

平成28年度

1. 財務諸表

- ・貸借対照表
- ・正味財産増減計算書

2. 財産目録

公益財団法人 金沢市水道サービス公社

貸借対照表

平成29年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金及び預金	24,151,961	12,615,601	11,536,360
未収金	34,396,360	26,032,472	8,363,888
貯蔵品	1,954,277	2,359,944	-405,667
流動資産 合計	60,502,598	41,008,017	19,494,581
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産 計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
事業安定化基金	44,986,935	44,978,970	7,965
特定資産 計	44,986,935	44,978,970	7,965
(3) その他固定資産			
機械及び装置	2,662,965	2,833,013	-170,048
工具器具備品	129,992	164,347	-34,355
電話加入権	224,952	224,952	0
保証金	126,880	86,560	40,320
その他固定資産 計	3,144,789	3,308,872	-164,083
固定資産 合計	58,131,724	58,287,842	-156,118
資産合計	118,634,322	99,295,859	19,338,463
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	19,065,200	17,280,229	1,784,971
未払消費税等	4,079,500	3,082,700	996,800
未払法人税等	6,155,400	1,413,800	4,741,600
預り金	4,043,806	2,239,740	1,804,066
流動負債 合計	33,343,906	24,016,469	9,327,437
2 固定負債			
固定負債 計	0	0	0
負債合計	33,343,906	24,016,469	9,327,437

Ⅲ 正味財産の部			
1 指定正味財産			
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)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2 一般正味財産			
一般正味財産	75,290,416	65,279,390	10,011,026
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(44,986,935)	(44,978,970)	(7,965)
正味財産 合計	85,290,416	75,279,390	10,011,026
負債及び正味財産 合計	118,634,322	99,295,859	19,338,463

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
I 資産の部					
1 流動資産					
現金及び預金	82,418	21,995,974	2,073,569		24,151,961
未収金	8,825,979	25,570,381	0		34,396,360
貯蔵品	1,339,897	607,011	7,369		1,954,277
他会計貸付金	0	465,657	0	△465,657	0
流動資産 合計	10,248,294	48,639,023	2,080,938	△465,657	60,502,598
2 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	0	0	10,000,000		10,000,000
基本財産 計	0	0	10,000,000	0	10,000,000
(2) 特定資産					
事業安定化基金	0	44,986,935	0		44,986,935
特定資産 計	0	44,986,935	0	0	44,986,935
(3) その他固定資産					
機械及び装置	1,463,205	1,115,375	84,385		2,662,965
工具器具備品	4,726	125,266	0		129,992
電話加入権	113,331	103,770	7,851		224,952
保証金	63,923	58,529	4,428		126,880
その他固定資産 計	1,645,185	1,402,940	96,664	0	3,144,789
固定資産 合計	1,645,185	46,389,875	10,096,664	0	58,131,724

資産合計	11,893,479	95,028,898	12,177,602	△465,657	118,634,322
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	9,172,096	9,796,741	96,363		19,065,200
消費税等	961,538	3,117,962	0		4,079,500
法人税等	0	6,155,400	0		6,155,400
預り金	0	1,962,567	2,081,239		4,043,806
他会計借入金	465,657	0	0	△465,657	0
流動負債 合計	10,599,291	21,032,670	2,177,602	△465,657	33,343,906
2 固定負債					
固定負債 計	0	0	0	0	0
負債合計	10,599,291	21,032,670	2,177,602	△465,657	33,343,906
III 正味財産の部					
1 指定正味財産					
指定正味財産 合計	0	0	10,000,000		10,000,000
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(10,000,000)		(10,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
2 一般正味財産					
一般正味財産	1,294,188	73,996,228	0		75,290,416
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(44,986,935)	(0)		(44,986,935)
正味財産 合計	1,294,188	73,996,228	10,000,000	0	85,290,416
負債及び正味財産 合計	11,893,479	95,028,898	12,177,602	△465,657	118,634,322

