

1. 財務諸表

貸借対照表

平成27年3月31日現在

(単位：円)

科 目	26年度(A)	25年度(B)	増減(A)-(B)
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	31,772,899	18,749,206	13,023,693
未収金	2,013,294	2,395,787	▲ 382,493
前払金	2,593,481	3,234,881	▲ 641,400
預け金	0	21,000	▲ 21,000
流動資産合計	36,379,674	24,400,874	11,978,800
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	73,645,934	71,030,931	2,615,003
減価償却引当資産	14,545,117	14,386,445	158,672
地域振興事業積立資産	308,074,666	323,074,666	▲ 15,000,000
運営強化積立資産	1,000,428,219	1,000,369,775	58,444
70周年事業積立資産	6,000,000	4,000,000	2,000,000
特定資産合計	1,402,693,936	1,412,861,817	▲ 10,167,881
(2) その他固定資産			
什器備品	12,767,973	13,615,615	▲ 847,642
投資有価証券	480,000	480,000	0
敷金・保証金	230,500	210,000	20,500
その他固定資産合計	13,478,473	14,305,615	▲ 827,142
固定資産合計	1,416,172,409	1,427,167,432	▲ 10,995,023
資産合計	1,452,552,083	1,451,568,306	983,777
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,148,918	1,400,371	1,748,547
預り金	1,319,868	892,590	427,278
賞与引当金	10,920,000	14,208,000	▲ 3,288,000
流動負債合計	15,388,786	16,500,961	▲ 1,112,175
2. 固定負債			
退職給付引当金	73,645,934	71,030,931	2,615,003
固定負債合計	73,645,934	71,030,931	2,615,003
負債合計	89,034,720	87,531,892	1,502,828
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	1,000,428,219	1,000,369,775	58,444
指定正味財産合計	1,000,428,219	1,000,369,775	58,444
(うち特定資産への充当額)	(1,000,428,219)	(1,000,369,775)	(58,444)
2. 一般正味財産	363,089,144	363,666,639	▲ 577,495
(うち特定資産への充当額)	(328,619,783)	(341,461,111)	(▲ 12,841,328)
正味財産合計	1,363,517,363	1,364,036,414	▲ 519,051
負債及び正味財産合計	1,452,552,083	1,451,568,306	983,777

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位：円)

科 目	26年度(A)	25年度(B)	増減(A)-(B)
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 特定資産運用益	8,069,370	7,908,233	161,137
② 受取入会金	3,000,000	1,500,000	1,500,000
③ 受取会費	283,865,000	285,772,500	▲ 1,907,500
④ 雑収益	2,143,000	2,398,405	▲ 255,405
経常収益計	297,077,370	297,579,138	▲ 501,768
(2) 経常費用			
① 事業費			
役職員給与手当	104,474,786	112,028,887	▲ 7,554,101
福利厚生費	12,778,106	12,895,894	▲ 117,788
会議費	11,939,411	8,233,410	3,706,001
研究委託費	1,393,160	7,318,243	▲ 5,925,083
旅費交通費	11,434,394	11,531,259	▲ 96,865
通信運搬費	6,362,717	6,734,404	▲ 371,687
減価償却費	2,480,665	3,041,537	▲ 560,872
消耗品費	3,095,222	3,200,903	▲ 105,681
印刷製本費	5,735,651	4,716,856	1,018,795
賃借料	26,929,344	27,124,604	▲ 195,260
事務所管理費	1,951,007	2,227,038	▲ 276,031
事務機器等賃借料	2,535,446	2,454,101	81,345
図書資料費	964,234	1,051,048	▲ 86,814
広報費	13,157,971	14,811,451	▲ 1,653,480
諸謝金	2,502,655	3,157,457	▲ 654,802
負担金	19,904,826	16,024,000	3,880,826
諸会費	4,865,400	4,411,525	453,875
委託費	5,792,640	5,644,800	147,840
雑費	367,375	348,109	19,266
事業費計	238,665,010	246,955,526	▲ 8,290,516
② 管理費			
役職員給与手当	25,489,354	24,157,100	1,332,254
福利厚生費	3,859,877	4,313,224	▲ 453,347
会議費	1,645,636	1,236,378	409,258
総会費	3,663,762	3,733,859	▲ 70,097
旅費交通費	4,677,421	5,171,034	▲ 493,613
通信運搬費	452,187	496,823	▲ 44,636
減価償却費	715,108	875,007	▲ 159,899
消耗品什器備品費	0	229,985	▲ 229,985
消耗品費	206,305	176,363	29,942
修繕費	82,080	5,760,090	▲ 5,678,010
印刷製本費	524,274	1,269,030	▲ 744,756
賃借料	8,976,444	9,041,538	▲ 65,094
事務所管理費	650,334	742,357	▲ 92,023
事務機器等賃借料	633,862	613,523	20,339
図書資料費	251,518	214,198	37,320
委託費	1,448,160	1,411,200	36,960
雑費	5,713,528	4,632,199	1,081,329
管理費計	58,989,850	64,073,908	▲ 5,084,058
経常費用計	297,654,860	311,029,434	▲ 13,374,574
当期経常増減額	▲ 577,490	▲ 13,450,296	12,872,806

