

正味財産増減計算書内訳表

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計		法人会計	内部取引消去	合計
	地場産業振興事業	小計	貸館事業	小計			
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
基本財産運用益							
①基本財産受取利息	280,040	280,040	0	0	0	0	280,040
基本財産運用益計	280,040	280,040	0	0	0	0	280,040
特定資産運用益							
①人材育成基金受取利息	758	758	0	0	0	0	758
特定資産運用益計	758	758	0	0	0	0	758
事業収益							
①各種セミナー事業収益	2,005,000	2,005,000	0	0	0	0	2,005,000
②尾州インパナ塾受講料収益	3,500,000	3,500,000	0	0	0	0	3,500,000
③出展事業収益	19,867,125	19,867,125	0	0	0	0	19,867,125
④食堂事業収益	0	0	385,280	385,280	0	0	385,280
⑤施設利用収益	0	0	11,740,052	11,740,052	0	0	11,740,052
⑥物販販売収益	908,753	908,753	0	0	0	0	908,753
事業収益計	26,280,878	26,280,878	12,125,332	12,125,332	0	0	38,406,210
受取補助金							
①県補助金	8,133,000	8,133,000	0	0	0	0	8,133,000
受取補助金計	8,133,000	8,133,000	0	0	0	0	8,133,000
受取負担金							
①②運営費負担金	30,260,000	30,260,000	0	0	30,260,000	0	60,520,000
③尾州モノづくりプロモーション負担金	38,395,000	38,395,000	0	0	0	0	38,395,000
④その他負担金	0	0	0	0	8,985,000	0	8,985,000
受取負担金計	68,655,000	68,655,000	0	0	39,245,000	0	107,900,000
雑収益							
①受取利息	2,610,833	2,610,833	0	0	14,471	0	2,625,304
②シミュレーションコピー収益	624,800	624,800	0	0	0	0	624,800
③雑収益	1,690,900	1,690,900	0	0	0	0	1,690,900
雑収益計	4,926,533	4,926,533	0	0	14,471	0	4,941,004
経常収益計	108,276,209	108,276,209	12,125,332	12,125,332	39,259,471	0	159,661,012
(2) 経常費用							
事業費							
①モノづくりプロジェクト事業費	13,465,611	13,465,611	0	0	0	0	13,465,611
②ジャパン・ヤーン・フェア開催事業費	12,524,282	12,524,282	0	0	0	0	12,524,282
③新資源・新素材の試作・開発支援事業費	224,878	224,878	0	0	0	0	224,878
④「尾州インパナ塾」開催事業費	6,361,145	6,361,145	0	0	0	0	6,361,145
⑤各種セミナー開催事業費	210,092	210,092	0	0	0	0	210,092
⑥学生人材育成事業費	4,229,588	4,229,588	0	0	0	0	4,229,588
⑦東京展開催事業費	32,100,946	32,100,946	0	0	0	0	32,100,946
⑧尾州トータルイメージアップ事業費	17,170,327	17,170,327	0	0	0	0	17,170,327
⑨情報発信事業費	1,578,705	1,578,705	0	0	0	0	1,578,705
⑩川下企業コラボ事業費	3,023,236	3,023,236	0	0	0	0	3,023,236
⑪地場製品展示・即売事業費	806,881	806,881	0	0	0	0	806,881
⑫地場製品常設展示事業費	290,307	290,307	0	0	0	0	290,307
⑬広報活動事業費	1,481,455	1,481,455	0	0	0	0	1,481,455
⑭教室開催事業費	326,981	326,981	0	0	0	0	326,981
⑮給料手当	1,616,002	1,616,002	0	0	0	0	1,616,002
⑯旅費交通費	44,730	44,730	0	0	0	0	44,730
⑰通信運搬費	274,742	274,742	0	0	0	0	274,742
⑱消耗品費	89,250	89,250	0	0	0	0	89,250
⑲修繕費	891,949	891,949	0	0	0	0	891,949
⑳燃料費	56,755	56,755	0	0	0	0	56,755
㉑②⑤光熱水料費	4,887,647	4,887,647	3,280,311	3,280,311	0	0	8,167,958
㉒⑦賃借料	3,520,711	3,520,711	2,272,622	2,272,622	0	0	5,793,333
㉓租税公課	949,700	949,700	0	0	0	0	949,700
㉔負担金支出	176,000	176,000	0	0	0	0	176,000
㉕⑧委託料	3,400,208	3,400,208	5,723,127	5,723,127	0	0	9,123,335
㉖減価償却費	2,558,566	2,558,566	5,193,890	5,193,890	0	0	7,752,456
事業費計	112,260,694	112,260,694	16,469,950	16,469,950	0	0	128,730,644

