

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26年度収支決算報告

貸借対照表

平成27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	305,920,508	269,744,953	36,175,555
未収金	460,363,613	389,124,021	71,239,592
前払費用	404,270	443,165	△ 38,895
仮払金	55,873	0	55,873
流動資産合計	766,744,264	659,312,139	107,432,125
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	823,244,264	715,812,139	107,432,125
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	717,312,981	608,412,736	108,900,245
預り金	3,940,756	3,557,710	383,046
前受金	101,000	208,000	△ 107,000
仮受金	8,000	0	8,000
賞与引当金	8,034,229	7,251,078	783,151
流動負債合計	729,396,966	619,429,524	109,967,442
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	729,396,966	619,429,524	109,967,442
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			
(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	93,847,298	96,382,615	△ 2,535,317
負債及び正味財産合計	823,244,264	715,812,139	107,432,125

貸借対照表内訳表

平成27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	304,576,775	1,343,733		305,920,508
未収金	460,363,613			460,363,613
前払費用	379,390	24,880		404,270
仮払金	8,985,298		△ 8,929,425	55,873
流動資産合計	774,305,076	1,368,613	△ 8,929,425	766,744,264
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	774,805,076	57,368,613	△ 8,929,425	823,244,264
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	717,155,789	157,192		717,312,981
預り金	3,839,542	101,214		3,940,756
前受金	101,000			101,000
仮受金	8,937,425		△ 8,929,425	8,000
賞与引当金	7,188,471	845,758		8,034,229
流動負債合計	737,222,227	1,104,164	△ 8,929,425	729,396,966
2 固定負債				
固定負債合計	0	0	0	0
負債合計	737,222,227	1,104,164	△ 8,929,425	729,396,966
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	37,582,363	264,935		37,847,298
(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	37,582,363	56,264,935	0	93,847,298
負債及び正味財産合計	774,804,590	57,369,099	△ 8,929,425	823,244,264

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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	190,180	185,000	5,180
基本財産受取利息	190,180	185,000	5,180
② 特定資産運用益	125	125	0
特定資産受取利息	125	125	0
③ 事業収益	3,837,837,613	3,515,313,521	331,844,462
流域下水道施設指定管理業務受託収益	3,830,363,613	3,504,953,521	325,410,092
流域下水道維持管理業務	3,804,810,833	3,488,721,111	316,089,722
普及啓発業務	807,840	829,500	△ 21,660
普及啓発施設維持管理業務	24,744,940	15,402,910	9,342,030
排水設備工事責任技術者認定事業収益	7,474,000	10,360,000	△ 2,886,000
④ 雑収益	35,081	169,222	△ 134,141
受取利息	22,366	21,512	854
雑収益	12,715	147,710	△ 134,995
経常収益計	3,838,062,999	3,515,667,868	331,715,501
(2) 経常費用			
① 事業費	3,827,510,479	3,502,655,593	334,175,256
流域下水道施設指定管理業務受託費用	3,817,275,776	3,493,014,309	324,261,467
流域下水道維持管理業務	3,791,722,996	3,476,781,899	314,941,097
普及啓発業務	807,840	829,500	△ 21,660
普及啓発施設維持管理業務	24,744,940	15,402,910	9,342,030
普及啓発事業費	281,090	328,016	△ 46,926
研修事業費	164,184	130,901	33,283
排水設備工事責任技術者認定事業費	9,789,429	9,182,367	607,062
② 管理費	13,087,837	11,939,212	1,148,625
管理費	13,087,837	11,939,212	1,148,625
経常費用計	3,840,598,316	3,514,594,805	335,323,881
当期経常増減額	△ 2,535,317	1,073,063	△ 3,608,380
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	△ 2,535,317	1,073,063	△ 3,608,380
一般正味財産期首残高	40,382,615	39,309,552	1,073,063
一般正味財産期末残高	37,847,298	40,382,615	△ 2,535,317
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	93,847,298	96,382,615	△ 2,535,317

