

貸借対照表

平成30年3月31日現在

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金	2,214,313	844,794	1,369,519
普通預金	373,806,051	403,718,913	△ 29,912,862
定期預金	23,582,467	10,017,642	13,564,825
未収金			
未収金	4,938,944	6,736,930	△ 1,797,986
立替金			
立替金	0	0	0
流動資産合計	404,541,775	421,318,279	△ 16,776,504
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	102,500,000	102,500,000	0
定期預金	0	0	0
基本財産合計	102,500,000	102,500,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	636,126,557	629,472,272	6,654,285
会館修繕等積立資産	126,059,450	116,059,450	10,000,000
施設設備整備等引当資産	180,000,000	180,000,000	0
特定資産合計	942,186,007	925,531,722	16,654,285
(3) その他固定資産			
什器備品	20,159,744	14,899,457	5,260,287
建物	419,828,823	435,288,967	△ 15,460,144
建物附属設備	35,715,428	39,710,350	△ 3,994,922
構築物	522,431	542,281	△ 19,850
電話加入権	611,555	611,555	0
リサイクル料預金	32,590	32,590	0
受入保証金預金	199,506	199,506	0
その他固定資産合計	477,070,077	491,284,706	△ 14,214,629
固定資産合計	1,521,756,084	1,519,316,428	2,439,656
資産合計	1,926,297,859	1,940,634,707	△ 14,336,848
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	197,269,632	243,303,202	△ 46,033,570
前受金	16,174,130	15,005,890	1,168,240
賞与引当金	45,859,191	45,753,203	105,988
預り金	4,113,235	4,017,506	95,729
流動負債合計	263,416,188	308,079,801	△ 44,663,613
2. 固定負債			
退職給付引当金	638,115,610	676,992,154	△ 38,876,544
受入保証金	199,506	199,506	0
固定負債合計	638,315,116	677,191,660	△ 38,876,544
負債合計	901,731,304	985,271,461	△ 83,540,157
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	72,500,000	72,500,000	0
(うち基本財産への充当額)	(72,500,000)	(72,500,000)	(0)
2. 一般正味財産	952,066,555	882,863,246	69,203,309
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
正味財産合計	1,024,566,555	955,363,246	69,203,309
負債及び正味財産合計	1,926,297,859	1,940,634,707	△ 14,336,848

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	663,400	663,400	0
② 特定資産運用益	1,268,305	2,074,463	△ 806,158
③ 事業収益	584,736,213	564,141,493	20,594,720
施設利用事業益	491,776,306	482,660,576	9,115,730
振興事業益	63,011,350	53,754,790	9,256,560
付帯事業益	16,448,333	14,092,243	2,356,090
会館事業収益	13,500,224	13,633,884	△ 133,660
④ 受取補助金等	1,183,776,609	1,355,609,398	△ 171,832,789
受取地方公共団体補助金	330,498,400	359,176,000	△ 28,677,600
事業受託収益	496,711,014	576,067,159	△ 79,356,145
受取民間助成金	2,943,024	2,171,640	771,384
埋蔵文化財発掘調査受託収益	353,624,171	418,194,599	△ 64,570,428
⑤ 受取負担金	34,725,087	34,652,670	72,417
⑥ 雑収益	5,510,801	5,952,053	△ 441,252
経常収益 計	1,810,680,415	1,963,093,477	△ 152,413,062
(2) 経常費用			
① 事業費			
教育振興事業費	117,383,426	142,464,906	△ 25,081,480
報酬	15,193,296	14,991,696	201,600
給料	34,581,600	36,603,249	△ 2,021,649
職員手当	24,380,957	24,586,360	△ 205,403
退職給付費用	454,004	25,139,277	△ 24,685,273
共済費	14,583,935	14,887,083	△ 303,148
賃金	956,360	968,600	△ 12,240
報償費	4,827,000	4,646,500	180,500
旅費	3,665,965	3,782,445	△ 116,480
需用費	6,667,466	6,884,432	△ 216,966
役務費	3,247,995	3,570,416	△ 322,421
委託料	4,752,000	4,752,000	0
使用料及び賃借料	1,295,473	1,244,210	51,263
支払負担金、補助及び交付金	2,272,400	10,000	2,262,400
減価償却費	361,475	394,338	△ 32,863
公課費	143,500	4,300	139,200
スポーツ振興事業費	171,631,254	140,992,683	30,638,571
給料	42,379,680	42,257,854	121,826
職員手当	30,091,310	30,316,692	△ 225,382
退職給付費用	26,271,388	6,052,025	20,219,363
共済費	11,885,257	11,761,132	124,125

