

貸借対照表

平成29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	342,694,988	228,161,405	114,533,583
未収金	463,909,922	553,324,492	△ 89,414,570
前払費用	437,290	384,250	53,040
仮払金		8,837	△ 8,837
流動資産合計	807,042,200	781,878,984	25,163,216
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	28,000,000	42,000,000	△ 14,000,000
定期預金	28,000,000	14,000,000	14,000,000
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	300,000	500,000	△ 200,000
排水設備工事責任技術者認定事業準備資金	5,000,000		5,000,000
退職給付引当資産	3,483,043	2,535,353	947,690
特定資産合計	8,783,043	3,035,353	5,747,690
固定資産合計	64,783,043	59,035,353	5,747,690
資産合計	871,825,243	840,914,337	30,910,906
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	757,600,182	728,864,286	28,735,896
預り金	3,149,139	2,854,795	294,344
前受金	168,000	216,000	△ 48,000
賞与引当金	8,832,227	8,344,102	488,125
流動負債合計	769,749,548	740,279,183	29,470,365
2 固定負債			
退職給付引当金	3,483,043	2,535,353	947,690
固定負債合計	3,483,043	2,535,353	947,690
負債合計	773,232,591	742,814,536	30,418,055
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)	(5,300,000)	(500,000)	(4,800,000)
正味財産合計	98,592,652	98,099,801	492,851
負債及び正味財産合計	871,825,243	840,914,337	30,910,906

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	151,256	184,400	△ 33,144
基本財産受取利息	151,256	184,400	△ 33,144
② 特定資産運用益	125	125	0
特定資産受取利息	125	125	0
③ 事業収益	3,879,994,922	3,987,172,492	△ 107,386,260
流域下水道施設指定管理業務受託収益	3,868,909,922	3,973,324,492	△ 104,414,570
流域下水道維持管理業務	3,844,547,504	3,948,753,384	△ 104,205,880
普及啓発業務	895,322	730,842	164,480
普及啓発施設維持管理業務	23,467,096	23,840,266	△ 373,170
排水設備工事責任技術者認定事業収益	11,085,000	13,848,000	△ 2,763,000
④ 雑収益	76,678	57,893	18,785
受取利息	22,166	23,363	△ 1,197
雑収益	54,512	34,530	19,982
経常収益計	3,880,222,981	3,987,414,910	△ 107,400,619
(2) 経常費用			
① 事業費	3,867,128,249	3,970,151,231	△ 103,231,672
流域下水道施設指定管理業務受託費用	3,856,308,041	3,960,313,316	△ 104,005,275
流域下水道維持管理業務	3,831,945,623	3,935,742,208	△ 103,796,585
普及啓発業務	895,322	730,842	164,480
普及啓発施設維持管理業務	23,467,096	23,840,266	△ 373,170
普及啓発事業費	314,909	169,016	145,893
研修事業費	67,249	24,076	43,173
排水設備工事責任技術者認定事業費	10,438,050	9,644,823	793,227
② 管理費	12,601,881	13,011,176	△ 409,295
管理費	12,601,881	13,011,176	△ 409,295
経常費用計	3,879,730,130	3,983,162,407	△ 103,640,967
当期経常増減額	492,851	4,252,503	△ 3,759,652
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	704,779	0	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	704,779	0	704,779
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	492,851	4,252,503	△ 3,759,652
一般正味財産期首残高	42,099,801	37,847,298	4,252,503
一般正味財産期末残高	42,592,652	42,099,801	492,851
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	98,592,652	98,099,801	492,851

