

公益財団法人 福岡市水道サービス公社の 経営状況を説明する書類

リサイクル適性[®](A)

この印刷物は、印刷用の紙へ
リサイクルできます。

公益財団法人 福岡市水道サービス公社の経営状況を説明する書類について

地方自治法第 243 条の 3 第 2 項の規定により公益財団法人福岡市水道サービス公社の経営状況を説明する書類を提出する。

令和 5 年 9 月 1 日

福岡市長 高 島 宗一郎

目 次

	ページ
第1 令和5年度事業計画に関する書類	1
1 事業計画	1
2 収支予算書	2
第2 令和4年度決算に関する書類	6
1 事業報告	6
2 貸借対照表	8
3 正味財産増減計算書	10
4 財務諸表に対する注記	12
5 附属明細書	13
6 財産目録	14
7 収支計算書	16
8 契約金額が3億円以上の工事又は製造の請負の契約	20
9 契約金額が4,000万円以上の不動産等の買入れ等の契約	20
第3 監事の意見	21
第4 役員及び評議員名簿	21

第1 令和5年度事業計画に関する書類

1 事業計画

当社は、定款の定めるところに従い、清浄にして豊富低廉な水道水の供給を安定的・継続的に維持するため、給水装置等の維持管理及び水資源の有限性・重要性の啓発等に関する事業を行い、もって水道事業の健全な発展と安全安心で豊かな市民生活の向上に寄与することを目的に次の事業を行う。

(1) 公益目的事業

事業	事業内容及び事業量
水道メーター維持管理業務	水道メーター保管、出入庫管理 水道メーター維持整備 メーター取替え、取外し見込件数 91,505 件 メーター移設見込件数 10 件
漏水発生給水管 応急修理業務	応急修理見込件数 1,300 件
給水装置等 適正管理業務	給水装置工事の設計審査、竣工検査 設計審査見込件数 14,300 件 竣工検査見込件数 25,900 件
簡易専用水道等の 定期検査業務 (公社自主事業)	水道法第34条の2第2項の規定に基づく簡易専用水道等の定期検査 検査見込件数 2,700 件 簡易専用水道等の適正管理に関わる助言、広報等
節水PR事業 (公社自主事業)	節水PRカレンダーの作成及び配布 小・中学校や公民館等へのカレンダーの配布 水道週間等諸行事への参加
水源地域振興協力 及び交流事業 (公社自主事業)	水源地域との交流事業 水源地域の小・中学校への図書の寄贈 水源地域における水源かん養林の植樹などの交流イベントへの参加等

(2) 収益事業等

事業	事業内容及び事業量
駐車場事業 (公社自主事業)	水道局用地(福岡市南区塩原一丁目)を利用した駐車場事業の運営 契約見込台数 平均 25 台/月
広告掲載事業 (公社自主事業)	水道メーター検針通知票裏面への有料広告の募集及び掲載

2 収支予算書（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで）

(1) 収支予算書

（単位：千円）

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
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	66	120	△ 54	
基本財産受取利息	66	120	△ 54	基本財産運用による利息
② 特定資産運用益	168	168	0	
特定資産受取利息	168	168	0	特定資産運用による利息
③ 事業収益	787,252	758,860	28,392	
メーター管理受託収益	352,324	346,250	6,074	水道メーター維持管理業務に係る収益
漏水発生給水管応急修理受託収益	174,268	173,621	647	漏水発生給水管応急修理業務に係る収益
給水装置等適正管理受託収益	218,579	196,766	21,813	給水装置等適正管理業務に係る収益
簡易専用水道等定期検査収益	38,764	39,579	△ 815	簡易専用水道等定期検査業務に係る収益
公有地活用等事業収益	3,317	2,644	673	公有地活用等に係る収益
④ 雑収益	50	50	0	
受 取 利 息	1	1	0	流動資金の運用利息
雑 収 益	49	49	0	そ の 他 雑 収 益
経 常 収 益 計	787,536	759,198	28,338	
(2) 経常費用				
① 事業費	729,763	700,417	29,346	事業に要する費用
給 料 手 当	132,558	139,163	△ 6,605	
賞与引当金繰入額	14,505	13,665	840	
臨 時 雇 賃 金	16,451	19,613	△ 3,162	
法 定 福 利 費	39,489	40,439	△ 950	
被 服 費	1,949	2,041	△ 92	
材 料 費	949	1,397	△ 448	
旅 費 交 通 費	176	185	△ 9	
通 信 運 搬 費	4,104	3,637	467	
減 価 償 却 費	172	194	△ 22	
備 消 耗 品 費	6,846	5,950	896	
修 繕 費	836	936	△ 100	
印 刷 製 本 費	2,436	2,527	△ 91	
燃 料 費	1,907	1,964	△ 57	
光 熱 水 料 費	11	11	0	
手 数 料	631	629	2	
賃 借 料	9,758	9,970	△ 212	
租 税 公 課	17,232	18,207	△ 975	
支 払 負 担 金	100	100	0	
委 託 費	479,592	439,728	39,864	
報 償 費	54	54	0	
雑 費	7	7	0	