正味財産増減計算書内訳表

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計		法人会計	内部取引消去	合計
	地場産業振興事業	小計	貸館事業	小計			
管理費							
①役員報酬	0	0	0	0	4,320,000	0	4,320,000
②給料手当	0	0	0	0	4,748,911	0	4,748,911
③賃金	0	0	0	0	2,861,290	0	2,861,290
④福利厚生費	0	0	0	0	4,711,443	0	4,711,443
⑤会議費	0	0	0	0	90,364	0	90,364
⑥旅費交通費	0	0	0	0	327,280	0	327,280
⑦通信運搬費	0	0	0	0	245,067	0	245,067
⑧什器備品費	0	0	0	0	84,300	0	84,300
⑨消耗品費	0	0	0	0	713,935	0	713,935
⑩修繕費	0	0	0	0	972,876	0	972,876
⑪印刷製本費	0	0	0	0	62,160	0	62,160
⑫光熱水料費	0	0	0	0	640,061	0	640,061
⑬賃借料	0	0	0	0	198,471	0	198,471
⑭保険料	0	0	0	0	483,130	0	483,130
⑮租税公課	0	0	0	0	37,200	0	37,200
⑯支払負担金	0	0	0	0	150,900	0	150,900
⑰委託料	0	0	0	0	2,403,450	0	2,403,450
⑱手数料	0	0	0	0	203,137	0	203,137
⑳減価償却費	0	0	0	0	776,102	0	776,102
㉑雑費	0	0	0	0	39,901	0	39,901
管理費計	0	0	0	0	24,069,978	0	24,069,978
経常費用計	112,260,694	112,260,694	16,469,950	16,469,950	24,069,978	0	152,800,622
評価損益等調整前当期増減額	▲ 3,984,485	▲ 3,984,485	▲ 4,344,618	▲ 4,344,618	15,189,493	0	6,860,390
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	▲ 3,984,485	▲ 3,984,485	▲ 4,344,618	▲ 4,344,618	15,189,493	0	6,860,390
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額			0	0		0	
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 3,984,485	▲ 3,984,485	▲ 4,344,618	▲ 4,344,618	15,189,493	0	6,860,390
当期一般正味財産増減額	▲ 3,984,485	▲ 3,984,485	▲ 4,344,618	▲ 4,344,618	15,189,493	0	6,860,390
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	271,414,676	0	271,414,676
一般正味財産期末残高	▲ 3,984,485	▲ 3,984,485	▲ 4,344,618	▲ 4,344,618	286,604,169	0	278,275,066
II 指定正味財産増減の部							
受取寄付金	0	0			30,000,000		0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	30,000,000	0	30,000,000
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	223,000,000	0	223,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	253,000,000	0	253,000,000
III 正味財産期末残高	▲ 3,984,485	▲ 3,984,485	▲ 4,344,618	▲ 4,344,618	539,604,169	0	531,275,066

