

平成20年度

自)平成20年4月1日

至)平成21年3月31日

## 事業報告書及び決算報告書

財団法人 札幌市水道サービス協会

# 目 次

I	平成20年度決算の概要	1 頁
1	事業概要	1
2	予算の執行状況等	2
II	平成20年度事業報告書	3
1	理事会	3
2	評議員会	3
3	職員に関する事項	4
4	事業内容	5
III	平成20年度決算報告書	14
1	貸借対照表	14
2	正味財産増減計算書	16
3	財務諸表に対する注記	18
4	財産目録	21
5	キャッシュ・フロー計算書	24
6	収支計算書	26
7	計算書類に対する注記	28
8	収支計算明細書	29
	監査報告書	37

# I 平成20年度決算の概要

## 1 事業概要

一般事業は、普及・宣伝事業として水道展の企画・開催、水道技術者等の教育及び指導訓練事業として管工事仕様書等の図書販売を行った。また、簡易専用水道の検査に関する事業を行った。なお、簡易専用水道検査事業において検査対象区域（近隣市町村）の拡大を図った。

体育施設事業としては、平岸高台にあるテニスコート（15面）及びグラウンドの管理運営事業を行った。

札幌市等からの受託事業は、12事業を実施しており、そのうち「浄水場維持管理事業」において藻岩浄水場維持管理の点検・整備等の業務量が拡大した。

### 〔一般事業〕

- (1) 水道事業に係る調査研究及び普及宣伝に関する事業
- (2) 水道技術者等の養成に必要な教育及び指導訓練に関する事業
- (3) 簡易専用水道の検査に関する事業

### 〔体育施設事業〕

- (4) 水道施設を活用した体育施設の管理運営に関する事業

### 〔受託事業〕

- (5) 水道局施設の環境衛生管理及び警備等に関する事業
- (6) 水道記念館の管理運営に関する事業
- (7) 水道メーターの検針に関する事業
- (8) 水道事業に係る諸収入金の収納に関する事業
- (9) 地下埋設物・給水装置台帳情報提供管理に関する事業
- (10) 道路占用申請等受付入力管理に関する事業
- (11) 小規模貯水槽水道の衛生管理改善指導に関する事業
- (12) 配水管路の維持管理に関する事業
- (13) 水道技術者等講習会の運営管理に関する事業
- (14) 浄水場の維持管理に関する事業
- (15) 水道局配水施設等の巡回点検に関する事業
- (16) 水道水質監視・管理に関する事業

## 2 予算の執行状況等

### (1) 当期収入合計（事業活動収入＋投資活動収入）

収入については、当初計画をやや下回り、次のとおりとなった。

予 算 額	決 算 額	差 異	執 行 率
1,730,846,000円	1,720,963,289円	9,882,711円	99.4%

### (2) 当期支出合計（事業活動支出＋投資活動支出＋予備費支出）

支出については、全体的に抑制を図ったことから、次のとおりとなった。

予 算 額	決 算 額	差 異	執 行 率
1,730,670,000円	1,708,963,152円	21,706,848円	98.7%

### (3) 当期収支差額

当 期 収 入 合 計	当 期 支 出 合 計	当 期 収 支 差 額
1,720,963,289円	1,708,963,152円	12,000,137円

以上の結果、次期繰越収支差額は次のとおりとなった。

当 期 収 支 差 額 (A)	前 期 繰 越 収 支 差 額 (B)	次 期 繰 越 収 支 差 額 (A) + (B)
12,000,137円	170,483,818円	182,483,955円

## Ⅱ 平成20年度事業報告書

### 1 理事会

開催	開催月日	議案番号	付議案件	議決内容
第1回	20.5.30	第1号議案	平成19年度 事業報告の件	可 決
		第2号議案	平成19年度 決算承認の件	可 決
		第3号議案	評議員選任の件	可 決
第2回	21.3.27	第1号議案	平成20年度 補正予算の件	可 決
		第2号議案	平成21年度 事業計画の件	可 決
		第3号議案	平成21年度 収支予算の件	可 決
		第4号議案	規程の一部を改正する件	可 決
		第5号議案	評議員選任の件	可 決

### 2 評議員会

開催	開催月日	議案番号	付議案件	議決内容
第1回	20.5.30	第1号議案	平成19年度 事業報告の件	同 意
		第2号議案	平成19年度 決算承認の件	同 意
第2回	21.3.27	第1号議案	平成20年度 補正予算の件	同 意
		第2号議案	平成21年度 事業計画の件	同 意
		第3号議案	平成21年度 収支予算の件	同 意
		第4号議案	規程の一部を改正する件	同 意
		第5号議案	理事及び監事選任の件	可 決

3 職員に関する事項（平成20年6月1日現在）

職名	人員	職 種 内 訳				
		1種職員	2種職員	検針スタッフ	嘱託職員	臨時職員
部長	2	2				
課長	11	11				
係長	16	14	2			
主任	4		4			
事務主任	2	2				
事務員	48	1	17		22	8
水道記念館案内員	6					6
技術主任	4	4				
技術員	32		32			
庁舎管理主任	1	1				
庁舎管理員	1	1				
警備員	9	5			1	3
体育施設管理員	4					4
整理検針員	44	32			7	5
検針員	125			109	13	3
窓口収納主任	4	4				
窓口収納員	1					1
外勤収納員	15	11			2	2
埋設物調査受付員	1				1	
簡易専用水道検査員	3	2			1	
小規模貯水槽調査員	4		1		2	1
管路点検員	6				6	
浄水場施設管理員	17	5			9	3
配水施設点検員	7	1			4	2
水質管理員	14	3			10	1
小計	381	99	56	109	78	39
派遣職員	部長	2				
	課長	0				
	係長	3				
	主任	2				
	副主任	2				
小計	9					
合計	390	99	56	109	78	39

※理事長は除く

#### 4 事業内容

次の事業を実施した。

##### 〔一般事業〕

##### (1) 水道事業に係る調査研究及び普及宣伝に関する事業

水道事業のPRパンフレット「じゃぐち通信」の作成・配布、水道展の企画・開催及び札幌の水道水をボトル詰めにした「さっぽろの水」の販売を行った。また、ホームページにより、協会事業の普及宣伝を行った。

協会年間販売本数 7,913本  
前年度実績 15,834本(7,921本減)