次頁へ続く

科 目	26年度(A)	25年度(B)	増減(A)-(B)
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			
什器備品除却損	5	10,868,724	▲ 10,868,719
経常外費用計	5	10,868,724	▲ 10,868,719
当期経常外増減額	▲ 5	▲ 10,868,724	10,868,719
当期一般正味財産増減額	▲ 577,495	▲ 24,319,020	23,741,525
一般正味財産期首残高	363,666,639	387,985,659	▲ 24,319,020
一般正味財産期末残高	363,089,144	363,666,639	▲ 577,495
II 指定正味財産増減の部			
特定資産運用益	7,727,814	7,566,677	161,137
一般正味財産への振替額	▲ 7,669,370	▲ 7,508,233	▲ 161,137
当期指定正味財産増減額	58,444	58,444	0
指定正味財産期首残高	1,000,369,775	1,000,311,331	58,444
指定正味財産期末残高	1,000,428,219	1,000,369,775	58,444
III 正味財産期末残高	1,363,517,363	1,364,036,414	▲ 519,051

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……償却原価法によっている。

その他の有価証券……総平均法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

什器備品……定額法による減価償却を実施している。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金……賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期の負担額を計上している。

退職給付引当金……期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

(4) 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. 特定資産の増減額及びその残高

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
退職給付引当資産	71,030,931	5,175,249	2,560,246	73,645,934
減価償却引当資産	14,386,445	1,910,216	1,751,544	14,545,117
地域振興事業積立資産	323,074,666		15,000,000	308,074,666
運営強化積立資産	1,000,369,775	58,444	0	1,000,428,219
70周年事業積立資産	4,000,000	2,000,000	0	6,000,000
合 計	1,412,861,817	9,143,909	19,311,790	1,402,693,936

3. 特定資産の財源等の内訳

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)
退職給付引当資産	73,645,934	—	—	(73,645,934)
減価償却引当資産	14,545,117	—	(14,545,117)	—
地域振興事業積立資産	308,074,666	—	(308,074,666)	—
運営強化積立資産	1,000,428,219	(1,000,428,219)	—	—
70周年事業積立資産	6,000,000	—	(6,000,000)	—
合 計	1,402,693,936	(1,000,428,219)	(328,619,783)	(73,645,934)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	48,343,843	35,575,870	12,767,973
合 計	48,343,843	35,575,870	12,767,973

5. 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
第271回利付国債(10年)	299,955,664	300,762,900	807,236
第26回変動利付国債(15年)	199,955,555	202,400,000	2,444,445
第106回利付国債(5年)	200,000,000	200,760,000	760,000
21年第12回愛知県公債(10年)	99,988,000	105,310,000	5,322,000
22年第8回静岡県公債(10年)	100,000,000	104,590,000	4,590,000
25年第485回名古屋市債(10年)	100,000,000	102,540,000	2,540,000
26年第1回三重県公債(10年)	100,000,000	100,130,000	130,000
26年第17回愛知県公債(10年)	100,000,000	99,980,000	▲ 20,000
合 計	1,199,899,219	1,216,472,900	16,573,681

