

## 貸借対照表

平成31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	241,642,941	406,373,804	△ 164,730,863
未収金	625,961,302	419,743,643	206,217,659
前払費用	565,170	444,400	120,770
仮払金	34,534	38,780	△ 4,246
流動資産合計	868,203,947	826,600,627	41,603,320
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	28,000,000	28,000,000	0
定期預金	32,000,000	32,000,000	0
基本財産合計	60,000,000	60,000,000	0
(2) 特定資産			
普及啓発引当資産		200,000	△ 200,000
排水設備工事責任技術者認定事業準備資金	2,050,000	2,100,000	△ 50,000
退職給付引当資産	5,306,658	4,455,493	851,165
特定資産合計	7,356,658	6,755,493	601,165
(3) その他固定資産			
什器備品	621,324		621,324
什器備品減価償却累計額	△ 10,355		△ 10,355
その他固定資産合計	610,969	0	610,969
固定資産合計	67,967,627	66,755,493	1,212,134
資産合計	936,171,574	893,356,120	42,815,454
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	816,776,459	775,983,172	40,793,287
預り金	4,282,255	4,407,922	△ 125,667
前受金	145,000	22,000	123,000
賞与引当金	12,730,483	11,201,037	1,529,446
流動負債合計	833,934,197	791,614,131	42,320,066
2 固定負債			
退職給付引当金	5,306,658	4,455,493	851,165
固定負債合計	5,306,658	4,455,493	851,165
負債合計	839,240,855	796,069,624	43,171,231
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
基本金	60,000,000	60,000,000	0
指定正味財産合計	60,000,000	60,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(60,000,000)	(60,000,000)	(0)
2 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(2,050,000)	(2,300,000)	(△250,000)
正味財産合計	96,930,719	97,286,496	△ 355,777
負債及び正味財産合計	936,171,574	893,356,120	42,815,454

正味財産増減計算書  
平成30年4月1日から平成31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	102,098	104,633	△ 2,535
基本財産受取利息	102,098	104,633	△ 2,535
② 特定資産運用益	30	30	0
特定資産受取利息	30	30	0
③ 事業収益	4,373,723,302	3,959,530,643	414,192,659
流域下水道施設指定管理業務受託収益	4,364,961,302	3,957,445,995	407,515,307
流域下水道維持管理業務	4,341,132,981	3,933,060,549	408,072,432
普及啓発業務	339,723	657,180	△ 317,457
普及啓発施設維持管理業務	23,488,598	23,728,266	△ 239,668
志登茂川浄化センター運転準備等業務受託収益		297,648	△ 297,648
排水設備工事責任技術者認定事業収益	8,762,000	1,787,000	6,975,000
④ 雑収益	61,335	1,239,075	△ 1,177,740
受取利息	7,139	7,530	△ 391
雑収益	54,196	1,231,545	△ 1,177,349
経常収益計	4,373,886,765	3,960,874,381	413,012,384
(2) 経常費用			
① 事業費	4,359,922,846	3,952,217,857	407,704,989
流域下水道施設指定管理業務受託費用	4,350,714,306	3,943,483,315	407,230,991
流域下水道維持管理業務	4,326,885,985	3,919,097,869	407,788,116
普及啓発業務	339,723	657,180	△ 317,457
普及啓発施設維持管理業務	23,488,598	23,728,266	△ 239,668
志登茂川浄化センター運転準備等業務受託費用		297,648	△ 297,648
普及啓発事業費	266,983	374,982	△ 107,999
研修事業費	101,877	185,821	△ 83,944
排水設備工事責任技術者認定事業費	8,839,680	7,876,091	963,589
② 管理費	14,246,996	13,962,680	284,316
管理費	14,246,996	13,962,680	284,316
経常費用計	4,374,169,842	3,966,180,537	407,989,305
当期経常増減額	△ 283,077	△ 5,306,156	5,023,079
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度損益修正益			0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
過年度損益修正損	72,700		72,700
経常外費用計	72,700	0	72,700
当期経常外増減額	△ 72,700	0	△ 72,700
当期一般正味財産増減額	△ 355,777	△ 5,306,156	4,950,379
一般正味財産期首残高	37,286,496	42,592,652	△ 5,306,156
一般正味財産期末残高	36,930,719	37,286,496	△ 355,777
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金		4,000,000	△ 4,000,000
当期指定正味財産増減額	0	4,000,000	△ 4,000,000
指定正味財産期首残高	60,000,000	56,000,000	4,000,000
指定正味財産期末残高	60,000,000	60,000,000	0
III 正味財産期末残高	96,930,719	97,286,496	△ 355,777

