

平成29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30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 | 48,429,960 | 24,151,961 | 24,277,999 |
| 未収金 | 20,313,810 | 34,396,360 | -14,082,550 |
| 貯蔵品 | 1,474,107 | 1,954,277 | -480,170 |
| 流動資産 合計 | 70,217,877 | 60,502,598 | 9,715,279 |
| 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 | 44,968,700 | 44,986,935 | -18,235 |
| 特定資産 計 | 44,968,700 | 44,986,935 | -18,235 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 機械及び装置 | 1,964,169 | 2,662,965 | -698,796 |
| 工具器具備品 | 594,671 | 129,992 | 464,679 |
| 電話加入権 | 224,952 | 224,952 | 0 |
| 保証金 | 116,000 | 126,880 | -10,880 |
| その他固定資産 計 | 2,899,792 | 3,144,789 | -244,997 |
| 固定資産 合計 | 57,868,492 | 58,131,724 | -263,232 |
| 資産合計 | 128,086,369 | 118,634,322 | 9,452,047 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 未払金 | 23,011,253 | 19,065,200 | 3,946,053 |
| 未払消費税等 | 2,402,400 | 4,079,500 | -1,677,100 |
| 未払法人税等 | 4,863,700 | 6,155,400 | -1,291,700 |
| 預り金 | 4,113,018 | 4,043,806 | 69,212 |
| 流動負債 合計 | 34,390,371 | 33,343,906 | 1,046,465 |
| 2 固定負債 | | | |
| 固定負債 計 | 0 | 0 | 0 |
| 負債合計 | 34,390,371 | 33,343,906 | 1,046,465 |
| 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 | 83,695,998 | 75,290,416 | 8,405,582 |
| （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） | (44,968,700) | (44,986,935) | 18,235 |
| 正味財産 合計 | 93,695,998 | 85,290,416 | 8,405,582 |
| 負債及び正味財産 合計 | 128,086,369 | 118,634,322 | 9,452,047 |

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 | | | | | |
| 現金及び預金 | 1,060,146 | 45,233,952 | 2,135,862 | | 48,429,960 |
| 未収金 | 6,215,726 | 14,075,084 | 23,000 | | 20,313,810 |
| 貯蔵品 | 919,579 | 544,219 | 10,309 | | 1,474,107 |
| 流動資産 合計 | 8,195,451 | 59,853,255 | 2,169,171 | 0 | 70,217,877 |
| 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 | | 10,000,000 |
| (2) 特定資産 | | | | | |
| 事業安定化基金 | 0 | 44,968,700 | | | 44,968,700 |
| 特定資産 計 | 0 | 44,968,700 | 0 | | 44,968,700 |
| (3) その他固定資産 | | | | | |
| 機械及び装置 | 1,250,853 | 643,715 | 69,601 | | 1,964,169 |
| 工具器具備品 | 494,101 | 100,570 | 0 | | 594,671 |
| 電話加入権 | 135,962 | 80,307 | 8,683 | | 224,952 |
| 保証金 | 70,111 | 41,411 | 4,478 | | 116,000 |
| その他固定資産 計 | 1,951,027 | 866,003 | 82,762 | 0 | 2,899,792 |
| 固定資産 合計 | 1,951,027 | 45,834,703 | 10,082,762 | 0 | 57,868,492 |

| | | | | | |
|---------------|------------|--------------|--------------|---|--------------|
| 資産合計 | 10,146,478 | 105,687,958 | 12,251,933 | 0 | 128,086,369 |
| Ⅱ 負債の部 | | | | | |
| 1 流動負債 | | | | | |
| 未払金 | 8,755,371 | 14,137,487 | 118,395 | | 23,011,253 |
| 消費税等 | 655,134 | 1,747,266 | 0 | | 2,402,400 |
| 法人税等 | 0 | 4,863,700 | 0 | | 4,863,700 |
| 預り金 | 0 | 1,979,480 | 2,133,538 | | 4,113,018 |
| 流動負債 合計 | 9,410,505 | 22,727,933 | 2,251,933 | 0 | 34,390,371 |
| 2 固定負債 | | | | | |
| 固定負債 計 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 負債合計 | 9,410,505 | 22,727,933 | 2,251,933 | 0 | 34,390,371 |
| 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 | 735,973 | 82,960,025 | 0 | | 83,695,998 |
| (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) | (44,968,700) | (0) | | (44,968,700) |
| 正味財産 合計 | 735,973 | 82,960,025 | 10,000,000 | 0 | 93,695,998 |
| 負債及び正味財産 合計 | 10,146,478 | 105,687,958 | 12,251,933 | 0 | 128,086,369 |

