

令和4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

令和5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	36,189,835	32,810,647	3,379,188
未収金	28,561,727	30,977,476	-2,415,749
貯蔵品	683,290	735,769	-52,479
流動資産 合計	65,434,852	64,523,892	910,960
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	59,658,200	59,658,200	0
特定資産 計	59,658,200	59,658,200	0
(3) その他固定資産			
機械及び装置	2	2	0
工具器具備品	564,449	767,250	-202,801
電話加入権	224,952	224,952	0
保証金	0	96,000	-96,000
その他固定資産 計	789,403	1,088,204	-298,801
固定資産 合計	70,447,603	70,746,404	-298,801
資産合計	135,882,455	135,270,296	612,159
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	18,126,280	17,070,990	1,055,290
未払消費税等	2,626,000	3,354,100	-728,100
未払法人税等	1,147,900	2,038,000	-890,100
預り金	1,596,508	1,651,928	-55,420
流動負債 合計	23,496,688	24,115,018	-618,330
2 固定負債			
固定負債 計	0	0	0
負債合計	23,496,688	24,115,018	-618,330
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	102,385,767	101,155,278	1,230,489
(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)	(59,658,200)	(59,658,200)	(0)
正味財産 合計	112,385,767	111,155,278	1,230,489
負債及び正味財産 合計	135,882,455	135,270,296	612,159

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					
現金及び預金	6,202,265	28,330,530	1,657,040		36,189,835
未収金	3,869,264	24,692,463	0		28,561,727
貯蔵品	90,230	589,779	3,281		683,290
流動資産 合計	10,161,759	53,612,772	1,660,321		65,434,852
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	59,658,200	0		59,658,200
特定資産 計	0	59,658,200	0		59,658,200
(3) その他固定資産					
機械及び装置	1	0	1		2
工具器具備品	204,322	2	360,125		564,449
電話加入権	0	0	224,952		224,952
保証金	0	0	0		0
その他固定資産 計	204,323	2	585,078		789,403
固定資産 合計	204,323	59,658,202	10,585,078		70,447,603
資産合計	10,366,082	113,270,974	12,245,399		135,882,455
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	10,080,933	11,170,356	648,891		21,900,180
預り金	0	0	1,596,508		1,596,508
流動負債 合計	10,080,933	11,170,356	2,245,399		23,496,688
2 固定負債					
固定負債 計	0	0	0		0
負債合計	10,080,933	11,170,356	2,245,399		23,496,688
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 合計	285,149	102,100,618	0		102,385,767
（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)	(59,658,200)	(0)		(59,658,200)
正味財産 合計	285,149	102,100,618	10,000,000		112,385,767
負債及び正味財産 合計	10,366,082	113,270,974	12,245,399		135,882,455

# 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
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	200	200	0
②特定資産運用益			
特定資産受取利息	180,400	180,400	0
③事業収益			
給水設備等適正管理推進事業	49,891,324	48,215,494	1,675,830
給排水設備検査事業	24,610,300	29,980,500	-5,370,200
水道・ガス安全安定供給事業	18,112,226	21,423,067	-3,310,841
地域安全推進事業	0	0	0
給水設備等維持管理事業	189,200,986	180,410,381	8,790,605
施設運転管理等事業	36,157,000	36,839,000	-682,000
私設水道メーター取替事業	8,098,343	7,661,720	436,623
その他収益事業	5,332,591	0	5,332,591
④雑収益			
雑収益	49,894	19,200	30,694
経常収益計	331,633,264	324,729,962	6,903,302
(2) 経常費用			
①事業費			
給料	22,456,860	22,270,398	186,462
手当等	18,327,378	18,917,360	-589,982
常勤役員通勤手当	62,100	93,720	-31,620
嘱託職員報酬	21,596,600	25,506,000	-3,909,400
常勤役員報酬	3,096,360	3,472,920	-376,560
法定福利費	12,117,891	11,908,902	208,989
常勤役員法定福利費	519,190	545,574	-26,384
退職給与費	1,674,850	1,664,850	10,000
賃金	39,152,346	38,815,563	336,783
福利厚生費	1,637,259	2,431,522	-794,263
被服費	1,525,067	1,389,082	135,985
賃借料	14,901,344	13,551,330	1,350,014
保険料	1,599,651	1,611,394	-11,743
修繕費	88,000	252,813	-164,813