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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
	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	66,953	35,145	0	0	102,098	0	102,098	
基本財産受取利息				66,953	35,145			102,098	0	102,098	
特定資産運用益	0	0	0	30	0	0	0	30	0	30	
特定資産受取利息				30				30		30	
事業収益	4,326,885,985	339,723	23,488,598	0	0	8,762,000	0	4,359,476,306	14,246,996	4,373,723,302	
流域下水道施設指定管理業務受託収益	4,326,885,985	339,723	23,488,598	0	0	0	0	4,350,714,306	14,246,996	4,364,961,302	
流域下水道維持管理業務	4,326,885,985							4,326,885,985	14,246,996	4,341,132,981	
普及啓発業務		339,723						339,723		339,723	
普及啓発施設維持管理業務			23,488,598					23,488,598		23,488,598	
志登茂川浄化センター運転準備等業務受託収益								0		0	
排水設備責任技術者認定事業収益						8,762,000		8,762,000		8,762,000	
雑収益	0	0	0	0	0	3,034	0	3,034	58,301	61,335	
受取利息						3,034		3,034	4,105	7,139	
雑収益						0		0	54,196	54,196	
経常収益計	4,326,885,985	339,723	23,488,598	66,983	35,145	8,765,034	0	4,359,581,468	14,305,297	4,373,886,765	
(2) 経常費用											
事業費	4,326,885,985	339,723	23,488,598	266,983	101,877	8,839,680	0	4,359,922,846		4,359,922,846	
給料	142,335,638					4,163,400		146,499,038		146,499,038	
職員手当	54,525,290					856,495		55,381,785		55,381,785	
共済費	36,620,893					834,995		37,455,888		37,455,888	
退職給付費用	796,403							796,403		796,403	
賃金	2,317,200							2,317,200		2,317,200	
旅費	1,859,013			53,460		90,232		2,002,705		2,002,705	
消耗品費	6,943,683	207,747	243,220	66,603	5,159	431,548		7,897,960		7,897,960	
施設用消耗機材費	24,812,604							24,812,604		24,812,604	
備品等修繕料	810,592		843,415			29,808		1,683,815		1,683,815	
修繕費	545,666,294							545,666,294		545,666,294	
印刷製本費	601,640	97,200		56,160		428,490		1,183,490		1,183,490	
燃料費	553,225					9,785		563,010		563,010	

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
	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	699,527,399							699,527,399		699,527,399	
光熱水費	8,015,820		1,467,822					9,483,642		9,483,642	
薬品費	228,025,447							228,025,447		228,025,447	
通信運搬費	22,291,876		188,482	57,840	8,784	970,221		23,517,203		23,517,203	
手数料	3,350,853	34,776	49,050	21,600		1,692		3,457,971		3,457,971	
損害保険料	1,023,940		91,310			75,440		1,190,690		1,190,690	
委託料	2,498,137,574		20,429,280		61,452	365,898		2,518,994,204		2,518,994,204	
使用料及び賃借料	9,112,281		167,919	11,320	26,482	558,469		9,876,471		9,876,471	
工事請負費	2,773,440							2,773,440		2,773,440	
消耗備品費	1,077,756							1,077,756		1,077,756	
備品購入費	1,335,528							1,335,528		1,335,528	
負担金	2,734,986					12,852		2,747,838		2,747,838	
公課費	19,964,730		8,100					19,972,830		19,972,830	
賞与引当金繰入額	11,671,880							11,671,880		11,671,880	
減価償却費						10,355		10,355		10,355	
管理費									14,246,996	14,246,996	
役員報酬									6,581,009	6,581,009	
給料									2,181,519	2,181,519	
職員手当									1,028,553	1,028,553	
共済費									1,547,268	1,547,268	
退職給付費用									54,762	54,762	
旅費									398,890	398,890	
消耗品費									59,694	59,694	
燃料費									6,116	6,116	
会議費									6,396	6,396	
通信運搬費									65,526	65,526	
手数料									103,911	103,911	
損害保険料									1,012	1,012	
委託料									24,894	24,894	
使用料及び賃借料									364,713	364,713	
負担金									139,260	139,260	
公課費									624,870	624,870	
賞与引当金繰入額									1,058,603	1,058,603	
経常費用計	4,326,885,985	339,723	23,488,598	266,983	101,877	8,839,680	0	4,359,922,846	14,246,996	4,374,169,842	
当期経常増減額	0	0	0	△ 200,000	△ 66,732	△ 74,646	0	△ 341,378	58,301	△ 283,077	

