

貸借対照表

平成28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 | 1,886,669,414 | 1,641,002,429 | 245,666,985 |
| 未収金 | 41,085,163 | 22,903,764 | 18,181,399 |
| 前払金 | 457,207 | 205,327 | 251,880 |
| 有価証券 | 186,703,795 | 186,648,109 | 55,686 |
| 貯蔵品 | 177,400 | 332,800 | △ 155,400 |
| 流動資産合計 | 2,115,092,979 | 1,851,092,429 | 264,000,550 |
| 2. 固定資産 | | | |
| 基本財産 | | | |
| 基本財産積立預金 | 99,872 | 99,872 | 0 |
| 投資有価証券 | 222,732,152 | 222,608,384 | 123,768 |
| 基本財産合計 | 222,832,024 | 222,708,256 | 123,768 |
| 特定資産 | | | |
| 退職給付引当資産 | 604,577,210 | 580,690,947 | 23,886,263 |
| 退職給付引当準備資金(公1)※ | 189,931,196 | 189,931,196 | 0 |
| 退職給付引当準備資金(管)※ | 383,029 | 383,029 | 0 |
| 特定資産合計 | 794,891,435 | 771,005,172 | 23,886,263 |
| その他の固定資産 | | | |
| 什器備品 | 1,271,200 | 1,271,200 | 0 |
| 什器備品減価償却累計額 | △ 1,271,198 | △ 1,271,198 | 0 |
| リース資産 | 0 | 39,729,397 | △ 39,729,397 |
| リース資産減価償却累計額 | 0 | △ 29,797,056 | 29,797,056 |
| 電話加入権 | 1,257,824 | 1,257,824 | 0 |
| その他固定資産合計 | 1,257,826 | 11,190,167 | △ 9,932,341 |
| 固定資産合計 | 1,018,981,285 | 1,004,903,595 | 14,077,690 |
| 資産合計 | 3,134,074,264 | 2,855,996,024 | 278,078,240 |

※(公1)は、「公益目的事業1」、(管)は、「法人運営管理」である。

(単位:円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Ⅱ 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 1,904,588,698 | 1,645,350,786 | 259,237,912 |
| 預り金 | 6,686,461 | 5,255,182 | 1,431,279 |
| 1年以内返済予定リース債務 | 0 | 10,134,264 | △ 10,134,264 |
| 賞与引当金 | 59,182,020 | 57,237,086 | 1,944,934 |
| 流動負債合計 | 1,970,457,179 | 1,717,977,318 | 252,479,861 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 604,577,210 | 572,530,084 | 32,047,126 |
| 固定負債合計 | 604,577,210 | 572,530,084 | 32,047,126 |
| 負債合計 | 2,575,034,389 | 2,290,507,402 | 284,526,987 |
| Ⅲ 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 寄付金 | 222,832,024 | 222,708,256 | 123,768 |
| 指定正味財産合計 | 222,832,024 | 222,708,256 | 123,768 |
| (うち基本財産への充当額) | (222,832,024) | (222,708,256) | (123,768) |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (0) | (0) |
| 2. 一般正味財産 | 336,207,851 | 342,780,366 | △ 6,572,515 |
| (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) | (190,314,225) | (198,475,088) | (△ 8,160,863) |
| 正味財産合計 | 559,039,875 | 565,488,622 | △ 6,448,747 |
| 負債および正味財産合計 | 3,134,074,264 | 2,855,996,024 | 278,078,240 |

