

令和 元 年度
決 算 報 告 書

自 平成 3 1 年 4 月 1 日

至 令和 2 年 3 月 3 1 日

公益財団法人 埼玉県下水道公社

目 次

1	貸借対照表	1
2	正味財産増減計算書	2
3	キャッシュ・フロー計算書	6
4	財務諸表に対する注記	7
5	附属明細書	9
6	財産目録	10
	監査報告書	13
	独立監査人の監査報告書	14
	附属資料 一般正味財産経常増減事業別明細書	18

Ⅲ 決算

1 貸借対照表

令和2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	192,430	220,710	△ 28,280
普通預金	2,695,634,289	2,789,197,897	△ 93,563,608
未収金	1,081,350	69,216,033	△ 68,134,683
貯蔵品	304,986,115	324,419,179	△ 19,433,064
流動資産合計	3,001,894,184	3,183,053,819	△ 181,159,635
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	474,459	10,474,459	△ 10,000,000
投資有価証券	109,589,064	99,588,619	10,000,445
基本財産合計	110,063,523	110,063,078	445
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	694,090,025	771,572,668	△ 77,482,643
減価償却引当資産	12,208,209	11,961,449	246,760
特定資産合計	706,298,234	783,534,117	△ 77,235,883
(3) その他固定資産			
車両運搬具	6,715,881	6,715,881	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 6,715,879	△ 6,715,879	0
什器備品	7,024,100	5,739,100	1,285,000
什器備品減価償却累計額	△ 5,492,330	△ 5,245,570	△ 246,760
その他固定資産合計	1,531,772	493,532	1,038,240
固定資産合計	817,893,529	894,090,727	△ 76,197,198
資産合計	3,819,787,713	4,077,144,546	△ 257,356,833
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,096,733,570	2,601,028,877	△ 504,295,307
預り金	647,435,532	433,114,232	214,321,300
未払消費税等	129,577,300	21,113,900	108,463,400
賞与引当金	62,548,000	62,321,000	227,000
流動負債合計	2,936,294,402	3,117,578,009	△ 181,283,607
2. 固定負債			
退職給付引当金	694,090,025	771,572,668	△ 77,482,643
固定負債合計	694,090,025	771,572,668	△ 77,482,643
負債合計	3,630,384,427	3,889,150,677	△ 258,766,250
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
埼玉県・流域関連市町出捐金	110,063,523	110,063,078	445
指定正味財産合計	110,063,523	110,063,078	445
(うち基本財産への充当額)	(110,063,523)	(110,063,078)	(445)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	79,339,763	77,930,791	1,408,972
(うち特定資産への充当額)	(12,208,209)	(11,961,449)	(246,760)
正味財産合計	189,403,286	187,993,869	1,409,417
負債及び正味財産合計	3,819,787,713	4,077,144,546	△ 257,356,833

2 正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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			
基本財産受取利息	742,500	752,830	△10,330
基本財産運用益計	742,500	752,830	△10,330
②特定資産運用益			
特定資産受取利息	2,511,648	2,510,523	1,125
特定資産運用益計	2,511,648	2,510,523	1,125
③事業収益			
流域下水道維持管理事業収益	18,708,622,322	19,350,697,356	△642,075,034
再生水事業収益	67,517,210	63,904,379	3,612,831
流域下水道施設等改築等施行事業収益	1,343,803,000	1,193,740,000	150,063,000
事業収益計	20,119,942,532	20,608,341,735	△488,399,203
④雑収益			
受取利息	37,677	105,509	△67,832
雑収益計	315,227	450,284	△135,057
雑収益計	352,904	555,793	△202,889
経常収益計	20,123,549,584	20,612,160,881	△488,611,297
(2) 経常費用			
①事業費			
報酬	6,616,372	7,002,609	△386,237
給料手当	592,089,452	568,275,978	23,813,474
福利厚生費	95,345,051	104,904,475	△9,559,424
委託費	5,019,743,895	4,892,533,870	127,210,025
材料品費	222,331,138	293,092,939	△70,761,801
薬品費	1,394,663,133	1,145,847,883	248,815,250
燃料費	275,791,015	327,731,642	△51,940,627
電気料	4,334,982,043	4,402,290,427	△67,308,384
水道料	51,090,495	49,174,984	1,915,511
修繕費	6,535,574,983	7,381,713,311	△846,138,328
工事請負費	1,343,803,000	1,193,740,000	150,063,000
賃金	15,213,640	13,157,682	2,055,958
旅費	4,749,439	4,351,042	398,397
報償費	100,000	100,000	0
食糧費	380,058	282,834	97,224
印刷製本費	4,331,416	5,977,931	△1,646,515
負担金	1,869,444	1,515,412	354,032
消耗品費	17,156,522	17,240,434	△83,912
通信運搬費	14,269,559	14,262,427	7,132
自動車保険料	1,050,810	1,014,450	36,360
保険料	253,050	203,360	49,690
手数料	6,983,888	8,172,412	△1,188,524
貸借料	9,270,385	8,866,902	403,483
租税公課	6,282,700	6,296,300	△13,600

