687		7,242,258
その他固定資産合計	10,215,415	6,480,893	3,261,162	0	19,957,470
固定資産合計	62,130,411	20,139,742	21,428,517	0	103,698,670
資産合計	151,960,179	202,604,685	63,615,048	△ 98,841,650	319,338,262
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	34,560,549	1,999,521	2,825,917	△ 3,712,240	35,673,747
預り金	1,314,022	297,221	371,477		1,982,720
賞与引当金	7,593,556	2,256,803	2,460,750		12,311,109
未払法人税等	-	10,608,900	72,000		10,680,900
未払消費税等	0	0	7,349,100		7,349,100
公益目的事業会計	-	9,761,253	171,476	△ 9,932,729	0
収益事業等会計	13,785,940	-	29,306,670	△ 43,092,610	0
法人会計	36,450,694	5,653,377	-	△ 42,104,071	0
流動負債合計	93,704,761	30,577,075	42,557,390	△ 98,841,650	67,997,576
2. 固定負債					
退職給付引当金	22,244,771	2,687,581	4,095,871		29,028,223
受入保証金	382,800	0	0		382,800
固定負債合計	22,627,571	2,687,581	4,095,871	0	29,411,023
負債合計	116,332,332	33,264,656	46,653,261	△ 98,841,650	97,408,599
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)	35,627,847	169,340,029	6,961,787		211,929,663
(23,770,559)	(10,971,268)	(4,071,484)			(38,813,311)
正味財産合計	35,627,847	169,340,029	16,961,787	0	221,929,663
負債及び正味財産合計	151,960,179	202,604,685	63,615,048	△ 98,841,650	319,338,262

正味財産増減計算書

令和7年 4月 1日から令和8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7年4月1日 至 令和8年3月31日)	(自 令和6年4月1日 至 令和7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	23,000	2,000	21,000	
特定資産運用益				
特定資産受取利息	200,506	1,406	199,100	
事業収益				
流域下水道管理運営支接受託収益	201,714,899	188,395,244	13,319,655	
公共下水道管理運営支接受託収益	19,364,400	17,173,200	2,191,200	
排水設備工事責任技術者資格認定手数料	7,700,500	5,094,500	2,606,000	
流域下水道施設整備事業収益	8,954,000	0	8,954,000	
公共下水道施設整備事業収益	80,102,000	86,685,500	△ 6,583,500	
アセットマネジメント事業収益	49,599,000	31,867,000	17,732,000	
雑収益				
受取利息	15,582	120	15,462	
雑収益	19,525	25,960	△ 6,435	
経常収益計	367,693,412	329,244,930	38,448,482	
(2) 経常費用				
事業費	314,227,070	297,171,957	17,055,113	
役員報酬	3,918,188	3,803,884	114,304	
給料	77,752,036	75,084,700	2,667,336	
職員手当等	36,572,720	36,869,805	△ 297,085	
賞与引当金繰入額	11,163,125	11,277,491	△ 114,366	
共済費	30,948,386	31,506,962	△ 558,576	
福利厚生費	353,024	362,544	△ 9,520	
退職給付費用	7,520,090	4,078,258	3,441,832	
事務費報酬	18,691,635	20,449,939	△ 1,758,304	
旅費	2,305,164	2,376,623	△ 71,459	
消耗備品費	40,931	256,553	△ 215,622	
消耗品費	12,051,904	11,487,143	564,761	
機器補修費	57,040,762	46,202,903	10,837,859	
事務用消耗品	3,994,291	3,037,349	956,942	
車両費	1,859,106	2,281,160	△ 422,054	
被服費	252,623	202,138	50,485	
食糧費	11,900	11,530	370	
印刷製本費	1,905,897	1,810,511	95,386	
通信運搬費	2,736,420	2,142,736	593,684	
保険料	326,463	298,155	28,308	
手数料	928,572	1,525,828	△ 597,256	
委託料	2,438,909	3,835,337	△ 1,396,428	
広告費	383,672	249,208	134,464	
使用料及び賃借料	7,598,070	6,684,057	914,013	
支払負担金	2,873,055	3,041,671	△ 168,616	
公課費	23,506,886	21,076,422	2,430,464	
減価償却費	7,053,241	7,219,050	△ 165,809	

