

平成 2 5 年度

自) 平成 25 年 4 月 1 日

至) 平成 26 年 3 月 31 日

事業報告書及び決算報告書

一般財団法人 札幌市水道サービス協会

目 次

I	平成 25 年度事業及び決算の概要	1 頁
1	事業概要	1
2	決算概要	2
II	平成 25 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 25 年度決算報告書	18
1	貸借対照表	18
2	貸借対照表内訳表	20
3	正味財産増減計算書	23
4	正味財産増減計算書内訳表	26
5	財務諸表に対する注記	32
6	附属明細書	36
7	正味財産増減計算書（予算対比）	37
IV	公益目的支出計画実施報告書	40
1	公益目的支出計画実施報告書	40
	監 査 報 告 書	45

I 平成25年度事業及び決算の概要

1 事業概要

平成25年度は、下表のとおり大別して調査研究・普及宣伝事業、一般事業、受託事業の3事業を実施した。

調査研究・普及宣伝事業は、公益目的支出に位置づけた事業としており、水道記念館における各種イベントの開催、緊急時用給水袋の作成・配布等を行った。

一般事業は、当協会の自主事業として2事業を実施しており、簡易専用水道の検査に関する事業と水道技術者等の教育及び指導訓練事業として、独立行政法人国際協力機構(JICA)及び公益社団法人日本水道協会が主催する研修会における実習指導等を行った。

受託事業は、新規事業として「給水装置工事の検査に関する事業」が加わり12事業を行った。

なお、10年後の協会の目指すべき姿を「長期構想」として、また、そこに至る具体的なロードマップ(道筋)を「中期経営計画(第一次5ヵ年計画)」として策定した。

【事業一覧】

調査研究・普及宣伝事業	
	(1) 水道事業に係る調査研究及び普及宣伝に関する事業
一般事業	
	(1) 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
	(2) 簡易専用水道の検査に関する事業
受託事業	
	(1) 水道メーターの検針に関する事業
	(2) 水道事業に係る諸収入金の収納に関する事業
	(3) 水道記念館の管理運営に関する事業
	(4) 地下埋設物・給水装置台帳情報提供管理に関する事業
	(5) 道路占用許可申請等受付入力管理に関する事業
	(6) 小規模貯水槽水道の衛生管理改善指導に関する事業
	(7) 給水装置工事の検査に関する事業
	(8) 配水管路の維持管理に関する事業
	(9) 水道技術者等講習会の運営管理に関する事業
	(10) 浄水場の維持管理に関する事業
	(11) 水道局配水施設等の維持管理に関する事業
	(12) 水道水質監視・管理に関する事業

2 決算概要

(1) 当期収益合計(経常収益+経常外収益)

収益については、予算額をやや下回り、次のとおりとなった。

予 算 額	決 算 額	差 異 額	執 行 率
1,585,909,000円	1,573,240,904円	12,668,096円	99.2%

(2) 当期費用合計(経常費用+経常外費用)

費用については、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 額	執 行 率
1,595,157,000円	1,535,126,142円	60,030,858円	96.2%

(3) 当期正味財産増減額

当 期 収 益 合 計	当 期 費 用 合 計	当 期 正 味 財 産 増 減 額
1,573,240,904円	1,535,126,142円	38,114,762円

以上の結果、正味財産期末残高は次のとおりとなった。

正味財産期首残高(A)	当期正味財産増減額(B)	正味財産期末残高(A)+(B)
591,127,220円	38,114,762円	629,241,982円

Ⅱ 平成25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	25.5.29	第1号議案	平成24年度事業報告の件	承認
		第2号議案	平成24年度決算承認の件	承認
		第3号議案	平成24年度公益目的支出計画実施報告書の件	承認
		第4号議案	平成25年度第1回評議員会召集日の件	可決
		第5号議案	平成25年度第1回評議員会提出議案の件	可決
第2回	26.3.10	第1号議案	平成26年度事業計画の件	承認
		第2号議案	平成26年度予算の件	承認
		第3号議案	公益目的支出計画一部変更の件	承認
		第4号議案	平成25年度第2回評議員会召集日及び提出議案の件	可決
		承認案件	「長期構想2023」及び「中期経営計画2018」の件	承認

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	25.6.24	第1号議案	平成24年度事業報告の件	承認
		第2号議案	平成24年度決算承認の件	承認
		第3号議案	平成24年度公益目的支出計画実施報告書の件	承認
		第4号議案	理事選任の件	可決
		第5号議案	評議員選任の件	可決
第2回	26.3.27	第1号議案	平成26年度事業計画の件	承認
		第2号議案	平成26年度予算の件	承認
		第3号議案	公益目的支出計画一部変更の件	承認
		第4号議案	理事選任の件	可決
		第5号議案	評議員選任の件	可決
		承認案件	「長期構想2023」及び「中期経営計画2018」の件	承認

3 職員に関する事項(平成25年4月1日現在)

(単位 人)

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	パートタイム 職員
部 長	1	1					
課 長	9	8	1				
係 長	20	12	8				
主 任	4		4				
事 務 員	50	14	10		19	7	
技 術 員	93	46	47				
水道記念館案内員	10					10	
整 理 員	23	5		18			
整 理 検 針 員	10			10			
検 針 員	97			46			51
窓 口 収 納 員	2	1				1	
外 勤 収 納 員	16	7			2	7	
簡易専用水道検査員	1				1		
小規模貯水槽調査員	2				2		
管 路 点 検 員	2				2		
浄水場施設管理員	9				9		
配水施設点検員	4				4		
水 質 管 理 員	9				8	1	
小 計	362	94	70	74	47	26	51
派遣職員	部 長	2					
	課 長						
	係 長						
	小 計	2					
合 計	364	94	70	74	47	26	51

(注) 理事長は除く

4 事業内容

調査研究・普及宣伝事業

(1) 水道事業に係る調査研究及び普及宣伝に関する事業

ア 水道記念館において、水道フェスタ等のイベントの企画・開催、リーフレット・パンフレットの作成・配布、ホームページなどにより水道事業の普及宣伝を行った。

		開催日	来館者数(人)
水道フェスタ	H25	平成25年6月22日、23日	12,171
	H24	平成24年6月23日、24日	11,010
	増減		1,161
秋まつり	H25	平成25年10月13日、14日	12,233
	H24	平成24年10月7日、8日	6,864
	増減		5,369

イ 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、水道記念館において、キャラクターグッズの販売を行った。

	さっぽろの水販売本数(本)	キャラクターグッズ販売個数(個)	
		スポンジ	マスコット
H25	454	590	323
H24	1,366	365	276
増減	△912	225	47

(注) 「さっぽろの水」は平成25年7月31日をもって協会での取扱を終了した。

ウ 緊急時用の給水袋を作成し、町内会、まちづくりセンター、児童会館、各区役所、水道記念館などを通じて防災訓練などで市民に配布した。

	給水袋配付枚数(枚)
H25	41,985
H24	32,616
増減	9,369

一 般 事 業

(1) 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

ア 水道工事業者等に管工事仕様書等の図書販売を行った。

イ 独立行政法人国際協力機構(JICA)及び公益社団法人日本水道協会が主催する研修会における実習指導等を行った。

(単位 人)

