

貸借対照表

平成30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	406,373,804	342,694,988	63,678,816
未収金	419,743,643	463,909,922	△ 44,166,279
前払費用	444,400	437,290	7,110
仮払金	38,780		38,780
流動資産合計	826,600,627	807,042,200	19,558,427
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	28,000,000	4,000,000
基本財産合計	60,000,000	56,000,000	4,000,000
(2) 特定資産			
普及啓発引当資産	200,000	300,000	△ 100,000
排水設備工事責任技術者認定事業準備資金	2,100,000	5,000,000	△ 2,900,000
退職給付引当資産	4,455,493	3,483,043	972,450
特定資産合計	6,755,493	8,783,043	△ 2,027,550
固定資産合計	66,755,493	64,783,043	1,972,450
資産合計	893,356,120	871,825,243	21,530,877
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	775,983,172	757,600,182	18,382,990
預り金	4,407,922	3,149,139	1,258,783
前受金	22,000	168,000	△ 146,000
賞与引当金	11,201,037	8,832,227	2,368,810
流動負債合計	791,614,131	769,749,548	21,864,583
2 固定負債			
退職給付引当金	4,455,493	3,483,043	972,450
固定負債合計	4,455,493	3,483,043	972,450
負債合計	796,069,624	773,232,591	22,837,033
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
基本金	60,000,000	56,000,000	4,000,000
指定正味財産合計	60,000,000	56,000,000	4,000,000
(うち基本財産への充当額)	(60,000,000)	(56,000,000)	(4,000,000)
2 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定財産への充当額)	(2,300,000)	(5,300,000)	(△3,000,000)
正味財産合計	97,286,496	98,592,652	△ 1,306,156
負債及び正味財産合計	893,356,120	871,825,243	21,530,877

正味財産増減計算書
平成29年4月1日から平成30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	104,633	151,256	△ 46,623
基本財産受取利息	104,633	151,256	△ 46,623
② 特定資産運用益	30	125	△ 95
特定資産受取利息	30	125	△ 95
③ 事業収益	3,959,530,643	3,879,994,922	79,535,721
流域下水道施設指定管理業務受託収益	3,957,445,995	3,868,909,922	88,536,073
流域下水道維持管理業務	3,933,060,549	3,844,547,504	88,513,045
普及啓発業務	657,180	895,322	△ 238,142
普及啓発施設維持管理業務	23,728,266	23,467,096	261,170
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	1,787,000	11,085,000	△ 9,298,000
④ 雑収益	1,239,075	76,678	1,162,397
受取利息	7,530	22,166	△ 14,636
雑収益	1,231,545	54,512	1,177,033
経常収益計	3,960,874,381	3,880,222,981	80,651,400
(2) 経常費用			
① 事業費	3,952,217,857	3,867,128,249	85,089,608
流域下水道施設指定管理業務受託費用	3,943,483,315	3,856,308,041	87,175,274
流域下水道維持管理業務	3,919,097,869	3,831,945,623	87,152,246
普及啓発業務	657,180	895,322	△ 238,142
普及啓発施設維持管理業務	23,728,266	23,467,096	261,170
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	374,982	314,909	60,073
研修事業費	185,821	67,249	118,572
排水設備工事責任技術者認定事業費	7,876,091	10,438,050	△ 2,561,959
② 管理費	13,962,680	12,601,881	1,360,799
管理費	13,962,680	12,601,881	1,360,799
経常費用計	3,966,180,537	3,879,730,130	86,450,407
当期経常増減額	△ 5,306,156	492,851	△ 5,799,007
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度損益修正益		704,779	△ 704,779
経常外収益計	0	704,779	△ 704,779
(2) 経常外費用			
過年度損益修正損		704,779	△ 704,779
経常外費用計	0	704,779	△ 704,779
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 5,306,156	492,851	△ 5,799,007
一般正味財産期首残高	42,592,652	42,099,801	492,851
一般正味財産期末残高	37,286,496	42,592,652	△ 5,306,156
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	4,000,000	0	4,000,000
指定正味財産期首残高	56,000,000	56,000,000	0
指定正味財産期末残高	60,000,000	56,000,000	4,000,000
III 正味財産期末残高	97,286,496	98,592,652	△ 1,306,156

