

第3節 平成23年度 決算

- 1 貸借対照表
- 2 貸借対照表内訳表
- 3 正味財産増減計算書
- 4 正味財産増減計算書内訳表
- 5 財務諸表に対する注記
- 6 キャッシュフロー計算書
- 7 財産目録

1 貸借対照表

(平成24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	461,281,286	452,526,507	8,754,779
未収金	215,591,273	261,454,119	△ 45,862,846
前払費用	1,855,570	303,430	1,552,140
仮払金	238,807	57,292	181,515
流動資産合計	678,966,936	714,341,348	△ 35,374,412
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	14,000,000	14,000,000	0
基本財産合計	56,000,000	56,000,000	0
(2) 特定資産			
普及啓発引当資産	500,000	689,000	△ 189,000
特定資産合計	500,000	689,000	△ 189,000
固定資産合計	56,500,000	56,689,000	△ 189,000
資産合計	735,466,936	771,030,348	△ 35,563,412
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	619,728,159	667,157,413	△ 47,429,254
預り金	4,076,653	2,166,238	1,910,415
賞与引当金	9,286,904		9,286,904
流動負債合計	633,091,716	669,323,651	△ 36,231,935
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	633,091,716	669,323,651	△ 36,231,935
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
基本金	56,000,000	56,000,000	0
指定正味財産合計	56,000,000	56,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(56,000,000)	(56,000,000)	(0)
2 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定財産への充当額)	(500,000)	(689,000)	(△189,000)
正味財産合計	102,375,220	101,706,697	668,523
負債及び正味財産合計	735,466,936	771,030,348	△ 35,563,412

2 貸借対照表内訳表

(平成24年3月31日 現在)

(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
I 資産の部				
1 流動資産				
現金預金	460,413,771	867,515		461,281,286
未収金	215,591,273			215,591,273
前払費用	1,831,030	24,540		1,855,570
仮払金	11,051,347		△ 10,812,540	238,807
流動資産合計	688,887,421	892,055	△ 10,812,540	678,966,936
2 固定資産				
(1) 基本財産				
投資有価証券		42,000,000		42,000,000
定期預金		14,000,000		14,000,000
基本財産合計	0	56,000,000	0	56,000,000
(2) 特定資産				
普及啓発引当資産	500,000			500,000
特定資産合計	500,000	0	0	500,000
固定資産合計	500,000	56,000,000	0	56,500,000
資産合計	689,387,421	56,892,055	△ 10,812,540	735,466,936
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	619,520,606	207,553		619,728,159
預り金	3,941,487	135,166		4,076,653
仮受金	10,812,540		△ 10,812,540	0
賞与引当金	9,253,936	32,968		9,286,904
流動負債合計	643,528,569	375,687	△ 10,812,540	633,091,716
2 固定負債				
固定負債合計	0	0	0	0
負債合計	643,528,569	375,687	△ 10,812,540	633,091,716
III 正味財産の部				
1 指定正味財産				
基本金		56,000,000		56,000,000
指定正味財産合計		56,000,000		56,000,000
(うち基本財産への充当額)		(56,000,000)		(56,000,000)
2 一般正味財産	45,858,852	516,368		46,375,220
(うち基本財産への充当額)				0
(うち特定資産への充当額)	(500,000)			(500,000)
正味財産合計	45,858,852	56,516,368	0	102,375,220
負債及び正味財産合計	689,387,421	56,892,055	△ 10,812,540	735,466,936