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
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	2,500	2,506	-6
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	231,729	232,967	-1,238
③ 事業収益			
給水設備等適正管理推進事業	47,688,629	44,316,142	3,372,487
給排水設備検査事業	25,509,600	23,565,600	1,944,000
水道・ガス安全安定供給事業	17,400,348	17,499,238	-98,890
地域安全推進事業	0	0	0
給水設備等維持管理事業	247,311,000	233,797,014	13,513,986
施設運転管理等事業	35,940,240	34,776,000	1,164,240
私設水道メーター取替事業	8,381,664	6,593,400	1,788,264
その他収益事業	1,933,371	2,826,288	-892,917
④ 雑収益			
雑収益	183,612	1,039,370	-855,758
経常収益計	384,582,693	364,648,525	19,934,168
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料	19,699,848	21,526,800	-1,826,952
手当等	21,164,419	21,340,051	-175,632
常勤役員通勤手当	63,000	63,000	0
嘱託職員報酬	61,193,135	55,795,808	5,397,327
常勤役員報酬	1,476,000	1,492,800	-16,800
法定福利費	16,877,943	17,448,616	-570,673
常勤役員法定福利費	234,100	230,495	3,605
退職給与費	1,471,890	1,607,000	-135,110
賃金	15,036,797	24,532,990	-9,496,193
福利厚生費	3,115,701	3,770,674	-654,973
被服費	1,199,625	1,131,583	68,042
賃借料	17,233,902	18,624,901	-1,390,999
保険料	1,791,760	1,852,900	-61,140

修繕費	260,093	821,458	-561,365
光熱水費	1,518,599	1,494,195	24,404
燃料費	3,347,426	3,820,636	-473,210
什器備品費	431,786	149,904	281,882
消耗品費	4,032,615	2,338,765	1,693,850
印刷製本費	456,174	111,483	344,691
通信運搬費	2,219,551	2,421,772	-202,221
手数料	263,399	393,336	-129,937
委託料	154,686,430	150,516,097	4,170,333
旅費交通費	6,600	139,880	-133,280
研修費	32,400	112,530	-80,130
負担金	613,385	615,016	-1,631
広告宣伝費	1,667,736	1,592,556	75,180
会議費	262,250	232,269	29,981
租税公課	13,757,500	12,806,500	951,000
雑費	263,818	647,779	-383,961
材料費	11,343,222	7,713,304	3,629,918
交際費	28,953	30,000	-1,047
減価償却費	722,555	318,288	404,267
②管理費			
給料	2,116,152	0	2,116,152
手当等	1,383,257	0	1,383,257
常勤役員通勤手当等	136,200	136,200	0
嘱託職員報酬	1,248,840	0	1,248,840
常勤役員報酬	4,597,200	4,650,000	-52,800
非常勤役員等報酬	140,000	110,000	30,000
法定福利費	610,341	0	610,341
常勤役員法定福利費	702,302	691,487	10,815
退職給与費	158,110	0	158,110
福利厚生費	112,670	0	112,670
被服費	19,538	0	19,538
賃借料	140,478	0	140,478
保険料	37,170	0	37,170
修繕費	5,371	0	5,371
光熱水費	54,916	0	54,916
什器備品費	15,614	0	15,614
消耗品費	145,828	0	145,828
通信運搬費	80,264	0	80,264
手数料（事業費）	9,525	0	9,525
手数料	37,140	32,628	4,512

委託料	75,663	0	75,663
負担金（事業費）	22,181	0	22,181
負担金	72,000	72,000	0
交際費	1,047	30,000	-28,953
減価償却費（機械及び装置）	21,848	0	21,848
経常費用計	368,416,267	361,415,701	7,000,566
当期経常増減額	16,166,426	3,232,824	12,933,602
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	16,166,426	3,232,824	12,933,602
法人税、住民税及び事業税	6,155,400	1,413,800	4,741,600
当期一般正味財産増減額	10,011,026	1,819,024	8,192,002
一般正味財産期首残高	65,279,390	63,460,366	1,819,024
一般正味財産期末残高	75,290,416	65,279,390	10,011,026
II 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息	2,500	2,506	-6
一般正味財産への振替額	-2,500	-2,506	6
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	85,290,416	75,279,390	10,011,026

