２０２０年度　財　務　諸　表　等

２０２０年 4月 1日から２０２１年 3月３１日まで

一 般 財 団 法 人 中 部 生 産 性 本 部

１．貸　借　対　照　表
２．正味財産増減計算書
３．正味財産増減計算書内訳表
４．附　属　明　細　書
５．監　査　報　告　書

貸借対照表

2021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	192,212,597	159,367,251	32,845,346
未収利息	808,253	2,000	806,253
未収会費	10,000	0	10,000
未収金	28,212,822	26,812,664	1,400,158
前払金	409,891	389,891	20,000
立替金	0	167,305	△ 167,305
未収消費税等	0	30,200	△ 30,200
流動資産合計	221,653,563	186,769,311	34,884,252
２．固定資産			
(1) 基本財産			
預金	260,014,912	229,979,695	30,035,217
投資有価証券	449,985,088	480,020,305	△ 30,035,217
基本財産合計	710,000,000	710,000,000	0
(2) 特定資産			
役員退職引当資産	7,754,000	5,591,000	2,163,000
退職給付引当資産	129,381,000	118,088,000	11,293,000
事務管理システム等更新準備資産	32,400,000	32,400,000	0
事業運営強化資金積立資産	204,300,000	204,300,000	0
事業開発準備資産	29,000,000	29,000,000	0
事務機器整備準備資産	12,247,000	12,247,000	0
特定資産合計	415,082,000	401,626,000	13,456,000
(3) その他固定資産			
建物付属設備	1,101,535	1,273,921	△ 172,386
什器備品	12,776,533	16,649,312	△ 3,872,779
電話加入権	386,536	386,536	0
ソフトウェア	6,437,103	8,525,425	△ 2,088,322
敷金	19,048,200	19,048,200	0
投資有価証券	50,275,000	0	50,275,000
長期前払費用	777,782	1,166,673	△ 388,891
その他固定資産合計	90,802,689	47,050,067	43,752,622
固定資産合計	1,215,884,689	1,158,676,067	57,208,622
資産合計	1,437,538,252	1,345,445,378	92,092,874
Ⅱ　負債の部			
１．流動負債			
前受会費	21,420,000	24,410,000	△ 2,990,000
前受金	2,213,200	3,715,800	△ 1,502,600
未払金	56,588,948	5,498,089	51,090,859
預り金	600,200	578,900	21,300
未払消費税等	3,359,100	0	3,359,100
賞与引当金	18,148,000	8,735,000	9,413,000
流動負債合計	102,329,448	42,937,789	59,391,659

科　　目	当年度	前年度	増　減
２．固定負債			
役員退職引当金	7,754,000	5,591,000	2,163,000
退職給付引当金	129,381,000	118,088,000	11,293,000
固定負債合計	137,135,000	123,679,000	13,456,000
負債合計	239,464,448	166,616,789	72,847,659
Ⅲ　正味財産の部			
１．指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
２．一般正味財産	1,198,073,804	1,178,828,589	19,245,215
（うち基本財産への充当額）	(710,000,000)	(710,000,000)	(0)
（うち特定資産への充当額）	(277,947,000)	(277,947,000)	(0)
正味財産合計	1,198,073,804	1,178,828,589	19,245,215
負債及び正味財産合計	1,437,538,252	1,345,445,378	92,092,874