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減	備考
	(自 令和7年4月1日) (至 令和8年3月31日)	(自 令和6年4月1日) (至 令和7年3月31日)		
管理費	19,830,545	18,518,699	1,311,846	
役員報酬	3,529,716	3,499,545	30,171	
給料	5,258,856	5,319,936	△ 61,080	
職員手当等	2,261,954	2,073,452	188,502	
賞与引当金繰入額	1,215,622	787,056	428,566	
共済費	2,524,752	2,414,182	110,570	
福利厚生費	38,434	38,981	△ 547	
退職給付費用	93,522	231,474	△ 137,952	
事務費報酬	2,218,443	2,150,964	67,479	
旅費	296,287	227,257	69,030	
事務用消耗品	161,430	116,499	44,931	
車両費	90,914	40,923	49,991	
被服費	17,217	7,034	10,183	
食糧費	26,525	28,246	△ 1,721	
印刷製本費	96,873	73,485	23,388	
通信運搬費	141,203	101,453	39,750	
保険料	9,999	7,619	2,380	
手数料	283,003	43,397	239,606	
委託料	0	115,500	△ 115,500	
広告費	112,200	52,360	59,840	
使用料及び賃借料	577,538	620,252	△ 42,714	
支払負担金	185,388	147,050	38,338	
公課費	22,527	18,047	4,480	
減価償却費	668,142	403,987	264,155	
経常費用計	334,057,615	315,690,656	18,366,959	
当期経常増減額	33,635,797	13,554,274	20,081,523	
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				
固定資産売却損				
車両運搬具売却損	0	1,719,087	△ 1,719,087	
固定資産除却損				
什器備品除却損	1	1	0	
貯蔵品廃棄損				
貯蔵品廃棄損	30,371	0	30,371	
経常外費用計	30,372	1,719,088	△ 1,688,716	
当期経常外増減額	△ 30,372	△ 1,719,088	1,688,716	
税引前当期一般正味財産増減額	33,605,425	11,835,186	21,770,239	
法人税、住民税及び事業税	10,680,900	9,076,300	1,604,600	
当期一般正味財産増減額	22,924,525	2,758,886	20,165,639	
一般正味財産期首残高	189,005,138	186,246,252	2,758,886	
一般正味財産期末残高	211,929,663	189,005,138	22,924,525	
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	221,929,663	199,005,138	22,924,525	

正味財産増減計算書内訳表

令和7年 4月 1日から令和8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								23,000		23,000
特定資産運用益										
特定資産受取利息	134,650		134,650	18,912	24,267		43,179	22,677		200,506
事業収益										
流域下水道管理運営支援受託収益	201,714,899		201,714,899							201,714,899
公共下水道管理運営支援受託収益	19,364,400		19,364,400							19,364,400
排水設備工事責任技術者資格認定手数料	7,700,500		7,700,500							7,700,500
流域下水道施設整備事業収益				8,954,000			8,954,000			8,954,000
公共下水道施設整備事業収益				80,102,000			80,102,000			80,102,000
アセットマネジメント事業収益					49,599,000		49,599,000			49,599,000
雑収益										
受取利息	9,301		9,301					6,281		15,582
雑収益	19,525		19,525					267,400	△ 267,400	19,525
経常収益計	228,943,275		228,943,275	89,074,912	49,623,267		138,698,179	319,358	△ 267,400	367,693,412
(2) 経常費用										
事業費										
役員報酬	3,918,188		3,918,188							3,918,188
給料	57,926,679		57,926,679	14,900,908	4,924,449		19,825,357			77,752,036
職員手当等	27,141,221		27,141,221	7,214,737	2,216,762		9,431,499			36,572,720
賞与引当金繰入額	8,327,826		8,327,826	2,282,022	553,277		2,835,299			11,163,125
共済費	22,376,140		22,376,140	6,874,034	1,698,212		8,572,246			30,948,386
福利厚生費	246,718		246,718	90,993	15,313		106,306			353,024
退職給付費用	5,864,743		5,864,743	997,940	657,407		1,655,347			7,520,090
事務費報酬	12,828,846		12,828,846	5,862,789			5,862,789			18,691,635
旅費	1,304,262		1,304,262	820,402	180,500		1,000,902			2,305,164
消耗備品費				40,931			40,931			40,931
消耗品費	12,051,904		12,051,904							12,051,904
機器補修費	57,040,762		57,040,762							57,040,762
事務用消耗品	2,107,948		2,107,948	1,346,510	539,833		1,886,343			3,994,291
車両費	1,098,624		1,098,624	630,149	130,333		760,482			1,859,106
被服費	122,188		122,188	123,398	7,037		130,435			252,623
食糧費	11,900		11,900							11,900
印刷製本費	1,578,941		1,578,941	265,538	61,418		326,956			1,905,897
通信運搬費	2,414,913		2,414,913	249,296	72,211		321,507			2,736,420
保険料	212,210		212,210	97,968	16,285		114,253			326,463
手数料	825,913		825,913	85,416	17,243		102,659			928,572
委託料	997,909		997,909	1,441,000			1,441,000			2,438,909
広告費	291,800		291,800	91,872			91,872			383,672
使用料及び賃借料	4,874,964		4,874,964	2,365,893	357,213		2,723,106			7,598,070
支払負担金	2,546,460		2,546,460	324,291	2,304		326,595			2,873,055
公課費	12,574,053		12,574,053	6,793,173	4,407,060		11,200,233		△ 267,400	23,506,886
減価償却費	4,128,574		4,128,574	2,063,711	860,956		2,924,667			7,053,241
経常費用計	242,813,686		242,813,686	54,962,971	16,717,813		71,680,784		△ 267,400	314,227,070