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
賞与引当金繰入額	58,135,296	58,032,117	103,179
退職給付費用	46,954,682	50,979,750	△4,025,068
事業費計	20,059,031,466	20,556,761,171	△497,729,705
②管理費			
報酬	2,452,755	2,429,991	22,764
給料手当	38,546,360	34,173,863	4,372,497
福利厚生費	8,538,134	7,082,256	1,455,878
燃料費	27,580	31,233	△3,653
修繕費	0	79,760	△79,760
会議費	43,379	39,571	3,808
旅費	26,734	167,801	△141,067
報償費	2,333,182	1,798,227	534,955
交際費	30,000	0	30,000
印刷製本費	413,288	705,104	△291,816
負担金	397,180	382,178	15,002
消耗品費	1,736,232	1,617,314	118,918
通信運搬費	470,360	433,513	36,847
自動車保険料	12,920	39,130	△26,210
手数料	15,004	14,635	369
賃借料	212,335	178,627	33,708
租税公課	295,802	15,000	280,802
賞与引当金繰入額	4,412,704	4,288,883	123,821
退職給付費用	2,898,437	3,310,373	△411,936
減価償却費	246,760	246,760	0
管理費計	63,109,146	57,034,219	6,074,927
経常費用計	20,122,140,612	20,613,795,390	△491,654,778
評価損益等調整前当期経常増減額	1,408,972	△1,634,509	3,043,481
当期経常増減額	1,408,972	△1,634,509	3,043,481
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用	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	1,408,972	△1,634,509	3,043,481
一般正味財産期首残高	77,930,791	79,565,300	△1,634,509
一般正味財産期末残高	79,339,763	77,930,791	1,408,972
II 指定正味財産増減の部			
①基本財産運用益			
基本財産受取利息	742,945	753,275	△10,330
基本財産運用益計	742,945	753,275	△10,330
②一般正味財産への振替額	△742,500	△752,830	10,330
当期指定正味財産増減額	445	445	0
指定正味財産期首残高	110,063,078	110,062,633	445
指定正味財産期末残高	110,063,523	110,063,078	445
III 正味財産期末残高	189,403,286	187,993,869	1,409,417

