

正味財産増減計算書

令和7年4月1日から令和8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	125	10	115
基本財産受取利息	125	10	115
特定資産運用益	8,205,153	8,257,565	△ 52,412
特定資産受取利息	8,205,153	8,257,565	△ 52,412
事業収益	3,658,634,570	3,748,136,325	△ 89,501,755
受託収益	2,688,384,793	2,723,353,020	△ 34,968,227
施設・システム利用収益	884,085,996	958,564,390	△ 74,478,394
販売収益	85,503,231	65,676,765	19,826,466
受取参加料	660,550	542,150	118,400
受取寄付金	630,000	0	630,000
受取寄付金	630,000	0	630,000
雑収益	5,259,299	4,797,884	461,415
受取利息	3,921,292	2,106,260	1,815,032
雑収益	1,338,007	2,691,624	△ 1,353,617
経常収益計	3,672,729,147	3,761,191,784	△ 88,462,637
(2) 経常費用			
事業費	3,677,922,882	3,681,507,657	△ 3,584,775
役員報酬	25,109,169	24,306,110	803,059
給料	546,184,174	518,259,546	27,924,628
手当	280,898,326	268,723,143	12,175,183
賞与引当金繰入額	67,051,294	71,410,686	△ 4,359,392
その他報酬	1,998,447	982,124	1,016,323
賃金	226,560,064	208,701,395	17,858,669
退職給付費用	40,156,692	32,892,206	7,264,486
法定福利費	185,274,322	176,578,999	8,695,323
福利厚生費	7,698,200	7,317,809	380,391
旅費交通費	42,675,464	40,260,884	2,414,580
交際費	53,373	23,223	30,150
通信運搬費	12,161,881	11,624,225	537,656
広告宣伝費	2,105,871	2,063,353	42,518
減価償却費	32,018,169	22,999,158	9,019,011

消耗什器備品費	4,796,455	2,766,270	2,030,185
消耗品費	65,699,538	40,686,889	25,012,649
イベント材料費	389,344	394,918	△ 5,574
会議費	209,454	248,423	△ 38,969
修繕費	111,021,593	62,529,795	48,491,798
印刷製本費	10,499,782	8,601,565	1,898,217
燃料費	11,441,582	11,428,734	12,848
光熱水料費	288,918,776	292,760,399	△ 3,841,623
賃借料	23,918,232	20,512,194	3,406,038
地代家賃	11,974,409	11,974,409	0
手数料	106,403,164	106,161,110	242,054
商品仕入費	5,354,000	2,080,628	3,273,372
広報推進費	4,335,339	4,649,006	△ 313,667
保険料	8,941,116	8,263,480	677,636
諸謝金	3,578,854	2,664,080	914,774
支払負担金	206,000	206,000	0
支払助成金	2,909,000	2,680,000	229,000
研修費	6,896,192	5,272,352	1,623,840
諸会費	1,382,925	1,463,806	△ 80,881
租税公課	136,024,686	138,104,835	△ 2,080,149
支払寄付金	706,655	715,531	△ 8,876
委託費	1,400,178,651	1,570,760,137	△ 170,581,486
雑費	2,191,689	440,235	1,751,454
管理費	29,118,191	28,660,043	458,148
役員報酬	8,214,411	8,390,037	△ 175,626
給料	4,535,280	4,305,840	229,440
手当	2,675,130	2,517,643	157,487
賞与引当金繰入額	661,965	612,559	49,406
その他報酬	153,417	150,876	2,541
退職給付費用	431,165	282,267	148,898
法定福利費	2,470,524	2,455,552	14,972
福利厚生費	14,343	11,492	2,851
旅費交通費	304,386	280,268	24,118
通信運搬費	10,138	10,404	△ 266
広告宣伝費	2,627	2,534	93
減価償却費	5,898,862	6,377,887	△ 479,025
消耗什器備品費	5,902	2,777	3,125
消耗品費	75,340	161,249	△ 85,909