3 正味財産増減計算書

(平成23年4月1日から平成24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	116,383	164,799	△ 48,416
基本財産受取利息	116,383	164,799	△ 48,416
② 特定資産運用益	207	325	△ 118
特定資産受取利息	207	325	△ 118
③ 事業収益	3,316,862,273	3,269,080,119	47,782,154
流域下水道維持管理業務受託収益	3,287,564,775	3,232,620,092	54,944,683
指定管理業務受託収益	2,400,744,555	2,369,929,638	30,814,917
汚泥処理業務受託収益	886,820,220	862,690,454	24,129,766
普及啓発業務受託収益	823,200	763,350	59,850
普及啓発施設維持管理業務受託収益	15,203,298	16,070,677	△ 867,379
排水設備工事責任技術者認定事業収益	13,271,000	19,626,000	△ 6,355,000
④ 雑収益	650,647	270,050	380,597
受取利息	37,997	74,252	△ 36,255
雑収益	612,650	195,798	416,852
経常収益計	3,317,629,510	3,269,515,293	48,114,217
(2) 経常費用			
① 事業費	3,305,812,846	3,180,266,192	125,546,654
流域下水道維持管理業務受託費用	3,276,416,634	3,152,059,316	124,357,318
指定管理業務受託費用	2,390,224,670	2,289,368,862	100,855,808
汚泥処理業務受託費用	886,191,964	862,690,454	23,501,510
普及啓発業務受託費用	823,200	763,350	59,850
普及啓発施設維持管理業務受託費用	15,203,298	16,070,677	△ 867,379
普及啓発事業費	236,924	163,483	73,441
研修事業費	488,658		488,658
排水設備工事責任技術者認定事業費	12,644,132	11,209,366	1,434,766
② 管理費	11,148,141	80,560,776	△ 69,412,635
管理費	11,148,141	80,560,776	△ 69,412,635
経常費用計	3,316,960,987	3,260,826,968	56,134,019
当期経常増減額	668,523	8,688,325	△ 8,019,802
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
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	668,523	8,688,325	△ 8,019,802
一般正味財産期首残高	45,706,697	37,018,372	8,688,325
一般正味財産期末残高	46,375,220	45,706,697	668,523
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
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	56,000,000	56,000,000	0
III 正味財産期末残高	102,375,220	101,706,697	668,523

4 正味財産増減計算書内訳表

(平成23年4月1日から平成24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								
	指定管理業務 受託事業	汚泥処理業務 受託事業	普及啓発業務 受託事業	普及啓発施設 維持管理業務受託事業	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	0	0	0	0	0	116,383			116,383
基本財産受取利息										0	116,383		116,383
特定資産運用益	0	0	0	0	207	0	0	0	0	207	0		207
特定資産受取利息					207					207			207
事業収益	2,390,224,670	886,191,964	823,200	15,203,298	0	0	13,271,000	0	3,305,714,132	11,148,141			3,316,862,273
流域下水道維持管理業務受託収益	2,390,224,670	886,191,964	0	0	0	0	0	0	3,276,416,634	11,148,141			3,287,564,775
指定管理業務受託収益	2,390,224,670								2,390,224,670	10,519,885			2,400,744,555
汚泥処理業務受託収益		886,191,964							886,191,964	628,256			886,820,220
普及啓発事業受託収益			823,200						823,200				823,200
普及啓発施設維持管理業務受託収益				15,203,298					15,203,298				15,203,298
排水設備責任技術者認定事業収益							13,271,000		13,271,000				13,271,000
雑収益	0	0	0	0	0	0	242,866	0	242,866	407,781			650,647
受取利息							10,466		10,466	27,531			37,997
雑収益							232,400		232,400	380,250			612,650
経常収益計	2,390,224,670	886,191,964	823,200	15,203,298	207	0	13,513,866	0	3,305,957,205	11,672,305			3,317,629,510
(2) 経常費用													
事業費	2,390,224,670	886,191,964	823,200	15,203,298	236,924	488,658	12,644,132	0	3,305,812,846				3,305,812,846
給料	104,027,158	5,475,115					2,922,000		112,424,273				112,424,273
職員手当	46,575,738	2,451,352					85,606		49,112,696				49,112,696
共済費	30,867,719	1,624,608					1,040,037		33,532,364				33,532,364
報酬									0				0
賃金	10,424,518	548,658					3,633,040		14,606,216				14,606,216
旅費	2,134,416	112,336	9,720		81,210	268,030	102,770		2,708,482				2,708,482
消耗品費	6,268,906	590,941	404,040	566,452	86,224	71,439	114,738		8,102,740				8,102,740
施設用消耗機材費	13,048,485								13,048,485				13,048,485
備品等修繕料	1,286,631	67,715		249,670			65,257		1,669,273				1,669,273
修繕費	308,689,544								308,689,544				308,689,544
印刷製本費	190,283	10,015	378,000				893,403		1,471,701				1,471,701
燃料費	952,102	50,109							1,002,211				1,002,211
電力費	520,783,593								520,783,593				520,783,593