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的 事業会計	法人会計	内部取 引消去	合 計
	公 1			
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				
基本財産受取利息	445,500	297,000	0	742,500
基本財産運用益計	445,500	297,000	0	742,500
②特定資産運用益				
特定資産受取利息	1,255,824	1,255,824	0	2,511,648
特定資産運用益計	1,255,824	1,255,824	0	2,511,648
③事業収益				
流域下水道維持管理事業収益	18,646,954,965	61,667,357	0	18,708,622,322
再生水事業収益	67,517,210	0	0	67,517,210
流域下水道施設等改築等施行 事業収益	1,343,803,000	0	0	1,343,803,000
事業収益計	20,058,275,175	61,667,357	0	20,119,942,532
④雑収益				
受取利息	0	37,677	0	37,677
雑収益	0	315,227	0	315,227
雑収益計	0	352,904	0	352,904
経常収益計	20,059,976,499	63,573,085	0	20,123,549,584
(2) 経常費用				
①事業費				
報酬	6,616,372		0	6,616,372
給料手当	592,089,452		0	592,089,452
福利厚生費	95,345,051		0	95,345,051
委託費	5,019,743,895		0	5,019,743,895
材料品費	222,331,138		0	222,331,138
薬品費	1,394,663,133		0	1,394,663,133
燃料費	275,791,015		0	275,791,015
電気料	4,334,982,043		0	4,334,982,043
水道料	51,090,495		0	51,090,495
修繕費	6,535,574,983		0	6,535,574,983
工事請負費	1,343,803,000		0	1,343,803,000
賃金	15,213,640		0	15,213,640
旅費	4,749,439		0	4,749,439
報償費	100,000		0	100,000
食糧費	380,058		0	380,058
印刷製本費	4,331,416		0	4,331,416
負担金	1,869,444		0	1,869,444
消耗品費	17,156,522		0	17,156,522
通信運搬費	14,269,559		0	14,269,559
自動車保険料	1,050,810		0	1,050,810
保険料	253,050		0	253,050
手数料	6,983,888		0	6,983,888
賃借料	9,270,385		0	9,270,385
租税公課	6,282,700		0	6,282,700
賞与引当金繰入額	58,135,296		0	58,135,296
退職給付費用	46,954,682		0	46,954,682
事業費計	20,059,031,466	0	0	20,059,031,466

(単位：円)

科 目	公益目的 事業会計	法人会計	内部取 引消去	合 計
	公 1			
②管理費				
報酬	0	2,452,755	0	2,452,755
給料手当	0	38,546,360	0	38,546,360
福利厚生費	0	8,538,134	0	8,538,134
燃料費	0	27,580	0	27,580
会議費	0	43,379	0	43,379
旅費	0	26,734	0	26,734
報償費	0	2,333,182	0	2,333,182
交際費	0	30,000	0	30,000
印刷製本費	0	413,288	0	413,288
負担金	0	397,180	0	397,180
消耗品費	0	1,736,232	0	1,736,232
通信運搬費	0	470,360	0	470,360
自動車保険料	0	12,920	0	12,920
手数料	0	15,004	0	15,004
賃借料	0	212,335	0	212,335
租税公課	0	295,802	0	295,802
賞与引当金繰入額	0	4,412,704	0	4,412,704
退職給付費用	0	2,898,437	0	2,898,437
減価償却費	0	246,760	0	246,760
管理費計	0	63,109,146	0	63,109,146
経常費用計	20,059,031,466	63,109,146	0	20,122,140,612
評価損益等調整前当期経常増減額	945,033	463,939	0	1,408,972
当期経常増減額	945,033	463,939	0	1,408,972
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	945,033	463,939	0	1,408,972
一般正味財産期首残高	57,143,039	20,787,752	0	77,930,791
一般正味財産期末残高	58,088,072	21,251,691	0	79,339,763
II 指定正味財産増減の部				
①基本財産運用益				
基本財産受取利息	445,767	297,178	0	742,945
基本財産運用益計	445,767	297,178	0	742,945
②一般正味財産への振替額	△445,500	△297,000	0	△742,500
当期指定正味財産増減額	267	178	0	445
指定正味財産期首残高	66,037,845	44,025,233	0	110,063,078
指定正味財産期末残高	66,038,112	44,025,411	0	110,063,523
III 正味財産期末残高	124,126,184	65,277,102	0	189,403,286

3 キャッシュ・フロー計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位：円)