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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	志登茂川浄化センター 運転準備等受託業務	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	0	69,963	34,670	0	0	104,633	0	104,633	
基本財産受取利息					69,963	34,670			104,633	0	104,633	
特定資産運用益	0	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	3,919,097,869	657,180	23,728,266	297,648	0	0	1,787,000	0	3,945,567,963	13,962,680	3,959,530,643	
流域下水道施設指定管理業務受託収益	3,919,097,869	657,180	23,728,266	297,648	0	0	0	0	3,943,780,963	13,962,680	3,957,445,995	
流域下水道維持管理業務	3,919,097,869								3,919,097,869	13,962,680	3,933,060,549	
普及啓発業務		657,180							657,180		657,180	
普及啓発施設維持管理業務			23,728,266						23,728,266		23,728,266	
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		297,648	
排水設備責任技術者認定事業収益							1,787,000		1,787,000		1,787,000	
雑収益	0	0	0	0	0	0	3,025	0	3,025	1,236,050	1,239,075	
受取利息							3,025		3,025	4,505	7,530	
雑収益							0		0	1,231,545	1,231,545	
経常収益計	3,919,097,869	657,180	23,728,266	297,648	69,993	34,670	1,790,025	0	3,945,675,651	15,198,730	3,960,874,381	
(2) 経常費用												
事業費	3,919,097,869	657,180	23,728,266	297,648	374,982	185,821	7,876,091	0	3,952,217,857		3,952,217,857	
給料	126,197,114			38,130			4,130,400		130,365,644		130,365,644	
職員手当	48,295,020						839,492		49,134,512		49,134,512	
共済費	33,232,573						805,648		34,038,221		34,038,221	
退職給付費用	918,564								918,564		918,564	
賃金	2,209,766								2,209,766		2,209,766	
旅費	1,753,560				34,590		45,920		1,834,070		1,834,070	
消耗品費	4,536,639	341,172	173,376		62,883	6,818	137,438		5,258,326		5,258,326	
施設用消耗機材費	19,867,246								19,867,246		19,867,246	
備品等修繕料	365,488		455,220						820,708		820,708	
修繕費	466,626,963								466,626,963		466,626,963	
印刷製本費	400,004	302,832			187,920		250,236		1,140,992		1,140,992	
燃料費	463,021						11,239		474,260		474,260	
電力費	578,159,185								578,159,185		578,159,185	

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	志登茂川浄化センター 運転準備等受託業務	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) 経常外費用												
経常外費用計	0	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					204,989	151,151			356,140	△ 356,140		0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	△ 100,000	0	△ 6,086,066	0	△ 6,186,066	879,910	0	△ 5,306,156
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	300,000	0	41,953,548	0	42,253,548	339,104		42,592,652
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	200,000	0	35,867,482	0	36,067,482	1,219,014		37,286,496
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	0	0	0	0	0	0	0	0	4,000,000		4,000,000
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	56,000,000		56,000,000
指定正味財産期末残高	0	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	200,000	0	35,867,482	0	36,067,482	61,219,014		97,286,496

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

該当なし。

(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	28,000,000	4,000,000	0	32,000,000
小 計	56,000,000	4,000,000	0	60,000,000
特定資産				
普及啓発引当資産	300,000	0	100,000	200,000
排水設備工事責任技術者 認定事業準備資金	5,000,000	0	2,900,000	2,100,000
退職給付引当資産	3,483,043	972,450	0	4,455,493
小 計	8,783,043	972,450	3,000,000	6,755,493
合 計	64,783,043	4,972,450	3,000,000	66,755,493

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				
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	2,100,000	—	(2,100,000)	—
退職給付引当資産	4,455,493	—	—	(4,455,493)
小 計	6,755,493		(2,300,000)	(4,455,493)
合 計	66,755,493	(60,000,000)	(2,300,000)	(4,455,493)

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

該当なし。

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	4,124,400	124,400
平成27年度第1回三重県公募公債 (10年)	10,000,000	10,266,000	266,000
平成28年度第1回三重県公募公債 (10年)	14,000,000	14,014,000	14,000
合 計	28,000,000	28,404,400	404,400

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30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	176,575	
		普通預金	運転資金として		
		百五銀行 富田支店		144,134,872	
		第三銀行 富田支店		82,248	
		三重銀行 川越支店		33,487,490	
		津信用金庫 津駅前支店		462,200	
		三井住友信託銀行 四日市支店		220,623	
		ゆうちょ銀行 (朝日郵便局)		50,170	
		三重信用金庫 本店営業部		121,445	
		百五銀行 富田支店		141,360,025	
		松阪農業協同組合 市支店		1,783	
		中京銀行 松阪支店		1,000	
		ゆうちょ銀行 (津岩田郵便局)		17,772,846	
		ゆうちょ銀行 (名古屋貯金事務センター)		1,652,898	
		ゆうちょ銀行 (松阪大口郵便局)		25	
		百五銀行 富田支店		1,639,148	
		東海労働金庫 津支店		46,432	
		三重県職員信用組合		64,024	
		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		1,100,000		
	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		
	三重信用金庫 本店営業部		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	419,743,643	
	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	444,400	
	仮払金		育児短時間勤務における給料減額調整	38,780	
流動資産合計				826,600,627	
(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		
		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
特定資産	普及啓発引当資産	定期預金			
		第三銀行 富田支店	普及啓発事業の積立資産として、同事業に供している	200,000	
	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	2,100,000	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	退職給付引当資産	普通預金 百五銀行 富田支店	職員12名に対する退職金支払に備えたもの	4,455,493
固定資産合計				66,755,493
資産合計				893,356,120
(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	775,983,172
	預り金		社会保険料等	4,407,922
	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29年度における責任技術者証の未申請書(5名)の交付手数料等	22,000
	賞与引当金	職員に対するもの	役職員29名における平成30年6月期末勤勉手当の当期に帰属する支給見込額	11,201,037
流動負債合計				791,614,131
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員12名に対する退職金支払に備えたもの	4,455,493
固定負債合計				4,455,493
負債合計				796,069,624
正味財産合計				97,286,496