管理費									
役員報酬							3,529,716		3,529,716
給料							5,258,856		5,258,856
職員手当等							2,261,954		2,261,954
賞与引当金繰入額							1,215,622		1,215,622
共済費							2,524,752		2,524,752
福利厚生費							38,434		38,434
退職給付費用							93,522		93,522
事務費報酬							2,218,443		2,218,443
旅費							296,287		296,287
事務用消耗品							161,430		161,430
車両費							90,914		90,914
被服費							17,217		17,217
食糧費							26,525		26,525
印刷製本費							96,873		96,873
通信運搬費							141,203		141,203
保険料							9,999		9,999
手数料							283,003		283,003
広告費							112,200		112,200
使用料及び賃借料							577,538		577,538
支払負担金							185,388		185,388
公課費							22,527		22,527
減価償却費							668,142		668,142
管理費計							19,830,545		19,830,545
経常費用計	242,813,686	242,813,686	54,962,971	16,717,813		71,680,784	19,830,545	△ 267,400	334,057,615
当期経常増減額	△ 13,870,411	△ 13,870,411	34,111,941	32,905,454		67,017,395	△ 19,511,187		33,635,797
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
貯蔵品廃棄損							30,371		30,371
貯蔵品廃棄損							30,371		30,371
経常外費用計			1			1	30,371		30,372
当期経常外増減額			△ 1			△ 1	△ 30,371		△ 30,372
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 13,870,411	△ 13,870,411	34,111,940	32,905,454		67,017,394	△ 19,541,558		33,605,425
他会計振替額	31,248,770	31,248,770	△ 25,888,992	△ 24,973,336		△ 50,862,328	19,613,558		
税引前当期一般正味財産増減額	17,378,359	17,378,359	8,222,948	7,932,118		16,155,066	72,000		33,605,425
法人税、住民税及び事業税			5,399,900	5,209,000		10,608,900	72,000		10,680,900
当期一般正味財産増減額	17,378,359	17,378,359	2,823,048	2,723,118		5,546,166			22,924,525
一般正味財産期首残高	18,249,488	18,249,488	137,759,929	26,033,934		163,793,863	6,961,787		189,005,138
一般正味財産期末残高	35,627,847	35,627,847	140,582,977	28,757,052		169,340,029	6,961,787		211,929,663
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	35,627,847	35,627,847	140,582,977	28,757,052		169,340,029	16,961,787		221,929,663

