

令和2年度

自 令和2年4月1日

至 令和3年3月31日

第9期

# 決算報告書

公益財団法人 仙台市水道サービス公社

# 目 次

## I. 令和2年度事業報告書

1. 事業報告	1
2. 庶務報告	2

## II. 令和2年度決算報告書

1. 貸借対照表	5
2. 貸借対照表内訳表	6
3. 正味財産増減計算書	7
4. 正味財産増減計算書内訳表	10
5. 附属明細書	17
6. 財産目録	18

## III. 監査報告書

	20
--	----

# I. 令和2年度事業報告書

## 1. 事業報告

公益財団法人仙台市水道サービス公社（以下「公社」という。）は、上下水道事業の健全な運営と公衆衛生の向上に寄与することを目的として、上下水道の適正かつ円滑な利用の促進と適切な維持管理を行うために必要な事業を行っております。

今年度における各事業の執行状況について次のとおり報告いたします。

### 1) 公益目的事業

#### (1) 水道事業の普及啓発に関する事業

##### (ア) 上下水道施設見学会

新型コロナウイルス感染症の影響により中止

##### (イ) 仙台市水道記念館管理運営

入館者数：7,359人

##### (ウ) その他の上下水道事業に関する広報活動

#### (2) 給水装置等に関する調査、情報の収集・提供等に関する事業

##### (ア) 給水装置台帳管理事業

###### ① 給水装置工事設計図書等作成業務

処理件数：6,345件

###### ② 給水装置台帳複写等業務

処理件数：10,727件

回数：12回（水道局に対する電子データ提供）

##### (イ) 給水管及び配水管の調査・情報整備事業

###### ① 給水管布設状況調査業務

調査件数：15,526件 ※資料1「令和2年度事業報告書」P7とP8の合算値

###### ② 施設管理システムデータ更新等業務

###### ③ 修繕工事等工事完成図データファイリング化業務

#### (3) 給排水設備等の技術水準の確保・向上及び適正な維持管理に関する事業

##### (ア) 給排水設備の適正な設置に関する事業

###### ① 給水装置工事申込受付・審査業務

処理件数：41,122件 ※資料1「令和2年度事業報告書」P11とP17の合算値

###### ② 道路占用許可申請・審査業務

処理件数：3,993件 ※資料1「令和2年度事業報告書」P12とP13の合算値

###### ③ 給水装置工事竣工検査業務

処理件数：20,326件（内局発注工事分3,865件）

###### ④ 給水装置工事に関する相談業務

処理件数：25,533件

⑤排水設備設置に係る確認申請等受付業務及び現地確認業務

確認申請等受付業務

処理件数：24,566件 ※資料1「令和2年度事業報告書」P17とP18とP19の合算値

現地確認業務

処理件数：4,920件

(イ) 水道の保安に関する事業

処理件数：8,918件

(ウ) 給水装置工事技術者講習会

新型コロナウイルスの感染状況を鑑み資料配付による自習型研修を実施

2) 収益事業

(1) 簡易専用水道の検査等に関する事業

(ア) 簡易専用水道等検査業務

処理件数：3,337件

(イ) 貯水槽水道水質検査等業務

処理件数：37件

(2) 地方公共団体等から委託を受けて行う上下水道事業に関する事業

(ア) 水道メーター管理業務

処理件数：399,959件 ※資料1「令和2年度事業報告書」P25とP26の合算値

(イ) 浄水場排水処理施設運転管理業務

(ウ) 水質検査用器具洗浄業務

指名競争入札の結果、落札できず

(エ) 配水管工技能講習会会場運営業務

(オ) 給水装置工事主任技術者試験監督等業務

2. 庶務報告

(1) 評議員会及び理事会に関する事項

開催日	件名
令和2年5月27日 (第40回理事会)	第1号議案 令和元年度公益財団法人仙台市水道サービス公社事業報告並びに収支決算承認に関する件
	第2号議案 公益財団法人仙台市水道サービス公社第19回評議員会の日時及び場所並びに目的である事項に関する件
令和2年6月18日 (第19回評議員会)	第1号議案 令和元年度公益財団法人仙台市水道サービス公社事業報告並びに収支決算承認に関する件
	第2号議案 公益財団法人仙台市水道サービス公社評議員6名の選任に関する件
	第3号議案 公益財団法人仙台市水道サービス公社理事7名及び監事2名の選任に関する件

