

貸借対照表

平成26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	1,486,990	4,829,421	△ 3,342,431
普通預金	297,134,114	300,224,251	△ 3,090,137
定期預金	10,011,660	10,009,168	2,492
未収金			
未収金	15,447,106	14,309,607	1,137,499
流動資産合計	324,079,870	329,372,447	△ 5,292,577
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	102,408,000	102,216,750	191,250
定期預金	92,000	283,250	△ 191,250
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	633,895,067	611,462,255	22,432,812
会館修繕等積立資産	104,825,450	116,375,450	△ 11,550,000
施設設備整備等引当資産	150,000,000	150,000,000	0
特定資産合計	888,720,517	877,837,705	10,882,812
(3) その他固定資産			
什器備品	12,803,368	10,391,241	2,412,127
建物	481,669,399	497,129,543	△ 15,460,144
建物付属設備	51,695,116	43,413,785	8,281,331
構築物	601,832	635,558	△ 33,726
電話加入権	611,555	611,555	0
受入保証金預金	192,000	192,000	0
その他固定資産合計	547,573,270	552,373,682	△ 4,800,412
固定資産合計	1,538,793,787	1,532,711,387	6,082,400
資産合計	1,862,873,657	1,862,083,834	789,823
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	165,947,054	212,136,095	△ 46,189,041
前受金	16,080,510	17,361,190	△ 1,280,680
賞与引当金	46,336,719	42,314,477	4,022,242
預り金	6,292,756	6,783,785	△ 491,029
流動負債合計	234,657,039	278,595,547	△ 43,938,508
2. 固定負債			
退職給付引当金	796,388,435	796,563,512	△ 175,077
受入保証金	192,000	192,000	0
固定負債合計	796,580,435	796,755,512	△ 175,077
負債合計	1,031,237,474	1,075,351,059	△ 44,113,585
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	759,136,183	714,232,775	44,903,408
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
正味財産合計	831,636,183	786,732,775	44,903,408
負債及び正味財産合計	1,862,873,657	1,862,083,834	789,823

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	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	1,336,459	1,528,315	△ 191,856
② 特定資産運用益	3,190,932	3,158,282	32,650
③ 事業収益	579,987,255	563,900,242	16,087,013
施設利用事業益	468,518,990	452,720,050	15,798,940
振興事業益	82,864,960	83,245,030	△ 380,070
付帯事業益	14,966,597	14,298,981	667,616
会館事業収益	13,636,708	13,636,181	527
④ 受取補助金等	1,519,209,405	1,493,793,116	25,416,289
受取地方公共団体補助金	312,821,000	267,233,000	45,588,000
事業受託収益	632,335,524	690,381,627	△ 58,046,103
受取民間助成金	5,501,908	7,416,674	△ 1,914,766
埋蔵文化財発掘調査受託収益	568,550,973	528,761,815	39,789,158
⑤ 受取負担金	33,308,012	33,244,277	63,735
⑥ 雑収益	7,103,161	6,960,828	142,333
経常収益 計	2,144,135,224	2,102,585,060	41,550,164
(2) 経常費用			
① 事業費			
教育振興事業費	121,590,231	126,814,516	△ 5,224,285
報酬	16,311,480	15,910,572	400,908
給料	36,865,212	36,928,068	△ 62,856
職員手当	24,951,009	23,505,348	1,445,661
退職給付費用	392,978	2,745,576	△ 2,352,598
共済費	14,466,564	14,194,832	271,732
報償費	4,651,500	5,373,000	△ 721,500
旅費	3,425,123	4,005,860	△ 580,737
需用費	6,794,930	8,007,487	△ 1,212,557
役務費	2,575,201	3,845,981	△ 1,270,780
委託料	9,226,520	10,756,216	△ 1,529,696
使用料及び賃借料	1,170,706	1,292,745	△ 122,039
支払負担金、補助及び交付金	210,000	10,000	200,000
減価償却費	547,008	226,831	320,177
公課費	2,000	12,000	△ 10,000
スポーツ振興事業費	183,313,636	161,395,160	21,918,476
給料	41,552,484	27,535,872	14,016,612
職員手当	25,128,864	18,068,019	7,060,845
退職給付費用	2,444,687	7,784,983	△ 5,340,296
共済費	10,684,099	6,848,703	3,835,396