(単位:千円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
② 管理費	57,945	58,634	△ 689	管 理 経 費
役員報酬	9,364	9,364	0	
給料手当	10,338	10,101	237	
賞与引当金繰入額	2,132	2,062	70	
臨時雇賃金	3,656	4,735	△ 1,079	
法定福利費	7,364	7,393	△ 29	
退職給付費用	569	1,615	△ 1,046	
福利厚生費	1,541	1,333	208	
被服費	35	32	3	
会議費	37	37	0	
旅費交通費	550	550	0	
交際費	31	40	△ 9	
通信運搬費	1,489	1,653	△ 164	
減価償却費	1,397	823	574	
備消耗品費	1,441	1,873	△ 432	
修繕費	274	273	1	
印刷製本費	238	235	3	
燃料費	88	88	0	
光熱水料費	234	197	37	
手数料	243	228	15	
賃借料	2,428	3,240	△ 812	
保険料	1,899	1,768	131	
賠償金	300	300	0	
諸謝金	366	366	0	
租税公課	3,995	4,205	△ 210	
支払負担金	576	538	38	
委託費	2,323	822	1,501	
研修費	550	550	0	
支払利息	292	19	273	
雑費	4,195	4,194	1	
經常費用計	787,708	759,051	28,657	
当期經常増減額	△ 172	147	△ 319	
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	
当期一般正味財産増減額	△ 172	147	△ 319	
一般正味財産期首残高	550	403	147	
一般正味財産期末残高	378	550	△ 172	
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	15,000	15,000	0	
指定正味財産期末残高	15,000	15,000	0	
III 正味財産期末残高	15,378	15,550	△ 172	

(2) 収支予算書内訳表

(単位:千円)

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 一般正味財産増減の部					
I 経常増減の部					
(1) 経常収益					
① 基本財産運用益	0	0	66	0	66
基本財産受取利息	0	0	66	0	66
② 特定資産運用益	0	0	168	0	168
特定資産受取利息	0	0	168	0	168
③ 事業収益	725,555	3,317	58,380	0	787,252
メーター管理受託収益	335,204	0	17,120	0	352,324
漏水発生給水管応急修理受託収益	165,985	0	8,283	0	174,268
給水装置等適正管理受託収益	186,161	0	32,418	0	218,579
簡易専用水道等定期検査収益	38,205	0	559	0	38,764
公有地活用等事業収益	0	3,317	0	0	3,317
④ 雑収益	0	0	50	0	50
受 取 利 息	0	0	1	0	1
雑 収 益	0	0	49	0	49
経 常 収 益 計	725,555	3,317	58,664	0	787,536
(2) 経常費用					
① 事業費	728,131	1,632	0	0	729,763
給 料 手 当	132,558	0	0	0	132,558
賞与引当金繰入額	14,505	0	0	0	14,505
臨 時 雇 賃 金	16,451	0	0	0	16,451
法 定 福 利 費	39,489	0	0	0	39,489
被 服 費	1,949	0	0	0	1,949
材 料 費	949	0	0	0	949
旅 費 交 通 費	176	0	0	0	176
通 信 運 搬 費	4,104	0	0	0	4,104
減 価 償 却 費	172	0	0	0	172
備 消 耗 品 費	6,846	0	0	0	6,846
修 繕 費	736	100	0	0	836
印 刷 製 本 費	2,436	0	0	0	2,436
燃 料 費	1,907	0	0	0	1,907
光 熱 水 料 費	0	11	0	0	11
手 数 料	625	6	0	0	631
賃 借 料	8,747	1,011	0	0	9,758
租 税 公 課	16,982	250	0	0	17,232
支 払 負 担 金	100	0	0	0	100
委 託 費	479,338	254	0	0	479,592
報 償 費	54	0	0	0	54
雑 費	7	0	0	0	7

(単位:千円)