##### (2) 水道技術者等の養成に必要な教育及び指導訓練に関する事業

水道工事業者等に管工事仕様書、給水装置工事設計施工指針等の図書販売を行った。

##### (3) 簡易専用水道の検査に関する事業

水道法に基づいた簡易専用水道（有効容量10m<sup>3</sup>を超える貯水槽）の管理について、設置等の検査依頼（1年以内に1回）を受けて行った。

		一般検査	簡易検査	合計
検査件数	H20	1,943 件	438 件	2,381 件
	H19	1,810	429	2,239
	増減	133	9	142

##### 〔体育施設事業〕

##### (4) 水道施設を活用した体育施設の管理運営に関する事業

平岸配水池上面に造成したテニスコートとグラウンドの管理運営を行った。

		事業期間	事業日数	利用者数
テニスコート	H20	4月19日～11月3日	199 日	27,556 人
	H19	4月21日～11月3日	197	28,656
	増減		2	△1,100
グラウンド	H20	同上	同上	5,100
	H19			3,840
	増減			1,260

[受 託 事 業]

(5) 水道局施設の環境衛生管理及び警備等に関する事業

札幌市水道局本局庁舎の衛生的環境保持、設備機器の維持管理の保安に係る業務及び庁舎警備を実施した。

(6) 水道記念館の管理運営に関する事業

水道局藻岩浄水場敷地内にある水道記念館の管理運営、来館者への藻岩浄水場案内等を行った。

		事業期間	浄水場見学者数	来館者数
人 数	H20	4月15日～11月15日	9,214 人	72,674 人
	H19	5月26日～11月15日	9,727	69,182
	増減		△513	3,492

(7) 水道メーターの検針に関する事業

市内全域の各家庭等を2ヶ月毎に訪問し、水道メーターの検針を行った。

		受水槽以下私設メーター	直結給水方式(地下埋設型等)	合 計
検針件数	H20	215,801 件	4,766,959 件	4,982,760 件
	H19	223,089	4,633,292	4,856,381
	増減	△7,288	133,667	126,379

※20年度については前年度比2.6%増の延べ4,982千件の検針を行った。

(8) 水道事業に係る諸収入金の収納に関する事業

督促収納業務は、上下水道料金等の自主納付による納期内納付の奨励を行い、未納の抑止を図ると共に口座振替制の勧誘をし、最終的に給水停止予告書の投函業務を行った。

窓口収納業務は、上下水道料金、給水工事費、加入金、修繕工事費、設計審査及び検査手数料の収納を行った。

		督促収納	窓口収納	合 計
件 数	H20	99,258件	40,067 件	139,325 件
	H19	97,380	43,738	141,118
	増減	1,878	△3,671	△1,793
取扱金額	H20	799,911,485 円	639,841,220 円	1,439,752,705 円
	H19	817,281,277	780,484,094	1,597,765,371
	増減	△17,369,792	△140,642,874	△158,012,666



(9) 地下埋設物・給水装置台帳情報提供管理に関する事業

各種工事関係者等の依頼により、地下埋設給水管に関する情報と給水装置台帳の情報をオンラインシステムより出力し提供した。また、給水装置台帳（原本）を整理し保管した。

	地下埋設物情報 出力枚数	給水装置台帳情報 出力枚数	管 理 図 等 複 写 枚 数	給水装置台帳 整 理 件 数
H20	25,270 枚	57,698 枚	36,799 枚	15,164 件
H19	25,983	58,655	40,105	18,461
増減	△713	△957	△3,306	△3,297

(10) 道路占用申請等受付入力管理に関する事業

給水装置工事業者等から提出された道路占用許可申請入力書を受け付け、協会に設置された道路占用入力端末機にデータを入力して道路占用許可書等の出力を行った。

年間入力件数 4,308件

前年度実績 4,897件 (589件減)

(11) 小規模貯水槽水道の衛生管理改善指導に関する事業

水道法及び給水条例の改正に伴い、小規模貯水槽水道（有効容量10m<sup>3</sup>以下の貯水槽）の衛生管理面において、実態調査で把握した不備な施設の改善指導と未調査施設への立入調査の協力要請などを継続的に実施し、小規模貯水槽水道を介した水道利用者に対する良質な水道水の供給に寄与した。

年間調査件数 1,335件

前年度実績 1,357件 (22件減)

(12) 配水管路の維持管理に関する事業

ア 配水管路における弁室、水管橋、緊急貯水槽ポンプ、弁きょう、水質維持放水の維持管理業務は、点検や簡易整備を実施し下表の実績であった。

維持管理対象	点 検 実 績		簡 易 整 備 等	
	実施箇所	回数/年	内 容	件 数
弁 室	箇所 300	回 1	ボルト交換、名版・見出票 整備等	件 549
水 管 橋	494	2	保温材、看板類、進入防止柵等	189
緊急貯水槽ポンプ	21	※ 14	止水不良バルブの交換、 給水袋期限切れの交換等	91
弁 き ょ う	354	1	見出票、標示プレート、鎖整備、 弁きょう内土砂除去、鉄蓋整備	475
水質維持放水	173	2	見出票、標示プレート、鎖整備、 弁きょう整備、放水量調整等	126
	44	1		

※ 緊急貯水槽ポンプの点検回数は、夏期6月と9月(2回)、冬期11～3月(12回)の合計

イ 給配水管路における漏水調査業務は、道路等の陥没事故を防止すると共に、限りある水資源の有効活用を目指し、地下漏水の有無を調べ、その場所を特定した。

	種 別		調査実績	発見件数 (水道+下流:内数)	発見漏水量	
	給配水管 漏水調査業務	給配水管音聴作業		751.5 km	332件 (75件)	3,205.9 L/分
消火栓音聴作業		16,700 基				
弁栓音聴作業		366 基				
依頼調査 作 業		漏水探知		9 件	5 件	182.5 L/分
		分水(分岐)探知		9 件	9 件	
		管路探知		3 件	3 件	

(13) 水道技術者等講習会の運営管理に関する事業

(社)日本水道協会が主催する配水管の接合、設計施工の基礎など、水道技術者養成のための講習会の運営を実施した。

講 習 名		開催年月	受講数
配水管工技能講習会 I	H20	平成20年4~5月	142名
	H19	平成19年4~5月	120
	増減		22
配管設計講習会	H20	平成21年 1月	19
	H19	平成20年 1月	30
	増減		△11

(14) 浄水場の維持管理に関する事業

藻岩・白川浄水場の排水処理施設運転業務及び施設・設備の点検整備業務並びに西野・宮町浄水場の施設・設備の点検整備業務及び運転管理業務を実施した。

ア 排水処理施設運転

藻岩・白川浄水場の排水処理施設の運転を実施した。

(ア) 藻岩浄水場

	排 泥 量	運 転 時 間	運 転 回 数	ケ ー キ 量
機械脱水方式	m <sup>3</sup> 22,763	H 6,712	回 140	t 1,082

## (イ) 白川浄水場

	排 泥 量	運 転 時 間	運 転 回 数	ケ ー キ 量
	m <sup>3</sup>	H	回	t
機械脱水方式	44,598	10,159	399	4,063
天日乾燥方式	82,512	—	177	3,407
合 計	127,110	10,159	576	7,470

