

貸借対照表

令和3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	406,222,164	395,188,279	11,033,885
未収金	544,470,929	591,090,735	△ 46,619,806
前払費用	460,140	497,940	△ 37,800
仮払金	206,919	47,818	159,101
流動資産合計	951,360,152	986,824,772	△ 35,464,620
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	3,450,000	750,000	2,700,000
退職給付引当資産	10,471,048	8,191,407	2,279,641
特定資産合計	13,921,048	8,941,407	4,979,641
(3) その他固定資産			
什器備品	1,602,816	896,616	706,200
什器備品減価償却累計額	△ 392,820	△ 171,678	△ 221,142
リース資産	26,319,024	35,092,032	△ 8,773,008
ソフトウェア	792,184		792,184
その他固定資産合計	28,321,204	35,816,970	△ 7,495,766
固定資産合計	102,242,252	104,758,377	△ 2,516,125
資産合計	1,053,602,404	1,091,583,149	△ 37,980,745
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	900,125,173	933,109,374	△ 32,984,201
預り金	2,318,636	2,290,444	28,192
前受金	204,000	101,000	103,000
賞与引当金	15,472,404	16,233,326	△ 760,922
流動負債合計	918,120,213	951,734,144	△ 33,613,931
2 固定負債			
退職給付引当金	10,471,048	8,191,407	2,279,641
リース債務	26,319,024	35,092,032	△ 8,773,008
固定負債合計	36,790,072	43,283,439	△ 6,493,367
負債合計	954,910,285	995,017,583	△ 40,107,298
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)	(3,450,000)	(750,000)	(2,700,000)
正味財産合計	98,692,119	96,565,566	2,126,553
負債及び正味財産合計	1,053,602,404	1,091,583,149	△ 37,980,745

正味財産増減計算書
令和2年4月1日から令和3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	99,557	100,103	△ 546
基本財産受取利息	99,557	100,103	△ 546
② 特定資産運用益	0	0	0
特定資産受取利息			0
③ 事業収益	4,494,551,929	4,523,584,378	△ 29,032,449
流域下水道施設指定管理業務受託収益	4,482,470,929	4,517,277,378	△ 34,806,449
流域下水道維持管理業務	4,460,788,929	4,492,342,108	△ 31,553,179
普及啓発業務	280,899	481,044	△ 200,145
普及啓発施設維持管理業務	21,401,101	24,454,226	△ 3,053,125
排水設備工事責任技術者認定事業収益	12,081,000	6,307,000	5,774,000
④ 雑収益	759,601	1,335,113	△ 575,512
受取利息	7,525	7,554	△ 29
雑収益	752,076	1,327,559	△ 575,483
経常収益計	4,495,411,087	4,525,019,594	△ 29,608,507
(2) 経常費用			
① 事業費	4,478,353,924	4,512,090,083	△ 33,736,159
流域下水道施設指定管理業務受託費用	4,467,573,666	4,503,982,714	△ 36,409,048
流域下水道維持管理業務	4,445,891,666	4,479,047,444	△ 33,155,778
普及啓発業務	280,899	481,044	△ 200,145
普及啓発施設維持管理業務	21,401,101	24,454,226	△ 3,053,125
普及啓発事業費	1,170,783	202,960	967,823
研修事業費	32,775	155,069	△ 122,294
排水設備工事責任技術者認定事業費	9,576,700	7,749,340	1,827,360
② 管理費	14,930,610	13,294,664	1,635,946
管理費	14,930,610	13,294,664	1,635,946
経常費用計	4,493,284,534	4,525,384,747	△ 32,100,213
当期経常増減額	2,126,553	△ 365,153	2,491,706
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			0
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	2,126,553	△ 365,153	2,491,706
一般正味財産期首残高	36,565,566	36,930,719	△ 365,153
一般正味財産期末残高	38,692,119	36,565,566	2,126,553
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	98,692,119	96,565,566	2,126,553

