

令和5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6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	34,084,376	36,189,835	-2,105,459
未収金	34,998,457	28,561,727	6,436,730
貯蔵品	478,094	683,290	-205,196
流動資産 合計	69,560,927	65,434,852	4,126,075
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	383,195	564,449	-181,254
電話加入権	224,952	224,952	0
その他固定資産 計	608,149	789,403	-181,254
固定資産 合計	70,266,349	70,447,603	-181,254
資産合計	139,827,276	135,882,455	3,944,821
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	17,375,348	18,126,280	-750,932
未払消費税等	4,865,200	2,626,000	2,239,200
未払法人税等	1,541,600	1,147,900	393,700
預り金	1,541,963	1,596,508	-54,545
流動負債 合計	25,324,111	23,496,688	1,827,423
2 固定負債			
固定負債 計	0	0	0
負債合計	25,324,111	23,496,688	1,827,423
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	104,503,165	102,385,767	2,117,398
(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	114,503,165	112,385,767	2,117,398
負債及び正味財産 合計	139,827,276	135,882,455	3,944,821

貸借対照表内訳表

令和6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	7,072,879	25,344,320	1,667,177		34,084,376
未収金	3,797,200	31,201,057	200		34,998,457
貯蔵品	168,194	307,830	2,070		478,094
流動資産 合計	11,038,273	56,853,207	1,669,447		69,560,927
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	87,568	2	295,625		383,195
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	87,569	2	520,578		608,149
固定資産 合計	87,569	59,658,202	10,520,578		70,266,349
資産合計	11,125,842	116,511,409	12,190,025		139,827,276
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	10,957,447	12,176,639	648,062		23,782,148
預り金	0	0	1,541,963		1,541,963
流動負債 合計	10,957,447	12,176,639	2,190,025		25,324,111
2 固定負債					
固定負債 計	0	0	0		0
負債合計	10,957,447	12,176,639	2,190,025		25,324,111
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	168,395	104,334,770	0		104,503,165
（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	168,395	104,334,770	10,000,000		114,503,165
負債及び正味財産 合計	11,125,842	116,511,409	12,190,025		139,827,276

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	48,577,171	49,891,324	-1,314,153
給排水設備検査事業	23,734,000	24,610,300	-876,300
水道・ガス安全安定供給事業	17,726,031	18,112,226	-386,195
地域安全推進事業	0	0	0
給水設備等維持管理事業	198,745,035	189,200,986	9,544,049
施設運転管理等事業	35,926,000	36,157,000	-231,000
私設水道メーター取替事業	10,383,483	8,098,343	2,285,140
その他収益事業	5,897,860	5,332,591	565,269
④雑収益			
雑収益	70,504	49,894	20,610
経常収益計	341,240,684	331,633,264	9,607,420
(2) 経常費用			
①事業費			
給料	22,424,331	22,456,860	-32,529
手当等	16,274,373	18,327,378	-2,053,005
常勤役員通勤手当	47,520	62,100	-14,580
嘱託職員報酬	20,054,400	21,596,600	-1,542,200
常勤役員報酬	3,564,000	3,096,360	467,640
法定福利費	11,451,024	12,117,891	-666,867
常勤役員法定福利費	529,646	519,190	10,456
退職給与費	1,696,700	1,674,850	21,850
賃金	42,583,811	39,152,346	3,431,465
福利厚生費	2,225,014	1,637,259	587,755
被服費	1,042,165	1,525,067	-482,902
賃借料	16,027,534	14,901,344	1,126,190
保険料	1,633,986	1,599,651	34,335
修繕費	99,000	88,000	11,000