研 修 名		開催年月日	受講者数
JICA 集団「水道技術者」コース	H25	平成25年8月 9日	9
	H24	平成24年8月 8日	9
	増減		0
水道技術管理者資格取得講習会	H25	平成25年12月 3日	3
	H24	平成24年11月29日	4
	増減		△1

(2) 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10^m³を超える貯水槽)の管理について、設置者等の検査依頼(1年以内に1回)を受けて検査を行った。

(単位 件)

		一 般 検 査	簡 易 検 査	合 計
検 査 件 数	H25	1,589	418	2,007
	H24	1,328	363	1,691
	増減	261	55	316

受 託 事 業

(1) 水道メーターの検針に関する事業

中央区、南区、東区、北区、白石区、厚別区の各家庭等を2ヶ月毎に訪問し水道メーターの検針を行った。

(単位 件)

		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	H25	150,476	3,392,141	3,542,617
	H24	161,276	3,718,525	3,879,801
	増減	△10,800	△326,384	△337,184

(注) 平成25年度の検針件数は、平成24年8月より西区、手稲区、清田区が民間業者に移管されたことにより前年度比8.69%の減少となった。

(2) 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、水道利用者に対し、上下水道料金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ともに口座振替等への勧誘を行った。また、最終的に納付されない場合は給水停止予告書の投函を行った。さらに、業務の一環として窓口における上下水道料金の収納を行った。

窓口収納業務は、手数料・加入金・臨時給水料金・メーター補償費及び給水工事費の収納を行った。

		督促収納	窓口収納	合計
収納件数(件)	H25	92,087	36,005	128,092
	H24	91,302	33,681	124,983
	増減	785	2,324	3,109
取扱金額(円)	H25	702,061,378	564,771,452	1,266,832,830
	H24	711,550,268	573,564,511	1,285,114,779
	増減	△9,488,890	△8,793,059	△18,281,949

(3) 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。

(単位 人)

	事業期間	来館者数	浄水場見学者数
H25	平成25年4月13日～11月15日	112,330	10,238
H24	平成24年4月14日～11月15日	94,488	10,646
増減		17,842	△408

(4) 地下埋設物・給水装置台帳情報提供管理に関する事業

各工事関係者等の依頼により、地下埋設給配水管及び給水装置台帳の水道局オンライン情報を出力し提供した。また、竣工後の給水装置台帳(原本)を逐次整理し保管した。

	地下埋設物情報 出力枚数(枚)	給水装置台帳情報 出力枚数(枚)	管理図等 複写枚数(枚)	給水装置台帳 整理件数(件)
H25	32,423	56,250	37,378	15,188
H24	29,315	56,608	36,806	13,368
増減	3,108	△358	572	1,820

(5) 道路占用許可申請等受付入力管理に関する事業

水道局及び給水装置工事事業者から提出された道路占用許可申請入力表等を受付後、道路占用入力端末機にデータを入力し、道路管理者の許可書等の発行を行った。

(単位 箇所)

	入力箇所数
H25	6,414
H24	6,778
増減	△364

(6) 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に基づき、小規模貯水槽水道(有効容量10m³以下の貯水槽)の実態調査で把握した衛生管理面に不備のある施設の改善指導及び未調査施設の調査を行った。

(単位 件)

	調査件数
H25	1,400
H24	1,402
増減	△2

(7) 給水装置工事の検査に関する事業

水道局に申請された給水装置工事について、審査後の受付から竣工検査までの一連した業務と、これに付随した事務処理を行った。

(単位 件)

	検査完了件数
H25	6,500
H24	—
増減	6,500

(注) 平成25年度からの新規業務

(8) 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、弁きょう、水管橋、緊急貯水槽ポンプ、水質維持放水の点検や簡易整備を行った。

	点検実績		簡易整備			
			内 容		件数(件)	
弁室(箇所)	H25	384	ボルト交換、名版・見出票整備等	H25	691	
	H24	475		H24	805	
	増減	△91		増減	△114	
弁きょう(箇所)	H25	500	弁きょう内土砂除去、見出票整備等	H25	413	
	H24	500		H24	326	
	増減	0		増減	87	
水管橋(回)	H25	1,321	放水量調整、名版・進入防止柵整備等	H25	535	
	H24	1,316		H24	544	
	増減	5		増減	△9	
緊急貯水槽ポンプ(回)	H25	350	給水弁室内の排水作業等	H25	274	
	H24	350		H24	345	
	増減	0		増減	△71	
水質維持放水(回)	H25	405	放水量調整、見出票・標示プレート整備等	H25	79	
	H24	395		H24	83	
	増減	10		増減	△4	

イ 給配水管路における地下漏水の有無を調べ、その位置を特定した。

	給配水管音聴作業			消火栓音聴作業			弁栓音聴作業		
	調査量 (km)	発見件数 (件)	漏水量 (ℓ/分)	調査量 (基)	発見件数 (件)	漏水量 (ℓ/分)	調査量 (基)	発見件数 (件)	漏水量 (ℓ/分)
H25	984.0	165	1,517.1	17,400	18	1,328.0	1,000	6	180.0
H24	900.0	157	1,734.0	17,300	15	1,014.0	1,000	14	470.1
増減	84.0	8	△216.9	100	3	314.0	0	△8	△290.1

(9) 水道技術者等講習会の運営管理に関する事業

ア 公益社団法人日本水道協会が主催する配水管の配管・接合・解体及び設計施工に関する基礎知識の習得など、水道技術者養成のための講習会の運営管理を行った。

		開催年月	受講者数(人)
配水管工技能講習会	H25	平成25年4～5月	87
	H24	平成24年4～5月	95
	増減		△8
配管設計講習会	H25	平成26年 1月	31
	H24	平成25年 1月	46
	増減		△15

イ 公益財団法人給水工事技術振興財団が主催する給水装置工事主任技術者試験の試験監督を行った。

		開催年月日	従事者数(人)	受験者数(人)
給水装置工事主任技術者試験	H25	平成25年10月27日	20	582
	H24	平成24年10月28日	30	634
	増減		△10	△52

(10) 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、施設・設備の点検整備業務及び西野・宮町浄水場の運転管理業務、施設・設備の点検整備業務を行った。

また、平成25年度から当別浄水場施設全般の運転管理に関する業務を行った。

ア 藻岩・白川浄水場維持管理業務

(7) 排水処理施設運転実績

【藻岩浄水場】

		排泥量(m ³)	運転時間(h)	運転回数(回)	ケーキ量(t)
機械脱水方式	H25	21,049	6,754	199	1,663
	H24	22,151	7,400	197	1,755
	増減	△1,102	△646	2	△92