## イ 施設点検

藻岩・白川・西野・宮町浄水場の施設・設備の点検整備を実施した。

## (ア) 藻岩浄水場

	延 べ 点 検 回 数			
	日 常 点 検	定 期 点 検	不 定 期 点 検	合 計
取水・浄水施設	2,864 回	1,645 回	114 回	4,623 回
排水処理施設	741	269	211	1,221
合 計	3,605	1,914	325	5,844

	故障・警報対応修理件数			
	経年劣化	偶発的な故障	原因不明等	合 計
取水・浄水施設	24 件	8 件	9 件	41 件
排水処理施設	4	4	9	17
合 計	28	12	18	58

## (イ) 白川浄水場

	延 べ 点 検 回 数			
	日 常 点 検	定 期 点 検	不 定 期 点 検	合 計
II系浄水場・浄水池	153 回	189 回	193 回	535 回
排水処理施設	405	160	1,307	1,872
水質計器施設	243	273	400	916
簾舞・白川取水場 沈砂池	444	37	247	728
その他施設	82	64	281	427
合 計	1,327	723	2,428	4,478

	故障・警報対応修理件数			
	経年劣化	偶発的な故障	原因不明等	合計
Ⅱ系浄水場・浄水池・他	9 件	2 件	1 件	12 件
水質計器施設	2	0	0	2
排水処理施設	22	5	4	31
合計	33	7	5	45

(ウ) 西野浄水場

	延べ点検回数			
	日常点検	定期点検	不定期点検	合計
取水・浄水施設	295 回	137 回	568 回	1,000 回
排水処理施設	244	6	4	254
その他の施設	0	0	29	29
合計	539	143	601	1,283

	故障・警報対応修理件数			
	経年劣化	偶発的な故障	原因不明等	合計
取水・浄水施設	5 件	3 件	6 件	14 件
排水処理施設	2	0	1	3
その他の施設	0	0	0	0
合計	7	3	7	17

(エ) 宮町浄水場

	延べ点検回数			
	日常点検	定期点検	不定期点検	合計
取水・浄水施設	294 回	129 回	712 回	1,135 回
排水処理施設	0	2	9	11
その他の施設	23	6	186	215
合計	317	137	907	1,361

	故障・警報対応修理件数			
	経年劣化	偶発的な故障	原因不明等	合計
取水・浄水施設	8 件	5 件	5 件	18 件
排水処理施設	0	0	0	0
その他の施設	1	0	0	1
合計	9	5	5	19

#### ウ 運転管理

西野・宮町浄水場の管理室勤務における運転管理業務については、安全・安定給水のもと、各水量等の制御を適切に実施した。

浄水場	取水量 (m <sup>3</sup> )	ろ過水量 (m <sup>3</sup> )	ろ過池洗浄 回数(回)	配水量 (m <sup>3</sup> )	備考
西野	3,162,410	3,114,170	978	2,977,460	ろ過池 6池
宮町	1,516,270	1,480,170	407	1,394,380	ろ過池 3池

#### (15) 水道局配水施設等の巡回点検に関する事業

配水センター所管のポンプ場、配水池、トンネル等の巡回点検を実施した。

	点検延回数					点検時の異常内容					
	ポンプ場	配水池	トンネル	配水 センター	合計	施設 関係	電気 関係	ポンプ 関係	オイル 補充	その他 設備	合計
稼働 施設	回 1,769	回 996	回 81	回 36	回 2,882	回 17	回 287	回 28	回 5	回 3	回 340
休止 施設	61	0	0	0	61	0	0	0	0	0	0
合計	1,830	996	81	36	2,943	17	287	28	5	3	340

(16) 水道水質監視・管理に関する事業

ア 水源監視業務

水道水源である河川流域の監視及び状況の把握を目的とし、目視観察（濁り・油膜・異臭等）と水質試験（5項目：濁り・水温・pH値・電気伝導率・臭気）を実施した。

	延べ監視 回数	目視観察による水質異常					
		濁り	油膜	異臭	泡	白濁水	合計
豊平川水系 (48地点)	6,241	142	1	8	8	2	161
琴似発寒・星置川水系 (15地点)	5,246	171	0	0	0	1	172
合計	11,487	313	1	8	8	3	333

	その他の監視内容		臭気試験による臭気異常※			
	ラフティング・ バーベキュー等	不法投棄	油臭	カビ臭	その他の 臭気	合計
豊平川水系	1	9	19	89	509	617
琴似発寒・星置川水系	39	17	8	6	30	44
合計	40	26	27	95	539	661

※土臭・藻臭以外の臭気

イ 水質管理業務

(ア) 毎日試験・毎週試験

白川・藻岩・西野・宮町・定山溪浄水場の原水、配水について毎日試験・毎週試験を実施した。（毎日試験7項目：水温・味・残留塩素・濁度・pH値・電気伝導率・臭気、毎週試験5項目：一般細菌・大腸菌・TOC・紫外線吸光度・アンモニア性窒素）

	白川浄水場		藻岩浄水場		西野浄水場		宮町浄水場		定山溪浄水場		合計 (回)
	原水 ※	I系 浄水	原水	配水	原水	配水	原水	配水	原水	配水	
毎日試験	231	231	231	231	184	231	210	230	230	231	2,240
毎週試験	40	40	40	40	32	40	36	40	40	40	388
延べ測定回数	271	271	271	271	216	271	246	270	270	271	2,628

※活性炭注入時は河川水を採水。

(イ) カビ臭試験

白川・藻岩・西野・宮町・定山溪浄水場の原水・配水、発寒川取水場の河川水、定山溪水再生プラザの放流水についてカビ臭試験を実施した（2項目：ジェオスミン・2-メチルイソボルネオール）。また上記とは別に、豊平川水系8地点、琴似発寒川水系6地点、星置川水系2地点の河川水について試験を行った（2項目：ジェオスミン・2-メチルイソボルネオール）。

白川浄水場		藻岩浄水場		西野浄水場			定山溪 浄水場		定山溪 水再生プラザ	河川	合計 (回)
河川水	I系 浄水	原水	配水	発寒川 取水場	原水	配水	原水	配水	放流水		
99	99	99	99	80	78	79	99	99	284	112	1,227

