

## 貸借対照表

令和4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	2,936,348,115	3,193,730,652	△ 257,382,537
未収金	47,325,435	90,655,023	△ 43,329,588
前払金	269,416	97,810	171,606
貯蔵品	284,700	301,100	△ 16,400
流動資産合計	2,984,227,666	3,284,784,585	△ 300,556,919
2. 固定資産			
基本財産			
基本財産積立預金	15,099,872	15,099,872	0
投資有価証券	207,793,072	207,787,404	5,668
基本財産合計	222,892,944	222,887,276	5,668
特定資産			
退職給付引当資産	807,939,161	800,951,539	6,987,622
特定資産合計	807,939,161	800,951,539	6,987,622
その他固定資産			
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	45,308,263	45,308,263	0
リース資産減価償却累計額	△ 38,759,978	△ 29,698,327	△ 9,061,651
電話加入権	28,500	28,500	0
その他固定資産合計	6,576,787	15,638,438	△ 9,061,651
固定資産合計	1,037,408,892	1,039,477,253	△ 2,068,361
資産合計	4,021,636,558	4,324,261,838	△ 302,625,280

※(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	2,768,129,502	3,075,799,393	△ 307,669,891
預り金	4,691,750	4,908,595	△ 216,845
1年以内返済予定リース債務	6,681,248	9,175,552	△ 2,494,304
賞与引当金	62,547,041	66,008,779	△ 3,461,738
流動負債合計	2,842,049,541	3,155,892,319	△ 313,842,778
2. 固定負債			
リース債務	0	6,681,248	△ 6,681,248
退職給付引当金	807,939,161	800,951,539	6,987,622
固定負債合計	807,939,161	807,632,787	306,374
負債合計	3,649,988,702	3,963,525,106	△ 313,536,404
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	222,892,944	222,887,276	5,668
指定正味財産合計	222,892,944	222,887,276	5,668
(うち基本財産への充当額)	(222,892,944)	(222,887,276)	(5,668)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	148,754,912	137,849,456	10,905,456
(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)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	371,647,856	360,736,732	10,911,124
負債および正味財産合計	4,021,636,558	4,324,261,838	△ 302,625,280

**正味財産増減計算書**  
令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	1,140,550	1,305,468	△ 164,918
基本財産受取利息	1,140,550	1,305,468	△ 164,918
特定資産運用益	886,018	1,099,684	△ 213,666
特定資産受取利息	886,018	1,099,684	△ 213,666
事業収益	11,763,953,094	10,941,219,153	822,733,941
流域下水道管理事業収益	11,263,976,098	10,440,734,936	823,241,162
下水道科学館管理事業収益	38,464,000	41,661,500	△ 3,197,500
技術支援事業収益	13,679,496	8,258,032	5,421,464
水道施設管理受託事業収益	211,992,000	212,728,185	△ 736,185
排水機等運転受託事業収益	235,841,500	237,836,500	△ 1,995,000
雑収益	119,670	13,590	106,080
受取利息	14,000	11,120	2,880
雑収益	105,670	2,470	103,200
経常収益計	11,766,099,332	10,943,637,895	822,461,437
(2) 経常費用			
事業費	11,740,530,279	10,966,202,259	774,328,020
役員報酬	13,589,360	14,038,183	△ 448,823
嘱託員報酬	5,989,195	13,751,241	△ 7,762,046
給料	480,000,648	476,142,756	3,857,892
手当等	314,654,382	330,442,224	△ 15,787,842
退職給付費用	47,698,286	120,840,669	△ 73,142,383
法定福利費	137,067,321	139,049,865	△ 1,982,544
賃金	39,603,865	40,574,666	△ 970,801
報償費	143,305	54,735	88,570
旅費	3,899,296	3,137,215	762,081
交際費	0	0	0
需用費	5,714,643,526	5,120,849,695	593,793,831
役務費	1,570,624,052	1,464,403,031	106,221,021
委託料	3,240,909,948	3,069,006,012	171,903,936
使用料及び賃借料	49,130,693	47,748,956	1,381,737
負担金	3,895,394	3,141,009	754,385
租税公課	109,503,237	113,753,819	△ 4,250,582
減価償却費	9,061,651	9,061,654	△ 3
支払利息	116,120	206,529	△ 90,409