光熱水費	2,072,588	1,659,194	413,394
燃料費	2,620,102	2,457,853	162,249
什器備品費	1,682,407	370,587	1,311,820
消耗品費	1,935,412	1,645,552	289,860
印刷製本費	357,500	523,600	-166,100
通信運搬費	2,096,251	1,789,094	307,157
手数料	169,854	227,792	-57,938
委託料	145,474,135	134,787,253	10,686,882
旅費交通費	29,820	0	29,820
研修費	61,200	54,800	6,400
負担金	541,461	593,310	-51,849
広告宣伝費	532,279	290,257	242,022
会議費	298,900	205,500	93,400
租税公課	13,395,200	14,004,300	-609,100
雑費	41,500	331,428	-289,928
材料費	9,586,011	9,538,251	47,760
交際費	0	0	0
減価償却費	138,301	260,034	-121,733
②管理費			
給料	1,181,940	1,152,402	29,538
手当等	674,180	681,398	-7,218
常勤役員通勤手当等	75,900	76,680	-780
嘱託職員報酬	0	0	0
常勤役員報酬	3,784,440	2,841,480	942,960
非常勤役員等報酬	130,000	10,000	120,000
法定福利費	247,304	225,704	21,600
常勤役員法定福利費	634,566	446,380	188,186
退職給与費	88,150	86,150	2,000
福利厚生費	33,413	46,083	-12,670
被服費	11,655	9,793	1,862
賃借料	711,349	74,397	636,952
保険料	291,779	296,546	-4,767
修繕費	0	0	0
光熱水費	42,298	31,446	10,852
什器備品費	0	0	0
消耗品費	39,498	31,187	8,311
通信運搬費	42,781	33,908	8,873
手数料	41,224	42,821	-1,597
委託料	849,031	775,803	73,228
旅費交通費	0	0	0

負担金	523,050	523,245	-195
雑費	0	0	0
交際費	0	1,320	-1,320
減価償却費	64,500	154,500	-90,000
経常費用計	329,254,875	318,711,476	10,543,399
当期経常増減額	2,378,389	6,018,486	-3,640,097
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
税引前当期一般正味財産増減額	2,378,389	6,018,486	-3,640,097
法人税、住民税及び事業税	1,147,900	2,038,000	-890,100
当期一般正味財産増減額	1,230,489	3,980,486	-2,749,997
一般正味財産期首残高	101,155,278	97,174,792	3,980,486
一般正味財産期末残高	102,385,767	101,155,278	1,230,489
II 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息	200	200	0
一般正味財産への振替額	-200	-200	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	112,385,767	111,155,278	1,230,489



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	合 計	公益目的事業会計						収益事業等会計						法人会計	内部取引等 消去
		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	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200	0
基本財産受取利息	200						0						0	200	
特定資産運用益	180,400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	180,400	180,400	0	0
特定資産受取利息	180,400						0					180,400	180,400	0	
事業収益	331,402,770	49,891,324	24,610,300	18,112,226	0	0	92,613,850	189,200,986	36,157,000	8,098,343	5,332,591	0	238,788,920	0	0
給水設備等適正管理推進事業	49,891,324	49,891,324					49,891,324						0		
給排水設備検査事業	24,610,300		24,610,300				24,610,300						0		
水道・ガス安全安定供給事業	18,112,226			18,112,226			18,112,226						0	18,112,226	
地域安全推進事業	0				0		0						0		
給水設備等維持管理事業	189,200,986						0	189,200,986					189,200,986		
施設運転管理等事業	36,157,000						0		36,157,000				36,157,000		
私設水道メーター取替事業	8,098,343						0			8,098,343			8,098,343		
その他収益事業	5,332,591						0				5,332,591		5,332,591		
雑収益	49,894	0	0	0	0	19,483	19,483	10,928	0	0	0	19,483	30,411	0	0
雑収益	49,894					19,483	19,483	10,928				19,483	30,411		
経常収益計	331,633,264	49,891,324	24,610,300	18,112,226	0	19,483	92,633,333	189,211,914	36,157,000	8,098,343	5,332,591	199,883	238,999,731	200	0
(2) 経常費用															
事業費	319,787,817	69,379,892	26,917,740	18,981,268	62,051,305	5,691,154	183,021,359	95,077,206	28,430,392	4,281,123	3,286,584	5,691,153	136,766,458		0
給料	22,456,860	5,616,579	5,614,215	3,940,588	491,687	1,378,142	17,041,211	3,742,022	295,485	0	0	1,378,142	5,415,649		

