

1. 財務諸表

貸借対照表

平成24年3月31日現在

(単位：円)

科 目	23年度(A)	22年度(B)	増減(A)-(B)
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	64,320,830	54,588,586	9,732,244
未収金	3,012,289	2,911,449	100,840
前払金	3,008,888	3,099,448	▲ 90,560
預け金	21,000	0	21,000
流動資産合計	70,363,007	60,599,483	9,763,524
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	61,100,349	56,677,645	4,422,704
役員退職慰労引当資産	0	4,979,016	▲ 4,979,016
減価償却引当資産	9,685,119	10,967,169	▲ 1,282,050
地域振興事業積立資産	323,074,666	323,037,333	37,333
運営強化積立資産	1,000,252,887	1,000,194,443	58,444
60周年事業積立資産	0	20,000,000	▲ 20,000,000
特定資産合計	1,394,113,021	1,415,855,606	▲ 21,742,585
(2) その他固定資産			
什器備品	27,443,382	31,316,597	▲ 3,873,215
投資有価証券	480,000	480,000	0
敷 金	210,000	210,000	0
その他固定資産合計	28,133,382	32,006,597	▲ 3,873,215
固定資産合計	1,422,246,403	1,447,862,203	▲ 25,615,800
資産合計	1,492,609,410	1,508,461,686	▲ 15,852,276
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,636,199	557,763	3,078,436
預り金	935,421	914,476	20,945
賞与引当金	10,435,333	11,178,667	▲ 743,334
流動負債合計	15,006,953	12,650,906	2,356,047
2. 固定負債			
退職給付引当金	61,100,349	56,677,645	4,422,704
役員退職慰労引当金	0	4,979,016	▲ 4,979,016
その他固定負債	3,580,000	0	3,580,000
固定負債合計	64,680,349	61,656,661	3,023,688
負債合計	79,687,302	74,307,567	5,379,735
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	1,000,252,887	1,000,194,443	58,444
指定正味財産合計	1,000,252,887	1,000,194,443	58,444
(うち特定資産への充当額)	(1,000,252,887)	(1,000,194,443)	(58,444)
2. 一般正味財産	412,669,221	433,959,676	▲ 21,290,455
(うち特定資産への充当額)	(332,759,785)	(354,004,502)	(▲ 21,244,717)
正味財産合計	1,412,922,108	1,434,154,119	▲ 21,232,011
負債及び正味財産合計	1,492,609,410	1,508,461,686	▲ 15,852,276

正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単位：円)

科 目	23年度(A)	22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	8,376,333	8,672,524	▲ 296,191
② 受取入会金	4,200,000	300,000	3,900,000
③ 受取会費	290,530,000	292,840,000	▲ 2,310,000
④ 雑収益	2,614,000	1,657,000	957,000
経常収益計	305,720,333	303,469,524	2,250,809
(2) 経常費用			
①-1 事業費			
役職員給与手当	116,093,676		116,093,676
福利厚生費	13,458,202		13,458,202
会議費	2,710,634		2,710,634
研究会合費	16,761,003		16,761,003
旅費交通費	12,304,250		12,304,250
通信運搬費	6,860,729		6,860,729
消耗品費	2,806,429		2,806,429
印刷製本費	9,880,671		9,880,671
賃借料	31,748,340		31,748,340
事務所管理費	2,294,193		2,294,193
事務機器等賃借料	2,510,778		2,510,778
図書資料費	1,591,248		1,591,248
広報費	17,558,786		17,558,786
諸謝金	1,649,373		1,649,373
負担金	14,954,514		14,954,514
諸会費	2,845,400		2,845,400
委託費	5,644,800		5,644,800
雑費	124,016		124,016
①-2 事業費			
提言、要望、実現事業費		106,087,555	▲ 106,087,555
調査研究費		106,573,531	▲ 106,573,531
啓発事業費		52,707,550	▲ 52,707,550
交流事業費		19,022,079	▲ 19,022,079
事業費計	261,797,042	284,390,715	▲ 22,593,673