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
賃金	3,688,550	3,544,150	144,400
報償費	33,383,252	32,791,764	591,488
旅費	781,880	739,245	42,635
渉外費	73,305	69,825	3,480
需用費	22,965,064	21,226,527	1,738,537
役務費	16,534,987	16,703,127	△ 168,140
使用料及び賃借料	25,990,264	25,972,345	17,919
支払負担金、補助及び交付金	5,000	10,000	△ 5,000
公課費	81,200	100,600	△ 19,400
施設管理事業費	1,061,732,805	1,076,440,603	△ 14,707,798
報酬	51,388,494	47,140,804	4,247,690
給料	182,643,573	189,366,951	△ 6,723,378
職員手当	123,107,644	128,373,583	△ 5,265,939
退職給付費用	5,665,221	29,931,629	△ 24,266,408
共済費	56,580,023	56,275,818	304,205
賃金	21,483,460	19,732,356	1,751,104
報償費	1,792,840	2,220,821	△ 427,981
旅費	2,212,015	2,194,295	17,720
渉外費	241,622	241,935	△ 313
需用費	322,736,208	316,029,297	6,706,911
役務費	236,583,679	234,043,533	2,540,146
使用料及び賃借料	6,590,957	4,944,370	1,646,587
支払負担金、補助及び交付金	1,834,085	1,996,981	△ 162,896
減価償却費	3,587,428	2,938,454	648,974
公課費	45,285,556	41,009,776	4,275,780
広域スポーツセンター事業費	1,259,195	1,566,396	△ 307,201
報償費	395,000	314,000	81,000
旅費	216,245	194,190	22,055
需用費	201,450	335,222	△ 133,772
役務費	102,274	185,092	△ 82,818
使用料及び賃借料	339,226	537,892	△ 198,666
支払負担金、補助及び交付金	5,000	0	5,000
埋蔵文化財発掘調査事業費	577,537,291	530,557,184	46,980,107
報酬	2,335,560	2,474,280	△ 138,720
給料	88,442,544	88,467,528	△ 24,984
職員手当	54,956,661	54,965,992	△ 9,331
退職給付費用	5,839,794	16,872,373	△ 11,032,579
共済費	23,365,655	23,404,615	△ 38,960
賃金	14,154,310	13,667,610	486,700
報償費	265,000	226,000	39,000
旅費	4,584,105	3,964,205	619,900

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
需用費	15,941,661	18,442,001	△ 2,500,340
役務費	12,534,744	7,588,005	4,946,739
委託料	336,297,327	279,469,674	56,827,653
使用料及び賃借料	9,519,195	10,856,175	△ 1,336,980
支払負担金、補助及び交付金	121,535	103,326	18,209
公課費	9,179,200	10,055,400	△ 876,200
教育会館事業費	64,821,790	56,901,536	7,920,254
旅費	1,060	230	830
需用費	18,944,948	11,732,013	7,212,935
役務費	25,746,138	21,411,610	4,334,528
使用料及び賃借料	109,596	88,525	21,071
減価償却費	19,297,804	22,229,285	△ 2,931,481
公課費	722,244	1,439,872	△ 717,628
固定資産除却損	0	1	△ 1
事業費計 ①	2,010,254,948	1,953,675,395	56,579,553
② 管理費			
報酬	3,423,770	3,320,430	103,340
給料	28,540,896	35,775,156	△ 7,234,260
職員手当	19,612,317	20,923,364	△ 1,311,047
退職給付費用	1,068,459	5,921,188	△ 4,852,729
共済費	9,497,237	10,855,551	△ 1,358,314
賃金	0	53,550	△ 53,550
報償費	180,500	403,000	△ 222,500
旅費	129,580	104,550	25,030
需用費	1,488,917	1,610,542	△ 121,625
役務費	2,410,711	2,740,747	△ 330,036
使用料及び賃借料	11,290,474	11,085,763	204,711
支払負担金、補助及び交付金	2,017,932	2,020,846	△ 2,914
渉外費	112,773	116,666	△ 3,893
減価償却費	0	73,284	△ 73,284
公課費	9,203,300	9,248,852	△ 45,552
管理費計 ②	88,976,866	104,253,489	△ 15,276,623
経常費用計 (①+②)	2,099,231,814	2,057,928,884	41,302,930
当期経常増減額	44,903,410	44,656,176	247,234
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	2	0	2
経常外費用計	2	0	2
当期経常外増減額	△ 2	0	△ 2
当期一般正味財産増減額	44,903,408	44,656,176	247,232
一般正味財産期首残高	714,232,775	669,576,599	44,656,176
一般正味財産期末残高	759,136,183	714,232,775	44,903,408