光熱水費	1,759,213	2,072,588	-313,375
燃料費	2,399,981	2,620,102	-220,121
什器備品費	1,088,726	1,682,407	-593,681
消耗品費	1,308,219	1,935,412	-627,193
印刷製本費	181,225	357,500	-176,275
通信運搬費	2,052,898	2,096,251	-43,353
手数料	167,527	169,854	-2,327
委託料	149,028,815	145,474,135	3,554,680
旅費交通費	70,260	29,820	40,440
研修費	50,140	61,200	-11,060
負担金	760,501	541,461	219,040
広告宣伝費	1,228,909	532,279	696,630
会議費	28,600	298,900	-270,300
租税公課	14,985,700	13,395,200	1,590,500
雑費	109,515	41,500	68,015
材料費	12,320,990	9,586,011	2,734,979
交際費	0	0	0
減価償却費	116,754	138,301	-21,547
②管理費			
給料	1,180,228	1,181,940	-1,712
手当等	646,301	674,180	-27,879
常勤役員通勤手当等	58,080	75,900	-17,820
嘱託職員報酬	0	0	0
常勤役員報酬	4,356,000	3,784,440	571,560
非常勤役員等報酬	190,000	130,000	60,000
法定福利費	233,694	247,304	-13,610
常勤役員法定福利費	647,344	634,566	12,778
退職給与費	89,300	88,150	1,150
福利厚生費	45,408	33,413	11,995
被服費	11,030	11,655	-625
賃借料	708,945	711,349	-2,404
保険料	290,154	291,779	-1,625
修繕費	297,000	0	297,000
光熱水費	35,902	42,298	-6,396
消耗品費	26,698	39,498	-12,800
通信運搬費	41,896	42,781	-885
手数料	42,723	41,224	1,499
委託料	777,486	849,031	-71,545
旅費交通費	0	0	0
負担金	527,520	523,050	4,470

雑費	0	0	0
交際費	0	0	0
減価償却費	64,500	64,500	0
經常費用計	337,581,686	329,254,875	8,326,811
当期經常増減額	3,658,998	2,378,389	1,280,610
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	3,658,998	2,378,389	1,280,609
法人税、住民税及び事業税	1,541,600	1,147,900	393,700
当期一般正味財産増減額	2,117,398	1,230,489	886,909
一般正味財産期首残高	102,385,767	101,155,278	1,230,489
一般正味財産期末残高	104,503,165	102,385,767	2,117,398
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	114,503,165	112,385,767	2,117,398

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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	340,989,580	48,577,171	23,734,000	17,726,031	0	0	90,037,202	198,745,035	35,926,000	10,383,483	5,897,860	0	250,952,378	0	0
給水設備等適正管理推進事業	13,453,000	13,453,000					13,453,000						0		
給排水設備検査事業	23,734,000		23,734,000				23,734,000						0		
水道・ガス安全安定供給事業	17,726,031			17,726,031			17,726,031						0		
地域安全推進事業	0				0		0						0		
給水設備等維持管理事業	198,745,035						0	198,745,035					198,745,035		
施設運転管理等事業	35,926,000						0		35,926,000				35,926,000		
私設水道メーター取替事業	10,383,483						0			10,383,483			10,383,483		
その他収益事業	5,897,860						0				5,897,860		5,897,860		
雑収益	70,504	0	0	48,300	0	0	48,300	0	0	0	0	0	0	22,204	0
雑収益	70,504			48,300			48,300						0	22,204	
経常収益計	341,240,684	48,577,171	23,734,000	17,774,331	0	0	90,085,502	198,745,035	35,926,000	10,383,483	5,897,860	180,400	251,132,778	22,404	0
(2) 経常費用															
事業費	327,311,477	72,411,042	27,550,054	19,753,144	62,181,163	5,443,647	187,339,050	98,814,523	26,524,169	5,843,365	3,346,723	5,443,647	139,972,427		0
給料	22,424,331	5,608,443	5,606,083	3,934,880	490,975	1,376,146	17,016,527	3,736,601	295,057	0	0	1,376,146	5,407,804		