【白川浄水場】

		排泥量 (m ³)	運転時間 (h)	運転回数 (回)	ケーキ量 (t)
機械脱水方式	H25	49,345	8,705	556	5,923
	H24	51,193	8,609	601	6,000
	増減	△1,848	96	△45	△77
天日乾燥方式	H25	63,737	-	135	5,875
	H24	53,963	-	126	3,908
	増減	9,774	-	9	1,967
合 計	H25	113,082	8,705	691	11,798
	H24	105,156	8,609	727	9,908
	増減	7,926	96	△36	1,890

(i) 施設別設備点検整備実績

【藻岩浄水場】

		延べ点検回数(回)	故障対応・ 修理件数(件)
取水・浄水施設	H25	4,530	22
	H24	4,586	11
	増減	△56	11
排水処理施設	H25	1,738	4
	H24	1,595	9
	増減	143	△5
合 計	H25	6,268	26
	H24	6,181	20
	増減	87	6

【白川浄水場】

		延べ点検回数(回)	故障対応・ 修理件数(件)
取水・浄水施設	H25	3,758	22
	H24	3,841	14
	増減	△83	8
排水処理施設	H25	3,091	10
	H24	2,988	3
	増減	103	7
その他施設	H25	1,260	2
	H24	1,070	3
	増減	190	△1
合計	H25	8,109	34
	H24	7,899	20
	増減	210	14

イ 西野・宮町浄水場管理業務

(7) 浄水処理運転実績

【西野・宮町浄水場】

		取水量(m ³)	ろ過水量(m ³)	ろ過池洗浄回数(回)	配水量(m ³)
西野 浄水場	H25	3,807,790	3,771,160	919	3,630,650
	H24	3,306,620	3,269,270	905	3,123,960
	増減	501,170	501,890	14	506,690
宮町 浄水場	H25	1,621,610	1,583,010	367	1,505,050
	H24	1,618,350	1,579,750	370	1,500,480
	増減	3,260	3,260	△3	4,570

(4) 施設別設備点検整備実績

【西野浄水場】

		延べ点検回数(回)	故障対応・ 修理件数(件)
取水・浄水施設	H25	1,195	18
	H24	1,245	13
	増減	△50	5
排水処理施設	H25	274	0
	H24	267	0
	増減	7	0
その他施設	H25	88	0
	H24	92	0
	増減	△4	0
合計	H25	1,557	18
	H24	1,604	13
	増減	△47	5

【宮町浄水場】

		延べ点検回数(回)	故障対応・ 修理件数(件)
取水・浄水施設	H25	1,106	10
	H24	1,149	12
	増減	△43	△2
排水処理施設	H25	7	0
	H24	9	0
	増減	△2	0
その他施設	H25	290	10
	H24	217	0
	増減	73	10
合計	H25	1,403	20
	H24	1,375	12
	増減	28	8

ウ 当別浄水場運転管理業務

(7) 運転監視業務

- a 管理室における監視・運転操作・水質検査
- b 故障や緊急時に対する措置
- c 作業要領・操作マニュアル・手順書等の作成及び見直し

(4) 保守点検業務

水道施設(取水施設、浄水場、分水施設等)における日常点検(目視、触感、確認、調整、清掃及び点検表の作成)、定期点検(月、半年、1年等の期間を定めた点検、測定、分解清掃及び点検表の作成)及び故障の修理

(7) その他業務

- a 浄水場の維持管理に係る業務(施設清掃、沈殿池等清掃作業、各種調査補助、各種修繕、草刈、除雪等)
- b その他企業団が指示する業務

【施設別設備点検整備実績】

	延べ点検回数(回)
取水・浄水施設	1,346
排水処理施設	123
送水施設	497
その他施設	259
合計	2,225

(注) 平成25年4月から水道水の供給を開始

(11) 水道局配水施設等の維持管理に関する事業

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行った。

点検施設はポンプ場33施設、配水池23施設、ポンプ場・配水池併用施設17施設、トンネル5施設、配水センター1施設の合計79施設である。

【配水施設等点検実績】

	延べ点検回数(回)					
	ポンプ場	配水池	トンネル	配水センター	管理用地	合計
H25	3,604	1,500	174	75	43	5,396
H24	3,066	1,540	151	125	44	4,926
増減	538	△40	23	△50	△1	470

(12) 水道水質監視・管理に関する事業

ア 水源監視業務

(7) 水源監視

豊平川等50箇所、琴似発寒川・星置川等17箇所について監視を行った。

【水源監視業務実績及び目視観察結果】

		延べ監視数 (回)	目視等観察による水質異常(回)			
			濁り	油膜	異臭	合計
豊平川等	H25	6,522	1,132	0	0	1,132
	H24	6,494	1,127	1	5	1,133
	増減	28	5	△1	△5	△1
琴似発寒川 ・星置川等	H25	5,842	914	0	10	924
	H24	5,842	890	0	0	890
	増減	0	24	0	10	34
合計	H25	12,364	2,046	0	10	2,056
	H24	12,336	2,017	1	5	2,023
	増減	28	29	△1	5	33

【水源監視業務臭気試験結果】

		臭気試験による臭気異常(回)					
		油臭	カビ臭	下水臭	底泥臭	その他の臭気	合計
豊平川等	H25	0	31	599	10	25	665
	H24	2	50	509	30	33	624
	増減	△2	△19	90	△20	△8	41
琴似発寒川 ・星置川等	H25	52	58	8	7	17	142
	H24	55	143	1	13	8	220
	増減	△3	△85	7	△6	9	△78
合計	H25	52	89	607	17	42	807
	H24	57	193	510	43	41	844
	増減	△5	△104	97	△26	1	△37

(i) クリプトスポリジウム対策用浄水の採水及び保管

白川・藻岩・西野・宮町・定山溪浄水場の浄水について採水及び保管を行った。

【浄水の採水及び保管実績】

(単位 回)

		白川	藻岩	西野	宮町	定山溪	合計
		浄水場	浄水場	浄水場	浄水場	浄水場	
採水及び保管	H25	365	325	361	365	365	1,781
	H24	365	361	337	365	365	1,793
	増減	0	△36	24	0	0	△12

イ 水質管理業務

(7) 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及び配水について水質試験を行った。

【毎日試験・毎週試験実績】

(単位 回)

		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
		原水	配水	原水	配水	原水	配水	原水	配水	原水	配水	
毎日 試験	H25	353	353	315	353	349	353	353	353	353	353	3,488
	H24	353	353	348	353	325	353	353	353	353	353	3,497
	増減	0	0	△33	0	24	0	0	0	0	0	△9
毎週 試験	H25	39	39	35	39	38	39	39	39	39	39	385
	H24	39	39	39	39	36	39	39	39	39	39	387
	増減	0	0	△4	0	2	0	0	0	0	0	△2

(i) カビ臭試験

白川・藻岩・西野・宮町・定山溪浄水場、定山溪水再生プラザ及び河川水16箇所(豊平川8箇所、琴似発寒川6箇所、星置川2箇所)についてカビ臭物質の試験を行った。

【カビ臭試験実績】

(単位 回)