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
② 管理費	0	0	57,945	0	57,945
役員報酬	0	0	9,364	0	9,364
給料手当	0	0	10,338	0	10,338
賞与引当金繰入額	0	0	2,132	0	2,132
臨時雇賃金	0	0	3,656	0	3,656
法定福利費	0	0	7,364	0	7,364
退職給付費用	0	0	569	0	569
福利厚生費	0	0	1,541	0	1,541
被服費	0	0	35	0	35
会議費	0	0	37	0	37
旅費交通費	0	0	550	0	550
交際費	0	0	31	0	31
通信運搬費	0	0	1,489	0	1,489
減価償却費	0	0	1,397	0	1,397
備消耗品費	0	0	1,441	0	1,441
修繕費	0	0	274	0	274
印刷製本費	0	0	238	0	238
燃料費	0	0	88	0	88
光熱水料費	0	0	234	0	234
手数料料	0	0	243	0	243
賃借料	0	0	2,428	0	2,428
保険料	0	0	1,899	0	1,899
賠償金	0	0	300	0	300
諸謝金	0	0	366	0	366
租税公課	0	0	3,995	0	3,995
支払負担金	0	0	576	0	576
委託費	0	0	2,323	0	2,323
研修費	0	0	550	0	550
支払利息	0	0	292	0	292
雑費	0	0	4,195	0	4,195
經常費用計	728,131	1,632	57,945	0	787,708
当期經常増減額	△ 2,576	1,685	719	0	△ 172
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					
經常外費用計	0	0	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	2,404	△ 1,685	△ 719	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 172	0	0	0	△ 172
一般正味財産期首残高	417	133	0	0	550
一般正味財産期末残高	245	133	0	0	378
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	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	15,000	0	15,000
指定正味財産期末残高	0	0	15,000	0	15,000
III 正味財産期末残高	245	133	15,000	0	15,378

第2 令和4年度決算に関する書類

1 事業報告

当社は、定款の定めるところに従い、清浄にして豊富低廉な水道水の供給を安定的・継続的に維持するため、給水装置等の維持管理及び水資源の有限性・重要性の啓発等に関する事業を行い、もって水道事業の健全な発展と安全安心で豊かな市民生活の向上に寄与することを目的に次の事業を実施した。

(1) 公益目的事業

事業	事業内容及び事業量
水道メーター維持管理業務	水道メーター保管、出入庫管理 水道メーター維持整備 メーター取替え、取外し件数 93,089 件 メーター移設件数 1 件
漏水発生給水管応急修理業務	応急修理件数 1,356 件
給水装置等適正管理業務	給水装置工事の設計審査、竣工検査 設計審査件数 14,278 件 竣工検査件数 27,450 件
簡易専用水道等の定期検査業務 (公社自主事業)	水道法第34条の2第2項の規定に基づく簡易専用水道等の定期検査 検査件数 2,663 件 簡易専用水道等の適正管理に関わる助言、広報等
節水PR事業 (公社自主事業)	節水PRカレンダーの作成及び配布 小・中学校や公民館等へのカレンダーの配布 水道週間等諸行事への参加 「節水の日」キャンペーン、福岡都市圏「水」キャンペーン 2022
水源地域振興協力及び交流事業 (公社自主事業)	水源地域との交流事業 水源地域の小・中学校への図書の寄贈

(2) 収益事業等

事業	事業内容及び事業量
駐車場事業 (公社自主事業)	水道局用地（福岡市南区塩原一丁目）を利用した駐車場事業の運営 契約台数 平均 21.8 台/月
広告掲載事業 (公社自主事業)	水道メーター検針通知票裏面への有料広告の募集及び掲載

(3) 理事会開催状況

区 分	内 容
令和4年度第1回理事会 (令和4年5月26日)	(議案) 議案第1号：令和3年度事業報告及び決算 議案第2号：令和4年度第1回評議員会の開催について 上記議案を決議 (報告) 報告第1号：職務の執行状況報告について
令和4年度第2回理事会 (令和5年3月24日)	(議案) 議案第3号：令和5年度事業計画及び収支予算案 上記議案を決議 (報告) 報告第2号：職務の執行状況報告について
令和4年度第3回理事会 書面表決 (令和5年3月30日)	(議案) 議案第4号：臨時評議員会の開催について 上記議案を決議
令和4年度第4回理事会 書面表決 (令和5年3月31日)	(議案) 議案第5号：令和4年度収支補正予算案 上記議案を決議