6. 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の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	0
特定資産運用益計上による振替額	7,669,370
合 計	7,669,370

7. 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	73,645,934
② 会計基準変更時差異の未処理額	—
③ 退職給付引当金(①+②)	73,645,934

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

① 勤務費用	5,278,003
② 会計基準変更時差異の費用処理	—
③ 退職給付費用(①+②)	5,278,003

(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要支給額を基礎として計算している。

財産目録

平成27年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
現金手許有高	661,701	
普通預金 三菱東京UFJ銀行大津町支店	31,111,198	
現金預金合計	31,772,899	
未収金 国債利金ほか	2,013,294	
前払金 JR回数券ほか	2,593,481	
流動資産合計		36,379,674
2. 固定資産		
(1) 特定資産		
退職給付引当資産		
普通預金 みずほ銀行名古屋支店	73,645,934	
減価償却引当資産		
普通預金 三菱東京UFJ銀行大津町支店	14,545,117	
地域振興事業積立資産		
第106回利付国債(5年)	200,000,000	
普通預金 三菱東京UFJ銀行大津町支店	108,074,666	
地域振興事業積立資産合計	308,074,666	
70周年事業積立資産		
普通預金 三菱東京UFJ銀行大津町支店	6,000,000	
運営強化積立資産		
第271回利付国債(10年)	299,955,664	
第26回変動利付国債(15年)	199,955,555	
21年第12回愛知県公債(10年)	99,988,000	
22年第8回静岡県公債(10年)	100,000,000	
25年第485回名古屋市債(10年)	100,000,000	
26年第1回三重県公債(10年)	100,000,000	
26年第17回愛知県公債(10年)	100,000,000	
普通預金 三井住友銀行名古屋支店	529,000	
運営強化積立資産合計	1,000,428,219	
特定資産合計	1,402,693,936	
(2) その他固定資産		
什器備品 パーテーションほか	12,767,973	
投資有価証券 (株)国際デザインセンター株式	480,000	
敷金・保証金 駐車場敷金・マナカデポジット	230,500	
その他固定資産合計	13,478,473	
固定資産合計		1,416,172,409
資産合計		1,452,552,083
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金 通信費ほか	3,148,918	
預り金 所得税ほか	1,319,868	
賞与引当金	10,920,000	
流動負債合計		15,388,786
2. 固定負債		
退職給付引当金	73,645,934	
固定負債合計		73,645,934
負債合計		89,034,720
正味財産		1,363,517,363

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のとおりである。

2. 引当金の明細

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	14,208,000	9,960,000	13,248,000		10,920,000
退職給付引当金	71,030,931	5,175,249	2,560,246		73,645,934

