

正 味 財 産 増 減 計 算 書

令和5年4月1日から令和6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	[35,236,619]	[34,654,614]	[582,005]
基本財産受取利息	34,620,619	34,654,614	△ 33,995
基本財産運用益	616,000	0	616,000
② 特 定 資 産 運 用 益	[18,850,162]	[18,850,147]	[15]
特定資産受取利息	18,850,162	18,850,147	15
③ 雑 収 益	[163]	[520,170]	[△ 520,007]
受 取 利 息	163	170	△ 7
雑 収 益	0	520,000	△ 520,000
経 常 収 益 計	54,086,944	54,024,931	62,013
(2) 経 常 費 用			
① 事 業 費	[47,135,248]	[47,922,007]	[△ 786,759]
給 料 手 当	2,722,312	2,715,550	6,762
退 職 給 付 費 用	152,367	172,167	△ 19,800
福 利 厚 生 費	442,324	453,202	△ 10,878
会 議 費	774,520	1,175,200	△ 400,680
旅 費 交 通 費	333,530	452,861	△ 119,331
通 信 運 搬 費	221,233	226,849	△ 5,616
減 価 償 却 費	4,650	4,650	0
消 耗 什 器 備 品 費	0	25,718	△ 25,718
消 耗 品 費	75,813	88,797	△ 12,984
印 刷 製 本 費	141,523	132,113	9,410
光 熱 水 料 費	69,117	85,094	△ 15,977
賃 借 料	1,292,222	1,242,477	49,745
支 払 助 成 金	39,775,500	39,988,900	△ 213,400
諸 謝 金	1,000,000	1,030,000	△ 30,000
雑 費	130,137	128,429	1,708

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
②管 理 費	[7,883,032]	[7,338,097]	[544,935]
給 料 手 当	2,138,959	2,133,647	5,312
退 職 給 付 費 用	119,717	135,273	△ 15,556
福 利 厚 生 費	381,151	389,969	△ 8,818
会 議 費	1,005,866	524,202	481,664
旅 費 交 通 費	100,500	50,727	49,773
通 信 運 搬 費	304,109	308,414	△ 4,305
減 価 償 却 費	9,026	9,026	0
消 耗 什 器 備 品 費	0	47,762	△ 47,762
消 耗 品 費	145,011	167,905	△ 22,894
印 刷 製 本 費	6,954	9,755	△ 2,801
光 熱 水 料 費	134,167	165,183	△ 31,016
賃 借 料	2,508,432	2,411,868	96,564
諸 謝 金	60,000	60,000	0
諸 会 費	424,200	424,200	0
雑 費	544,940	500,166	44,774
経 常 費 用 計	55,018,280	55,260,104	△ 241,824
評価損益等調整前	△ 931,336	△ 1,235,173	303,837
当期経常増減額	△ 13,354	△ 102,272	88,918
基本財産評価損益等	△ 3,040,000	△ 7,140,000	4,100,000
特定資産評価損益等	△ 3,053,354	△ 7,242,272	4,188,918
当期経常増減額	△ 3,984,690	△ 8,477,445	4,492,755
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2)経常外費用			
①固定資産除却損	[0]	[0]	[0]
固定資産除却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,984,690	△ 8,477,445	4,492,755
一般正味財産期首残高	266,736,131	275,213,576	△ 8,477,445
一般正味財産期末残高	262,751,441	266,736,131	△ 3,984,690

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
Ⅱ 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部			
① 基 本 財 産 運 用 益	[35,226,618]	[34,644,613]	[582,005]
基本財産受取利息	34,610,618	34,644,613	△ 33,995
基本財産運用益	616,000	0	616,000
② 基本財産評価損益等	[△ 63,748,046]	[△ 135,968,028]	[72,219,982]
基本財産評価損益等	△ 63,748,046	△ 135,968,028	72,219,982
③ 特 定 資 産 運 用 益	[14,410,007]	[14,410,007]	[0]
特定資産受取利息	14,410,007	14,410,007	0
④ 特定資産評価損益等	[△ 14,323,200]	[△ 13,623,200]	[△ 700,000]
特定資産評価損益等	△ 14,323,200	△ 13,623,200	△ 700,000
⑤ 一般正味財産への振替額	[△ 49,636,625]	[△ 49,054,620]	[△ 582,005]
一般正味財産への振替額	△ 49,636,625	△ 49,054,620	△ 582,005
当期指定正味財産増減額	△ 78,071,246	△ 149,591,228	71,519,982
指定正味財産期首残高	3,091,568,896	3,241,160,124	△ 149,591,228
指定正味財産期末残高	3,013,497,650	3,091,568,896	△ 78,071,246
Ⅲ 正 味 財 産 期 末 残 高	3,276,249,091	3,358,305,027	△ 82,055,936

