

第3節 収支決算報告

- 1 貸借対照表
- 2 貸借対照表内訳表
- 3 正味財産増減計算書
- 4 正味財産増減計算書内訳表
- 5 財務諸表に対する注記
- 6 財産目録

第3節 平成25年度収支決算報告

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			
現金預金	269,744,953	403,538,024	△ 133,793,071
未収金	389,124,021	396,143,930	△ 7,019,909
前払費用	443,165	1,391,600	△ 948,435
仮払金	0	56,360	△ 56,360
流動資産合計	659,312,139	801,129,914	△ 141,817,775
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	42,000,000	42,000,000	0
定期預金	14,000,000	14,000,000	0
基本財産合計	56,000,000	56,000,000	0
(2) 特定資産			
普及啓発引当資産	500,000	500,000	0
特定資産合計	500,000	500,000	0
固定資産合計	56,500,000	56,500,000	0
資産合計	715,812,139	857,629,914	△ 141,817,775
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	608,412,736	746,877,701	△ 138,464,965
預り金	3,557,710	6,871,433	△ 3,313,723
前受金	208,000	0	208,000
賞与引当金	7,251,078	8,571,228	△ 1,320,150
流動負債合計	619,429,524	762,320,362	△ 142,890,838
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	619,429,524	762,320,362	△ 142,890,838
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
基本金	56,000,000	56,000,000	0
指定正味財産合計	56,000,000	56,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(56,000,000)	(56,000,000)	(0)
2 一般正味財産	40,382,615	39,309,552	1,073,063
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定財産への充当額)	(500,000)	(500,000)	(0)
正味財産合計	96,382,615	95,309,552	1,073,063
負債及び正味財産合計	715,812,139	857,629,914	△ 141,817,775

貸借対照表内訳表

平成26年3月31日 現在

(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
I 資産の部				
1 流動資産				
現金預金	268,163,187	1,581,766		269,744,953
未収金	389,124,021			389,124,021
前払費用	417,333	25,832		443,165
仮払金	8,257,577		△ 8,257,577	0
流動資産合計	665,962,118	1,607,598	△ 8,257,577	659,312,139
2 固定資産				
(1) 基本財産				
投資有価証券		42,000,000		42,000,000
定期預金		14,000,000		14,000,000
基本財産合計	0	56,000,000	0	56,000,000
(2) 特定資産				
普及啓発引当資産	500,000			500,000
特定資産合計	500,000	0	0	500,000
固定資産合計	500,000	56,000,000	0	56,500,000
資産合計	666,462,118	57,607,598	△ 8,257,577	715,812,139
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	608,293,872	118,864		608,412,736
預り金	3,474,174	83,536		3,557,710
前受金	208,000			208,000
仮受金	8,257,577		△ 8,257,577	0
賞与引当金	6,341,225	909,853		7,251,078
流動負債合計	626,574,848	1,112,253	△ 8,257,577	619,429,524
2 固定負債				
固定負債合計	0	0	0	0
負債合計	626,574,848	1,112,253	△ 8,257,577	619,429,524
III 正味財産の部				
1 指定正味財産				
基本金		56,000,000		56,000,000
指定正味財産合計		56,000,000		56,000,000
(うち基本財産への充当額)		(56,000,000)		(56,000,000)
2 一般正味財産	39,887,270	495,345		40,382,615
(うち基本財産への充当額)				0
(うち特定資産への充当額)	(500,000)			(500,000)
正味財産合計	39,887,270	56,495,345	0	96,382,615
負債及び正味財産合計	666,462,118	57,607,598	△ 8,257,577	715,812,139

