

第3節 収支決算報告

- 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 財産目録

第3節 平成24年度収支決算報告

貸借対照表

平成25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	403,538,024	461,281,286	△ 57,743,262
未収金	396,143,930	215,591,273	180,552,657
前払費用	1,391,600	1,855,570	△ 463,970
仮払金	56,360	238,807	△ 182,447
流動資産合計	801,129,914	678,966,936	122,162,978
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	500,000	0
特定資産合計	500,000	500,000	0
固定資産合計	56,500,000	56,500,000	0
資産合計	857,629,914	735,466,936	122,162,978
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	746,877,701	619,728,159	127,149,542
預り金	6,871,433	4,076,653	2,794,780
賞与引当金	8,571,228	9,286,904	△ 715,676
流動負債合計	762,320,362	633,091,716	129,228,646
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	762,320,362	633,091,716	129,228,646
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	39,309,552	46,375,220	△ 7,065,668
(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)	(500,000)	(0)
正味財産合計	95,309,552	102,375,220	△ 7,065,668
負債及び正味財産合計	857,629,914	735,466,936	122,162,978

貸借対照表内訳表

平成25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	401,737,454	1,800,570		403,538,024
未収金	396,143,930			396,143,930
前払費用	1,364,621	26,979		1,391,600
仮払金	8,728,323	5,636	△ 8,677,599	56,360
流動資産合計	807,974,328	1,833,185	△ 8,677,599	801,129,914
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	808,474,328	57,833,185	△ 8,677,599	857,629,914
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	746,649,592	228,109		746,877,701
預り金	6,689,664	181,769		6,871,433
仮受金	8,677,599		△ 8,677,599	0
賞与引当金	7,756,268	814,960		8,571,228
流動負債合計	769,773,123	1,224,838	△ 8,677,599	762,320,362
2 固定負債				
固定負債合計	0	0	0	0
負債合計	769,773,123	1,224,838	△ 8,677,599	762,320,362
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	38,701,205	608,347		39,309,552
(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	38,701,205	56,608,347	0	95,309,552
負債及び正味財産合計	808,474,328	57,833,185	△ 8,677,599	857,629,914

正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25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	169,654	116,383	53,271
基本財産受取利息	169,654	116,383	53,271
② 特定資産運用益	150	207	△ 57
特定資産受取利息	150	207	△ 57
③ 事業収益	3,473,470,930	3,316,862,273	156,608,657
流域下水道維持管理業務受託収益	3,455,625,636	3,287,564,775	168,060,861
指定管理業務受託収益	2,588,874,659	2,400,744,555	188,130,104
汚泥処理業務受託収益	866,750,977	886,820,220	△ 20,069,243
普及啓発業務受託収益	829,500	823,200	6,300
普及啓発施設維持管理業務受託収益	15,488,794	15,203,298	285,496
排水設備工事責任技術者認定事業収益	1,527,000	13,271,000	△ 11,744,000
④ 雑収益	217,160	650,647	△ 433,487
受取利息	25,303	37,997	△ 12,694
雑収益	191,857	612,650	△ 420,793
経常収益計	3,473,857,894	3,317,629,510	156,228,384
(2) 経常費用			
① 事業費	3,468,296,470	3,305,812,846	162,483,624
流域下水道維持管理業務受託費用	3,442,998,544	3,276,416,634	166,581,910
指定管理業務受託費用	2,576,882,003	2,390,224,670	186,657,333
汚泥処理業務受託費用	866,116,541	886,191,964	△ 20,075,423
普及啓発業務受託費用	829,500	823,200	6,300
普及啓発施設維持管理業務受託費用	15,488,794	15,203,298	285,496
普及啓発事業費	229,952	236,924	△ 6,972
研修事業費	54,894	488,658	△ 433,764
排水設備工事責任技術者認定事業費	8,694,786	12,644,132	△ 3,949,346
② 管理費	12,627,092	11,148,141	1,478,951
管理費	12,627,092	11,148,141	1,478,951
経常費用計	3,480,923,562	3,316,960,987	163,962,575
当期経常増減額	△ 7,065,668	668,523	△ 7,734,191
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	△ 7,065,668	668,523	△ 7,734,191
一般正味財産期首残高	46,375,220	45,706,697	668,523
一般正味財産期末残高	39,309,552	46,375,220	△ 7,065,668
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	95,309,552	102,375,220	△ 7,065,668

