

## 1. 財務諸表

## 貸借対照表

2024年3月31日現在

(単位：円)

科 目	2023年度(A)	2022年度(B)	増減(A)-(B)
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	52,532,172	50,449,138	2,083,034
未収金	1,515,459	1,111,121	404,338
前払金	4,018,311	3,951,638	66,673
仮払金	79,726	0	79,726
流動資産合計	58,145,668	55,511,897	2,633,771
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	42,459,372	73,673,903	▲ 31,214,531
減価償却引当資産	16,940,710	14,697,111	2,243,599
地域振興事業積立資産	163,078,940	173,078,940	▲ 10,000,000
運営強化積立資産	1,000,000,000	1,000,529,000	▲ 529,000
80周年事業積立資産	6,000,000	4,000,000	2,000,000
特定資産合計	1,228,479,022	1,265,978,954	▲ 37,499,932
(2) その他固定資産			
什器備品	5,034,308	7,846,506	▲ 2,812,198
投資有価証券	480,000	480,000	0
敷金・保証金	235,500	235,000	500
長期前払費用	182,185	334,417	▲ 152,232
その他固定資産合計	5,931,993	8,895,923	▲ 2,963,930
固定資産合計	1,234,411,015	1,274,874,877	▲ 40,463,862
資産合計	1,292,556,683	1,330,386,774	▲ 37,830,091
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,172,057	3,657,036	515,021
預り金	1,448,737	706,984	741,753
賞与引当金	13,100,000	14,884,000	▲ 1,784,000
流動負債合計	18,720,794	19,248,020	▲ 527,226
2. 固定負債			
退職給付引当金	42,459,372	73,673,903	▲ 31,214,531
固定負債合計	42,459,372	73,673,903	▲ 31,214,531
負債合計	61,180,166	92,921,923	▲ 31,741,757
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	1,000,000,000	1,000,529,000	▲ 529,000
指定正味財産合計	1,000,000,000	1,000,529,000	▲ 529,000
(うち特定資産への充当額)	(1,000,000,000)	(1,000,529,000)	(▲ 529,000)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(186,019,650)	(191,776,051)	(▲ 5,756,401)
正味財産合計	1,231,376,517	1,237,464,851	▲ 6,088,334
負債及び正味財産合計	1,292,556,683	1,330,386,774	▲ 37,830,091

# 正味財産増減計算書

2023年4月1日から2024年3月31日まで

(単位：円)

科 目	2023年度(A)	2022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	4,684,726	4,239,000	445,726
② 受取会費	286,210,000	284,715,000	1,495,000
③ 雑収益	3,211,760	2,352,437	859,323
経常収益計	294,106,486	291,306,437	2,800,049
(2) 経常費用			
① 事業費			
役職員給与手当	109,819,365	114,757,595	▲ 4,938,230
福利厚生費	16,747,399	16,962,781	▲ 215,382
会議費	9,735,076	10,446,180	▲ 711,104
研究委託費	0	214,500	▲ 214,500
旅費交通費	11,558,218	12,026,451	▲ 468,233
通信運搬費	6,615,697	6,784,443	▲ 168,746
減価償却費	2,414,048	2,209,883	204,165
消耗品費	3,380,715	3,564,534	▲ 183,819
印刷製本費	4,764,935	4,230,586	534,349
賃借料	27,428,046	27,428,040	6
事務所管理費	1,833,854	2,571,743	▲ 737,889
事務機等賃借料	1,206,369	1,478,644	▲ 272,275
図書資料費	1,025,428	1,186,874	▲ 161,446
広報費	10,011,386	8,458,582	1,552,804
諸謝金	3,019,483	2,981,741	37,742
負担金	15,211,857	14,960,399	251,458
諸会費	6,122,360	6,056,120	66,240
委託費	6,702,624	6,540,679	161,945
雑費	1,119,243	779,211	340,032
事業費計	238,716,103	243,638,986	▲ 4,922,883
② 管理費			
役職員給与手当	27,967,550	28,689,398	▲ 721,848
福利厚生費	4,877,950	4,674,585	203,365
会議費	1,135,590	1,216,033	▲ 80,443
総会費	4,903,930	4,762,315	141,615
旅費交通費	2,377,587	2,974,273	▲ 596,686
通信運搬費	1,330,787	1,306,669	24,118
減価償却費	639,050	588,009	51,041
消耗品費	819,919	883,089	▲ 63,170
修繕費	0	473,198	▲ 473,198
印刷製本費	0	443,300	▲ 443,300
賃借料	9,142,680	9,142,680	0
事務所管理費	611,290	857,250	▲ 245,960
事務機器等賃借料	301,592	637,069	▲ 335,477
図書資料費	290,476	270,976	19,500
委託費	1,337,276	1,506,856	▲ 169,580
雑費	5,214,040	4,082,143	1,131,897
管理費計	60,949,717	62,507,843	▲ 1,558,126
経常費用計	299,665,820	306,146,829	▲ 6,481,009
当期経常増減額	▲ 5,559,334	▲ 14,840,392	9,281,058

