

貸借対照表

平成29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	844,794	1,249,920	△ 405,126
普通預金	403,718,913	203,080,262	200,638,651
定期預金	10,017,642	30,756,888	△ 20,739,246
未収金			
未収金	6,736,930	44,542,460	△ 37,805,530
立替金			
立替金	0	7,400	△ 7,400
流動資産合計	421,318,279	279,636,930	141,681,349
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	629,472,272	628,330,079	1,142,193
会館修繕等積立資産	116,059,450	106,059,450	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	925,531,722	914,389,529	11,142,193
(3) その他固定資産			
什器備品	14,899,457	17,852,556	△ 2,953,099
建物	435,288,967	450,749,111	△ 15,460,144
建物附属設備	39,710,350	43,705,272	△ 3,994,922
構築物	542,281	562,131	△ 19,850
電話加入権	611,555	611,555	0
リサイクル料預金	32,590	24,870	7,720
受入保証金預金	199,506	199,506	0
その他固定資産合計	491,284,706	513,705,001	△ 22,420,295
固定資産合計	1,519,316,428	1,530,594,530	△ 11,278,102
資産合計	1,940,634,707	1,810,231,460	130,403,247
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	243,303,202	155,986,697	87,316,505
前受金	15,005,890	12,258,750	2,747,140
賞与引当金	45,753,203	47,407,481	△ 1,654,278
預り金	4,017,506	7,591,250	△ 3,573,744
流動負債合計	308,079,801	223,244,178	84,835,623
2. 固定負債			
退職給付引当金	676,992,154	748,220,093	△ 71,227,939
受入保証金	199,506	199,506	0
固定負債合計	677,191,660	748,419,599	△ 71,227,939
負債合計	985,271,461	971,663,777	13,607,684
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	882,863,246	766,067,683	116,795,563
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
正味財産合計	955,363,246	838,567,683	116,795,563
負債及び正味財産合計	1,940,634,707	1,810,231,460	130,403,247

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	2,074,463	1,996,026	78,437
③ 事業収益	564,141,493	553,010,060	11,131,433
施設利用事業益	482,660,576	435,822,856	46,837,720
振興事業益	53,754,790	89,207,335	△ 35,452,545
付帯事業益	14,092,243	14,022,685	69,558
会館事業収益	13,633,884	13,957,184	△ 323,300
④ 受取補助金等	1,355,609,398	1,289,110,452	66,498,946
受取地方公共団体補助金	359,176,000	299,687,000	59,489,000
事業受託収益	576,067,159	638,594,058	△ 62,526,899
受取民間助成金	2,171,640	6,775,937	△ 4,604,297
埋蔵文化財発掘調査受託収益	418,194,599	344,053,457	74,141,142
⑤ 受取負担金	34,652,670	33,902,168	750,502
⑥ 雑収益	5,952,053	6,804,371	△ 852,318
経常収益 計	1,963,093,477	1,885,486,477	77,607,000
(2) 経常費用			
① 事業費			
教育振興事業費	142,464,906	119,829,167	22,635,739
報酬	14,991,696	14,781,876	209,820
給料	36,603,249	36,621,564	△ 18,315
職員手当	24,586,360	24,205,293	381,067
退職給付費用	25,139,277	2,514,388	22,624,889
共済費	14,887,083	14,926,508	△ 39,425
賃金	968,600	1,765,180	△ 796,580
報償費	4,646,500	4,897,500	△ 251,000
旅費	3,782,445	3,493,085	289,360
需用費	6,884,432	6,443,108	441,324
役務費	3,570,416	3,471,599	98,817
委託料	4,752,000	4,832,000	△ 80,000
使用料及び賃借料	1,244,210	1,466,828	△ 222,618
支払負担金、補助及び交付金	10,000	10,000	0
減価償却費	394,338	394,338	0
公課費	4,300	5,900	△ 1,600
スポーツ振興事業費	140,992,683	197,973,164	△ 56,980,481
給料	42,257,854	42,572,196	△ 314,342
職員手当	30,316,692	29,560,511	756,181
退職給付費用	6,052,025	5,544,983	507,042
共済費	11,761,132	11,771,695	△ 10,563