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 当期一般正味財産増減額	1,408,972	△ 1,634,509	3,043,481
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	246,760	246,760	0
未収金の増減額	68,134,683	△ 66,152,766	134,287,449
貯蔵品の増減額	19,433,064	89,540,085	△ 70,107,021
未払金の増減額	△ 504,295,307	△ 1,083,604,043	579,308,736
未払消費税等の増減額	108,463,400	△ 311,500	108,774,900
預り金の増減額	214,321,300	51,091,277	163,230,023
賞与引当金の増減額	227,000	2,450,000	△ 2,223,000
退職給付引当金の増減額	△ 77,482,643	8,065,395	△ 85,548,038
小 計	△ 170,951,743	△ 998,674,792	827,723,049
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 169,542,771	△ 1,000,309,301	830,766,530
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
退職給付引当資産取崩収入	127,335,762	46,224,728	81,111,034
投資活動収入計	127,335,762	46,224,728	81,111,034
2. 投資活動支出			
退職給付引当資産取得支出	49,853,119	54,290,123	△ 4,437,004
減価償却引当資産取得支出	246,760	246,760	0
什器備品購入支出	1,285,000	0	1,285,000
投資活動支出計	51,384,879	54,536,883	△ 3,152,004
投資活動によるキャッシュ・フロー	75,950,883	△ 8,312,155	84,263,038
III 現金及び現金同等物の増減額	△ 93,591,888	△ 1,008,621,456	915,029,568
IV 現金及び現金同等物の期首残高	2,789,418,607	3,798,040,063	△ 1,008,621,456
V 現金及び現金同等物の期末残高	2,695,826,719	2,789,418,607	△ 93,591,888

(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。

2 重要な非資金取引 特になし

4 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

「公益法人会計基準」（平成20年4月11日、平成21年10月16日改正、内閣府公益認定等委員会）を採用している。

- (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・・・償却原価法によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法を採用している。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産の減価償却については、税法の規定による定額法を採用している。
- (4) 引当金の計上基準
 - ① 退職給付引当金・・・当期末における退職給付の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
 - ② 賞与引当金・・・役職員の賞与の支給にあてるため、当年度で負担すべき見込額を計上している。
- (5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲
資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。
- (6) リース取引の処理方法
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。
- (7) 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

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				
定期預金	10,474,459	0	10,000,000	474,459
投資有価証券	99,588,619	10,000,445	0	109,589,064
小 計	110,063,078	10,000,445	10,000,000	110,063,523
特定資産				
退職給付引当資産	771,572,668	49,853,119	127,335,762	694,090,025
減価償却引当資産	11,961,449	12,208,209	11,961,449	12,208,209
小 計	783,534,117	62,061,328	139,297,211	706,298,234
合 計	893,597,195	72,061,773	149,297,211	816,361,757

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				
定期預金	474,459	(474,459)	—	—
投資有価証券	109,589,064	(109,589,064)	—	—
小 計	110,063,523	(110,063,523)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	694,090,025	—	—	(694,090,025)
減価償却引当資産	12,208,209	—	(12,208,209)	—
小 計	706,298,234	—	(12,208,209)	(694,090,025)
合 計	816,361,757	(110,063,523)	(12,208,209)	(694,090,025)

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
車両運搬具	6,715,881	6,715,879	2
什器備品	7,024,100	5,492,330	1,531,770
合 計	13,739,981	12,208,209	1,531,772

8. 貸倒引当金設定の対象となった債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当なし。

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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
基本財産			
埼玉県債（平成24年度第2回）	44,589,064	45,441,669	852,605
埼玉県債（平成25年度第11回）	45,000,000	46,161,000	1,161,000
埼玉県債（平成30年度第6回）	10,000,000	10,158,000	158,000
埼玉県債（令和元年度第4回）	10,000,000	9,965,000	△35,000
退職給付引当資産			
国 債（第333回）	380,000,000	391,058,000	11,058,000
埼玉県債（平成26年度第11回）	42,000,000	42,928,200	928,200
合 計	531,589,064	545,711,869	14,122,805

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当なし。

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	振 替 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	742,500
合 計	742,500

13. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

14. 重要な後発事象

該当なし。

15. その他資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項

期末棚卸資産である未使用の処理用薬品及び燃料、設備補修交換材料等を貯蔵品として計上している。当期末における貯蔵品残高は以下のとおりである。

(単位：円)

品 名	当期末残高
処理用薬品	100,045,719
焼却用燃料	27,054,653
設備補修材料	177,796,049
収入印紙、切手	89,694
合 計	304,986,115

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。

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	62,321,000	62,548,000	62,321,000	0	62,548,000
退職給付引当金	771,572,668	49,853,119	127,335,762	0	694,090,025