正味財産増減計算書

2020年 4月 1日から2021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			
基本財産運用益	[4,501,256]	[3,804,263]	[696,993]
特定資産運用益	[655,278]	[414,335]	[240,943]
受取会費	[80,865,000]	[82,010,000]	[△ 1,145,000]
賛助会費	80,865,000	82,010,000	△ 1,145,000
事業収益	[81,734,824]	[162,184,575]	[△ 80,449,751]
普及啓発事業収益	19,216,546	24,229,087	△ 5,012,541
ネットワーク支援事業収益	15,022,364	19,679,298	△ 4,656,934
専門情報提供事業収益	30,545,000	33,495,214	△ 2,950,214
総合情報提供事業収益	13,672,638	25,035,148	△ 11,362,510
人材育成事業収益	2,971,000	10,231,182	△ 7,260,182
国際交流事業収益	307,276	49,514,646	△ 49,207,370
負担金収益	[112,307,109]	[106,968,569]	[5,338,540]
給与等負担金	104,694,602	99,215,253	5,479,349
賃借料等負担金	7,612,507	7,753,316	△ 140,809
雑収益	[5,016,232]	[2,079]	[5,014,153]
経常収益計	285,079,699	355,383,821	△ 70,304,122
(2) 経常費用			
事業費	[236,065,722]	[302,472,178]	[△ 66,406,456]
役員報酬	20,453,924	19,393,731	1,060,193
給与賞与	109,163,523	117,935,845	△ 8,772,322
役員退職引当金繰入額	1,706,547	1,822,096	△ 115,549
退職給付費用	10,002,000	6,415,000	3,587,000
賞与引当金繰入額	16,213,000	7,019,000	9,194,000
厚生費	25,003,475	24,134,419	869,056
賃借料	3,180,077	3,251,020	△ 70,943
会場費	7,094,778	10,441,821	△ 3,347,043
会議費	1,323,513	21,097,803	△ 19,774,290
国内旅費交通費	441,511	3,479,617	△ 3,038,106
海外旅費経費	0	37,976,670	△ 37,976,670
通信運搬費	3,026,259	2,890,287	135,972
印刷資料費	6,929,614	10,104,716	△ 3,175,102
講師費	7,328,624	11,380,931	△ 4,052,307
減価償却費	5,266,576	3,124,008	2,142,568
消耗品費	1,527,840	2,087,312	△ 559,472
消耗什器備品費	0	55,888	△ 55,888
業務委託費	12,255,277	15,935,750	△ 3,680,473
租税公課	1,872,766	3,073,419	△ 1,200,653
光熱水料費	694,867	664,265	30,602
諸会費	30,000	30,000	0
雑費	2,551,551	158,580	2,392,971

科　　目	当年度	前年度	増　減
管理費	[29,768,762]	[29,108,742]	[660,020]
役員報酬	5,114,134	4,251,401	862,733
給与賞与	10,941,282	10,634,972	306,310
役員退職引当金繰入額	456,453	394,904	61,549
退職給付費用	1,291,000	452,000	839,000
賞与引当金繰入額	1,935,000	1,716,000	219,000
厚生費	3,125,076	2,824,775	300,301
賃借料	989,023	2,039,818	△ 1,050,795
会場費	329,800	718,600	△ 388,800
会議費	340,313	860,965	△ 520,652
国内旅費交通費	230,898	436,064	△ 205,166
通信運搬費	344,140	406,960	△ 62,820
印刷資料費	72,778	74,727	△ 1,949
減価償却費	866,911	764,291	102,620
消耗品費	239,141	351,005	△ 111,864
消耗什器備品費	0	99,321	△ 99,321
業務委託費	1,123,206	1,276,908	△ 153,702
租税公課	1,674,548	1,096,757	577,791
光熱水料費	81,860	78,098	3,762
諸会費	304,200	364,756	△ 60,556
雑費	308,999	266,420	42,579
経常費用計	265,834,484	331,580,920	△ 65,746,436
評価損益等調整前当期経常増減額	19,245,215	23,802,901	△ 4,557,686
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	19,245,215	23,802,901	△ 4,557,686
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			
固定資産除却損	[0]	[87,145]	[△ 87,145]
経常外費用計	0	87,145	△ 87,145
当期経常外増減額	0	△ 87,145	87,145
当期一般正味財産増減額	19,245,215	23,715,756	△ 4,470,541
一般正味財産期首残高	1,178,828,589	1,155,112,833	23,715,756
一般正味財産期末残高	1,198,073,804	1,178,828,589	19,245,215
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
Ⅲ　正味財産期末残高	1,198,073,804	1,178,828,589	19,245,215