(ウ) 給水栓水質監視

札幌市内6箇所の給水栓水について水質試験を実施した（6項目：残留塩素・水温・色・濁り・臭い・味）。

	白川浄水場系	藻岩浄水場系	宮町浄水場系	定山溪浄水場系	合 計
配 水 系 統	自然流下系	自然流下系	自然流下系	高 区 系	
測 定 地 点	3箇所	1	1	1	6
延べ測定回数	1,081回	351	351	365	2,148

### Ⅲ 平成20年度決算報告書

#### 1 貸借対照表

(平成21年3月31日現在)

(単位 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	980,000	1,080,000	△ 100,000
預金	135,587,380	124,152,967	11,434,413
未収金	142,043,074	149,973,510	△ 7,930,436
前払費用	1,318,860	1,253,118	65,742
流動資産合計	279,929,314	276,459,595	3,469,719
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	98,413,024	93,956,476	4,456,548
退職給付引当資産	17,006,742	30,799,198	△ 13,792,456
職員研修積立資産	11,541,113	11,541,113	0
経営安定積立資産	120,000,000	70,000,000	50,000,000
施設整備等引当資産	97,925,000	97,925,000	0
特定資産合計	344,885,879	304,221,787	40,664,092
(3) その他の固定資産			
建 物	1,568,004	1,232,049	335,955
構 築 物	3,315,452	4,212,681	△ 897,229
車 両 運 搬 具	312,466	438,102	△ 125,636
什 器 備 品	10,445,113	7,810,169	2,634,944
ソフトウェア	1,188,128	99,960	1,088,168
その他の固定資産合計	16,829,163	13,792,961	3,036,202
固定資産合計	371,715,042	328,014,748	43,700,294
資産合計	651,644,356	604,474,343	47,170,013



(単位 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払費用	36,089,425	38,412,095	△ 2,322,670
未払金	55,136,724	60,717,489	△ 5,580,765
預り金	6,219,210	6,846,193	△ 626,983
賞与引当金	42,323,463	45,787,626	△ 3,464,163
流動負債合計	139,768,822	151,763,403	△ 11,994,581
2. 固定負債			
退職給付引当金	17,006,742	30,799,198	△ 13,792,456
固定負債合計	17,006,742	30,799,198	△ 13,792,456
負債合計	156,775,564	182,562,601	△ 25,787,037
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
寄付金	5,000,000	5,000,000	0
指定正味財産合計	5,000,000	5,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)
2. 一般正味財産	489,868,792	416,911,742	72,957,050
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(327,879,137)	(273,422,589)	(54,456,548)
正味財産合計	494,868,792	421,911,742	72,957,050
負債及び正味財産合計	651,644,356	604,474,343	47,170,013

## 2 正味財産増減計算書

(平成20年4月1日から平成21年3月31日まで)

(単位 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	112,000	112,306	△ 306
基本財産受取利息	112,000	112,306	△ 306
② 事業収益	1,700,107,262	1,828,313,479	△ 128,206,217
一般事業収益	32,449,542	31,494,320	955,222
体育施設事業収益	12,634,831	14,063,558	△ 1,428,727
受託事業収益	1,655,022,889	1,782,755,601	△ 127,732,712
③ 受取補助金等	530,975	200,975	330,000
受取国庫助成金	530,975	200,975	330,000
④ 雑収益	2,977,897	2,272,267	705,630
受取利息	173,363	145,328	28,035
有価証券運用益	2,083,919	1,387,058	696,861
雑収益	720,615	739,881	△ 19,266
経常収益計	1,703,728,134	1,830,899,027	△ 127,170,893
(2) 経常費用			
① 事業費	1,533,552,706	1,570,227,672	△ 36,674,966
一般事業費	32,706,792	34,162,025	△ 1,455,233
体育施設事業費	12,656,959	13,590,942	△ 933,983
受託事業費	1,488,188,955	1,522,474,705	△ 34,285,750
② 管理費	97,181,957	185,904,718	△ 88,722,761
管理費	97,181,957	185,904,718	△ 88,722,761
経常費用計	1,630,734,663	1,756,132,390	△ 125,397,727
当期経常増減額	72,993,471	74,766,637	△ 1,773,166

(単位 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却損	36,421	161,330	△ 124,909
車両運搬具除却損	36,421	88,200	△ 51,779
什器備品除却損	0	73,130	△ 73,130
経常外費用計	36,421	161,330	△ 124,909
当期経常外増減額	△ 36,421	△ 161,330	124,909
当期一般正味財産増減額	72,957,050	74,605,307	△ 1,648,257
一般正味財産期首残高	416,911,742	342,306,435	74,605,307
一般正味財産期末残高	489,868,792	416,911,742	72,957,050
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	5,000,000	5,000,000	0
指定正味財産期末残高	5,000,000	5,000,000	0
<b>III 正味財産期末残高</b>	494,868,792	421,911,742	72,957,050

### 3 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 . . . . . 取得価額によっている

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

構築物、車両運搬具、什器備品 . . . 定率法による減価償却を実施している

建物、ソフトウェア . . . . . 定額法による減価償却を実施している

(4) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当協会の規程に基づき、当期末における退職給付債務について、当期末に発生していると認められる額を計上している。

・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。

(5) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、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・リース取引関係

・リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

	什器備品
取得価額相当額	7,086,300円
減価償却累計額相当額	4,770,734円
期末残高相当額	2,315,566円

・未経過リース料期末残高相当額

	1年以内	1年超	合計
什器備品	1,587,110円	1,746,986円	3,334,096円

・当期の支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

支払リース料	2,129,700円
減価償却費相当額	2,148,636円
支払利息相当額	211,696円

○ オペレーティング・リース取引関係

・未経過リース料期末残高相当額

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料（車両）	15,820,875円	26,903,100円	42,723,975円

(6) 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。

2 会計方針の変更  
該当なし

3 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。

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	10,000,000円	0円	0円	10,000,000円
小 計	10,000,000円	0円	0円	10,000,000円
特定資産				
減価償却引当資産	93,956,476円	4,456,548円	0円	98,413,024円
退職給付引当資産	30,799,198円	0円	13,792,456円	17,006,742円
職員研修積立資産	11,541,113円	0円	0円	11,541,113円
経営安定積立資産	70,000,000円	50,000,000円	0円	120,000,000円
施設整備等引当資産	97,925,000円	0円	0円	97,925,000円
小 計	304,221,787円	54,456,548円	13,792,456円	344,885,879円
合 計	314,221,787円	54,456,548円	13,792,456円	354,885,879円

