

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

該当事項なし

(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	485,925,750	0	12,091,075	473,834,675
建物附属設備	31,784,480	0	785,880	30,998,600
インキュベーション施設整備	1	0	0	1
イノベーション施設建物附属設備	0	1,693,560	47,196	1,646,364
構築物	9,811,282	0	292,389	9,518,893
タオルブティック什器備品	1	0	1	0
イノベーション什器備品(指定)	0	24,483,354	1,133,801	23,349,553
イノベーション什器備品(一般)	0	17,616,124	748,047	16,868,077
ソフトウェア(指定)	3,216,000	0	714,667	2,501,333
ソフトウェア(一般)	2,090,400	0	464,533	1,625,867
小計	532,827,914	43,793,038	16,277,589	560,343,363
合計	647,827,914	43,793,038	16,277,589	675,343,363

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	473,834,675	473,834,675	0	0
建物付属設備	30,998,600	30,998,600	0	0
インキュベーション施設整備	1	1	0	0
イノベーション建物付属設備	1,646,364	1,646,364	0	0
構築物	9,518,893	9,518,893	0	0
イノベーション什器備品(指定)	23,349,553	23,349,553	0	0
イノベーション什器備品(一般)	16,868,077	0	1,556,077	15,312,000
ソフトウェア(指定)	2,501,333	2,501,333	0	0
ソフトウェア(一般)	1,625,867	0	1,625,867	0
小計	560,343,363	541,849,419	3,181,944	15,312,000
合計	675,343,363	656,849,419	3,181,944	15,312,000

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	365,823,325	473,834,675
建物付属設備	54,575,000	23,576,400	30,998,600
インキュベーション施設整備	23,656,500	23,656,499	1
イノベーション建物付属設備	1,693,560	47,196	1,646,364
構築物	16,243,840	6,724,947	9,518,893
イノベーション什器備品(指定)	24,483,354	1,133,801	23,349,553
イノベーション什器備品(一般)	17,616,124	748,047	16,868,077
ソフトウェア(指定)	3,573,333	1,072,000	2,501,333
ソフトウェア(一般)	2,322,667	696,800	1,625,867
小計	983,822,378	423,479,015	560,343,363
その他固定資産			
建物付属設備	77,108,548	23,136,377	53,972,171
構築物	755,000	754,999	1
什器備品	13,055,815	10,168,299	2,887,516
小計	90,919,363	34,059,675	56,859,688
合計	1,074,741,741	457,538,690	617,203,051

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
運営管理費補助金 (今治市商工労政関係補助金)	今治市	0	39,051,340	39,051,340	0	一般正味財産
産業支援事業補助金 (今治市商工労政関係補助金)	今治市	0	8,158,746	8,158,746	0	一般正味財産
運営管理費補助金 (今治市商工労政関係補助金)	今治市	0	3,135,660	111,637	3,024,023	指定正味財産
産業支援事業補助金 (今治市商工労政関係補助金)	今治市	0	23,041,254	1,069,360	21,971,894	指定正味財産
合 計		0	73,387,000	48,391,083	24,995,917	

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
減価償却費等計上による振替額	15,065,009
合 計	15,065,009

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	193,264,571	191,776,651
前払金	188,766	177,289
未収金	14,023,603	12,303,903
小 計	207,476,940	204,257,843
未払金	2,204,841	1,530,172
前受金	3,024,341	588,841
預り金	311,556	213,498
小 計	5,540,738	2,332,511
次期繰越収支差額	201,936,202	201,925,332

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)	70,000,000	0	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
	基本財産計	115,000,000	0	0	115,000,000
特定資産	建 物	485,925,750	0	12,091,075	473,834,675
	建物付属設備	31,784,480	0	785,880	30,998,600
	インキュベーション施設建物付属設備	1	0	0	1
	イノベーション建物付属設備	0	1,693,560	47,196	1,646,364
	構築物	9,811,282	0	292,389	9,518,893
	イノベーション什器備品 (指定)	0	24,483,354	1,133,801	23,349,553
	イノベーション什器備品 (一般)	0	17,616,124	748,047	16,868,077
	タオルブティック什器備品	1	0	1	0
	ソフトウェア (指定)	3,216,000	0	714,667	2,501,333
	ソフトウェア (一般)	2,090,400	0	464,533	1,625,867
	特定資産計	532,827,914	43,793,038	16,277,589	560,343,363

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	575,572	260,053	575,572	0	260,053