

貸 借 対 照 表
令和5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	148,980,246	326,349,886	△ 177,369,640
未収金	802,483,419	619,455,450	183,027,969
前払費用	384,270	438,290	△ 54,020
前払金		7,805,160	△ 7,805,160
仮払金	181,902	340,405	△ 158,503
流動資産合計	952,029,837	954,389,191	△ 2,359,354
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	18,000,000	18,000,000	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		2,450,000	△ 2,450,000
退職給付引当資産	16,329,843	13,528,768	2,801,075
特定資産合計	16,329,843	15,978,768	351,075
(3) その他固定資産			
什器備品	1,602,816	1,602,816	0
什器備品減価償却累計額	△ 1,050,890	△ 721,855	△ 329,035
リース資産	8,773,008	17,546,016	△ 8,773,008
ソフトウェア	464,384	628,284	△ 163,900
投資有価証券	20,000,000		20,000,000
その他固定資産合計	29,789,318	19,055,261	10,734,057
固定資産合計	106,119,161	95,034,029	11,085,132
資産合計	1,058,148,998	1,049,423,220	8,725,778
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	912,713,206	902,320,141	10,393,065
預り金	11,477,804	3,594,625	7,883,179
前受金	74,000	604,000	△ 530,000
賞与引当金	16,062,452	14,929,257	1,133,195
流動負債合計	940,327,462	921,448,023	18,879,439
2 固定負債			
退職給付引当金	16,329,843	13,528,768	2,801,075
リース債務	8,773,008	17,546,016	△ 8,773,008
固定負債合計	25,102,851	31,074,784	△ 5,971,933
負債合計	965,430,313	952,522,807	12,907,506
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)	(0)	(2,450,000)	(△2,450,000)
正味財産合計	92,718,685	96,900,413	△ 4,181,728
負債及び正味財産合計	1,058,148,998	1,049,423,220	8,725,778

正 味 財 産 増 減 計 算 書
令和4年4月1日から令和5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	113,463	98,588	14,875
基本財産受取利息	113,463	98,588	14,875
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	4,952,051,419	4,682,846,450	269,204,969
流域下水道施設指定管理業務受託収益	4,949,483,419	4,674,055,450	275,427,969
流域下水道維持管理業務	4,937,499,323	4,652,913,905	284,585,418
普及啓発業務	419,126	281,600	137,526
普及啓発施設維持管理業務	11,564,970	20,859,945	△ 9,294,975
排水設備工事責任技術者認定事業収益	2,568,000	8,791,000	△ 6,223,000
④ 雑収益	407,750	8,749	399,001
受取利息	12,138	3,719	8,419
雑収益	395,612	5,030	390,582
経常収益計	4,952,572,632	4,682,953,787	269,618,845
(2) 経常費用			
① 事業費	4,942,868,943	4,670,453,397	272,415,546
流域下水道施設指定管理業務受託費用	4,935,739,242	4,660,069,594	275,669,648
流域下水道維持管理業務	4,923,755,146	4,638,928,049	284,827,097
普及啓発業務	419,126	281,600	137,526
普及啓発施設維持管理業務	11,564,970	20,859,945	△ 9,294,975
普及啓発事業費	327,970	315,997	11,973
研修事業費		21,972	△ 21,972
排水設備工事責任技術者認定事業費	6,801,731	10,045,834	△ 3,244,103
② 管理費	13,885,417	14,292,096	△ 406,679
管理費	13,885,417	14,292,096	△ 406,679
経常費用計	4,956,754,360	4,684,745,493	272,008,867
当期経常増減額	△ 4,181,728	△ 1,791,706	△ 2,390,022
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度損益修正益	70,064		70,064
経常外収益計	70,064	0	70,064
(2) 経常外費用			
過年度損益修正損	70,064		70,064
経常外費用計	70,064	0	70,064
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 4,181,728	△ 1,791,706	△ 2,390,022
一般正味財産期首残高	36,900,413	38,692,119	△ 1,791,706
一般正味財産期末残高	32,718,685	36,900,413	△ 4,181,728
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	92,718,685	96,900,413	△ 4,181,728