②-1 管理費			
役職員給与手当	20,976,476		
役員退職慰労金	1,470,984		
福利厚生費	4,076,751		
会議費	1,497,799		
総会費	4,082,681		
旅費交通費	5,873,386		
通信運搬費	712,830		
減価償却費	5,445,366		
消耗品什器備品費	261,320		
消耗品費	621,826		
修繕費	83,769		
印刷製本費	2,236,915		
賃借料	10,582,800		
事務所管理費	764,732		
事務機器等賃借料	701,380		
図書資料費	183,377		
諸謝金	22,050		
委託費	1,411,200		
雑費	4,122,490		
②-2 管理費		98,186,498	
管理費計	65,128,132	98,186,498	▲ 33,058,366
経常費用計	326,925,174	382,577,213	▲ 55,652,039
当期経常増減額	▲ 21,204,841	▲ 79,107,689	57,902,848
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	85,614	0	85,614
経常外費用計	85,614	0	85,614
当期経常外増減額	▲ 85,614	0	▲ 85,614
当期一般正味財産増減額	▲ 21,290,455	▲ 79,107,689	57,817,234
一般正味財産期首残高	433,959,676	513,067,365	▲ 79,107,689
一般正味財産期末残高	412,669,221	433,959,676	▲ 21,290,455
II 指定正味財産増減の部			
特定資産運用益	8,137,444	7,626,372	511,072
一般正味財産への振替額	▲ 8,079,000	▲ 7,597,928	▲ 481,072
当期指定正味財産増減額	58,444	28,444	30,000
指定正味財産期首残高	1,000,194,443	1,000,165,999	28,444
指定正味財産期末残高	1,000,252,887	1,000,194,443	58,444
III 正味財産期末残高	1,412,922,108	1,434,154,119	▲ 21,232,011

(注) 一般社団法人移行申請に伴って、正味財産増減計算書の経常費用を、事業目的別分類から会計科目別分類へ変更した。

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	56,677,645	4,422,704	0	61,100,349
役員退職慰労引当資産	4,979,016	0	4,979,016	0
減価償却引当資産	10,967,169	0	1,282,050	9,685,119
地域振興事業積立資産	323,037,333	37,333	0	323,074,666
運営強化積立資産	1,000,194,443	58,444	0	1,000,252,887
60周年事業積立資産	20,000,000	0	20,000,000	0
合 計	1,415,855,606	4,518,481	26,261,066	1,394,113,021

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	61,100,349	—	—	(61,100,349)
役員退職慰労引当資産	0	—	—	—
減価償却引当資産	9,685,119	—	(9,685,119)	—
地域振興事業積立資産	323,074,666	—	(323,074,666)	—
運営強化積立資産	1,000,252,887	(1,000,252,887)	—	—
60周年事業積立資産	0	—	—	—
合 計	1,394,113,021	(1,000,252,887)	(332,759,785)	(61,100,349)

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	60,421,760	32,978,378	27,443,382
合 計	60,421,760	32,978,378	27,443,382

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)	299,822,665	309,818,400	9,995,735
第26回変動利付国債(15年)	199,922,222	201,400,000	1,477,778
第296回利付国債(2年)	100,000,000	99,990,000	▲ 10,000
第296回利付国債(2年)	99,962,666	99,990,000	27,334
21年第13回愛知県公債(5年)	200,000,000	202,000,000	2,000,000
21年第12回愛知県公債(10年)	99,979,000	104,280,000	4,301,000
22年第8回静岡県公債(10年)	100,000,000	101,730,000	1,730,000
合 計	1,099,686,553	1,119,208,400	19,521,847

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	
特定資産運用益計上による振替額	8,079,000
合 計	8,079,000

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	▲ 61,100,349
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)	▲ 61,100,349

