

貸 借 対 照 表

令和7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	195,885,100	233,006,946	△ 37,121,846
未収金	1,154,662,649	771,376,491	383,286,158
前払費用	399,260	396,830	2,430
仮払金	0	206,662	△ 206,662
流動資産合計	1,350,947,009	1,004,986,929	345,960,080
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	46,000,000	42,000,000	4,000,000
定期預金	14,000,000	18,000,000	△ 4,000,000
基本財産合計	60,000,000	60,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	23,548,582	19,202,386	4,346,196
特定資産合計	23,548,582	19,202,386	4,346,196
(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	△ 1,494,920	△ 1,344,861	△ 150,059
リース資産	65,725,440		65,725,440
ソフトウェア	136,584	300,484	△ 163,900
投資有価証券	20,000,000	20,000,000	0
その他固定資産合計	85,969,920	20,558,439	65,411,481
固定資産合計	169,518,502	99,760,825	69,757,677
資産合計	1,520,465,511	1,104,747,754	415,717,757
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,299,750,450	962,361,746	337,388,704
預り金	20,860,633	11,019,517	9,841,116
前受金	62,000	110,000	△ 48,000
賞与引当金	21,078,901	19,890,105	1,188,796
流動負債合計	1,341,751,984	993,381,368	348,370,616
2 固定負債			
退職給付引当金	23,548,582	19,202,386	4,346,196
リース債務	65,725,440		65,725,440
固定負債合計	89,274,022	19,202,386	70,071,636
負債合計	1,431,026,006	1,012,583,754	418,442,252
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)	(0)	(0)
正味財産合計	89,439,505	92,164,000	△ 2,724,495
負債及び正味財産合計	1,520,465,511	1,104,747,754	415,717,757

正 味 財 産 増 減 計 算 書

令和6年4月1日から令和7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	147,794	113,560	34,234
基本財産受取利息	147,794	113,560	34,234
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	5,881,420,984	5,217,505,491	663,915,493
流域下水道施設指定管理業務受託収益	5,875,676,984	5,209,876,491	665,800,493
流域下水道維持管理業務	5,863,335,580	5,197,916,422	665,419,158
普及啓発業務	694,016	674,069	19,947
普及啓発施設維持管理業務	11,647,388	11,286,000	361,388
排水設備工事責任技術者認定事業収益	5,744,000	7,629,000	△ 1,885,000
④ 雑収益	127,412	100,738	26,674
受取利息	94,644	94,524	120
雑収益	32,768	6,214	26,554
経常収益計	5,881,696,190	5,217,719,789	663,976,401
(2) 経常費用			
① 事業費	5,869,840,127	5,202,979,018	666,861,109
流域下水道施設指定管理業務受託費用	5,861,238,466	5,194,722,275	666,516,191
流域下水道維持管理業務	5,848,897,062	5,182,762,206	666,134,856
普及啓発業務	694,016	674,069	19,947
普及啓発施設維持管理業務	11,647,388	11,286,000	361,388
普及啓発事業費	340,447	324,572	15,875
研修事業費	5,489		5,489
排水設備工事責任技術者認定事業費	8,255,725	7,932,171	323,554
② 管理費	14,580,558	15,295,456	△ 714,898
管理費	14,580,558	15,295,456	△ 714,898
経常費用計	5,884,420,685	5,218,274,474	666,146,211
当期経常増減額	△ 2,724,495	△ 554,685	△ 2,169,810
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	△ 2,724,495	△ 554,685	△ 2,169,810
一般正味財産期首残高	32,164,000	32,718,685	△ 554,685
一般正味財産期末残高	29,439,505	32,164,000	△ 2,724,495
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	89,439,505	92,164,000	△ 2,724,495