正 味 財 産 増 減 計 算 書 内 訳 表

令和4年4月1日から令和5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	113,463	0	0	0	113,463	0	113,463	
基本財産受取利息				113,463				113,463	0	113,463	
事業収益	4,923,755,146	419,126	11,564,970	0	0	2,568,000	0	4,938,307,242	13,744,177	4,952,051,419	
流域下水道施設指定管理業務受託収益	4,923,755,146	419,126	11,564,970	0	0	0	0	4,935,739,242	13,744,177	4,949,483,419	
流域下水道維持管理業務	4,923,755,146							4,923,755,146	13,744,177	4,937,499,323	
普及啓発業務		419,126						419,126		419,126	
普及啓発施設維持管理業務			11,564,970					11,564,970		11,564,970	
排水設備責任技術者認定事業収益						2,568,000		2,568,000		2,568,000	
雑収益	0	0	0	0	0	1,229	0	1,229	406,521	407,750	
受取利息						1,229		1,229	10,909	12,138	
雑収益						0		0	395,612	395,612	
経常収益計	4,923,755,146	419,126	11,564,970	113,463	0	2,569,229	0	4,938,421,934	14,150,698	4,952,572,632	
（2）経常費用											
事業費	4,923,755,146	419,126	11,564,970	327,970	0	6,801,731	0	4,942,868,943		4,942,868,943	
給料	162,129,617					3,153,360		165,282,977		165,282,977	
職員手当	60,634,694					1,037,809		61,672,503		61,672,503	
共済費	39,282,457					743,366		40,025,823		40,025,823	
退職給付費用	3,258,688							3,258,688		3,258,688	
旅費	1,227,169	3,634				51,911		1,282,714		1,282,714	
消耗品費	5,114,977	236,258	43,108	27,480		100,803		5,522,626		5,522,626	
施設用消耗機材費	24,140,175							24,140,175		24,140,175	
備品等修繕料	779,709		133,478			19,800		932,987		932,987	
修繕費	398,811,875							398,811,875		398,811,875	
印刷製本費	206,388	134,200	42,900	60,940		201,080		645,508		645,508	
燃料費	481,592		7,314			9,180		498,086		498,086	
電力費	1,043,749,644							1,043,749,644		1,043,749,644	
光熱水費	7,784,607		160,141					7,944,748		7,944,748	
薬品費	271,716,716							271,716,716		271,716,716	

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					
会議費	4,500							4,500		4,500		
通信運搬費	19,590,080		106,091	57,830		346,171		20,100,172		20,100,172		
手数料	2,236,925	45,034	128,338	181,720		173,176		2,765,193		2,765,193		
損害保険料	1,143,590					46,680		1,190,270		1,190,270		
委託料	2,820,669,432		10,942,800			398,183		2,832,010,415		2,832,010,415		
使用料及び賃借料	5,503,728					132,493		5,636,221		5,636,221		
消耗備品費	896,390							896,390		896,390		
負担金	1,696,937							1,696,937		1,696,937		
公課費	29,000,540		800					29,001,340		29,001,340		
賞与引当金繰入額	15,083,666							15,083,666		15,083,666		
減価償却費	8,611,050					387,719		8,998,769		8,998,769		
管理費								13,885,417		13,885,417		
役員報酬								6,814,863		6,814,863		
給料								1,632,928		1,632,928		
職員手当								982,629		982,629		
共済費								1,379,675		1,379,675		
退職給付費用								149,002		149,002		
旅費								365,299		365,299		
消耗品費								61,808		61,808		
印刷製本費								2,887		2,887		
燃料費								3,213		3,213		
会議費								6,126		6,126		
通信運搬費								54,239		54,239		
手数料								92,369		92,369		
委託料								4,180		4,180		
使用料及び賃借料								154,689		154,689		
消耗備品費								9,350		9,350		
負担金								164,240		164,240		
公課費								761,960		761,960		
賞与引当金繰入額								978,786		978,786		
減価償却費								267,174		267,174		
経常費用計	4,923,755,146	419,126	11,564,970	327,970	0	6,801,731	0	4,942,868,943	13,885,417	4,956,754,360		
当期経常増減額	0	0	0	△ 214,507	0	△ 4,232,502	0	△ 4,447,009	265,281	△ 4,181,728		

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											
過年度損益修正益	70,064							70,064		70,064	
経常外収益計	70,064	0	0	0	0	0	0	70,064	0	70,064	
（２）経常外費用											
過年度損益修正損	70,064							70,064		70,064	
経常外費用計	70,064	0	0	0	0	0	0	70,064	0	70,064	
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
他会計振替額				214,507				214,507	△ 214,507	0	
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	△ 4,232,502	0	△ 4,232,502	50,774	△ 4,181,728	
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	35,608,022	0	35,608,022	1,292,391	36,900,413	
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	0	31,375,520	0	31,375,520	1,343,165	32,718,685	
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	31,375,520	0	31,375,520	61,343,165	92,718,685	