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 |
|---------------|-------------|-------------|-------------|
| 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 | 2,000 | 2,500 | -500 |
| ② 特定資産運用益 | | | |
| 特定資産受取利息 | 239,886 | 231,729 | 8,157 |
| ③ 事業収益 | | | |
| 給水設備等適正管理推進事業 | 54,204,312 | 47,688,629 | 6,515,683 |
| 給排水設備検査事業 | 27,874,800 | 25,509,600 | 2,365,200 |
| 水道・ガス安全安定供給事業 | 20,351,647 | 17,400,348 | 2,951,299 |
| 地域安全推進事業 | 0 | 0 | 0 |
| 給水設備等維持管理事業 | 226,465,560 | 247,311,000 | -20,845,440 |
| 施設運転管理等事業 | 36,579,600 | 35,940,240 | 639,360 |
| 私設水道メーター取替事業 | 8,621,100 | 8,381,664 | 239,436 |
| その他収益事業 | 1,190,349 | 1,933,371 | -743,022 |
| ④ 雑収益 | | | |
| 雑収益 | 316,592 | 183,612 | 132,980 |
| 経常収益計 | 375,845,846 | 384,582,693 | -8,736,847 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業費 | | | |
| 給料 | 20,172,298 | 19,699,848 | 472,450 |
| 手当等 | 20,644,860 | 21,164,419 | -519,559 |
| 常勤役員通勤手当 | 63,000 | 63,000 | 0 |
| 嘱託職員報酬 | 53,104,918 | 61,193,135 | -8,088,217 |
| 常勤役員報酬 | 1,476,000 | 1,476,000 | 0 |
| 法定福利費 | 15,234,323 | 16,877,943 | -1,643,620 |
| 常勤役員法定福利費 | 236,891 | 234,100 | 2,791 |
| 退職給与費 | 1,503,495 | 1,471,890 | 31,605 |
| 賃金 | 17,079,259 | 15,036,797 | 2,042,462 |
| 福利厚生費 | 2,699,813 | 3,115,701 | -415,888 |
| 被服費 | 1,101,399 | 1,199,625 | -98,226 |
| 賃借料 | 15,548,195 | 17,233,902 | -1,685,707 |
| 保険料 | 1,661,259 | 1,791,760 | -130,501 |

| | | | |
|------------|-------------|-------------|------------|
| 修繕費 | 704,962 | 260,093 | 444,869 |
| 光熱水費 | 1,580,055 | 1,518,599 | 61,456 |
| 燃料費 | 2,989,722 | 3,347,426 | -357,704 |
| 什器備品費 | 4,001,666 | 431,786 | 3,569,880 |
| 消耗品費 | 2,491,761 | 4,032,615 | -1,540,854 |
| 印刷製本費 | 513,018 | 456,174 | 56,844 |
| 通信運搬費 | 2,071,823 | 2,219,551 | -147,728 |
| 手数料 | 283,771 | 263,399 | 20,372 |
| 委託料 | 155,500,919 | 154,686,430 | 814,489 |
| 旅費交通費 | 142,360 | 6,600 | 135,760 |
| 研修費 | 119,793 | 32,400 | 87,393 |
| 負担金 | 616,729 | 613,385 | 3,344 |
| 広告宣伝費 | 1,551,140 | 1,667,736 | -116,596 |
| 会議費 | 242,630 | 262,250 | -19,620 |
| 租税公課 | 12,798,000 | 13,757,500 | -959,500 |
| 雑費 | 303,307 | 263,818 | 39,489 |
| 材料費 | 12,995,210 | 11,343,222 | 1,651,988 |
| 交際費 | 28,842 | 28,953 | -111 |
| 減価償却費 | 803,307 | 722,555 | 80,752 |
| ②管理費 | | | |
| 給料 | 2,166,902 | 2,116,152 | 50,750 |
| 手当等 | 1,430,484 | 1,383,257 | 47,227 |
| 常勤役員通勤手当等 | 136,200 | 136,200 | 0 |
| 嘱託職員報酬 | 1,233,482 | 1,248,840 | -15,358 |
| 常勤役員報酬 | 4,597,200 | 4,597,200 | 0 |
| 非常勤役員等報酬 | 110,000 | 140,000 | -30,000 |
| 法定福利費 | 611,655 | 610,341 | 1,314 |
| 常勤役員法定福利費 | 708,736 | 702,302 | 6,434 |
| 退職給与費 | 161,505 | 158,110 | 3,395 |
| 福利厚生費 | 108,397 | 112,670 | -4,273 |
| 被服費 | 21,562 | 19,538 | 2,024 |
| 賃借料 | 140,431 | 140,478 | -47 |
| 保険料 | 39,331 | 37,170 | 2,161 |
| 修繕費 | 24,200 | 5,371 | 18,829 |
| 光熱水費 | 63,439 | 54,916 | 8,523 |
| 什器備品費（事業費） | 160,666 | 15,614 | 145,052 |
| 什器備品費 | 136,728 | 0 | 136,728 |
| 消耗品費 | 100,044 | 145,828 | -45,784 |
| 通信運搬費 | 83,183 | 80,264 | 2,919 |
| 手数料（事業費） | 11,393 | 9,525 | 1,868 |