開 催 日	件 名
令和 2年 6月18日 (第41回 理 事 会)	決議事項 1 公益財団法人仙台市水道サービス公社 理事長（代表理事）の選定に関する件 決議事項 2 公益財団法人仙台市水道サービス公社 専務理事(業務執行理事)の選定に関する件 決議事項 3 事務局長の職務の委嘱に関する件 決議事項 4 評議員会の決議の省略についての決定に関する件 決議事項 5 評議員会の決議事項
令和 2年 6月22日 (第20回 評議員会)	決議事項 1 公益財団法人 仙台市水道サービス公社 評議員 1 名の選任に関する件
令和 2年 9月30日 (第42回 理 事 会)	第 1 号議案 宮城県知事への変更認定の申請に関する件
令和 3年 2月26日 (第43回 理 事 会)	第 1 号議案 令和 3 年度公益財団法人仙台市水道サービス公社事業計画、収支予算並びに資金調達及び設備投資計画承認に関する件 第 2 号議案 公益財団法人仙台市水道サービス公社第 2 1 回評議員会の日時及び場所並びに目的である事項に関する件 第 3 号議案 公益財団法人仙台市水道サービス公社事業経営基本計画令和 3 (2021) 年度～令和 1 2 (2030) 年度に関する件 第 4 号議案 公益財団法人仙台市水道サービス公社 理事長及び専務理事の報酬に関する件 第 5 号議案 公益財団法人仙台市水道サービス公社 業務方法書の一部改正に関する件 第 6 号議案 公益財団法人仙台市水道サービス公社 事務分掌規程の一部改正に関する件 第 7 号議案 公益財団法人仙台市水道サービス公社 就業規則の一部改正に関する件 第 8 号議案 公益財団法人仙台市水道サービス公社 業務補助職員就業規則の一部改正に関する件 第 9 号議案 公益財団法人仙台市水道サービス公社 給与規程の一部改正に関する件 第10号議案 公益財団法人仙台市水道サービス公社 業務補助職員給与規程の一部改正に関する件
令和 3年 3月10日 (第21回 評議員会)	第 1 号議案 公益財団法人仙台市水道サービス公社 定款の一部改正に関する件
令和 3年 3月24日 (第44回 理 事 会)	決議事項 1 評議員会の決議の省略についての決定に関する件 決議事項 2 評議員会の決議事項に関する件 決議事項 3 公益財団法人仙台市水道サービス公社 理事長の報酬に関する件 決議事項 4 公益財団法人仙台市水道サービス公社 事務決裁規程の一部改正に関する件
令和 3年 3月29日 (第22回 評議員会)	決議事項 1 公益財団法人仙台市水道サービス公社 評議員の選任に関する件 決議事項 2 公益財団法人 仙台市水道サービス公社 理事の選任に関する件