次頁へ続く

科 目	2023年度(A)	2022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	0	4	▲ 4
経常外費用計	0	4	▲ 4
当期経常外増減額	0	▲ 4	4
当期一般正味財産増減額	▲ 5,559,334	▲ 14,840,396	9,281,062
一般正味財産期首残高	236,935,851	251,776,247	▲ 14,840,396
一般正味財産期末残高	231,376,517	236,935,851	▲ 5,559,334
II 指定正味財産増減の部			
特定資産運用益	4,830,434	4,189,000	641,434
一般正味財産への振替額	▲ 5,359,434	▲ 4,189,000	▲ 1,170,434
当期指定正味財産増減額	▲ 529,000	0	▲ 529,000
指定正味財産期首残高	1,000,529,000	1,000,529,000	0
指定正味財産期末残高	1,000,000,000	1,000,529,000	▲ 529,000
III 正味財産期末残高	1,231,376,517	1,237,464,851	▲ 6,088,334

## 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	73,673,903	3,954,762	35,169,293	42,459,372
減価償却引当資産	14,697,111	2,484,499	240,900	16,940,710
地域振興事業積立資産	173,078,940	0	10,000,000	163,078,940
運営強化積立資産	1,000,529,000	150,195,708	150,724,708	1,000,000,000
80周年事業積立資産	4,000,000	2,000,000	0	6,000,000
合 計	1,265,978,954	158,634,969	196,134,901	1,228,479,022

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	42,459,372	—	—	(42,459,372)
減価償却引当資産	16,940,710	—	(16,940,710)	—
地域振興事業積立資産	163,078,940	—	(163,078,940)	—
運営強化積立資産	1,000,000,000	(1,000,000,000)	—	—
80周年事業積立資産	6,000,000	—	(6,000,000)	—
合 計	1,228,479,022	(1,000,000,000)	(186,019,650)	(42,459,372)

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	50,357,808	45,323,500	5,034,308
合 計	50,357,808	45,323,500	5,034,308

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539回中部電力社債(5年)	100,000,000	99,770,000	▲ 230,000
第27回MUFJ社債(5年4ヵ月)	50,000,000	49,730,500	▲ 269,500
第29回みずほFG社債(5年)	50,000,000	49,835,000	▲ 165,000
日本生命第6回劣後第1回社債(10年)	95,345,708	95,300,000	▲ 45,708
26年第1回三重県公債(10年)	100,000,000	100,260,000	260,000
26年第17回愛知県公債(10年)	100,000,000	100,310,000	310,000
27年第6回愛知県公債(10年)	200,000,000	201,109,600	1,109,600
27年第7回愛知県公債(10年)	100,000,000	100,491,400	491,400
29年第11回愛知県公債(10年)	100,000,000	99,670,000	▲ 330,000
29年第1回岐阜県公債(10年)	100,000,000	99,580,000	▲ 420,000
1年第11回愛知県公債(10年)	100,000,000	97,470,000	▲ 2,530,000
合 計	1,095,345,708	1,093,526,500	▲ 1,819,208

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	5,359,434
合 計	5,359,434

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	42,459,372
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)	42,459,372