| | | | |
|----------------|-------------|-------------|------------|
| 手数料 | 30,440 | 37,140 | -6,700 |
| 委託料 | 84,211 | 75,663 | 8,548 |
| 負担金（事業費） | 24,762 | 22,181 | 2,581 |
| 負担金 | 72,000 | 72,000 | 0 |
| 交際費（事業費） | 1,158 | 1,047 | 111 |
| 交際費 | 30,000 | 0 | 30,000 |
| 減価償却費（機械及び装置） | 23,730 | 21,848 | 1,882 |
| 経常費用計 | 362,576,564 | 368,416,267 | -5,839,703 |
| 当期経常増減額 | 13,269,282 | 16,166,426 | -2,897,144 |
| 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 | 13,269,282 | 16,166,426 | -2,897,144 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 4,863,700 | 6,155,400 | -1,291,700 |
| 当期一般正味財産増減額 | 8,405,582 | 10,011,026 | -1,605,444 |
| 一般正味財産期首残高 | 75,290,416 | 65,279,390 | 10,011,026 |
| 一般正味財産期末残高 | 83,695,998 | 75,290,416 | 8,405,582 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 基本財産受取利息 | 2,000 | 2,500 | -500 |
| 一般正味財産への振替額 | -2,000 | -2,500 | 500 |
| 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 | 93,695,998 | 85,290,416 | 8,405,582 |

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 | 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 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 | 2,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,000 | 0 |
| 基本財産受取利息 | 2,000 | | | | | | | | | | | | | 0 | 2,000 |
| 特定資産運用益 | 239,886 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 239,886 | 239,886 | 0 | 0 |
| 特定資産受取利息 | 239,886 | | 0 | | | | | | | | | 239,886 | 239,886 | | |
| 事業収益 | 375,287,368 | 54,204,312 | 27,874,800 | 20,351,647 | 0 | 0 | 102,430,759 | 226,465,560 | 36,579,600 | 8,621,100 | 1,190,349 | | 272,856,609 | 0 | 0 |
| 給水設備等適正管理推進事業 | 54,204,312 | 54,204,312 | | | | | 54,204,312 | | | | | | 0 | | |
| 給排水設備検査事業 | 27,874,800 | | 27,874,800 | | | | 27,874,800 | | | | | | 0 | | |
| 水道・ガス安全安定供給事業 | 20,351,647 | | | 20,351,647 | | | 20,351,647 | | | | | | 0 | | |
| 地域安全推進事業 | 0 | | | | 0 | | 0 | | | | | | 0 | | |
| 給水設備等維持管理事業 | 226,465,560 | | | | | | 0 | 226,465,560 | | | | | 226,465,560 | | |
| 施設運転管理等事業 | 36,579,600 | | | | | | 0 | | 36,579,600 | | | | 36,579,600 | | |
| 私設水道メーター取替事業 | 8,621,100 | | | | | | 0 | | | 8,621,100 | | | 8,621,100 | | |
| その他収益事業 | 1,190,349 | | | | | | 0 | | | | 1,190,349 | | 1,190,349 | | |
| 雑収益 | 316,592 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 316,592 | 316,592 | 0 | 0 |
| 雑収益 | 316,592 | | | | | | 0 | | | | | 316,592 | 316,592 | | |
| 経常収益計 | 375,845,846 | 54,204,312 | 27,874,800 | 20,351,647 | 0 | 0 | 102,430,759 | 226,465,560 | 36,579,600 | 8,621,100 | 1,190,349 | 556,478 | 273,413,087 | 2,000 | 0 |
| (2)経常費用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 事業費 | 350,264,725 | 87,615,892 | 28,754,137 | 24,462,073 | 58,278,727 | 0 | 199,110,829 | 117,098,763 | 26,076,817 | 6,908,122 | 1,058,318 | 11,876 | 151,153,896 | | 0 |
| 給料 | 20,172,298 | 7,121,737 | 2,591,348 | 737,194 | 1,367,159 | | 11,817,438 | 7,085,994 | 759,533 | 464,655 | 44,678 | | 8,354,860 | | |
| 手当等(プロパー手当) | 10,714,104 | 3,782,566 | 1,376,341 | 391,545 | 726,139 | | 6,276,591 | 3,763,581 | 403,410 | 246,792 | 23,730 | | 4,437,513 | | |