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	合 計	公益目的事業会計						収益事業等会計						法人会計	内部取引控除
		公1 給水設備等 適正管理 推進事業	公2 給排水設備 検査事業	公3 水道・ガス 安全安定 供給事業	公4 地域安全 推進事業	共通	小計	収1 給水設備等 維持管理 事業	収2 施設運転 管理等 事業	収3 私設水道 メーター 取替事業	収4 その他 収益事業	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	2,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,500	0
基本財産受取利息	2,500						0							2,500	
特定資産運用益	231,729	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	231,729	231,729	0	0
特定資産受取利息	231,729		0				0					231,729	231,729		
事業収益	384,164,852	47,688,629	25,509,600	17,400,348	0	0	90,598,577	247,311,000	35,940,240	8,381,664	1,933,371		293,566,275	0	0
給水設備等適正管理推進事業	47,688,629	47,688,629					47,688,629						0		
給排水設備検査事業	25,509,600		25,509,600				25,509,600						0		
水道・ガス安全安定供給事業	17,400,348			17,400,348			17,400,348						0		
地域安全推進事業	0				0		0						0		
給水設備等維持管理事業	247,311,000						0	247,311,000					247,311,000		
施設運転管理等事業	35,940,240						0		35,940,240				35,940,240		
私設水道メーター取替事業	8,381,664						0			8,381,664			8,381,664		
その他収益事業	1,933,371						0				1,933,371		1,933,371		
雑収益	183,612	0	0	0	0	0	0		0	0	0	183,612	183,612	0	0
雑収益	183,612						0					183,612	183,612		
経常収益計	384,582,693	47,688,629	25,509,600	17,400,348	0	0	90,598,577	247,311,000	35,940,240	8,381,664	1,933,371	415,341	293,981,616	2,500	0
(2) 経常費用															
事業費	356,472,611	75,242,069	26,043,465	24,823,681	62,130,480	0	188,239,695	131,136,907	29,450,075	6,038,155	1,599,137	8,642	168,232,916		0
給料	19,699,848	5,109,307	1,730,009	647,935	442,865		7,930,116	10,748,743	599,940	377,417	43,632		11,769,732		
手当等(プロパー手当)	10,359,241	2,686,749	909,732	340,719	232,882		4,170,082	5,652,268	315,481	198,466	22,944		6,189,159		

科 目	合 計	公益目的事業会計						収益事業等会計						法人会計	内部 取引 控除
		公1	公2	公3	公4	共通	小計	収1	収2	収3	収4	共通	小計		
		給水設備等 適正管理 推進事業	給排水設備 検査事業	水道・ガス 安全安定 供給事業	地域安全 推進事業			給水設備等 維持管理 事業	施設運転 管理等 事業	私設水道 メーター 取替事業	その他 収益事業				
手当等(嘱託手当)	7,634,136	1,080,464	1,402,967	1,006,460	697,199		4,187,090	1,864,131	1,570,451	0	12,464		3,447,046		
手当等(業務手当)	3,171,042	516,514	527,686	361,100	250,043		1,655,343	947,271	551,671	11,171	5,586		1,515,699		
常勤役員通勤手当	63,000	0	0	63,000	0		63,000	0	0	0	0		0		
嘱託職員報酬	61,193,135	8,660,702	11,245,800	8,067,503	5,588,557		33,562,562	14,942,364	12,588,302	0	99,907		27,630,573		
常勤役員報酬	1,476,000	0	0	1,476,000	0		1,476,000	0	0	0	0		0		
法定福利費	16,877,943	2,749,159	2,808,618	1,921,962	1,330,858		8,810,597	5,041,873	2,936,283	59,460	29,730		8,067,346		
常勤役員法定福利費	234,100	0	0	234,100	0		234,100	0	0	0	0		0		
退職給与費	1,471,890	381,746	129,259	48,411	33,089		592,505	803,101	44,825	28,199	3,260		879,385		
賃金	15,036,797	749,268	1,271,056	5,998,075	0		8,018,399	1,524,234	5,494,164	0	0		7,018,398		
福利厚生費	3,115,701	507,500	518,477	354,798	245,679		1,626,454	930,740	542,043	10,976	5,488		1,489,247		
被服費(職員)	540,286	88,004	89,908	61,525	42,603		282,040	161,397	93,994	1,903	952		258,246		
被服費(検針員)	659,339	126,395	0	0	271,055		397,450	261,889	0	0	0		261,889		
賃借料(車両)	6,352,128	1,416,525	978,228	978,228	940,114		4,313,095	1,797,652	241,381	0	0		2,039,033		
賃借料(漏水発見器)	6,997,104	6,997,104	0	0	0		6,997,104	0	0	0	0		0		
賃借料	3,884,670	632,753	646,439	442,364	306,313		2,027,869	1,160,450	675,822	13,686	6,843		1,856,801		
保険料(車両)	763,890	170,347	117,639	117,639	113,056		518,681	216,181	29,028	0	0		245,209		
保険料	1,027,870	167,424	171,045	117,048	81,050		536,567	307,051	178,820	3,621	1,811		491,303		
修繕費(車両)	39,701	8,853	6,114	6,114	5,876		26,957	11,235	1,509	0	0		12,744		
修繕費(工具器具備品)	71,863	0	0	51,408	0		51,408	0	20,455	0	0		20,455		
修繕費	148,529	24,193	24,716	16,914	11,712		77,535	44,369	25,840	523	262		70,994		
光熱水費	1,518,599	247,357	252,707	172,929	119,744		792,737	453,644	264,193	5,350	2,675		725,862		
燃料費(車両)	3,271,706	729,590	503,843	503,843	484,212		2,221,488	925,893	124,325	0	0		1,050,218		
燃料費	75,720	0	0	0	0		0	0	75,720	0	0		75,720		
什器備品費	431,786	70,332	71,852	49,169	34,047		225,400	128,986	75,118	1,521	761		206,386		
消耗品費	4,032,615	656,851	671,058	459,211	317,980		2,105,100	1,204,645	701,560	14,207	7,103		1,927,515		
印刷製本費	456,174	0	0	0	0		0	454,410	0	0	0	1,764	456,174		
通信運搬費	2,219,551	361,531	369,350	252,750	175,016		1,158,647	663,037	386,138	7,819	3,910		1,060,904		