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

① 勤務費用	4,422,704
② 会計基準変更時差異の費用処理	—
③ 退職給付費用(①+②)	4,422,704

(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24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	1,091,254	
普通預金 三菱東京UFJ銀行大津町支店	63,229,576	
現金預金合計	64,320,830	
未収金 国債利息ほか	3,012,289	
前払金 JR回数券ほか	3,008,888	
預け金 マナカのデボジット	21,000	
流動資産合計		70,363,007
2. 固定資産		
(1) 特定資産		
退職給付引当資産		
定額貯金 ゆうちょ銀行名古屋中日ビル内郵便局	20,000,000	
普通預金 みずほ銀行名古屋支店	41,100,349	
退職給付引当資産合計	61,100,349	
減価償却引当資産		
普通預金 三菱東京UFJ銀行大津町支店	9,685,119	
減価償却引当資産合計	9,685,119	
地域振興事業積立資産		
第296回利付国債(2年)	100,000,000	
第296回利付国債(2年)	99,962,666	
定額貯金 ゆうちょ銀行名古屋中日ビル内郵便局	80,000,000	
普通預金 三菱東京UFJ銀行大津町支店	43,000,000	
普通預金 三井住友銀行名古屋支店	112,000	
地域振興事業積立資産合計	323,074,666	
運営強化積立資産		
第271回利付国債(10年)	299,822,665	
第26回変動利付国債(15年)	199,922,222	
21年第12回愛知県公債(10年)	99,979,000	
21年第13回愛知県公債(5年)	200,000,000	
22年第8回静岡県公債(10年)	100,000,000	
定額貯金 ゆうちょ銀行名古屋中日ビル内郵便局	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	1,000,252,887	
特定資産合計	1,394,113,021	
(2) その他固定資産		
什器備品 パーテーションほか	27,443,382	
投資有価証券 (株)国際デザインセンター株式	480,000	
敷金 駐車場敷金	210,000	
その他固定資産合計	28,133,382	
固定資産合計		1,422,246,403
資産合計		1,492,609,410
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金 通信費ほか	3,636,199	
預り金 源泉所得税ほか	935,421	
賞与引当金	10,435,333	
流動負債合計	15,006,953	15,006,953
2. 固定負債		
退職給付引当金	61,100,349	
その他固定負債 (未払役員退職慰労金債務)	3,580,000	
固定負債合計		64,680,349
負債合計		79,687,302
正味財産		1,412,922,108