(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	831,636,183	786,732,775	44,903,408

財 産 目 録

平成26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	1,486,990	
	預金	普通預金	運転資金として		
		三菱東京UFJ銀行愛知県庁出張所		189,849,305	
		三菱東京UFJ銀行愛知県庁出張所		2,850,862	
		三菱東京UFJ銀行愛知県庁出張所		43,366,551	
		三菱東京UFJ銀行愛知県庁出張所		829,500	
		三菱東京UFJ銀行愛知県庁出張所		19,122,939	
		三菱東京UFJ銀行大津町支店		10,055,504	
		三菱東京UFJ銀行愛知県庁出張所		7,259,715	
		あいち三河農協宮崎支店		427,894	
いちい信用金庫千秋支店		1,632,251			
三菱東京UFJ銀行藤ヶ丘支店		10,072,362			
あいち豊田農協下山支店		4,917,993			
あいち豊田農協下山支店		88,000			
あいち知多農協内海支店		5,050,360			
あいち豊田農協旭支店		1,610,878			
定期預金					
三菱東京UFJ銀行愛知県庁出張所			10,011,660		
未収金	未収金	愛知県補助金等	15,447,106		
流動資産合計			324,079,870		
(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
			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。	42,408,000
		預金	定期預金 三菱東京UFJ銀行愛知県庁出張所	運用益を管理費の財源として使用している。	92,000
	特定資産	退職給付引当資産		従業員の退職金の支払に備えたもの。	
			国債		374,825,400
			地方債(愛知県債 他)		214,100,000
			定期預金 三菱東京UFJ銀行愛知県庁出張所		44,969,667
		施設設備整備等引当資産		施設設備等の支払いに備えたもの。	
			国債		55,000,000
			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			
三菱東京UFJ銀行愛知県庁出張所		40,000,000			
普通預金					
三菱東京UFJ銀行愛知県庁出張所			0		

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	国債 定期預金 三菱東京UFJ銀行愛知県庁出張所 岡崎信用金庫大池町支店	愛知県教育会館の修繕等を行うための積立資産であり、資産取得資金として管理されている資産である。	51,573,375	
				43,252,075	
				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。	66,670,565	
			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。	466,693,950	
	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。	601,832	
	什器備品	卓球台始め 105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。	10,467,739	
		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。	2,335,625	
		印刷機始め 6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	
受入保証金預金	普通預金 三菱東京UFJ銀行愛知県庁出張所	店舗受入保証金	192,000		
固定資産合計				1,538,793,787	
資産合計				1,862,873,657	
(流動負債)	未払金 前受金	事業実施等に対する未払額 施設利用料 参加料	施設利用にかかる前受金	165,947,054	
			スポーツ振興事業等にかかる参加料	950,710	
	賞与引当金 預り金	従業員に対するもの 実費徴収額 源泉徴収税額 社会保険料 環境対策費	従業員の6月分賞与の支払に備えたもの	15,129,800	
			実費徴収した預り金	46,336,719	
			源泉徴収した預り金	75,495	
			源泉徴収した預り金	4,125,345	
			社会保険料の預り金	291,158	
			愛知県総合射撃場にかかる預り金	1,800,758	
	流動負債合計				234,657,039
	(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 店舗受入保証金	従業員の退職金の支払に備えたもの。	796,388,435
イーガネス				192,000	
固定負債合計				796,580,435	
負債合計				1,031,237,474	
正味財産				831,636,183	

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	102,216,750	191,250	0	102,408,000
定期預金	283,250	0	191,250	92,000
小計	102,500,000	191,250	191,250	102,500,000
特定資産				
退職給付引当資産	611,462,255	29,083,241	6,650,429	633,895,067
会館修繕等積立資産	116,375,450	0	11,550,000	104,825,450
施設設備整備等引当資産	150,000,000	0	0	150,000,000
小計	877,837,705	29,083,241	18,200,429	888,720,517
合計	980,337,705	29,274,491	18,391,679	991,220,517