科 目	合 計	公益目的事業会計						収益事業等会計						法人会計	内部 取引 控除
		公1	公2	公3	公4	共通	小計	収1	収2	収3	収4	共通	小計		
		給水設備等 適正管理 推進事業	給排水設備 検査事業	水道・ガス 安全安定 供給事業	地域安全 推進事業			給水設備等 維持管理 事業	施設運転 管理等 事業	私設水道 メーター 取替事業	その他 収益事業				
手数料	263,399	42,904	43,832	29,994	20,770		137,500	78,683	45,824	928	464		125,899		
委託料(検針)	121,922,859	23,372,612	0	0	50,122,487		73,495,099	48,427,760	0	0	0		48,427,760		
委託料(漏水調査)	8,401,062	8,401,062	0	0	0		8,401,062		0	0	0		0		
委託料(メーター取替)	18,024,729	2,341,412	0	0	0		2,341,412	15,683,317	0	0	0		15,683,317		
委託料(その他業務)	4,245,463	2,496,827	0	0	0		2,496,827	471,960	0	0	1,276,676		1,748,636		
委託料	2,092,317	340,806	348,178	238,261	164,983		1,092,228	625,028	364,004	7,371	3,686		1,000,089		
旅費交通費	6,600	0	0	0	0		0	0	0	6,600	0		6,600		
研修費	32,400	0	0	31,400	0		31,400	1,000	0	0	0		1,000		
負担金	613,385	99,911	102,072	69,849	48,367		320,199	183,233	106,712	2,161	1,080		293,186		
広告宣伝費	1,667,736	1,667,736	0	0	0		1,667,736	0	0	0	0		0		
会議費	262,250	262,250	0	0	0		262,250	0	0	0	0		0		
租税公課	13,757,500	1,705,930	913,498	623,215	0		3,242,643	8,852,951	1,286,326	299,914	68,788	6,878	10,514,857		
雑費	263,817	0	0	0	0		0	263,817	0	0	0		263,817		
材料費	11,343,222	268,824	0	0	0		268,824	6,089,766	0	4,984,632	0		11,074,398		
交際費	28,953	4,716	4,818	3,297	2,283		15,114	8,649	5,037	102	51		13,839		
減価償却費(機械及び装置)	688,200	98,411	184,564	68,801	47,640		399,416	180,483	105,109	2,128	1,064		288,784		
減価償却費(工具器具備品)	34,355	0	0	9,659	0		9,659	24,696	0	0	0		24,696		
管理費	11,943,655													11,943,655	0
給料	2,116,152													2,116,152	
手当等	1,383,257													1,383,257	
常勤役員通勤手当等	136,200													136,200	
嘱託職員報酬	1,248,840													1,248,840	
常勤役員報酬	4,597,200													4,597,200	
非常勤役員等報酬	140,000													140,000	
法定福利費	610,341													610,341	
常勤役員法定福利費	702,302													702,302	
退職給与費	158,110													158,110	