# 貸借対照表

平成25年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
(1) 現金預金			
① 現金	505,249	373,490	131,759
② 預金	84,711,206	67,851,414	16,859,792
③ 定期預金	4,177,316	4,177,316	0
現金預金合計	89,393,771	72,402,220	16,991,551
(2) その他流動資産			
① 未収金	1,092,867	1,391,488	▲ 298,621
② 前払金	513,360	491,600	21,760
③ 有価証券	0	0	0
その他流動資産合計	1,606,227	1,883,088	▲ 276,861
流動資産合計	90,999,998	74,285,308	16,714,690
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
① 基本財産積立預金	20,000,000	20,000,000	0
基本財産合計	20,000,000	20,000,000	0
(2) 特定資産			
① 修繕積立資産	1,355,506	1,355,506	0
② 人材育成基金引当資産	33,024,357	3,024,357	30,000,000
③ 別途積立預金	16,872,102	16,872,102	0
④ 拠出金	200,000	200,000	0
⑤ 拠出金積立預金	200,000,000	200,000,000	0
特定資産合計	251,451,965	221,451,965	30,000,000
(3) その他固定資産			
① 建物	164,227,562	171,966,033	▲ 7,738,471
② 建物附属設備	34	23,360	▲ 23,326
③ 構築物	7,066,219	7,142,689	▲ 76,470
④ 什器備品	3,180,808	3,871,099	▲ 690,291
⑤ 電話加入権	384,900	384,900	0
その他固定資産合計	174,859,523	183,388,081	▲ 8,528,558
固定資産合計	446,311,488	424,840,046	21,471,442
資産合計	537,311,486	499,125,354	38,186,132
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
① 未払金	4,423,010	3,582,184	840,826
② 前受金	200,000	0	200,000
③ 預り金	1,413,410	1,128,494	284,916
流動負債合計	6,036,420	4,710,678	1,325,742
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	6,036,420	4,710,678	1,325,742
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	253,000,000	223,000,000	30,000,000
(うち基本財産への充当額)	20,000,000	20,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	233,000,000	203,000,000	30,000,000
2. 一般正味財産	278,275,066	271,414,676	6,860,390
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	531,275,066	494,414,676	36,860,390
負債及び正味財産合計	537,311,486	499,125,354	38,186,132

# 財 産 目 録

平成25年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		金額	
<b>(流動資産)</b>			
<b>現金預金</b>	現金	手許有高 505,249	
	預金	84,711,206	
	普通預金	三菱東京UFJ銀行一宮支店 290779 84,300,796	
	普通預金	三菱東京UFJ銀行一宮支店 226229 410,410	
	定期預金	4,177,316	
	定期預金	三菱東京UFJ銀行一宮支店 8706015 1,000,000	
	定期預金	三菱東京UFJ銀行一宮支店 1149760 3,177,316	
	<b>現金預金合計</b>		89,393,771
	<b>その他流動資産</b>	未収金	1,092,867
		食堂事業収入	36,280
光熱水料費収入		53,816	
施設使用料		618,535	
シミュレーション収入		3,000	
雑収入		4,150	
その他		377,086	
前払金		513,360	
<b>その他流動資産合計</b>		1,606,227	
<b>流動資産合計</b>		90,999,998	
<b>(固定資産)</b>			
<b>基本財産</b>	基本財産積立預金	20,000,000	
	愛知県公募公債	第1回愛知県公募公債 19,840,000	
	定期預金	三菱東京UFJ銀行一宮支店 1140884 160,000	
<b>基本財産合計</b>		20,000,000	
<b>特定資産</b>	修繕積立資産	1,355,506	
	普通預金	三菱東京UFJ銀行一宮支店 1219720 1,355,506	
	人材育成基金引当資産	33,024,357	
	定期預金	三菱東京UFJ銀行一宮支店 7799 3,000,000	
	定期預金	三菱東京UFJ銀行一宮支店 1149307 24,357	
	普通預金	三菱東京UFJ銀行一宮支店 290779 30,000,000	
	別途積立預金	16,872,102	
	普通預金	三菱東京UFJ銀行一宮支店 1204847 16,872,102	
	拋出金	200,000	
	拋出金積立預金	200,000,000	
	利付国債	199,626,013	
	第61回利付国債	99,679,657	
第120回利付国債	99,946,356		
定期預金	三菱東京UFJ銀行一宮支店 43488 373,987		
<b>特定資産合計</b>		251,451,965	
<b>その他固定資産</b>	建物	鉄筋コンクリート造(一部鉄骨造)4階建登記面積3,083.9㎡(建設延面積3,099.13㎡) 164,227,562	
	建物付属設備	34	
	構築物	モニュメント、花壇、植栽工事他 7,066,219	
	什器備品	机、椅子セット、展示用パネル他 3,180,808	
	電話加入権	46局1361番ほか3本 384,900	
	<b>その他固定資産合計</b>		174,859,523
<b>固定資産合計</b>		446,311,488	
<b>資産合計</b>		537,311,486	
<b>(流動負債)</b>			
	未払金	4,423,010	
	社会保険料	3月分 201,020	
	賃金・給料手当	パート賃金・職員給料手当 431,785	
	水道光熱費	電気・ガス・水道・下水道料金 3月分 861,079	
	電話料金	3月分 28,449	
	保守点検料金	3月分 917,588	
	リース料	パソコン及びコピー機 2月・3月分 198,067	

