

財務諸表に対する注記

一般財団法人今治地域地場産業振興センター
事業全体

1. 継続事業の前提に関する注記

該当事項なし

2. 重要な会計方針

(1) 会計方針

「公益法人会計基準」（平成20年12月1日内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当事項なし

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品は最終仕入原価法による原価法による。

(4) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産定額法

(5) 引当金の計上基準

賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、当期に帰属する期間の支給見込み額を計上している。

(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. 会計方針の変更

該当事項なし

4. 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				
基本金	115,000,000	0	0	115,000,000
小計	115,000,000	0	0	115,000,000
特定資産				
特定普通預金	100,000,000	0	100,000,000	0
建物	618,927,575		12,091,075	606,836,500
建物付属設備	54,514,637		2,370,865	52,143,772
構築物	13,027,561		292,389	12,735,172
什器備品	420,489		225,370	195,119
小計	786,890,262	0	114,979,699	671,910,563
合計	901,890,262	0	114,979,699	786,910,563

財務諸表に対する注記

一般財団法人今治地域地場産業振興センター
事業全体

5. 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				
基本金	115,000,000	115,000,000	0	0
小計	115,000,000	115,000,000	0	0
特定資産				
建物	606,836,500	606,836,500	0	0
建物付属設備	52,143,772	52,143,772	0	0
構築物	12,735,172	12,735,172	0	0
什器備品	195,119	195,119	0	0
小計	671,910,563	671,910,563	0	0
合計	786,910,563	786,910,563	0	0

6. 担保に供している資産

該当事項なし

7. 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
特定資産			
建物	839,658,000	232,821,500	606,836,500
建物付属設備	54,575,000	14,931,720	39,643,280
インキュベーション施設整備	23,656,500	11,156,008	12,500,492
構築物	16,243,840	3,508,668	12,735,172
インキュベーション施設什器備品	619,500	619,498	2
タオルブティック什器備品	2,003,295	1,808,178	195,117
小計	936,756,135	264,845,572	671,910,563
その他固定資産			
構築物	755,000	724,799	30,201
什器備品	33,279,167	31,117,002	2,162,165
タオルブティック什器備品	3,722,250	3,610,582	111,668
小計	37,756,417	35,452,383	2,304,034
合計	974,512,552	300,297,955	674,214,597

財務諸表に対する注記

一般財団法人今治地域地場産業振興センター
事業全体

8. 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
該当事項なし

9. 保証債務等の偶発債務
該当事項なし

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
該当事項なし

11. 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
受取市補助金 (地域産業支援事業費補助金)	今治市	0	44,797,000	44,797,000	0	一般正味財産
受取他公的団体等補助金 (地域力活用市場獲得等支援事業/新商品・新サービス開発支援事業費補助金)	全国商工会連合会	0	1,697,309	1,697,309	0	一般正味財産
受取他公的団体等助成金 (「第17回今治フェア・ふるさと市場inJR新宿駅西口」活動助成金)	今治市物産協会	0	18,000	18,000	0	一般正味財産
合 計		0	46,512,309	46,512,309	0	

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高
該当事項なし

13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
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
減価償却費計上による振替額	14,979,699
合 計	14,979,699

14. 関連当事者との取引の内容
該当事項なし

15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引
該当事項なし

16. 重要な後発事象
該当事項なし

附属明細書

一般財団法人今治地域地場産業振興センター
事業全体

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金（伊予銀行今治支店）	40,000,000	0	0	40,000,000
	定期預金（愛媛銀行今治支店）	35,000,000	0	0	35,000,000
	定期預金（愛媛信用金庫今治支店）	10,000,000	0	0	10,000,000
	定期預金（商工中金松山支店）	30,000,000	0	0	30,000,000
	基本財産計	115,000,000	0	0	115,000,000
特定資産	普通預金（愛媛銀行今治支店）	100,000,000	0	100,000,000	0
	建 物	618,927,575	0	12,091,075	606,836,500
	建物付属設備	40,429,160	0	785,880	39,643,280
	インキュベーション施設建物付属設備	14,085,477	0	1,584,985	12,500,492
	構築物	13,027,561	0	292,389	12,735,172
	インキュベーション施設什器備品	2	0	0	2
	タオルブティック什器備品	420,487	0	225,370	195,117
	特定資産計	786,890,262	0	114,979,699	671,910,563

(注) 特定資産普通預金の減少額は、今治市への支払寄付金である。

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	801,759	814,026	801,759	0	814,026