正 味 財 産 増 減 計 算 書 内 訳 表

令和6年4月1日から令和7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	145,449	2,345	0	0	147,794	0	147,794	
基本財産受取利息				145,449	2,345			147,794	0	147,794	
事業収益	5,848,897,062	694,016	11,647,388	0	0	5,744,000	0	5,866,982,466	14,438,518	5,881,420,984	
流域下水道施設指定管理業務受託収益	5,848,897,062	694,016	11,647,388	0	0	0	0	5,861,238,466	14,438,518	5,875,676,984	
流域下水道維持管理業務	5,848,897,062							5,848,897,062	14,438,518	5,863,335,580	
普及啓発業務		694,016						694,016		694,016	
普及啓発施設維持管理業務			11,647,388					11,647,388		11,647,388	
排水設備責任技術者認定事業収益						5,744,000		5,744,000		5,744,000	
雑収益	0	0	0	0	0	1,210	0	1,210	126,202	127,412	
受取利息						1,210		1,210	93,434	94,644	
雑収益						0		0	32,768	32,768	
経常収益計	5,848,897,062	694,016	11,647,388	145,449	2,345	5,745,210	0	5,867,131,470	14,564,720	5,881,696,190	
(2) 経常費用											
事業費	5,848,897,062	694,016	11,647,388	340,447	5,489	8,255,725	0	5,869,840,127		5,869,840,127	
給料	177,561,612					3,349,920		180,911,532		180,911,532	
職員手当	72,574,357					1,049,175		73,623,532		73,623,532	
共済費	43,965,458					728,029		44,693,487		44,693,487	
退職給付費用	4,299,040							4,299,040		4,299,040	
報償費	5,000							5,000		5,000	
旅費	1,258,234	9,706				60,646		1,328,586		1,328,586	
消耗品費	5,908,072	172,480	239,000	30,917	341	126,066		6,476,876		6,476,876	
施設用消耗機材費	43,635,824							43,635,824		43,635,824	
備品等修繕料	1,117,673		53,493			24,200		1,195,366		1,195,366	
修繕費	882,720,509							882,720,509		882,720,509	
印刷製本費	107,800	227,700	96,800	62,920		663,410		1,158,630		1,158,630	
燃料費	492,388					13,025		505,413		505,413	
電力費	1,057,397,781							1,057,397,781		1,057,397,781	
光熱水費	9,133,884							9,133,884		9,133,884	

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	348,667,853							348,667,853				348,667,853
通信運搬費	18,951,949		4,233		64,670		663,393	19,684,245				19,684,245
手数料	3,271,224	284,130	42,662		181,940		188,343	3,968,299				3,968,299
損害保険料	1,060,790						46,660	1,107,450				1,107,450
委託料	3,111,837,754		11,017,600				608,003	3,123,463,357				3,123,463,357
使用料及び賃借料	2,365,802					5,148	141,463	2,512,413				2,512,413
工事請負費	918,500							918,500				918,500
消耗備品費	1,272,447		192,800					1,465,247				1,465,247
負担金	2,932,294						33,000	2,965,294				2,965,294
公課費	25,631,690		800					25,632,490				25,632,490
賞与引当金繰入額	19,624,851						354,013	19,978,864				19,978,864
減価償却費	12,184,276						206,379	12,390,655				12,390,655
管理費									14,580,558			14,580,558
役員報酬									6,562,226			6,562,226
給料									2,189,148			2,189,148
職員手当									1,214,618			1,214,618
共済費									1,636,093			1,636,093
退職給付費用									47,156			47,156
旅費									277,581			277,581
消耗品費									67,031			67,031
備品等修繕料									110			110
燃料費									5,210			5,210
会議費									5,145			5,145
通信運搬費									47,147			47,147
手数料									132,359			132,359
委託料									6,930			6,930
使用料及び賃借料									133,363			133,363
消耗備品費									1,760			1,760
負担金									173,810			173,810
公課費									734,010			734,010
賞与引当金繰入額									1,100,037			1,100,037
減価償却費									246,824			246,824
経常費用計	5,848,897,062	694,016	11,647,388	340,447	5,489	8,255,725	0	5,869,840,127	14,580,558			5,884,420,685
当期経常増減額	0	0	0	△ 194,998	△ 3,144	△ 2,510,515	0	△ 2,708,657	△ 15,838			△ 2,724,495