6 財 産 目 録

令和2年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金 額
(流動資産)	現金	本・支社事務室	災害配備時タクシー用として
	預金	普通預金	192,430
		武蔵野銀行県庁前支店	運転資金として
		埼玉りそな銀行県庁支店	2,631,771,517
		埼玉りそな銀行県庁支店	運転資金として
		埼玉りそな銀行県庁支店	13,212,772
			預かり入札保証金として
			50,650,000
			〈預金計〉
	未収金	埼玉県業務委託料精算による未収金等	2,695,634,289
			1,081,350
			〈未収金計〉
	貯蔵品	処理用薬品	1,081,350
		焼却用燃料	処理用薬品として
		材料品	100,045,719
		切手、収入印紙	焼却炉、自家発電用燃料として
			27,054,653
			設備補修材料として
			177,796,049
			郵送、契約書用として
			89,694
			〈貯蔵品計〉
			304,986,115
流動資産合計			3,001,894,184
(固定資産)	預金	定期預金	
基本財産		埼玉りそな銀行県庁支店	公益目的保有財産で、運用益を公益目的事業の財源として使用している。
			474,459
			〈預金計〉
			474,459
	投資有価証券	埼玉県24年度第2回公募債	公益目的保有財産で、運用益を公益目的事業の財源として使用している。
		埼玉りそな銀行県庁支店	44,589,064
		埼玉県25年度第11回公募債	"
		武蔵野銀行県庁前支店	45,000,000
		埼玉県30年度第6回公募債	"
		武蔵野銀行県庁前支店	10,000,000
		埼玉県元年度第4回公募債	"
		武蔵野銀行県庁前支店	10,000,000
			〈有価証券計〉
			109,589,064
			〈基本財産計〉
			110,063,523
特定資産	退職給付引当資産	定期預金	
		武蔵野銀行県庁前支店	職員85名に対する退職金支払いに備えたもの
			12,687,312
		埼玉りそな銀行県庁支店	"
			149,615,343
		埼玉縣信用金庫浦和支店	"
			109,787,370
		有価証券	
		利付国債(10年)第333回	職員85名に対する退職金支払いに備えたもの
		武蔵野銀行県庁前支店	"
		埼玉県26年度第11回公募債	
		武蔵野銀行県庁前支店	380,000,000
			42,000,000
			〈預金等計〉
			694,090,025
	減価償却引当資産	定期預金	
		埼玉りそな銀行県庁支店	
			12,208,209
			〈預金計〉
			12,208,209
			〈特定資産計〉
			706,298,234
その他固定資産	車両運搬具	さいたま市桜区田島7-2-23ほか 財団車両6台	公益目的保有財産で、公益目的事業、管理業務で使用している共有財産である。
			6,715,881
	車両運搬具減価償却累計額		△ 6,715,879

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	什器備品	さいたま市桜区田島7-2-23ほか ビデオプロジェクターほか	公益目的保有財産で、公益目的事業、管理業務で使用している共有財産である。	7,024,100
	什器備品減価償却累計額		△	5,492,330
			《その他固定資産計》	1,531,772
固定資産合計				817,893,529
資産合計				3,819,787,713
(流動負債)				
	未払金	施設管理委託業者に対する未払額		
		荒川左岸南部事業費	委託費 ほか	564,964,497
		荒川左岸北部事業費	委託費 ほか	229,873,653
		荒川右岸事業費	委託費 ほか	480,006,380
		中川事業費	委託費 ほか	406,607,988
		古利根川事業費	委託費 ほか	86,510,150
		荒川上流事業費	委託費 ほか	30,093
		市野川事業費	委託費 ほか	951,074
		利根川右岸事業費	委託費 ほか	1,755,111
		共通運営事業費	委託費 ほか	16,243,778
		再生水事業費	委託費 ほか	6,216,541
		管理費	退職金 ほか	126,606,840
		調査研究費	旅費	1,444
		消費税額	事業費支出分	176,966,021
			〈未払金計〉	2,096,733,570
	預り金	埼玉県業務委託料精算による返還金		
		荒川左岸南部事業費		102,659,588
		荒川左岸北部事業費		46,814,926
		荒川右岸事業費		93,296,367
		中川事業費		59,333,607
		古利根川事業費		11,600,491
		荒川上流事業費		548,017
		市野川事業費		325,938
		共通運営事業費		10,306,414
		再生水事業費		13,822,499
		消費税額		33,870,787
		貯蔵品在庫分		225,352,248
			〈受託預り金計〉	597,930,882
		職員源泉所得税ほか	職員給与等源泉所得税等	49,504,650
			〈所得税等預り金計〉	49,504,650
			《預り金計》	647,435,532
	未払消費税等	国税庁に対する未払額	消費税の未払分	129,577,300
			〈未払消費税計〉	129,577,300
	賞与引当金	職員に対するもの	賞与当年度負担見込額	62,548,000
			〈賞与引当金計〉	62,548,000
流動負債合計				2,936,294,402