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
賃金	3,169,550	4,756,620	△ 1,587,070
報償費	17,907,273	34,331,043	△ 16,423,770
旅費	603,563	755,520	△ 151,957
渉外費	28,015	55,533	△ 27,518
需用費	8,458,496	22,296,693	△ 13,838,197
役務費	9,899,501	18,748,398	△ 8,848,897
使用料及び賃借料	9,781,120	27,077,022	△ 17,295,902
支払負担金、補助及び交付金	400,000	0	400,000
補償補填及び賠償金	0	300,000	△ 300,000
減価償却費	226,962	68,850	158,112
公課費	130,500	134,100	△ 3,600
施設管理事業費	1,067,958,656	1,071,548,590	△ 3,589,934
報酬	34,193,375	51,128,987	△ 16,935,612
給料	180,962,540	190,259,011	△ 9,296,471
職員手当	124,671,195	132,486,538	△ 7,815,343
退職給付費用	80,825,530	54,084,821	26,740,709
共済費	54,852,631	60,379,022	△ 5,526,391
賃金	27,245,945	20,396,730	6,849,215
報償費	4,668,160	882,020	3,786,140
旅費	1,882,765	2,305,005	△ 422,240
渉外費	233,320	211,454	21,866
需用費	263,924,826	256,999,814	6,925,012
役務費	210,300,451	242,126,536	△ 31,826,085
使用料及び賃借料	17,155,559	5,417,888	11,737,671
支払負担金、補助及び交付金	653,360	1,345,798	△ 692,438
補償補填及び賠償金	33,215	0	33,215
減価償却費	4,566,200	6,579,808	△ 2,013,608
公課費	61,789,584	46,945,158	14,844,426
広域スポーツセンター事業費	1,152,572	1,215,770	△ 63,198
報償費	360,500	358,500	2,000
旅費	173,255	153,975	19,280
需用費	154,283	280,264	△ 125,981
役務費	106,805	115,562	△ 8,757
使用料及び賃借料	352,729	307,469	45,260
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	418,518,662	345,521,280	72,997,382
給料	82,226,328	86,623,368	△ 4,397,040
職員手当	56,225,096	57,856,698	△ 1,631,602
退職給付費用	16,877,218	12,130,446	4,746,772
共済費	22,710,122	23,575,426	△ 865,304
賃金	8,463,740	9,845,550	△ 1,381,810
報償費	165,000	255,000	△ 90,000
旅費	4,474,360	4,481,305	△ 6,945

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
需用費	11,690,304	13,063,202	△ 1,372,898
役務費	6,128,885	6,095,103	33,782
委託料	182,437,178	105,674,316	76,762,862
使用料及び賃借料	12,302,067	10,983,839	1,318,228
支払負担金、補助及び交付金	121,340	80,514	40,826
公課費	14,697,024	14,856,513	△ 159,489
教育会館事業費	56,861,763	56,230,025	631,738
需用費	15,792,148	13,958,598	1,833,550
役務費	19,446,235	20,542,552	△ 1,096,317
使用料及び賃借料	111,012	111,012	0
減価償却費	19,860,076	19,907,534	△ 47,458
公課費	1,652,292	1,710,329	△ 58,037
事業費計 ①	1,827,949,242	1,792,317,996	35,631,246
② 管理費			
報酬	3,647,080	3,535,980	111,100
給料	30,052,603	30,456,108	△ 403,505
職員手当	19,650,753	18,480,142	1,170,611
退職給付費用	5,667,078	2,739,256	2,927,822
共済費	9,930,344	10,050,967	△ 120,623
賃金	871,390	704,710	166,680
報償費	82,000	114,400	△ 32,400
旅費	61,480	71,100	△ 9,620
需用費	1,746,730	1,804,065	△ 57,335
役務費	2,402,833	2,383,079	19,754
使用料及び賃借料	11,001,061	11,272,323	△ 271,262
支払負担金、補助及び交付金	1,993,940	2,047,654	△ 53,714
渉外費	14,056	34,042	△ 19,986
公課費	9,287,400	9,267,400	20,000
管理費計 ②	96,408,748	92,961,226	3,447,522
経常費用計 (①+②)	1,924,357,990	1,885,279,222	39,078,768
当期経常増減額	38,735,487	207,255	38,528,232
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	78,634,137	31,965,400	46,668,737
過年度分退職給付債務	78,634,137	31,965,400	46,668,737
経常外収益計	78,634,137	31,965,400	46,668,737
(2) 経常外費用	574,061	1	574,060
固定資産除却損	574,061	1	574,060
経常外費用計	574,061	1	574,060
当期経常外増減額	78,060,076	31,965,399	46,094,677
当期一般正味財産増減額	116,795,563	32,172,654	84,622,909
一般正味財産期首残高	766,067,683	733,895,029	32,172,654
一般正味財産期末残高	882,863,246	766,067,683	116,795,563

(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	955,363,246	838,567,683	116,795,563