科 目	合 計	公益目的事業会計						収益事業等会計						法人会計
		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(プロパー手当)	11,878,447	2,970,862	2,969,612	2,084,355	260,075	728,962	9,013,866	1,979,324	156,295	0	0	728,962	2,864,581	
手当等(嘱託手当)	4,047,963	784,495	337,195	168,800	474,826	0	1,765,316	1,383,189	899,458	0	0	0	2,282,647	
手当等(業務手当)	2,400,968	517,433	355,245	224,662	192,812	57,330	1,347,482	657,326	338,830	0	0	57,330	1,053,486	
常勤役員通勤手当	62,100	0	0	0	0	31,050	31,050	0	0	0	0	31,050	31,050	
嘱託職員報酬	21,596,600	4,185,421	1,798,997	900,578	2,533,281	0	9,418,277	7,379,558	4,798,765	0	0	0	12,178,323	
常勤役員報酬	3,096,360	0	0	0	0	1,548,180	1,548,180	0	0	0	0	1,548,180	1,548,180	
法定福利費	12,117,891	2,611,529	1,792,953	1,133,888	973,141	289,346	6,800,857	3,317,582	1,710,106	0	0	289,346	5,317,034	
常勤役員法定福利費	519,190	0	0	0	0	259,595	259,595	0	0	0	0	259,595	259,595	
退職給与費	1,674,850	418,889	418,713	293,892	36,670	102,783	1,270,947	279,082	22,038	0	0	102,783	403,903	
賃金	39,152,346	5,280,117	8,579,461	6,112,804	0	153,520	20,125,902	2,306,452	15,786,522	0	779,950	153,520	19,026,444	
福利厚生費	1,637,259	352,846	242,247	153,201	131,482	39,094	918,870	448,241	231,054	0	0	39,094	718,389	
被服費(職員)	571,092	123,077	84,498	53,438	45,862	13,636	320,511	156,351	80,594	0	0	13,636	250,581	
被服費(検針員)	953,975	182,877	0	0	392,179	0	575,056	378,919	0	0	0	0	378,919	
賃借料(車両)	5,786,660	2,076,833	1,050,279	1,050,279	446,151	0	4,623,542	900,404	262,714	0	0	0	1,163,118	
賃借料(漏水発見器)	4,011,370	4,011,370	0	0	0	0	4,011,370	0	0	0	0	0	0	
賃借料	5,103,314	1,099,817	755,082	477,524	409,827	121,855	2,864,105	1,397,162	720,192	0	0	121,855	2,239,209	
保険料(車両)	739,260	265,320	134,176	134,176	56,997	0	590,669	115,029	33,562	0	0	0	148,591	
保険料	860,391	185,423	127,303	80,508	69,095	20,544	482,873	235,554	121,420	0	0	20,544	377,518	
修繕費(車両)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
修繕費(工具器具備品)	88,000	0	0	88,000	0	0	88,000	0	0	0	0	0	0	
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
光熱水費	2,072,588	446,664	306,658	193,935	166,442	49,488	1,163,187	567,424	292,489	0	0	49,488	909,401	
燃料費(車両)	2,464,810	884,621	447,363	447,363	190,037	0	1,969,384	383,524	111,902	0	0	0	495,426	
燃料費	155,292	0	0	0	0	0	0	0	155,292	0	0	0	155,292	
什器備品費	1,682,407	0	0	0	0	749,464	749,464	99,000	84,480	0	0	749,463	932,943	
消耗品費	1,935,412	417,101	286,362	181,100	155,425	46,213	1,086,201	529,868	273,130	0	0	46,213	849,211	
印刷製本費	357,500	332,200	0	0	0	0	332,200	25,300	0	0	0	0	25,300	
通信運搬費	2,096,251	451,764	310,160	196,149	168,342	50,053	1,176,468	573,902	295,828	0	0	50,053	919,783	
手数料	169,854	36,606	25,131	15,893	13,640	4,056	95,326	46,502	23,970	0	0	4,056	74,528	