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
賃金	2,080,745	3,169,550	△ 1,088,805
報償費	20,691,538	17,907,273	2,784,265
旅費	613,891	603,563	10,328
渉外費	36,072	28,015	8,057
需用費	10,275,534	8,458,496	1,817,038
役務費	14,379,811	9,899,501	4,480,310
使用料及び賃借料	12,148,966	9,781,120	2,367,846
支払負担金、補助及び交付金	406,000	400,000	6,000
減価償却費	226,962	226,962	0
公課費	144,100	130,500	13,600
施設管理事業費	999,383,561	1,067,958,656	△ 68,575,095
報酬	33,899,810	34,193,375	△ 293,565
給料	175,078,584	180,962,540	△ 5,883,956
職員手当	121,435,021	124,671,195	△ 3,236,174
退職給付費用	47,014,368	80,825,530	△ 33,811,162
共済費	53,552,791	54,852,631	△ 1,299,840
賃金	32,421,400	27,245,945	5,175,455
報償費	4,867,606	4,668,160	199,446
旅費	1,896,410	1,882,765	13,645
渉外費	209,352	233,320	△ 23,968
需用費	239,149,375	263,924,826	△ 24,775,451
役務費	211,600,242	210,300,451	1,299,791
使用料及び賃借料	16,495,212	17,155,559	△ 660,347
支払負担金、補助及び交付金	702,900	653,360	49,540
補償補填及び賠償金	0	33,215	△ 33,215
減価償却費	5,808,157	4,566,200	1,241,957
公課費	55,252,333	61,789,584	△ 6,537,251
広域スポーツセンター事業費	1,345,490	1,152,572	192,918
報償費	358,500	360,500	△ 2,000
旅費	216,675	173,255	43,420
需用費	186,289	154,283	32,006
役務費	105,896	106,805	△ 909
使用料及び賃借料	478,130	352,729	125,401
支払負担金、補助及び交付金	0	5,000	△ 5,000
埋蔵文化財発掘調査事業費	354,725,303	418,518,662	△ 63,793,359
給料	80,054,496	82,226,328	△ 2,171,832
職員手当	55,184,949	56,225,096	△ 1,040,147
退職給付費用	8,685,971	16,877,218	△ 8,191,247
共済費	21,986,877	22,710,122	△ 723,245
賃金	12,338,210	8,463,740	3,874,470
報償費	225,000	165,000	60,000
旅費	4,141,000	4,474,360	△ 333,360

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
需用費	12,021,034	11,690,304	330,730
役務費	7,107,121	6,128,885	978,236
委託料	124,795,785	182,437,178	△ 57,641,393
使用料及び賃借料	14,258,333	12,302,067	1,956,266
支払負担金、補助及び交付金	66,000	121,340	△ 55,340
公課費	13,860,527	14,697,024	△ 836,497
教育会館事業費	55,747,664	56,861,763	△ 1,114,099
需用費	14,418,331	15,792,148	△ 1,373,817
役務費	19,503,246	19,446,235	57,011
使用料及び賃借料	116,012	111,012	5,000
減価償却費	19,795,235	19,860,076	△ 64,841
公課費	1,914,840	1,652,292	262,548
事業費計 ①	1,700,216,698	1,827,949,242	△ 127,732,544
② 管理費			
報酬	3,588,840	3,647,080	△ 58,240
給料	31,147,200	30,052,603	1,094,597
職員手当	20,579,637	19,650,753	928,884
退職給付費用	3,998,236	5,667,078	△ 1,668,842
共済費	10,339,035	9,930,344	408,691
賃金	872,700	871,390	1,310
報償費	168,000	82,000	86,000
旅費	94,240	61,480	32,760
需用費	1,556,795	1,746,730	△ 189,935
役務費	2,240,723	2,402,833	△ 162,110
使用料及び賃借料	11,070,200	11,001,061	69,139
支払負担金、補助及び交付金	2,024,340	1,993,940	30,400
渉外費	67,644	14,056	53,588
公課費	9,234,100	9,287,400	△ 53,300
管理費計 ②	96,981,690	96,408,748	572,942
経常費用計 (①+②)	1,797,198,388	1,924,357,990	△ 127,159,602
当期経常増減額	13,482,027	38,735,487	△ 25,253,460
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	55,721,282	78,634,137	△ 22,912,855
過年度分退職給付債務	55,721,282	78,634,137	△ 22,912,855
経常外収益計	55,721,282	78,634,137	△ 22,912,855
(2) 経常外費用	0	574,061	△ 574,061
固定資産除却損	0	574,061	△ 574,061
経常外費用計	0	574,061	△ 574,061
当期経常外増減額	55,721,282	78,060,076	△ 22,338,794
当期一般正味財産増減額	69,203,309	116,795,563	△ 47,592,254
一般正味財産期首残高	882,863,246	766,067,683	116,795,563
一般正味財産期末残高	952,066,555	882,863,246	69,203,309