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	42,000,000	0	0	42,000,000
定期預金	18,000,000	0	0	18,000,000
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	2,450,000	0	2,450,000	0
退職給付引当資産	13,528,768	3,407,690	606,615	16,329,843
小 計	15,978,768	3,407,690	3,056,615	16,329,843
合 計	75,978,768	3,407,690	3,056,615	76,329,843

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	18,000,000	(18,000,000)	—	—
小 計	60,000,000	(60,000,000)	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	16,329,843	—	—	(16,329,843)
小 計	16,329,843		(0)	(16,329,843)
合 計	76,329,843	(60,000,000)	(0)	(16,329,843)

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

当公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 固定資産の取得価額、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	1,050,890	551,926
リース資産	41,966,660	33,193,652	8,773,008
ソフトウェア	819,500	355,116	464,384
合 計	44,388,976	34,599,658	9,789,318

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額、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額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
第386回大阪府公募公債（10年）	4,000,000	4,030,000	30,000
平成27年度第1回三重県公募公債（10年）	10,000,000	10,111,000	111,000
平成28年度第1回三重県公募公債（10年）	14,000,000	14,022,400	22,400
令和3年度第1回三重県公募公債（10年）	14,000,000	13,531,000	△ 469,000
令和4年度第1回三重県公募公債（グリーンボンド）（10年）	10,000,000	9,890,000	△ 110,000
令和4年度第2回三重県公募公債（グリーンボンド）（10年）	10,000,000	9,874,700	△ 125,300
合 計	62,000,000	61,459,100	△ 540,900

- 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5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	175,918		
		普通預金	運転資金として			
		百五銀行 富田支店		24,957,686		
		三十三銀行 富田支店		23,571,216		
		津信用金庫 津駅前支店		34,487		
		ゆうちょ銀行（朝日郵便局）		51,162		
		桑名三重信用金庫 松阪支店		122,117		
		百五銀行 富田支店		27,863,847		
		みえなか農業協同組合 市支店		12,894		
		中京銀行 松阪支店		1,739		
		ゆうちょ銀行（津岩田郵便局）		15,002,159		
		ゆうちょ銀行（名古屋貯金事務センター）		2,065,450		
		東海労働金庫 津支店		49,542		
		三重県職員信用組合		72,029		
		定期預金	運転資金として			
		百五銀行 富田支店		10,000,000		
		三十三銀行 富田支店		1,000,000		
		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		
		みえなか農業協同組合 市支店		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	802,483,419		
	前払費用	令和5年度分経費	流域下水道維持管理業務受託費用等	384,270		
	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等	181,902		
流動資産合計				952,029,837		
(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 津支店	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 津支店		10,000,000	
			平成28年度第1回三重県公募公債（10年） 岡三証券 津支店		14,000,000	
			令和3年度第1回三重県公募公債（10年） 岡三証券 津支店		14,000,000	
			定期預金			
		津信用金庫 津駅前支店		10,000,000		
		三十三銀行 富田支店		4,000,000		
		中京銀行 松阪支店		4,000,000		
		特定資産	退職給付引当資産	普通預金		
				百五銀行 富田支店	職員16名に対する退職金支払に備えたもの	16,329,843
	その他固定資産		什器備品	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
		什器備品減価償却累計額			△ 1,050,890	
		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 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	8,773,008	
		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	464,384	
		投資有価証券	令和4年度第1回三重県公募公債（9リ-ンボ-ンド）（10年） 岡三証券 津支店	運用資産であり、運用益を自主事業の財源として使用している	10,000,000	
			令和4年度第2回三重県公募公債（9リ-ンボ-ンド）（10年） 三菱UFJモルガン・スタンレー証券 名古屋支店		10,000,000	
	固定資産合計				106,119,161	
	資産合計				1,058,148,998	

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、修繕工事費等及び消費税・地方消費税の未払分	912,713,206
	預り金	職員に対するもの	3月分社会保険料及び電気設備点検業務委託等にかかる契約保証金	11,477,804
	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4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（6名）及び責任技術者証未申請書（8名）の交付手数料等	74,000
	賞与引当金	職員に対するもの	役職員50名における令和5年6月期末勤勉手当の当期に帰属する支給見込額	16,062,452
流動負債合計				940,327,462
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員16名に対する退職金支払に備えたもの	16,329,843
	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	8,773,008
固定負債合計				25,102,851
負 債 合 計				965,430,313
正味財産合計				92,718,685