(2) 職員に関する事項

【令和 3 年 3 月 31 日現在】

区 分	人 員	備 考
公益目的事業会計所属	70 人	
収益事業会計所属	28 人	
計	98 人	

(3) 登記に関する事項

令和 2年 4月 公益財団法人仙台市水道サービス公社評議員及び役員変更登記

令和 2年 4月 公益財団法人仙台市水道サービス公社評議員変更登記

令和 2年 6月 公益財団法人仙台市水道サービス公社評議員及び役員変更登記

(4) そ の 他

公益財団法人仙台市水道サービス公社 事業経営基本計画 令和3(2021)年度～令和12(2030)年度策定

公益財団法人仙台市水道サービス公社 中期経営計画 令和3(2021)年度～令和7(2025)年度策定

## Ⅱ. 令和2年度 決算報告書

### 1. 貸借対照表(令和3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	397,283,575	323,198,134	74,085,441
未収金	5,669,849	6,732,190	△ 1,062,341
前払金	333,440	379,360	△ 45,920
仮払金	0	55,272	△ 55,272
流動資産合計	403,286,864	330,364,956	72,921,908
2. 固 定 資 産			
(1) 基 本 財 産			
基本財産引当資産	100,000,000	100,000,000	0
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(2) 特 定 資 産			
退職給付引当資産	81,795,509	79,602,287	2,193,222
減価償却引当資産	22,768,774	89,465,233	△ 66,696,459
特定資産合計	104,564,283	169,067,520	△ 64,503,237
(3) そ の 他 固 定 資 産			
車両運搬具	0	2	△ 2
什器備品	54,188,028	12,023,084	42,164,944
電話加入権	879,424	879,424	0
ソフトウェア	16,559,559	7,686,792	8,872,767
その他の固定資産合計	71,627,011	20,589,302	51,037,709
固定資産合計	276,191,294	289,656,822	△ 13,465,528
資 産 合 計	679,478,158	620,021,778	59,456,380
II 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未払金	132,476,078	80,863,812	51,612,266
預り金	7,063,564	6,753,683	309,881
賞与引当金	31,358,830	33,680,630	△ 2,321,800
流動負債合計	170,898,472	121,298,125	49,600,347
2. 固 定 負 債			
退職給付引当金	81,795,509	79,602,287	2,193,222
固定負債合計	81,795,509	79,602,287	2,193,222
負 債 合 計	252,693,981	200,900,412	51,793,569
III 正 味 財 産 の 部			
1. 指 定 正 味 財 産			
出 損 金	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	( 100,000,000)	( 100,000,000)	( 0)
2. 一 般 正 味 財 産			
(うち特定資産への充当額)	( 22,768,774)	( 89,465,233)	( △ 66,696,459)
正 味 財 産 合 計	426,784,177	419,121,366	7,662,811
負債及び正味財産合計	679,478,158	620,021,778	59,456,380

## 2. 貸借対照表内訳表(令和3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
<b>I 資 産 の 部</b>					
1. 流 動 資 産					
現金及び預金	353,845,417	41,407,167	2,030,991		397,283,575
未収金	3,475,849	2,194,000	0		5,669,849
前払金	162,350	155,570	15,520		333,440
仮払金	0	0	0		0
流動資産合計	<b>357,483,616</b>	<b>43,756,737</b>	<b>2,046,511</b>	<b>0</b>	<b>403,286,864</b>
2. 固 定 資 産					
(1) 基 本 財 産					
基本財産引当資産	100,000,000	0	0		100,000,000
基本財産合計	<b>100,000,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100,000,000</b>
(2) 特 定 資 産					
退職給付引当資産	72,980,380	8,674,384	140,745		81,795,509
減価償却引当資産	15,609,501	7,159,273	0		22,768,774
特定資産合計	<b>88,589,881</b>	<b>15,833,657</b>	<b>140,745</b>	<b>0</b>	<b>104,564,283</b>
(3) そ の 他 固 定 資 産					
車両運搬具	0	0	0		0
什器備品	53,331,615	856,413	0		54,188,028
電話加入権	733,824	145,600	0		879,424
ソフトウェア	14,964,229	1,595,330	0		16,559,559
その他の固定資産合計	<b>69,029,668</b>	<b>2,597,343</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>71,627,011</b>
固定資産合計	<b>257,619,549</b>	<b>18,431,000</b>	<b>140,745</b>	<b>0</b>	<b>276,191,294</b>
資産合計	<b>615,103,165</b>	<b>62,187,737</b>	<b>2,187,256</b>	<b>0</b>	<b>679,478,158</b>
<b>II 負 債 の 部</b>					
1. 流 動 負 債					
未払金	113,225,665	17,203,902	2,046,511		132,476,078
預り金	7,061,564	2,000	0		7,063,564
賞与引当金	25,521,130	5,837,700	0		31,358,830
流動負債合計	<b>145,808,359</b>	<b>23,043,602</b>	<b>2,046,511</b>	<b>0</b>	<b>170,898,472</b>
2. 固 定 負 債					
退職給付引当金	72,980,380	8,674,384	140,745		81,795,509
固定負債合計	<b>72,980,380</b>	<b>8,674,384</b>	<b>140,745</b>	<b>0</b>	<b>81,795,509</b>
負債合計	<b>218,788,739</b>	<b>31,717,986</b>	<b>2,187,256</b>	<b>0</b>	<b>252,693,981</b>
<b>III 正 味 財 産 の 部</b>					
1. 指 定 正 味 財 産					
出 損 金	100,000,000	0	0		100,000,000
指定正味財産合計	<b>100,000,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>100,000,000</b>
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(0)	(0)		(100,000,000)
2. 一 般 正 味 財 産	<b>296,314,426</b>	<b>30,469,751</b>	<b>0</b>		<b>326,784,177</b>
(うち特定資産への充当額)	(15,609,501)	(7,159,273)	(0)		(22,768,774)
正味財産合計	<b>396,314,426</b>	<b>30,469,751</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>426,784,177</b>
負債及び正味財産合計	<b>615,103,165</b>	<b>62,187,737</b>	<b>2,187,256</b>	<b>0</b>	<b>679,478,158</b>