科 目	合 計	公益目的事業会計						収益事業等会計						法人会計	
		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(検針)	133,025,854	25,501,056	0	0	54,686,929	0	80,187,985	52,837,869	0	0	0	0	52,837,869		
委託料(漏水調査)	6,574,029	6,574,029	0	0	0	0	6,574,029		0	0	0	0	0		
委託料(その他業務)	4,468,109	759,238	0	0	0	0	759,238	1,417,900	0	0	2,290,971	0	3,708,871		
委託料	1,406,143	303,038	208,052	131,575	112,922	33,575	789,162	384,968	198,438	0	0	33,575	616,981		
旅費交通費	29,820	0	0	0	0	0	0	29,820	0	0	0	0	29,820		
研修費	61,200	0	0	0	0	0	0	61,200	0	0	0	0	61,200		
負担金	541,461	116,690	80,114	50,665	43,483	12,929	303,881	148,239	76,412	0	0	12,929	237,580		
広告宣伝費	532,279	532,279	0	0	0	0	532,279	0	0	0	0	0	0		
会議費	298,900	298,900	0	0	0	0	298,900	0	0	0	0	0	0		
租税公課	13,395,200	2,015,978	993,924	731,378	0	1,339	3,742,619	7,647,320	1,461,416	326,843	215,663	1,339	9,652,581		
雑費	41,500	0	0	0	0	0	0	41,500	0	0	0	0	41,500		
材料費	9,586,011	26,840	0	0	0	0	26,840	5,604,891	0	3,954,280	0	0	9,559,171		
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
減価償却費(機械及び装置)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
減価償却費(工具器具備品)	138,301	0	0	136,517	0	0	136,517	1,784	0	0	0	0	1,784		
管理費	9,467,058													9,467,058	0
給料	1,181,940													1,181,940	
手当等	674,180													674,180	
常勤役員通勤手当等	75,900													75,900	
嘱託職員報酬	0													0	
常勤役員報酬	3,784,440													3,784,440	
非常勤役員等報酬	130,000													130,000	
法定福利費	247,304													247,304	
常勤役員法定福利費	634,566													634,566	
退職給与費	88,150													88,150	
福利厚生費	33,413													33,413	
被服費	11,655													11,655	
賃借料(事業費)	104,149													104,149	
賃借料	607,200													607,200	

科 目	合 計	公益目的事業会計						収益事業等会計						法人会計	
		公1	公2	公3	公4	共通	小計	収1	収2	収3	収4	共通	小計		
保険料(事業費)	17,559														17,559
保険料	274,220														274,220
修繕費	0														0
光熱水費	42,298														42,298
什器備品費(事業費)	0														0
消耗品費	39,498														39,498
通信運搬費	42,781														42,781
手数料(事業費)	3,466														3,466
手数料	37,758														37,758
委託料(事業費)	28,697														28,697
委託料	820,334														820,334
旅費交通費	0														0
負担金(事業費)	11,050														11,050
負担金	512,000														512,000
雑費	0														0
交際費(事業費)	0														0
交際費	0														0
減価償却費(機械及び装置)	64,500														64,500
経常費用計	329,254,875	69,379,892	26,917,740	18,981,268	62,051,305	5,691,154	183,021,359	95,077,206	28,430,392	4,281,123	3,286,584	5,691,153	136,766,458	9,467,058	0
当期経常増減額	2,378,389	△19,488,568	△2,307,440	△869,042	△62,051,305	△5,671,671	△90,388,026	94,134,708	7,726,608	3,817,220	2,046,007	△5,491,270	102,233,273	△9,466,858	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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	2,378,389	△19,488,568	△2,307,440	△869,042	△62,051,305	△5,671,671	△90,388,026	94,134,708	7,726,608	3,817,220	2,046,007	△5,491,270	102,233,273	△9,466,858	
他会計振替額	0	19,488,568	2,307,440	732,525	62,051,305	5,671,671	90,251,509	△91,819,024	△7,536,536	△3,723,318	△1,995,676	5,356,187	△99,718,367	9,466,858	
税引前当期一般正味財産増減額	2,378,389	0	0	△136,517	0	0	△136,517	2,315,684	190,072	93,902	50,331	△135,083	2,514,906	0	