科 目	合 計	公益目的事業会計						収益事業等会計						法人会計	内部 取引 控除
		公1	公2	公3	公4	共通	小計	収1	収2	収3	収4	共通	小計		
		給水設備等 適正管理 推進事業	給排水設備 検査事業	水道・ガス 安全安定 供給事業	地域安全 推進事業			給水設備等 維持管理 事業	施設運転 管理等 事業	私設水道 メーター 取替事業	その他 収益事業				
福利厚生費	112,670													112,670	
被服費	19,538													19,538	
賃借料	140,478													140,478	
保険料	37,170													37,170	
修繕費	5,371													5,371	
光熱水費	54,916													54,916	
什器備品費	15,614													15,614	
消耗品費	145,828													145,828	
通信運搬費	80,264													80,264	
手数料(事業費)	9,525													9,525	
手数料	37,140													37,140	
委託料	75,663													75,663	
旅費交通費	0													0	
負担金(事業費)	22,181													22,181	
負担金	72,000													72,000	
雑費	0													0	
交際費	1,047													1,047	
減価償却費(機械及び装置)	21,848													21,848	
経常費用計	368,416,267	75,242,069	26,043,465	24,823,681	62,130,480	0	188,239,695	131,136,908	29,450,075	6,038,155	1,599,137	8,642	168,232,917	11,943,655	0
当期経常増減額	16,166,426	△ 27,553,440	△ 533,865	△ 7,423,333	△ 62,130,480	0	△ 97,641,118	116,174,092	6,490,165	2,343,509	334,234	406,699	125,748,699	△ 11,941,155	0
2. 経常外増減の部															
(1) 経常外収益															
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用															
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	27,455,029	349,301	7,344,873	62,082,840	0	97,232,043	△ 100,860,663	△ 5,634,667	△ 2,034,601	△ 290,177	△ 353,090	△ 109,173,198	11,941,155	

科 目	合 計	公益目的事業会計						収益事業等会計						法人会計	内部 取引 控除
		公1 給水設備等 適正管理 推進事業	公2 給排水設備 検査事業	公3 水道・ガス 安全安定 供給事業	公4 地域安全 推進事業	共通	小計	収1 給水設備等 維持管理 事業	収2 施設運転 管理等 事業	収3 私設水道 メーター 取替事業	収4 その他 収益事業	共通	小計		
税引前当期一般正味財産増減額	16,166,426	△ 98,411	△ 184,564	△ 78,460	△ 47,640	0	△ 409,075	15,313,429	855,498	308,908	44,057	53,609	16,575,501	0	
法人税、住民税及び事業税	6,155,400						0	5,686,723	317,693	114,715	16,361	19,908	6,155,400		
法人税等調整額	0						0						0		
当期一般正味財産増減額	10,011,026	△ 98,411	△ 184,564	△ 78,460	△ 47,640	0	△ 409,075	9,626,706	537,805	194,193	27,696	33,701	10,420,101	0	0
一般正味財産期首残高	65,279,390	988,985	597,289	30,012	86,977	0	1,703,263	56,692,083	4,430,921	1,472,873	552,893	427,357	63,576,127	0	
一般正味財産期末残高	75,290,416	890,574	412,725	△ 48,448	39,337	0	1,294,188	66,318,789	4,968,726	1,667,066	580,589	461,058	73,996,228	0	0
II 指定正味財産増減の部															
基本財産受取利息	2,500						0						0	2,500	
一般正味財産への振替額	△ 2,500						0						0	△ 2,500	
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	10,000,000						0						0	10,000,000	
指定正味財産期末残高	10,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000	0
III 正味財産期末残高	85,290,416	890,574	412,725	△ 48,448	39,337	0	1,294,188	66,318,789	4,968,726	1,667,066	580,589	461,058	73,996,228	10,000,000	0

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券 償却減価法によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品 最終仕入原価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
機械及び装置、工具器具備品 定額法によっている。 (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。
- (5) 退職給付引当金
特定退職金共済制度に加入し、要支給額と同額を拠出しているため、退職給付引当金の計上はありません。

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	—	—	10,000,000
特定資産 事業安定化基金	44,978,970	7,965	—	44,986,935
合計	54,978,970	7,965	0	54,986,935