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)	11,716,336	2,930,317	2,929,084	2,055,909	256,526	719,013	8,890,849	1,952,312	154,162	0	0	719,013	2,825,487	
手当等(嘱託手当)	3,105,113	601,771	258,656	129,483	364,230	0	1,354,140	1,061,017	689,956	0	0	0	1,750,973	
手当等(業務手当)	1,452,924	313,120	214,974	135,952	116,679	34,692	815,417	397,775	205,040	0	0	34,692	637,507	
常勤役員通勤手当	47,520	0	0	0	0	23,760	23,760	0	0	0	0	23,760	23,760	
嘱託職員報酬	20,054,400	3,886,543	1,670,532	836,268	2,352,381	0	8,745,724	6,852,588	4,456,088	0	0	0	11,308,676	
常勤役員報酬	3,564,000	0	0	0	0	1,782,000	1,782,000	0	0	0	0	1,782,000	1,782,000	
法定福利費	11,451,024	2,467,812	1,694,284	1,071,489	919,587	273,423	6,426,595	3,135,010	1,615,996	0	0	273,423	5,024,429	
常勤役員法定福利費	529,646	0	0	0	0	264,823	264,823	0	0	0	0	264,823	264,823	
退職給与費	1,696,700	424,354	424,175	297,726	37,149	104,124	1,287,528	282,723	22,325	0	0	104,124	409,172	
賃金	42,583,811	6,255,306	9,496,330	6,980,055	0	0	22,731,691	4,509,268	14,479,550	0	863,302	0	19,852,120	
福利厚生費	2,225,014	479,514	329,211	208,198	178,682	53,128	1,248,733	609,154	313,999	0	0	53,128	976,281	
被服費(職員)	540,455	116,474	79,965	50,571	43,402	12,905	303,317	147,963	76,270	0	0	12,905	237,138	
被服費(検針員)	501,710	96,178	0	0	206,253	0	302,431	199,279	0	0	0	0	199,279	
賃借料(車両)	7,027,020	2,521,998	1,275,404	1,275,404	541,783	0	5,614,589	1,093,404	319,027	0	0	0	1,412,431	
賃借料(漏水発見器)	4,015,000	4,015,000	0	0	0	0	4,015,000	0	0	0	0	0	0	
賃借料	4,985,514	1,074,429	737,653	466,502	400,367	119,042	2,797,993	1,364,911	703,568	0	0	119,042	2,187,521	
保険料(車両)	761,610	273,342	138,232	138,232	58,720	0	608,526	118,507	34,577	0	0	0	153,084	
保険料	872,376	188,006	129,076	81,630	70,057	20,830	489,599	238,835	123,112	0	0	20,830	382,777	
修繕費(車両)	10,010	0	10,010	0	0	0	10,010	0	0	0	0	0	0	
修繕費(工具器具備品)	88,990	0	0	88,990	0	0	88,990	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	1,759,213	379,128	260,292	164,612	141,276	42,006	987,314	481,629	248,264	0	0	42,006	771,899	
燃料費(車両)	2,229,754	800,259	404,700	404,700	171,914	0	1,781,573	346,950	101,231	0	0	0	448,181	
燃料費	170,227	0	0	0	0	0	0	0	170,227	0	0	0	170,227	
什器備品費	1,088,726	0	0	0	0	480,843	480,843	0	127,040	0	0	480,843	607,883	
消耗品費	1,308,219	281,935	193,563	122,412	105,058	31,237	734,205	358,158	184,619	0	0	31,237	574,014	
印刷製本費	181,225	60,225	0	0	0	0	60,225	121,000	0	0	0	0	121,000	
通信運搬費	2,052,898	442,421	303,745	192,093	164,860	49,018	1,152,137	562,033	289,710	0	0	49,018	900,761	
手数料	167,527	36,104	24,787	15,676	13,453	4,000	94,020	45,865	23,642	0	0	4,000	73,507	

