

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				
建物	594,745,425		12,091,075	582,654,350
建物附属設備	49,772,907		2,370,865	47,402,042
構築物	12,442,783		292,389	12,150,394
什器備品	100,166		20,032	80,134
小計	657,061,281	0	14,774,361	642,286,920
合計	772,061,281	0	14,774,361	757,286,920

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	582,654,350	582,654,350	0	0
建物付属設備	47,402,042	47,402,042	0	0
構築物	12,150,394	12,150,394	0	0
什器備品	80,134	80,134	0	0
小計	642,286,920	642,286,920	0	0
合計	757,286,920	757,286,920	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	257,003,650	582,654,350
建物付属設備	54,575,000	16,503,480	38,071,520
インキュベーション施設整備	23,656,500	14,325,978	9,330,522
構築物	16,243,840	4,093,446	12,150,394
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	1,923,163	80,132
小計	936,756,135	294,469,215	642,286,920
その他固定資産			
建物付属設備	8,640,000	289,440	8,350,560
構築物	755,000	739,897	15,103
什器備品	33,279,167	32,409,183	869,984
タオルブティック什器備品	3,722,250	3,685,026	37,224
小計	46,396,417	37,123,546	9,272,871
合計	983,152,552	331,592,761	651,559,791

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	37,801,000	37,801,000	0	一般正味財産
事業受託料 (地場産品の販路拡大に向けたネット通販従事者育成事業委託料)	今治市	0	1,426,000	1,426,000	0	一般正味財産
受取他公的団体等助成金 (「第21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	39,245,000	39,245,000	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	14,774,361
合 計	14,774,361

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

収支計算書に対する注記

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. 資金の範囲

資金の範囲には現金預金、未収金、未払金、受託売上等未収金、受託売上等未払金、前払金、前受金、預り金、受託売上等預り金、未払法人税等を含めることにしている。なお、前期末及び当期末残高は下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	93,237,992	116,020,758
前払金	395,505	146,343
未収金	14,469,446	6,126,306
受託売上等未収金	16,789,564	30,109,433
小 計	124,892,507	152,402,840
未払金	6,105,811	10,812,318
受託売上等未払金	7,143,919	8,387,380
前受金	480,733	484,946
受託売上等預り金	6,233,298	8,119,988
預り金	260,371	258,861
未払法人税等	-	1,073,500
小 計	20,224,132	29,136,993
次期繰越収支差額	104,668,375	123,265,847

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	建 物	594,745,425	0	12,091,075	582,654,350
	建物付属設備	38,857,400	0	785,880	38,071,520
	インキュベーション施設建物付属設備	10,915,507	0	1,584,985	9,330,522
	構築物	12,442,783	0	292,389	12,150,394
	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	100,164	0	20,032	80,132
	特定資産計	657,061,281	0	14,774,361	642,286,920

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	826,506	559,973	826,506	0	559,973