

1. 財務諸表

貸借対照表

2019年3月31日現在

(単位：円)

科 目	2018年度(A)	2017年度(B)	増減(A) - (B)
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	30,289,745	32,739,146	▲ 2,449,401
未収金	1,409,139	2,285,139	▲ 876,000
前払金	3,562,960	2,582,948	980,012
流動資産合計	35,261,844	37,607,233	▲ 2,345,389
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	73,122,628	68,797,903	4,324,725
減価償却引当資産	18,279,557	16,357,524	1,922,033
地域振興事業積立資産	218,074,666	253,074,666	▲ 35,000,000
運営強化積立資産	1,000,529,000	1,000,514,888	14,112
70周年事業積立資産	14,000,000	12,000,000	2,000,000
特定資産合計	1,324,005,851	1,350,744,981	▲ 26,739,130
(2) その他固定資産			
什器備品	6,987,729	9,666,444	▲ 2,678,715
投資有価証券	480,000	480,000	0
敷金・保証金	234,500	233,500	1,000
その他固定資産合計	7,702,229	10,379,944	▲ 2,677,715
固定資産合計	1,331,708,080	1,361,124,925	▲ 29,416,845
資産合計	1,366,969,924	1,398,732,158	▲ 31,762,234
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,919,011	3,665,306	3,253,705
預り金	1,660,688	1,529,745	130,943
仮受金	4,200,000	0	4,200,000
賞与引当金	14,775,000	12,497,000	2,278,000
流動負債合計	27,554,699	17,692,051	9,862,648
2. 固定負債			
退職給付引当金	73,122,628	68,797,903	4,324,725
固定負債合計	73,122,628	68,797,903	4,324,725
負債合計	100,677,327	86,489,954	14,187,373
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	1,000,529,000	1,000,514,888	14,112
指定正味財産合計	1,000,529,000	1,000,514,888	14,112
(うち特定資産への充当額)	(1,000,529,000)	(1,000,514,888)	(14,112)
2. 一般正味財産	265,763,597	311,727,316	▲ 45,963,719
(うち特定資産への充当額)	(250,354,223)	(281,432,190)	(▲ 31,077,967)
正味財産合計	1,266,292,597	1,312,242,204	▲ 45,949,607
負債及び正味財産合計	1,366,969,924	1,398,732,158	▲ 31,762,234

正味財産増減計算書

2018年4月1日から2019年3月31日まで

(単位：円)

科 目	2018年度 (A)	2017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	6,178,000	6,237,780	▲ 59,780
② 受取会費	298,580,000	296,527,500	2,052,500
③ 雑収益	1,885,380	1,638,222	247,158
経常収益計	306,643,380	304,403,502	2,239,878
(2) 経常費用			
① 事業費			
役職員給与手当	115,755,241	107,546,348	8,208,893
福利厚生費	16,525,035	15,352,986	1,172,049
会議費	15,349,076	10,301,228	5,047,848
研究委託費	19,320,000	8,216,000	11,104,000
旅費交通費	16,019,943	14,342,552	1,677,391
通信運搬費	8,292,687	9,959,384	▲ 1,666,697
減価償却費	2,096,362	2,629,023	▲ 532,661
消耗品費	4,334,344	3,272,286	1,062,058
印刷製本費	7,833,637	5,824,131	2,009,506
賃借料	26,929,344	26,929,344	0
事務所管理費	1,948,633	1,842,696	105,937
事務機等賃借料	1,776,088	2,213,407	▲ 437,319
図書資料費	1,122,732	1,188,330	▲ 65,598
広報費	14,533,633	11,731,370	2,802,263
諸謝金	3,307,107	2,859,494	447,613
負担金	15,244,248	15,057,877	186,371
諸会費	4,755,900	5,020,220	▲ 264,320
委託費	10,856,850	5,806,080	5,050,770
雑費	1,036,522	610,408	426,114
事業費計	287,037,382	250,703,164	36,334,218
② 管理費			
役職員給与手当	28,938,816	28,847,385	91,431
福利厚生費	4,650,889	4,493,596	157,293
会議費	1,214,808	1,277,655	▲ 62,847
総会費	4,325,193	4,126,316	198,877
旅費交通費	5,404,056	5,910,165	▲ 506,109
通信運搬費	688,465	910,153	▲ 221,688
減価償却費	571,950	729,286	▲ 157,336
消耗品費	1,024,886	988,710	36,176
修繕費	0	0	0
印刷製本費	1,231,200	1,089,655	141,545
賃借料	8,976,444	8,976,444	0
事務所管理費	649,546	682,546	▲ 33,000
事務機器等賃借料	1,063,510	905,432	158,078
図書資料費	166,743	224,600	▲ 57,857
委託費	1,451,520	1,451,520	0
雑費	5,201,288	7,285,422	▲ 2,084,134
管理費計	65,559,314	67,898,885	▲ 2,339,571
経常費用計	352,596,696	318,602,049	33,994,647
当期経常増減額	▲ 45,953,316	▲ 14,198,547	▲ 31,754,769