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
	指定管理業務 受託事業	汚泥処理業務 受託事業	普及啓発業務 受託事業	普及啓発施設 維持管理業務受託事業	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					
光熱水費	8,591,948			1,379,677					9,971,625		9,971,625	
薬品費	125,997,417								125,997,417		125,997,417	
通信運搬費	19,469,994	231,934	31,440	202,947	11,540	5,250	1,471,286		21,424,391		21,424,391	
手数料	6,536,238	417,157		10,270	47,250		1,960		7,012,875		7,012,875	
損害保険料	1,600,350	84,228		152,650			177,640		2,014,868		2,014,868	
委託料	1,139,343,994	872,641,093		12,194,700			1,155,290		2,025,335,077		2,025,335,077	
使用料及び賃借料	19,573,720	725,955		339,532	10,700	107,795	943,368		21,701,070		21,701,070	
工事請負費	619,500								619,500		619,500	
消耗備品費	121,885	6,415		90,200		36,144	37,737		292,381		292,381	
備品購入費	1,470,000								1,470,000		1,470,000	
負担金	2,540,095	133,317							2,673,412		2,673,412	
公課費	10,319,196	558,320		17,200					10,894,716		10,894,716	
賞与引当金繰入額	8,791,240	462,696							9,253,936		9,253,936	
管理費										11,148,141	11,148,141	
給料										5,996,248	5,996,248	
職員手当										2,451,254	2,451,254	
共済費										1,139,645	1,139,645	
報酬										200,000	200,000	
貸金										11,360	11,360	
旅費										732,628	732,628	
消耗品費										24,473	24,473	
備品等修繕料										4,672	4,672	
印刷製本費										441	441	
燃料費										2,531	2,531	
通信運搬費										9,387	9,387	
手数料										7,143	7,143	
損害保険料											0	
使用料及び賃借料										119,547	119,547	
消耗備品費											0	
負担金										322,460	322,460	
公課費										93,384	93,384	
賞与引当金繰入額										32,968	32,968	
經常費用計	2,390,224,670	886,191,964	823,200	15,203,298	236,924	488,658	12,644,132	0	3,305,812,846	11,148,141	3,316,960,987	
当期經常増減額	0	0	0	0	△ 236,717	△ 488,658	869,734	0	144,359	524,164	668,523	

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							
	指定管理業務 受託事業	汚泥処理業務 受託事業	普及啓発業務 受託事業	普及啓発施設 維持管理業務受託事業	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												
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					47,717	488,658			536,375	△ 536,375		0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	△ 189,000	0	869,734	0	680,734	△ 12,211	0	668,523
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	689,000	0	44,489,118	0	45,178,118	528,579		45,706,697
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	500,000	0	45,358,852	0	45,858,852	516,368		46,375,220
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		0
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	56,000,000		56,000,000
III 正味財産期末残高	0	0	0	0	500,000	0	45,358,852	0	45,858,852	56,516,368		102,375,220

5 財務諸表に対する注記

1 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) 引当金の計上基準

賞与引当金

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。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2 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	26,000,000	26,000,000	42,000,000
定期預金	14,000,000			14,000,000
小 計	56,000,000	26,000,000	26,000,000	56,000,000
特定資産				
普及啓発引当資産	689,000	0	189,000	500,000
小 計	689,000	0	189,000	500,000
合 計	56,689,000	26,000,000	26,189,000	56,500,000

3 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	14,000,000	(14,000,000)		
小 計	56,000,000	(56,000,000)	0	0
特定資産				
普及啓発引当資産	500,000		(500,000)	
小 計	500,000		(500,000)	0
合 計	56,500,000	(56,000,000)	(500,000)	0