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

① 勤務費用	3,954,762
② 会計基準変更時差異の費用処理	—
③ 退職給付費用(①+②)	3,954,762

(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

2024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	88,215	
普通預金 三菱UFJ銀行大津町支店 No.3907024	52,443,957	
現金預金合計	52,532,172	
未収金 債券利金ほか	1,515,459	
前払金 職員通勤手当ほか	4,018,311	
仮払金 債券購入時経過利息	79,726	
流動資産合計		58,145,668
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	38,504,610	
普通預金 三菱UFJ銀行大津町支店 No.3907024	3,954,762	
退職給付引当資産 合計	42,459,372	
減価償却引当資産		
普通預金 三菱UFJ銀行大津町支店 No.1381974	16,940,710	
地域振興事業積立資産		
普通預金 三菱UFJ銀行大津町支店 No.1381925	63,078,940	
1年第11回愛知県公債(10年)	100,000,000	
地域振興事業積立資産合計	163,078,940	
80周年事業積立資産		
普通預金 三菱UFJ銀行大津町支店 No.1381974	6,000,000	
運営強化積立資産		
第539回中部電力社債(5年)	100,000,000	
第27回MUFJ社債(5年4ヵ月)	50,000,000	
第29回みずほFG社債(5年)	50,000,000	
日本生命第6回劣後第1回社債(10年)	95,345,708	
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	4,654,292	
運営強化積立資産合計	1,000,000,000	
特定資産合計	1,228,479,022	
(2) その他固定資産		
什器備品 ノートパソコンほか	5,034,308	
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	235,500	
長期前払費用 保守契約料金ほか	182,185	
その他固定資産合計	5,931,993	
固定資産合計		1,234,411,015
資産合計		1,292,556,683
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金 社会保険料、派遣社員料ほか	4,172,057	
預り金 社会保険料ほか	1,448,737	
賞与引当金 職員夏季賞与引当	13,100,000	
流動負債合計		18,720,794
2. 固定負債		
退職給付引当金 職員退職金引当	42,459,372	
固定負債合計		42,459,372
負債合計		61,180,166
正味財産		1,231,376,517

# 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	14,884,000	13,100,000	14,884,000		13,100,000
退職給付引当金	73,673,903	3,954,762	35,169,293		42,459,372

## 2. 収支計算書

## 2023年度 収支計算書

2023年4月1日から2024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
<b>I 事業活動収支の部</b>				
<b>1. 事業活動収入</b>				
特定資産運用収入	4,035,247	4,684,726	▲ 649,479	
会費収入	298,010,000	286,210,000	11,800,000	
雑収入	2,400,000	2,487,052	▲ 87,052	
(イ) 事業活動収入計	<b>304,445,247</b>	<b>293,381,778</b>	<b>11,063,469</b>	
<b>2. 事業活動支出</b>				
<b>① 事業費支出</b>				
役職員給与支出	111,866,000	108,082,756	3,783,244	
福利厚生費支出	17,520,000	16,747,399	772,601	
会議費支出	21,881,500	9,735,076	12,146,424	
研究委託費支出	350,000	0	350,000	
旅費交通費支出	14,693,830	11,558,218	3,135,612	
通信運搬費支出	8,254,280	6,615,697	1,638,583	
消耗品費支出	3,543,000	3,380,715	162,285	
印刷製本費支出	6,523,829	4,764,935	1,758,894	
賃借料支出	27,428,040	27,428,046	▲ 6	
事務所管理費支出	2,852,000	1,833,854	1,018,146	
事務機等賃借料支出	1,223,000	1,206,369	16,631	
図書資料費支出	1,119,354	1,025,428	93,926	
広報費支出	9,419,678	10,011,386	▲ 591,708	
諸謝金支出	4,646,051	3,019,483	1,626,568	
負担金支出	15,765,000	15,211,857	553,143	
諸会費支出	6,520,620	6,122,360	398,260	
委託費支出	9,942,000	6,702,624	3,239,376	
雑支出	934,460	1,119,243	▲ 184,783	
(ロ) 事業費支出計	<b>264,482,642</b>	<b>234,565,446</b>	<b>29,917,196</b>	
<b>② 管理費支出</b>				
役職員給与支出	27,966,000	27,020,690	945,310	
退職給付支出	0	35,682,000	▲ 35,682,000	
福利厚生費支出	4,727,000	4,877,950	▲ 150,950	
会議費支出	1,216,000	1,135,590	80,410	
総会費支出	5,450,000	4,903,930	546,070	
旅費交通費支出	2,506,000	2,377,587	128,413	
通信運搬費支出	1,457,000	1,330,787	126,213	
消耗品費支出	886,000	819,919	66,081	
修繕費支出	132,000	0	132,000	
印刷製本費支出	250,000	0	250,000	
賃借料支出	9,142,680	9,142,680	0	
事務所管理費支出	951,000	611,290	339,710	
事務機等賃借料支出	306,000	301,592	4,408	
図書資料費支出	268,000	290,476	▲ 22,476	
委託費支出	2,386,000	1,337,276	1,048,724	
雑支出	3,848,000	5,214,040	▲ 1,366,040	
(ハ) 管理費支出計	<b>61,491,680</b>	<b>95,045,807</b>	<b>▲ 33,554,127</b>	
(ニ) 事業活動支出計(ロ+ハ)	<b>325,974,322</b>	<b>329,611,253</b>	<b>▲ 3,636,931</b>	
(ホ) 事業活動収支差額(イ-ニ)	<b>▲ 21,529,075</b>	<b>▲ 36,229,475</b>	<b>14,700,400</b>	

