

## 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     | 534,290,050 |       | 12,091,075 | 522,198,975 |
| 建物附属設備 | 37,918,582  |       | 2,370,865  | 35,547,717  |
| 構築物    | 10,980,838  |       | 292,389    | 10,688,449  |
| 什器備品   | 6           |       | 3          | 3           |
| 小計     | 583,189,476 | 0     | 14,754,332 | 568,435,144 |
| 合計     | 698,189,476 | 0     | 14,754,332 | 683,435,144 |

## 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     | 522,198,975 | 522,198,975      | 0                | 0            |
| 建物付属設備 | 35,547,717  | 35,547,717       | 0                | 0            |
| 構築物    | 10,688,449  | 10,688,449       | 0                | 0            |
| 什器備品   | 3           | 3                | 0                | 0            |
| 小計     | 568,435,144 | 568,435,144      | 0                | 0            |
| 合計     | 683,435,144 | 683,435,144      | 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   | 317,459,025 | 522,198,975 |
| 建物付属設備          | 54,575,000    | 20,432,880  | 34,142,120  |
| インキュベーション施設整備   | 23,656,500    | 22,250,903  | 1,405,597   |
| 構築物             | 16,243,840    | 5,555,391   | 10,688,449  |
| 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     | 2,003,294   | 1           |
| 小計              | 936,756,135   | 368,320,991 | 568,435,144 |
| その他固定資産         |               |             |             |
| 建物付属設備          | 29,962,548    | 5,937,489   | 24,025,059  |
| 構築物             | 755,000       | 754,999     | 1           |
| 什器備品            | 33,279,167    | 33,279,126  | 41          |
| タオルブティック什器備品    | 4,850,850     | 4,324,169   | 526,681     |
| 小計              | 68,847,565    | 44,295,783  | 24,551,782  |
| 合計              | 1,005,603,700 | 412,616,774 | 592,986,926 |

## 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<br>(地域産業支援事業費補助金)                  | 今治市 | 0     | 36,514,000 | 36,514,000 | 0     | 一般正味財産      |
| 受取市補助金<br>(今治産品送料無料キャンペーンに係る補助金 今治市営業戦略課) | 今治市 | 0     | 151,000    | 151,000    | 0     | 一般正味財産      |
| 合 計                                       |     | 0     | 36,665,000 | 36,665,000 | 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 | 14,754,332 |
| 合 計           | 14,754,332 |

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     | 207,020,695 | 241,702,467 |
| 前払金      | 32,084      | 14,760      |
| 未収金      | 12,078,479  | 5,152,293   |
| 受託売上等未収金 | 35,501,149  | 32,729,914  |
| 小 計      | 254,632,407 | 279,599,434 |
| 未払金      | 9,905,727   | 10,187,811  |
| 受託売上等未払金 | 8,787,586   | 13,893,061  |
| 前受金      | 517,344     | 506,344     |
| 受託売上等預り金 | 3,926,258   | 1,768,702   |
| 預り金      | 307,491     | 275,226     |
| 未払法人税等   | 11,788,000  | 13,296,900  |
| 小 計      | 35,232,406  | 39,928,044  |
| 次期繰越収支差額 | 219,400,001 | 239,671,390 |

## 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  | 30,000,000 | 0          | 70,000,000  |
|      | 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          | 30,000,000 | 0           |
|      | 基本財産計             | 115,000,000 | 30,000,000 | 30,000,000 | 115,000,000 |
| 特定資産 | 建 物               | 534,290,050 | 0          | 12,091,075 | 522,198,975 |
|      | 建物付属設備            | 34,928,000  | 0          | 785,880    | 34,142,120  |
|      | インキュベーション施設建物付属設備 | 2,990,582   | 0          | 1,584,985  | 1,405,597   |
|      | 構築物               | 10,980,838  | 0          | 292,389    | 10,688,449  |
|      | 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      | 4           | 0          | 3          | 1           |
|      | 特定資産計             | 583,189,476 | 0          | 14,754,332 | 568,435,144 |

### 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 | 516,800 | 1,221,228 | 516,800 | 0   | 1,221,228 |