| 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 | | |
| 手当等(業務手当) | 2,890,459 | 763,052 | 532,754 | 370,102 | 146,718 | | 1,812,626 | 597,093 | 461,499 | 13,529 | 5,712 | | 1,077,833 | | |
| 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 | 53,104,918 | 11,590,381 | 11,878,374 | 8,025,782 | 2,472,397 | | 33,966,934 | 9,009,306 | 10,025,435 | 0 | 103,243 | | 19,137,984 | | |
| 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 | 15,234,323 | 4,021,709 | 2,807,907 | 1,950,640 | 773,284 | | 9,553,540 | 3,147,011 | 2,432,358 | 71,307 | 30,107 | | 5,680,783 | | |
| 常勤役員法定福利費 | 236,891 | 0 | 0 | 236,891 | 0 | | 236,891 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | |
| 退職給与費 | 1,503,495 | 530,802 | 193,140 | 54,945 | 101,898 | | 880,785 | 528,138 | 56,610 | 34,632 | 3,330 | | 622,710 | | |
| 賃金 | 17,079,259 | 0 | 1,260,798 | 4,954,418 | 0 | | 6,215,216 | 5,479,679 | 5,384,364 | 0 | 0 | | 10,864,043 | | |
| 福利厚生費 | 2,699,813 | 712,724 | 497,615 | 345,691 | 137,041 | | 1,693,071 | 557,710 | 431,060 | 12,637 | 5,335 | | 1,006,742 | | |
| 被服費(職員) | 537,045 | 141,775 | 98,985 | 68,765 | 27,260 | | 336,785 | 110,939 | 85,746 | 2,514 | 1,061 | | 200,260 | | |
| 被服費(検針員) | 564,354 | 108,187 | 0 | 0 | 232,006 | | 340,193 | 224,161 | 0 | 0 | 0 | | 224,161 | | |
| 賃借料(車両) | 5,024,246 | 1,500,742 | 836,035 | 836,035 | 558,193 | | 3,731,005 | 1,084,232 | 209,009 | 0 | 0 | | 1,293,241 | | |
| 賃借料(漏水発見器) | 7,026,264 | 7,026,264 | 0 | 0 | 0 | | 7,026,264 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | |
| 賃借料 | 3,497,685 | 923,354 | 644,674 | 447,852 | 177,540 | | 2,193,420 | 722,530 | 558,451 | 16,372 | 6,912 | | 1,304,265 | | |
| 保険料(車両) | 681,660 | 203,612 | 113,429 | 113,428 | 75,732 | | 506,201 | 147,102 | 28,357 | 0 | 0 | | 175,459 | | |
| 保険料 | 979,599 | 258,604 | 180,554 | 125,430 | 49,724 | | 614,312 | 202,360 | 156,406 | 4,585 | 1,936 | | 365,287 | | |
| 修繕費(車両) | 24,462 | 7,307 | 4,070 | 4,070 | 2,718 | | 18,165 | 5,279 | 1,018 | 0 | 0 | | 6,297 | | |
| 修繕費(工具器具備品) | 77,760 | 0 | 0 | 77,760 | 0 | | 77,760 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | |
| 修繕費 | 602,740 | 159,118 | 111,094 | 77,176 | 30,595 | | 377,983 | 124,510 | 96,235 | 2,821 | 1,191 | | 224,757 | | |
| 光熱水費 | 1,580,055 | 417,119 | 291,227 | 202,314 | 80,203 | | 990,863 | 326,398 | 252,276 | 7,396 | 3,122 | | 589,192 | | |
| 燃料費(車両) | 2,895,956 | 865,022 | 481,887 | 481,887 | 321,741 | | 2,150,537 | 624,947 | 120,472 | 0 | 0 | | 745,419 | | |
| 燃料費 | 93,766 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 93,766 | 0 | 0 | | 93,766 | | |
| 什器備品費 | 4,001,666 | 1,056,400 | 737,566 | 512,383 | 203,122 | | 2,509,471 | 826,639 | 638,918 | 18,730 | 7,908 | | 1,492,195 | | |
| 消耗品費 | 2,491,761 | 657,801 | 459,268 | 319,051 | 126,480 | | 1,562,600 | 514,732 | 397,842 | 11,663 | 4,924 | | 929,161 | | |
| 印刷製本費 | 513,018 | 356,400 | 0 | 0 | 0 | | 356,400 | 154,980 | 0 | 0 | 0 | 1,638 | 156,618 | | |
| 通信運搬費 | 2,071,823 | 546,941 | 381,867 | 265,281 | 105,164 | | 1,299,253 | 427,984 | 330,793 | 9,698 | 4,095 | | 772,570 | | |
| 手数料 | 283,771 | 74,913 | 52,303 | 36,335 | 14,404 | | 177,955 | 58,619 | 45,308 | 1,328 | 561 | | 105,816 | | |
| 委託料(検針) | 121,751,889 | 23,339,837 | 0 | 0 | 50,052,202 | | 73,392,039 | 48,359,850 | 0 | 0 | 0 | | 48,359,850 | | |
| 委託料(漏水調査) | 7,110,079 | 7,110,079 | 0 | 0 | 0 | | 7,110,079 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | |

