

1. 財務諸表

貸借対照表

平成26年3月31日現在

(単位：円)

科 目	25年度(A)	24年度(B)	増減(A)-(B)
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	18,749,206	44,904,436	▲ 26,155,230
未収金	2,395,787	1,843,554	552,233
前払金	3,234,881	2,805,851	429,030
預け金	21,000	21,000	0
流動資産合計	24,400,874	49,574,841	▲ 25,173,967
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	71,030,931	66,247,498	4,783,433
減価償却引当資産	14,386,445	12,139,984	2,246,461
地域振興事業積立資産	323,074,666	323,074,666	0
運営強化積立資産	1,000,369,775	1,000,311,331	58,444
70周年事業積立資産	4,000,000	2,000,000	2,000,000
特定資産合計	1,412,861,817	1,403,773,479	9,088,338
(2) その他固定資産			
什器備品	13,615,615	22,762,299	▲ 9,146,684
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	14,305,615	23,452,299	▲ 9,146,684
固定資産合計	1,427,167,432	1,427,225,778	▲ 58,346
資産合計	1,451,568,306	1,476,800,619	▲ 25,232,313
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,400,371	3,098,131	▲ 1,697,760
預り金	892,590	100,000	792,590
賞与引当金	14,208,000	15,478,000	▲ 1,270,000
流動負債合計	16,500,961	18,676,131	▲ 2,175,170
2. 固定負債			
退職給付引当金	71,030,931	66,247,498	4,783,433
その他固定負債	0	3,580,000	▲ 3,580,000
固定負債合計	71,030,931	69,827,498	1,203,433
負債合計	87,531,892	88,503,629	▲ 971,737
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	1,000,369,775	1,000,311,331	58,444
指定正味財産合計	1,000,369,775	1,000,311,331	58,444
(うち特定資産への充当額)	(1,000,369,775)	(1,000,311,331)	(58,444)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	363,666,639	387,985,659	▲ 24,319,020
(うち特定資産への充当額)	(341,461,111)	(337,214,650)	(4,246,461)
正味財産合計	1,364,036,414	1,388,296,990	▲ 24,260,576
負債及び正味財産合計	1,451,568,306	1,476,800,619	▲ 25,232,313

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位：円)

科 目	25年度(A)	24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	7,908,233	7,817,599	90,634
② 受取入会金	1,500,000	8,400,000	▲ 6,900,000
③ 受取会費	285,772,500	288,272,500	▲ 2,500,000
④ 雑収益	2,398,405	2,542,163	▲ 143,758
経常収益計	297,579,138	307,032,262	▲ 9,453,124
(2) 経常費用			
① 事業費			
役職員給与手当	112,028,887	117,372,786	▲ 5,343,899
福利厚生費	12,895,894	13,347,021	▲ 451,127
会議費	8,233,410	7,851,469	381,941
研究会合費	7,318,243	16,587,008	▲ 9,268,765
旅費交通費	11,531,259	11,204,003	327,256
通信運搬費	6,734,404	7,263,591	▲ 529,187
減価償却費	3,041,537	4,055,498	▲ 1,013,961
消耗品費	3,200,903	3,918,626	▲ 717,723
印刷製本費	4,716,856	3,092,577	1,624,279
賃借料	27,124,604	31,748,364	▲ 4,623,760
事務所管理費	2,227,038	2,377,247	▲ 150,209
事務機器等賃借料	2,454,101	2,044,369	409,732
図書資料費	1,051,048	1,336,978	▲ 285,930
広報費	14,811,451	20,166,431	▲ 5,354,980
諸謝金	3,157,457	2,881,965	275,492
負担金	16,024,000	12,899,363	3,124,637
諸会費	4,411,525	2,870,980	1,540,545
委託費	5,644,800	5,644,800	0
雑費	348,109	345,178	2,931
事業費計	246,955,526	267,008,254	▲ 20,052,728
② 管理費			
役職員給与手当	24,157,100	24,375,121	▲ 218,021
福利厚生費	4,313,224	3,735,555	577,669
会議費	1,236,378	1,294,618	▲ 58,240
総会費	3,733,859	3,558,231	175,628
旅費交通費	5,171,034	6,739,808	▲ 1,568,774
通信運搬費	496,823	632,011	▲ 135,188
減価償却費	875,007	1,188,175	▲ 313,168
消耗品什器備品費	229,985	516,285	▲ 286,300
消耗品費	176,363	320,483	▲ 144,120
修繕費	5,760,090	24,150	5,735,940
印刷製本費	1,269,030	1,980,720	▲ 711,690
賃借料	9,041,538	10,582,776	▲ 1,541,238
事務所管理費	742,357	792,418	▲ 50,061
事務機器等賃借料	613,523	511,091	102,432
図書資料費	214,198	233,423	▲ 19,225
諸会費	0	324,825	▲ 324,825
委託費	1,411,200	1,411,200	0
雑費	4,632,199	6,486,680	▲ 1,854,481
管理費計	64,073,908	64,707,570	▲ 633,662
経常費用計	311,029,434	331,715,824	▲ 20,686,390
当期経常増減額	▲ 13,450,296	▲ 24,683,562	11,233,266