正 味 財 産 増 減 計 算 書 内 訳 表

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計 (助成事業)	法人会計	合 計
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	[35,236,619]	[0]	[35,236,619]
基本財産受取利息	34,620,619	0	34,620,619
基本財産運用益	616,000	0	616,000
② 特定資産運用益	[82]	[18,850,080]	[18,850,162]
特定資産受取利息	82	18,850,080	18,850,162
③ 雑収益	[117]	[46]	[163]
受取利息	117	46	163
雑収益	0	0	0
経常収益計	35,236,818	18,850,126	54,086,944
(2) 経常費用			
① 事業費	[47,135,248]	[0]	[47,135,248]
給料手当	2,722,312	0	2,722,312
退職給付費用	152,367	0	152,367
福利厚生費	442,324	0	442,324
会議費	774,520	0	774,520
旅費交通費	333,530	0	333,530
通信運搬費	221,233	0	221,233
減価償却費	4,650	0	4,650
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	75,813	0	75,813
印刷製本費	141,523	0	141,523
光熱水料費	69,117	0	69,117
賃借料	1,292,222	0	1,292,222
支払助成金	39,775,500	0	39,775,500
諸謝金	1,000,000	0	1,000,000
雑費	130,137	0	130,137

科 目	公益目的事業会計 (助成事業)	法人会計	合 計
②管 理 費	[0]	[7,883,032]	[7,883,032]
給 料 手 当	0	2,138,959	2,138,959
退 職 給 付 費 用	0	119,717	119,717
福 利 厚 生 費	0	381,151	381,151
会 議 費	0	1,005,866	1,005,866
旅 費 交 通 費	0	100,500	100,500
通 信 運 搬 費	0	304,109	304,109
減 価 償 却 費	0	9,026	9,026
消 耗 什 器 備 品 費	0	0	0
消 耗 品 費	0	145,011	145,011
印 刷 製 本 費	0	6,954	6,954
光 熱 水 料 費	0	134,167	134,167
賃 借 料	0	2,508,432	2,508,432
諸 謝 金	0	60,000	60,000
諸 会 費	0	424,200	424,200
雜 費	0	544,940	544,940
経 常 費 用 計	47,135,248	7,883,032	55,018,280
評価損益等調整前 当期経常増減額	△ 11,898,430	10,967,094	△ 931,336
基本財産評価損益等	△ 13,354	0	△ 13,354
特定資産評価損益等	0	△ 3,040,000	△ 3,040,000
評価損益等計	△ 13,354	△ 3,040,000	△ 3,053,354
当期経常増減額	△ 11,911,784	7,927,094	△ 3,984,690
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			
①固定資産除却損	[0]	[0]	[0]
固定資産除却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	11,911,784	△ 11,911,784	0
当期一般正味財産増減額	0	△ 3,984,690	△ 3,984,690
一般正味財産期首残高	0	266,736,131	266,736,131
一般正味財産期末残高	0	262,751,441	262,751,441

科 目	公益目的事業会計 (助成事業)	法人会計	合 計
Ⅱ 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部			
① 基 本 財 産 運 用 益	[35,226,618]	[0]	[35,226,618]
基本財産受取利息	34,610,618	0	34,610,618
基本財産運用益	616,000	0	616,000
② 基本財産評価損益等	[△ 63,748,046]	[0]	[△ 63,748,046]
基本財産評価損益等	△ 63,748,046	0	△ 63,748,046
③ 特 定 資 産 運 用 益	[0]	[14,410,007]	[14,410,007]
特定資産受取利息	0	14,410,007	14,410,007
④ 特定資産評価損益等	[0]	[△ 14,323,200]	[△ 14,323,200]
特定資産評価損益等	0	△ 14,323,200	△ 14,323,200
⑤ 一般正味財産への振替額	[△ 35,226,618]	[△ 14,410,007]	[△ 49,636,625]
一般正味財産への振替額	△ 35,226,618	△ 14,410,007	△ 49,636,625
当期指定正味財産増減額	△ 63,748,046	△ 14,323,200	△ 78,071,246
指定正味財産期首残高	2,363,168,096	728,400,800	3,091,568,896
指定正味財産期末残高	2,299,420,050	714,077,600	3,013,497,650
Ⅲ 正 味 財 産 期 末 残 高	2,299,420,050	976,829,041	3,276,249,091