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員85名に対する退職金支払いに備えたもの	694,090,025
			<固定負債計>	694,090,025
固定負債合計				694,090,025
負債合計				3,630,384,427
正味財産				189,403,286

監査報告書


令和2年5月12日

公益財団法人埼玉県下水道公社
理事長 勝村直久様

公益財団法人埼玉県下水道公社

監事 板東 博之 

公益財団法人埼玉県下水道公社

監事 平川 孝雄 

私たち監事は、平成31年4月1日から令和2年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行について監査を行いました。

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

私たち監事は、理事等からその職務の執行状況について報告を受け、重要な関係書類等
を閲覧し、業務及び財産の調査を行い、当該年度に係る事業報告について監査しました。

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。以下、同じ。）及びその附属明細書並びに財産目録に
ついて監査しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告は、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。
- 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ません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益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。

独立監査人の監査報告書

令和2年5月11日

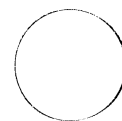
公益財団法人 埼玉県下水道公社
理事長 勝村直久 殿

新江明公認会計士事務所

埼玉県さいたま市

公認会計士

新江明



〈財務諸表等監査〉

監査意見

私は、公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律第23条の規定に準じて、公益財団法人埼玉県下水道公社の平成31年4月1日から令和2年3月31日までの令和元年度の貸借対照表、損益計算書（公益認定等ガイドラインI-5(1)の定めによる「正味財産増減計算書」をいう。）、キャッシュ・フロー計算書及び財務諸表に対する注記並びに附属明細書について監査し、あわせて、正味財産増減計算書内訳表（以下、これらの監査の対象書類を「財務諸表等」という。）について監査を行った。

私は、上記の財務諸表等が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して、当該財務諸表等に係る期間の財産、損益（正味財産増減）及びキャッシュ・フローの状況を、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

私は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における私の責任は、「財務諸表等の監査における監査人の責任」に記載されている。私は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、法人から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。私は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

財務諸表等に対する理事者及び監事の責任

理事者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して財務諸表等を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表等を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

財務諸表等を作成するに当たり、理事者は、継続事業の前提に基づき財務諸表等を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般公正妥当と認められる公益法人会計の基準に基づいて継続事業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監事の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における理事の職務の執行を監視することにある。

財務諸表等の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表等に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から財務諸表等に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表等の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・財務諸表等の監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・理事者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに理事者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・理事者が継続事業を前提として財務諸表等を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続事業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続事業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表等の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表等の注記事項が適切でない場合は、財務諸表等に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、法人は継続事業として存続できなくなる可能性がある。
- ・財務諸表等の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表等の表示、構成及び内容、並びに財務諸表等が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監事に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

〈財産目録に対する意見〉

財産目録に対する監査意見

私は、公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律第 23 条の規定に準じて、公益財団法人埼玉県下水道公社の令和 2 年 3 月 31 日現在の令和元年度の財産目録（「貸借対照表科目」、「金額」及び「使用目的等」の欄に限る。以下同じ。）について監査を行った。

私は、上記の財産目録が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠しており、公益認定関係書類と整合して作成されているものと認める。

財産目録に対する理事者及び監事の責任

理事者の責任は、財産目録を、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠するとともに、公益認定関係書類と整合して作成することにある。

監事の責任は、財産目録作成における理事の職務の執行を監視することにある。

財産目録に対する監査における監査人の責任

私の責任は、財産目録が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠しており、公益認定関係書類と整合して作成されているかについて意見を表明することにある。