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	14,663,597	15,515,583	△ 851,986
役員報酬	9,133,959	9,325,693	△ 191,734
嘱託員報酬	0	0	0
給料	899,895	1,046,376	△ 146,481
手当等	686,661	852,084	△ 165,423
退職給付費用	94,135	329,884	△ 235,749
法定福利費	1,449,015	1,578,270	△ 129,255
賃金	25,132	24,604	528
報償費	1,695	1,265	430
旅費	1,799	2,330	△ 531
交際費	0	0	0
需用費	96,756	76,010	20,746
役務費	117,909	124,648	△ 6,739
委託料	0	3,722	△ 3,722
使用料及び賃借料	1,908,681	1,863,950	44,731
負担金	39,264	42,566	△ 3,302
租税公課	208,696	244,181	△ 35,485
経常費用計	11,755,193,876	10,981,717,842	773,476,034
評価損益等調整前当期経常増減額	10,905,456	△ 38,079,947	48,985,403
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	10,905,456	△ 38,079,947	48,985,403
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
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	10,905,456	△ 38,079,947	48,985,403
一般正味財産期首残高	137,849,456	175,929,403	△ 38,079,947
一般正味財産期末残高	148,754,912	137,849,456	10,905,456
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
基本財産運用益	1,146,218	1,316,386	△ 170,168
基本財産受取利息	1,146,218	1,316,386	△ 170,168
一般正味財産への振替額	△ 1,140,550	△ 1,305,468	164,918
当期指定正味財産増減額	5,668	10,918	△ 5,250
指定正味財産期首残高	222,887,276	222,876,358	10,918
指定正味財産期末残高	222,892,944	222,887,276	5,668
<b>III 正味財産期末残高</b>	371,647,856	360,736,732	10,911,124

## 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。

なお、平成27年度まで法人会計区分に表示していた収益及び費用について、公益法人の会計に関する諸課題の検討状況について(平成27年3月26日公益認定等委員会公益法人の会計に関する研究会)が公表され、法人会計区分の義務づけが緩和されたことに伴い、平成28年度より法人会計区分を省略し、公益目的事業会計の区分に含めて表示している。

#### (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

##### ① 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

職員に対する退職給付金の支給に備えるため、期末自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

#### (5) リース取引の処理方法

##### ① 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	15,099,872	0	0	15,099,872
投資有価証券	207,787,404	5,668	0	207,793,072
小 計	222,887,276	5,668	0	222,892,944
特定資産				
退職給付引当資産	800,951,539	47,792,421	40,804,799	807,939,161
小 計	800,951,539	47,792,421	40,804,799	807,939,161
合 計	1,023,838,815	47,798,089	40,804,799	1,030,832,105

### 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	15,099,872	(15,099,872)	(0)	(0)
投資有価証券	207,793,072	(207,793,072)	(0)	(0)
小 計	222,892,944	(222,892,944)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	807,939,161	(0)	(0)	(807,939,161)
小 計	807,939,161	(0)	(0)	(807,939,161)
合 計	1,030,832,105	(222,892,944)	(0)	(807,939,161)

### 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329回利付国債	27,793,072	28,094,680	301,608
第150回共同発行市場公募地方債	180,000,000	182,934,000	2,934,000
特定資産			
第326回利付国債	99,974,384	100,560,000	585,616
第19回なごやか市民債	50,000,000	49,730,000	▲ 270,000
合 計	357,767,456	361,318,680	3,551,224

### 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	1,140,550
合 計	1,140,550

### 6 リース取引関係

#### (1) ファイナンス・リース取引

##### ① 所有権移転外ファイナンス・リース取引

その他固定資産 下水道部において水質試験に用いる分析装置である。

## 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	66,008,779	62,547,041	66,008,779	0	62,547,041
退職給付引当金	800,951,539	47,792,421	40,804,799	0	807,939,161

# 財 産 目 録

令和4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
<b>(流動資産)</b>				
	現金預金	三菱UFJ銀行愛知県庁出張所 普通預金	運転資金	2,836,348,115
		JA愛知県信連 定期貯金	"	100,000,000
	未収金		企業庁受託金等	47,325,435
	前払金		施設管理者賠償責任保険等	269,416
	貯蔵品	本社及び各事業所 収入印紙	契約用	284,700
<b>流動資産合計</b>				<b>2,984,227,666</b>
<b>(固定資産)</b>				
基本財産	基本財産積立預金	三菱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	15,099,872
	投資有価証券	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	27,793,072
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326回利付国債	職員退職金支払いに備えたもの	99,974,384
		みずほ証券(株) 第19回なごやか市民債	"	50,000,000
		三菱UFJ銀行愛知県庁出張所 普通預金	"	72,845,041
その他の固定資産	仕器備品	JA愛知県信連 定期貯金	"	585,119,736
		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
		仕器備品減価償却累計額		△ 1,271,198
		リース資産	各事業所	公益目的保有財産であり、公益目的の事業で使用
	リース資産減価償却累計額			△ 38,759,978
	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	28,500
<b>固定資産合計</b>				<b>1,037,408,892</b>
<b>資産合計</b>				<b>4,021,636,558</b>
<b>(流動負債)</b>				
	未払金		業者等未払金	2,768,129,502
	預り金		職員給与等源泉所得税等	4,691,750
	1年以内返済予定リース債務		未経過リース料1年内	6,681,248
	賞与引当金		翌期職員賞与支給見込額のうち当期処理分	62,547,041
<b>流動負債合計</b>				<b>2,842,049,541</b>
<b>(固定負債)</b>				
	リース債務		未経過リース料1年超	0
	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	807,939,161
<b>固定負債合計</b>				<b>807,939,161</b>
<b>負債合計</b>				<b>3,649,988,702</b>
<b>正味財産</b>				<b>371,647,856</b>