4 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。

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	10,000,000円	( 5,000,000円)	( 5,000,000円)	——
小 計	10,000,000円	( 5,000,000円)	( 5,000,000円)	——
特定資産				
減価償却引当資産	98,413,024円	——	( 98,413,024円)	——
退職給付引当資産	17,006,742円	——	——	( 17,006,742円)
職員研修積立資産	11,541,113円	——	( 11,541,113円)	——
経営安定積立資産	120,000,000円	——	(120,000,000円)	——
施設整備等引当資産	97,925,000円	——	( 97,925,000円)	——
小 計	344,885,879円	( 0円)	(327,879,137円)	( 17,006,742円)
合 計	354,885,879円	( 5,000,000円)	(332,879,137円)	( 17,006,742円)

5 担保に供している資産  
該当なし

6 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。

科 目	取 得 価 額	減価償却累計額	当 期 末 残 高
建 物	3,638,775円	2,070,771円	1,568,004円
構 築 物	57,462,411円	54,146,959円	3,315,452円
車 両 運 搬 具	8,921,990円	8,609,524円	312,466円
什 器 備 品	35,606,261円	25,161,148円	10,445,113円
ソ フ ト ウ ェ ア	9,612,750円	8,424,622円	1,188,128円
合 計	115,242,187円	98,413,024円	16,829,163円

7 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未 収 金	142,043,074円	0円	142,043,074円
合 計	142,043,074円	0円	142,043,074円

8 保証債務等の偶発債務

該当なし

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。

科 目	帳 簿 価 額	時 価	評 価 損 益
利付国債 262回 2年	40,022,800円	40,128,560円	105,760円
利付国債 266回 2年	100,275,931円	100,283,500円	7,569円
札幌市債 16年7回 10年	49,650,000円	51,107,000円	1,457,000円
札幌市債 17年3回 5年	9,995,000円	9,994,090円	△910円
札幌市債 17年8回 4年	10,000,000円	10,009,800円	9,800円
北海道債 19年11回 3年	15,000,000円	15,068,055円	68,055円
北海道債 20年 3回 3年	30,000,000円	30,296,190円	296,190円
合 計	254,943,731円	256,887,195円	1,943,464円

10 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当 期 増加額	当 期 減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
特定求職者雇用開発助成金	北海道労働局	0	530,975円	530,975円	0	—
合 計		0	530,975円	530,975円	0	

11 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし

## 4 財 産 目 録

(平成21年3月31日現在)

科 目	金 額
<b>I 資産の部</b>	
1. 流動資産	
現金預金	
現 金	980,000
中部、東部配水管理事務所 収納窓口 各10万円 本局窓口・西部配水管理事務所各15万円 東庁舎窓口15万円・代替要員1名分5万円 給水台帳維持管理(合計5カ所) 各4万円 資材センター2万円 図書販売等4万円・簡易専用水道2万円	
普通預金	135,587,380
北海道銀行美香保支店 北洋銀行北十五条支店	
未 収 金	142,043,074
3月分受託料等	
前 払 費 用	1,318,860
保険料等	
流動資産合計	279,929,314
2. 固定資産	
(1) 基本財産	
定期預金	
北海道銀行美香保支店	10,000,000
基本財産合計	10,000,000
(2) 特定資産	
減価償却引当資産	98,413,024
北海道銀行美香保支店 北海道20年度第3回3年債券 利付国庫債券2年266回	
退職給付引当資産	17,006,742
北海道銀行美香保支店	
職員研修積立資産	11,541,113
北海道銀行美香保支店 札幌市17年度第3回5年債券	
経営安定積立資産	120,000,000
北海道銀行美香保支店 北洋銀行北十五条支店 北陸銀行苗穂支店 札幌信用金庫光星支店 北海信用金庫白楊支店 札幌市17年度第8回4年債券 北海道19年度第11回3年債券	
施設整備等引当資産	97,925,000
北海道銀行美香保支店 札幌市16年度第7回10年債券 利付国庫債券2年262、266回	
特定資産合計	344,885,879

科	目	金	額
(3)	その他の固定資産		
	建 物		
	更衣室	29,234	
	物品庫(2)	34,323	
	事務室間仕切り(3)	1,504,447	
	構 築 物		
	観覧用スタンド(4)	58,804	
	日除けテント設備	23,864	
	テニスコート表層	3,232,784	
	車 両 運 搬 具		
	業務用車両(7)	312,466	
	什 器 備 品		
	テニスコートの放送・電話設備	56,859	
	テント及びテント支柱	27,129	
	シャワーユニット	14,396	
	アコーディオンカーテン	4,997	
	着ぐるみ	131,250	
	書庫(3)・書棚(2)	951,318	
	シュレッダー(7)	490,676	
	パーティション(2)	145,280	
	MLS汚泥界面計(7)	437,323	
	直流電圧発生器(2)	13,808	
	水質測定器	252,161	
	複合ガス検知器	7,089	
	金属探知器	33,088	
	カートリッジ純水器	46,845	
	換気扇(2)	157,326	
	会議用テーブルセット(2)	154,848	
	応接セット(4)・椅子	197,560	
	パソコン(4)・サーバー	115,641	
	液晶プロジェクター	13,877	
	除雪機	182,828	
	発電機(2)	115,717	
	酸素濃度測定器(2)	55,629	
	分光光度計	471,127	
	ハンディキャリブレータ	110,688	
	PH計	130,813	
	電磁ポンプ	32,463	
	卓上微粒子計	3,139,500	
	濁度・色度センサー(3)	381,063	
	フレキシブル水中ポンプ	178,487	
	ミニマノメータ(2)	104,126	
	漏水探知機(3)	2,248,260	
	喫煙ブース	42,941	
	ソ フ ト ウ ェ ア		
	財務会計ソフト	1,188,128	
	その他固定資産合計	16,829,163	
	固 定 資 産 合 計		371,715,042
	資 産 合 計		651,644,356



科 目	金 額		
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払費用 給与及びリース料等	36,089,425		
未払金 物件費及び法人税等	55,136,724		
預り金 職員の源泉所得税等	6,219,210		
賞与引当金	42,323,463		
流動負債合計		139,768,822	
2. 固定負債			
退職給付引当金	17,006,742		
固定負債合計		17,006,742	
負債合計			156,775,564
正味財産			494,868,792

## 5 キャッシュ・フロー計算書 (間接法)

(平成20年4月1日から平成21年3月31日まで)