財 産 目 録

令和6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				
	現金預金	現金 手元保管	運転資金として	100,000
		普通預金 三菱UFJ銀行 名古屋営業部	運転資金として	27,452,459
		普通預金 名古屋銀行 葵支店	運転資金として	13,232,237
		小 計		40,784,696
	未収利息	第143回利付国債20年他	公益目的事業の用に供する資産の運用益、 公益目的事業に必要な管理運営の用に供す る資産の運用益、退職給付引当資産の利息 それぞれの未収分	9,491,373
	仮払金	愛知労働局	労災保険料の過払金	421
流動資産合計				50,276,490
固定資産				
基本財産	預 金	定期預金 三菱UFJ銀行 名古屋営業部	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。	4,313,000
	投資有価証券	第143回利付国債20年他	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。	2,298,689,100
	小 計			2,303,002,100
特定資産	管理業務用資産	定期預金 三菱UFJ銀行 名古屋営業部	公益目的事業に必要な管理運営の用に供す る財産であり、運用益を管理運営の財源と して使用している。	1,012,000
		投資 有価証券 第73回 利付国債20年他	公益目的事業に必要な管理運営の用に供す る財産であり、運用益を管理運営の財源と して使用している。	927,457,600
		小 計		928,469,600
	退職給付引当資産	定期預金 三菱UFJ銀行 名古屋営業部	従業員に対する退職金の支払いに充当する 資金	7,604,528
		小 計		7,604,528
	小 計			936,074,128
その他 固定資産	什器備品	事務用機器 一式 名古屋市中区新栄1-2- 31フロンティア新栄2F	公益目的保有財産であり、公益目的事業の 用に供している。	18,213
		事務用機器 一式 名古屋市中区新栄1-2- 31フロンティア新栄2F	公益目的事業に必要な管理運営の用に供し ている。	35,362
		小 計		53,575
	保証金	事務所敷金 名古屋市中区新栄1-2- 31フロンティア新栄2F	公益目的保有財産であり、公益目的事業の 用に供している。	170,000
		事務所敷金 名古屋市中区新栄1-2- 31フロンティア新栄2F	公益目的事業に必要な管理運営の用に供し ている。	330,000
		小 計		500,000
	長期前払費用	ウイルス 対策ソフト 名古屋市中区新栄1-2- 31フロンティア新栄2F	公益目的保有財産であり、公益目的事業の 用に供している。	1,369
		ウイルス 対策ソフト 名古屋市中区新栄1-2- 31フロンティア新栄2F	公益目的事業に必要な管理運営の用に供し ている。	2,654
		小 計		4,023
	小 計			557,598
固定資産合計				3,239,633,826
資産合計				3,289,910,316
流動負債				
	未払金	助成金受領者	助成金の未払額	5,220,000
		名古屋市	法人市民税の未払額	25,000
		愛知労働局	雇用保険料の未払額	263
		愛知労働局	労災保険料の未払額	52
		小 計		5,245,315
	未払費用	財団従業員	令和6年6月賞与支払予定額	714,000
	預り金	名古屋市	源泉徴収市民税の預り金	55,200
		日本年金機構	社会保険料労働者負担分の預り金	42,182
		小 計		97,382
流動負債合計				6,056,697
固定負債				
	退職給付引当金	財団従業員	従業員に対する退職金の支払いに備えるも の	7,604,528
固定負債合計				7,604,528
負債合計				13,661,225
正味財産				3,276,249,091

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および評価方法

- ・満期保有目的の債券

該当なし。

- ・満期保有目的の債券以外の有価証券

① 時価のあるもの … 期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。

② 時価のないもの … 取得価額によっている。

(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。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

退職金規程に基づき、職員の退職金の自己都合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。

(5) 金融商品に関する会計基準

財産管理運用規程及び財産管理運用要領に基づき運用し、デリバティブ等の取引はしていない。

2. 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				
預 金	4,845,000	0	532,000	4,313,000
投資有価証券	2,361,918,500	0	63,229,400	2,298,689,100
小 計	2,366,763,500	0	63,761,400	2,303,002,100
特定資産				
管理業務用資産	945,300,800	532,000	17,363,200	928,469,600
退職給付引当資産	7,332,444	272,084	0	7,604,528
小 計	952,633,244	804,084	17,363,200	936,074,128
合 計	3,319,396,744	804,084	81,124,600	3,239,076,228

3. 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				
預 金	4,313,000	(1,801,500)	(2,511,500)	(0)
投資有価証券	2,298,689,100	(2,297,618,550)	(1,070,550)	(0)
小 計	2,303,002,100	(2,299,420,050)	(3,582,050)	(0)
特定資産				
管理業務用資産	928,469,600	(714,077,600)	(214,392,000)	(0)
退職給付引当資産	7,604,528	(0)	(0)	(7,604,528)
小 計	936,074,128	(714,077,600)	(214,392,000)	(7,604,528)
合 計	3,239,076,228	(3,013,497,650)	(217,974,050)	(7,604,528)

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	1,248,125	1,194,550	53,575
合 計	1,248,125	1,194,550	53,575

5. 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	
基本財産受取利息	34,610,618
基本財産運用益	616,000
特定資産受取利息	14,410,007
合 計	49,636,625

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の2.において記載している。

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	
退職給付引当金	7,332,444	272,084	0	0	7,604,528