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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	84,278	15,279	0	0	99,557	0		99,557
基本財産受取利息				84,278	15,279			99,557	0		99,557
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	4,445,891,666	280,899	21,401,101	0	0	12,081,000	0	4,479,654,666	14,897,263		4,494,551,929
流域下水道施設指定管理業務受託収益	4,445,891,666	280,899	21,401,101	0	0	0	0	4,467,573,666	14,897,263		4,482,470,929
流域下水道維持管理業務	4,445,891,666							4,445,891,666	14,897,263		4,460,788,929
普及啓発業務		280,899						280,899			280,899
普及啓発施設維持管理業務			21,401,101					21,401,101			21,401,101
排水設備責任技術者認定事業収益						12,081,000		12,081,000			12,081,000
雑収益	0	0	0	0	0	3,020	0	3,020	756,581		759,601
受取利息						3,020		3,020	4,505		7,525
雑収益						0		0	752,076		752,076
経常収益計	4,445,891,666	280,899	21,401,101	84,278	15,279	12,084,020	0	4,479,757,243	15,653,844		4,495,411,087
(2) 経常費用											
事業費	4,445,891,666	280,899	21,401,101	1,170,783	32,775	9,576,700	0	4,478,353,924			4,478,353,924
給料	155,602,980					3,264,675		158,867,655			158,867,655
職員手当	57,127,246					940,785		58,068,031			58,068,031
共済費	37,668,865					714,086		38,382,951			38,382,951
退職給付費用	2,502,127							2,502,127			2,502,127
賃金	2,329,102							2,329,102			2,329,102
旅費	776,468	2,599				95,698		874,765			874,765
消耗品費	5,734,239	60,500	203,614	29,383	1,349	308,822		6,337,907			6,337,907
施設用消耗機材費	36,978,776							36,978,776			36,978,776
備品等修繕料	862,532		732,017					1,594,549			1,594,549
修繕費	438,941,426							438,941,426			438,941,426
印刷製本費	334,400	206,800		52,800		671,880		1,265,880			1,265,880
燃料費	346,564		12,754			8,087		367,405			367,405
電力費	563,659,074							563,659,074			563,659,074
光熱水費	6,056,215		775,845					6,832,060			6,832,060

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					
薬品費	268,217,365							268,217,365			268,217,365
会議費	4,785							4,785			4,785
通信運搬費	20,433,504		199,611	55,870	1,692	1,359,680		22,050,357			22,050,357
手数料	1,906,750	11,000	60,250	41,030		963,387		2,982,417			2,982,417
損害保険料	1,116,440		81,560			50,430		1,248,430			1,248,430
委託料	2,787,533,514		19,244,500	990,000		359,034		2,808,127,048			2,808,127,048
使用料及び賃借料	2,559,683		77,150	1,700	29,734	296,454		2,964,721			2,964,721
工事請負費	923,000					79,200		1,002,200			1,002,200
消耗備品費	1,675,242					15,500		1,690,742			1,690,742
負担金	2,084,519							2,084,519			2,084,519
公課費	27,711,040		13,800					27,724,840			27,724,840
賞与引当金繰入額	14,199,625					192,443		14,392,068			14,392,068
減価償却費	8,606,185					256,539		8,862,724			8,862,724
管理費									14,930,610		14,930,610
役員報酬									6,496,240		6,496,240
給料									2,490,993		2,490,993
職員手当									1,263,995		1,263,995
共済費									1,618,179		1,618,179
退職給付費用									137,572		137,572
旅費									155,351		155,351
消耗品費									122,040		122,040
燃料費									3,882		3,882
会議費									2,972		2,972
通信運搬費									79,514		79,514
手数料									61,737		61,737
使用料及び賃借料									138,854		138,854
消耗備品費									64,003		64,003
負担金									135,140		135,140
公課費									921,060		921,060
賞与引当金繰入額									1,080,336		1,080,336
減価償却費									158,742		158,742
経常費用計	4,445,891,666	280,899	21,401,101	1,170,783	32,775	9,576,700	0	4,478,353,924	14,930,610		4,493,284,534
当期経常増減額	0	0	0	△ 1,086,505	△ 17,496	2,507,320	0	1,403,319	723,234		2,126,553