| 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 | | |
| 委託料(その他業務) | 6,447,059 | 5,290,655 | 0 | 0 | 0 | | 5,290,655 | 407,160 | 0 | 0 | 749,244 | | 1,156,404 | | |
| 委託料 | 2,097,409 | 553,695 | 386,583 | 268,557 | 106,463 | | 1,315,298 | 433,270 | 334,879 | 9,817 | 4,145 | | 782,111 | | |
| 旅費交通費 | 142,360 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 142,360 | 0 | 0 | 0 | | 142,360 | | |
| 研修費 | 119,793 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 119,793 | 0 | 0 | 0 | | 119,793 | | |
| 負担金 | 616,729 | 162,810 | 113,672 | 78,968 | 31,305 | | 386,755 | 127,400 | 98,469 | 2,887 | 1,218 | | 229,974 | | |
| 広告宣伝費 | 1,551,140 | 1,551,140 | 0 | 0 | 0 | | 1,551,140 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | |
| 会議費 | 242,630 | 242,630 | 0 | 0 | 0 | | 242,630 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | |
| 租税公課 | 12,798,000 | 1,846,751 | 949,612 | 693,652 | 0 | | 3,490,015 | 7,715,914 | 1,246,525 | 294,354 | 40,954 | 10,238 | 9,307,985 | | |
| 雑費 | 303,307 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 303,307 | 0 | 0 | 0 | | 303,307 | | |
| 材料費 | 12,995,210 | 641,073 | 0 | 0 | 0 | | 641,073 | 6,674,633 | 0 | 5,679,504 | 0 | | 12,354,137 | | |
| 交際費 | 28,842 | 7,614 | 5,316 | 3,693 | 1,464 | | 18,087 | 5,958 | 4,605 | 135 | 57 | | 10,755 | | |
| 減価償却費(機械及び装置) | 675,066 | 156,029 | 192,962 | 75,678 | 30,001 | | 454,670 | 122,094 | 94,368 | 2,766 | 1,168 | | 220,396 | | |
| 減価償却費(工具器具備品) | 128,241 | 0 | 0 | 103,545 | 0 | | 103,545 | 24,696 | 0 | 0 | 0 | | 24,696 | | |
| 管理費 | 12,311,839 | | | | | | | | | | | | | 12,311,839 | 0 |
| 給料 | 2,166,902 | | | | | | | | | | | | | 2,166,902 | |
| 手当等 | 1,430,484 | | | | | | | | | | | | | 1,430,484 | |
| 常勤役員通勤手当等 | 136,200 | | | | | | | | | | | | | 136,200 | |
| 嘱託職員報酬 | 1,233,482 | | | | | | | | | | | | | 1,233,482 | |
| 常勤役員報酬 | 4,597,200 | | | | | | | | | | | | | 4,597,200 | |
| 非常勤役員等報酬 | 110,000 | | | | | | | | | | | | | 110,000 | |
| 法定福利費 | 611,655 | | | | | | | | | | | | | 611,655 | |
| 常勤役員法定福利費 | 708,736 | | | | | | | | | | | | | 708,736 | |
| 退職給与費 | 161,505 | | | | | | | | | | | | | 161,505 | |
| 福利厚生費 | 108,397 | | | | | | | | | | | | | 108,397 | |
| 被服費 | 21,562 | | | | | | | | | | | | | 21,562 | |
| 賃借料 | 140,431 | | | | | | | | | | | | | 140,431 | |
| 保険料 | 39,331 | | | | | | | | | | | | | 39,331 | |
| 修繕費 | 24,200 | | | | | | | | | | | | | 24,200 | |
| 光熱水費 | 63,439 | | | | | | | | | | | | | 63,439 | |