	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		定山溪 水再生 プラザ 処理水	河川	合計
	原水	配水	原水	配水	原水	配水	原水	配水	原水	配水			
H25	244	244	217	218	184	185	152	152	152	152	365	245	2,510
H24	242	245	238	245	162	198	77	77	152	153	365	184	2,338
増減	2	△1	△21	△27	22	△13	75	75	0	△1	0	61	172

(㊦) 給配水水質監視

札幌市内ブロック配水区域調査地点93箇所の消火栓水等について水質試験を行った。

【給配水水質監視実績】

監視地点数 (箇所)	H25	93
	H24	97
	増減	△4
延べ監視数 (回)	H25	3,959
	H24	4,176
	増減	△217

(㊧) 水質データ確認

水質情報管理システムを用いて末端給水栓7箇所における土日・祝日・年末年始の水質データを確認した。(各箇所121回)

Ⅲ 平成25年度決算報告書

1 貸借対照表

(平成26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	886,700	866,340	20,360
預金	298,300,733	226,241,517	72,059,216
未収金	129,401,692	135,598,419	△ 6,196,727
前払費用	1,317,490	1,097,930	219,560
流動資産合計	429,906,615	363,804,206	66,102,409
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
預金	8,000	8,000	0
有価証券	9,992,000	9,992,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	2,109,934	2,163,920	△ 53,986
減価償却引当資産	65,425,323	58,536,527	6,888,796
経営安定積立資産	120,000,000	120,000,000	0
施設整備等引当資産	150,835,658	150,835,658	0
特定資産合計	338,370,915	331,536,105	6,834,810
(3) その他の固定資産			
建物	3,403,151	3,758,972	△ 355,821
什器備品	6,663,235	9,463,172	△ 2,799,937
ソフトウェア	6,178,569	9,056,147	△ 2,877,578
その他固定資産合計	16,244,955	22,278,291	△ 6,033,336
固定資産合計	364,615,870	363,814,396	801,474
資産合計	794,522,485	727,618,602	66,903,883

(単位 円)

科 目	当年度	前年度	増 減
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	26,011,286	27,061,166	△ 1,049,880
未払金	17,628,794	18,451,813	△ 823,019
未払消費税等	13,714,800	8,775,500	4,939,300
未払法人税等	55,228,300	31,898,700	23,329,600
前受金	172,800	384,300	△ 211,500
預り金	4,232,110	4,857,021	△ 624,911
賞与引当金	46,182,479	42,898,962	3,283,517
流動負債合計	163,170,569	134,327,462	28,843,107
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,109,934	2,163,920	△ 53,986
固定負債合計	2,109,934	2,163,920	△ 53,986
負債合計	165,280,503	136,491,382	28,789,121
III 正味財産の部			
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	624,241,982	586,127,220	38,114,762
(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)	(336,260,981)	(329,372,185)	(6,888,796)
正味財産合計	629,241,982	591,127,220	38,114,762
負債及び正味財産合計	794,522,485	727,618,602	66,903,883

2 貸借対照表内訳表

(平成26年3月31日現在)

(単位 円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	合 計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金	0	886,700	0	886,700
預 金	2,200,250	294,109,138	1,991,345	298,300,733
未 収 金	0	129,372,730	28,962	129,401,692
前払費用	0	1,171,490	146,000	1,317,490
流動資産合計	2,200,250	425,540,058	2,166,307	429,906,615
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
預 金	0	0	8,000	8,000
有価証券	0	0	9,992,000	9,992,000
基本財産合計	0	0	10,000,000	10,000,000
(2) 特定資産				
退職給付引当資産	0	0	2,109,934	2,109,934
減価償却引当資産	0	0	65,425,323	65,425,323
経営安定積立資産	0	0	120,000,000	120,000,000
施設整備等引当資産	0	0	150,835,658	150,835,658
特定資産合計	0	0	338,370,915	338,370,915
(3) その他の固定資産				
建 物	0	598,123	2,805,028	3,403,151
什 器 備 品	2	6,014,024	649,209	6,663,235
ソフトウェア	0	3,703,806	2,474,763	6,178,569
その他固定資産合計	2	10,315,953	5,929,000	16,244,955
固定資産合計	2	10,315,953	354,299,915	364,615,870
資産合計	2,200,252	435,856,011	356,466,222	794,522,485

(単位 円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	合 計
Ⅱ 負債の部				
1. 流動負債				
未払費用	142,898	24,996,417	871,971	26,011,286
未払金	135,794	14,842,189	2,650,811	17,628,794
未払消費税等	0	13,714,800	0	13,714,800
未払法人税等	0	55,228,300	0	55,228,300
前受金	0	172,800	0	172,800
預り金	77,858	3,835,258	318,994	4,232,110
賞与引当金	712,157	40,847,153	4,623,169	46,182,479
流動負債合計	1,068,707	153,636,917	8,464,945	163,170,569
2. 固定負債				
退職給付引当金	0	0	2,109,934	2,109,934
固定負債合計	0	0	2,109,934	2,109,934
負債合計	1,068,707	153,636,917	10,574,879	165,280,503
Ⅲ 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
寄付金	0	0	5,000,000	5,000,000
指定正味財産合計	0	0	5,000,000	5,000,000
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(5,000,000)	(5,000,000)
2. 一般正味財産	1,131,545	282,219,094	340,891,343	624,241,982
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(5,000,000)	(5,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(336,260,981)	(336,260,981)
正味財産合計	1,131,545	282,219,094	345,891,343	629,241,982
負債及び正味財産合計	2,200,252	435,856,011	356,466,222	794,522,485

3 正味財産増減計算書

(平成25年4月1日から平成26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	90,000	67,813	22,187
基本財産受取利息	90,000	67,813	22,187
② 特定資産運用益	1,255,998	1,477,420	△ 221,422
特定資産受取利息	1,255,998	1,477,420	△ 221,422
③ 事業収益	1,569,914,193	1,520,520,239	49,393,954
調査・研究及び普及宣伝事業収益	2,684,761	2,714,459	△ 29,698
一般事業収益	21,139,335	19,232,883	1,906,452
受託事業収益	1,546,090,097	1,498,572,897	47,517,200
④ 受取補助金等	351,000	729,000	△ 378,000
受取国庫助成金	351,000	729,000	△ 378,000
⑤ 雑収益	1,629,713	898,875	730,838
雑収益	1,629,713	898,875	730,838
経常収益計	1,573,240,904	1,523,693,347	49,547,557
(2) 経常費用			
① 事業費	1,427,838,440	1,400,278,806	27,559,634
役員報酬	4,320,000	4,320,000	0
給料	372,255,721	367,077,298	5,178,423
諸手当	159,146,209	149,095,758	10,050,451
賃金	394,020,401	404,557,533	△ 10,537,132
賞与引当金繰入額	41,559,310	38,525,938	3,033,372
法定福利費	141,685,098	138,414,446	3,270,652
福利厚生費	26,739,610	25,875,449	864,161
通勤手当	17,776,445	17,492,720	283,725
通勤手当貸金分	12,741,890	13,191,343	△ 449,453
旅費	43,190	42,860	330
通信運搬費	6,430,996	7,096,017	△ 665,021
減価償却費	7,072,357	7,597,105	△ 524,748
消耗什器備品費	23,668,804	21,292,879	2,375,925
修繕費	1,693,279	1,562,833	130,446