正味財産増減計算書内訳表

2020年 4月 1日から2021年 3月31日まで

（単位：円）

科　　目	実施事業等会計	その他会計	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				
基本財産運用益	0	0	4,501,256	4,501,256
特定資産運用益	0	0	655,278	655,278
受取会費	0	0	80,865,000	80,865,000
賛助会費	0	0	80,865,000	80,865,000
事業収益	81,538,642	196,182	0	81,734,824
普及啓発事業収益	19,216,546	0	0	19,216,546
ネットワーク支援事業収益	15,022,364	0	0	15,022,364
専門情報提供事業収益	30,545,000	0	0	30,545,000
総合情報提供事業収益	13,476,456	196,182	0	13,672,638
人材育成事業収益	2,971,000	0	0	2,971,000
国際交流事業収益	307,276	0	0	307,276
負担金収益	0	112,307,109	0	112,307,109
給与等負担金	0	104,694,602	0	104,694,602
賃借料等負担金	0	7,612,507	0	7,612,507
雑収益	0	0	5,016,232	5,016,232
経常収益計	81,538,642	112,503,291	91,037,766	285,079,699
(2) 経常費用				
事業費	123,756,221	112,309,501	0	236,065,722
役員報酬	8,929,965	11,523,959	0	20,453,924
給与賞与	46,086,317	63,077,206	0	109,163,523
役員退職引当金繰入額	798,195	908,352	0	1,706,547
退職給付費用	4,491,000	5,511,000	0	10,002,000
賞与引当金繰入額	7,222,000	8,991,000	0	16,213,000
厚生費	10,320,390	14,683,085	0	25,003,475
賃借料	2,818,967	361,110	0	3,180,077
会場費	7,094,778	0	0	7,094,778
会議費	1,281,423	42,090	0	1,323,513
国内旅費交通費	439,119	2,392	0	441,511
通信運搬費	2,351,683	674,576	0	3,026,259
印刷資料費	6,907,812	21,802	0	6,929,614
講師費	7,328,624	0	0	7,328,624
減価償却費	2,786,493	2,480,083	0	5,266,576
消耗品費	880,704	647,136	0	1,527,840
業務委託費	8,869,567	3,385,710	0	12,255,277
租税公課	1,872,766	0	0	1,872,766
光熱水料費	694,867	0	0	694,867
諸会費	30,000	0	0	30,000
雑費	2,551,551	0	0	2,551,551
管理費	0	0	29,768,762	29,768,762
役員報酬	0	0	5,114,134	5,114,134
給与賞与	0	0	10,941,282	10,941,282
役員退職引当金繰入額	0	0	456,453	456,453
退職給付費用	0	0	1,291,000	1,291,000
賞与引当金繰入額	0	0	1,935,000	1,935,000
厚生費	0	0	3,125,076	3,125,076
賃借料	0	0	989,023	989,023
会場費	0	0	329,800	329,800
会議費	0	0	340,313	340,313
国内旅費交通費	0	0	230,898	230,898
通信運搬費	0	0	344,140	344,140
印刷資料費	0	0	72,778	72,778
減価償却費	0	0	866,911	866,911
消耗品費	0	0	239,141	239,141
業務委託費	0	0	1,123,206	1,123,206
租税公課	0	0	1,674,548	1,674,548
光熱水料費	0	0	81,860	81,860
諸会費	0	0	304,200	304,200
雑費	0	0	308,999	308,999
経常費用計	123,756,221	112,309,501	29,768,762	265,834,484
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 42,217,579	193,790	61,269,004	19,245,215
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 42,217,579	193,790	61,269,004	19,245,215
2．経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 42,217,579	193,790	61,269,004	19,245,215
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 42,217,579	193,790	61,269,004	19,245,215
一般正味財産期首残高				1,178,828,589
一般正味財産期末残高				1,198,073,804
Ⅱ　指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額				0
指定正味財産期首残高				0
指定正味財産期末残高				0
Ⅲ　正味財産期末残高				1,198,073,804

財務諸表に対する注記

１．重要な会計方針
「公益法人会計基準」（平成20年4月11日　平成30年6月15日改正　内閣府公益認定等委員会）を採用している。

（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(定額法)によっている。

（２）固定資産の減価償却の方法
建物付属設備、什器備品及びソフトウェア・・・定額法によっている。

（３）引当金の計上基準

貸倒引当金・・・	金銭債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。なお、過去に貸倒実績が無く、また貸倒が懸念される債権も存在しないため、当期においては、貸倒引当金を設定していない。
賞与引当金・・・	職員に支給する賞与に充てるため、将来の支給見込額のうち当期の負担額を計上している。
役員退職引当金・・・	役員の退職慰労金の支出に備えて、規程に基づく期末要支給額を計上している。
退職給付引当金・・・	職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき、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抜方式によっている。

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	229,979,695	30,042,410	7,193	260,014,912
投資有価証券	480,020,305	7,193	30,042,410	449,985,088
小　　計	710,000,000	30,049,603	30,049,603	710,000,000
特定資産				
役員退職引当資産	5,591,000	2,163,000	0	7,754,000
退職給付引当資産	118,088,000	11,293,000	0	129,381,000
事務管理システム等更新準備資産	32,400,000	0	0	32,400,000
事業運営強化資金積立資産	204,300,000	0	0	204,300,000
事業開発準備資産	29,000,000	0	0	29,000,000
事務機器整備準備資産	12,247,000	0	0	12,247,000
小　　計	401,626,000	13,456,000	0	415,082,000
合　　計	1,111,626,000	43,505,603	30,049,603	1,125,082,000

