

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
特定資産	退職給付引当資産	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
		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1)	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