(4) 評議員会開催状況

区 分	内 容
令和4年度第1回評議員会 (令和4年6月13日)	(議案) 議案第1号：令和3年度に係る計算書類の承認及び事業報告の内容の報告について 上記議案を決議 (報告) 報告第1号：令和4年度事業計画について
令和4年度第2回評議員会 書面表決 (令和5年3月30日)	(議案) 議案第2号：評議員の選任について 議案第3号：理事の選任について 上記議案を決議

2 貸借対照表 (令和5年3月31日現在)

(1) 貸借対照表

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	85,348,037	102,687,232	△ 17,339,195
未収金	65,073,821	39,152,800	25,921,021
前払金	76,800	67,200	9,600
立替金	12,136	0	12,136
流動資産合計	150,510,794	141,907,232	8,603,562
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産現金預金	0	1,500	△ 1,500
基本財産投資有価証券	15,000,000	14,998,500	1,500
基本財産合計	15,000,000	15,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	35,804,477	69,558,122	△ 33,753,645
特定資産合計	35,804,477	69,558,122	△ 33,753,645
(3) その他固定資産			
構築物	2	2	0
器具備品	384,372	261,117	123,255
リース資産	0	762,358	△ 762,358
投資有価証券	195,523	0	195,523
その他固定資産合計	579,897	1,023,477	△ 443,580
固定資産合計	51,384,374	85,581,599	△ 34,197,225
資産合計	201,895,168	227,488,831	△ 25,593,663
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	108,078,622	95,481,654	12,596,968
預り金	28,049,546	31,064,584	△ 3,015,038
賞与引当金	14,441,141	15,223,986	△ 782,845
短期リース債務	0	821,018	△ 821,018
流動負債合計	150,569,309	142,591,242	7,978,067
2 固定負債			
退職給付引当金	35,804,477	69,558,122	△ 33,753,645
固定負債合計	35,804,477	69,558,122	△ 33,753,645
負債合計	186,373,786	212,149,364	△ 25,775,578
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	15,000,000	15,000,000	0
指定正味財産合計	15,000,000	15,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(15,000,000)	(15,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2 一般正味財産			
(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)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	15,521,382	15,339,467	181,915
負債及び正味財産合計	201,895,168	227,488,831	△ 25,593,663

(2) 貸借対照表内訳表

(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					
現金預金	40,367,556	381,997	44,598,484	0	85,348,037
未収金	65,073,821	0	0	0	65,073,821
前払金	76,800	0	0	0	76,800
立替金	0	0	12,136	0	12,136
流動資産合計	105,518,177	381,997	44,610,620	0	150,510,794
2 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産投資有価証券	0	0	15,000,000	0	15,000,000
基本財産合計	0	0	15,000,000	0	15,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	0	0	35,804,477	0	35,804,477
特定資産合計	0	0	35,804,477	0	35,804,477
(3) その他固定資産					
構築物	0	2	0	0	2
什器備品	384,372	0	0	0	384,372
投資有価証券	0	0	195,523	0	195,523
その他固定資産合計	384,372	2	195,523	0	579,897
固定資産合計	384,372	2	51,000,000	0	51,384,374
資産合計	105,902,549	381,999	95,610,620	0	201,895,168
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	65,718,860	244,989	42,114,773	0	108,078,622
預り金	27,111,139	0	938,407	0	28,049,546
賞与引当金	12,688,178	0	1,752,963	0	14,441,141
流動負債合計	105,518,177	244,989	44,806,143	0	150,569,309
2 固定負債					
退職給付引当金	0	0	35,804,477	0	35,804,477
固定負債合計	0	0	35,804,477	0	35,804,477
負債合計	105,518,177	244,989	80,610,620	0	186,373,786
III 正味財産の部					
1 指定正味財産					
寄付金	0	0	15,000,000	0	15,000,000
指定正味財産合計	0	0	15,000,000	0	15,000,000
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(15,000,000)	(0)	(15,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
2 一般正味財産	384,372	137,010	0	0	521,382
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	384,372	137,010	15,000,000	0	15,521,382
負債及び正味財産合計	105,902,549	381,999	95,610,620	0	201,895,168