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	185,000	169,654	15,346
基本財産受取利息	185,000	169,654	15,346
② 特定資産運用益	125	150	△ 25
特定資産受取利息	125	150	△ 25
③ 事業収益	3,515,313,521	3,473,470,930	41,842,591
流域下水道維持管理業務受託収益	3,488,721,111	3,455,625,636	33,095,475
指定管理業務受託収益	2,581,468,946	2,588,874,659	△ 7,405,713
汚泥処理業務受託収益	907,252,165	866,750,977	40,501,188
普及啓発業務受託収益	829,500	829,500	0
普及啓発施設維持管理業務受託収益	15,402,910	15,488,794	△ 85,884
排水設備工事責任技術者認定事業収益	10,360,000	1,527,000	8,833,000
④ 雑収益	169,222	217,160	△ 47,938
受取利息	21,512	25,303	△ 3,791
雑収益	147,710	191,857	△ 44,147
経常収益計	3,515,667,868	3,473,857,894	41,809,974
(2) 経常費用			
① 事業費	3,502,655,593	3,468,296,470	34,359,123
流域下水道維持管理業務受託費用	3,476,781,899	3,442,998,544	33,783,355
指定管理業務受託費用	2,570,127,192	2,576,882,003	△ 6,754,811
汚泥処理業務受託費用	906,654,707	866,116,541	40,538,166
普及啓発業務受託費用	829,500	829,500	0
普及啓発施設維持管理業務受託費用	15,402,910	15,488,794	△ 85,884
普及啓発事業費	328,016	229,952	98,064
研修事業費	130,901	54,894	76,007
排水設備工事責任技術者認定事業費	9,182,367	8,694,786	487,581
② 管理費	11,939,212	12,627,092	△ 687,880
管理費	11,939,212	12,627,092	△ 687,880
経常費用計	3,514,594,805	3,480,923,562	33,671,243
当期経常増減額	1,073,063	△ 7,065,668	8,138,731
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	1,073,063	△ 7,065,668	8,138,731
一般正味財産期首残高	39,309,552	46,375,220	△ 7,065,668
一般正味財産期末残高	40,382,615	39,309,552	1,073,063
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	56,000,000	56,000,000	0
指定正味財産期末残高	56,000,000	56,000,000	0
III 正味財産期末残高	96,382,615	95,309,552	1,073,063

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

(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		
	受託事業				自主事業							共通	小計
	指定管理業務 受託事業	汚泥処理業務 受託事業	普及啓発業務 受託事業	普及啓発施設 維持管理業務受託事業	普及啓発事業	研修事業	排水設備工事 責任技術者認定事業						
I 一般正味財産増減の部													
1 経常増減の部													
(1) 経常収益													
基本財産運用益	0	0	0	0	132,231	52,769	0	0	185,000	0		185,000	
基本財産受取利息					132,231	52,769			185,000	0		185,000	
特定資産運用益	0	0	0	0	125	0	0	0	125	0		125	
特定資産受取利息					125				125			125	
事業収益	2,570,127,192	906,654,707	829,500	15,402,910	0	0	10,360,000	0	3,503,374,309	11,939,212		3,515,313,521	
流域下水道維持管理業務受託収益	2,570,127,192	906,654,707	0	0	0	0	0	0	3,476,781,899	11,939,212		3,488,721,111	
指定管理業務受託収益	2,570,127,192								2,570,127,192	11,341,754		2,581,468,946	
汚泥処理業務受託収益		906,654,707							906,654,707	597,458		907,252,165	
普及啓発事業受託収益			829,500						829,500			829,500	
普及啓発施設維持管理業務受託収益				15,402,910					15,402,910			15,402,910	
排水設備責任技術者認定事業収益							10,360,000		10,360,000			10,360,000	
雑収益	0	0	0	0	0	0	8,432	0	8,432	160,790		169,222	
受取利息							8,432		8,432	13,080		21,512	
雑収益							0		0	147,710		147,710	
経常収益計	2,570,127,192	906,654,707	829,500	15,402,910	132,356	52,769	10,368,432	0	3,503,567,866	12,100,002		3,515,667,868	
(2) 経常費用													
事業費	2,570,127,192	906,654,707	829,500	15,402,910	328,016	130,901	9,182,367	0	3,502,655,593			3,502,655,593	
給料	105,838,243	5,570,434					1,269,520		112,678,197			112,678,197	
職員手当	38,143,678	2,007,561					156,966		40,308,205			40,308,205	
共済費	30,642,758	1,612,775					784,243		33,039,776			33,039,776	
報酬	17,100	900							18,000			18,000	
賃金	4,971,012	261,632					3,465,950		8,698,594			8,698,594	
旅費	1,544,612	81,293	17,514		211,006	20,400	75,440		1,950,265			1,950,265	
消耗品費	5,764,981	970,417	499,626	319,722	61,540	6,302	190,766		7,813,354			7,813,354	
施設用消耗機材費	22,758,708								22,758,708			22,758,708	
備品等修繕料	882,430	46,443		665,470					1,594,343			1,594,343	
修繕費	392,244,880								392,244,880			392,244,880	
印刷製本費	120,487	6,341	294,300	130,095			922,204		1,473,427			1,473,427	
燃料費	499,951	26,313					9,475		535,739			535,739	
電力費	616,748,138								616,748,138			616,748,138	