正味財産増減計算書
平成27年4月1日から平成28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 | | | |
| 基本財産運用益 | 2,135,268 | 2,727,418 | △ 592,150 |
| 基本財産受取利息 | 2,135,268 | 2,727,418 | △ 592,150 |
| 特定資産運用益 | 2,092,253 | 2,494,613 | △ 402,360 |
| 特定資産受取利息 | 2,092,253 | 2,494,613 | △ 402,360 |
| 事業収益 | 9,297,451,864 | 9,216,202,245 | 81,249,619 |
| 流域下水道管理事業収益 | 8,628,938,490 | 8,557,708,618 | 71,229,872 |
| 下水道科学館管理事業収益 | 40,711,885 | 40,711,885 | 0 |
| 技術支援事業収益 | 6,838,560 | 2,116,800 | 4,721,760 |
| 豊田跡地管理受託事業収益 | 32,831,702 | 30,373,161 | 2,458,541 |
| 大気汚染測定所管理受託事業収益 | 139,901,065 | 149,230,577 | △ 9,329,512 |
| 水道施設管理受託事業収益 | 238,243,818 | 232,305,380 | 5,938,438 |
| 排水機等運転受託事業収益 | 198,777,240 | 193,350,240 | 5,427,000 |
| 汚泥処理受託事業収益 | 11,209,104 | 10,405,584 | 803,520 |
| 雑収益 | 755,937 | 301,185 | 454,752 |
| 受取利息 | 55,686 | 96,676 | △ 40,990 |
| 雑収益 | 700,251 | 204,509 | 495,742 |
| 経常収益計 | 9,302,435,322 | 9,221,725,461 | 80,709,861 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 9,294,893,754 | 9,197,439,120 | 97,454,634 |
| 役員報酬 | 13,074,307 | 13,056,454 | 17,853 |
| 嘱託員報酬 | 38,578,151 | 41,630,357 | △ 3,052,206 |
| 給料 | 479,502,710 | 475,496,465 | 4,006,245 |
| 手当等 | 333,178,700 | 317,459,653 | 15,719,047 |
| 退職給付費用 | 118,613,756 | 64,168,121 | 54,445,635 |
| 法定福利費 | 142,932,917 | 139,215,566 | 3,717,351 |
| 賃金 | 38,993,968 | 36,028,355 | 2,965,613 |
| 報償費 | 176,337 | 171,299 | 5,038 |
| 旅費 | 8,252,752 | 7,866,541 | 386,211 |
| 需用費 | 4,178,046,857 | 4,312,498,004 | △ 134,451,147 |
| 役務費 | 1,013,560,677 | 1,039,999,340 | △ 26,438,663 |
| 委託料 | 2,774,086,660 | 2,589,572,020 | 184,514,640 |
| 使用料及び賃借料 | 44,797,120 | 45,080,259 | △ 283,139 |
| 工事請負費 | 0 | 4,948,554 | △ 4,948,554 |
| 負担金 | 5,489,489 | 6,972,468 | △ 1,482,979 |
| 租税公課 | 95,602,756 | 91,378,666 | 4,224,090 |
| 減価償却費 | 9,932,341 | 11,671,324 | △ 1,738,983 |
| 支払利息 | 74,256 | 225,674 | △ 151,418 |

(単位:円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|----------------------|---------------|---------------|--------------|
| 管理費 | 14,114,083 | 13,844,445 | 269,638 |
| 役員報酬 | 9,112,861 | 8,935,893 | 176,968 |
| 嘱託員報酬 | 149,052 | 139,081 | 9,971 |
| 給料 | 745,424 | 734,203 | 11,221 |
| 手当等 | 584,176 | 509,171 | 75,005 |
| 退職給付費用 | 256,029 | 139,479 | 116,550 |
| 法定福利費 | 1,328,939 | 1,389,706 | △ 60,767 |
| 賃金 | 17,917 | 20,795 | △ 2,878 |
| 報償費 | 1,092 | 1,717 | △ 625 |
| 旅費 | 5,295 | 5,243 | 52 |
| 需用費 | 67,329 | 69,427 | △ 2,098 |
| 役務費 | 99,465 | 102,009 | △ 2,544 |
| 使用料及び賃借料 | 1,540,996 | 1,602,899 | △ 61,903 |
| 負担金 | 45,964 | 43,088 | 2,876 |
| 租税公課 | 159,544 | 151,734 | 7,810 |
| 経常費用計 | 9,309,007,837 | 9,211,283,565 | 97,724,272 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 6,572,515 | 10,441,896 | △ 17,014,411 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | △ 6,572,515 | 10,441,896 | △ 17,014,411 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 他会計振替額 | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 6,572,515 | 10,441,896 | △ 17,014,411 |
| 一般正味財産期首残高 | 342,780,366 | 332,338,470 | 10,441,896 |
| 一般正味財産期末残高 | 336,207,851 | 342,780,366 | △ 6,572,515 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 受取寄付金 | 0 | 0 | 0 |
| 受取寄付金 | 0 | 0 | 0 |
| 基本財産運用益 | 2,259,036 | 2,969,503 | △ 710,467 |
| 基本財産受取利息 | 2,259,036 | 2,969,503 | △ 710,467 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 2,135,268 | △ 2,727,418 | 592,150 |
| 当期指定正味財産増減額 | 123,768 | 242,085 | △ 118,317 |
| 指定正味財産期首残高 | 222,708,256 | 222,466,171 | 242,085 |
| 指定正味財産期末残高 | 222,832,024 | 222,708,256 | 123,768 |
| III 正味財産期末残高 | 559,039,875 | 565,488,622 | △ 6,448,747 |