3 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）

(1) 正味財産増減計算書

(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	121,500	120,001	1,499
基本財産受取利息	121,500	120,001	1,499
② 特定資産運用益	169,380	254,939	△ 85,559
特定資産受取利息	169,380	254,939	△ 85,559
③ 事業収益	738,436,431	703,084,590	35,351,841
メーター管理受託収益	323,917,971	309,103,619	14,814,352
漏水発生給水管応急修理受託収益	174,751,856	172,926,424	1,825,432
給水装置等適正管理受託収益	199,260,675	180,188,032	19,072,643
簡易専用水道等定期検査収益	37,640,905	38,223,505	△ 582,600
公有地活用等事業収益	2,865,024	2,643,010	222,014
④ 雑収益	51,230	49,839	1,391
受取利息	113	142	△ 29
雑収益	51,117	49,697	1,420
経常収益計	738,778,541	703,509,369	35,269,172
(2) 経常費用			
① 事業費	691,733,340	656,997,174	34,736,166
② 管理費	46,863,286	46,725,983	137,303
経常費用計	738,596,626	703,723,157	34,873,469
当期経常増減額	181,915	△ 213,788	395,703
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
当期一般正味財産増減額	181,915	△ 213,788	395,703
一般正味財産期首残高	339,467	553,255	△ 213,788
一般正味財産期末残高	521,382	339,467	181,915
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	15,000,000	15,000,000	0
指定正味財産期末残高	15,000,000	15,000,000	0
III 正味財産期末残高	15,521,382	15,339,467	181,915

(2) 正味財産増減計算書内訳表

(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 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	0	0	121,500	0	121,500
基本財産受取利息	0	0	121,500	0	121,500
② 特定資産運用益	0	0	169,380	0	169,380
特定資産受取利息	0	0	169,380	0	169,380
③ 事業収益	688,518,826	2,865,024	47,052,581	0	738,436,431
メーター管理受託収益	309,469,233	0	14,448,738	0	323,917,971
漏水発生給水管応急修理受託収益	168,123,495	0	6,628,361	0	174,751,856
給水装置等適正管理受託収益	174,511,930	0	24,748,745	0	199,260,675
簡易専用水道等定期検査収益	36,414,168	0	1,226,737	0	37,640,905
公有地活用等事業収益	0	2,865,024	0	0	2,865,024
④ 雑収益	0	0	51,230	0	51,230
受 取 利 息	0	0	113	0	113
雑 収 益	0	0	51,117	0	51,117
経 常 収 益 計	688,518,826	2,865,024	47,394,691	0	738,778,541
(2) 経常費用					
① 事業費	690,301,387	1,431,953	0	0	691,733,340
② 管理費	0	0	46,863,286	0	46,863,286
経 常 費 用 計	690,301,387	1,431,953	46,863,286	0	738,596,626
当 期 経 常 増 減 額	△ 1,782,561	1,433,071	531,405	0	181,915
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
(2) 経常外費用					
経 常 外 費 用 計	0	0	0	0	0
当 期 経 常 外 増 減 額	0	0	0	0	0
他 会 計 振 替 額	1,905,816	△ 1,433,071	△ 472,745	0	0
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	123,255	0	58,660	0	181,915
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	261,117	137,010	△ 58,660	0	339,467
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	384,372	137,010	0	0	521,382
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	0	0
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	0	0	15,000,000	0	15,000,000
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	0	0	15,000,000	0	15,000,000
III 正味財産期末残高	384,372	137,010	15,000,000	0	15,521,382

4 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……個別法による原価法
- ② 固定資産の減価償却の方法
構造物及び什器備品……定率法
リース資産……リース期間を耐用年数とするリース期間定額法
- ③ 引当金の計上基準
賞与引当金……職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期負担額を計上している。
退職給付引当金……固有職員の退職給与の支給に備えるため、職員退職金規程に基づき、期末自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- 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 リース取引の処理方法
所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち重要性の乏しいものについては、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。

(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				
基本財産現金預金	1,500	0	1,500	0
基本財産投資有価証券	14,998,500	15,000,000	14,998,500	15,000,000
小 計	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	69,558,122	1,224,995	34,978,640	35,804,477
小 計	69,558,122	1,224,995	34,978,640	35,804,477
合 計	84,558,122	16,224,995	49,978,640	50,804,477

注1 基本財産投資有価証券の当期増加額は福岡市債の購入による増加額であり、基本財産現金預金・投資有価証券の当期減少額は福岡市債の満期償還による減少額である。

注2 退職給付引当資産の当期増加額は固有職員の退職給付の支給に備えるための増加額であり、退職給付引当資産の当期減少額は退職給付の支給による減少額である。

(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				
基本財産投資有価証券	15,000,000	(15,000,000)	(0)	(0)
小 計	15,000,000	(15,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	35,804,477	(0)	(0)	(35,804,477)
小 計	35,804,477	(0)	(0)	(35,804,477)
合 計	50,804,477	(15,000,000)	(0)	(35,804,477)

- (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	当期末残高
構 築 物	2,607,120	2,607,118	2
什 器 備 品	5,790,780	5,406,408	384,372
合 計	8,397,900	8,013,526	384,374

