

## 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			
現金預金	395,188,279	241,642,941	153,545,338
未収金	591,090,735	625,961,302	△ 34,870,567
前払費用	497,940	565,170	△ 67,230
仮払金	47,818	34,534	13,284
流動資産合計	986,824,772	868,203,947	118,620,825
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			
排水設備工事責任技術者認定事業準備資金	750,000	2,050,000	△ 1,300,000
退職給付引当資産	8,191,407	5,306,658	2,884,749
特定資産合計	8,941,407	7,356,658	1,584,749
(3) その他固定資産			
什器備品	896,616	621,324	275,292
什器備品減価償却累計額	△ 171,678	△ 10,355	△ 161,323
リース資産	35,092,032		35,092,032
その他固定資産合計	35,816,970	610,969	35,206,001
固定資産合計	104,758,377	67,967,627	36,790,750
資産合計	1,091,583,149	936,171,574	155,411,575
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	933,109,374	816,776,459	116,332,915
預り金	2,290,444	4,282,255	△ 1,991,811
前受金	101,000	145,000	△ 44,000
賞与引当金	16,233,326	12,730,483	3,502,843
流動負債合計	951,734,144	833,934,197	117,799,947
2 固定負債			
退職給付引当金	8,191,407	5,306,658	2,884,749
リース債務	35,092,032		35,092,032
固定負債合計	43,283,439	5,306,658	37,976,781
負債合計	995,017,583	839,240,855	155,776,728
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)	(750,000)	(2,050,000)	(△1,300,000)
正味財産合計	96,565,566	96,930,719	△ 365,153
負債及び正味財産合計	1,091,583,149	936,171,574	155,411,575

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	100,103	102,098	△ 1,995
基本財産受取利息	100,103	102,098	△ 1,995
② 特定資産運用益	0	30	△ 30
特定資産受取利息	0	30	△ 30
③ 事業収益	4,523,584,378	4,373,723,302	149,861,076
流域下水道施設指定管理業務受託収益	4,517,277,378	4,364,961,302	152,316,076
流域下水道維持管理業務	4,492,342,108	4,341,132,981	151,209,127
普及啓発業務	481,044	339,723	141,321
普及啓発施設維持管理業務	24,454,226	23,488,598	965,628
排水設備工事責任技術者認定事業収益	6,307,000	8,762,000	△ 2,455,000
④ 雑収益	1,335,113	61,335	1,273,778
受取利息	7,554	7,139	415
雑収益	1,327,559	54,196	1,273,363
経常収益計	4,525,019,594	4,373,886,765	151,132,829
(2) 経常費用			
① 事業費	4,512,090,083	4,359,922,846	152,167,237
流域下水道施設指定管理業務受託費用	4,503,982,714	4,350,714,306	153,268,408
流域下水道維持管理業務	4,479,047,444	4,326,885,985	152,161,459
普及啓発業務	481,044	339,723	141,321
普及啓発施設維持管理業務	24,454,226	23,488,598	965,628
普及啓発事業費	202,960	266,983	△ 64,023
研修事業費	155,069	101,877	53,192
排水設備工事責任技術者認定事業費	7,749,340	8,839,680	△ 1,090,340
② 管理費	13,294,664	14,246,996	△ 952,332
管理費	13,294,664	14,246,996	△ 952,332
経常費用計	4,525,384,747	4,374,169,842	151,214,905
当期経常増減額	△ 365,153	△ 283,077	△ 82,076
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	0	72,700	△ 72,700
当期経常外増減額	0	△ 72,700	72,700
当期一般正味財産増減額	△ 365,153	△ 355,777	△ 9,376
一般正味財産期首残高	36,930,719	37,286,496	△ 355,777
一般正味財産期末残高	36,565,566	36,930,719	△ 365,153
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金			0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	60,000,000	60,000,000	0
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	96,565,566	96,930,719	△ 365,153