2. 収支計算書

平成26年度 収支計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予算額(A)	決算額(B)	差異(A)-(B)	備考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
①特定資産運用収入	8,470,000	8,069,370	400,630	
②入会金収入	3,000,000	3,000,000	0	
③会費収入	284,630,000	283,865,000	765,000	
④雑収入	2,100,000	2,143,000	▲ 43,000	
事業活動収入計(イ)	298,200,000	297,077,370	1,122,630	
2. 事業活動支出				
①事業費支出				
役職員給与手当支出	107,940,000	103,732,987	4,207,013	
福利厚生費支出	12,640,000	12,778,106	▲ 138,106	
会議費支出	12,660,000	11,939,411	720,589	
研究委託費支出	2,650,000	1,393,160	1,256,840	
旅費交通費支出	14,250,000	11,434,394	2,815,606	
通信運搬費支出	8,420,000	6,362,717	2,057,283	
消耗品費支出	3,020,000	3,095,222	▲ 75,222	
印刷製本費支出	7,170,000	5,735,651	1,434,349	
賃借料支出	26,930,000	26,929,344	656	
事務所管理費支出	2,310,000	1,951,007	358,993	
事務機等賃借料支出	2,590,000	2,535,446	54,554	
図書資料費支出	1,280,000	964,234	315,766	
広報費支出	13,670,000	13,157,971	512,029	
諸謝金支出	7,020,000	2,502,655	4,517,345	
負担金支出	19,220,000	19,904,826	▲ 684,826	
諸会費支出	4,870,000	4,865,400	4,600	
委託費支出	5,650,000	5,792,640	▲ 142,640	
雑支出	420,000	367,375	52,625	
事業費支出計(ロ)	252,710,000	235,442,546	17,267,454	
②管理費支出				
役職員給与手当支出	26,560,000	26,904,150	▲ 344,150	
福利厚生費支出	3,930,000	3,859,877	70,123	
会議費支出	1,330,000	1,645,636	▲ 315,636	
総会費支出	3,500,000	3,663,762	▲ 163,762	
旅費交通費支出	6,700,000	4,677,421	2,022,579	
通信運搬費支出	880,000	452,187	427,813	
消耗品什器備品費支出	170,000	0	170,000	
消耗品費支出	730,000	206,305	523,695	
修繕費支出	100,000	82,080	17,920	
印刷製本費支出	1,500,000	524,274	975,726	
賃借料支出	8,980,000	8,976,444	3,556	
事務所管理費支出	770,000	650,334	119,666	
事務機等賃借料支出	640,000	633,862	6,138	
図書資料費支出	140,000	251,518	▲ 111,518	
委託費支出	1,450,000	1,448,160	1,840	
雑支出	7,590,000	5,713,528	1,876,472	
管理費支出計(ハ)	64,970,000	59,689,538	5,280,462	
(ロ+ハ)事業活動支出計(ニ)	317,680,000	295,132,084	22,547,916	
(イ-ニ)事業活動収支差額(ホ)	▲ 19,480,000	1,945,286	▲ 21,425,286	

科 目	予算額(A)	決算額(B)	差異(A)-(B)	備考
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
①特定資産取崩収入				
退職給付引当資産取崩収入	0	2,560,246	▲ 2,560,246	
減価償却引当資産取崩収入	1,820,000	1,751,544	68,456	
地域振興事業積立資産取崩収入	15,000,000	15,000,000	0	
特定資産取崩収入計(ハ)	16,820,000	19,311,790	▲ 2,491,790	
投資活動収入計(ト)	16,820,000	19,311,790	▲ 2,491,790	
2. 投資活動支出				
①特定資産取得支出				
退職給付引当資産取得支出	6,294,000	5,175,249	1,118,751	
減価償却引当資産取得支出	2,246,000	1,910,216	335,784	
70周年事業積立資産取得支出	2,000,000	2,000,000	0	
特定資産取得支出計(チ)	10,540,000	9,085,465	1,454,535	
②固定資産取得支出				
什器備品購入支出	1,820,000	2,348,136	▲ 528,136	
固定資産取得支出計(リ)	1,820,000	2,348,136	▲ 528,136	
(チ+リ)投資活動支出計(ニ)	12,360,000	11,433,601	926,399	
(ト-ニ)投資活動収支差額(ル)	4,460,000	7,878,189	▲ 3,418,189	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
敷金保証金戻り収入	0	500	▲ 500	
財務活動収入計(フ)	0	500	▲ 500	
2. 財務活動支出				
敷金保証金支出	0	21,000	▲ 21,000	
財務活動支出計(ヘ)	0	21,000	▲ 21,000	
(フ-ヘ)財務活動収支差額(カ)	0	▲ 20,500	20,500	
IV 予備費支出	0	0	0	
(ホ+ル+カ)当期収支差額(コ)	▲ 15,020,000	9,802,975	▲ 24,822,975	
前期繰越収支差額(ク)	22,107,913	22,107,913	0	
(コ+ク)次期繰越収支差額(ロ)	7,087,913	31,910,888	▲ 24,822,975	

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、仮払金、未払金、預り金を含めている。

2. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前 期	当 期
現金預金	18,749,206	31,772,899
未 収 金	2,395,787	2,013,294
前 払 金	3,234,881	2,593,481
預け金	21,000	0
合 計	24,400,874	36,379,674
未 払 金	1,400,371	3,148,918
預り金	892,590	1,319,868
合 計	2,292,961	4,468,786
次期繰越収支差額	22,107,913	31,910,888