次頁へ続く

科 目	25年度(A)	24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	10,868,724	—	10,868,724
経常外費用計	10,868,724	—	10,868,724
当期経常外増減額	▲ 10,868,724	0	▲ 10,868,724
当期一般正味財産増減額	▲ 24,319,020	▲ 24,683,562	364,542
一般正味財産期首残高	387,985,659	412,669,221	▲ 24,683,562
一般正味財産期末残高	363,666,639	387,985,659	▲ 24,319,020
II 指定正味財産増減の部			
特定資産運用益	7,566,677	7,475,389	91,288
一般正味財産への振替額	▲ 7,508,233	▲ 7,416,945	▲ 91,288
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	1,000,311,331	1,000,252,887	58,444
指定正味財産期末残高	1,000,369,775	1,000,311,331	58,444
III 正味財産期末残高	1,364,036,414	1,388,296,990	▲ 24,260,576

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	66,247,498	4,783,433	0	71,030,931
減価償却引当資産	12,139,984	2,246,461	0	14,386,445
地域振興事業積立資産	323,074,666	0	0	323,074,666
運営強化積立資産	1,000,311,331	58,444	0	1,000,369,775
70周年事業積立資産	2,000,000	2,000,000	0	4,000,000
合 計	1,403,773,479	9,088,338	0	1,412,861,817

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	71,030,931	—	—	(71,030,931)
減価償却引当資産	14,386,445	—	(14,386,445)	—
地域振興事業積立資産	323,074,666	—	(323,074,666)	—
運営強化積立資産	1,000,369,775	(1,000,369,775)	—	—
70周年事業積立資産	4,000,000	—	(4,000,000)	—
合 計	1,412,861,817	(1,000,369,775)	(341,461,111)	(71,030,931)

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	49,600,567	35,984,952	13,615,615
合 計	49,600,567	35,984,952	13,615,615

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)	299,911,331	304,083,000	4,171,669
第26回変動利付国債(15年)	199,944,444	202,500,000	2,555,556
第106回利付国債(5年)	200,000,000	200,500,000	500,000
21年第13回愛知県公債(5年)	200,000,000	200,700,000	700,000
21年第12回愛知県公債(10年)	99,985,000	105,870,000	5,885,000
22年第8回静岡県公債(10年)	100,000,000	104,490,000	4,490,000
25年第485回名古屋市債(10年)	100,000,000	99,850,000	▲ 150,000
合 計	1,199,840,775	1,217,993,000	18,152,225

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	7,508,233
合 計	7,508,233

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	▲ 71,030,931
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)	▲ 71,030,931

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

① 勤務費用	4,783,433
② 会計基準変更時差異の費用処理	—
③ 退職給付費用(①+②)	4,783,433

(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26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	318,951	
普通預金 三菱東京UFJ銀行大津町支店	18,430,255	
現金預金合計	18,749,206	
未収金 国債利金ほか	2,395,787	
前払金 JR回数券ほか	3,234,881	
預け金 マナカのデポジット	21,000	
流動資産合計		24,400,874
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	71,030,931	
減価償却引当資産		
普通預金 三菱東京UFJ銀行大津町支店	14,386,445	
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	123,074,666	
地域振興事業積立資産合計	323,074,666	
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	4,000,000	
運営強化積立資産		
第271回利付国債(10年)	299,911,331	
第26回変動利付国債(15年)	199,944,444	
21年第12回愛知県公債(10年)	99,985,000	
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	
25年第485回名古屋市債(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	1,000,369,775	
特定資産合計	1,412,861,817	
(2) その他固定資産		
什器備品 パーテーションほか	13,615,615	
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	14,305,615	
固定資産合計		1,427,167,432
資産合計		1,451,568,306
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金 通信費ほか	1,400,371	
預り金 源泉所得税ほか	892,590	
賞与引当金	14,208,000	
流動負債合計		16,500,961
2. 固定負債		
退職給付引当金	71,030,931	
固定負債合計		71,030,931
負債合計		87,531,892
正味財産		1,364,036,414

附属明細書

1. 基本財産および特定資産の明細

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	15,478,000	14,208,000	15,478,000		14,208,000
退職給付引当金	66,247,498	4,783,433			71,030,931