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)	(0)	—
特定資産 事業安定化基金	44,986,935	(0)	(44,986,935)	—
合計	54,986,935	(10,000,000)	(44,986,935)	(0)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	期末残高
機械及び装置	3,583,980	921,015	2,662,965
工具器具備品	1,604,316	1,474,324	129,992
合計	5,188,296	2,395,339	2,792,957

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	帳簿価額	時 価	評価損益
国 債	9,998,000	10,151,000	153,000
国 債	4,999,135	5,128,500	129,365
国 債	14,989,800	15,106,500	116,700
合 計	29,986,935	30,386,000	399,065

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額 基本財産受取利息	2,500
合 計	2,500

7. 関連当事者との取引内容

該当事項なし。

8. 重要な後発事象

該当事項なし。

9. その他

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所有権移転外ファイナンス・リース取引

(単位：円)

リース物件の種類	リース料総額	未経過リース料期末残高
車両一式	19,091,808	2,317,365
漏水探知器一式	2,582,640	849,720
パソコン一式	2,893,260	1,230,531
サーバー一式	1,257,120	523,800
空気清浄機	630,000	252,000
複合機	797,040	677,484
合 計	27,251,868	5,850,900

(基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載しており、その他に記載すべき事項はないので、附属明細書は作成していない。)

財 産 目 録

平成 2 9 年 3 月 3 1 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)			
現金手許有高	手許保管	簡易修繕売上	4,320
釣銭準備金	手許保管	簡易修繕に係る釣銭	30,000
普通預金	北國銀行本店	運転資金	23,954,049
当座預金	北國銀行本店	運転資金	163,592
未収金		各事業に関わる未収金	34,396,360
貯蔵品	未使用材料	各事業に関わる資産	1,532,311
	未使用印刷物	収益事業の資産	191,520
	未使用被服	各事業に関わる資産	211,134
	未使用広告品	公益目的事業に関わる資産	19,312
流動資産合計			60,502,598
(固定資産)			
基本財産 定期預金	北國銀行本店	運用益を法人会計の財源としている	10,000,000
特定資産 事業安定化基金 有価証券	岡三証券株金沢支店	運用益を各事業の財源としている	29,986,935
定期預金	北國銀行本店	運用益を各事業の財源としている	15,000,000
その他 機械及び装置	電話設備	各事業共通で使用する機器	450,000
固定資産	会計システム	各事業共通で使用する機器	1,967,895
	水圧測定器	公益目的事業で使用する機器	245,070
	工具器具備品	公益目的事業で使用する備品	4,726
	物置	収益事業で使用する備品	1
	ねじ切り機	収益事業で使用する器具	125,265
	電話加入権	各事業共通で使用するもの	224,952
	保証金	各事業に関わる駐車場保証金	126,880
固定資産合計			58,131,724
資産合計			118,634,322
(流動負債)			
未払金		各事業に関わる未払金	19,065,200
未払消費税等		消費税等の未払金	4,079,500
未払法人税等		法人税、住民税及び事業税の未払金	6,155,400
預り金	その他預り金	社会保険料個人負担分等	1,210,809
		概算払い委託料精算返納分	1,962,567
	預かり諸税	源泉所得税及び住民税等	870,430
流動負債合計			33,343,906


(固定負債)			
固定負債合計			0
負債合計			33,343,906
正味財産			85,290,416

監査報告書

平成 29 年 5 月 17 日

公益財団法人金沢市水道サービス公社
理事長 坂井 修二 殿

公益財団法人金沢市水道サービス公社

監事 越山 充 

監事 井上 政造 

私たちは、平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 年 3 月 31 日までの平成 28 年度における業務及び会計の監査を行い、その結果につき、次のとおり報告する。

1 監査の方法の概要

私たちは、理事会その他重要な会議に出席し、理事長等から業務運営の報告と業務処理の状況を聴取し、関係書類を閲覧するとともに、関係職員から説明を受け、業務及び財産の状況を調査した。また、事業報告書及び計算書類につき検討を行った。

2 監査の結果

- (1) 事業報告書は、業務運営の状況を正しく示しているものと認める。
- (2) 貸借対照表、正味財産増減計算書、財産目録及び収支計算書は、収支の状況、財政状態及び運営状況を適正に表示しているものと認める。
- (3) 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項はないと認める。