正味財産増減計算書内訳表

平成24年4月1日から平成25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
	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	135,723	33,931	0	0	169,654	0	169,654		
基本財産受取利息					135,723	33,931			169,654	0	169,654		
特定資産運用益	0	0	0	0	150	0	0	0	150	0	150		
特定資産受取利息					150				150		150		
事業収益	2,576,882,003	866,116,541	829,500	15,488,794	0	0	1,527,000	0	3,460,843,838	12,627,092	3,473,470,930		
流域下水道維持管理業務受託収益	2,576,882,003	866,116,541	0	0	0	0	0	0	3,442,998,544	12,627,092	3,455,625,636		
指定管理業務受託収益	2,576,882,003								2,576,882,003	11,992,656	2,588,874,659		
汚泥処理業務受託収益		866,116,541							866,116,541	634,436	866,750,977		
普及啓発事業受託収益			829,500						829,500		829,500		
普及啓発施設維持管理業務受託収益				15,488,794					15,488,794		15,488,794		
排水設備責任技術者認定事業収益							1,527,000		1,527,000		1,527,000		
雑収益	0	0	0	0	0	0	10,139	0	10,139	207,021	217,160		
受取利息							10,139		10,139	15,164	25,303		
雑収益							0		0	191,857	191,857		
経常収益計	2,576,882,003	866,116,541	829,500	15,488,794	135,873	33,931	1,537,139	0	3,461,023,781	12,834,113	3,473,857,894		
(2) 経常費用													
事業費	2,576,882,003	866,116,541	829,500	15,488,794	229,952	54,894	8,694,786	0	3,468,296,470		3,468,296,470		
給料	113,648,550	5,981,503					2,298,240		121,928,293		121,928,293		
職員手当	43,374,516	2,282,867					710,359		46,367,742		46,367,742		
共済費	32,470,226	1,708,957					1,017,390		35,196,573		35,196,573		
報酬									0		0		
賃金	8,077,253	425,118					3,456,000		11,958,371		11,958,371		
旅費	1,530,712	80,563	5,277		107,443	4,500	35,740		1,764,235		1,764,235		
消耗品費	5,794,109	1,225,152	506,373	171,490	68,569	4,946	152,411		7,923,050		7,923,050		
施設用消耗機材費	18,593,814								18,593,814		18,593,814		
備品等修繕料	1,055,163	55,535		945,990					2,056,688		2,056,688		
修繕費	395,577,725								395,577,725		395,577,725		
印刷製本費	453,265	23,855	281,050	132,300			195,510		1,085,980		1,085,980		
燃料費	794,950	41,840					6,145		846,312		846,312		
電力費	573,268,495								573,268,495		573,268,495		

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
	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	8,360,800			1,334,791					9,695,591		9,695,591	
薬品費	126,460,650								126,460,650		126,460,650	
通信運搬費	19,661,428	228,945	36,800	239,931	5,790	1,200	226,839		20,400,933		20,400,933	
手数料	795,067	115,717		10,270	36,750		810		958,614		958,614	
損害保険料	1,564,651	82,349		140,640			162,240		1,949,880		1,949,880	
委託料	1,185,521,685	852,099,496		12,130,650			142,300		2,049,894,131		2,049,894,131	
使用料及び貸借料	16,072,499	613,482		264,132	11,400	40,871	289,802		17,292,186		17,292,186	
工事請負費	2,625,000								2,625,000		2,625,000	
消耗備品費	329,137	17,323		102,000					448,460		448,460	
備品購入費	127,050								127,050		127,050	
負担金	2,980,844	156,885					1,000		3,138,729		3,138,729	
公課費	10,375,960	589,140		16,600					10,981,700		10,981,700	
賞与引当金繰入額	7,368,454	387,814							7,756,268		7,756,268	
管理費										12,627,092	12,627,092	
役員報酬										6,154,458	6,154,458	
給料										1,950,310	1,950,310	
職員手当										925,853	925,853	
共済費										1,527,021	1,527,021	
貸金										172,703	172,703	
旅費										172,785	172,785	
消耗品費										89,417	89,417	
備品等修繕料											0	
印刷製本費											0	
燃料費										12,510	12,510	
通信運搬費										64,356	64,356	
手数料										15,102	15,102	
損害保険料											0	
使用料及び貸借料										314,949	314,949	
消耗備品費											0	
負担金										40,068	40,068	
公課費										372,600	372,600	
賞与引当金繰入額										814,960	814,960	
経常費用計	2,576,882,003	866,116,541	829,500	15,488,794	229,952	54,894	8,694,786	0	3,468,296,470	12,627,092	3,480,923,562	
当期経常増減額	0	0	0	0	△ 94,079	△ 20,963	△ 7,157,647	0	△ 7,272,689	207,021	△ 7,065,668	