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						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	56,747	43,356	0	0	100,103	0		100,103
基本財産受取利息				56,747	43,356			100,103	0		100,103
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
特定資産受取利息								0			0
事業収益	4,479,047,444	481,044	24,454,226	0	0	6,307,000	0	4,510,289,714	13,294,664		4,523,584,378
流域下水道施設指定管理業務受託収益	4,479,047,444	481,044	24,454,226	0	0	0	0	4,503,982,714	13,294,664		4,517,277,378
流域下水道維持管理業務	4,479,047,444							4,479,047,444	13,294,664		4,492,342,108
普及啓発業務		481,044						481,044			481,044
普及啓発施設維持管理業務			24,454,226					24,454,226			24,454,226
排水設備責任技術者認定事業収益						6,307,000		6,307,000			6,307,000
雑収益	0	0	0	0	0	3,020	0	3,020	1,332,093		1,335,113
受取利息						3,020		3,020	4,534		7,554
雑収益						0		0	1,327,559		1,327,559
経常収益計	4,479,047,444	481,044	24,454,226	56,747	43,356	6,310,020	0	4,510,392,837	14,626,757		4,525,019,594
(2) 経常費用											
事業費	4,479,047,444	481,044	24,454,226	202,960	155,069	7,749,340	0	4,512,090,083			4,512,090,083
給料	148,475,323					3,425,940		151,901,263			151,901,263
職員手当	51,453,647					771,876		52,225,523			52,225,523
共済費	36,404,086					691,655		37,095,741			37,095,741
退職給付費用	2,761,507							2,761,507			2,761,507
賃金	1,402,660							1,402,660			1,402,660
旅費	1,170,614	15,088				62,437		1,248,139			1,248,139
消耗品費	7,251,045	244,120	231,787	46,780	431	309,868		8,084,031			8,084,031
施設用消耗機材費	28,164,857							28,164,857			28,164,857
備品等修繕料	492,743		1,125,560					1,618,303			1,618,303
修繕費	511,049,515							511,049,515			511,049,515
印刷製本費	419,695	169,380		56,100		349,736		994,911			994,911
燃料費	523,007					5,695		528,702			528,702
電力費	629,654,423							629,654,423			629,654,423
光熱水費	6,866,014		1,371,367					8,237,381			8,237,381

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					
薬品費	278,329,584							278,329,584		278,329,584	
通信運搬費	21,794,258		189,180	55,510	4,440	734,825		22,778,213		22,778,213	
手数料	3,945,609	52,456	42,600	40,630		1,692		4,082,987		4,082,987	
損害保険料	1,062,590		74,810			80,810		1,218,210		1,218,210	
委託料	2,718,112,038		21,243,460		150,000	345,373		2,739,850,871		2,739,850,871	
使用料及び賃借料	3,771,257		175,462	3,940	198	219,586		4,170,443		4,170,443	
工事請負費	280,800					226,800		507,600		507,600	
消耗備品費	629,312					40,284		669,596		669,596	
備品購入費	280,800							280,800		280,800	
負担金	2,569,108							2,569,108		2,569,108	
公課費	633,254							633,254		633,254	
賞与引当金繰入額	14,806,818					286,917		15,093,735		15,093,735	
減価償却費	6,742,880					195,846		6,938,726		6,938,726	
管理費								13,294,664		13,294,664	
役員報酬								6,511,010		6,511,010	
給料								2,062,732		2,062,732	
職員手当								982,739		982,739	
共済費								1,542,020		1,542,020	
退職給付費用								123,242		123,242	
旅費								266,456		266,456	
消耗品費								40,251		40,251	
備品等修繕料								3,024		3,024	
印刷製本費								5,610		5,610	
燃料費								6,949		6,949	
会議費								5,426		5,426	
通信運搬費								59,013		59,013	
手数料								99,582		99,582	
委託料								8,432		8,432	
使用料及び賃借料								146,523		146,523	
消耗備品費								8,370		8,370	
負担金								147,380		147,380	
公課費								39,089		39,089	
賞与引当金繰入額								1,139,591		1,139,591	
減価償却費								97,225		97,225	
経常費用計	4,479,047,444	481,044	24,454,226	202,960	155,069	7,749,340	0	4,512,090,083	13,294,664	4,525,384,747	
当期経常増減額	0	0	0	△ 146,213	△ 111,713	△ 1,439,320	0	△ 1,697,246	1,332,093	△ 365,153	