利害関係

公益財団法人埼玉県下水道公社と私との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

付属資料

- 1 一般正味財産経常増減事業別明細書
(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

付属資料

一般正味財産経常増減事業別明細書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

会計・事業名 科目名	公 益 会 計						
	共通	南部	北部	右岸	中川	吉利根川	荒川上流
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
基本財産運用益計	0	0	0	0	0	0	0
特定資産運用益計	0	0	0	0	0	0	0
流域下水道維持管理 事業収益	860,740,883	6,070,941,776	1,519,748,074	4,489,318,633	4,716,149,393	960,791,509	4,235,983
再生水事業収益	0	0	0	0	0	0	0
流域下水道施設等改 築等施行事業収益	0	298,750,000	194,598,000	432,431,000	341,582,000	61,300,000	0
事業収益計	860,740,883	6,369,691,776	1,714,346,074	4,921,749,633	5,057,731,393	1,022,091,509	4,235,983
受取利息 雑収益							
雑収益計	0	0	0	0	0	0	0
経常収益計	860,740,883	6,369,691,776	1,714,346,074	4,921,749,633	5,057,731,393	1,022,091,509	4,235,983
(2) 経常費用							
報酬	6,616,372	0	0	0	0	0	0
給料手当	592,089,452	0	0	0	0	0	0
福利厚生費	95,345,051	0	0	0	0	0	0
委託費	16,770,000	1,716,028,200	584,058,100	1,122,744,125	1,109,869,470	438,868,000	147,000
材料品費	8,757,412	46,342,980	23,890,109	77,207,149	51,791,887	13,610,297	0
薬品費	0	444,069,444	80,927,867	329,240,689	480,903,430	56,735,769	262,401
燃料費	957,314	155,465,184	21,735,688	15,970,045	36,608,482	36,968,254	1,220,941
電気料	4,895,763	1,558,414,872	337,249,113	1,246,999,734	1,012,431,518	150,417,295	2,605,641
水道料	299,735	23,793,137	1,709,607	17,755,972	3,808,784	3,710,300	0
修繕費	3,742,053	2,114,072,478	461,331,691	1,662,519,430	2,012,705,078	252,313,853	0
工事費支出	0	298,750,000	194,598,000	432,431,000	341,582,000	61,300,000	0
会議費	0	0	0	0	0	0	0
賃金	3,705,730	1,778,925	1,799,501	3,804,836	2,510,904	1,613,744	0
旅費	1,970,292	514,950	480,108	980,634	480,118	254,947	0
報償費	0	100,000	0	0	0	0	0
交際費	0	0	0	0	0	0	0
食糧費	130,077	95,342	14,397	13,764	17,775	57,665	0
印刷製本費	2,024,391	739,409	381,011	543,195	327,233	304,177	0
負担金及び補助金	274,673	323,560	44,600	902,915	236,346	87,350	0
消耗品費	7,661,976	1,734,782	2,362,006	2,238,802	1,263,605	1,399,641	0
通信運搬費	802,133	2,572,509	2,349,705	6,270,908	991,165	1,055,851	0
自動車保険料	533,560	170,900	108,470	91,070	76,020	70,790	0
保険料	253,050	0	0	0	0	0	0
手数料	4,126,284	486,590	572,210	562,435	848,048	304,322	0
賃借料	4,034,366	2,368,714	110,591	106,130	17,630	2,632,954	0
租税公課	764,400	1,869,800	623,300	1,366,800	1,261,900	386,300	0
賞与引当金繰入額	58,135,296	0	0	0	0	0	0
退職給付費用	46,954,682	0	0	0	0	0	0
減価償却費		0	0	0	0	0	0
経常費用計	860,844,062	6,369,691,776	1,714,346,074	4,921,749,633	5,057,731,393	1,022,091,509	4,235,983
評価損益等調整前当期 経常増減額	△ 103,179	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 103,179	0	0	0	0	0	0

(単位：円)