### 3. 正味財産増減計算書(令和2年4月1日から令和3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			
基本財産運用益	344,530	344,530	0
基本財産受取利息	344,530	344,530	0
特定資産運用益	16,906	18,562	△ 1,656
特定資産受取利息	16,906	18,562	△ 1,656
事業収益	685,024,335	699,112,287	△ 14,087,952
仙台市水道記念館管理運営業務収益	8,110,026	9,014,932	△ 904,906
給水装置工事設計図書等作成業務収益	123,901,317	135,741,204	△ 11,839,887
給水装置台帳複写等業務収益	9,626,040	10,038,820	△ 412,780
給水管布設状況調査業務収益	25,192,929	26,136,182	△ 943,253
施設管理システムデータ更新等業務収益	32,140,500	32,170,536	△ 30,036
修繕工事等工事完成図データファイリング化業務収益	31,270,080	32,478,229	△ 1,208,149
給水装置工事申込受付業務収益	82,341,613	73,323,133	9,018,480
道路占用申請業務収益	27,157,596	27,036,792	120,804
給水装置工事竣工検査業務収益	83,912,138	91,028,715	△ 7,116,577
排水設備工事確認申請受付等業務収益	27,268,446	25,975,756	1,292,690
排水設備工事現地確認業務収益	34,691,405	34,661,007	30,398
水道事業の保安業務収益	52,629,136	50,054,766	2,574,370
簡易専用水道等検査業務収益	40,727,000	42,803,600	△ 2,076,600
貯水槽水道水質検査等業務収益	3,351,106	3,319,543	31,563
水道メーター管理業務収益	67,734,317	64,745,371	2,988,946
国見排水処理施設管理業務収益	11,323,299	10,990,372	332,927
茂庭排水処理施設管理業務収益	21,941,232	21,628,685	312,547
水質検査用器具洗浄業務収益	0	4,686,996	△ 4,686,996
配水管工技能講習会業務収益	312,840	1,676,818	△ 1,363,978
給水装置工事主任技術者試験業務収益	1,393,315	1,600,830	△ 207,515
雑収益	18	378,516	△ 378,498
受取利息	17	16	1
雑収益	1	378,500	△ 378,499
経常収益計	685,385,789	699,853,895	△ 14,468,106

(単位：円)

科	目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 經常費用				
事業費		675,731,040	703,373,043	△ 27,642,003
役員報酬		9,887,220	9,495,880	391,340
給料		278,522,010	278,290,331	231,679
手当		171,178,427	169,646,904	1,531,523
福利厚生費		80,966,947	78,636,182	2,330,765
退職共済掛金		10,861,279	10,732,000	129,279
退職給付費用		2,386,462	3,468,445	△ 1,081,983
被服費		2,733,500	1,694,969	1,038,531
会議費		0	489,890	△ 489,890
旅費交通費		340,176	843,872	△ 503,696
通信運搬費		3,386,943	3,387,794	△ 851
減価償却費		6,364,907	18,494,917	△ 12,130,010
消耗什器備品費		1,747,642	2,740,878	△ 993,236
消耗品費		7,226,881	7,497,064	△ 270,183
修繕費		627,445	1,712,694	△ 1,085,249
印刷製本費		1,575,185	2,790,069	△ 1,214,884
燃料費		1,569,457	1,763,442	△ 193,985
光熱水料費		2,207,247	2,350,172	△ 142,925
賃借料		11,560,538	12,746,647	△ 1,186,109
手数料		328,828	511,036	△ 182,208
諸謝金		139,200	84,800	54,400
保険料		361,660	497,340	△ 135,680
租税公課		50,651,850	54,136,050	△ 3,484,200
支払負担金		1,772,315	1,541,071	231,244
委託費		29,128,513	39,535,701	△ 10,407,188
食糧費		0	47,640	△ 47,640
雑費		206,408	237,255	△ 30,847
管理費		1,612,234	2,247,358	△ 635,124
役員報酬		480,180	768,520	△ 288,340
給料		401,606	586,178	△ 184,572
手当		347,266	443,591	△ 96,325
福利厚生費		162,624	275,088	△ 112,464
退職共済掛金		26,801	36,000	△ 9,199