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
	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											
過年度損益修正損								72,700		72,700	
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	72,700	0	72,700	
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	△ 72,700	0	△ 72,700	
他会計振替額					66,732			△ 66,732		0	
当期一般正味財産増減額	0	0	0	△ 200,000	0	△ 74,646	0	△ 274,646	△ 81,131	△ 355,777	
一般正味財産期首残高	0	0	0	200,000	0	35,867,482	0	36,067,482	1,219,014	37,286,496	
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	0	35,792,836	0	35,792,836	1,137,883	36,930,719	
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	60,000,000		60,000,000	
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	60,000,000		60,000,000	
III 正味財産期末残高	0	0	0	0	0	35,792,836	0	35,792,836	61,137,883	96,930,719	

## 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

有形固定資産の減価償却については、法人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

##### 賞与引当金

役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。

##### 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、期末自己都合要支給額に相当する額から中小企業退職金共済給付額を控除した額を計上している。

#### (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	28,000,000	0	0	28,000,000
定期預金	32,000,000	0	0	32,000,000
小 計	60,000,000	0	0	60,000,000
特定資産				
普及啓発引当資産	200,000	0	200,000	0
排水設備工事責任技術者 認定事業準備資金	2,100,000	0	50,000	2,050,000
退職給付引当資産	4,455,493	851,165	0	5,306,658
小 計	6,755,493	851,165	250,000	7,356,658
合 計	66,755,493	851,165	250,000	67,356,658

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	28,000,000	(28,000,000)	—	—
定期預金	32,000,000	(32,000,000)	—	—
小 計	60,000,000	(60,000,000)	0	0
特定資産				
排水設備工事責任技術者 認定事業準備資金	2,050,000	—	(2,050,000)	—
退職給付引当資産	5,306,658	—	—	(5,306,658)
小 計	7,356,658		(2,050,000)	(5,306,658)
合 計	67,356,658	(60,000,000)	(2,050,000)	(5,306,658)

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

固定資産の取得価格、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	621,324	10,355	610,969
合 計	621,324	10,355	610,969

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386回大阪府公募公債（10年）	4,000,000	4,120,400	120,400
平成27年度第1回三重県公募公債（10年）	10,000,000	10,303,000	303,000
平成28年度第1回三重県公募公債（10年）	14,000,000	14,159,600	159,600
合 計	28,000,000	28,583,000	583,000

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31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	259,500	
		普通預金	運転資金として		
		百五銀行 富田支店		65,938,263	
		第三銀行 富田支店		82,636	
		三重銀行 川越支店		33,488,490	
		津信用金庫 津駅前支店		468,664	
		三井住友信託銀行 四日市支店		221,409	
		ゆうちょ銀行 (朝日郵便局)		50,170	
		桑名三重信用金庫 松阪営業部		121,905	
		百五銀行 富田支店		54,219,937	
		松阪農業協同組合 市支店		2,566	
		中京銀行 松阪支店		968	
		ゆうちょ銀行 (津岩田郵便局)		12,784,295	
		ゆうちょ銀行 (名古屋貯金事務センター)		8,890,898	
		東海労働金庫 津支店		47,216	
		三重県職員信用組合		66,024	
		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		
	桑名三重信用金庫 松阪営業部		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	625,961,302	
	前払費用	平成30年度分経費	流域下水道維持管理業務受託費用等	565,170	
	仮払金		育児短時間勤務における給料減額調整	34,534	
流動資産合計				868,203,947	
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	第386回大阪府公募公債 (10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		
			平成27年度第1回三重県公募公債 (10年)		
		岡三証券 松阪支店			14,000,000
		平成28年度第1回三重県公募公債 (10年)			
		岡三証券 松阪支店			
	特定資産	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		8,000,000
			松阪農業協同組合 市支店		10,000,000
			中京銀行 松阪支店		4,000,000
	ゆうちょ銀行 (松阪大口郵便局)	下水道排水設備工事責任技術者認定事業に充当する公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律施行規則第18条第1項に規定する特定費用準備資金	2,050,000		
その他固定資産	仕器備品	普通預金			
		百五銀行 富田支店	職員15名に対する退職金支払に備えたもの	5,306,658	
		三重県松阪市高須町3922番地	公益目的保有財産であり、下水道排水設備工事責任技術者認定事業の財産として使用している	621,324	
	カラーカードプリンターほか				
	仕器備品減価償却累計額		△ 10,355		
固定資産合計				67,967,627	
資産合計				936,171,574	

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	816,776,459
	預り金	職員に対するもの	2、3月分社会保険料	4,282,255
	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30年度における責任技術者証の未申請書(21名)の交付手数料等	145,000
	賞与引当金	職員に対するもの	役職員30名における令和元年6月期末勤勉手当の当期に帰属する支給見込額	12,730,483
流動負債合計				833,934,197
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員15名に対する退職金支払に備えたもの	5,306,658
固定負債合計				5,306,658
負債合計				839,240,855
正味財産合計				96,930,719