2. 収支計算書

平成23年度 収支計算書

平成23年4月1日から平成24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	8,500,000	8,339,000	161,000	
②入会金収入	3,000,000	4,200,000	▲ 1,200,000	
③会費収入	290,000,000	290,530,000	▲ 530,000	
④雑収入	2,000,000	2,614,000	▲ 614,000	
事業活動収入計(イ)	303,500,000	305,683,000	▲ 2,183,000	
2. 事業活動支出				
①事業費支出				
役職員給与手当支出	124,600,000	113,077,908	11,522,092	
福利厚生費支出	15,000,000	13,458,202	1,541,798	
会議費支出	5,000,000	2,710,634	2,289,366	
研究会合費支出	30,500,000	16,761,003	13,738,997	
旅費交通費支出	12,900,000	12,304,250	595,750	
通信運搬費支出	8,500,000	6,860,729	1,639,271	
消耗品費支出	3,800,000	2,806,429	993,571	
印刷製本費支出	26,000,000	9,880,671	16,119,329	
賃借料支出	31,800,000	31,748,340	51,660	
事務所管理費支出	2,200,000	2,294,193	▲ 94,193	
事務機等賃借料支出	2,900,000	2,510,778	389,222	
図書資料費支出	1,100,000	1,591,248	▲ 491,248	
広報費支出	19,000,000	17,558,786	1,441,214	
諸謝金支出	4,200,000	1,649,373	2,550,627	
負担金支出	16,800,000	14,954,514	1,845,486	
諸会費支出	3,000,000	2,845,400	154,600	
委託費支出	5,500,000	5,644,800	▲ 144,800	
雑支出	1,000,000	124,016	875,984	
事業費支出計(ロ)	313,800,000	258,781,274	55,018,726	
②管理費支出				
役職員給与手当支出	30,000,000	20,312,874	9,687,126	
役員退職慰労金支出	0	2,870,000	▲ 2,870,000	
福利厚生費支出	3,800,000	4,076,751	▲ 276,751	
会議費支出	2,500,000	1,497,799	1,002,201	
総会費支出	4,000,000	4,082,681	▲ 82,681	
旅費交通費支出	7,900,000	5,873,386	2,026,614	
通信運搬費支出	2,000,000	712,830	1,287,170	
消耗品什器備品費支出	1,000,000	261,320	738,680	
消耗品費支出	1,000,000	621,826	378,174	
修繕費支出	1,000,000	83,769	916,231	
印刷製本費支出	2,300,000	2,236,915	63,085	
賃借料支出	10,700,000	10,582,800	117,200	
事務所管理費支出	800,000	764,732	35,268	
事務機等賃借料支出	900,000	701,380	198,620	
図書資料費支出	200,000	183,377	16,623	
諸謝金支出	700,000	22,050	677,950	
委託費支出	1,400,000	1,411,200	▲ 11,200	
雑支出	5,800,000	4,122,490	1,677,510	
管理費支出計(ハ)	76,000,000	60,418,180	15,581,820	
(ロ+ハ)事業活動支出計(ニ)	389,800,000	319,199,454	70,600,546	
(イ-ニ)事業活動収支差額(ホ)	▲ 86,300,000	▲ 13,516,454	▲ 72,783,546	

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				
減価償却引当資産取崩収入	5,774,000	1,282,050	4,491,950	
地域振興事業積立資産取崩収入	30,000,000	0	30,000,000	
60周年事業積立資産取崩収入	20,000,000	20,000,000	0	注1
役員退職慰労引当資産取崩収入	0	4,979,016	▲ 4,979,016	
特定資産取崩収入計(ハ)	55,774,000	26,261,066	29,512,934	
投資活動収入計(ト)	55,774,000	26,261,066	29,512,934	
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	5,309,000	4,422,704	886,296	
役員退職慰労引当資産取得支出	1,352,000	0	1,352,000	
減価償却引当資産取得支出	2,154,000	0	2,154,000	
特定資産取得支出計(チ)	8,815,000	4,422,704	4,392,296	
②固定資産取得支出				
什器備品購入支出	1,000,000	1,657,765	▲ 657,765	
固定資産取得支出計(リ)	1,000,000	1,657,765	▲ 657,765	
(チ+リ)投資活動支出計(ヌ)	9,815,000	6,080,469	3,734,531	
(ト-ヌ)投資活動収支差額(ル)	45,959,000	20,180,597	25,778,403	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入	0	0	0	
財務活動収入計(ヘ)	0	0	0	
2. 財務活動支出	0	0	0	
財務活動支出計(ヘ)	0	0	0	
(ヘ-ヘ)財務活動収支差額(カ)	0	0	0	
IV 予備費支出	0	0	0	
(ホ+ル+カ)当期収支差額(コ)	▲ 40,341,000	6,664,143	▲ 47,005,143	
前期繰越収支差額(ク)	59,127,000	59,127,244	▲ 244	
(コ+ク)次期繰越収支差額(ク)	18,786,000	65,791,387	▲ 47,005,387	

注1. 60周年事業実施に伴う積立資産の取崩し

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	54,588,586	64,320,830
未 収 金	2,911,449	3,012,289
前 払 金	3,099,448	3,008,888
仮 払 金	0	0
預 け 金	0	21,000
合 計	60,599,483	70,363,007
未 払 金	557,763	3,636,199
預 り 金	914,476	935,421
合 計	1,472,239	4,571,620
次期繰越収支差額	59,127,244	65,791,387