

# 貸借対照表

令和6年03月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
(1) 現金預金			
現金	200,000	200,000	0
預金	69,840,308	75,880,830	▲6,040,522
定期預金	16,177,316	16,177,316	0
現金預金合計	86,217,624	92,258,146	▲6,040,522
(2) その他流動資産			
未収金	5,406,937	540,559	4,866,378
商品	1,034,634	1,121,696	▲87,062
その他流動資産合計	6,441,571	1,662,255	4,779,316
流動資産合計	92,659,195	93,920,401	▲1,261,206
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産積立預金	20,000,000	20,000,000	0
基本財産合計	20,000,000	20,000,000	0
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	91,367,869	83,601,518	7,766,351
拠出金積立預金	200,000,000	200,000,000	0
特定資産合計	291,367,869	283,601,518	7,766,351
(3) その他固定資産			
建物	98,965,348	103,628,636	▲4,663,288
建物付属設備	6,819,407	7,693,330	▲873,923
構築物	6,872,026	6,875,816	▲3,790
什器備品	2,618,475	2,327,954	290,521
リース資産	8,888,195	9,148,366	▲260,171
電話加入権	384,900	384,900	0
その他固定資産合計	124,548,351	130,059,002	▲5,510,651
固定資産合計	435,916,220	433,660,520	2,255,700
資産合計	528,575,415	527,580,921	994,494
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	1,626,410	2,070,992	▲444,582
前受金	1,980,000	1,963,250	16,750
預り金	497,824	205,561	292,263
1年以内リース債務	1,552,214	3,184,182	▲1,631,968
流動負債合計	5,656,448	7,423,985	▲1,767,537
2. 固定負債			
リース債務	847,439	1,319,069	▲471,630
固定負債合計	847,439	1,319,069	▲471,630
負債合計	6,503,887	8,743,054	▲2,239,167
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
前期繰越指定正味財産	0	0	0
拠出金積立預金	200,000,000	200,000,000	0
基本財産積立預金	20,000,000	20,000,000	0
指定正味財産合計	220,000,000	220,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(20,000,000)	(20,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(200,000,000)	(200,000,000)	(0)
2. 一般正味財産	302,071,528	298,837,867	3,233,661
(うち特定資産への充当額)	(91,367,869)	(83,601,518)	(7,766,351)
正味財産合計	522,071,528	518,837,867	3,233,661
負債及び正味財産合計	528,575,415	527,580,921	994,494

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				収益事業等会計			法人会計	内部取引 控除	合計
	公1	公2	共通	小計	収1	共通	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	133,000	0	0	133,000	0	0	0	0	0	133,000
基本財産受取利息	133,000	0	0	133,000	0	0	0	0	0	133,000
基本財産受取配当金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産運用益	1,983,123	0	0	1,983,123	0	0	0	0	0	1,983,123
人材育成基金受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
拠出金積立受取利息	1,983,123	0	0	1,983,123	0	0	0	0	0	1,983,123
事業収益	30,881,108	11,011,360	0	41,892,468	7,574,536	0	7,574,536	0	0	49,467,004
各種セミナー事業収益	211,470	0	0	211,470	0	0	0	0	0	211,470
尾州インパナ塾受講料収益	1,243,000	0	0	1,243,000	0	0	0	0	0	1,243,000
出展事業収益	19,388,000	0	0	19,388,000	0	0	0	0	0	19,388,000
ファッションテック工房収益	470,700	0	0	470,700	0	0	0	0	0	470,700
食堂事業収益	0	0	0	0	98,536	0	98,536	0	0	98,536
施設利用収益	0	11,011,360	0	11,011,360	7,476,000	0	7,476,000	0	0	18,487,360
物販収益	9,567,938	0	0	9,567,938	0	0	0	0	0	9,567,938
受取補助金等	6,900,000	0	0	6,900,000	0	0	0	0	0	6,900,000
国補助金振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
地方公共団体補助金振替額	900,000	0	0	900,000	0	0	0	0	0	900,000
公益財団法人助成金振替額	6,000,000	0	0	6,000,000	0	0	0	0	0	6,000,000
受取負担金	63,580,500	0	0	63,580,500	0	0	0	36,747,777	0	100,328,277
運営費負担金	25,514,500	0	0	25,514,500	0	0	0	25,514,500	0	51,029,000
尾州モノづくりプロモーション負担金	38,066,000	0	0	38,066,000	0	0	0	0	0	38,066,000
その他負担金	0	0	0	0	0	0	0	11,233,277	0	11,233,277
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑収益	355,608	579,480	0	935,088	213,236	0	213,236	448,026	0	1,596,350
受取利息	19,948	0	0	19,948	0	0	0	0	0	19,948
雑収益	335,660	579,480	0	915,140	213,236	0	213,236	448,026	0	1,576,402
経常収益計	103,833,339	11,590,840	0	115,424,179	7,787,772	0	7,787,772	37,195,803	0	160,407,754
(2) 経常費用										
事業費	118,375,496	17,977,950	0	136,353,446	6,167,577	0	6,167,577	0	0	142,521,023
給与手当	16,468,259	1,456,211	0	17,924,470	728,105	0	728,105	0	0	18,652,575
福利厚生費	2,749,784	249,916	0	2,999,700	124,957	0	124,957	0	0	3,124,657
賃金	892,999	1,680,358	0	2,573,357	613,526	0	613,526	0	0	3,186,883
講師謝金	2,963,192	0	0	2,963,192	0	0	0	0	0	2,963,192
報償費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	2,854,436	0	0	2,854,436	0	0	0	0	0	2,854,436
交際費	3,458	0	0	3,458	0	0	0	0	0	3,458
消耗品費	832,456	746,938	0	1,579,394	265,727	0	265,727	0	0	1,845,121
燃料費	67,660	0	0	67,660	0	0	0	0	0	67,660
食糧費	272,585	0	0	272,585	0	0	0	0	0	272,585
原材料費	3,366,761	0	0	3,366,761	0	0	0	0	0	3,366,761
図書購入費	1,303,497	0	0	1,303,497	0	0	0	0	0	1,303,497
印刷製本費	9,564,002	0	0	9,564,002	0	0	0	0	0	9,564,002