公益会計							法人会計			合計
市野川	利根右岸	流域計	再生水	普及啓発	調査研究	計	管理	研修	計	
0	0	0	0	432,127	13,373	445,500	278,818	18,182	297,000	742,500
0	0	0	0	1,218,150	37,674	1,255,824	1,255,824	0	1,255,824	2,511,648
6,675,062	18,353,652	18,646,954,965	0	0	0	18,646,954,965	61,667,357	0	61,667,357	18,708,622,322
0	0	0	67,517,210	0	0	67,517,210	0	0	0	67,517,210
0	0	1,328,661,000	15,142,000	0	0	1,343,803,000	0	0	0	1,343,803,000
6,675,062	18,353,652	19,975,615,965	82,659,210	0	0	20,058,275,175	61,667,357	0	61,667,357	20,119,942,532
0	0	0	0	0	0	0	37,677	0	37,677	37,677
0	0	0	0	0	0	0	315,227	0	315,227	315,227
0	0	0	0	0	0	0	352,904	0	352,904	352,904
6,675,062	18,353,652	19,975,615,965	82,659,210	1,650,277	51,047	20,059,976,499	63,554,903	18,182	63,573,085	20,123,549,584
0	0	6,616,372	0	0	0	6,616,372	2,452,755	0	2,452,755	9,069,127
0	0	592,089,452	0	0	0	592,089,452	38,546,360	0	38,546,360	630,635,812
0	0	95,345,051	0	0	0	95,345,051	8,538,134	0	8,538,134	103,883,185
147,000	0	4,988,631,895	31,112,000	0	0	5,019,743,895	0	0	0	5,019,743,895
0	0	221,599,834	731,304	0	0	222,331,138	0	0	0	222,331,138
451,404	1,118,484	1,393,709,488	953,645	0	0	1,394,663,133	0	0	0	1,394,663,133
1,064,701	5,727,414	275,718,023	72,992	0	0	275,791,015	27,580	0	27,580	275,818,595
5,011,957	11,507,754	4,329,533,647	5,448,396	0	0	4,334,982,043	0	0	0	4,334,982,043
0	0	51,077,535	12,960	0	0	51,090,495	0	0	0	51,090,495
0	0	6,506,684,583	28,890,400	0	0	6,535,574,983	0	0	0	6,535,574,983
0	0	1,328,661,000	15,142,000	0	0	1,343,803,000	0	0	0	1,343,803,000
0	0	0	0	0	0	0	43,379	0	43,379	43,379
0	0	15,213,640	0	0	0	15,213,640	0	0	0	15,213,640
0	0	4,681,049	10,986	0	57,404	4,749,439	26,734	0	26,734	4,776,173
0	0	100,000	0	0	0	100,000	2,315,000	18,182	2,333,182	2,433,182
0	0	0	0	0	0	0	30,000	0	30,000	30,000
0	0	329,020	0	51,038	0	380,058	0	0	0	380,058
0	0	4,319,416	12,000	0	0	4,331,416	413,288	0	413,288	4,744,704
0	0	1,869,444	0	0	0	1,869,444	397,180	0	397,180	2,266,624
0	0	16,660,812	16,520	479,190	0	17,156,522	1,736,232	0	1,736,232	18,892,754
0	0	14,042,271	227,288	0	0	14,269,559	470,360	0	470,360	14,739,919
0	0	1,050,810	0	0	0	1,050,810	12,920	0	12,920	1,063,730
0	0	253,050	0	0	0	253,050	0	0	0	253,050
0	0	6,899,889	18,519	65,480	0	6,983,888	15,004	0	15,004	6,998,892
0	0	9,270,385	0	0	0	9,270,385	212,335	0	212,335	9,482,720
0	0	6,272,500	10,200	0	0	6,282,700	295,802	0	295,802	6,578,502
0	0	58,135,296	0	0	0	58,135,296	4,412,704	0	4,412,704	62,548,000
0	0	46,954,682	0	0	0	46,954,682	2,898,437	0	2,898,437	49,853,119
0	0	0	0	0	0	0	246,760	0	246,760	246,760
6,675,062	18,353,652	19,975,719,144	82,659,210	595,708	57,404	20,059,031,466	63,090,964	18,182	63,109,146	20,122,140,612
0	0	△ 103,179	0	1,054,569	△ 6,357	945,033	463,939	0	463,939	1,408,972
0	0	△ 103,179	0	1,054,569	△ 6,357	945,033	463,939	0	463,939	1,408,972