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
退職給付費用	7,760	19,117	△ 11,357
消耗品費	3,463	3,448	15
光熱水料費	27,622	22,970	4,652
賃借料	144,350	82,810	61,540
租税公課	2,100	1,600	500
支払負担金	3,069	2,552	517
委託費	5,393	5,484	△ 91
経 常 費 用 計	677,343,274	705,620,401	△ 28,277,127
評価損益等調整前当期経常増減額	8,042,515	△ 5,766,506	13,809,021
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	8,042,515	△ 5,766,506	13,809,021
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0
経 常 外 収 益 計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	4	2	2
車両運搬具売却損	2	1	1
什器備品売却損	2	1	1
経 常 外 費 用 計	4	2	2
当期経常外増減額	△ 4	△ 2	△ 2
税引前当期一般正味財産増減額	8,042,511	△ 5,766,508	13,809,019
法人税，住民税及び事業税	379,700	671,300	△ 291,600
法人税等調整額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	7,662,811	△ 6,437,808	14,100,619
一般正味財産期首残高	319,121,366	325,559,174	△ 6,437,808
一般正味財産期末残高	326,784,177	319,121,366	7,662,811
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産期末残高	100,000,000	100,000,000	0
III 正味財産期末残高	426,784,177	419,121,366	7,662,811

4. 正味財産増減計算書内訳表(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

科 目	公益目的事業会計				
	公 1 水道事業の 普及啓発に 関する業 務	公 2 給水装置等に 関する調査・ 情報の収集・ 提供等に業 務	公 3 給排水設備等 の技術水準の 確保・向上に 及び適正な業 務	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	344,530				344,530
基本財産受取利息	344,530				344,530
特定資産運用益	15,723				15,723
特定資産受取利息	15,723				15,723
事業収益	8,110,026	222,130,866	308,000,334		538,241,226
仙台市水道記念館管理運営業務収益	8,110,026				8,110,026
給水装置工事設計図書等作成業務収益		123,901,317			123,901,317
給水装置台帳複写等業務収益		9,626,040			9,626,040
給水管布設状況調査業務収益		25,192,929			25,192,929
施設管理システムデータ更新等業務収益		32,140,500			32,140,500
修繕工事等工事完成図データライジング化業務収益		31,270,080			31,270,080
給水装置工事申込受付業務収益			82,341,613		82,341,613
道路占用申請業務収益			27,157,596		27,157,596
給水装置工事竣工検査業務収益			83,912,138		83,912,138
排水設備工事確認申請受付等業務収益			27,268,446		27,268,446
排水設備工事現地確認業務収益			34,691,405		34,691,405
水道事業の保安業務収益			52,629,136		52,629,136
簡易専用水道等検査業務収益					0
貯水槽水道水質検査等業務収益					0
水道メーター管理業務収益					0
国見排水処理施設管理業務収益					0
茂庭排水処理施設管理業務収益					0
水質検査用器具洗浄業務収益					0
配水管工技能講習会業務収益					0
給水装置工事主任技術者試験業務収益					0
雑収益	17				17
受取利息	17				17
雑収益					0
経常収益計	8,470,296	222,130,866	308,000,334	0	538,601,496
(2) 経常費用					
事業費	9,402,855	215,553,248	308,153,180		533,109,283
役員報酬	138,406	3,186,565	4,494,829		7,819,800
給料	5,169,127	73,945,515	134,234,303		213,348,945
手当	1,334,246	58,733,107	80,473,622		140,540,975
福利厚生費	1,433,183	23,309,561	39,195,135		63,937,879
退職共済掛金	56,901	4,572,985	5,309,202		9,939,088
退職給付費用	17,513	992,172	1,163,054		2,172,739
被服費	117,595	447,930	1,100,363		1,665,888
会議費					0
旅費交通費	29,809	286,999	6,816		323,624
通信運搬費	20,482	470,535	1,082,718		1,573,735
減価償却費	25,137	3,485,085	1,134,461		4,644,683

