

令和 6 年 度

決 算 書

一般財団法人豊田市水道サービス協会

1 貸 借 対 照 表

令和7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 預 金	40,126,789	47,139,399	△ 7,012,610
未 収 金	37,176	0	37,176
流 動 資 産 合 計	40,163,965	47,139,399	△ 6,975,434
2. 固 定 資 産			
(1) 基 本 財 産			
投 資 有 価 証 券	99,027,050	98,980,689	46,361
基 本 財 産 積 立 資 産	972,950	1,019,311	△ 46,361
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	10,201,807	10,391,324	△ 189,517
減 価 償 却 引 当 資 産	6,464,094	5,985,459	478,635
事 故 災 害 等 補 償 積 立 資 産	1,397,701	5,021,256	△ 3,623,555
特 定 資 産 合 計	18,063,602	21,398,039	△ 3,334,437
(3) その他固定資産			
什 器 備 品	1,808,793	1,753,928	54,865
その他固定資産合計	1,808,793	1,753,928	54,865
固 定 資 産 合 計	119,872,395	123,151,967	△ 3,279,572
資 産 合 計	160,036,360	170,291,366	△ 10,255,006

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	32,110,398	43,330,917	△ 11,220,519
前受金	0	140,355	△ 140,355
預り金	8,053,567	3,668,127	4,385,440
流動負債合計	40,163,965	47,139,399	△ 6,975,434
2. 固定負債			
退職給付引当金	10,201,807	10,391,324	△ 189,517
固定負債合計	10,201,807	10,391,324	△ 189,517
負債合計	50,365,772	57,530,723	△ 7,164,951
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
市寄付金	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	9,670,588	12,760,643	△ 3,090,055
(うち特定資産への充当額)	(7,861,795)	(11,006,715)	(△3,144,920)
正味財産合計	109,670,588	112,760,643	△ 3,090,055
負債及び正味財産合計	160,036,360	170,291,366	△ 10,255,006

貸借対照表内訳表

令和7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	内部取引等消去	合 計
I 資 産 の 部					
1. 流 動 資 産					
現金預金	129,049	31,912,116	8,085,624		40,126,789
未収金	0	37,176	0		37,176
流動資産合計	129,049	31,949,292	8,085,624		40,163,965
2. 固 定 資 産					
(1) 基 本 財 産					
投資有価証券	0	0	99,027,050		99,027,050
基本財産積立資産	0	0	972,950		972,950
基本財産合計	0	0	100,000,000		100,000,000
(2) 特 定 資 産					
退職給付引当資産	133,645	10,036,537	31,625		10,201,807
減価償却引当資産	129,409	6,334,685	0		6,464,094
事故災害等補償積立資産	0	1,397,701	0		1,397,701
特定資産合計	263,054	17,768,923	31,625		18,063,602
(3) その他固定資産					
什器備品	74,927	1,733,866	0		1,808,793
その他固定資産合計	74,927	1,733,866	0		1,808,793
固定資産合計	337,981	19,502,789	100,031,625		119,872,395
資 産 合 計	467,030	51,452,081	108,117,249		160,036,360

(単位:円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	法 人 会 計	内部取引等消去	合 計
Ⅱ 負 債 の 部					
1. 流 動 負 債					
未 払 金	129,049	31,947,002	34,347		32,110,398
前 受 金	0	0	0		0
預 り 金	0	2,290	8,051,277		8,053,567
流動負債合計	129,049	31,949,292	8,085,624		40,163,965
2. 固 定 負 債					
退職給付引当金	133,645	10,036,537	31,625		10,201,807
固定負債合計	133,645	10,036,537	31,625		10,201,807
負債合計	262,694	41,985,829	8,117,249		50,365,772
Ⅲ 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
市 寄 付 金	0	0	100,000,000		100,000,000
指定正味財産合計	0	0	100,000,000		100,000,000
(うち基本財産への充当額)	0	0	(100,000,000)		(100,000,000)
2. 一般正味財産	204,336	9,466,252	0		9,670,588
(うち特定資産への充当額)	(129,409)	(7,732,386)	(0)		(7,861,795)
正味財産合計	204,336	9,466,252	100,000,000		109,670,588
負債及び正味財産合計	467,030	51,452,081	108,117,249		160,036,360