(単位 円)

科 目	当年度	前年度	増 減
印刷製本費	1,126,816	10,163,564	△ 9,036,748
燃料費	16,199,908	16,679,092	△ 479,184
光熱水料費	31,710	8,610	23,100
被服費	7,697,293	4,145,632	3,551,661
賃借料	25,461,583	27,787,522	△ 2,325,939
保険料	1,037,930	1,095,940	△ 58,010
諸謝金	83,523	77,776	5,747
租税公課	120,999,100	93,951,100	27,048,000
支払負担金	0	54,600	△ 54,600
委託費	28,584,698	32,277,240	△ 3,692,542
支払手数料	816,350	910,360	△ 94,010
雑費	16,646,219	16,985,191	△ 338,972
② 管理費	107,287,699	126,106,527	△ 18,818,828
役員報酬	3,064,000	3,056,000	8,000
給料	29,135,010	30,510,400	△ 1,375,390
諸手当	18,257,102	21,812,555	△ 3,555,453
賃金	7,280,038	6,544,683	735,355
賞与引当金繰入額	4,623,169	4,373,024	250,145
法定福利費	11,553,153	11,586,263	△ 33,110
福利厚生費	4,707,594	4,128,787	578,807
退職給付費用	0	6,348,884	△ 6,348,884
通勤手当	970,646	1,310,190	△ 339,544
通勤手当賃金分	301,607	272,658	28,949
研修費	4,937,920	3,804,515	1,133,405
会議費	163,480	203,676	△ 40,196
旅費	3,030,850	1,048,700	1,982,150
通信運搬費	907,582	902,196	5,386
減価償却費	1,669,976	2,037,768	△ 367,792
消耗什器備品費	2,394,848	3,199,441	△ 804,593
修繕費	55,650	142,830	△ 87,180
印刷製本費	413,417	569,407	△ 155,990
燃料費	98,906	75,392	23,514

(単位 円)

科 目	当年度	前年度	増 減
光熱水料費	208,507	170,786	37,721
被服費	9,030	0	9,030
賃借料	5,638,567	6,165,307	△ 526,740
保険料	21,000	0	21,000
諸謝金	18,000	26,250	△ 8,250
租税公課	1,248,629	5,382,200	△ 4,133,571
支払負担金	1,224,716	908,024	316,692
委託費	3,528,870	5,093,306	△ 1,564,436
支払手数料	1,583,604	2,739,105	△ 1,155,501
交際費	20,000	13,000	7,000
雑費	221,828	3,681,180	△ 3,459,352
経常費用計	1,535,126,139	1,526,385,333	8,740,806
当期経常増減額	38,114,765	△ 2,691,986	40,806,751
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 固定資産売却益	0	104,398	△ 104,398
車両運搬具売却益	0	104,398	△ 104,398
経常外収益計	0	104,398	△ 104,398
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却損	3	586,656	△ 586,653
什器備品除却損	3	68,131	△ 68,128
ソフトウェア除却損	0	518,525	△ 518,525
経常外費用計	3	586,656	△ 586,653
当期経常外増減額	△ 3	△ 482,258	482,255
当期一般正味財産増減額	38,114,762	△ 3,174,244	41,289,006
一般正味財産期首残高	586,127,220	589,301,464	△ 3,174,244
一般正味財産期末残高	624,241,982	586,127,220	38,114,762
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	5,000,000	5,000,000	0
指定正味財産期末残高	5,000,000	5,000,000	0
III 正味財産期末残高	629,241,982	591,127,220	38,114,762

4 正味財産増減計算書内訳表

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

科 目	実施事業等会計	
	調査研究・普及宣伝事業	一般事業
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
基本財産受取利息	0	0
② 特定資産運用益	0	0
特定資産受取利息	0	0
③ 事業収益	2,684,761	21,139,335
調査・研究及び普及宣伝事業収益	2,684,761	0
一般事業収益	0	21,139,335
受託事業収益	0	0
④ 受取補助金等	0	0
受取国庫助成金	0	0
⑤ 雑収益	10,860	5,700
雑収益	10,860	5,700
経常収益計	2,695,621	21,145,035
(2) 経常費用		
① 事業費	45,655,791	23,128,779
役員報酬	2,160,000	72,000
給料	7,133,940	8,395,200
諸手当	3,327,586	3,192,028
賃金	0	2,356,829
賞与引当金繰入額	712,157	581,280
法定福利費	2,551,505	2,277,281
福利厚生費	13,841	494,500
通勤手当	483,300	331,018
通勤手当賃金分	0	54,000
旅費	0	0
通信運搬費	0	325,440
減価償却費	1,099,944	1,902,495
消耗什器備品費	136,514	148,060
修繕費	294,000	0

(単位 円)

その他会計		法人会計	合 計
受託事業	小 計		
0	0	90,000	90,000
0	0	90,000	90,000
0	0	1,255,998	1,255,998
0	0	1,255,998	1,255,998
1,546,090,097	1,567,229,432	0	1,569,914,193
0	0	0	2,684,761
0	21,139,335	0	21,139,335
1,546,090,097	1,546,090,097	0	1,546,090,097
0	0	351,000	351,000
0	0	351,000	351,000
286,463	292,163	1,326,690	1,629,713
286,463	292,163	1,326,690	1,629,713
1,546,376,560	1,567,521,595	3,023,688	1,573,240,904
1,359,053,870	1,382,182,649	0	1,427,838,440
2,088,000	2,160,000	0	4,320,000
356,726,581	365,121,781	0	372,255,721
152,626,595	155,818,623	0	159,146,209
391,663,572	394,020,401	0	394,020,401
40,265,873	40,847,153	0	41,559,310
136,856,312	139,133,593	0	141,685,098
26,231,269	26,725,769	0	26,739,610
16,962,127	17,293,145	0	17,776,445
12,687,890	12,741,890	0	12,741,890
43,190	43,190	0	43,190
6,105,556	6,430,996	0	6,430,996
4,069,918	5,972,413	0	7,072,357
23,384,230	23,532,290	0	23,668,804
1,399,279	1,399,279	0	1,693,279

科 目	実施事業等会計	
	調査研究・普及宣伝事業	一般事業
印刷製本費	0	138,342
燃料費	23,608	258,579
光熱水料費	0	0
被服費	0	16,107
賃借料	1,137,112	1,420,872
保険料	0	30,750
諸謝金	83,523	0
租税公課	1,000	976,000
委託費	10,030,550	119,400
支払手数料	143,199	33,600
雑費	16,324,012	4,998
② 管理費	0	0
役員報酬	0	0
給料	0	0
諸手当	0	0
賃金	0	0
賞与引当金繰入額	0	0
法定福利費	0	0
福利厚生費	0	0
通勤手当	0	0
通勤手当賃金分	0	0
研修費	0	0
会議費	0	0
旅費	0	0
通信運搬費	0	0
減価償却費	0	0
消耗什器備品費	0	0
修繕費	0	0
印刷製本費	0	0
燃料費	0	0