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								0		0	
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								0		0	
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				194,998	3,144			198,142	△ 198,142	0	
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	△ 2,510,515	0	△ 2,510,515	△ 213,980	△ 2,724,495	
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	31,073,561	0	31,073,561	1,090,439	32,164,000	
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	0	28,563,046	0	28,563,046	876,459	29,439,505	
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	28,563,046	0	28,563,046	60,876,459	89,439,505	

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	4,000,000	0	46,000,000
定期預金	18,000,000	0	4,000,000	14,000,000
小 計	60,000,000	4,000,000	4,000,000	60,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	19,202,386	4,346,196	0	23,548,582
小 計	19,202,386	4,346,196	0	23,548,582
合 計	79,202,386	8,346,196	4,000,000	83,548,582

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	46,000,000	(46,000,000)	—	—
定期預金	14,000,000	(14,000,000)	—	—
小 計	60,000,000	(60,000,000)	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	23,548,582	—	—	(23,548,582)
小 計	23,548,582		(0)	(23,548,582)
合 計	83,548,582	(60,000,000)	(0)	(23,548,582)

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

当公社における水質分析機器（高周波誘導結合プラズマ質量分析装置）、基幹業務系システム（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	1,494,920	107,896
リース資産	78,048,960	12,323,520	65,725,440
ソフトウェア	819,500	682,916	136,584
合 計	80,471,276	14,501,356	65,969,920

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
平成27年度第1回三重県公募公債（10年）	10,000,000	9,983,000	△ 17,000
平成28年度第1回三重県公募公債（10年）	14,000,000	13,816,600	△ 183,400
令和3年度第1回三重県公募公債（10年）	14,000,000	12,922,000	△ 1,078,000
第500回大阪府公募公債（10年）	8,000,000	7,700,000	△ 300,000
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	9,322,000	△ 678,000
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	9,313,800	△ 686,200
合 計	66,000,000	63,057,400	△ 2,942,600

- 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7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)	預金	普通預金	運転資金として					
		百五銀行 富田支店		46,190,352				
		三十三銀行 富田支店		23,570,514				
		津信用金庫 津駅前支店		39,707				
		ゆうちょ銀行（朝日郵便局）		51,330				
		桑名三重信用金庫 松阪支店		121,417				
		百五銀行 富田支店		54,672,649				
		みえなか農業協同組合 市支店		21,807				
		ゆうちょ銀行（津岩田郵便局）		10,380,773				
		ゆうちょ銀行（名古屋貯金事務センター）		5,713,450				
		東海労働金庫 津支店		49,065				
		三重県職員信用組合		74,036				
		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 ほか	流域下水道維持管理業務受託収益等	1,154,662,649				
	前払費用	令和7年度分経費	流域下水道維持管理業務受託費用等	399,260				
流動資産合計				1,350,947,009				
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	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					
				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			
				第500回大阪府公募公債（10年） 岡三証券 津支店	8,000,000			
				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		
				特定資産	退職給付引当資産	普通預金		
						百五銀行 富田支店	23,548,582	
				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		△ 1,494,920
	リース資産	三重県松阪市高須町3922番地 ほか 高周波誘導結合アンテナ質量分析装置、基幹系業務システム ほか	公益目的事業及び管理運営の用に供している		65,725,440			
	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		136,584			
	投資有価証券	令和4年度第1回三重県公募公債（グリーンボンド）（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（グリーンボンド）（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					169,518,502	
	資産合計				1,520,465,511			

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	1,299,750,450
	預り金	職員に対するもの ほか	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	20,860,633
	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6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（5名）及び責任技術者証未申請書（9名）の交付手数料等	62,000
	賞与引当金	職員に対するもの	役職員54名における令和7年6月期末勤勉手当の当期に帰属する支給見込額	21,078,901
流動負債合計				1,341,751,984
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員19名に対する退職金支払に備えたもの	23,548,582
	リース債務	三重県松阪市高須町3922番地 ほか 高周波誘導結合プラズマ質量分析装置、基幹系業務システム ほか	公益目的事業及び管理運営の用に供している	65,725,440
固定負債合計				89,274,022
負 債 合 計				1,431,026,006
正味財産合計				89,439,505