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位:円)

| 科 目 | 公益目的事業会計 | | | 法人会計 | 合計 |
|---------------------|---------------|----|---------------|------------|---------------|
| | 公1 | 共通 | 小計 | | |
| 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 | 1,996,609 | 0 | 1,996,609 | 138,659 | 2,135,268 |
| 基本財産受取利息 | 1,996,609 | | 1,996,609 | 138,659 | 2,135,268 |
| 特定資産運用益 | 2,092,253 | 0 | 2,092,253 | 0 | 2,092,253 |
| 特定資産受取利息 | 2,092,253 | | 2,092,253 | 0 | 2,092,253 |
| 事業収益 | 9,284,232,377 | 0 | 9,284,232,377 | 13,219,487 | 9,297,451,864 |
| 流域下水道管理事業収益 | 8,621,298,467 | | 8,621,298,467 | 7,640,023 | 8,628,938,490 |
| 下水道科学館管理事業収益 | 40,679,059 | | 40,679,059 | 32,826 | 40,711,885 |
| 技術支援事業収益 | 6,838,560 | | 6,838,560 | 0 | 6,838,560 |
| 豊田跡地管理受託事業収益 | 32,646,749 | | 32,646,749 | 184,953 | 32,831,702 |
| 大気汚染測定所管理受託事業収益 | 138,884,246 | | 138,884,246 | 1,016,819 | 139,901,065 |
| 水道施設管理受託事業収益 | 235,723,796 | | 235,723,796 | 2,520,022 | 238,243,818 |
| 排水機等運転受託事業収益 | 196,952,396 | | 196,952,396 | 1,824,844 | 198,777,240 |
| 汚泥処理受託事業収益 | 11,209,104 | | 11,209,104 | 0 | 11,209,104 |
| 雑収益 | 0 | 0 | 0 | 755,937 | 755,937 |
| 受取利息 | 0 | | 0 | 55,686 | 55,686 |
| 雑収益 | 0 | | 0 | 700,251 | 700,251 |
| 経常収益計 | 9,288,321,239 | 0 | 9,288,321,239 | 14,114,083 | 9,302,435,322 |
| (2) 経常費用 | | | | | |
| 事業費 | 9,294,893,754 | 0 | 9,294,893,754 | | 9,294,893,754 |
| 役員報酬 | 13,074,307 | | 13,074,307 | | 13,074,307 |
| 嘱託員報酬 | 38,578,151 | | 38,578,151 | | 38,578,151 |
| 給料 | 479,502,710 | | 479,502,710 | | 479,502,710 |
| 手当等 | 333,178,700 | | 333,178,700 | | 333,178,700 |
| 退職給付費用 | 118,613,756 | | 118,613,756 | | 118,613,756 |
| 法定福利費 | 142,932,917 | | 142,932,917 | | 142,932,917 |
| 賃金 | 38,993,968 | | 38,993,968 | | 38,993,968 |
| 報償費 | 176,337 | | 176,337 | | 176,337 |
| 旅費 | 8,252,752 | | 8,252,752 | | 8,252,752 |
| 需用費 | 4,178,046,857 | | 4,178,046,857 | | 4,178,046,857 |
| 役務費 | 1,013,560,677 | | 1,013,560,677 | | 1,013,560,677 |
| 委託料 | 2,774,086,660 | | 2,774,086,660 | | 2,774,086,660 |
| 使用料及び賃借料 | 44,797,120 | | 44,797,120 | | 44,797,120 |
| 負担金 | 5,489,489 | | 5,489,489 | | 5,489,489 |
| 租税公課 | 95,602,756 | | 95,602,756 | | 95,602,756 |
| 減価償却費 | 9,932,341 | | 9,932,341 | | 9,932,341 |
| 支払利息 | 74,256 | | 74,256 | | 74,256 |