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	72,500,000	72,500,000	0
指定正味財産期末残高	72,500,000	72,500,000	0
III 正味財産期末残高	1,024,566,555	955,363,246	69,203,309

財 産 目 録

平成30年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額		
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	2,214,313	
	預金	普通預金	運転資金として		
		三菱UFJ銀行愛知県庁出張所		283,766,912	
		三菱UFJ銀行愛知県庁出張所		2,861,287	
		三菱UFJ銀行愛知県庁出張所		19,042,960	
		三菱UFJ銀行愛知県庁出張所		751,833	
		三菱UFJ銀行愛知県庁出張所		20,287,763	
		三菱UFJ銀行愛知県庁出張所		2,244,047	
		三菱UFJ銀行大津町支店		22,047,341	
		三菱UFJ銀行大津町支店		251,926	
三菱UFJ銀行愛知県庁出張所			7,905,453		
三菱UFJ銀行愛知県庁出張所		4,301,289			
いちい信用金庫千秋支店		1,859,554			
あいち豊田農協下山支店		3,814,765			
あいち豊田農協下山支店		90,400			
あいち三河農協宮崎支店		201,386			
西尾信用金庫美合支店		2,375,405			
あいち豊田農協旭支店		2,003,730			
定期預金					
三菱UFJ銀行愛知県庁出張所			23,582,467		
未収金	未収金	愛知県補助金等	4,938,944		
立替金	立替金	体育館(電気料金等)	0		
流動資産合計			404,541,775		
(固定資産)	基本財産				
	投資有価証券	地方債(愛知県債)	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	60,000,000	
特定資産	退職給付引当資産	地方債(愛知県債)	運用益を管理費の財源として使用している。	22,500,000	
		国債		20,000,000	
		国債	従業員の退職金の支払に備えたもの。	46,647,000	
		地方債(愛知県債 他)		527,367,700	
		定期預金			
		三菱UFJ銀行愛知県庁出張所		41,893,739	
		普通預金			
		三菱UFJ銀行愛知県庁出張所		20,218,118	
		施設設備整備等引当資産	地方債(名古屋市債 他)	施設設備等の支払いに備えたもの。	125,000,000
		定期預金			
名古屋銀行上前津支店		5,000,000			
みずほ銀行名古屋中央支店		10,000,000			
中京銀行本店営業部		10,000,000			
愛知銀行本店営業部		10,000,000			
みずほ信託銀行名古屋支店		10,000,000			
三井住友信託銀行名古屋営業部		10,000,000			

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
特定資産	会館修繕等積立資産	地方債(大阪府債 他)	愛知県教育会館の修繕等を行うための積立資産である。	56,059,450
		定期預金 三菱UFJ銀行愛知県庁出張所		50,000,000
		岡崎信用金庫大池町支店		10,000,000
		普通預金 三菱UFJ銀行愛知県庁出張所		10,000,000
その他 固定資産	建物及び 建物付属設備	愛知県教育会館 名古屋市中区新栄一丁目49番10号 7階建 5,248.57㎡	2階、3階(一部)の部分(12.5%) 公益目的保有財産であり、公益目的事業の施設に使用している。	56,943,033
			地下、1階、3階一部、4階から7階部分(87.5%) 愛知県教育会館の管理運営等事業に使用している。	398,601,218
	構築物	フェンス始め 6件	愛知県教育会館の管理運営等事業に使用している。	522,431
	什器備品	卓球台始め 124件	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	18,782,289
		会議用机始め 152件	愛知県教育会館の管理運営等事業に使用している。	1,377,451
		印刷機始め 5件	法人の管理運営等事業に使用している。	4
	電話加入権	052-242-1500他	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。(81.9%) 法人の管理運営等事業に使用している。(18.1%)	611,555
	リサイクル料預金		軽自動車リサイクル料金	32,590
受入保証金預金	普通預金 三菱UFJ銀行愛知県庁出張所	店舗受入保証金	199,506	
固定資産合計				1,521,756,084
資産合計				1,926,297,859
(流動負債)	未払金 前受金	事業実施等に対する未払額	施設利用にかかる前受金 スポーツ振興事業等にかかる参加料	197,269,632
		施設利用料		4,147,280
		参加料		12,002,850
		利用者サービス品		24,000
	賞与引当金 預り金	従業員に対するもの	従業員の6月分賞与の支払に備えたもの	45,859,191
		実費徴収額	実費徴収した預り金	22,246
		源泉徴収税額	源泉徴収した預り金	3,882,258
		社会保険料	社会保険料の預り金	208,731
		環境対策費	愛知県総合射撃場にかかる預り金	0
流動負債合計				263,416,188
(固定負債)	退職給付引当金 受入保証金	従業員に対するもの	従業員の退職金の支払に備えたもの。 イーガネス	638,115,610
		店舗受入保証金		199,506
固定負債合計				638,315,116
負債合計				901,731,304
正味財産				1,024,566,555