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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							
	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	114,784	36,472	0	0	151,256	0		151,256
基本財産受取利息				114,784	36,472			151,256	0		151,256
特定資産運用益	0	0	0	125	0	0	0	125	0		125
特定資産受取利息				125				125			125
事業収益	3,831,945,623	895,322	23,467,096	0	0	11,085,000	0	3,867,393,041	12,601,881		3,879,994,922
流域下水道施設指定管理業務受託収益	3,831,945,623	895,322	23,467,096	0	0	0	0	3,856,308,041	12,601,881		3,868,909,922
流域下水道維持管理業務	3,831,945,623							3,831,945,623	12,601,881		3,844,547,504
普及啓発業務		895,322						895,322			895,322
普及啓発施設維持管理業務			23,467,096					23,467,096			23,467,096
排水設備責任技術者認定事業収益						11,085,000		11,085,000			11,085,000
雑収益	0	0	0	0	0	10,532	0	10,532	66,146		76,678
受取利息						10,532		10,532	11,634		22,166
雑収益						0		0	54,512		54,512
経常収益計	3,831,945,623	895,322	23,467,096	114,909	36,472	11,095,532	0	3,867,554,954	12,668,027		3,880,222,981
(2) 経常費用											
事業費	3,831,945,623	895,322	23,467,096	314,909	67,249	10,438,050	0	3,867,128,249			3,867,128,249
給料	111,515,698					4,105,200		115,620,898			115,620,898
職員手当	39,930,781					907,742		40,838,523			40,838,523
共済費	31,552,774					865,064		32,417,838			32,417,838
報償費	40,000							40,000			40,000
退職給付費用	887,642							887,642			887,642
賃金	1,412,710							1,412,710			1,412,710
旅費	1,394,426			64,620	9,010	132,550		1,600,606			1,600,606
消耗品費	3,524,074	685,790	118,317	65,944	4,293	593,366		4,991,784			4,991,784
施設用消耗機材費	23,402,456							23,402,456			23,402,456
備品等修繕料	767,505		318,492					1,085,997			1,085,997
修繕費	510,868,587							510,868,587			510,868,587
印刷製本費	50,285	92,880		139,320		566,892		849,377			849,377

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					
燃料費	410,833					10,943		421,776			421,776
電力費	521,571,567							521,571,567			521,571,567
光熱水費	6,075,137		1,369,005					7,444,142			7,444,142
薬品費	214,107,565							214,107,565			214,107,565
通信運搬費	20,573,229	67,620	223,431	3,965	4,934	1,516,460		22,389,639			22,389,639
手数料	1,365,578	49,032	53,100	27,000		34,092		1,528,802			1,528,802
損害保険料	1,000,570		75,200			112,330		1,188,100			1,188,100
委託料	2,302,632,025		21,132,360			889,530		2,324,653,915			2,324,653,915
使用料及び賃借料	12,030,899		170,391	14,060	49,012	703,881		12,968,243			12,968,243
消耗備品費	286,546							286,546			286,546
備品購入費	77,544							77,544			77,544
負担金	2,861,385							2,861,385			2,861,385
公課費	15,740,950		6,800					15,747,750			15,747,750
賞与引当金繰入額	7,864,857							7,864,857			7,864,857
管理費									12,601,881		12,601,881
役員報酬									6,526,149		6,526,149
給料									1,624,733		1,624,733
職員手当									620,923		620,923
共済費									1,334,647		1,334,647
退職給付費用									60,048		60,048
旅費									341,064		341,064
消耗品費									95,606		95,606
備品等修繕費									3,078		3,078
印刷製本費									3,143		3,143
燃料費									5,909		5,909
通信運搬費									70,839		70,839
手数料									68,972		68,972
使用料及び賃借料									315,103		315,103
消耗備品費									2,462		2,462
負担金									31,785		31,785
公課費									530,050		530,050
賞与引当金繰入額									967,370		967,370
経常費用計	3,831,945,623	895,322	23,467,096	314,909	67,249	10,438,050	0	3,867,128,249	12,601,881		3,879,730,130
当期経常増減額	0	0	0	△ 200,000	△ 30,777	657,482	0	426,705	66,146		492,851