| 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 | | |
| 什器備品費(事業費) | 160,666 | | | | | | | | | | | | | 160,666 | |
| 什器備品費 | 136,728 | | | | | | | | | | | | | 136,728 | |
| 消耗品費 | 100,044 | | | | | | | | | | | | | 100,044 | |
| 通信運搬費 | 83,183 | | | | | | | | | | | | | 83,183 | |
| 手数料(事業費) | 11,393 | | | | | | | | | | | | | 11,393 | |
| 手数料 | 30,440 | | | | | | | | | | | | | 30,440 | |
| 委託料 | 84,211 | | | | | | | | | | | | | 84,211 | |
| 旅費交通費 | 0 | | | | | | | | | | | | | 0 | |
| 負担金(事業費) | 24,762 | | | | | | | | | | | | | 24,762 | |
| 負担金 | 72,000 | | | | | | | | | | | | | 72,000 | |
| 雑費 | 0 | | | | | | | | | | | | | 0 | |
| 交際費(事業費) | 1,158 | | | | | | | | | | | | | 1,158 | |
| 交際費 | 30,000 | | | | | | | | | | | | | 30,000 | |
| 減価償却費(機械及び装置) | 23,730 | | | | | | | | | | | | | 23,730 | |
| 経常費用計 | 362,576,564 | 87,615,892 | 28,754,137 | 24,462,073 | 58,278,727 | 0 | 199,110,829 | 117,098,763 | 26,076,817 | 6,908,122 | 1,058,318 | 11,876 | 151,153,896 | 12,311,839 | 0 |
| 当期経常増減額 | 13,269,282 | △33,411,580 | △879,337 | △4,110,426 | △58,278,727 | 0 | △96,680,070 | 109,366,797 | 10,502,783 | 1,712,978 | 132,031 | 544,602 | 122,259,191 | △12,309,839 | 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 | 33,255,551 | 686,375 | 3,931,203 | 58,248,726 | 0 | 96,121,855 | △96,997,428 | △9,314,920 | △1,519,240 | △117,098 | △483,008 | △108,431,694 | 12,309,839 | |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | 13,269,282 | △156,029 | △192,962 | △179,223 | △30,001 | 0 | △558,215 | 12,369,369 | 1,187,863 | 193,738 | 14,933 | 61,594 | 13,827,497 | 0 | |
| 法人税、住民税及び事業税 | 4,863,700 | | | | | | 0 | 4,350,816 | 417,820 | 68,146 | 5,253 | 21,665 | 4,863,700 | | |
| 当期一般正味財産増減額 | 8,405,582 | △156,029 | △192,962 | △179,223 | △30,001 | 0 | △558,215 | 8,018,553 | 770,043 | 125,592 | 9,680 | 39,929 | 8,963,797 | 0 | 0 |
| 一般正味財産期首残高 | 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 | |
| 一般正味財産期末残高 | 83,695,998 | 734,545 | 219,763 | △227,671 | 9,336 | 0 | 735,973 | 74,337,342 | 5,738,769 | 1,792,658 | 590,269 | 500,987 | 82,960,025 | 0 | 0 |
| 基本財産受取利息 | 2,000 | | | | | | 0 | | | | | | 0 | 2,000 | |
| 一般正味財産への振替額 | △2,000 | | | | | | 0 | | | | | | 0 | △2,000 | |