次頁へ続く

科 目	2018年度 (A)	2017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	10,403	170,040	▲ 159,637
経常外費用計	10,403	170,040	▲ 159,637
当期経常外増減額	▲ 10,403	▲ 170,040	159,637
当期一般正味財産増減額	▲ 45,963,719	▲ 14,368,587	▲ 31,595,132
一般正味財産期首残高	311,727,316	326,095,903	▲ 14,368,587
一般正味財産期末残高	265,763,597	311,727,316	▲ 45,963,719
II 指定正味財産増減の部			
特定資産運用益	6,192,112	6,071,535	120,577
一般正味財産への振替額	▲ 6,178,000	▲ 6,057,424	▲ 120,576
当期指定正味財産増減額	14,112	14,111	1
指定正味財産期首残高	1,000,514,888	1,000,500,777	14,111
指定正味財産期末残高	1,000,529,000	1,000,514,888	14,112
III 正味財産期末残高	1,266,292,597	1,312,242,204	▲ 45,949,607

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	68,797,903	4,324,725	0	73,122,628
減価償却引当資産	16,357,524	1,922,033	0	18,279,557
地域振興事業積立資産	253,074,666	300,000,000	335,000,000	218,074,666
運営強化積立資産	1,000,514,888	200,014,112	200,000,000	1,000,529,000
70周年事業積立資産	12,000,000	2,000,000	0	14,000,000
合 計	1,350,744,981	508,260,870	535,000,000	1,324,005,851

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	73,122,628	—	—	(73,122,628)
減価償却引当資産	18,279,557	—	(18,279,557)	—
地域振興事業積立資産	218,074,666	—	(218,074,666)	—
運営強化積立資産	1,000,529,000	(1,000,529,000)	—	—
70周年事業積立資産	14,000,000	—	(14,000,000)	—
合 計	1,324,005,851	(1,000,529,000)	(250,354,223)	(73,122,628)

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	47,705,129	40,717,400	6,987,729
合 計	47,705,129	40,717,400	6,987,729

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
21年第12回愛知県公債(10年)	100,000,000	100,960,000	960,000
22年第8回静岡県公債(10年)	100,000,000	101,480,000	1,480,000
25年第485回名古屋市債(10年)	100,000,000	103,130,000	3,130,000
26年第1回三重県公債(10年)	100,000,000	102,440,000	2,440,000
26年第17回愛知県公債(10年)	100,000,000	102,600,000	2,600,000
27年第6回愛知県公債(10年)	200,000,000	207,417,000	7,417,000
27年第7回愛知県公債(10年)	100,000,000	103,331,500	3,331,500
29年第11回愛知県公債(10年)	100,000,000	101,650,000	1,650,000
29年第1回岐阜県公債(10年)	100,000,000	101,470,000	1,470,000
合 計	1,000,000,000	1,024,478,500	24,478,500

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	6,178,000
合 計	6,178,000

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	73,122,628
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)	73,122,628

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

① 勤務費用	4,324,725
② 会計基準変更時差異の費用処理	—
③ 退職給付費用(①+②)	4,324,725

(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

2019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	176, 535		
	普通預金 三菱UF J 銀行大津町支店	30, 113, 210		
	現金預金合計	30, 289, 745		
	未収金 公債利金ほか	1, 409, 139		
	前払金 JR回数券ほか	3, 562, 960		
	流動資産合計		35, 261, 844	
	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, 122, 628		
	減価償却引当資産			
	普通預金 三菱UF J 銀行大津町支店	18, 279, 557		
	地域振興事業積立資産			
	普通預金 三菱UF J 銀行大津町支店	118, 074, 666		
	定期預金 みずほ銀行名古屋支店	100, 000, 000		
	地域振興事業積立資産合計	218, 074, 666		
	70周年事業積立資産			
	普通預金 三菱UF J 銀行大津町支店	14, 000, 000		
	運営強化積立資産			
	21年第12回愛知県公債(10年)	100, 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		
	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		
	27年第6回愛知県公債(10年)	200, 000, 000		
	27年第7回愛知県公債(10年)	100, 000, 000		
	29年第11回愛知県公債(10年)	100, 000, 000		
	29年第1回岐阜県公債(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, 529, 000		
	特定資産合計	1, 324, 005, 851		
	(2) その他固定資産			
	什器備品 パーテーションほか	6, 987, 729		
	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	234, 500		
	その他固定資産合計	7, 702, 229		
	固定資産合計		1, 331, 708, 080	
	資産合計			1, 366, 969, 924
II 負債の部	1. 流動負債			
	未払金 通信運搬費ほか	6, 919, 011		
	預り金 所得税ほか	1, 660, 688		
	仮受金 受講料	4, 200, 000		
	賞与引当金	14, 775, 000		
	流動負債合計		27, 554, 699	
	2. 固定負債			
	退職給付引当金	73, 122, 628		
	固定負債合計		73, 122, 628	
	負債合計			100, 677, 327
	正味財産			1, 266, 292, 597