(単位 円)

その他会計		法人会計	合 計
受託事業	小 計		
988,474	1,126,816	0	1,126,816
15,917,721	16,176,300	0	16,199,908
31,710	31,710	0	31,710
7,681,186	7,697,293	0	7,697,293
22,903,599	24,324,471	0	25,461,583
1,007,180	1,037,930	0	1,037,930
0	0	0	83,523
120,022,100	120,998,100	0	120,999,100
18,434,748	18,554,148	0	28,584,698
639,551	673,151	0	816,350
317,209	322,207	0	16,646,219
0	0	107,287,699	107,287,699
0	0	3,064,000	3,064,000
0	0	29,135,010	29,135,010
0	0	18,257,102	18,257,102
0	0	7,280,038	7,280,038
0	0	4,623,169	4,623,169
0	0	11,553,153	11,553,153
0	0	4,707,594	4,707,594
0	0	970,646	970,646
0	0	301,607	301,607
0	0	4,937,920	4,937,920
0	0	163,480	163,480
0	0	3,030,850	3,030,850
0	0	907,582	907,582
0	0	1,669,976	1,669,976
0	0	2,394,848	2,394,848
0	0	55,650	55,650
0	0	413,417	413,417
0	0	98,906	98,906

科 目	実施事業等会計	
	調査研究・普及宣伝事業	一般事業
光熱水料費	0	0
被服費	0	0
賃借料	0	0
保険料	0	0
諸謝金	0	0
租税公課	0	0
支払負担金	0	0
委託費	0	0
支払手数料	0	0
交際費	0	0
雑費	0	0
経常費用計	45,655,791	23,128,779
当期経常増減額	△ 42,960,170	△ 1,983,744
2. 経常外増減の部		
(1) 経常外収益		
経常外収益計	0	0
(2) 経常外費用		
① 固定資産除却損	0	0
什器備品除却損	0	0
経常外費用計	0	0
当期経常外増減額	0	0
他会計振替額	43,000,000	0
当期一般正味財産増減額	39,830	△ 1,983,744
一般正味財産期首残高	1,091,715	7,099,104
一般正味財産期末残高	1,131,545	5,115,360
Ⅱ 指定正味財産増減の部		
当期指定正味財産増減額	0	0
指定正味財産期首残高	0	0
指定正味財産期末残高	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	1,131,545	5,115,360

(単位 円)

その他会計		法人会計	合 計
受託事業	小 計		
0	0	208,507	208,507
0	0	9,030	9,030
0	0	5,638,567	5,638,567
0	0	21,000	21,000
0	0	18,000	18,000
0	0	1,248,629	1,248,629
0	0	1,224,716	1,224,716
0	0	3,528,870	3,528,870
0	0	1,583,604	1,583,604
0	0	20,000	20,000
0	0	221,828	221,828
1,359,053,870	1,382,182,649	107,287,699	1,535,126,139
187,322,690	185,338,946	△ 104,264,011	38,114,765
0	0	0	0
1	1	2	3
1	1	2	3
1	1	2	3
△ 1	△ 1	△ 2	△ 3
△ 151,000,000	△ 151,000,000	108,000,000	0
36,322,689	34,338,945	3,735,987	38,114,762
240,781,045	247,880,149	337,155,356	586,127,220
277,103,734	282,219,094	340,891,343	624,241,982
0	0	0	0
0	0	5,000,000	5,000,000
0	0	5,000,000	5,000,000
277,103,734	282,219,094	345,891,343	629,241,982

5 財務諸表に対する注記

1 継続事業の前提に関する注記

該当なし

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 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

ア 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。

イ 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。

ウ リース取引の処理方法 . . . 「リース取引に関する会計基準」(改正 平成19年3月30日企業会計基準委員会)を適用している。ただし、重要性のないものについては、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。

【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

(単位：円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料(車両)	14,917,905	25,001,145	39,919,050

(4) 引当金の計上基準

ア 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。

イ 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) 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。

(6) 表示方法の変更(貸借対照表)

前事業年度まで未払金に含めて表示していた未払消費税を、金額の重要性から区分掲記することとした。

3 会計方針の変更

該当なし

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				
普通預金	8,000	0	0	8,000
有価証券	9,992,000	0	0	9,992,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	2,163,920	0	53,986	2,109,934
減価償却引当資産	58,536,527	8,742,333	1,853,537	65,425,323
経営安定積立資産	120,000,000	0	0	120,000,000
施設整備等引当資産	150,835,658	0	0	150,835,658
小 計	331,536,105	8,742,333	1,907,523	338,370,915
合 計	341,536,105	8,742,333	1,907,523	348,370,915

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				
普通預金	8,000	—	(8,000)	—
有価証券	9,992,000	(5,000,000)	(4,992,000)	—
小 計	10,000,000	(5,000,000)	(5,000,000)	—
特定資産				
退職給付引当資 産	2,109,934	—	—	(2,109,934)
減価償却引当資 産	65,425,323	—	(65,425,323)	—
経営安定積立資 産	120,000,000	—	(120,000,000)	—

施設整備等引当資産	150,835,658	—	(150,835,658)	—
小計	338,370,915	—	(336,260,981)	(2,109,934)
合計	348,370,915	(5,000,000)	(341,260,981)	(2,109,934)

6 担保に供している資産

該当なし

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
建 物	5,486,775	2,083,624	3,403,151
什 器 備 品	56,237,703	49,574,468	6,663,235
ソ フ ト ウ ェ ア	19,945,800	13,767,231	6,178,569
合 計	81,670,278	65,425,323	16,244,955

8 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。

(単位：円)

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	129,401,692	0	129,401,692
合 計	129,401,692	0	129,401,692

9 保証債務等の偶発債務

該当なし

10 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)

科 目	帳 簿 価 額	時 価	評 価 損 益
札幌市債 16年 7回 10年	49,650,000	50,680,000	1,030,000
北海道債 23年 3回 3年	60,000,000	59,994,000	△6,000
北海道債 23年10回 3年	40,000,000	39,980,000	△20,000
北海道債 24年 4回 10年	9,992,000	10,237,000	245,000
利付国債 第326回 2年	135,058,979	135,040,500	△18,479
合 計	294,700,979	295,931,500	1,230,521

11 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。

(単位：円)

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
障害者雇用調整金	(独)高齢・障害求職者雇用支援機構	0	351,000	351,000	0	—
合 計		0	351,000	351,000	0	—

12 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当なし

13 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

14 関連当事者との取引の内容

該当なし

15 重要な後発事象

該当なし

16 その他

該当なし

6 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の明細については、財務諸表の注記4(P35)「基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載している。