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	102,408,000	(72,408,000)	(30,000,000)	
定期預金	92,000	(92,000)		
小計	102,500,000	(72,500,000)	(30,000,000)	
特定資産				
退職給付引当資産	633,895,067			(633,895,067)
会館修繕等積立資産	104,825,450		(104,825,450)	
施設設備整備等引当資産	150,000,000		(150,000,000)	
小計	888,720,517	(0)	(254,825,450)	(633,895,067)
合計	991,220,517	(72,500,000)	(284,825,450)	(633,895,067)

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	377,227,511	481,669,399
建物附属設備	351,270,150	299,575,034	51,695,116
構築物	4,596,390	3,994,558	601,832
什器備品	53,470,419	40,667,051	12,803,368
合計	1,268,233,869	721,464,154	546,769,715

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16年度第2回）	19,908,000	20,172,000	264,000
あいち県民債（平成24年度第1回）	30,000,000	29,895,000	△ 105,000
愛知県債（平成24年度第9回）	100,000,000	101,960,000	1,960,000
あいち県民債（平成25年度第2回）	22,500,000	22,315,500	△ 184,500
愛知県債（平成25年度第7回）	99,800,000	100,490,000	690,000
利付国債（5年）第88回	35,000,000	35,147,000	147,000
利付国債（5年）第92回	69,867,000	70,224,000	357,000
利付国債（5年）第102回	163,537,920	164,684,520	1,146,600
利付国債（5年）第105回	29,749,340	29,880,460	131,120
利付国債（5年）第115回	17,174,200	17,218,920	44,720
利付国債（5年）第117回	15,296,940	15,303,749	6,809
利付国債（2年）第331回	13,492,575	13,502,700	10,125
利付国債（2年）第320回	80,300,000	80,308,030	8,030
国庫短期証券第404回	29,980,800	29,994,000	13,200
横浜市平成21年度第2回「ハマ債5」公債	27,000,000	27,067,500	67,500
平成24年度第10回なごやか市民債	14,300,000	14,155,570	△ 144,430
平成25年度第11回なごやか市民債	30,000,000	29,568,000	△ 432,000
合計	797,906,775	801,886,949	3,980,174

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	312,821,000	312,821,000	0	一般正味財産
合計		0	312,821,000	312,821,000	0	

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	42,314,477	46,336,719	42,314,477		46,336,719
退職給付引当金	796,563,512	10,075,239	10,250,316		796,388,435

キャッシュ・フロー計算書

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	当年度	前年度	増減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1 当期一般正味財産増減額	44,903,408	44,656,176	247,232
2 キャッシュ・フローへの調整額			
① 什器備品減価償却額	4,449,201	3,833,364	615,837
② 建物減価償却額	18,983,039	21,634,490	△ 2,651,451
③ 什器備品除却損	0	1	△ 1
④ 退職給付引当金の増減額	△ 175,077	10,409,676	△ 10,584,753
⑤ 賞与引当金の増減額	4,022,242	△ 1,530,906	5,553,148
⑥ 未収金の増減額	△ 1,137,499	40,174,159	△ 41,311,658
⑦ 未払金の増減額	△ 46,189,041	△ 170,571,889	124,382,848
⑧ 預り金の増減額	△ 491,029	4,318	△ 495,347
⑨ 前受金の増減額	△ 1,280,680	511,290	△ 1,791,970
⑩ 受入保証金の増減額	0	0	0
小計	△ 21,818,844	△ 95,535,497	73,716,653
事業活動によるキャッシュ・フロー	23,084,564	△ 50,879,321	73,963,885
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1 投資活動収入			
① 特定資産取崩収入	18,200,429	18,426,309	△ 225,880
投資活動収入計	18,200,429	18,426,309	△ 225,880
2 投資活動支出			
① 固定資産取得支出	18,631,830	3,723,300	14,908,530
② 特定資産取得支出	29,083,241	64,988,967	△ 35,905,726
③ 受入保証金支出	0	0	0
投資活動支出計	47,715,071	68,712,267	△ 20,997,196
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 29,514,642	△ 50,285,958	20,771,316
III 現金及び現金同等物の増減額	△ 6,430,078	△ 101,165,279	94,735,201
IV 現金及び現金同等物の期首残高	315,062,840	416,228,119	△ 101,165,279
V 現金及び現金同等物の期末残高	308,632,762	315,062,840	△ 6,430,078

(注) 資金の範囲

資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。