2 正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	1,246,699	1,246,382	317
基本財産受取利息	1,246,699	1,246,382	317
特定資産運用益	6,961	418	6,543
特定資産受取利息	6,961	418	6,543
受取補助金等	6,918,808	6,402,645	516,163
局 補 助 金	6,918,808	6,402,645	516,163
事業収益	451,339,727	389,730,000	61,609,727
局受託事業収益	451,339,727	389,730,000	61,609,727
雑 収 益	53,124	1,264	51,860
受 取 利 息	52,155	1,264	50,891
雑 収 益	969	0	969
経 常 収 益 計	459,565,319	397,380,709	62,184,610
(2) 経 常 費 用			
事業費	455,970,927	375,570,862	80,400,065
役員報酬	213,440	220,800	△ 7,360
給料手当	306,287,874	246,626,015	59,661,859
臨時雇賃金	5,824,550	4,260,592	1,563,958
退職給付費用	231,824	531,154	△ 299,330
福利厚生費	54,357,249	49,061,548	5,295,701
旅費交通費	1,644	1,545	99
通信運搬費	2,644,498	2,503,832	140,666
減価償却費	478,635	438,623	40,012
消耗什器備品費	604,626	417,340	187,286
消耗品費	6,997,905	6,477,199	520,706
修繕費	1,868,850	2,888,670	△ 1,019,820
印刷製本費	640,090	632,170	7,920

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
燃 料 費	7,781,105	7,456,389	324,716
光 熱 水 料 費	1,818,843	1,592,015	226,828
賃 借 料	13,996,620	13,795,706	200,914
保 険 料	2,763,698	1,720,264	1,043,434
租 税 公 課	36,044,848	31,002,351	5,042,497
支 払 負 担 金	217,217	310,071	△ 92,854
委 託 費	4,171,489	2,771,255	1,400,234
手 数 料	1,187,332	497,345	689,987
工 事 請 負 費	5,405,220	2,349,478	3,055,742
広 告 宣 伝 費	16,500	16,500	0
雑 損 失	2,416,870	0	2,416,870
管 理 費	1,468,234	1,385,560	82,674
役 員 報 酬	18,560	19,200	△ 640
給 料 手 当	856,784	764,564	92,220
退 職 給 付 費 用	720	1,651	△ 931
福 利 厚 生 費	169,843	219,157	△ 49,314
交 際 費	44,200	15,600	28,600
旅 費 交 通 費	16	15	1
通 信 運 搬 費	25,898	24,539	1,359
消 耗 品 費	3,960	2,016	1,944
燃 料 費	9,063	10,837	△ 1,774
光 熱 水 料 費	15,358	13,514	1,844
賃 借 料	87,643	88,459	△ 816
保 険 料	7,822	9,616	△ 1,794
租 税 公 課	183,827	183,779	48
支 払 負 担 金	1,823	1,819	4
委 託 費	30,343	26,189	4,154
手 数 料	11,468	4,605	6,863
雑 費	906	0	906
当年度差益返還費	5,405,730	20,424,287	△ 15,018,557
当年度差益返還費	5,405,730	20,424,287	△ 15,018,557
経 常 費 用 計	462,844,891	397,380,709	65,464,182
当 期 経 常 増 減 額	△ 3,279,572	0	△ 3,279,572

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経 常 外 収 益			
引当金取崩額	189,517	0	189,517
退職給付引当繰戻益	189,517	0	189,517
経 常 外 収 益 計	189,517	0	189,517
(2) 経 常 外 費 用			
固定資産除却損	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0
経 常 外 費 用 計	0	0	0
当期経常外増減額	189,517	0	189,517
当期一般正味財産増減額	△ 3,090,055	0	△ 3,090,055
一般正味財産期首残高	12,760,643	12,760,643	0
一般正味財産期末残高	9,670,588	12,760,643	△ 3,090,055
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	109,670,588	112,760,643	△ 3,090,055

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位:円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	法 人 会 計	内部取引等消去	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					
基本財産運用益	0	0	1,246,699	0	1,246,699
基本財産受取利息	0	0	1,246,699	0	1,246,699
特定資産運用益	0	6,961	0	0	6,961
特定資産受取利息	0	6,961	0	0	6,961
受取補助金等	0	0	6,918,808	0	6,918,808
局 補 助 金	0	0	6,918,808	0	6,918,808
事 業 収 益	0	451,339,727	0	0	451,339,727
局受託事業収益	0	451,339,727	0	0	451,339,727
雑 収 益	0	53,124	0	0	53,124
受 取 利 息	0	52,155	0	0	52,155
雑 収 益	0	969	0	0	969
経 常 収 益 計	0	451,399,812	8,165,507	0	459,565,319
(2) 経 常 費 用					
事 業 費	6,283,324	449,687,603	0	0	455,970,927
役 員 報 酬	39,440	174,000	0	0	213,440
給 料 手 当	3,620,645	302,667,229	0	0	306,287,874
臨 時 雇 賃 金	0	5,824,550	0	0	5,824,550
退職給付費用	3,046	228,778	0	0	231,824
福 利 厚 生 費	693,385	53,663,864	0	0	54,357,249
旅 費 交 通 費	16	1,628	0	0	1,644
通 信 運 搬 費	25,898	2,618,600	0	0	2,644,498
減 価 償 却 費	20,433	458,202	0	0	478,635
消耗什器備品費	0	604,626	0	0	604,626
消 耗 品 費	834,900	6,163,005	0	0	6,997,905
修 繕 費	0	1,868,850	0	0	1,868,850
印 刷 製 本 費	640,090	0	0	0	640,090