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)	134,640,510	25,810,586	0	0	55,350,713	0	81,161,299	53,479,211	0	0	0	0	53,479,211		
委託料(漏水調査)	6,746,982	6,746,982	0	0	0	0	6,746,982		0	0	0	0	0		
委託料(その他業務)	6,196,534	2,620,301	0	0	0	0	2,620,301	1,352,065	0	0	2,224,168	0	3,576,233		
委託料	1,444,789	311,367	213,770	135,191	116,025	34,498	810,851	395,548	203,892	0	0	34,498	633,938		
旅費交通費	70,260	70,260	0	0	0	0	70,260	0	0	0	0	0	0		
研修費	50,140	42,000	0	0	0	0	42,000	8,140	0	0	0	0	8,140		
負担金	760,501	163,896	112,523	71,161	61,073	18,159	426,812	208,206	107,324	0	0	18,159	333,689		
広告宣伝費	1,228,909	1,228,909	0	0	0	0	1,228,909	0	0	0	0	0	0		
会議費	28,600	28,600	0	0	0	0	28,600	0	0	0	0	0	0		
租税公課	14,985,700	2,135,462	1,043,005	779,256	0	0	3,957,723	8,733,666	1,579,493	455,565	259,253	0	11,027,977		
雑費	109,515	0	0	0	20,000	0	20,000	89,515	0	0	0	0	89,515		
材料費	12,320,990	0	0	0	0	0	0	6,933,190	0	5,387,800	0	0	12,320,990		
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)	116,754	0	0	116,754	0	0	116,754	0	0	0	0	0	0		
管理費	10,270,209													10,270,209	0
給料	1,180,228													1,180,228	
手当等	646,301													646,301	
常勤役員通勤手当等	58,080													58,080	
嘱託職員報酬	0													0	
常勤役員報酬	4,356,000													4,356,000	
非常勤役員等報酬	190,000													190,000	
法定福利費	233,694													233,694	
常勤役員法定福利費	647,344													647,344	
退職給与費	89,300													89,300	
福利厚生費	45,408													45,408	
被服費	11,030													11,030	
賃借料(事業費)	101,745													101,745	
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)	17,804														17,804
保険料	272,350														272,350
修繕費	297,000														297,000
光熱水費	35,902														35,902
什器備品費(事業費)	0														0
消耗品費	26,698														26,698
通信運搬費	41,896														41,896
手数料(事業費)	3,419														3,419
手数料	39,304														39,304
委託料(事業費)	29,486														29,486
委託料	748,000														748,000
旅費交通費	0														0
負担金(事業費)	15,520														15,520
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	337,581,686	72,411,042	27,550,054	19,753,144	62,181,163	5,443,647	187,339,050	98,814,523	26,524,169	5,843,365	3,346,723	5,443,647	139,972,427	10,270,209	0
当期経常増減額	3,658,998	△ 23,833,871	△ 3,816,054	△ 1,978,813	△ 62,181,163	△ 5,443,647	△ 97,253,548	99,930,512	9,401,831	4,540,118	2,551,137	△ 5,263,247	111,160,351	△ 10,247,805	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	3,658,998	△ 23,833,871	△ 3,816,054	△ 1,978,813	△ 62,181,163	△ 5,443,647	△ 97,253,548	99,930,512	9,401,831	4,540,118	2,551,137	△ 5,263,247	111,160,351	△ 10,247,805	
他会計振替額	0	23,833,871	3,816,054	1,862,059	62,181,163	5,443,647	97,136,794	△ 96,536,201	△ 9,082,482	△ 4,385,905	△ 2,464,483	5,084,472	△ 107,384,599	10,247,805	
税引前当期一般正味財産増減額	3,658,998	0	0	△ 116,754	0	0	△ 116,754	3,394,311	319,349	154,213	86,654	△ 178,775	3,775,752	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	1,541,600						0	1,385,861	130,387	62,964	35,380	△ 72,992	1,541,600		
当期一般正味財産増減額	2,117,398	0	0	△ 116,754	0	0	△ 116,754	2,008,450	188,962	91,249	51,274	△ 105,783	2,234,152	0	0
一般正味財産期首残高	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	
一般正味財産期末残高	104,503,165	734,545	58,718	△ 634,204	9,336	0	168,395	93,972,700	7,617,906	2,416,696	678,438	△ 350,970	104,334,770	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	114,503,165	734,545	58,718	△ 634,204	9,336	0	168,395	93,972,700	7,617,906	2,416,696	678,438	△ 350,970	104,334,770	10,000,000	0
事業費比率	100.00%	21.45%	8.16%	5.85%	18.42%	1.61%	55.49%	29.27%	7.86%	1.73%	0.99%	1.61%	41.46%	3.04%	

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	2,570,311	383,195
合 計	3,913,626	3,530,429	383,197

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	9,477,100	-498,700
国 債（第165回）	9,754,700	9,222,550	-532,150
国 債（第165回）	9,746,200	9,222,550	-523,650
国 債（第170回）	10,181,500	8,745,000	-1,436,500
合 計	39,658,200	36,667,200	-2,991,000

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6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	38,852	
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	33,864,647	
当座預金	北國銀行本店	運転資金	150,877	
未収金		各事業に関わる未収金	34,998,457	
貯蔵品	未使用材料	各事業に関わる資産	263,330	
	未使用被服	各事業に関わる資産	103,488	
	未使用印刷物	公益目的事業に関わる資産	47,025	
	未使用広告品	公益目的事業に関わる資産	64,251	
流動資産合計			69,560,927	
(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	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	87,568
		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	295,625
	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
固定資産合計			70,266,349	

資産合計			139,827,276
(流動負債)			
未払金		各事業に関わる未払金	17,375,348
未払消費税等		消費税等の未払金	4,865,200
未払法人税等		法人税、住民税及び事業税 の未払金	1,541,600
預り金	その他預り金	社会保険料個人負担分	720,820
	預かり諸税	源泉所得税及び住民税等	821,143
流動負債合計			25,324,111
(固定負債)			
固定負債合計			0
負債合計			25,324,111
正味財産			114,503,165

監査報告書

令和6年5月24日

公益財団法人金沢市水道サービス公社

理事長 坂本 敦志 殿

公益財団法人金沢市水道サービス公社

監事 高橋 亮 
監事 越田 利弥 

私たちは、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5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。