- (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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評 価 損 益
市 債			
福岡市債（基本財産）	15,000,000	14,859,000	△ 141,000
福岡市債（特定資産、その他固定資産）	36,000,000	36,349,200	349,200
合 計	51,000,000	51,208,200	208,200

5 附属明細書

- (1) 基本財産及び特定資産の明細
 財務諸表に対する注記に記載しているため、記載を省略している。

- (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	15,223,986	14,441,141	15,223,986	0	14,441,141
退職給付引当金	69,558,122	1,224,995	34,978,640	0	35,804,477

6 財 産 目 録 (令和5年3月31日現在)

(単位：円)

貸借対照表科目等	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金預金			
普通預金	福岡銀行本店営業部	運転資金として使用	75,546,387
普通預金	福岡銀行博多駅前支店	運転資金として使用	3,518,659
普通預金	西日本シティ銀行福岡支店	運転資金として使用	3,637,778
普通預金	福岡中央銀行博多駅東支店	運転資金として使用	145,213
定期預金	福岡銀行博多駅前支店	運転資金として使用	2,500,000
未収金			
未収金	福岡市水道局受託料等	公益目的事業及び収益事業等の未収金	65,073,821
前払金			
前払金	手数料	公益目的事業に供する道路使用許可申請手数料前払金	76,800
立替金			
立替金	水道局への立替金	車両相互利用に係る燃料費精算金	12,136
流動資産合計			150,510,794
(固定資産)			
基本財産			
基本財産投資有価証券			
福岡市債	福岡中央銀行博多駅東支店 (令和4年度第5回公募公債(10年) 額面15,000千円)	満期保有目的で保有し、運用益を法人会計の財源として使用している。	15,000,000
特定資産			
退職給付引当資産			
福岡市債	福岡中央銀行博多駅東支店 (平成26年度第8回公募公債(10年) 額面18,000千円)	職員の退職給付金に備え管理されている資産 満期保有目的で保有し、運用益を法人会計の財源として使用している。	18,000,000
	福岡銀行本店営業部 (平成27年度第5回公募公債(10年) 額面18,000千円のうち)	投資有価証券と伴に満期保有目的で保有し、運用益を法人会計の財源として使用している。	17,804,477
その他固定資産			
構築物	舗装路面他	収益事業に供する駐車場設備	2
什器備品	ポータブル水質計他	公益目的事業に供する什器備品	384,372
投資有価証券	福岡銀行本店営業部 (平成27年度第5回公募公債(10年) 額面18,000千円のうち)	退職給付引当資産と伴に満期保有目的で保有し、運用益を法人会計の財源として使用している。	195,523
固定資産合計			51,384,374
資 産 合 計			201,895,168
(流動負債)			
未払金			
未払金	委託費等の未払額	公益目的事業及び収益事業等に供する委託費等の未払額	102,822,522
未払消費税	消費税等の未払額	公益事業、収益事業、法人会計に供する消費税及び地方消費税の未払金	5,039,300
未払法人税等	法人税、市民税等の未払額	法人県民税及び法人市民税等	216,800
預り金			
税金預り金	所得税、住民税	役職員の給料に係る源泉所得税等の預り金	784,155
社会保険料等預り金	社会保険料等	職員の給料に係る社会保険料等個人負担分の預り金	154,252
受託料預り金	水道局受託料返還金	水道局からの受託料の精算に伴い返還となる預り金	27,111,139
賞与引当金			
賞与引当金	賞与引当金	令和5年6月の賞与支給に係る引当金	14,441,141
流動負債合計			150,569,309
(固定負債)			
退職給付引当金	職員に対するもの	職員2名に対する退職金の支払いに備えたもの	35,804,477
固定負債合計			35,804,477
負 債 合 計			186,373,786
正 味 財 産			15,521,382

7 収支計算書（令和4年4月1日から令和5年3月31日まで）

(1) 収支計算書

(単位：円)