会議費	430,478	575,189	△ 144,711
修繕費	39,510	17,082	22,428
印刷製本費	15,273	18,890	△ 3,617
光熱水料費	78,745	80,678	△ 1,933
賃借料	6,091	2,149	3,942
地代家賃	750,787	750,787	0
手数料	147,431	116,134	31,297
保険料	50,819	23,752	27,067
研修費	858	823	35
諸会費	275	694	△ 419
租税公課	1,989,884	1,494,898	494,986
委託費	154,144	17,424	136,720
雑費	406	158	248
経常費用計	3,707,041,073	3,710,167,700	△ 3,126,627
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 34,311,926	51,024,084	△ 85,336,010
投資有価証券評価損益等	△ 10,570,000	△ 16,628,250	6,058,250
評価損益等計	△ 10,570,000	△ 16,628,250	6,058,250
当期経常増減額	△ 44,881,926	34,395,834	△ 79,277,760
2. 経常外増減の部			
（1）経常外収益			
過年度修正益	1,784,162	2,826	1,781,336
経常外収益計	1,784,162	2,826	1,781,336
（2）経常外費用			
除却損	47	10	37
過年度修正費	1,366,988	2,680,561	△ 1,313,573
経常外費用計	1,367,035	2,680,571	△ 1,313,536
当期経常外増減額	417,127	△ 2,677,745	3,094,872
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 44,464,799	31,718,089	△ 76,182,888
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 44,464,799	31,718,089	△ 76,182,888
一般正味財産期首残高	1,415,628,763	1,383,910,674	31,718,089
一般正味財産期末残高	1,371,163,964	1,415,628,763	△ 44,464,799
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	500,000	500,000	0
指定正味財産期末残高	500,000	500,000	0
III 正味財産期末残高	1,371,663,964	1,416,128,763	△ 44,464,799

正味財産増減計算書内訳表

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計				法 人 会 計	内 部 取 引 控 除	合 計
	都市環境整備事業	港湾環境整備事業	都市緑化基金事業	小 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	0	0	125	0	125
基本財産受取利息	0	0	0	0	125	0	125
特定資産運用益	0	0	7,439,084	7,439,084	766,069	0	8,205,153
特定資産受取利息	0	0	7,439,084	7,439,084	766,069	0	8,205,153
事業収益	3,450,812,606	181,245,795	0	3,632,058,401	26,576,169	0	3,658,634,570
受託収益	2,510,876,440	151,396,994	0	2,662,273,434	26,111,359	0	2,688,384,793
施設・システム利用収益	856,049,517	28,036,479	0	884,085,996	0	0	884,085,996
販売収益	83,246,099	1,792,322	0	85,038,421	464,810	0	85,503,231
受取参加料	640,550	20,000	0	660,550	0	0	660,550
受取寄付金	630,000	0	0	630,000	0	0	630,000
受取寄付金	630,000	0	0	630,000	0	0	630,000
雑収益	3,386,576	96,890	5	3,483,471	1,775,828	0	5,259,299
受取利息	2,146,168	0	0	2,146,168	1,775,124	0	3,921,292
雑収益	1,240,408	96,890	5	1,337,303	704	0	1,338,007
経常収益計	3,454,829,182	181,342,685	7,439,089	3,643,610,956	29,118,191	0	3,672,729,147
(2) 経常費用							
事業費	3,492,949,078	176,595,007	8,378,797	3,677,922,882		0	3,677,922,882
役員報酬	23,952,825	759,883	396,461	25,109,169		0	25,109,169
給料	488,211,595	57,609,757	362,822	546,184,174		0	546,184,174
手当	250,412,919	30,271,397	214,010	280,898,326		0	280,898,326
賞与引当金繰入額	59,732,887	7,265,450	52,957	67,051,294		0	67,051,294

その他報酬	1,913,752	73,013	11,682	1,998,447	0	1,998,447
賃金	222,367,940	4,192,124	0	226,560,064	0	226,560,064
退職給付費用	34,877,133	5,245,066	34,493	40,156,692	0	40,156,692
法定福利費	169,245,985	15,865,309	163,028	185,274,322	0	185,274,322
福利厚生費	7,277,393	419,792	1,015	7,698,200	0	7,698,200
旅費交通費	40,477,025	2,178,348	20,091	42,675,464	0	42,675,464
交際費	53,373	0	0	53,373	0	53,373
通信運搬費	11,145,492	1,002,871	13,518	12,161,881	0	12,161,881
広告宣伝費	1,955,704	146,665	3,502	2,105,871	0	2,105,871
減価償却費	31,715,370	302,799	0	32,018,169	0	32,018,169
消耗什器備品費	4,792,643	3,570	242	4,796,455	0	4,796,455
消耗品費	63,316,954	2,364,916	17,668	65,699,538	0	65,699,538
イベント材料費	373,174	16,170	0	389,344	0	389,344
会議費	148,882	60,524	48	209,454	0	209,454
修繕費	107,451,923	3,554,920	14,750	111,021,593	0	111,021,593
印刷製本費	10,221,513	274,480	3,789	10,499,782	0	10,499,782
燃料費	10,916,943	524,639	0	11,441,582	0	11,441,582
光熱水料費	269,594,973	19,319,799	4,004	288,918,776	0	288,918,776
賃借料	22,089,620	1,820,491	8,121	23,918,232	0	23,918,232
地代家賃	11,669,004	267,229	38,176	11,974,409	0	11,974,409
手数料	101,822,516	4,555,101	25,547	106,403,164	0	106,403,164
商品仕入費	5,354,000	0	0	5,354,000	0	5,354,000
広報推進費	0	0	4,335,339	4,335,339	0	4,335,339
保険料	7,203,407	1,734,263	3,446	8,941,116	0	8,941,116
諸謝金	2,940,854	638,000	0	3,578,854	0	3,578,854
支払負担金	206,000	0	0	206,000	0	206,000
支払助成金	300,000	0	2,609,000	2,909,000	0	2,909,000
研修費	6,702,056	192,992	1,144	6,896,192	0	6,896,192
諸会費	1,199,155	153,404	30,366	1,382,925	0	1,382,925