(単位：円)

収 益 事 業 等 会 計				法人会計	内部取引 等 消 去	合 計
収 1 簡易専用水道 の検査等に 関する事業	収 2 地方公共団 体等から委 託を受けて 行う上下水 道に関する 事業	共 通	小 計			
			0	0		344,530
			0			344,530
1,183			1,183	0		16,906
1,183			1,183			16,906
44,078,106	102,705,003		146,783,109	0		685,024,335
			0			8,110,026
			0			123,901,317
			0			9,626,040
			0			25,192,929
			0			32,140,500
			0			31,270,080
			0			82,341,613
			0			27,157,596
			0			83,912,138
			0			27,268,446
			0			34,691,405
			0			52,629,136
40,727,000			40,727,000			40,727,000
3,351,106			3,351,106			3,351,106
	67,734,317		67,734,317			67,734,317
	11,323,299		11,323,299			11,323,299
	21,941,232		21,941,232			21,941,232
			0			0
	312,840		312,840			312,840
	1,393,315		1,393,315			1,393,315
1			1	0		18
			0			17
1			1			1
44,079,290	102,705,003	0	146,784,293	0	0	685,385,789
41,426,077	101,195,680		142,621,757	0		675,731,040
602,261	1,465,159		2,067,420			9,887,220
17,212,130	47,960,935		65,173,065			278,522,010
7,889,831	22,747,621		30,637,452			171,178,427
4,245,949	12,783,119		17,029,068			80,966,947
103,724	818,467		922,191			10,861,279
28,035	185,688		213,723			2,386,462
337,346	730,266		1,067,612			2,733,500
			0			0
916	15,636		16,552			340,176
772,792	1,040,416		1,813,208			3,386,943
1,348,673	371,551		1,720,224			6,364,907

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計				
	公 1	公 2	公 3	共 通	小 計
消耗什器備品費	25,300	245,740	652,812		923,852
消耗品費	217,092	2,721,942	2,818,175		5,757,209
修繕費	16,869	434,217	134,539		585,625
印刷製本費	20,853	607,614	431,137		1,059,604
燃料費	495	21,144	905,560		927,199
光熱水料費	4,513	1,167,328	734,069		1,905,910
賃借料	32,144	4,495,075	3,576,360		8,103,579
手数料	3,729	51,488	95,997		151,214
諸謝金	1,948	44,867	63,278		110,093
保険料	214	4,958	190,724		195,896
租税公課	684,041	14,179,689	23,883,662		38,747,392
支払負担金	2,899	1,222,067	250,087		1,475,053
委託費	50,178	20,793,387	6,183,307		27,026,872
食糧費					0
雑費	181	133,278	38,970		172,429
管理費					0
役員報酬					0
給料					0
手当					0
福利厚生費					0
退職共済掛金					0
退職給付費用					0
消耗品費					0
光熱水料費					0
賃借料					0
租税公課					0
負担金					0
委託費					0
經常費用計	9,402,855	215,553,248	308,153,180	0	533,109,283
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 932,559	6,577,618	△ 152,846	0	5,492,213
当期經常増減額	△ 932,559	6,577,618	△ 152,846	0	5,492,213
2. 經常外増減の部					
(1) 經常外収益					
經常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 經常外費用					
固定資産売却損		2	2		4
車両運搬具売却損			2		2
什器備品売却損		2			2
經常外費用計	0	2	2	0	4
当期經常外増減額	0	△ 2	△ 2	0	△ 4
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 932,559	6,577,616	△ 152,848	0	5,492,209
他会計振替額	932,559	825,722	152,846		1,911,127
税引前当期一般正味財産増減額	0	7,403,338	△ 2	0	7,403,336
法人税, 住民税及び事業税					
法人税等調整額					0
当期一般正味財産増減額	0	7,403,338	△ 2	0	7,403,336
一般正味財産期首残高				288,911,090	288,911,090
一般正味財産期末残高	0	7,403,338	△ 2	288,911,090	296,314,426
II 指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産増減額					0
指定正味財産期首残高				100,000,000	100,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	100,000,000	100,000,000
III 正味財産期末残高	0	7,403,338	△ 2	388,911,090	396,314,426