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	42,898,962	46,182,479	42,898,962	0	46,182,479
退職給付引当金	2,163,920	0	53,986	0	2,109,934

7 正味財産増減計算書(予算対比)

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

(単位 円)

科 目	予算額	決算額	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	90,000	90,000	0
基本財産受取利息	90,000	90,000	0
② 特定資産運用益	1,261,000	1,255,998	△ 5,002
特定資産受取利息	1,261,000	1,255,998	△ 5,002
③ 事業収益	1,583,519,000	1,569,914,193	△ 13,604,807
調査・研究及び普及宣伝事業収益	2,640,000	2,684,761	44,761
一般事業収益	23,802,000	21,139,335	△ 2,662,665
受託事業収益	1,557,077,000	1,546,090,097	△ 10,986,903
④ 受取補助金等	243,000	351,000	108,000
受取国庫助成金	243,000	351,000	108,000
⑤ 雑収益	796,000	1,629,713	833,713
雑収益	796,000	1,629,713	833,713
経常収益計	1,585,909,000	1,573,240,904	△ 12,668,096
(2) 経常費用			
① 事業費	1,474,375,000	1,427,838,440	△ 46,536,560
役員報酬	4,327,000	4,320,000	△ 7,000
給料	377,751,000	372,255,721	△ 5,495,279
諸手当	164,052,000	159,146,209	△ 4,905,791
賃金	401,068,000	394,020,401	△ 7,047,599
賞与引当金繰入額	41,747,000	41,559,310	△ 187,690
法定福利費	151,617,000	141,685,098	△ 9,931,902
福利厚生費	27,979,000	26,739,610	△ 1,239,390
通勤手当	19,439,000	17,776,445	△ 1,662,555
通勤手当貸金分	14,397,000	12,741,890	△ 1,655,110
旅費	50,000	43,190	△ 6,810
通信運搬費	7,718,000	6,430,996	△ 1,287,004
減価償却費	7,303,000	7,072,357	△ 230,643
消耗什器備品費	24,892,000	23,668,804	△ 1,223,196
修繕費	3,126,000	1,693,279	△ 1,432,721

(単位 円)

科 目	予算額	決算額	増 減
印刷製本費	1,813,000	1,126,816	△ 686,184
燃料費	18,227,000	16,199,908	△ 2,027,092
光熱水料費	38,000	31,710	△ 6,290
被服費	8,286,000	7,697,293	△ 588,707
賃借料	26,971,000	25,461,583	△ 1,509,417
保険料	1,263,000	1,037,930	△ 225,070
諸謝金	100,000	83,523	△ 16,477
租税公課	121,668,000	120,999,100	△ 668,900
委託費	32,104,000	28,584,698	△ 3,519,302
支払手数料	1,027,000	816,350	△ 210,650
雑費	17,412,000	16,646,219	△ 765,781
② 管理費	120,774,000	107,287,699	△ 13,486,301
役員報酬	3,136,000	3,064,000	△ 72,000
給料	33,342,000	29,135,010	△ 4,206,990
諸手当	19,497,000	18,257,102	△ 1,239,898
貸金	7,284,000	7,280,038	△ 3,962
賞与引当金繰入額	4,633,000	4,623,169	△ 9,831
法定福利費	12,641,000	11,553,153	△ 1,087,847
福利厚生費	5,261,000	4,707,594	△ 553,406
通勤手当	1,780,000	970,646	△ 809,354
通勤手当貸金分	430,000	301,607	△ 128,393
研修費	5,405,000	4,937,920	△ 467,080
会議費	240,000	163,480	△ 76,520
旅費	3,177,000	3,030,850	△ 146,150
通信運搬費	1,042,000	907,582	△ 134,418
減価償却費	1,670,000	1,669,976	△ 24
消耗什器備品費	2,470,000	2,394,848	△ 75,152
修繕費	450,000	55,650	△ 394,350
印刷製本費	518,000	413,417	△ 104,583
燃料費	123,000	98,906	△ 24,094

(単位 円)

科 目	予算額	決算額	増 減
光熱水料費	236,000	208,507	△ 27,493
被服費	10,000	9,030	△ 970
賃借料	6,198,000	5,638,567	△ 559,433
保険料	21,000	21,000	0
諸謝金	30,000	18,000	△ 12,000
租税公課	1,510,000	1,248,629	△ 261,371
支払負担金	1,395,000	1,224,716	△ 170,284
委託費	4,488,000	3,528,870	△ 959,130
支払手数料	1,637,000	1,583,604	△ 53,396
交際費	50,000	20,000	△ 30,000
雑費	2,100,000	221,828	△ 1,878,172
経常費用計	1,595,149,000	1,535,126,139	△ 60,022,861
当期経常増減額	△ 9,240,000	38,114,765	47,354,765
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			
① 固定資産除却損	8,000	3	△ 7,997
什器備品除却損	8,000	3	△ 7,997
経常外費用計	8,000	3	△ 7,997
当期経常外増減額	△ 8,000	△ 3	7,997
当期一般正味財産増減額	△ 9,248,000	38,114,762	47,362,762
一般正味財産期首残高	589,200,000	586,127,220	△ 3,072,780
一般正味財産期末残高	579,952,000	624,241,982	44,289,982
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	5,000,000	5,000,000	0
指定正味財産期末残高	5,000,000	5,000,000	0
III 正味財産期末残高	584,952,000	629,241,982	44,289,982

IV 公益目的支出計画実施報告書

1. 公益目的支出計画実施報告書

【平成25年度（平成25年4月1日から平成26年3月31日まで）の概要】

1. 公益目的財産額	596,047,690 円
2. 当該事業年度の公益目的収支差額 ((1)+(2)-(3))	95,871,899 円
(1) 前事業年度末日の公益目的収支差額	52,911,729 円
(2) 当該事業年度の公益目的支出の額	45,655,791 円
(3) 当該事業年度の実施事業収入の額	2,695,621 円
3. 当該事業年度末日の公益目的財産残額	500,175,791 円
4. 2の欄に記載した額が計画に記載した見込み額と異なる場合、その概要及び理由	
<p>計画作成時点の見込みに比べ、継1における公益目的支出の額が見込みを上回るとともに、実施事業収入が見込みを下回ったため、当該事業年度末日の公益目的収支差額が計画における見込み額を上回ったものである。 なお、公益目的収支差額については、計画との差は14,573,899円であるが、今後の事業規模からみても、現時点においては計画期間に影響を及ぼすものではないと考える。</p>	

【公益目的支出計画の状況】

公益目的支出計画の	(1) の計画上の完了見込み	平成47年3月31日
完了予定事業年度の末日	(2) (1) より早まる見込みの場合	

	前事業年度		当該事業年度		翌事業年度
	計画	実績	計画	実績	計画
公益目的財産額	596,047,690 円	596,047,690 円	596,047,690 円	596,047,690 円	596,047,690 円
公益目的収支差額	40,649,000 円	52,911,729 円	81,298,000 円	95,871,899 円	272,927,000 円
公益目的支出の額	43,878,000 円	55,634,348 円	43,878,000 円	45,655,791 円	194,858,000 円
実施事業収入の額	3,229,000 円	2,722,619 円	3,229,000 円	2,695,621 円	3,229,000 円
公益目的財産残額	555,398,690 円	543,135,961 円	514,749,690 円	500,175,791 円	323,120,690 円