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であり、償却原価法（定額法）を採用している。

なお、取得価格と債券金額との差額については、重要性が乏しい場合には適用していない。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法による減価償却を実施している。

なお、耐用年数及び残存価格については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっている。

(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、支給見込額のうち、当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金

当期末における期末自己都合退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。

2. 会計方針の変更

該当なし

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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
基本財産				
投資有価証券	102,500,000	0	0	102,500,000
小計	102,500,000	0	0	102,500,000
特定資産				
退職給付引当資産	629,472,272	20,218,118	13,563,833	636,126,557
会館修繕等積立資産	116,059,450	10,000,000	0	126,059,450
施設設備整備等引当資産	180,000,000	0	0	180,000,000
小計	925,531,722	30,218,118	13,563,833	942,186,007
合計	1,028,031,722	30,218,118	13,563,833	1,044,686,007

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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)
基本財産				
投資有価証券	102,500,000	(72,500,000)	(30,000,000)	
定期預金	0	(0)		
小計	102,500,000	(72,500,000)	(30,000,000)	
特定資産				
退職給付引当資産	636,126,557			(636,126,557)
会館修繕等積立資産	126,059,450		(126,059,450)	
施設設備整備等引当資産	180,000,000		(180,000,000)	
小計	942,186,007	(0)	(306,059,450)	(636,126,557)
合計	1,044,686,007	(72,500,000)	(336,059,450)	(636,126,557)

5. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高（直接法により減価償却を行っている場合）

固定資産の取得価格、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物	858,896,910	439,068,087	419,828,823
建物附属設備	351,270,150	315,554,722	35,715,428
構築物	4,596,390	4,073,959	522,431
什器備品	80,991,513	60,831,769	20,159,744
合計	1,295,754,963	819,528,537	476,226,426

6. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、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格、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	帳簿価格	時価	評価損益
愛知県債（平成24年度第9回）	100,000,000	103,630,000	3,630,000
あいち県民債（平成25年度第2回）	22,500,000	22,513,500	13,500
愛知県債（平成25年度第7回）	99,800,000	100,080,000	280,000
愛知県債（平成26年度第1回）	14,970,150	15,019,455	49,305
あいち県民債（平成26年度第1回）	29,900,000	29,846,120	△ 53,880
利付国債（10年）第335回	20,000,000	20,747,000	747,000
利付国債（5年）第115回	17,174,200	17,225,800	51,600
利付国債（5年）第117回	15,296,940	15,349,343	52,403
利付国債（5年）第121回	14,175,860	14,249,004	73,144
平成25年度第11回なごやか市民債	30,000,000	30,009,000	9,000
平成26年度第12回なごやか市民債	30,000,000	29,979,000	△ 21,000
平成27年度第124回大阪府公募公債	14,000,000	14,026,306	26,306
平成27年度第13回なごやか市民債	50,000,000	50,055,000	55,000
平成28年度第14回なごやか市民債	50,000,000	49,925,000	△ 75,000
平成28年度第135回大阪府公募債	99,955,000	99,910,000	△ 45,000
平成28年度第43回大阪府公債	99,950,000	99,910,000	△ 40,000
平成29年度第15回なごやか市民債	50,000,000	50,000,000	0
第22回地方公共団体金融機構債	99,852,000	99,820,000	△ 32,000
合計	857,574,150	862,294,528	4,720,378

7. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりです。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金 財団運営費 補助金	愛知県	0	330,498,400	330,498,400	0	一般正味財産
合計		0	330,498,400	330,498,400	0	

8. その他

金融商品の状況に関する事項は、次のとおりである。

(1) 金融商品に対する取組方針

当法人は、公益目的事業の財源の一部を運用益によって賄うため、債券、定期預金、普通預金により資産運用する。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は債券であり、発行体の信用リスク、市場価格の変動リスクにさらされている。

(3) 金融商品のリスクに基づく管理体制

①資産運用規程に基づく取引

金融商品の取引は、当法人の資産運用規程に基づき行う。

②信用リスクの管理

債券については、発行体の状況を定期的に把握し、理事会に報告する。

③市場リスクの管理

債券については、時価を定期的に把握し、理事会に報告する。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記3で記載しているので省略する。

2. 引当金の明細

(単位：円)

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	45,753,203	45,859,191	45,753,203		45,859,191
退職給付引当金	676,992,154	20,218,118	3,373,380	55,721,282	638,115,610