財 産 目 録

平成29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	844,794	
	預金	普通預金	三菱東京UFJ銀行愛知県庁出張所	運転資金として	280,317,995
		三菱東京UFJ銀行愛知県庁出張所	2,698,027		
		三菱東京UFJ銀行愛知県庁出張所	55,876,243		
		三菱東京UFJ銀行愛知県庁出張所	700,109		
		三菱東京UFJ銀行愛知県庁出張所	17,512,485		
		三菱東京UFJ銀行大津町支店	20,726,891		
		三菱東京UFJ銀行愛知県庁出張所	6,618,087		
		三菱東京UFJ銀行愛知県庁出張所	7,251,303		
		愛知銀行昭和橋支店	2		
あいち三河農協宮崎支店		548,148			
いちい信用金庫千秋支店	1,753,452				
あいち豊田農協下山支店	3,544,287				
あいち豊田農協旭支店	2,525,095				
西尾信用金庫美合支店	3,646,789				
定期預金	三菱東京UFJ銀行愛知県庁出張所		10,017,642		
未収金	未収金	愛知県補助金等	6,736,930		
立替金	立替金	体育館(電気料金等)	0		
流動資産合計			421,318,279		
(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)		22,500,000	
		国債		20,000,000	
	特定資産	預金	定期預金	運用益を管理費の財源として使用している。	0
			三菱東京UFJ銀行愛知県庁出張所		
		退職給付引当資産	国債	従業員の退職金の支払に備えたもの。	76,396,340
			地方債(愛知県債 他)		488,225,150
			定期預金		42,023,682
			三菱東京UFJ銀行愛知県庁出張所		42,023,682
			普通預金		22,827,100
		三菱東京UFJ銀行愛知県庁出張所	22,827,100		
		施設設備整備等 引当資産	地方債(名古屋市債)	施設設備等の支払いに備えたもの。	99,672,500
			定期預金		5,000,000
	名古屋銀行上前津支店		10,000,000		
	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				
定期預金	25,327,500				
三菱東京UFJ銀行愛知県庁出張所	25,327,500				

特定資産	会館修繕等積立資産	地方債(大阪府債) 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。	64,977,500
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。	59,374,916
			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。	415,624,401
	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。	542,281
	什器備品	卓球台始め 112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。	13,201,683
		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。	1,697,770
		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 三菱東京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				1,519,316,428
資産合計				1,940,634,707
(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 利用者サービス品	施設利用にかかる前受金	243,303,202
			スポーツ振興事業等にかかる参加料	4,073,640
	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	10,869,250
			実費徴収した預り金	63,000
			源泉徴収した預り金	45,753,203
			社会保険料の預り金	114,393
			愛知県総合射撃場にかかる預り金	3,688,864
			214,249	
			0	
流動負債合計				308,079,801
(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。	676,992,154
			イーガネス	199,506
固定負債合計				677,191,660
負債合計				985,271,461
正味財産				955,363,246

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	628,330,079	36,950,342	35,808,149	629,472,272
会館修繕等積立資産	106,059,450	10,000,000	0	116,059,450
施設設備整備等引当資産	180,000,000	0	0	180,000,000
小計	914,389,529	46,950,342	35,808,149	925,531,722
合計	1,016,889,529	46,950,342	35,808,149	1,028,031,722

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	629,472,272			(629,472,272)
会館修繕等積立資産	116,059,450		(116,059,450)	
施設設備整備等引当資産	180,000,000		(180,000,000)	
小計	925,531,722	(0)	(296,059,450)	(629,472,272)
合計	1,028,031,722	(72,500,000)	(326,059,450)	(629,472,272)

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	423,607,943	435,288,967
建物附属設備	351,270,150	311,559,800	39,710,350
構築物	4,596,390	4,054,109	542,281
什器備品	69,014,313	54,114,856	14,899,457
合計	1,283,777,763	793,336,708	490,441,055

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
あいち県債（平成24年度第1回）	30,000,000	30,018,000	18,000
愛知県債（平成24年度第9回）	100,000,000	104,450,000	4,450,000
あいち県債（平成25年度第2回）	22,500,000	22,574,250	74,250
愛知県債（平成25年度第7回）	99,800,000	100,500,000	700,000
あいち県債（平成26年度第1回）	29,900,000	29,847,884	△ 52,116
愛知県債（平成26年度第1回）	14,970,150	15,041,190	71,040
利付国債（10年）第335回	20,000,000	20,792,800	792,800
利付国債（5年）第105回	29,749,340	29,826,890	77,550
利付国債（5年）第115回	17,174,200	17,310,080	135,880
利付国債（5年）第117回	15,296,940	15,426,424	129,484
利付国債（5年）第121回	14,175,860	14,303,660	127,800
平成24年度第10回なごやか市民債	14,300,000	14,302,860	2,860
平成25年度第11回なごやか市民債	30,000,000	30,027,000	27,000
平成26年度第12回なごやか市民債	30,000,000	29,967,000	△ 33,000
平成27年度第124回大阪府公募公債	14,000,000	14,041,314	41,314
平成27年度第13回なごやか市民債	50,000,000	50,060,000	60,000
平成27年度第32回大阪府公募債	50,000,000	50,012,050	12,050
平成28年度第14回なごやか市民債	50,000,000	49,895,000	△ 105,000
平成28年度第135回大阪府公募債	99,955,000	99,800,000	△ 155,000
平成28年度第43回大阪府公債	99,950,000	99,740,000	△ 210,000
合計	831,771,490	837,936,402	6,164,912

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、次のとおりである。

(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	359,176,000	359,176,000	0	一般正味財産
合計		0	359,176,000	359,176,000	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係る管理体制

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	47,407,481	45,753,123	47,407,401		45,753,203
退職給付引当金	748,220,093	43,214,347	35,808,149	78,634,137	676,992,154