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	32,387,281	7,723,545	11,082,603	29,028,223
減価償却引当資産	31,335,068	0	31,335,068	0
備品購入積立資産	0	3,567,200	0	3,567,200
アセットマネジメント事業用備品購入積立資産	510,000	510,000	510,000	510,000
サーバー等資産取得積立資産	11,037,950	2,118,688	11,037,950	2,118,688
公益充実資金積立	0	29,670,225	0	29,670,225
車両運搬具取得積立資金(公1)	8,028,132	0	8,028,132	0
車両運搬具取得積立資金(収1)	1,842,523	803,904	0	2,646,427
車両運搬具取得積立資金(収2)	2,211,441	1,654,975	0	3,866,416
車両運搬具取得積立資金(法1)	1,762,424	571,597	0	2,334,021
小 計	89,114,819	46,620,134	61,993,753	73,741,200
合 計	99,114,819	46,620,134	61,993,753	83,741,200

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	29,028,223	—	—	(29,028,223)
備品購入積立資産	3,567,200	—	(3,567,200)	—
アセットマネジメント事業用備品購入積立資産	510,000	—	(510,000)	—
サーバー等資産取得積立資産	2,118,688	—	(2,118,688)	—
公益充実資金積立	29,670,225	—	(29,670,225)	—
車両運搬具取得積立資金(収1)	2,646,427	—	(2,646,427)	—
車両運搬具取得積立資金(収2)	3,866,416	—	(3,866,416)	—
車両運搬具取得積立資金(法1)	2,334,021	—	(2,334,021)	—
小 計	73,741,200	—	(44,712,977)	(29,028,223)
合 計	83,741,200	(10,000,000)	(44,712,977)	(29,028,223)

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8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	201,714,899	流域下水道管理運営支援受託収益	—
								技術支援業務(3件)	8,954,000	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			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	32,387,281	7,723,545	11,082,603	29,028,223
	減価償却引当資産	31,335,068		31,335,068	0
	備品購入積立資産	0	3,567,200		3,567,200
	アセットマネジメント事業用備品購入積立資産	510,000	510,000	510,000	510,000
	サーバー等資産取得積立資産	11,037,950	2,118,688	11,037,950	2,118,688
	公益充実資金積立	0	29,670,225	0	29,670,225
	車両運搬具取得積立資産(公1)	8,028,132	0	8,028,132	0
	車両運搬具取得積立資産(収1)	1,842,523	803,904		2,646,427
	車両運搬具取得積立資産(収2)	2,211,441	1,654,975		3,866,416
	車両運搬具取得積立資産(法1)	1,762,424	571,597		2,334,021
	特定資産計	89,114,819	46,620,134	61,993,753	73,741,200

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	12,186,707	12,311,109	12,186,707	0	12,311,109
退職給付引当金	32,387,281	7,723,545	11,082,603		29,028,223