(単位:円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	法 人 会 計	内部取引等消去	合 計
燃 料 費	19,268	7,761,837	0	0	7,781,105
光 熱 水 料 費	15,358	1,803,485	0	0	1,818,843
賃 借 料	294,089	13,702,531	0	0	13,996,620
保 険 料	16,622	2,747,076	0	0	2,763,698
租 税 公 課	0	36,044,848	0	0	36,044,848
支 払 負 担 金	1,823	215,394	0	0	217,217
委 託 費	30,343	4,141,146	0	0	4,171,489
手 数 料	11,468	1,175,864	0	0	1,187,332
工 事 請 負 費	0	5,405,220	0	0	5,405,220
広 告 宣 伝 費	16,500	0	0	0	16,500
雑 損 失	0	2,416,870	0	0	2,416,870
管 理 費	0	0	1,468,234	0	1,468,234
役 員 報 酬	0	0	18,560	0	18,560
給 料 手 当	0	0	856,784	0	856,784
退職給付費用	0	0	720	0	720
福 利 厚 生 費	0	0	169,843	0	169,843
交 際 費	0	0	44,200	0	44,200
旅 費 交 通 費	0	0	16	0	16
通 信 運 搬 費	0	0	25,898	0	25,898
消 耗 品 費	0	0	3,960	0	3,960
燃 料 費	0	0	9,063	0	9,063
光 熱 水 料 費	0	0	15,358	0	15,358
賃 借 料	0	0	87,643	0	87,643
保 険 料	0	0	7,822	0	7,822
租 税 公 課	0	0	183,827	0	183,827
支 払 負 担 金	0	0	1,823	0	1,823
委 託 費	0	0	30,343	0	30,343
手 数 料	0	0	11,468	0	11,468
雑 費	0	0	906	0	906
当年度差益返還費	0	5,405,730	0	0	5,405,730
当年度差益返還費	0	5,405,730	0	0	5,405,730
経 常 費 用 計	6,283,324	455,093,333	1,468,234	0	462,844,891
当 期 経 常 増 減 額	△ 6,283,324	△ 3,693,521	6,697,273	0	△ 3,279,572

(単位:円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	法 人 会 計	内部取引等消去	合 計
2. 経常外増減の部					
(1) 経 常 外 収 益					
引当金取崩額	2,482	186,447	588	0	189,517
退職給付引当繰戻益	2,482	186,447	588	0	189,517
経 常 外 収 益 計	2,482	186,447	588	0	189,517
(2) 経 常 外 費 用					
固定資産除却損	0	0	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0	0	0
経 常 外 費 用 計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	2,482	186,447	588	0	189,517
他会計振替前当期 一般正味財産増減額	△ 6,280,842	△ 3,507,074	6,697,861	0	△ 3,090,055
他会計振替額	6,280,842	417,019	△ 6,697,861	0	0
当期一般正味財産増減額	0	△ 3,090,055	0	0	△ 3,090,055
一般正味財産期首残高	204,336	12,556,307	0	0	12,760,643
一般正味財産期末残高	204,336	9,466,252	0	0	9,670,588
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	100,000,000	0	100,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	100,000,000	0	100,000,000
Ⅲ 正味財産期末残高	204,336	9,466,252	100,000,000	0	109,670,588

3 財 務 諸 表 に 対 す る 注 記

1 継続組織の前提に関する注記

継続組織の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況は、発生していない。

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 … 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 … 定額法によっている。

什器備品 … 定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金 … 退職金の支払いについては、中小企業退職金共済制度と特定退職金共済制度の積立金により備えているが、退職金の全額を充当することができないため、その不足額を計上している。

(4) 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)

賃貸借処理によっている。

(5) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

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				
投資有価証券	98,980,689	46,361	0	99,027,050
基本財産 積立資産	1,019,311	0	46,361	972,950
小 計	100,000,000	46,361	46,361	100,000,000
特定資産				
退職給付 引当資産	10,391,324	0	189,517	10,201,807
減価償却 引当資産	5,985,459	478,635	0	6,464,094
事故災害等 補償積立資産	5,021,256	0	3,623,555	1,397,701
小 計	21,398,039	478,635	3,813,072	18,063,602
合 計	121,398,039	524,996	3,859,433	118,063,602