(単位 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 事業活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 当期一般正味財産増減額	72,957,050	74,605,307	△ 1,648,257
2. キャッシュ・フローへの調整額			
① 建物減価償却費	134,445	131,819	2,626
② 構築物減価償却費	897,229	1,082,236	△ 185,007
③ 車両運搬具減価償却費	89,215	80,692	8,523
④ 什器備品減価償却費	6,521,476	3,036,946	3,484,530
⑤ ソフトウェア減価償却費	256,882	798,840	△ 541,958
⑥ 退職給付引当金の増減額	△ 13,792,456	△ 11,316,593	△ 2,475,863
⑦ 未収金の増減額	7,930,436	1,341,312	6,589,124
⑧ 前払費用の増減額	△ 65,742	892,880	△ 958,622
⑨ 未払費用の増減額	△ 2,322,670	△ 46,817	△ 2,275,853
⑩ 未払金の増減額	△ 5,580,765	10,230,492	△ 15,811,257
⑪ 預り金の増減額	△ 626,983	1,278,977	△ 1,905,960
⑫ 賞与引当金の増減額	△ 3,464,163	△ 5,922,979	2,458,816
⑬ 固定資産の増減額 (除却損)	36,421	161,330	△ 124,909
小 計	△ 9,986,675	1,749,135	△ 11,735,810
事業活動によるキャッシュ・フロー	62,970,375	76,354,442	△ 13,384,067
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 投資活動収入			
① 特定資産取崩収入			
減価償却引当資産取崩収入	3,442,699	4,679,730	△ 1,237,031
退職給付引当資産取崩収入	13,792,456	11,316,593	2,475,863
投資活動収入計	17,235,155	15,996,323	1,238,832

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 投資活動支出			
① 特定資産取得支出			
減価償却引当資産取得支出	7,899,247	5,130,533	2,768,714
職員研修積立資産取得支出	0	5,000,000	△ 5,000,000
経営安定積立資産取得支出	50,000,000	30,000,000	20,000,000
施設整備等引当資産取得支出	0	30,000,000	△ 30,000,000
② 固定資産取得支出			
建物購入支出	470,400	0	470,400
什器備品購入支出	9,156,420	6,398,220	2,758,200
ソフトウェア購入支出	1,345,050	0	1,345,050
投資活動支出計	68,871,117	76,528,753	△ 7,657,636
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 51,635,962	△ 60,532,430	8,896,468
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
IV 現金及び現金同等物の増減額	11,334,413	15,822,012	△ 4,487,599
V 現金及び現金同等物の期首残高	125,232,967	109,410,955	15,822,012
VI 現金及び現金同等物の期末残高	136,567,380	125,232,967	11,334,413

(注) 1 資金の範囲 資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

## 6 収 支 計 算 書

(平成20年4月1日から平成21年3月31日まで)

(単位 円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 基本財産運用収入	160,000	112,000	48,000	
基本財産利息収入	160,000	112,000	48,000	
② 事業収入	1,709,337,000	1,700,107,262	9,229,738	
一般事業収入	32,311,000	32,449,542	△ 138,542	
体育施設事業収入	14,607,000	12,634,831	1,972,169	
受託事業収入	1,662,419,000	1,655,022,889	7,396,111	
③ 補助金等収入	0	530,975	△ 530,975	
国庫助成金収入	0	530,975	△ 530,975	
④ 雑収入	1,741,000	2,977,897	△ 1,236,897	
受取利息収入	1,261,000	173,363	1,087,637	
有価証券運用収入	0	2,083,919	△ 2,083,919	
雑収入	480,000	720,615	△ 240,615	
事業活動収入計	1,711,238,000	1,703,728,134	7,509,866	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	1,548,777,000	1,531,927,701	16,849,299	
一般事業費支出	34,877,000	30,824,812	4,052,188	
体育施設事業費支出	13,793,000	11,655,295	2,137,705	
受託事業費支出	1,500,107,000	1,489,447,594	10,659,406	
② 管理費支出	109,626,000	108,164,334	1,461,666	
管理費支出	109,626,000	108,164,334	1,461,666	
事業活動支出計	1,658,403,000	1,640,092,035	18,310,965	
事業活動収支差額 (A)	52,835,000	63,636,099	△ 10,801,099	

(単位 円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 特定資産取崩収入	19,608,000	17,235,155	2,372,845	
減価償却引当資産取崩収入	0	3,442,699	△ 3,442,699	
退職給付引当資産取崩収入	15,563,000	13,792,456	1,770,544	
職員研修積立資産取崩収入	4,045,000	0	4,045,000	
投資活動収入計	19,608,000	17,235,155	2,372,845	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出	58,613,000	57,899,247	713,753	
減価償却引当資産取得支出	8,613,000	7,899,247	713,753	
経営安定積立資産取得支出	50,000,000	50,000,000	0	
② 固定資産取得支出	11,654,000	10,971,870	682,130	
建物購入支出	500,000	470,400	29,600	(注1)
什器備品購入支出	9,164,000	9,156,420	7,580	(注1)
ソフトウェア購入支出	1,990,000	1,345,050	644,950	(注1)
投資活動支出計	70,267,000	68,871,117	1,395,883	
投資活動収支差額 (B)	△ 50,659,000	△ 51,635,962	976,962	
III 予備費支出 (C)	2,000,000	—	2,000,000	
当期収支差額 (A)+(B)-(C)	176,000	12,000,137	△ 11,824,137	
前期繰越収支差額	170,484,000	170,483,818	182	
次期繰越収支差額	170,660,000	182,483,955	△ 11,823,955	

## 7 収支計算書に対する注記

### 1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、前払費用、未収金、未払費用、未払金、前受金及び預り金を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

### 2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
現 金 預 金	125,232,967円	136,567,380円
前 払 費 用	1,253,118円	1,318,860円
未 収 金	149,973,510円	142,043,074円
合 計	276,459,595円	279,929,314円
未 払 費 用	38,412,095円	36,089,425円
未 払 金	60,717,489円	55,136,724円
預 り 金	6,846,193円	6,219,210円
合 計	105,975,777円	97,445,359円
次期繰越収支差額	170,483,818円	182,483,955円

### 3. 科目間の流用及び予備費の使用について

#### (1) 科目間の流用（注1）

予算科目のうち固定資産取得支出—ソフトウェア購入支出を建物購入支出及び什器備品購入支出に流用した。

科 目	当初予算額	科目間流用額	流用後予算額
固定資産取得支出—ソフトウェア購入支出	2,600,000円	△610,000円	1,990,000円
固定資産取得支出—建物購入支出	0円	500,000円	500,000円
固定資産取得支出—什器備品購入支出	9,054,000円	110,000円	9,164,000円

#### (2) 予備費の使用

該当なし

## 8 収 支 計 算 明 細 書

(平成20年4月1日から平成21年3月31日まで)