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	12,497,000	14,775,000	12,497,000		14,775,000
退職給付引当金	68,797,903	4,324,725			73,122,628

2. 収支計算書

2018年度 収支計算書

2018年4月1日から2019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				
特定資産運用収入	6,180,000	6,178,000	2,000	
会費収入	297,650,000	298,580,000	▲ 930,000	
雑収入	2,100,000	1,885,380	214,620	
(イ) 事業活動収入計	305,930,000	306,643,380	▲ 713,380	
2. 事業活動支出				
①事業費支出				
役職員給与手当支出	110,300,000	110,473,062	▲ 173,062	
福利厚生費支出	16,720,000	16,525,035	194,965	
会議費支出	19,720,000	15,349,076	4,370,924	
研究委託費支出	20,020,000	19,320,000	700,000	
旅費交通費支出	15,220,000	16,019,943	▲ 799,943	
通信運搬費支出	10,530,000	8,292,687	2,237,313	
消耗品費支出	3,440,000	4,334,344	▲ 894,344	
印刷製本費支出	5,860,000	7,833,637	▲ 1,973,637	
賃借料支出	26,930,000	26,929,344	656	
事務所管理費支出	1,880,000	1,948,633	▲ 68,633	
事務機等賃借料支出	2,690,000	1,776,088	913,912	
図書資料費支出	1,170,000	1,122,732	47,268	
広報費支出	15,230,000	14,533,633	696,367	
諸謝金支出	6,570,000	3,307,107	3,262,893	
負担金支出	15,170,000	15,244,248	▲ 74,248	
諸会費支出	4,710,000	4,755,900	▲ 45,900	
委託費支出	6,840,000	10,856,850	▲ 4,016,850	
雑支出	830,000	1,036,522	▲ 206,522	
(ロ) 事業費支出計	283,830,000	279,658,841	4,171,159	
②管理費支出				
役職員給与手当支出	27,570,000	27,618,270	▲ 48,270	
福利厚生費支出	4,830,000	4,650,889	179,111	
会議費支出	1,160,000	1,214,808	▲ 54,808	
総会費支出	4,500,000	4,325,193	174,807	
旅費交通費支出	6,750,000	5,404,056	1,345,944	
通信運搬費支出	970,000	688,465	281,535	
消耗品費支出	860,000	1,024,886	▲ 164,886	
修繕費支出	0	0	0	
印刷製本費支出	1,400,000	1,231,200	168,800	
賃借料支出	8,980,000	8,976,444	3,556	
事務所管理費支出	620,000	649,546	▲ 29,546	
事務機等賃借料支出	670,000	1,063,510	▲ 393,510	
図書資料費支出	220,000	166,743	53,257	
委託費支出	1,460,000	1,451,520	8,480	
雑支出	6,260,000	5,201,288	1,058,712	
(ハ) 管理費支出計	66,250,000	63,666,818	2,583,182	
(ニ) 事業活動支出計(ロ+ハ)	350,080,000	343,325,659	6,754,341	
(ホ) 事業活動収支差額(イ-ニ)	▲ 44,150,000	▲ 36,682,279	▲ 7,467,721	

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	0	0	
減価償却引当資産取崩収入	1,000,000	0	1,000,000	
地域振興事業積立資産取崩収入	45,000,000	35,000,000	10,000,000	
(ハ) 投資活動収入計	46,000,000	35,000,000	11,000,000	
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	4,850,000	4,324,725	525,275	
減価償却引当資産取得支出	2,020,000	1,922,033	97,967	
地域振興事業積立資産取得支出	0	0	0	
70周年事業積立資産取得支出	2,000,000	2,000,000	0	
②固定資産取得支出				
什器備品購入支出	1,000,000	0	1,000,000	
(ト) 投資活動支出計	9,870,000	8,246,758	1,623,242	
(チ) 投資活動収支差額(ハ-ト)	36,130,000	26,753,242	9,376,758	
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	
(リ) 財務活動収入計	0	500	▲ 500	
2. 財務活動支出	0			
敷金・保証金支出	0	1,500	▲ 1,500	
(ヌ) 財務活動支出計	0	1,500	▲ 1,500	
(ル) 財務活動収支差額(リ-ヌ)	0	▲ 1,000	1,000	
Ⅳ 予備費支出	0	0	0	
(ヲ) 当期収支差額(ホ+チ+ル)	▲ 8,020,000	▲ 9,930,037	1,910,037	
(ヅ) 前期繰越収支差額	32,412,182	32,412,182	0	
(カ) 次期繰越収支差額(ヲ+ヅ)	24,392,182	22,482,145	1,910,037	

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、仮受金を含めている。

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	32,739,146	30,289,745
未 収 金	2,285,139	1,409,139
前 払 金	2,582,948	3,562,960
合 計	37,607,233	35,261,844
未 払 金	3,665,306	6,919,011
預 り 金	1,529,745	1,660,688
仮 受 金	0	4,200,000
合 計	5,195,051	12,779,699
次期繰越収支差額	32,412,182	22,482,145