

## 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 (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 (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