### I 事業活動収支の部

#### 1. 事業活動収入

勘 定 科 目			予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
大	中	小				
基本財産運用収入			160,000	112,000	48,000	
	基本財産利息収入		160,000	112,000	48,000	
		受取利息収入	160,000	112,000	48,000	基本財産の受取利息
事業収入			1,709,337,000	1,700,107,262	9,229,738	
	一般事業収入		32,311,000	32,449,542	△ 138,542	
		調査研究及び普及宣伝事業収入	3,210,000	3,155,590	54,410	
		教育及び指導・訓練事業収入	226,000	150,152	75,848	工事日報等販売
		簡易専用水道検査事業収入	28,875,000	29,143,800	△ 268,800	一般検査 1,943件 簡易検査 438件
	体育施設事業収入		14,607,000	12,634,831	1,972,169	
		体育施設管理運営事業収入	13,921,000	12,049,955	1,871,045	
		雑収入	686,000	584,876	101,124	
	受託事業収入		1,662,419,000	1,655,022,889	7,396,111	
		水道局本局庁舎庁舎管理及び警備事業収入	35,234,000	35,229,600	4,400	
		水道メーター検針等事業収入	762,157,000	764,418,964	△ 2,261,964	
		公金収納事業収入	149,051,000	148,660,804	390,196	
		地下埋設物・給水装置台帳情報提供管理事業収入	40,131,000	40,060,580	70,420	
		道路占用申請等受付入力管理事業収入	27,102,000	26,863,200	238,800	

勘 定 科 目			予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
大	中	小				
		小規模貯水槽水道衛生 管理改善指導事業収入	32,313,000	31,815,000	498,000	
		管路維持管理 事業収入	214,434,000	211,953,052	2,480,948	
		水道技術者等講習会 運営管理事業収入	2,679,000	2,683,040	△ 4,040	
		浄水場維持管理 事業収入	280,017,000	275,516,049	4,500,951	
		水道記念館運営管理 事業収入	22,280,000	22,276,800	3,200	
		水道局配水施設等巡回 点検事業収入	34,101,000	33,579,000	522,000	
		水道水質監視管理 事業収入	62,920,000	61,966,800	953,200	
補助金等収入			0	530,975	△ 530,975	
		国庫助成金収入	0	530,975	△ 530,975	
		特定求職者雇用開発 助成金収入	0	530,975	△ 530,975	
雑収入			1,741,000	2,977,897	△ 1,236,897	
		受取利息収入	1,261,000	173,363	1,087,637	
		受取利息収入	1,261,000	173,363	1,087,637	
		有価証券運用収入	0	2,083,919	△ 2,083,919	
		雑収入	480,000	720,615	△ 240,615	
		雑収入	480,000	720,615	△ 240,615	
事業活動収入計			1,711,238,000	1,703,728,134	7,509,866	



## 2. 事業活動支出

勘定科目			予算額	決算額	差異	備考
大	中	小				
事	業	費支出	1,548,777,000	1,531,927,701	16,849,299	
	一	般事業費支出	34,877,000	30,824,812	4,052,188	
		給料支出	6,370,000	6,369,600	400	
		諸手当支出	2,862,000	2,800,087	61,913	時間外勤務手当, 賞与 寒冷地手当等
		通勤手当支出	528,000	435,264	92,736	
		賃金支出	5,575,000	5,567,482	7,518	
		通勤手当賃金分支出	235,000	82,800	152,200	
		法定福利費支出	2,023,000	1,929,838	93,162	健康保険 厚生年金等保険料
		厚生福利費支出	90,000	86,268	3,732	中小企業共済掛金等
		旅費支出	1,006,000	559,860	446,140	
		通信運搬費支出	528,000	388,862	139,138	切手等
		消耗什器備品費支出	650,000	576,983	73,017	
		修繕費支出	352,000	0	352,000	
		燃料費支出	371,000	282,074	88,926	
		印刷製本費支出	3,472,000	2,421,260	1,050,740	じゃぐち通信等
		被服費支出	99,000	50,138	48,862	
		賃借料支出	1,994,000	1,521,982	472,018	OA機器等使用料等
		手数料支出	15,000	12,600	2,400	
		保険料支出	200,000	53,535	146,465	
		委託料支出	5,691,000	5,581,088	109,912	複写機保守 水道展開催等
		諸謝金支出	130,000	127,775	2,225	
		租税公課支出	1,056,000	1,055,000	1,000	消費税等
		負担金支出	325,000	318,000	7,000	講習会参加費等
		雑支出	1,305,000	604,316	700,684	

勘 定 科 目			予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
大	中	小				
		体育施設事業費支出	13,793,000	11,655,295	2,137,705	
		給料支出	3,027,000	3,026,400	600	
		諸手当支出	565,000	564,400	600	賞与 寒冷地手当等
		通勤手当支出	93,000	87,600	5,400	
		賃金支出	4,880,000	4,537,491	342,509	
		通勤手当賃金分支出	290,000	157,094	132,906	
		法定福利費支出	1,181,000	1,067,433	113,567	健康保険 厚生年金等保険料
		厚生福利費支出	46,000	40,270	5,730	中小企業共済掛金等
		通信運搬費支出	154,000	95,952	58,048	
		消耗什器備品費支出	638,000	138,606	499,394	
		修繕費支出	578,000	97,703	480,297	
		燃料費支出	40,000	39,274	726	
		印刷製本費支出	156,000	0	156,000	
		光熱水料費支出	303,000	117,347	185,653	
		被服費支出	76,000	41,107	34,893	
		賃借料支出	1,041,000	1,033,683	7,317	
		手数料支出	15,000	0	15,000	
		保険料支出	90,000	51,160	38,840	
		委託料支出	63,000	18,075	44,925	複写機保守等
		租税公課支出	551,000	541,700	9,300	消費税等
		雑支出	6,000	0	6,000	