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					
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			704,779
経常外収益計	704,779	0	0	0	0	0	0	704,779	0	0	704,779
(2) 経常外費用											
過年度損益修正損	704,779							704,779			704,779
経常外費用計	704,779	0	0	0	0	0	0	704,779	0	0	704,779
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					30,777			30,777	△ 30,777		0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	△ 200,000	0	657,482	0	457,482	35,369	0	492,851
一般正味財産期首残高	0	0	0	500,000	0	41,296,066	0	41,796,066	303,735		42,099,801
一般正味財産期末残高	0	0	0	300,000	0	41,953,548	0	42,253,548	339,104		42,592,652
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	56,000,000		56,000,000
指定正味財産期末残高	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	300,000	0	41,953,548	0	42,253,548	56,339,104		98,592,652

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	42,000,000	14,000,000	28,000,000	28,000,000
定期預金	14,000,000	14,000,000	0	28,000,000
小 計	56,000,000	28,000,000	28,000,000	56,000,000
特定資産				
普及啓発引当資産	500,000	0	200,000	300,000
排水設備工事責任技術者 認定事業準備資金	0	5,000,000	0	5,000,000
退職給付引当資産	2,535,353	947,690	0	3,483,043
小 計	3,035,353	5,947,690	200,000	8,783,043
合 計	59,035,353	33,947,690	28,200,000	64,783,043

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	28,000,000	(28,000,000)	—	—
小 計	56,000,000	(56,000,000)	0	0
特定資産				
普及啓発引当資産	300,000	—	(300,000)	—
排水設備工事責任技術者認定事業準備資金	5,000,000	—	(5,000,000)	—
退職給付引当資産	3,483,043	—	—	(3,483,043)
小 計	8,783,043		(5,300,000)	(3,483,043)
合 計	64,783,043	(56,000,000)	(5,300,000)	(3,483,043)

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	4,137,200	137,200
平成27年度第1回三重県公募公債 (10年)	10,000,000	10,262,000	262,000
平成28年度第1回三重県公募公債 (10年)	14,000,000	13,960,800	△ 39,200
合 計	28,000,000	28,360,000	360,000

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29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	285,505		
		普通預金	運転資金として			
	百五銀行 富田支店		100,958,730			
	第三銀行 富田支店		81,860			
	三重銀行 川越支店		33,486,490			
	津信用金庫 津駅前支店		452,736			
	三井住友信託銀行 四日市支店		219,837			
	ゆうちょ銀行 (朝日郵便局)		49,770			
	三重信用金庫 本店営業部		120,985			
	百五銀行 富田支店		116,005,019			
	松阪農業協同組合 市支店		1,000			
	ゆうちょ銀行 (津岩田郵便局)		4,387,145			
	ゆうちょ銀行 (名古屋貯金事務センター)		11,064,898			
	百五銀行 富田支店		10,473,341			
	東海労働金庫 津支店		45,648			
	三重県職員信用組合		62,024			
	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		1,000,000			
	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	463,909,922		
	前払費用	平成29年度分経費	流域下水道維持管理業務受託費用等	437,290		
流動資産合計				807,042,200		
(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 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	4,000,000	
			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		10,000,000	
			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		14,000,000	
		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	
	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	300,000
		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	5,000,000	
		退職給付引当資産	普通預金			
			百五銀行 富田支店	職員10名に対する退職金支払に備えたもの	3,483,043	
固定資産合計				64,783,043		
資産合計				871,825,243		

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	757,600,182
	預り金		社会保険料等	3,149,139
	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28年度更新講習受講延期者(15名)における更新講習受講料等	168,000
	賞与引当金	職員に対するもの	役職員22名における平成29年6月期末勤勉手当の当期に帰属する支給見込額	8,832,227
流動負債合計				769,749,548
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員10名に対する退職金支払に備えたもの	3,483,043
固定負債合計				3,483,043
負債合計				773,232,591
正味財産合計				98,592,652