科 目	最終予算額	決算額	差異
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	120,000	121,500	△ 1,500
基本財産受取利息	120,000	121,500	△ 1,500
② 特定資産運用益	168,000	169,380	△ 1,380
特定資産受取利息	168,000	169,380	△ 1,380
③ 事業収益	767,266,000	738,436,431	28,829,569
メーター管理受託収益	338,836,000	323,917,971	14,918,029
漏水発生給水管応急修理受託収益	186,796,000	174,751,856	12,044,144
給水装置等適正管理受託収益	199,411,000	199,260,675	150,325
簡易専用水道等定期検査収益	39,579,000	37,640,905	1,938,095
公有地活用等事業収益	2,644,000	2,865,024	△ 221,024
④ 雑収益	50,000	51,230	△ 1,230
受取利息	1,000	113	887
雑収益	49,000	51,117	△ 2,117
経常収益計	767,604,000	738,778,541	28,825,459
(2) 経常費用			
① 事業費	708,823,000	691,733,340	17,089,660
給料手当	139,214,000	133,300,795	5,913,205
賞与引当金繰入額	13,711,000	12,688,178	1,022,822
臨時雇賃金	19,625,000	15,593,883	4,031,117
法定福利費	40,330,000	38,917,020	1,412,980
被服費	2,041,000	1,710,929	330,071
材料費	743,000	612,161	130,839
旅費交通費	185,000	12,820	172,180
通信運搬費	3,637,000	3,560,185	76,815
減価償却費	194,000	184,745	9,255
備消耗品費	6,406,000	5,509,266	896,734
修繕費	920,000	38,500	881,500
印刷製本費	2,527,000	1,929,400	597,600
燃料費	1,935,000	1,806,614	128,386
光熱水料費	11,000	4,522	6,478
手数料	658,000	600,425	57,575
賃借料	9,970,000	8,733,075	1,236,925
租税公課	18,421,000	18,419,100	1,900
支払負担金	100,000	0	100,000
委託費	448,134,000	448,053,102	80,898
報償費	54,000	54,000	0
雑費	7,000	4,620	2,380

(単位：円)

科 目	最終予算額	決算額	差異
② 管理費	58,634,000	46,863,286	11,770,714
役員報酬	9,364,000	9,132,400	231,600
給料手当	10,101,000	9,695,272	405,728
賞与引当金繰入額	2,062,000	1,752,963	309,037
臨時雇賃金	4,280,000	1,556,923	2,723,077
法定福利費	7,393,000	7,037,091	355,909
退職給付費用	1,615,000	1,224,995	390,005
福利厚生費	1,333,000	909,627	423,373
被服費	65,000	64,680	320
会議費	37,000	6,635	30,365
旅費交通費	550,000	248,170	301,830
交際費	40,000	0	40,000
通信運搬費	1,653,000	1,560,683	92,317
減価償却費	823,000	762,358	60,642
備消耗品費	1,442,000	1,237,449	204,551
修繕費	273,000	0	273,000
印刷製本費	235,000	113,231	121,769
燃料費	88,000	4,669	83,331
光熱水料費	338,000	337,293	707
手数料	228,000	135,460	92,540
賃借料	3,240,000	3,115,310	124,690
保険料	1,900,000	1,899,440	560
賠償金	300,000	0	300,000
諸謝金	366,000	329,714	36,286
租税公課	4,660,000	4,659,300	700
支払負担金	663,000	662,540	460
委託費	822,000	285,771	536,229
研修費	550,000	112,980	437,020
支払利息	19,000	18,332	668
雑費	4,194,000	0	4,194,000
経常費用計	767,457,000	738,596,626	28,860,374
当期経常増減額	147,000	181,915	△ 34,915
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
当期一般正味財産増減額	147,000	181,915	△ 34,915
一般正味財産期首残高	403,000	339,467	63,533
一般正味財産期末残高	550,000	521,382	28,618
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	15,000,000	15,000,000	0
指定正味財産期末残高	15,000,000	15,000,000	0
III 正味財産期末残高	15,550,000	15,521,382	28,618