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	0
(2) 経常外費用											
過年度損益修正損											0
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				146,213	111,713			257,926	△ 257,926		0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	△ 1,439,320	0	△ 1,439,320	1,074,167	0	△ 365,153
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	35,792,836	0	35,792,836	1,137,883		36,930,719
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	0	34,353,516	0	34,353,516	2,212,050		36,565,566
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	60,000,000		60,000,000
指定正味財産期末残高	0	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	34,353,516	0	34,353,516	62,212,050		96,565,566

## 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。

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以上のものについては、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### (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。

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

リース契約1件当たりのリース料総額が300万円未満のものについて、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				
排水設備工事責任技術者 認定事業準備資金	2,050,000	0	1,300,000	750,000
退職給付引当資産	5,306,658	2,884,749	0	8,191,407
小 計	7,356,658	2,884,749	1,300,000	8,941,407
合 計	67,356,658	2,884,749	1,300,000	68,941,407

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	750,000	—	(750,000)	—
退職給付引当資産	8,191,407	—	—	(8,191,407)
小 計	8,941,407		(750,000)	(8,191,407)
合 計	68,941,407	(60,000,000)	(750,000)	(8,191,407)

6 リース取引関係

所有権移転外ファイナンス・リース取引

  その他固定資産

  当会社における基幹系業務システム（会計・給与、グループウェア及びクライアント運用管理ソフトウェア）、サーバー、複合機及びノート型パソコンである。

7 担保に供している資産

  該当なし。

8 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	896,616	171,678	724,938
合 計	896,616	171,678	724,938

9 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。

10 保証債務等の偶発債務

  該当なし。

11 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	4,096,000	96,000
平成27年度第1回三重県公募公債（10年）	10,000,000	10,245,000	245,000
平成28年度第1回三重県公募公債（10年）	14,000,000	14,109,200	109,200
合 計	28,000,000	28,450,200	450,200

12 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。

- 13 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。
- 14 関連当事者との取引の内容  
該当なし。
- 15 重要な後発事象  
該当なし。
- 16 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

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 預金	手元保管	運転資金として	386,026	
		普通預金	運転資金として		
	百五銀行 富田支店		174,423,563		
	第三銀行 富田支店		82,995		
	三重銀行 川越支店		33,489,492		
	津信用金庫 津駅前支店		23,124		
	三井住友信託銀行 四日市支店		22,193		
	ゆうちょ銀行 (朝日郵便局)		50,601		
	桑名三重信用金庫 松阪営業部		122,367		
	百五銀行 富田支店		101,474,350		
	松阪農業協同組合 市支店		3,352		
	中京銀行 松阪支店		829		
	ゆうちょ銀行 (津岩田郵便局)		13,710,465		
	ゆうちょ銀行 (名古屋貯金事務センター)		6,282,898		
	東海労働金庫 津支店		48,000		
	三重県職員信用組合		68,024		
	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	576,277,378		
	松阪税務署	消費税及び地方消費税中間申告納付過払額	14,813,357		
前払費用	令和2年度分経費	流域下水道維持管理業務受託費用等	497,940		
仮払金		育児短時間勤務等における給料減額調整他	47,818		
流動資産合計				986,824,772	
(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) 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	4,000,000
			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		10,000,000
			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		14,000,000
	定期預金	津信用金庫 津駅前支店	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
	特定資産	排水設備工事責任技術者認定事業準備資金	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	750,000
	その他固定資産	退職給付引当資産	普通預金		
			百五銀行 富田支店	職員17名に対する退職金支払に備えたもの	8,191,407
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	896,616	
	什器備品	カラーカードプリンターほか			
	什器備品減価償却累計額			△ 171,678	
	リース資産	基幹系業務システム、サーバー 他	公益目的事業及び管理運営の用に供している	35,092,032	
固定資産合計				104,758,377	
資産合計				1,091,583,149	

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	933,109,374
	預り金	職員に対するもの	3月分社会保険料	2,290,444
	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	令和元年度における責任技術者証の未申請書(10名)の交付手数料等	101,000
	賞与引当金	職員に対するもの	役職員52名における令和2年6月期末勤勉手当の当期に帰属する支給見込額	16,233,326
流動負債合計				951,734,144
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員17名に対する退職金支払に備えたもの	8,191,407
	リース債務	基幹系業務システム、サーバー 他	公益目的事業及び管理運営の用に供している	35,092,032
固定負債合計				43,283,439
負債合計				995,017,583
正味財産合計				96,565,566