(単位:円)

| 科 目 | 公益目的事業会計 | | | 法人会計 | 合計 |
|----------------------|---------------|----|---------------|------------|---------------|
| | 公1 | 共通 | 小計 | | |
| 管理費 | | | | 14,114,083 | 14,114,083 |
| 役員報酬 | | | | 9,112,861 | 9,112,861 |
| 嘱託員報酬 | | | | 149,052 | 149,052 |
| 給料 | | | | 745,424 | 745,424 |
| 手当等 | | | | 584,176 | 584,176 |
| 退職給付費用 | | | | 256,029 | 256,029 |
| 法定福利費 | | | | 1,328,939 | 1,328,939 |
| 賃金 | | | | 17,917 | 17,917 |
| 報償費 | | | | 1,092 | 1,092 |
| 旅費 | | | | 5,295 | 5,295 |
| 需用費 | | | | 67,329 | 67,329 |
| 役務費 | | | | 99,465 | 99,465 |
| 使用料及び賃借料 | | | | 1,540,996 | 1,540,996 |
| 負担金 | | | | 45,964 | 45,964 |
| 租税公課 | | | | 159,544 | 159,544 |
| 経常費用計 | 9,294,893,754 | 0 | 9,294,893,754 | 14,114,083 | 9,309,007,837 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 6,572,515 | 0 | △ 6,572,515 | 0 | △ 6,572,515 |
| 当期経常増減額 | △ 6,572,515 | 0 | △ 6,572,515 | 0 | △ 6,572,515 |
| 2. 経常外増減の部 | | | | | |
| (1) 経常外収益 | | | 0 | | 0 |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | | | 0 | | 0 |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 他会計振替額 | | | 0 | | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 6,572,515 | 0 | △ 6,572,515 | 0 | △ 6,572,515 |
| 一般正味財産期首残高 | 323,096,236 | | 323,096,236 | 19,684,130 | 342,780,366 |
| 一般正味財産期末残高 | 316,523,721 | 0 | 316,523,721 | 19,684,130 | 336,207,851 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | | |
| 受取寄付金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 受取寄付金 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 基本財産運用益 | 2,112,336 | 0 | 2,112,336 | 146,700 | 2,259,036 |
| 基本財産受取利息 | 2,112,336 | | 2,112,336 | 146,700 | 2,259,036 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 1,996,609 | | △ 1,996,609 | △ 138,659 | △ 2,135,268 |
| 当期指定正味財産増減額 | 115,727 | 0 | 115,727 | 8,041 | 123,768 |
| 指定正味財産期首残高 | 208,248,595 | | 208,248,595 | 14,459,661 | 222,708,256 |
| 指定正味財産期末残高 | 208,364,322 | 0 | 208,364,322 | 14,467,702 | 222,832,024 |
| III 正味財産期末残高 | 524,888,043 | 0 | 524,888,043 | 34,151,832 | 559,039,875 |