租税公課	123,015,868	13,008,112	706	136,024,686	0	136,024,686
支払寄付金	706,655	0	0	706,655	0	706,655
委託費	1,397,444,462	2,721,858	12,331	1,400,178,651	0	1,400,178,651
雑費	2,139,083	52,065	541	2,191,689	0	2,191,689
管理費				29,118,191	0	29,118,191
役員報酬				8,214,411	0	8,214,411
給料				4,535,280	0	4,535,280
手当				2,675,130	0	2,675,130
賞与引当金繰入額				661,965	0	661,965
その他報酬				153,417	0	153,417
退職給付費用				431,165	0	431,165
法定福利費				2,470,524	0	2,470,524
福利厚生費				14,343	0	14,343
旅費交通費				304,386	0	304,386
通信運搬費				10,138	0	10,138
広告宣伝費				2,627	0	2,627
減価償却費				5,898,862	0	5,898,862
消耗什器備品費				5,902	0	5,902
消耗品費				75,340	0	75,340
会議費				430,478	0	430,478
修繕費				39,510	0	39,510
印刷製本費				15,273	0	15,273
光熱水料費				78,745	0	78,745
賃借料				6,091	0	6,091
地代家賃				750,787	0	750,787
手数料				147,431	0	147,431
保険料				50,819	0	50,819
研修費				858	0	858
諸会費				275	0	275

租税公課					1,989,884	0	1,989,884
委託費					154,144	0	154,144
雑費					406	0	406
経常費用計	3,492,949,078	176,595,007	8,378,797	3,677,922,882	29,118,191	0	3,707,041,073
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 38,119,896	4,747,678	△ 939,708	△ 34,311,926	0	0	△ 34,311,926
投資有価証券評価損益等					△ 10,570,000	0	△ 10,570,000
評価損益等計	0	0	0	0	△ 10,570,000	0	△ 10,570,000
当期経常増減額	△ 38,119,896	4,747,678	△ 939,708	△ 34,311,926	△ 10,570,000	0	△ 44,881,926
2. 経常外増減の部							
（1）経常外収益							
過年度修正益	1,784,162	0	0	1,784,162	0	0	1,784,162
経常外収益計	1,784,162	0	0	1,784,162	0	0	1,784,162
（2）経常外費用							
除却損	42	5	0	47	0	0	47
過年度修正費	1,366,988	0	0	1,366,988	0	0	1,366,988
経常外費用計	1,367,030	5	0	1,367,035	0	0	1,367,035
当期経常外増減額	417,132	△ 5	0	417,127	0	0	417,127
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 37,702,764	4,747,673	△ 939,708	△ 33,894,799	△ 10,570,000		△ 44,464,799
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 37,702,764	4,747,673	△ 939,708	△ 33,894,799	△ 10,570,000	0	△ 44,464,799
一般正味財産期首残高	1,285,149,116	197,268	1,760,921	1,287,107,305	128,521,458	0	1,415,628,763
一般正味財産期末残高	1,247,446,352	4,944,941	821,213	1,253,212,506	117,951,458	0	1,371,163,964
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	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	500,000	0	500,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	500,000	0	500,000
Ⅲ 正味財産期末残高	1,247,446,352	4,944,941	821,213	1,253,212,506	118,451,458	0	1,371,663,964

※公益目的事業会計の受託収益及び販売収益には、法人会計への計上額は含まれていません。

財 務 諸 表 に 対 す る 注 記

「公益法人会計基準」(平成 20 年 4 月 11 日 平成 21 年 10 月 16 日改正 令和 2 年 5 月 15 日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