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、下記のとおりである。

（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	260,014,912	(0)	(260,014,912)	(0)
投資有価証券	449,985,088	(0)	(449,985,088)	(0)
小　　計	710,000,000	(0)	(710,000,000)	(0)
特定資産				
役員退職引当資産	7,754,000	(0)	(0)	(7,754,000)
退職給付引当資産	129,381,000	(0)	(0)	(129,381,000)
事務管理システム等更新準備資産	32,400,000	(0)	(32,400,000)	(0)
事業運営強化資金積立資産	204,300,000	(0)	(204,300,000)	(0)
事業開発準備資産	29,000,000	(0)	(29,000,000)	(0)
事務機器整備準備資産	12,247,000	(0)	(12,247,000)	(0)
小　　計	415,082,000	(0)	(277,947,000)	(137,135,000)
合　　計	1,125,082,000	(0)	(987,947,000)	(137,135,000)

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
建物付属設備	2,377,000	1,275,465	1,101,535
什器備品	20,736,955	7,960,422	12,776,533
ソフトウェア	31,218,774	24,781,671	6,437,103
合　　計	54,332,729	34,017,558	20,315,171

５．債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

（単位：円）

科　　目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	当期末残高
未収会費	10,000	0	10,000
未収金	28,212,822	0	28,212,822
合　　計	28,222,822	0	28,222,822

６．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）

種類及び銘柄	帳 簿 価 額	時　　価	評 価 損 益
国債			
第　６２回利付国債　２０年	29,981,671	30,624,330	642,659
第１２４回利付国債　２０年	99,930,068	118,519,400	18,589,332
第３２１回利付国債　１０年	100,035,303	101,084,000	1,048,697
第３２８回利付国債　１０年	100,011,837	101,439,000	1,427,163
公社債			
第　１６回なごやか市民債	50,000,000	49,920,000	△ 80,000
平成３０年度第１８回愛知県公募債　１０年	100,000,000	100,340,000	340,000
第２１回三菱ＵＦＪＦＧ期限前劣後免除特約付	50,000,000	49,825,000	△ 175,000
第２７回三菱ＵＦＪＦＧ期限前劣後免除特約付	45,000,000	45,306,000	306,000
第１６回三菱ＵＦＪＦＧ期限前劣後免除特約付	50,275,000	50,275,000	0
合　　計	625,233,879	647,332,730	22,098,851

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	129,381,000
②　退職給付引当金	129,381,000

（３）退職給付費用に関する事項

（単位：円）

①　勤務費用	11,293,000
②　退職給付費用	11,293,000

（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自己都合要支給額を基礎として計算している。

８．実施事業等資産

実施事業資産は、次のとおりである。

（単位：円）

科　　目		
その他固定資産	建物付属設備	1,101,535
	什器備品	12,776,533
	電話加入権	386,536
	ソフトウェア	6,437,103
	敷金	19,048,200
	長期前払費用	777,782

９．関連当事者との取引の内容

該当事項はありません。

１０．重要な後発事象

該当事項はありません。

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２．基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に記載している。

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	
賞与引当金	8,735,000	18,148,000	8,735,000	0	18,148,000
役員退職引当金	5,591,000	2,163,000	0	0	7,754,000
退職給付引当金	118,088,000	11,293,000	0	0	129,381,000

監 査 報 告 書

２０２１年　5月１３日

一般財団法人中部生産性本部
会長　小倉　忠　殿

監　事　　筏津　謙二　　㊞

監　事　　大野　智彦　　㊞

私たち監事は、２０２０年４月１日から２０２１年３月３１日までの２０２０年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

１　監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、法人事業所において業務及び財産の状況並びに公益目的支出計画の実施の状況を調査いたしました。さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行いました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書、財務諸表（貸借対照表、正味財産増減計算書及びこれらの附属明細書）並びに公益目的支出計画実施報告書について検討いたしました。

２　監査の結果

（１）事業報告等の監査結果

一　事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い法人の状況を正しく示しているものと認めます。

二　理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

（２）財務諸表の監査結果

財務諸表は、法人の財産及び正味財産増減の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

（３）公益目的支出計画実施報告書の監査結果

公益目的支出計画実施報告書は、法令及び定款に従い法人の公益目的支出計画の実施の状況を正しく示しているものと認めます。

以上