正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計						共通	小計	法人会計	内部取引 消去	合計
	受託事業			自主事業							
	流域下水道 維持管理業務	普及啓発業務	普及啓発施設 維持管理業務	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	120,056	70,124	0	0	190,180	0		190,180
基本財産受取利息				120,056	70,124			190,180	0		190,180
特定資産運用益	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	3,791,722,996	807,840	24,744,940	0	0	7,474,000	0	3,824,749,776	13,087,837		3,837,837,613
流域下水道施設指定管理業務受託収益	3,791,722,996	807,840	24,744,940	0	0	0	0	3,817,275,776	13,087,837		3,830,363,613
流域下水道維持管理業務	3,791,722,996							3,791,722,996	13,087,837		3,804,810,833
普及啓発業務		807,840						807,840			807,840
普及啓発施設維持管理業務			24,744,940					24,744,940			24,744,940
排水設備責任技術者認定事業収益						7,474,000		7,474,000			7,474,000
雑収益	0	0	0	0	0	10,522	0	10,522	24,559		35,081
受取利息						10,522		10,522	11,844		22,366
雑収益						0		0	12,715		12,715
経常収益計	3,791,722,996	807,840	24,744,940	120,181	70,124	7,484,522	0	3,824,950,603	13,112,396		3,838,062,999
(2) 経常費用											
事業費	3,791,722,996	807,840	24,744,940	281,090	164,184	9,789,429	0	3,827,510,479			3,827,510,479
給料	122,812,868					1,491,600		124,304,468			124,304,468
職員手当	42,500,223					972,271		43,472,494			43,472,494
共済費	33,880,757					909,568		34,790,325			34,790,325
報酬	1,119,200							1,119,200			1,119,200
賃金	5,895,660					3,458,436		9,354,096			9,354,096
旅費	1,146,292			90,870	15,780	54,970		1,307,912			1,307,912
消耗品費	4,765,870	473,040	82,734	79,531	4,252	235,154		5,640,581			5,640,581
施設用消耗機材費	22,576,070							22,576,070			22,576,070
備品等修繕料	1,043,255		501,722					1,544,977			1,544,977
修繕費	384,514,411							384,514,411			384,514,411
印刷製本費	108,799	334,800				518,886		962,485			962,485
燃料費	563,701					12,711		576,412			576,412

科 目	公益目的事業会計						共通	小計	法人会計	内部取引 消去	合計
	受託事業			自主事業							
	流域下水道 維持管理業務	普及啓発業務	普及啓発施設 維持管理業務	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					
電力費	705,114,429							705,114,429			705,114,429
光熱水費	7,570,751		1,438,244					9,008,995			9,008,995
菜品費	209,519,247							209,519,247			209,519,247
通信運搬費	20,341,024		243,814	56,209	2,280	836,865		21,480,192			21,480,192
手数料	1,005,394		1,650	37,800		6,226		1,051,070			1,051,070
損害保険料	1,207,780		78,690			107,990		1,394,460			1,394,460
委託料	2,184,238,458		22,091,400			842,056		2,207,171,914			2,207,171,914
使用料及び賃借料	14,625,683		296,986	16,680	141,872	326,100		15,407,321			15,407,321
消耗備品費	19,202					9,396		28,598			28,598
負担金	2,516,471					7,200		2,523,671			2,523,671
公課費	17,448,980		9,700					17,458,680			17,458,680
賞与引当金繰入額	7,188,471							7,188,471			7,188,471
管理費									13,087,837		13,087,837
役員報酬									6,292,772		6,292,772
給料									1,992,479		1,992,479
職員手当									940,205		940,205
共済費									1,631,596		1,631,596
報酬									93,000		93,000
賃金											0
旅費									230,088		230,088
消耗品費									86,581		86,581
備品等修繕料									6,048		6,048
印刷製本費									11,783		11,783
燃料費									11,441		11,441
通信運搬費									59,566		59,566
手数料									30,798		30,798
損害保険料											0
使用料及び賃借料									211,257		211,257
消耗備品費											0
負担金									36,145		36,145
公課費									608,320		608,320
賞与引当金繰入額									845,758		845,758
經常費用計	3,791,722,996	807,840	24,744,940	281,090	164,184	9,789,429	0	3,827,510,479	13,087,837		3,840,598,316
当期經常増減額	0	0	0	△ 160,909	△ 94,060	△ 2,304,907	0	△ 2,559,876	24,559		△ 2,535,317