(2) 収支計算書内訳表

(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 一般正味財産増減の部					
I 経常増減の部					
(1) 経常収益					
① 基本財産運用益	0	0	121,500	0	121,500
基本財産受取利息	0	0	121,500	0	121,500
② 特定資産運用益	0	0	169,380	0	169,380
特定資産受取利息	0	0	169,380	0	169,380
③ 事業収益	688,518,826	2,865,024	47,052,581	0	738,436,431
メーター管理受託収益	309,469,233	0	14,448,738	0	323,917,971
漏水発生給水管応急修理受託収益	168,123,495	0	6,628,361	0	174,751,856
給水装置等適正管理受託収益	174,511,930	0	24,748,745	0	199,260,675
簡易専用水道等定期検査収益	36,414,168	0	1,226,737	0	37,640,905
公有地活用等事業収益	0	2,865,024	0	0	2,865,024
④ 雑収益	0	0	51,230	0	51,230
受 取 利 息	0	0	113	0	113
雑 収 益	0	0	51,117	0	51,117
経常収益計	688,518,826	2,865,024	47,394,691	0	738,778,541
(2) 経常費用					
① 事業費	690,301,387	1,431,953	0	0	691,733,340
給 料 手 当	133,300,795	0	0	0	133,300,795
賞与引当金繰入額	12,688,178	0	0	0	12,688,178
臨時雇賃金	15,593,883	0	0	0	15,593,883
法定福利費	38,917,020	0	0	0	38,917,020
被 服 費	1,710,929	0	0	0	1,710,929
材 料 費	612,161	0	0	0	612,161
旅 費 交 通 費	12,820	0	0	0	12,820
通 信 運 搬 費	3,560,185	0	0	0	3,560,185
減 価 償 却 費	184,745	0	0	0	184,745
備 消 耗 品 費	5,509,266	0	0	0	5,509,266
修 繕 費	38,500	0	0	0	38,500
印 刷 製 本 費	1,929,400	0	0	0	1,929,400
燃 料 費	1,806,614	0	0	0	1,806,614
光 熱 水 料 費	0	4,522	0	0	4,522
手 数 料	597,785	2,640	0	0	600,425
賃 借 料	7,742,305	990,770	0	0	8,733,075
租 税 公 課	18,194,900	224,200	0	0	18,419,100
委 託 費	447,843,281	209,821	0	0	448,053,102
報 償 費	54,000	0	0	0	54,000
雑 費	4,620	0	0	0	4,620

(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
② 管理費	0	0	46,863,286	0	46,863,286
役員報酬	0	0	9,132,400	0	9,132,400
給料手当	0	0	9,695,272	0	9,695,272
賞与引当金繰入額	0	0	1,752,963	0	1,752,963
臨時雇賃金	0	0	1,556,923	0	1,556,923
法定福利費	0	0	7,037,091	0	7,037,091
退職給付費用	0	0	1,224,995	0	1,224,995
福利厚生費	0	0	909,627	0	909,627
被服費	0	0	64,680	0	64,680
会議費	0	0	6,635	0	6,635
旅費交通費	0	0	248,170	0	248,170
通信運搬費	0	0	1,560,683	0	1,560,683
減価償却費	0	0	762,358	0	762,358
備消耗品費	0	0	1,237,449	0	1,237,449
印刷製本費	0	0	113,231	0	113,231
燃料費	0	0	4,669	0	4,669
光熱水料費	0	0	337,293	0	337,293
手数料	0	0	135,460	0	135,460
賃借料	0	0	3,115,310	0	3,115,310
保険料	0	0	1,899,440	0	1,899,440
諸謝金	0	0	329,714	0	329,714
租税公課	0	0	4,659,300	0	4,659,300
支払負担金	0	0	662,540	0	662,540
委託費	0	0	285,771	0	285,771
研修費	0	0	112,980	0	112,980
支払利息	0	0	18,332	0	18,332
經常費用計	690,301,387	1,431,953	46,863,286	0	738,596,626
当期經常増減額	△ 1,782,561	1,433,071	531,405	0	181,915
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					
經常外費用計	0	0	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	1,905,816	△ 1,433,071	△ 472,745	0	0
当期一般正味財産増減額	123,255	0	58,660	0	181,915
一般正味財産期首残高	261,117	137,010	△ 58,660	0	339,467
一般正味財産期末残高	384,372	137,010	0	0	521,382
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	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	15,000,000	0	15,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	15,000,000	0	15,000,000
III 正味財産期末残高	384,372	137,010	15,000,000	0	15,521,382

8 契約金額が3億円以上の工事又は製造の請負の契約

該当なし

9 契約金額が4,000万円以上の不動産等の買入れ等の契約

該当なし

第3 監事の意見

令和4年4月1日から令和5年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査した。

- 1 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た。
- 2 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ない。
- 3 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び正味財産増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めた。

第4 役員及び評議員名簿 (令和5年8月1日現在)

役職名	氏名	備考
理事長	馬場哲久	(常勤)
理事	小出秀雄	西南学院大学教授
理事	池山喜美子	元公益財団法人全国消費生活相談員協会九州支部支部長
理事	古賀康彦	元福岡市水道局総務部長
理事	久我洋一郎	福岡市水道局保全部長
理事	武末潤	福岡市水道労働組合副執行委員長
監事	工藤重之	公認会計士
監事	伊賀上一馬	福岡市水道局総務部長
評議員	北古賀康博	弁護士
評議員	植田文雄	公認会計士
評議員	藤成徳	福岡市管工事協同組合理事長
評議員	名古屋泰之	福岡市水道局理事