4 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292回国債(2年)	4,000,000	4,000,400	400
第293回国債(2年)	8,000,000	8,001,600	1,600
第295回国債(2年)	4,000,000	4,001,200	1,200
第74回大阪府公債(5年)	20,000,000	20,064,000	64,000
第10回静岡県公債(5年)	6,000,000	6,007,800	7,800
合 計	42,000,000	42,075,000	75,000

6 キャッシュフロー計算書

(平成23年4月1日から平成24年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1 当期一般正味財産増減額	668,523	8,688,325	△ 8,019,802
2 キャッシュフローへの調整額			
① 未収金の増減額	45,862,846	△ 9,278,921	55,141,767
② 前払費用の増減額	△ 1,552,140	23,210	△ 1,575,350
③ 仮払金の増減額	△ 181,515	2,970	△ 184,485
④ 未払金の増減額	△ 47,429,254	17,999,726	△ 65,428,980
⑤ 預り金の増減額	1,910,415	△ 969,575	2,879,990
⑥ 賞与引当金の増減額	9,286,904		9,286,904
小 計	7,897,256	7,777,410	119,846
3 指定正味財産増加収入			
指定正味財産増加収入計	0	0	0
事業活動によるキャッシュ・フロー	8,565,779	16,465,735	△ 7,899,956
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1 投資活動収入			
① 基本財産運用債券償還収入			0
② 特定預金取崩収入	189,000		189,000
投資活動収入計	189,000	0	189,000
2 投資活動支出			
① 基本財産運用債券購入支出			0
② 特定資産取得支出			
投資活動支出計	0	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	189,000	0	189,000
III 財務活動収支の部			
1 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
IV 現金及び現金同等物の増減額	8,754,779	16,465,735	△ 7,710,956
V 現金及び現金同等物の期首残高	452,526,507	436,060,772	16,465,735
VI 現金及び現金同等物の期末残高	461,281,286	452,526,507	8,754,779

(注) 1 資金の範囲 資金の範囲は、現金及び現金同等物を含めている。

7 財産目録

(平成24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	380,945					
		普通預金	運転資金として						
		百五銀行 富田支店		140,276,662					
		第三銀行 富田支店		77,168					
		三重銀行 川越支店		33,473,484					
		津信用金庫 津駅前支店		354,775					
		三井住友信託銀行 四日市支店		207,221					
		ゆうちょ銀行 (朝日郵便局)		42,508					
		百五銀行 富田支店		11,016,147					
		三菱UFJ信託銀行 津支店		106,250					
		百五銀行 富田支店		173,545,505					
		ゆうちょ銀行 (津岩田郵便局)		26,268,691					
		百五銀行 富田支店		11,265,129					
		東海労働金庫 津支店		37,680					
		三重県職員信用組合		24,499					
		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						
	三菱UFJ信託銀行 津支店		10,000,000						
	東海労働金庫 津支店		9,574,622						
	三重県職員信用組合		9,630,000						
	未収金	三重県	流域下水道維持管理業務受託収益 他	215,591,273					
	前払費用	平成24年度分経費	流域下水道維持管理業務受託費用等	1,855,570					
	仮払金	職員に対するもの	3月分給与の減額分	238,807					
流動資産合計				678,966,936					
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	第292回国債 (2年) 岡三証券 松阪支店 第293回国債 (2年) SMB C日興証券 四日市支店 第295回国債 (2年) SMB C日興証券 四日市支店 第74回大阪府公債 (5年) 岡三証券 松阪支店 第10回静岡県公債 (5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					
					津信用金庫 津駅前支店	10,000,000			
					第三銀行 富田支店	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	500,000		
					普及啓発事業の積立資産として、同事業に供している				
					固定資産合計				56,500,000
					資産合計				735,466,936

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	619,728,159
	預り金	職員に対するもの	社会保険料等	4,076,653
	賞与引当金		職員28名における平成24年6月期末勤 勉手当の当期に帰属する支給見込額	9,286,904
流動負債合計				633,091,716
負債合計				633,091,716
正味財産合計				102,375,220