科 目	公益目的事業会計								法人会計	内部取引 消去	合計	
	受託事業				自主事業			共通				小計
	指定管理業務 受託事業	汚泥処理業務 受託事業	普及啓発業務 受託事業	普及啓発施設 維持管理業務受託事業	普及啓発事業	研修事業	排水設備工事 責任技術者認定事業					
光熱水費	8,318,860			1,438,005					9,756,865		9,756,865	
薬品費	127,011,220								127,011,220		127,011,220	
通信運搬費	19,654,218	227,170	18,060	233,692	320	1,200	1,009,764		21,144,424		21,144,424	
手数料	913,208	123,723		11,670	36,750		810		1,086,161		1,086,161	
損害保険料	1,313,614	69,136		124,880			107,520		1,615,150		1,615,150	
委託料	1,158,698,342	894,051,477		12,193,650			838,319		2,065,781,788		2,065,781,788	
使用料及び賃借料	16,018,503	616,395		269,026	18,400	102,999	351,390		17,376,713		17,376,713	
工事請負費									0		0	
消耗備品費	93,313	4,911							98,224		98,224	
備品購入費									0		0	
負担金	2,441,421	128,496							2,569,917		2,569,917	
公課費	9,463,350	532,230		16,700					10,012,280		10,012,280	
賞与引当金繰入額	6,024,165	317,060							6,341,225		6,341,225	
管理費										11,939,212	11,939,212	
役員報酬										6,183,984	6,183,984	
給料										1,664,340	1,664,340	
職員手当										731,088	731,088	
共済費										1,396,945	1,396,945	
報酬										2,000	2,000	
賃金											0	
旅費										265,335	265,335	
消耗品費										47,386	47,386	
備品等修繕料											0	
印刷製本費											0	
燃料費										7,201	7,201	
通信運搬費										61,275	61,275	
手数料										73,668	73,668	
損害保険料											0	
使用料及び賃借料										238,223	238,223	
消耗備品費										3,171	3,171	
負担金										33,923	33,923	
公課費										320,820	320,820	
賞与引当金繰入額										909,853	909,853	
経常費用計	2,570,127,192	906,654,707	829,500	15,402,910	328,016	130,901	9,182,367	0	3,502,655,593	11,939,212	3,514,594,805	
当期経常増減額	0	0	0	0	△ 195,660	△ 78,132	1,186,065	0	912,273	160,790	1,073,063	

科 目	公益目的事業会計								法人会計	内部取引 消去	合計	
	受託事業				自主事業			共通				小計
	指定管理業務 受託事業	汚泥処理業務 受託事業	普及啓発業務 受託事業	普及啓発施設 維持管理業務受託事業	普及啓発事業	研修事業	排水設備工事 責任技術者認定事業					
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	0	0	0	0	0	0	
(2) 経常外費用												
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
他会計振替額					195,660	78,132			273,792	△ 273,792	0	
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	1,186,065	0	1,186,065	△ 113,002	0	
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	500,000	0	38,201,205	0	38,701,205	608,347	39,309,552	
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	500,000	0	39,387,270	0	39,887,270	495,345	40,382,615	
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	0	0	0	0	0	0	
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	56,000,000		56,000,000	
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	56,000,000		56,000,000	
III 正味財産期末残高	0	0	0	0	500,000	0	39,387,270	0	39,887,270	56,495,345	96,382,615	

