

## 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