1. 継続組織の前提に関する注記

継続組織の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ア 満期保有目的の債券については、原則として償却原価法によることとしているが、取得価額と債券金額との差額について重要性が乏しい場合は、償却原価法を適用していない。
- イ その他有価証券のうち、市場価格のあるものについては、時価をもって貸借対照表価額としている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品、商品及び出版物については、個別法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ア 機械装置、車両運搬具及び什器備品については、定率法によっている。
- イ 建物、建物附属設備、構築物及びその他の無形固定資産（ソフトウェア）については定額法によっている。ただし、建物附属設備及び構築物のうち平成 28 年 4 月 1 日前に取得したものについては、定率法によっている。
- ウ リース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

- ア 賞与引当金については、給与に関する規程に基づき職員に支給する賞与に充てるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- イ 退職給付引当金については、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。
なお、退職給付債務は、期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(5) リース取引の処理方法

ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。ただし、リース期間が 1 年以内の取引及び 1 件当たりのリース料総額が 300 万円以下の取引については、リース資産に重要性が乏しいため、賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。

(6) 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。

3. リース取引関係

(1) ファイナンス・リース取引

① 所有権移転ファイナンス・リース取引

該当なし。

② 所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

a その他固定資産

通信機器類である。

b 賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っているリース資産

通信機器類である。

未経過リース料

1 年 内	279,012 円
1 年 超	496,948 円
合 計	775,960 円

(2) オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

1 年 内	1,059,630 円
1 年 超	2,119,920 円
合 計	3,179,550 円

4. 会計方針の変更

該当なし。

5. 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				
定期預金	500,000	0	0	500,000
小 計	500,000	0	0	500,000
特定資産				
基金積立資産				
普通預金	0	113,903,685	111,982,120	1,921,565
定期預金	66,224,198	0	66,224,198	0
投資有価証券	746,000,000	111,982,120	46,000,000	811,982,120
寄付金積立資産				
定期預金	2,000,000	0	0	2,000,000
公益充実資金				
普通預金	51,212,243	27,000,000	4,279,000	73,933,243
小 計	865,436,441	252,885,805	228,485,318	889,836,928
合 計	865,936,441	252,885,805	228,485,318	890,336,928

備考 基金積立資産(813,903,685 円)のうち愛知県からの出捐金は、810,903,685 円である。

6. 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				
定期預金	500,000	(500,000)	(0)	—
小 計	500,000	(500,000)	(0)	—
特定資産				
基金積立資産				
普通預金	1,921,565	—	—	(1,921,565)
投資有価証券	811,982,120	—	—	(811,982,120)
寄付金積立資産				
定期預金	2,000,000	(0)	(2,000,000)	—
公益充実資金				
普通預金	73,933,243	(0)	(73,933,243)	—
小 計	889,836,928	(0)	(75,933,243)	(813,903,685)
合 計	890,336,928	(500,000)	(75,933,243)	(813,903,685)

7. 担保に供している資産

該当なし。

8. 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	14,190,498	13,117,098	1,073,400
建物附属設備	15,151,378	12,235,268	2,916,110
構築物	71,606,208	51,169,502	20,436,706
機械装置	3,682,794	3,682,783	11
車両運搬具	16,232,587	15,707,626	524,961
什器備品	116,681,179	92,101,176	24,580,003
リース資産	5,468,232	1,757,646	3,710,586
その他の無形固定資産	124,917,671	53,935,621	70,982,050
合 計	367,930,547	243,706,720	124,223,827

9. 保証債務等の偶発債務

該当なし。

10. 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
第 23 回大阪府公募公債 (20 年)	600,000,000	442,140,000	△157,860,000
愛知県令和 5 年度第 8 回公募公債 (10 年)	100,000,000	90,020,000	△9,980,000
第 467 回利付国債 (2 年)	11,982,120	11,966,400	△15,720
第 6 回グリーン共同発行市場公募地方債 (10 年)	100,000,000	96,170,000	△3,830,000
合 計	811,982,120	640,296,400	△171,685,720

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当なし。

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当なし。

13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし。

14. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

15. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

公益目的事業及び法人会計における費用の財源の一部を運用益によって賄うため、地方債及び国債により資産運用する。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

金融商品による資産運用の方法は地方債及び国債であり、発行体の信用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 財産管理運用規程に基づく取引

資産運用は、財産管理運用規程に基づき行う。

② 信用リスクの管理

発行体の状況を定期的に把握することにより、信用リスクを管理する。

16. 重要な後発事象

該当なし。

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表の注記に記載しているため省略する。

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	72,023,245	67,713,259	72,023,245	0	67,713,259
退職給付引当金	536,104,086	40,587,857	20,256,364	0	556,435,579