(単位：円)

収 益 事 業 等 会 計				法人会計	内部取引 等 消 去	合 計
収 1	収 2	共 通	小 計			
180,620	643,170		823,790			1,747,642
554,443	915,229		1,469,672			7,226,881
37,911	3,909		41,820			627,445
372,603	142,978		515,581			1,575,185
443,574	198,684		642,258			1,569,457
253,555	47,782		301,337			2,207,247
2,321,852	1,135,107		3,456,959			11,560,538
146,264	31,350		177,614			328,828
8,481	20,626		29,107			139,200
95,619	70,145		165,764			361,660
3,309,378	8,595,080		11,904,458			50,651,850
179,113	118,149		297,262			1,772,315
971,236	1,130,405		2,101,641			29,128,513
			0			0
9,771	24,208		33,979			206,408
			0	1,612,234		1,612,234
			0	480,180		480,180
			0	401,606		401,606
			0	347,266		347,266
			0	162,624		162,624
			0	26,801		26,801
			0	7,760		7,760
			0	3,463		3,463
			0	27,622		27,622
			0	144,350		144,350
			0	2,100		2,100
			0	3,069		3,069
			0	5,393		5,393
41,426,077	101,195,680	0	142,621,757	1,612,234	0	677,343,274
2,653,213	1,509,323	0	4,162,536	△ 1,612,234	0	8,042,515
2,653,213	1,509,323	0	4,162,536	△ 1,612,234	0	8,042,515
0	0	0	0	0	0	0
			0	0		4
			0			2
			0			2
0	0	0	0	0	0	4
0	0	0	0	0	0	△ 4
2,653,213	1,509,323	0	4,162,536	△ 1,612,234	0	8,042,511
△ 2,067,717	△ 1,455,644		△ 3,523,361	1,612,234		0
585,496	53,679	0	639,175	0	0	8,042,511
286,700	93,000		379,700			379,700
			0	0		0
298,796	△ 39,321	0	259,475	0	0	7,662,811
		30,210,276	30,210,276	0		319,121,366
298,796	△ 39,321	30,210,276	30,469,751	0	0	326,784,177
			0	0		0
			0	0		100,000,000
0	0	0	0	0	0	100,000,000
298,796	△ 39,321	30,210,276	30,469,751	0	0	426,784,177

## 財務諸表に対する注記

### 1. 継続組織の前提に関する注記

該当事項なし

### 2. 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については、償却原価法(定額法)によっている。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

車両運搬具・・・定額法による減価償却を実施している。

什器備品・・・定額法による減価償却を実施している。

ソフトウェア・・・定額法による減価償却を実施している。

#### (3) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金・・・職員の退職給与に備えるため、年度末の自己都合要支給額より中小企業退職金共済掛金を控除した額を計上している。

#### (4) 消費税等の会計処理

税込み方式によっている。

### 3. 会計方針の変更

該当事項なし

4. 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				
基本財産引当資産	100,000,000			100,000,000
小 計	100,000,000			100,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	79,602,287	2,394,222	201,000	81,795,509
減価償却引当資産	89,465,233	6,364,907	73,061,366	22,768,774
小 計	169,067,520	8,759,129	73,262,366	104,564,283
合 計	269,067,520	8,759,129	73,262,366	204,564,283

5. 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				
基本財産引当資産	100,000,000	( 100,000,000)		
小 計	100,000,000	( 100,000,000)		
特定資産				
退職給付引当資産	81,795,509			( 81,795,509)
減価償却引当資産	22,768,774		( 22,768,774)	
小 計	104,564,283		( 22,768,774)	( 81,795,509)
合 計	204,564,283	( 100,000,000)	( 22,768,774)	( 81,795,509)

6. 担保に供している資産

該当事項なし

7. 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	当期末残高
車両運搬具	0	0	0
什器備品	70,296,361	16,108,333	54,188,028
ソフトウェア	23,220,000	6,660,441	16,559,559
合 計	93,516,361	22,768,774	70,747,587

8. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務  
該当事項なし

9. 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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
第29回宮城県公募公債(10年)	97,843,170	98,586,060	742,890
合 計	97,843,170	98,586,060	742,890