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				1,086,505	17,496			1,104,001	△ 1,104,001		0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	2,507,320	0	2,507,320	△ 380,767	0	2,126,553
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	34,353,516	0	34,353,516	2,212,050		36,565,566
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	0	36,860,836	0	36,860,836	1,831,283		38,692,119
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	36,860,836	0	36,860,836	61,831,283		98,692,119

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	750,000	2,700,000	0	3,450,000
退職給付引当資産	8,191,407	2,639,699	360,058	10,471,048
小 計	8,941,407	5,339,699	360,058	13,921,048
合 計	68,941,407	5,339,699	360,058	73,921,048

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	3,450,000	—	(3,450,000)	—
退職給付引当資産	10,471,048	—	—	(10,471,048)
小 計	13,921,048		(3,450,000)	(10,471,048)
合 計	73,921,048	(60,000,000)	(3,450,000)	(10,471,048)

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	1,602,816	392,820	1,209,996
リース資産	41,966,660	15,647,636	26,319,024
ソフトウェア	819,500	27,316	792,184
合 計	44,388,976	16,067,772	28,321,204

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	4,076,800	76,800
平成27年度第1回三重県公募公債（10年）	10,000,000	10,212,000	212,000
平成28年度第1回三重県公募公債（10年）	14,000,000	14,103,600	103,600
合 計	28,000,000	28,392,400	392,400

- 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3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	351,992		
		普通預金	運転資金として			
		百五銀行 富田支店		180,400,829		
		第三銀行 富田支店		83,186		
		三重銀行 川越支店		33,490,492		
		津信用金庫 津駅前支店		27,587		
		三井住友信託銀行 四日市支店		22,975		
		ゆうちょ銀行 (朝日郵便局)		51,002		
		桑名三重信用金庫 松阪支店		122,817		
		百五銀行 富田支店		105,369,960		
		松阪農業協同組合 市支店		3,735		
		中京銀行 松阪支店		679		
		ゆうちょ銀行 (津岩田郵便局)		8,934,202		
		ゆうちょ銀行 (名古屋貯金事務センター)		12,243,897		
		東海労働金庫 津支店		48,782		
		三重県職員信用組合		70,029		
		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	544,470,929		
	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	460,140		
	仮払金		自動販売機電気使用料金及び育児短時間勤務における給料減額調整	206,919		
流動資産合計				951,360,152		
(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	
	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	
	その他固定資産	排水設備工事責任技術者認定事業準備資金	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	3,450,000	
			退職給付引当資産	普通預金		
			什器備品	百五銀行 富田支店	職員18名に対する退職金支払に備えたもの	10,471,048
			什器備品減価却累計額	三重県松阪市高須町3922番地 カラーカードプリンターほか	公益目的保有財産であり、公益目的事業の財産として使用している	1,602,816
リース資産	リース資産	三重県三重郡川越町大字亀崎新田80番地2 ほか	公益目的事業及び管理運営の用に供している	△ 392,820		
		基幹系業務システム、サーバー ほか		26,319,024		
		ソフトウェア	三重県松阪市高須町3922番地 顧客管理システム	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	792,184	
固定資産合計				102,242,252		
資産合計				1,053,602,404		

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	業務委託料及び修繕工事費等の未払分	900,125,173
	預り金	職員に対するもの	3月分社会保険料	2,318,636
	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2年度下水道排水設備工事責任技術者更新講習受講延期者(22名)及び責任技術者証未申請書(14名)の交付手数料等	204,000
	賞与引当金	職員に対するもの	役職員49名における令和3年6月期末勤勉手当の当期に帰属する支給見込額	15,472,404
流動負債合計				918,120,213
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員18名に対する退職金支払に備えたもの	10,471,048
	リース債務	三重県三重郡川越町大字亀崎新田80番地2ほか 基幹系業務システム、サーバー ほか	公益目的事業及び管理運営の用に供している	26,319,024
固定負債合計				36,790,072
負債合計				954,910,285
正味財産合計				98,692,119