財 産 目 録

平成28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 | 三菱東京UFJ銀行愛知県庁出張所 普通預金 | 運転資金 | 1,886,669,414 |
| | 未収金 | | 企業庁受託金等 | 41,085,163 |
| | 前払金 | | 施設管理者賠償責任保険等 | 457,207 |
| | 有価証券 | 大和証券(株) ダイワMMF | 運用益を管理運営財源として使用 | 186,703,795 |
| | 貯蔵品 | 本社及び各事業所 収入印紙 | 契約用 | 177,400 |
| 流動資産合計 | | | | 2,115,092,979 |
| (固定資産) | | | | |
| 基本財産 | 基本財産積立預金 | 三菱東京UFJ銀行愛知県庁出張所 定期預金 | 共用財産であり、うち93.5%は公益目的保有財産に供し、6.5%は管理運営に供し、運用益を公益目的の事業及び管理運営財源として使用 | 99,872 |
| | 投資有価証券 | SMBC日興証券(株) 第314回利付国債 | " | 14,973,103 |
| | | 三菱UFJモルガン・スタンレー証券(株) 第329回利付国債 | 共用財産であり、うち93.6%は公益目的保有財産に供し、6.4%は管理運営に供し、運用益を公益目的の事業及び管理運営財源として使用 | 27,759,049 |
| | | 大和証券(株) 第150回共同発行市場公募地方債 | 共用財産であり、うち93.5%は公益目的保有財産に供し、6.5%は管理運営に供し、運用益を公益目的の事業及び管理運営財源として使用 | 180,000,000 |
| 特定資産 | 退職給付引当資産 | 野村証券(株) 第105回利付国債 | 職員退職金支払いに備えたもので、運用益も同資産に積立 | 85,978,093 |
| | | 野村証券(株) 第326回利付国債 | " | 99,761,827 |
| | | みずほ証券(株) 第124回利付国債 | " | 94,915,718 |
| | | 野村証券(株) 平成23年度第6回愛知県公募公債 | " | 270,000,000 |
| | | 三菱東京UFJ銀行愛知県庁出張所 普通預金 | " | 23,811,288 |
| | | 三菱東京UFJ銀行愛知県庁出張所 定期預金 | " | 30,110,284 |
| | 退職給付引当準備資金(公) | みずほ証券(株) 第124回利付国債 | 特定費用準備資金であり、退職給付引当資産の積立不足解消計画に使用 | 36,967,174 |
| | | 三菱東京UFJ銀行愛知県庁出張所 定期預金 | " | 152,964,022 |
| | 退職給付引当準備資金(管) | 三菱東京UFJ銀行愛知県庁出張所 定期預金 | " | 383,029 |
| その他の固定資産 | 什器備品 | 本社 | 共用財産であり、うち50%は公益目的保有財産に供し、50%は管理運営に供し、公益目的の事業及び管理運営で使用 | 1,271,200 |
| | 什器備品減価償却累計額 | | | △ 1,271,198 |
| | 電話加入権 | 本社 | 共用財産であり、うち99%は公益目的保有財産に供し、1%は管理運営に供し、公益目的の事業及び管理運営で使用 | 1,257,824 |
| 固定資産合計 | | | | 1,018,981,285 |
| 資産合計 | | | | 3,134,074,264 |
| (流動負債) | | | | |
| | 未払金 | | 業者等未払金 | 1,904,588,698 |
| | 預り金 | | 職員給与等源泉所得税等 | 6,686,461 |
| | 賞与引当金 | | 翌期職員賞与支給見込額のうち当期処理分 | 59,182,020 |
| 流動負債合計 | | | | 1,970,457,179 |
| (固定負債) | | | | |
| | 退職給付引当金 | 職員に係るもの | 職員退職金支払いに備えたもの | 604,577,210 |
| 固定負債合計 | | | | 604,577,210 |
| 負債合計 | | | | 2,575,034,389 |
| 正味財産 | | | | 559,039,875 |

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

平成25年度から「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定委員会)を採用している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

① 満期保有目的の債券

償却原価法(定額法)によっている。

② その他の有価証券

移動平均法による原価法によっている。なお、市場性のある有価証券は、時価により評価する基準を採用している。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産 定額法によっている。

② 無形固定資産 定額法によっている。

③ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る資産 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法。

(4) 引当金の計上基準

① 賞与引当金

職員に対する賞与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。

② 退職給付引当金

退職給付債務は期末退職給与の自己都合要支給額に基づいて計算し、会計基準変更時差異(532,879,812円)は、14年度にわたり每期定額法により費用処理している。