財 産 目 録

令和8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	56,307,103	
		普通預金 北日本銀行都南支店	運転資金用口座	11,155,474	
		普通預金 杜陵信用組合	運転資金用口座	24,792	
		定期預金 岩手銀行都南支店	運用資金として	53,136,168	
			<現金預金計>	120,623,537	
	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)	1,613,700	
		県内 岩手県及び4市町	下水道施設整備事業の委託料(収益事業)	45,507,000	
		県内 3市	アセットマネジメント支援事業	38,786,000	
		<未収金計>	85,906,700		
	前払金	本社	会場使用料	40,800	
		<前払金計>	40,800		
	貯蔵品	本社	切手、収入印紙	277,631	
			次年度採用・異動者の準備費用(被服貸与等)	89,415	
	<貯蔵品計>	367,046			
未成業務支出金	県内 岩手県及び5市町 10件	下水道施設整備支援事業の次年度繰越分(収益事業)	8,701,509		
	<未成業務支出金計>	8,701,509			
流動資産合計				215,639,592	
(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	29,028,223
		備品購入積立資産	定期預金 岩手銀行都南支店	収益事業の備品購入に備えたもの	2,293,200
			定期預金 岩手銀行都南支店	法人の管理の備品購入に備えたもの	1,274,000
		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	510,000
		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	収益事業に使用するサーバーの購入に備えたもの	1,655,225
			定期預金 岩手銀行都南支店	法人の管理に使用するサーバーの購入に備えたもの	463,463
		公益充実資金積立	定期預金 岩手銀行都南支店	公益目的事業に使用するために備えたもの	29,670,225
		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7年度以降の車両運搬具の購入に備えたもの(収益事業1)	2,646,427
			定期預金 岩手銀行都南支店	令和7年度以降の車両運搬具の購入に備えたもの(収益事業2)	3,866,416
			定期預金 岩手銀行都南支店	令和7年度以降の車両運搬具の購入に備えたもの(法人の管理)	2,334,021
		<特定資産計>	73,741,200		
	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	285,390
			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	216,899
		車両運搬具	公用車(5台)	公益目的事業に対応するもの	1,145,849
			公用車(3台)	収益事業に対応するもの	2,167,374
			公用車(1台)	法人の管理に対応するもの	1,088,719
		什器備品	光学顕微鏡 2式	公益目的事業に対応するもの	2
			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	1
			膜厚計	公益目的事業に対応するもの	1
			流量計(2式)	公益目的事業に対応するもの	2
			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	1
			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	1
			サーバー用コンピュータ	公益目的事業(67%)、収益事業(26%)、法人の管理(7%)に対応するもの	4,252,032
			マンホールオープナー	収益事業に対応するもの	1
iPad Pro 4式			収益事業に対応するもの	524,142	
大型スキャナプリンタ			収益事業に対応するもの	1	
メモリハイコーダ			収益事業に対応するもの	4,694	
ポータブル異常検知装置	収益事業に対応するもの	78,650			
パソコン	収益事業に対応するもの	116,875			
下水道本管用管ロカメラ	収益事業に対応するもの	1,633,500			
Wi-Fi用ネットワーク構築	法人の管理に対応するもの	314,417			

(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	524,460	
			収益事業で使用する公用車に対応するもの	257,403	
			法人の管理で使用する公用車に対応するもの	18,137	
	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	44,740
				収益事業で使用する公用車に対応するもの	30,650
				法人の管理で使用する公用車に対応するもの	11,270
	ソフトウェア	流域業務管理システム 1式		公益目的事業に対応するもの	759,004
		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	379,504
		業務管理システム改修 1式		公益目的事業に対応するもの	528,002
		サーバー用ソフトウェア		公益目的事業(67%)、収益事業(26%)、法人の管理(7%)に対応するもの	2,105,401
		ラスタベクタ変換器		収益事業に対応するもの	14,671
		購入票管理システム 1式		法人の管理に対応するもの	501,146
		購入票管理システム機能強化 1式		法人の管理に対応するもの	380,163
	排水設備工事責任技術者管理システム再構築		公益目的事業に対応するもの	2,574,367	
				<その他固定資産計>	19,957,470
固定資産合計				103,698,670	
資産合計				319,338,262	
(流動負債)					
未払金	北上川上流流域下水道事務所 盛岡年金事務所 公社職員 その他		流域下水道管理運営支授受託事業の実費精算による返還金	9,241,429	
			3月分社会保険料等	3,172,761	
			職員手当 3月分超過勤務手当等、退職手当	11,592,357	
			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	11,667,200	
			<未払金計>	35,673,747	
預り金	役職員		源泉所得税等	1,982,720	
			<預り金計>	1,982,720	
賞与引当金	役職員		職員に対する賞与支払に備えたもの	12,311,109	
			<賞与引当金計>	12,311,109	
未払法人税等	盛岡税務署 岩手県 盛岡市		法人税未払額	7,276,000	
			県民税及び事業税未払額	2,800,900	
			市民税未払額	604,000	
<未払法人税等計>	10,680,900				
未払消費税	盛岡税務署		消費税未払額	5,732,200	
			地方消費税未払額	1,616,900	
<未払消費税計>	7,349,100				
流動負債合計				67,997,576	
(固定負債)					
退職給付引当金	職員		職員18名に対する退職金の支払いに備えたもの	29,028,223	
			受入保証金	岡谷精立工業㈱	契約に伴う保証金
固定負債合計				29,411,023	
負債合計				97,408,599	
正味財産				221,929,663	