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				収益事業等会計			法人会計	内部取引 控除	合計
	公1	公2	共通	小計	収1	共通	小計			
光熱水料費	2,060,038	3,124,383	0	5,184,421	738,696	0	738,696	0	0	5,923,117
修繕費	317,988	482,280	0	800,268	163,234	0	163,234	0	0	963,502
通信運搬費	2,712,666	158,939	0	2,871,605	53,925	0	53,925	0	0	2,925,530
支払手数料	512,343	0	0	512,343	0	0	0	0	0	512,343
保険料	163,166	236,791	0	399,957	80,145	0	80,145	0	0	480,102
広告宣伝費	3,420,999	0	0	3,420,999	0	0	0	0	0	3,420,999
業務委託費	48,352,209	0	0	48,352,209	0	0	0	0	0	48,352,209
保守管理費	2,541,549	4,151,957	0	6,693,506	1,457,348	0	1,457,348	0	0	8,150,854
賃借料	13,192,123	2,099,722	0	15,291,845	726,684	0	726,684	0	0	16,018,529
負担金	1,380,000	0	0	1,380,000	0	0	0	0	0	1,380,000
支払利息	32,687	56,766	0	89,453	19,211	0	19,211	0	0	108,664
雑費	20,736	0	0	20,736	0	0	0	0	0	20,736
補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	2,329,903	3,533,689	0	5,863,592	1,196,019	0	1,196,019	0	0	7,059,611
管理費	0	0	0	0	0	0	0	14,653,070	0	14,653,070
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	4,613,720	0	4,613,720
給与手当	0	0	0	0	0	0	0	1,781,780	0	1,781,780
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	1,253,840	0	1,253,840
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
賃金	0	0	0	0	0	0	0	275,286	0	275,286
報償費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	14,840	0	14,840
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	155,936	0	155,936
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	50,600	0	50,600
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	624,877	0	624,877
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	96,458	0	96,458
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	86,770	0	86,770
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	1,102,250	0	1,102,250
保険料	0	0	0	0	0	0	0	47,358	0	47,358
保守管理費	0	0	0	0	0	0	0	981,112	0	981,112
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	733,665	0	733,665
負担金	0	0	0	0	0	0	0	48,000	0	48,000
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	146,400	0	146,400
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	1,909,300	0	1,909,300
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	9,914	0	9,914
雑費	0	0	0	0	0	0	0	14,224	0	14,224
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	706,740	0	706,740
経常費用計	118,375,496	17,977,950	0	136,353,446	6,167,577	0	6,167,577	14,653,070	0	157,174,093
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 14,542,157	△ 6,387,110	0	△ 20,929,267	1,620,195	0	1,620,195	22,542,733	0	3,233,661
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 14,542,157	△ 6,387,110	0	△ 20,929,267	1,620,195	0	1,620,195	22,542,733	0	3,233,661
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										