(5) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引 固定資産売買取引に準じた方法によっている。

なお、リース契約が1取引あたりのリース料総額が300万円以下の少額リース資産及び個々のリース物件のリース料総額が30万円未満のリース資産については、賃貸借取引に準じた方法によっている。

(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、税込み方式によっている。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、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 | | | | |
| 基本財産積立預金 | 99,872 | 0 | 0 | 99,872 |
| 投資有価証券 | 222,608,384 | 123,768 | 0 | 222,732,152 |
| 小計 | 222,708,256 | 123,768 | 0 | 222,832,024 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 580,690,947 | 110,708,922 | 86,822,659 | 604,577,210 |
| 退職給付引当準備資金(公) | 189,931,196 | 0 | 0 | 189,931,196 |
| 退職給付引当準備資金(管) | 383,029 | 0 | 0 | 383,029 |
| 小計 | 771,005,172 | 110,708,922 | 86,822,659 | 794,891,435 |
| 合計 | 993,713,428 | 110,832,690 | 86,822,659 | 1,017,723,459 |

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 | | | | |
| 基本財産積立預金 | 99,872 | 99,872 | 0 | 0 |
| 投資有価証券 | 222,732,152 | 222,732,152 | 0 | 0 |
| 小計 | 222,832,024 | 222,832,024 | 0 | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 604,577,210 | 0 | 0 | 604,577,210 |
| 退職給付引当準備資金(公) | 189,931,196 | 0 | 189,931,196 | 0 |
| 退職給付引当準備資金(管) | 383,029 | 0 | 383,029 | 0 |
| 小計 | 794,891,435 | 0 | 190,314,225 | 604,577,210 |
| 合計 | 1,017,723,459 | 222,832,024 | 190,314,225 | 604,577,210 |

4 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、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額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

[単位:円]

| 科 目 | 帳簿価額 | 時 価 | 評 価 損 益 |
|------------------|-------------|-------------|------------|
| 基本財産 | | | |
| 第314回利付国債 | 14,973,103 | 15,966,000 | 992,897 |
| 第329回利付国債 | 27,759,049 | 29,771,020 | 2,011,971 |
| 第150回共同発行市場公募地方債 | 180,000,000 | 187,092,000 | 7,092,000 |
| 退職給付引当資産 | | | |
| 平成23年度第6回愛知県公募公債 | 270,000,000 | 270,216,000 | 216,000 |
| 第105回利付国債 | 85,978,093 | 86,404,200 | 426,107 |
| 第326回利付国債 | 99,761,827 | 106,020,000 | 6,258,173 |
| 第124回利付国債 | 131,882,892 | 133,676,400 | 1,793,508 |
| 合計 | 810,354,964 | 829,145,620 | 18,790,656 |

5 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額は、次のとおりである。

[単位:円]

| 内 容 | 金 額 |
|-----------|-----------|
| 経常収益への振替額 | |
| 基本財産受取利息 | 2,135,268 |
| 合計 | 2,135,268 |

6 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳

[単位:円]

| | |
|------------------|---------------|
| ① 退職給付債務 | ▲ 794,891,435 |
| ② 会計基準変更時差異の未処理額 | 190,314,225 |
| ③ 退職給付引当金(①+②) | ▲ 604,577,210 |

(3) 退職給付費用に関する事項

[単位:円]

| | |
|-------------------|-------------|
| ① 勤務費用 | 80,806,942 |
| ② 会計基準変更時差異の費用処理額 | 38,062,843 |
| ③ 退職給付費用(①+②) | 118,869,785 |

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。

(5) 会計基準変更時差異の処理年数 14年

7 リース取引関係

ファイナンス・リース取引

平成28年3月31日現在、契約中のファイナンス・リース取引はございません。

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載

2 引当金の明細

[単位:円]

| 科目 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | | 期末残高 |
|---------|-------------|-------------|------------|-----|-------------|
| | | | 目的使用 | その他 | |
| 賞与引当金 | 57,237,086 | 59,182,020 | 57,237,086 | | 59,182,020 |
| 退職給付引当金 | 572,530,084 | 118,869,785 | 86,822,659 | | 604,577,210 |