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高  
該当事項なし

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳  
該当事項なし

12. 関連当事者との取引の内容  
関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

種類	当法人を支配する団体	
法人等の名称	仙台市	
住所	仙台市青葉区	
資産総額	—	
事業の内容又は職業	地方公共団体	
議決権の所有割合	評議員7名の内2名，理事7名の内1名	
関係内容	役員の兼務等	評議員2名，理事1名，監事1名
	業務上の関係	関係業務の受託
取引の内容	受託業務	
取引金額	557,928,800円	
科目	未払金（返納額）	
期末残高	44,816,977円	

※仙台市からの受託は、随意契約により契約を行っている。

13. 重要な後発事象  
該当事項なし

## 5. 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産について、財務諸表に対する注記4に記載をしているため省略する。

### 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	33,680,630	31,358,830	33,680,630		31,358,830
退職給付引当金	79,602,287	2,394,222	201,000		81,795,509

## 6. 財産目録(令和3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	手元保管	給水装置台帳管理事業における事業収益等	374,770	
			釣銭準備金	400,000	
	預金	預金 普通預金 七十七銀行泉崎支店 普通預金 三井住友信託銀行本店	給水装置台帳複写等業務の有料駐車場利用料準備金	19,920	
			運転資金として	395,831,838	
			運転資金として	657,047	
	未収金	仙台市指定給水装置工事事業者	給水装置台帳複写等業務の未収分	3,475,849	
	前払金	簡易専用水道設置者等	簡易専用水道等検査業務の未収分	2,194,000	
仙台自動車協会 (一財)宮城県公衆衛生協会		業務用車両任意保険料 簡易専用水道等検査業務従事者他腸内細菌検査手数料	319,940 13,500		
流動資産合計				403,286,864	
(固定資産)	基本財産	基本財産引当資産 第29回宮城県公債(10年) 普通預金 七十七銀行泉崎支店	公益目的保有財産であり、運用益を水道普及啓発等事業実施業務の財源として使用	97,843,170 2,156,830	
			職員に対する退職給付の引当資産として管理	81,795,509	
	特定資産	退職給付引当資産 七十七銀行泉崎支店	固定資産における減価償却の引当資産として管理	22,768,774	
		減価償却引当資産 七十七銀行泉崎支店	公益目的保有財産であり、公益目的の事業に使用している	52,263,789	
	その他固定資産	什器備品	給水装置工事総合処理システム関係他 29件	収益事業等会計の財産であり、収益事業に使用している	554,413
			簡易専用水道等管理システム関係他 8件	共用財産であり、公益目的の事業、収益事業で使用している	1,369,826
			ネットワークサーバー他 3件	公益目的保有財産であり、公益目的の事業に使用している	733,824
		電話加入権	10回線分	収益事業等会計の財産であり、収益事業に使用している	145,600
			2回線分	公益目的保有財産であり、公益目的の事業に使用している	11,990,403
		ソフトウェア	給水装置工事総合処理システム関係他 11件 簡易専用水道等管理システム関係 1件	収益事業等会計の財産であり、収益事業に使用している	829,764

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
		会計システム他 2件	共用財産であり、公益目的事業、収益事業で使用している	3,739,392
固定資産合計				276,191,294
資産合計				679,478,158
(流動負債)	未払金	職員他 日本事務器(株)他 仙台南税務署他 仙台市水道事業管理者他	職員に対する給与等人件費 業務用システム改修費用等物件費 確定消費税及び法人税等 受託業務精算返納額	9,457,795 67,411,477 10,247,900 45,358,906
	預り金 預り諸税 賞与引当金	職員 職員に対するもの	給与所得に係る社会保険料等 職員に対する翌期の賞与の支払いに備えたもの	7,063,564 31,358,830
流動負債合計				170,898,472
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	81,795,509
固定負債合計				81,795,509
負債合計				252,693,981
正味財産				426,784,177

# Ⅲ. 監査報告書

## 監査報告書

令和3年5月14日

公益財団法人 仙台市水道サービス公社  
理事長 本郷敏章様

公益財団法人 仙台市水道サービス公社

監事 及川寛史 

監事 高橋賢 

私たち監事は、令和2年4月1日から令和3年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

### 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

### 2 監査の結果

#### (1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の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実は認められません。

#### (2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益（正味財産増減）の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以上