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				収益事業等会計			法人会計	内部取引 控除	合計
	公1	公2	共通	小計	収1	共通	小計			
雑収益	0	0	0	0	0	0		0	0	0
投資有価証券償還益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期損益修正益	0	0		0	0		0	0		0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2)経常外費用										
過年度減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期損益修正損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
法人税、住民税および事業税	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	16,753,726	13,308,453	0	30,062,179	△ 493,043	0	△ 493,043	△ 29,569,136	0	0
当期一般正味財産増減額	2,211,569	6,921,343	0	9,132,912	1,127,152	0	1,127,152	△ 7,026,403	0	3,233,661
一般正味財産期首残高	74,297,271	87,586,688	0	161,883,959	38,398,293	0	38,398,293	98,555,615	0	298,837,867
一般正味財産期末残高	76,508,840	94,508,031	0	171,016,871	39,525,445	0	39,525,445	91,529,212	0	302,071,528
II 指定正味財産増減の部										
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
国補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
地方公共団体補助金	900,000	0	0	900,000	0	0	0	0	0	900,000
公益財団法人助成金	6,000,000	0	0	6,000,000	0	0	0	0	0	6,000,000
一般正味財産への振替額	△ 6,900,000	0	0	△ 6,900,000	0	0	0	0	0	△ 6,900,000
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	220,000,000	0	0	220,000,000	0	0	0	0	0	220,000,000
指定正味財産期末残高	220,000,000	0	0	220,000,000	0	0	0	0	0	220,000,000
III 正味財産期末残高	296,508,840	94,508,031	0	391,016,871	39,525,445	0	39,525,445	91,529,212	0	522,071,528

**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	手許有高	<b>200,000</b>	
	預金	普通預金		<b>69,840,308</b>	
		普通預金	三菱UFJ銀行一宮支店 0290779	運転資金として	69,224,916
		普通預金	三菱UFJ銀行一宮支店 0226229	運転資金として	615,392
		定期預金			<b>16,177,316</b>
	未収金	定期預金	三菱UFJ銀行一宮支店 1149760		16,177,316
		食堂事業収入 シミュレーション事業収入 施設利用料 物販収入他			<b>5,406,937</b> 10,608 28,000 4,722,000 646,329
	商品			<b>1,034,634</b>	
	流動資産合計				92,659,195
	(固定資産) 基本財産	基本財産積立預金	公募公債 名古屋市第526回10年公募公債(SDGs債) SMBC日興証券	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。	<b>20,000,000</b> 20,000,000
特定資産		減価償却引当資産			<b>91,367,869</b>
	定期預金	三菱UFJ銀行一宮支店 8706015	将来の減価償却資産の改修費等に充てられる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預金	23,854,073	
	普通預金	三菱UFJ銀行一宮支店 0290779	将来の減価償却資産の改修費等に充てられる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預金	7,766,351	
	公募公債	名古屋市第526回10年公募公債(SDGs債) SMBC日興証券	将来の減価償却資産の改修費等に充てられる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公募公債	30,000,000	
その他固定資産	拠出金積立預金	公募公債 令和2年度第7回札幌市公募公債 岡三証券	将来の減価償却資産の改修費等に充てられる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公募公債	29,747,445	
		利付国債(20年)第120回	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。	99,946,356	
	マルチコーラブル預金	三菱UFJ銀行一宮支店 0124320	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。	100,000,000	
	定期預金	三菱UFJ銀行一宮支店 0043488	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。	53,644	
	建物	鉄筋コンクリート造(一部鉄骨造)4階建登記面積3,083.9㎡(建設延面積3,099.13㎡)	公益目的事業(公益目的保有財産)、収益事業、法人会計に使用している。	98,965,348	
	建物付属設備		公益目的事業(公益目的保有財産)、収益事業、法人会計に使用している。	6,819,407	
	構築物	モニュメント、花壇、植栽工事他	公益目的事業(公益目的保有財産)、収益事業、法人会計に使用している。	6,872,026	
	什器備品	机、椅子セット、展示用パネル他	公益目的事業(公益目的保有財産)、収益事業、法人会計に使用している。	2,618,475	
リース資産	LED設備	公益目的事業(公益目的保有財産)、収益事業、法人会計に使用している。	8,888,195		
電話加入権	46局1361番ほか3本		384,900		
固定資産合計				435,916,220	
資産合計				528,575,415	
(流動負債)	未払金	社会保険料	3月分	<b>1,626,410</b> 457,488	
		賃金	パート賃金	270,324	
		保守点検料金	3月分	378,400	
		その他	展示会関連費用等	520,198	
	前受金 預り金 1年以内返済予定リース債務	出展料、施設利用料 FDC職員 LED設備	雇用保険料、健康保険料		<b>1,980,000</b> <b>497,824</b> <b>1,552,214</b>
流動負債合計				5,656,448	
(固定負債)	リース債務	LED設備		<b>847,439</b>	
固定負債合計				847,439	
負債合計				6,503,887	
正味財産				522,071,528	