科 目	公益目的事業会計						共通	小計	法人会計	内部取引 消去	合計
	受託事業			自主事業							
	流域下水道 維持管理業務	普及啓発業務	普及啓発施設 維持管理業務	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
(2) 経常外費用											
経常外費用計	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
他会計振替額				160,909	94,060			254,969	△ 254,969		0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	△ 2,304,907	0	△ 2,304,907	△ 230,410	0	△ 2,535,317
一般正味財産期首残高	0	0	0	500,000	0	39,387,270	0	39,887,270	495,345		40,382,615
一般正味財産期末残高	0	0	0	500,000	0	37,082,363	0	37,582,363	264,935		37,847,298
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
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	500,000	0	37,082,363	0	37,582,363	56,264,935		93,847,298

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	4,000,000	4,000,000	42,000,000
定期預金	14,000,000	0	0	14,000,000
小 計	56,000,000	4,000,000	4,000,000	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	4,000,000	4,000,000	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	4,000,800	800
第24回兵庫県民債（5年）	8,000,000	8,008,000	8,000
第74回大阪府公債（5年）	20,000,000	20,082,000	82,000
第10回静岡県公債（5年）	6,000,000	6,006,000	6,000
第386回大阪府公募公債（10年）	4,000,000	4,050,000	50,000
合 計	42,000,000	42,146,800	146,800

- 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27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	219,150	
		普通預金	運転資金として		
		百五銀行 富田支店		91,076,595	
		第三銀行 富田支店		80,248	
		三重銀行 川越支店		33,481,484	
		津信用金庫 津駅前支店		418,621	
		三井住友信託銀行 四日市支店		215,217	
		ゆうちょ銀行 (朝日郵便局)		46,948	
		百五銀行 富田支店		18,253,112	
		三菱UFJ信託銀行 津支店		114,521	
		百五銀行 富田支店		70,617,080	
		ゆうちょ銀行 (津岩田郵便局)		15,837,145	
		百五銀行 富田支店		10,473,341	
		東海労働金庫 津支店		40,063	
		三重県職員信用組合		46,983	
		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	460,363,613	
	前払費用	平成27年度分経費	流域下水道維持管理業務受託費用等	404,270	
	仮払金		私傷病における給料減額調整等	55,873	
流動資産合計				766,744,264	
(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)	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	4,000,000
			岡三証券 松阪支店		
			第24回兵庫県民債 (5年)		8,000,000
			岡三証券 松阪支店		
			第74回大阪府公債 (5年)		20,000,000
			岡三証券 松阪支店		
			第10回静岡県公債 (5年)		6,000,000
	岡三証券 松阪支店				
	第386回大阪府公募公債 (10年)	4,000,000			
	岡三証券 松阪支店				
	定期預金	津信用金庫 津駅前支店		10,000,000	
		第三銀行 富田支店		4,000,000	
特定資産	普及啓発引当資産	定期預金			
		第三銀行 富田支店	普及啓発事業の積立資産として、同事業に供している	500,000	
固定資産合計				56,500,000	
資産合計				823,244,264	

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	717,312,981
	預り金		社会保険料等	3,940,756
	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26年度更新講習受講延期者(7名)における更新講習受講料等	101,000
	仮受金	下水道排水設備工事責任技術者認定事業に対する仮受金	平成26年度責任技術者認定試験申込み受付未受理者(1名)における返還金	8,000
	賞与引当金	職員に対するもの	職員25名における平成27年6月期末勤勉手当の当期に帰属する支給見込額	8,034,229
流動負債合計				729,396,966
負債合計				729,396,966
正味財産合計				93,847,298