【実施事業（継続事業）の状況等】

事業番号	事業の内容
継 1	水道事業に係る調査研究及び普及宣伝に関する事業

(1) 計画記載事項

事業の概要	
<p>【趣旨】</p> <p>水の大切さや水道事業に関する理解と関心を深めることを目的とする。</p> <p>【事業内容】</p> <ol style="list-style-type: none"> 1 水道記念館で行う水道展や秋まつりなどの水道に関するイベント（年2回程度）などの開催 2 緊急貯水槽のパフレットの作成・配布（約33万部） 3 緊急時給水袋の作成・配布 4 啓発物品を活用した普及活動 <p>「さっぽろの水」や札幌市水道のキャラクター「ウォッピー」グッズをイベント時に配布</p> <p>※一部有償としているものあり</p> <p>～「さっぽろの水」の購入希望者へ安価で有償頒布、グッズを水道記念館に設置するガチャポンで提供</p> <p>【対象者の範囲】</p> <p>主に札幌市の市民</p> <p>【財源】</p> <p>札幌市からの協賛金、各種グッズの売上金、収益事業で得られる利益</p>	
(1) 当該事業に係る公益目的支出の見込額	43,878,000 円
(2) 当該事業に係る実施事業収入の見込額	3,229,000 円

(2) 当該事業年度の実施状況

事業の実施状況について	
1	水道記念館で行う水道フェスタ(旧水道展)や秋まつりなどの水道に関するイベント(年2回程度)などの開催 ・水道フェスタ 6月22日、23日に開催 来館者数 12,171人 ・秋まつり 10月13日、14日に開催 来館者数 12,233人
2	緊急貯水槽のクリアファイルの作成・配布 作成内容等の見直しを図ったことにより、パンフレットからクリアファイルへ内容変更し、平成24年度に作成・配布を終了した。
3	緊急時用給水袋の作成・配布 作成枚数 45,000枚 配布枚数 41,985枚
4	啓発物品を活用した普及活動 水道フェスタ、秋まつりのイベントにおいて、さっぽろの水、キャラクター「ウォッピー」グッズ(クリアファイル)を配布した。 このほか、さっぽろの水、キャラクター「ウォッピー」グッズを販売した。 ・さっぽろの水 販売本数 454本 ・キャラクターグッズ販売 「スポンジ」 販売個数 590個 「マスコット」販売個数 323個
(1)	当該事業に係る公益目的支出の額 45,655,791 円
(2)	当該事業に係る実施事業収入の額 2,695,621 円
(3)	((1)-(2))の額 42,960,170 円
(4)	当該事業に係る損益計算書の費用の額 45,655,791 円
(5)	当該事業に係る損益計算書の収益の額 2,695,621 円
(1)及び(2)に記載した額が計画に記載した額と異なる場合、その内容及び理由	
<p>人件費の増により、公益目的支出の額が増加し、さっぽろの水及びキャラクターグッズ販売収入の減により実施事業収入の額が減少となった。</p> <p>なお、公益目的収支差額については、計画との差は14,573,899円であるが、今後の事業規模からみても、現時点においては計画期間に影響を及ぼすものではないと考える。</p>	

【実施事業（継続事業）の状況等】

(3) 実施事業資産の状況等

番号 注	資産の名称	時価評価資産の算定日の時価	移行後に取得した場合の取得価額	前事業年度末日の帳簿価額	当該事業年度末日の帳簿価額	使用の状況
	ウォッピー着ぐるみ	円	円	1 円	1 円	当該事業で使用
	幼児向け映像ソフト	円	1,199,940 円	1,099,945 円	1 円	当該事業で使用

【実施事業（継続事業）の状況等】

事業番号	事業の内容
継 1	水道事業に係る調査研究及び普及宣伝に関する事業

【実施事業収入の額の算定について】

損益計算書の科目	(1)損益計算書の 収益の額	(2)実施事業収入 の額	(2)の額の算定に当たっての考え方
事業収益 調査・研究及び普及宣 伝事業収入	2,684,761 円	2,684,761 円	継1の調査・研究及び普及宣伝事業収入は、水道フェスタの協賛金、さっぽろの水及びグッズ販売の収入であり、実施事業収入とする。
雑収益 雑収益	10,860 円	10,860 円	継1の雑収益は、当該事業に従事する職員の給与支給事務に係る生命保険料控除の事務手数料収入であり、実施事業収入とする。
計	2,695,621 円	2,695,621 円	

【公益目的支出の額の算定について】

損益計算書の科目	(1)損益計算書の 費用の額	(2)公益目的支出 の額	(2)の額の算定に当たっての考え方 注
その他	45,655,791 円	45,655,791 円	異なる費用科目はないため、左記は同額である。
計	45,655,791 円	45,655,791 円	

【公益目的支出計画実施期間中の収支の見込みについて】

(1) その他の主要な事業について

変更の内容及び公益目的支出計画の実施に対する影響等
該当なし

(2) 資産の取得や処分、借入について

実施内容（計画の変更内容）及び公益目的支出計画の実施に対する影響等
該当なし

【引当金等の明細】

(1) 実施事業に係る引当金

番号	引当金の名称		目的		事業番号
	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	
1	賞与引当金		職員の賞与に充当するため		継 1
	796,482 円	712,157 円	796,482 円	円	712,157 円

(2) (1) 以外の引当金のうち、算定日において計上していたもの

番号	引当金の名称		目的		期末残高
	期首残高	当期増加額	当期減少額		
			目的使用	その他	
1	退職給付引当金		職員の退職金に充当するため		
	2,163,920 円	円	53,986 円	円	2,109,934 円
2	賞与引当金		職員の賞与に充当するため		
	42,102,480 円	45,470,322 円	42,102,480 円	円	45,470,322 円

(3) 「その他支出又は保全が義務付けられているもの」としたものの

番号	財産の名称		目的		期末の価額
	期首の価額	当期増加額	当期減少額		
			目的使用	その他	
	円	円	円	円	円

監査報告書

平成26年5月20日

一般財団法人 札幌市水道サービス協会
理事長 谷口 芳憲 様

一般財団法人 札幌市水道サービス協会

監事 遠藤 昭一 

監事 斯波 悦久 

私たち監事は、平成25年4月1日から平成26年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行及び公益目的支出計画実施報告書に関する監査をいたしました。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、理事及びその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、理事会その他重要な会議に出席し、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公益目的支出計画実施報告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について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告及び公益目的支出計画実施報告書等の監査結果

- 一 事業報告及び公益目的支出計画実施報告書は、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の監査結果

計算書類及びその附属明細書は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以 上