科 目	予算額(A)	決算額(B)	差異(A)-(B)	備考
<b>II 投資活動収支の部</b>				
<b>1. 投資活動収入</b>				
<b>①特定資産取崩収入</b>				
退職給付引当資産取崩収入	0	35,169,293	▲ 35,169,293	
減価償却引当資産取崩収入	1,145,000	240,900	904,100	
地域振興事業積立資産取崩収入	25,000,000	10,000,000	15,000,000	
運営強化積立資産取崩収入	0	724,708	▲ 724,708	
(ハ) 投資活動収入計	<b>26,145,000</b>	<b>46,134,901</b>	<b>▲ 19,989,901</b>	
<b>2. 投資活動支出</b>				
<b>①特定資産取得支出</b>				
退職給付引当資産取得支出	4,994,577	3,954,762	1,039,815	
減価償却引当資産取得支出	2,450,974	2,484,499	▲ 33,525	
80周年事業積立資産取得支出	2,000,000	2,000,000	0	
<b>②固定資産取得支出</b>				
什器備品購入支出	1,145,000	240,900	904,100	
<b>③その他の投資活動支出</b>				
その他の投資活動支出	▲ 242,489	▲ 152,232	▲ 90,257	
(ト) 投資活動支出計	<b>10,348,062</b>	<b>8,527,929</b>	<b>1,820,133</b>	
(フ) 投資活動収支差額(ハ-ト)	<b>15,796,938</b>	<b>37,606,972</b>	<b>▲ 21,810,034</b>	
<b>III 財務活動収支の部</b>				
<b>1. 財務活動収入</b>				
敷金・保証金戻り収入	0	500	▲ 500	
(リ) 財務活動収入計	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>▲ 500</b>	
<b>2. 財務活動支出</b>				
敷金・保証金支出	0	1,000	▲ 1,000	
(ヌ) 財務活動支出計	<b>0</b>	<b>1,000</b>	<b>▲ 1,000</b>	
(ル) 財務活動収支差額(リ-ヌ)	<b>0</b>	<b>▲ 500</b>	<b>500</b>	
<b>IV 予備費支出</b>	0	0	0	
(ヲ) 当期収支差額(ホ+チ+ル)	<b>▲ 5,732,137</b>	<b>1,376,997</b>	<b>▲ 7,109,134</b>	
(ヅ) 前期繰越収支差額	<b>51,147,877</b>	<b>51,147,877</b>	<b>0</b>	
(カ) 次期繰越収支差額(ヲ+ヅ)	<b>45,415,740</b>	<b>52,524,874</b>	<b>▲ 7,109,134</b>	

## 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	50,449,138	52,532,172
未 収 金	1,111,121	1,515,459
前 払 金	3,951,638	4,018,311
仮 払 金	0	79,726
合 計	55,511,897	58,145,668
未 払 金	3,657,036	4,172,057
預 り 金	706,984	1,448,737
合 計	4,364,020	5,620,794
次期繰越収支差額	51,147,877	52,524,874