| 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 | | |
| 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 | 93,695,998 | 734,545 | 219,763 | △227,671 | 9,336 | 0 | 735,973 | 74,337,342 | 5,738,769 | 1,792,658 | 590,269 | 500,987 | 82,960,025 | 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 | 44,986,935 | 9,981,765 | 10,000,000 | 44,968,700 |
| 合計 | 54,986,935 | 9,981,765 | 10,000,000 | 54,968,700 |

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 | 44,968,700 | (0) | (44,968,700) | — |
| 合計 | 54,968,700 | (10,000,000) | (44,968,700) | (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 | 1,619,811 | 1,964,169 |
| 工具器具備品 | 1,724,736 | 1,130,065 | 594,671 |
| 合計 | 5,308,716 | 2,749,876 | 2,558,840 |

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 | 4,998,000 | 5,039,000 | 41,000 |
| 国 債 | 14,994,900 | 15,051,000 | 56,100 |
| 国 債 | 9,975,800 | 10,085,240 | 109,440 |
| 合 計 | 29,968,700 | 30,175,240 | 206,540 |

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 | 2,000 |
| 合 計 | 2,000 |

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 (24 台) | 7,895,232 | 3,852,468 |
| 鉄管探知器 | 1,347,840 | 292,032 |
| 漏水探知器一式 | 1,234,800 | 41,160 |
| パソコン一式 | 1,623,960 | 709,704 |
| サーバー一式 | 1,257,120 | 272,376 |
| 空気清浄機 | 630,000 | 126,000 |
| 複合機 | 797,040 | 518,076 |
| 合 計 | 14,785,992 | 5,811,816 |

(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 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) | | | |
| 現金手許有高 | 手許保管 | 簡易修繕売上 | 1,404 |
| 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 | 48,249,204 |
| 当座預金 | 北國銀行本店 | 運転資金 | 149,352 |
| 未収金 | | 各事業に関わる未収金 | 20,313,810 |
| 貯蔵品 | 未使用材料 | 各事業に関わる資産 | 966,621 |
| | 未使用印刷物 | 収益事業の資産 | 189,882 |
| | 未使用被服 | 各事業に関わる資産 | 267,088 |
| | 未使用広告品 | 公益目的事業に関わる資産 | 50,516 |
| 流動資産合計 | | | 70,217,877 |
| (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㈱金沢支店 | 運用益を各事業の財源としている | 19,992,900 |
| 有価証券 | 野村証券㈱金沢支店 | 運用益を各事業の財源としている | 9,975,800 |
| 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 | 360,000 |
| 固定資産 | 会計システム | 各事業共通で使用する機器 | 1,443,123 |
| | 水圧測定器 | 公益目的事業で使用する機器 | 161,046 |
| | 工具器具備品 | 公益目的事業で使用する備品 | 494,101 |
| | 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 | 100,569 |
| | 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 | 116,000 |
| 固定資産合計 | | | 57,868,492 |
| 資産合計 | | | 128,086,369 |
| (流動負債) | | | |
| 未払金 | | 各事業に関わる未払金 | 23,011,253 |
| 未払消費税等 | | 消費税等の未払金 | 2,402,400 |
| 未払法人税等 | | 法人税、住民税及び事業税の未払金 | 4,863,700 |
| 預り金 | その他預り金 | 社会保険料個人負担分等 | 1,113,699 |
| | | 概算払い委託料精算返納分 | 1,979,480 |
| | 預かり諸税 | 源泉所得税及び住民税等 | 1,019,839 |



| | | | |
|--------|--|--|------------|
| 流動負債合計 | | | 34,390,371 |
| (固定負債) | | | |
| 固定負債合計 | | | 0 |
| 負債合計 | | | 34,390,371 |
| 正味財産 | | | 93,695,998 |

監査報告書

平成 30 年 5 月 22 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 井上 政志 
監事 越山 亮 

私たちは、平成 29 年 4 月 1 日から平成 30 年 3 月 31 日までの平成 29 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。