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法により、評価している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
固定資産の減価償却の方法は、法人税法に規定する次の方式を採用しております。  
有形固定資産・・・定率法を採用しております。  
無形固定資産・・・定額法を採用しております。
- (3) リース取引の処理方法  
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。
- (4) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込方式によっております。
- (5) キャッシュフロー計算書について  
公益法人会計基準の運用方針の大規模公益法人等に該当していません。

### 2 会計方針の変更

該当するものではありません。

### 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				
基本財産積立預金	20,000,000	0	0	20,000,000
小 計	20,000,000	0	0	20,000,000
特定資産				
減価償却引当資産	83,601,518	7,766,351		91,367,869
拠出金積立預金	200,000,000	0	0	200,000,000
小 計	283,601,518	7,766,351	0	291,367,869
合 計	303,601,518	7,766,351	0	311,367,869

### 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				
基本財産積立預金	20,000,000	(20,000,000)	(0)	-
小 計	20,000,000	(20,000,000)	(0)	-
特定資産				
減価償却引当資産	91,367,869		(91,367,869)	
拠出金積立預金	200,000,000	(200,000,000)	(0)	-
小 計	291,367,869	(200,000,000)	(91,367,869)	-
合 計	311,367,869	(220,000,000)	(91,367,869)	-

5 担保に供している資産  
担保に供している資産はありません。

6 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	633,741,314	534,775,966	98,965,348
建物付属設備	291,114,032	284,294,625	6,819,407
構築物	29,040,546	22,168,520	6,872,026
什器備品	49,045,692	46,427,217	2,618,475
リース資産	18,961,700	10,073,505	8,888,195
合 計	1,021,903,284	897,739,833	124,163,451

7 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	債権の当期末残高
未 収 金	5,406,937	0	5,406,937
合 計	5,406,937	0	5,406,937

8 保証債務(債務保証を主たる目的事業している場合を除く。)等の偶発債務に対する保証債務はありません。

9 満期保有目的の債券の内訳ならびに帳簿価額、時価及び評価損益  
満期保有目的の債券の内訳ならびに帳簿価額、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	99,946,356	107,320,000	7,373,644
名古屋市公募公債	20,000,000	19,884,000	-116,000
名古屋市公募公債	30,000,000	29,826,000	-174,000
札幌市公募公債	29,747,445	29,163,000	-584,445
合 計	179,693,801	186,193,000	6,499,199

10 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 目的達成による指定解除額	6,900,000
合 計	6,900,000

11 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)						
あいち中小企業応援ファンド 新事業展開応援助成金	(公財)あいち産業振興機構		6,000,000	6,000,000		
令和5年度商業振興事業費 補助金	愛知県		900,000	900,000		
(負担金)						
運営費負担金	一宮市		40,857,000	40,857,000		
運営費負担金	津島市		200,000	200,000		
運営費負担金	稲沢市		2,640,000	2,640,000		

運営費負担金	扶桑町		32,000	32,000		
運営費負担金	羽島市		400,000	400,000		
運営費負担金	愛知県繊維振興協会		6,900,000	6,900,000		
その他負担金	一宮市		11,233,277	11,233,277		
尾州ものづくりプロモーション負担金	一宮市		38,066,000	38,066,000		

12 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引はありません。

13 重要な後発事象

該当するものではありません。



## 附属明細書

### 1.基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため、内容を省略する。

### 2.引当金の明細

財務諸表の注記に記載しているため、内容を省略する。

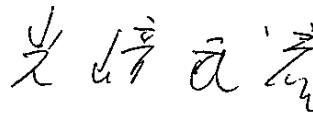
# 監査報告書

令和6年4月30日

公益財団法人尾州ファッションデザインセンター  
理事長 中野 正康 様

公益財団法人尾州ファッションデザインセンター

監事



公益財団法人尾州ファッションデザインセンターの令和5年度における会計及び業務の監査を行い、次のとおり報告する。

## 1. 監査の方法の概要

- (1) 会計監査について、会計帳票及び関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて、正味財産増減計算書、貸借対照表及び財産目録等の正確性を検討した。
- (2) 業務監査については、理事から実施事業の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と認められる監査手続きを用いて、業務執行の妥当性を検討した。

## 2. 監査の結果

- (1) 令和5年度の正味財産増減計算書、貸借対照表及び財産目録等は、公益法人会計基準に準拠しており正味財産増減の状況及び財政状態を適正に表示しているものと認める。
- (2) 令和5年度の事業報告書の内容は真実であると認める。
- (3) 公益財団法人尾州ファッションデザインセンターの理事の業務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ないと認める。

以上