

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	473,834,675	0	12,091,075	461,743,600
建物付属設備	30,998,600	0	785,880	30,212,720
インキュベーション施設整備	1	0	0	1
インキュベーション施設建物付属設備	1,646,364	1,183,600	381,352	2,448,612
構築物	9,518,893	0	292,389	9,226,504
車両運搬具	0	195,514	54,418	141,096
インキュベーション什器備品(指定)	23,349,553	9,346,099	3,678,170	29,017,482
インキュベーション什器備品(一般)	16,868,077	0	7,825,961	9,042,116
ソフトウェア(指定)	2,501,333	0	714,667	1,786,666
ソフトウェア(一般)	1,625,867	0	464,533	1,161,334
小 計	560,343,363	10,725,213	26,288,445	544,780,131
合 計	675,343,363	10,725,213	26,288,445	659,780,131

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	461,743,600	461,743,600	0	0
建物付属設備	30,212,720	30,212,720	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	2,448,612	2,448,612	0	0
構築物	9,226,504	9,226,504	0	0
車両運搬具	141,096	141,096	0	0
イノベーション什器備品（指定）	29,017,482	29,017,482	0	0
イノベーション什器備品（一般）	9,042,116	0	1,386,116	7,656,000
ソフトウェア（指定）	1,786,666	1,786,666	0	0
ソフトウェア（一般）	1,161,334	0	1,161,334	0
小 計	544,780,131	534,576,681	2,547,450	7,656,000
合 計	659,780,131	649,576,681	2,547,450	7,656,000

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	377,914,400	461,743,600
建物付属設備	54,575,000	24,362,280	30,212,720
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	2,877,160	428,548	2,448,612
構築物	16,243,840	7,017,336	9,226,504
車両運搬具	195,514	54,418	141,096
イノベーション什器備品（指定）	33,829,453	4,811,971	29,017,482
イノベーション什器備品（一般）	10,894,733	1,852,617	9,042,116
ソフトウェア（指定）	3,573,333	1,786,667	1,786,666
ソフトウェア（一般）	2,322,667	1,161,333	1,161,334
小 計	987,826,200	443,046,069	544,780,131
その他固定資産			
建物付属設備	77,108,548	27,814,341	49,294,207
構築物	755,000	754,999	1
什器備品	13,055,815	11,158,299	1,897,516
小 計	90,919,363	39,727,639	51,191,724
合 計	1,078,745,563	482,773,708	595,971,855

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
業務委託料 地域おこし協力隊受入業務委託料	今治市	0	4,868,869	4,868,869	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	41,003,400	41,003,400	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	7,153,901	7,153,901	0	一般正味財産
業務委託料 地域おこし協力隊受入業務委託料	今治市	0	195,514	54,418	141,096	指定正味財産
運営管理費 補助金 (今治市商工労政関係補助金)	今治市	3,024,023	1,183,600	669,772	3,537,851	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	21,971,894	9,346,099	3,389,750	27,928,243	指定正味財産
合 計		24,995,917	63,751,383	57,140,110	31,607,190	

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	17,997,951
合 計	17,997,951

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	191,776,651	197,970,429
前払金	177,289	-
未収金	12,303,903	17,370,376
受託売上等未収金	-	222,642
小 計	204,257,843	215,563,447
未払金	1,530,172	2,878,645
前受金	588,841	572,000
預り金	213,498	122,243
小 計	2,332,511	3,572,888
次期繰越収支差額	201,925,332	211,990,559

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	473,834,675	0	12,091,075	461,743,600
	建物付属設備	30,998,600	0	785,880	30,212,720
	インキュ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	1,646,364	1,183,600	381,352	2,448,612
	構築物	9,518,893	0	292,389	9,226,504
	車両運搬具	0	195,514	54,418	141,096
	イノベーション什器備品（指定）	23,349,553	9,346,099	3,678,171	29,017,481
	イノベーション什器備品（一般）	16,868,077	0	7,825,961	9,042,116
	ソフトウェア（指定）	2,501,333	0	714,667	1,786,666
	ソフトウェア（一般）	1,625,867	0	464,533	1,161,334
	特定資産計	560,343,363	10,725,213	26,288,446	544,780,130

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	260,053	273,280	260,053	0	273,280