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であるため、取得価額をもって貸借対照表価額としている。

(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

該当なし。

(4) 引当金の計上基準

賞与引当金

役職員に対する期末勤勉手当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

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。

(6) 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及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、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	42,000,000	0	0	42,000,000
定期預金	14,000,000	0	0	14,000,000
小 計	56,000,000	0	0	56,000,000
特定資産				
普及啓発引当資産	500,000	0	0	500,000
小 計	500,000	0	0	500,000
合 計	56,500,000	0	0	56,500,000

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	42,000,000	(42,000,000)	—	—
定期預金	14,000,000	(14,000,000)	—	—
小 計	56,000,000	(56,000,000)	0	0
特定資産				
普及啓発引当資産	500,000	—	(500,000)	—
小 計	500,000	—	(500,000)	0
合 計	56,500,000	(56,000,000)	(500,000)	0

6 担保に供している資産

該当なし。

- 7 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高
該当なし。
- 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格、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格、時価及び評価損益は、次のとおりである。
(単位：円)

科 目	帳簿価格	時価	評価損益
第8回京都府京都みらい債（5年）	4,000,000	4,000,000	0
第24回兵庫県民債（5年）	8,000,000	8,000,800	800
第7回かながわ県民債（3年）	4,000,000	4,000,000	0
第74回大阪府公債（5年）	20,000,000	20,134,000	134,000
第10回静岡県公債（5年）	6,000,000	6,016,200	16,200
合 計	42,000,000	42,151,000	151,000

- 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
該当なし。
- 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
該当なし。

財 産 目 録

平成26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 預金	手元保管	運転資金として	302,749		
		普通預金	運転資金として			
		百五銀行 富田支店		52,070,142		
		第三銀行 富田支店		79,399		
		三重銀行 川越支店		33,478,984		
		津信用金庫 津駅前支店		399,057		
		三井住友信託銀行 四日市支店		212,891		
		ゆうちょ銀行(朝日郵便局)		45,536		
		百五銀行 富田支店		16,159,527		
		三菱UFJ信託銀行 津支店		111,999		
		百五銀行 富田支店		73,734,176		
		ゆうちょ銀行(津岩田郵便局)		17,600,412		
		百五銀行 富田支店		10,473,341		
		東海労働金庫 津支店		37,272		
		三重県職員信用組合		39,468		
		定期預金	運転資金として			
		百五銀行 富田支店		10,000,000		
	第三銀行 富田支店		1,000,000			
	三重銀行 川越支店		10,000,000			
	三井住友信託銀行 四日市支店		10,000,000			
	ゆうちょ銀行(朝日郵便局)		4,000,000			
	三菱UFJ信託銀行 津支店		10,000,000			
	東海労働金庫 津支店		10,000,000			
	三重県職員信用組合		10,000,000			
	未収金	三重県	流域下水道維持管理業務受託収益 他	389,124,021		
	前払費用	平成26年度分経費	流域下水道維持管理業務受託費用等	443,165		
流動資産合計				659,312,139		
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	第8回京都府京都みらい債(5年) 岡三証券 松阪支店 第24回兵庫県民債(5年) 岡三証券 松阪支店 第7回かながわ県民債(3年) 岡三証券 松阪支店 第74回大阪府公債(5年) 岡三証券 松阪支店 第10回静岡県公債(5年) 岡三証券 松阪支店	公益目的保有財産であり、運用益を自主事業の財源として使用している		
					津信用金庫 津駅前支店	10,000,000
					第三銀行 富田支店	4,000,000
					定期預金	
					普及啓発引当資産	
					定期預金	
					第三銀行 富田支店	500,000
					特定資産	
					普及啓発事業の積立資産として、同事業に供している	
					固定資産合計	
資産合計				715,812,139		

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	未払金	流域下水道維持管理業務等に対する未払額	委託料及び工事費等の未払分	608,412,736
	預り金		社会保険料等	3,557,710
	前受金	下水道排水設備工事責任技術者認定事業に対する前受金	平成25年度更新講習受講延期者(26名)における更新講習受講料	208,000
	賞与引当金	職員に対するもの	職員23名における平成26年6月期末勤勉手当の当期に帰属する支給見込額	7,251,078
流動負債合計				619,429,524
負債合計				619,429,524
正味財産合計				96,382,615