勘 定 科 目			予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
大	中	小				
		受 託 事 業 費 支 出	1,500,107,000	1,489,447,594	10,659,406	
		派 遣 職 員 費 支 出	88,900,000	86,209,362	2,690,638	
		給 料 支 出	344,008,000	344,001,892	6,108	
		諸 手 当 支 出	173,776,000	173,771,109	4,891	時間外勤務手当, 賞与 寒冷地手当等
		通 勤 手 当 支 出	17,274,000	16,834,198	439,802	
		賃 金 支 出	514,867,000	514,866,086	914	
		通 勤 手 当 賃 金 分 支 出	18,837,000	18,423,327	413,673	
		法 定 福 利 費 支 出	138,859,000	138,365,299	493,701	健康保険, 厚生年金等 保険料
		厚 生 福 利 費 支 出	22,330,000	22,320,582	9,418	中小企業共済掛金等
		研 修 費 支 出	100,000	0	100,000	
		通 信 運 搬 費 支 出	7,654,000	7,109,668	544,332	電話料等
		消 耗 什 器 備 品 費 支 出	20,996,000	20,966,448	29,552	
		修 繕 費 支 出	3,254,000	2,813,405	440,595	車両・計測機器修繕等
		燃 料 費 支 出	22,413,000	21,256,606	1,156,394	ガソリン代等
		印 刷 製 本 費 支 出	996,000	934,412	61,588	
		光 熱 水 料 費 支 出	53,000	23,250	29,750	
		被 服 費 支 出	6,684,000	6,106,295	577,705	
		賃 借 料 支 出	29,334,000	28,502,805	831,195	OA機器, 車両等使用 料
		手 数 料 支 出	707,000	566,065	140,935	
		保 險 料 支 出	1,999,000	1,013,593	985,407	自動車保険, 賠償保険 等
		委 託 料 支 出	13,471,000	13,450,291	20,709	複写機保守等
		租 税 公 課 支 出	70,797,000	70,720,900	76,100	自動車税, 消費税等
		負 担 金 支 出	1,861,000	1,001,760	859,240	講習会参加費用等
		雑 支 出	937,000	190,241	746,759	

勘 定 科 目			予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
大	中	小				
管	理	費 支 出	109,626,000	108,164,334	1,461,666	
	管	理 費 支 出	109,626,000	108,164,334	1,461,666	
		役 員 報 酬 支 出	7,419,000	7,408,000	11,000	
		通 勤 手 当 役 員 報 酬 分 支 出	10,000	0	10,000	
		給 料 支 出	19,112,000	19,107,600	4,400	
		諸 手 当 支 出	14,294,000	14,285,428	8,572	時間外勤務手当, 賞与 寒冷地手当等
		通 勤 手 当 支 出	654,000	653,601	399	
		賃 金 支 出	4,431,000	4,430,103	897	
		通 勤 手 当 賃 金 分 支 出	280,000	196,792	83,208	
		法 定 福 利 費 支 出	7,701,000	7,700,372	628	健康保険 厚生年金等保険料
		厚 生 福 利 費 支 出	3,129,000	3,048,104	80,896	中小企業共済掛金 定期健康診断等
		退 職 給 付 支 出	10,933,000	10,922,540	10,460	
		研 修 費 支 出	3,945,000	3,742,195	202,805	職員研修
		会 議 費 支 出	195,000	115,086	79,914	理事会・評議員会
		旅 費 支 出	692,000	613,790	78,210	
		通 信 運 搬 費 支 出	881,000	863,339	17,661	切手, 電話等
		消 耗 什 器 備 品 費 支 出	1,988,000	1,981,466	6,534	
		修 繕 費 支 出	578,000	389,653	188,347	
		燃 料 費 支 出	144,000	124,441	19,559	
		印 刷 製 本 費 支 出	663,000	638,026	24,974	協会だより, 規程集等
		光 熱 水 料 費 支 出	158,000	141,465	16,535	
		賃 借 料 支 出	6,076,000	6,075,056	944	庁舎使用料 OA機器等
		手 数 料 支 出	1,512,000	1,337,588	174,412	インターネット・銀行関係手 数料等
		保 險 料 支 出	50,000	44,680	5,320	
		委 託 料 支 出	2,994,000	2,965,389	28,611	外部監査、 複写機保守等

勘 定 科 目			予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
大	中	小				
		諸 謝 金 支 出	100,000	0	100,000	
		交 際 費 支 出	30,000	11,160	18,840	
		租 税 公 課 支 出	20,497,000	20,496,000	1,000	消費税・法人税 自動車税等
		負 担 金 支 出	950,000	765,360	184,640	各種団体年会費 講習会参加費等
		雑 支 出	210,000	107,100	102,900	
事 業 活 動 支 出 計			1,658,403,000	1,640,092,035	18,310,965	
事 業 活 動 収 支 差 額			52,835,000	63,636,099	△ 10,801,099	

## II 投資活動収支の部

### 1. 投資活動収入

勘定科目			予算額	決算額	差異	備考
大	中	小				
特定資産取崩収入			19,608,000	17,235,155	2,372,845	
		減価償却引当資産取崩収入	0	3,442,699	△ 3,442,699	
		退職給付引当資産取崩収入	15,563,000	13,792,456	1,770,544	
		職員研修積立資産取崩収入	4,045,000	0	4,045,000	
投資活動収入計			19,608,000	17,235,155	2,372,845	

### 2. 投資活動支出

勘定科目			予算額	決算額	差異	備考
大	中	小				
特定資産取得支出			58,613,000	57,899,247	713,753	
		減価償却引当資産取得支出	8,613,000	7,899,247	713,753	
		経営安定積立資産取得支出	50,000,000	50,000,000	0	
固定資産取得支出			11,654,000	10,971,870	682,130	
		建物購入支出	500,000	470,400	29,600	事務所間仕切
		什器備品購入支出	9,164,000	9,156,420	7,580	測定機器等
		ソフトウェア購入支出	1,990,000	1,345,050	644,950	会計システム
投資活動支出計			70,267,000	68,871,117	1,395,883	
投資活動収支差額			△ 50,659,000	△ 51,635,962	976,962	

## III 予備費支出

勘定科目			予算額	決算額	差異	備考
大	中	小				
予備費支出			2,000,000	—	2,000,000	
当期収支差額			176,000	12,000,137	△ 11,824,137	
前期繰越収支差額			170,484,000	170,483,818	182	
次期繰越収支差額			170,660,000	182,483,955	△ 11,823,955	

# 監査報告書

平成 21 年 5 月 22 日

財団法人 札幌市水道サービス協会

理事長 田 中 透 様

財団法人 札幌市水道サービス協会

監事

遠藤 昭一



監事

須田 俊明



私たち監事は、平成21年5月20日及び21日の2回にわたり、平成20年4月1日から平成21年3月31日までの平成20年度における会計及び業務の監査を行いました。その結果を次のとおり報告いたします。

## 1 監査方法の概要

- (1) 会計監査については、会計帳簿及び関係書類の閲覧等必要と思われる監査手続きを用いて、計算書類の正確性を検討しました。
- (2) 業務監査については、理事会に出席し、理事からの業務を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて、業務執行の妥当性を検討しました。

## 2 監査意見

- (1) 貸借対照表、正味財産増減計算書、財産目録、キャッシュ・フロー計算書及び収支計算書は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の収支状況及び財政状況を正しく示しているものと認めます。
- (2) 事業報告書の内容は、真実であると認めます。
- (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寄附行為に反する重大な事実はないと認めます。

以上