科 目	合 計	公益目的事業会計						収益事業等会計						法人会計	
		公1	公2	公3	公4	共通	小計	収1	収2	収3	収4	共通	小計		
法人税、住民税及び事業税	1,147,900						0	1,056,968	86,756	42,860	22,973	△61,657	1,147,900		
当期一般正味財産増減額	1,230,489	0	0	△136,517	0	0	△ 136,517	1,258,716	103,316	51,042	27,358	△73,426	1,367,006	0	0
一般正味財産期首残高	101,155,278	734,545	58,718	△380,933	9,336	0	421,666	90,705,534	7,325,628	2,274,405	599,806	△171,761	100,733,612	0	
一般正味財産期末残高	102,385,767	734,545	58,718	△517,450	9,336	0	285,149	91,964,250	7,428,944	2,325,447	627,164	△245,187	102,100,618	0	0
II 指定正味財産増減の部															
基本財産受取利息	200						0						0	200	
一般正味財産への振替額	△200						0						0	△200	
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	112,385,767	734,545	58,718	△ 517,450	9,336	0	285,149	91,964,250	7,428,944	2,325,447	627,164	△245,187	102,100,618	10,000,000	0
事業費比率	100.00%	21.07%	8.18%	5.76%	18.85%	1.73%	55.59%	28.88%	8.63%	1.30%	1.00%	1.73%	41.54%	2.88%	

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（事業安定化基金） 取得原価法によっている。

(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) 退職給与引当金

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、退職給与引当金の計上はありません。

(5) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、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	—	—	10,000,000
特定資産				
事業安定化基金	59,658,200	—	—	59,658,200
合 計	69,658,200	0	0	69,658,200

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	前期末残高	〔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				
事業安定化基金	59,658,200	—	(59,658,200)	—
小 計	59,658,200	—	(59,658,200)	—
合 計	69,658,200	(10,000,000)	(59,658,200)	—

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	960,120	960,118	2
工具器具備品	2,953,506	2,389,057	564,449
合 計	3,913,626	3,349,175	564,451

5. 満期保有目的の債券（事業安定化基金）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（事業安定化基金）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(第158回)	9,975,800	9,765,900	-209,900
国債(第165回)	9,754,700	9,573,600	-181,100
国債(第165回)	9,746,200	9,573,600	-172,600
国債(第170回)	10,181,500	9,113,000	-1,068,500
合 計	39,658,200	38,026,100	-1,632,100

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	200
合 計	200

7. 関連当事者との取引の内容

該当事項なし。

8. 重要な後発事象

該当事項なし。

(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

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	
<b>(流動資産)</b>				
現金手許有高	手許保管	簡易修繕売上	61,347	
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	35,960,548	
当座預金	北國銀行本店	運転資金	137,940	
未収金		各事業に関わる未収金	28,561,727	
貯蔵品	未使用材料	各事業に関わる資産	519,236	
	未使用被服	各事業に関わる資産	164,054	
	未使用広告品	公益目的事業に関わる資産	0	
<b>流動資産合計</b>			<b>65,434,852</b>	
<b>(固定資産)</b>				
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	10,181,500
		野村證券(株)金沢支店	運用益を各事業の財源としている	19,730,500
		三菱UFJモルガン・スタンレー証券(株)金沢支店	運用益を各事業の財源としている	9,746,200
	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	20,000,000
その他	機械及び装置	電話設備	法人会計で使用する機器	1
固定資産		水圧測定器	公益目的事業で使用する機器	1
	工具器具備品	ガス検知器	公益目的事業で使用する備品	204,322
		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	1
		除雪機	法人会計で使用する機器	360,125
	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敷金	0
<b>固定資産合計</b>			<b>70,447,603</b>	
<b>資産合計</b>			<b>135,882,455</b>	



(流動負債)				
	未払金		各事業に関わる未払金	18,126,280
	未払消費税等		消費税等の未払金	2,626,000
	未払法人税等		法人税、住民税及び事業税 の未払金	1,147,900
	預り金	その他預り金	社会保険料個人負担分	762,798
		預かり諸税	源泉所得税及び住民税等	833,710
流動負債合計				23,496,688
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				23,496,688
正味財産				112,385,767

# 監 査 報 告 書

令和 5 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 古 一 之 殿

公益財団法人金沢市水道サービス公社

監 事

高橋 達



監 事

越田 利彦



私たちは、令和 4 年 4 月 1 日から令和 5 年 3 月 31 日までの令和 4 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。