2. 収支計算書

平成25年度 収支計算書

平成25年4月1日から平成26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	8,300,000	7,908,233	391,767	
②入会金収入	6,000,000	1,500,000	4,500,000	
③会費収入	289,330,000	285,772,500	3,557,500	
④雑収入	2,100,000	2,398,405	▲ 298,405	
事業活動収入計(イ)	305,730,000	297,579,138	8,150,862	
2. 事業活動支出				
①事業費支出				
役職員給与手当支出	122,700,000	109,142,807	13,557,193	
福利厚生費支出	14,240,000	12,895,894	1,344,106	
会議費支出	9,570,000	8,233,410	1,336,590	
研究会会費支出	14,630,000	7,318,243	7,311,757	
旅費交通費支出	9,660,000	11,531,259	▲ 1,871,259	
通信運搬費支出	8,250,000	6,734,404	1,515,596	
消耗品費支出	4,030,000	3,200,903	829,097	
印刷製本費支出	7,100,000	4,716,856	2,383,144	
賃借料支出	27,150,000	27,124,604	25,396	
事務所管理費支出	2,310,000	2,227,038	82,962	
事務機等賃借料支出	2,450,000	2,454,101	▲ 4,101	
図書資料費支出	1,560,000	1,051,048	508,952	
広報費支出	15,970,000	14,811,451	1,158,549	
諸謝金支出	3,380,000	3,157,457	222,543	
負担金支出	17,250,000	16,024,000	1,226,000	
諸会費支出	4,380,000	4,411,525	▲ 31,525	
委託費支出	5,650,000	5,644,800	5,200	
雑支出	280,000	348,109	▲ 68,109	
事業費支出計(ロ)	270,560,000	241,027,909	29,532,091	
②管理費支出				
役職員給与手当支出	28,000,000	23,529,747	4,470,253	
福利厚生費支出	4,750,000	4,313,224	436,776	
会議費支出	1,450,000	1,236,378	213,622	
総会費支出	4,000,000	3,733,859	266,141	
旅費交通費支出	8,000,000	5,171,034	2,828,966	
通信運搬費支出	920,000	496,823	423,177	
消耗品什器備品費支出	200,000	229,985	▲ 29,985	
消耗品費支出	860,000	176,363	683,637	
修繕費支出	4,000,000	5,760,090	▲ 1,760,090	
印刷製本費支出	1,750,000	1,269,030	480,970	
賃借料支出	9,050,000	9,041,538	8,462	
事務所管理費支出	770,000	742,357	27,643	
事務機等賃借料支出	620,000	613,523	6,477	
図書資料費支出	150,000	214,198	▲ 64,198	
委託費支出	1,450,000	1,411,200	38,800	
雑支出	6,200,000	4,632,199	1,567,801	
管理費支出計(ハ)	72,170,000	62,571,548	9,598,452	
(ロ+ハ)事業活動支出計(ニ)	342,730,000	303,599,457	39,130,543	
(イ-ニ)事業活動収支差額(ホ)	▲ 37,000,000	▲ 6,020,319	▲ 30,979,681	

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	2,084,000	0	2,084,000	
地域振興事業積立資産取崩収入	15,000,000	0	15,000,000	
特定資産取崩収入計(ハ)	17,084,000	0	17,084,000	
投資活動収入計(ト)	17,084,000	0	17,084,000	
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	5,577,000	4,783,433	793,567	
減価償却引当資産取得支出	2,454,000	2,246,461	207,539	
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(フ)	10,031,000	9,029,894	1,001,106	
②固定資産取得支出				
什器備品購入支出	8,500,000	5,638,584	2,861,416	
固定資産取得支出計(リ)	8,500,000	5,638,584	2,861,416	
(フ+リ)投資活動支出計(ヌ)	18,531,000	14,668,478	3,862,522	
(ト-ヌ)投資活動収支差額(ル)	▲ 1,447,000	▲ 14,668,478	13,221,478	
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(フ)	0	0	0	
2. 財務活動支出				
その他固定負債返済支出	0	3,580,000		
財務活動支出計(ク)	0	3,580,000	▲ 3,580,000	
(フ-ク)財務活動収支差額(カ)	0	▲ 3,580,000	3,580,000	
IV 予備費支出	0	0	0	
(ホ+ル+カ)当期収支差額(コ)	▲ 38,447,000	▲ 24,268,797	▲ 14,178,203	
前期繰越収支差額(ク)	46,376,710	46,376,710	0	
(コ+ク)次期繰越収支差額(ク)	7,929,710	22,107,913	▲ 14,178,203	

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	44,904,436	18,749,206
未 収 金	1,843,554	2,395,787
前 払 金	2,805,851	3,234,881
仮 払 金	0	0
預け金	21,000	21,000
合 計	49,574,841	24,400,874
未 払 金	3,098,131	1,400,371
預り金	100,000	892,590
合 計	3,198,131	2,292,961
次期繰越収支差額	46,376,710	22,107,913