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					94,079	20,963			115,042	△ 115,042		0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	△ 7,157,647	0	△ 7,157,647	91,979	0	△ 7,065,668
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	500,000	0	45,358,852	0	45,858,852	516,368		46,375,220
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	500,000	0	38,201,205	0	38,701,205	608,347		39,309,552
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	38,201,205	0	38,701,205	56,608,347		95,309,552

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	16,000,000	16,000,000	42,000,000
定期預金	14,000,000			14,000,000
小 計	56,000,000	16,000,000	16,000,000	56,000,000
特定資産				
普及啓発引当資産	500,000	0	0	500,000
小 計	500,000	0	0	500,000
合 計	56,500,000	16,000,000	16,000,000	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8回京都府京都みらい債 (5年)	4,000,000	4,000,400	400
第24回兵庫県民債 (5年)	8,000,000	7,999,200	△ 800
第7回かながわ県民債 (3年)	4,000,000	4,001,200	1,200
第74回大阪府公債 (5年)	20,000,000	20,192,000	192,000
第10回静岡県公債 (5年)	6,000,000	6,028,800	28,800
合 計	42,000,000	42,221,600	221,600

財 産 目 録

平成25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	244,636	
		普通預金	運転資金として		
		百五銀行 富田支店		14,112,008	
		第三銀行 富田支店		78,310	
		三重銀行 川越支店		33,476,484	
		津信用金庫 津駅前支店		379,465	
		三井住友信託銀行 四日市支店		210,060	
		ゆうちょ銀行 (朝日郵便局)		44,124	
		百五銀行 富田支店		97,431,802	
		三菱UFJ信託銀行 津支店		109,278	
		百五銀行 富田支店		165,156,611	
		ゆうちょ銀行 (津岩田郵便局)		16,753,387	
		百五銀行 富田支店		11,265,129	
		東海労働金庫 津支店		37,476	
		三重県職員信用組合		32,233	
		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		9,577,021		
	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	396,143,930	
	前払費用	平成25年度分経費	流域下水道維持管理業務受託費用等	1,391,600	
	仮払金	職員に対するもの	3月分給与の減額分	56,360	
流動資産合計				801,129,914	
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	第8回京都府京都みらい債 (5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		
			第24回兵庫県民債 (5年)		8,000,000
			岡三証券 松阪支店		
			第7回かながわ県民債 (3年)		4,000,000
			岡三証券 松阪支店		
			第74回大阪府公債 (5年)		20,000,000
	岡三証券 松阪支店				
	第10回静岡県公債 (5年)	6,000,000			
	岡三証券 松阪支店				
特定資産	普及啓発引当資産	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		4,000,000	
		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	500,000	
固定資産合計				56,500,000	
資産合計				857,629,914	

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	746,877,701
	預り金	職員に対するもの	社会保険料等	6,871,433
	賞与引当金		職員28名における平成25年6月期末勤 勉手当の当期に帰属する支給見込額	8,571,228
流動負債合計				762,320,362
負債合計				762,320,362
正味財産合計				95,309,552