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				
投資有価証券	99,027,050	(99,027,050)	—	—
基本財産 積立資産	972,950	(972,950)	—	—
小 計	100,000,000	(100,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付 引当資産	10,201,807	—	—	(10,201,807)
減価償却 引当資産	6,464,094	—	(6,464,094)	—
事故災害等 補償積立資産	1,397,701	—	(1,397,701)	—
小 計	18,063,602	—	(7,861,795)	(10,201,807)
合 計	118,063,602	(100,000,000)	(7,861,795)	(10,201,807)

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(直接法により減価償却を行っている場合)
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
什 器 備 品	8, 272, 887	6, 464, 094	1, 808, 793

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
(貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)
該当なし。

9 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)

種 類 及 び 銘 柄	帳 簿 価 額	時 価	評 価 損 益
平成22年度第120回利付国庫債券(20年)	19, 975, 769	20, 498, 000	522, 231
平成24年度第138回利付国庫債券(20年)	29, 786, 675	30, 585, 000	798, 325
平成14年度第9回利付国庫債券(30年)	10, 000, 000	10, 102, 000	102, 000
平成25年度第144回利付国庫債券(20年)	9, 978, 566	10, 166, 000	187, 434
令和1年度第64回利付国庫債券(30年)	10, 000, 000	6, 385, 000	△ 3, 615, 000
令和2年度第13回利付国庫債券(40年)	19, 286, 040	10, 532, 000	△ 8, 754, 040
合 計	99, 027, 050	88, 268, 000	△ 10, 759, 050

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
運営費補助金	豊田市 事業 管理者	0	6,918,808	6,918,808	0	—
合 計		0	6,918,808	6,918,808	0	

12 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。

13 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容等については、次のとおりである。

(単位:円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額(注)	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
地方公共団体	豊田上下水道局	愛知県豊田市	120,172,564,575	豊田市上下水道事業	—	評議員1名	業務委託	水道業務委託	451,339,727	未払金	5,405,730
								運営費補助金	6,918,808	—	0

(注) 前年度末の水道事業の資産総額

14 重要な後発事象

該当なし。

15 その他

該当なし。

4 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4で記載しているので省略する。

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	
退職給付引当金	10,391,324	232,544	232,544	189,517	10,201,807

【会計別明細】

(実施事業等会計)

(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	
退職給付引当金	136,127	3,046	3,046	2,482	133,645

(その他会計)

(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	
退職給付引当金	10,222,984	228,778	228,778	186,447	10,036,537

(法人会計)

(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	
退職給付引当金	32,213	720	720	588	31,625

5 財 産 目 録

令和 7 年 3 月 3 1 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	料金収納の際の釣銭用として	30, 000
	預 金	普通預金 豊田信用金庫 下市場支店	運転資金として	40, 096, 789
	未 収 金	委託費	弁護士費用の精算後の戻入	37, 176
流 動 資 産 合 計				40, 163, 965
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	平成22年第120回 平成24年第138回 平成14年第9回 平成25年第144回 令和1年第64回 令和2年第13回	満期保有目的で保有し、運用 益を管理費の財源として使用 している。
				19, 975, 769
				29, 786, 675
				10, 000, 000
				9, 978, 566
				10, 000, 000
				19, 286, 040
	基本財産 積立資産	定期預金 豊田信用金庫 下市場支店	運用益を管理費の財源として 使用している。	972, 950
	特定資産	退職給付 引当資産	定期預金 豊田信用金庫 下市場支店	10, 201, 807
	減価償却 引当資産	定期預金 豊田信用金庫 下市場支店		6, 464, 094
	事故災害等 補償積立資産	豊田信用金庫 下市場支店		1, 397, 701
		定期預金 普通預金		(1, 336, 816) (60, 885)

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
その他 固定資産	什器備品	ローラーコンベア1台 発電機3台 他13件	実施事業等会計で使用している。 その他会計で使用している。	74, 927 1, 733, 866
固定資産合計				119, 872, 395
資産合計				160, 036, 360
(流動負債)	未払金	給料手当 他3件	3月分の人件費及び退職金	11, 631, 787
		通信運搬費 他6件	電話使用料及び光熱水料費等	1, 472, 495
		賃借料 他3件	車両リース料及び委託費等	821, 786
		租税公課	消費税未納分	12, 778, 600
		当期差益返還金	上下水道局への返還金	5, 405, 730
	預り金	源泉所得税等	職員からの預り金等	8, 053, 567
流動負債合計				40, 163, 965
(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	10, 201, 807
固定負債合計				10, 201, 807
負債合計				50, 365, 772
正味財産				109, 670, 588