# 財 産 目 録

平成25年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		金額
	消費税	458,400
	その他	1,326,622
	前受金	200,000
	預り金	1,413,410
	食堂保証金	1,000,000
	展示品即売分	22,000
	FDC職員	60,765
	所得税	330,645
流動負債合計		6,036,420
固定負債合計		0
負債合計		6,036,420
正味財産		531,275,066

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

- (1) 会計基準の変更  
20年度会計基準に準拠した方法を採用しております。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
該当するものではありません。
- (3) 固定資産の減価償却の方法  
固定資産の減価償却の方法は、法人税法に規定する次の方式を採用しております。  
有形固定資産・・・建物については定額法を、その他の有形固定資産については定率法を採用しております。  
無形固定資産・・・定額法を採用しております。
- (4) 引当金の計上基準  
該当するものではありません。
- (5) リース取引の処理方法  
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。
- (6) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込方式によっております。
- (7) キャッシュフロー計算書について  
公益法人会計基準の運用方針の大規模公益法人等に該当していません。

### 2 会計方針の変更

該当するものではありません。

### 3 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。

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				
基本財産積立預金	20,000,000	0	0	20,000,000
小 計	20,000,000	0	0	20,000,000
特定資産				
修繕積立資産	1,355,506	0	0	1,355,506
人材育成基金引当資	33,024,357	0	0	33,024,357
別途積立預金	16,872,102	0	0	16,872,102
抛出金	200,000	0	0	200,000
抛出金積立預金	200,000,000	0	0	200,000,000
小 計	251,451,965	0	0	251,451,965
合 計	271,451,965	0	0	271,451,965

### 4 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。

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				
基本財産積立預金	20,000,000	(20,000,000)	(0)	-
小 計	20,000,000	(20,000,000)	(0)	-
特定資産				
修繕積立資産	1,355,506	(0)	(1,355,506)	-
人材育成基金引当資	33,024,357	(33,000,000)	(24,357)	-
別途積立預金	16,872,102	(0)	(16,872,102)	-
抛出金	200,000	(0)	(200,000)	-
抛出金積立預金	200,000,000	(200,000,000)	(0)	-
小 計	251,451,965	(233,000,000)	(18,451,965)	-
合 計	271,451,965	(253,000,000)	(18,451,965)	-

5 担保に供している資産  
担保に供している資産はありません。

6 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行っている場合)  
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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	633,741,314	469,513,752	164,227,562
建物付属設備	330,672,786	330,672,752	34
構築物	29,040,546	21,974,327	7,066,219
什器備品	50,330,996	47,150,188	3,180,808
合 計	1,043,785,642	869,311,019	174,474,623

7 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(貸倒引当金を直接控除した残高のみを記載した場合)

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は、次のとおりである。

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未 収 金	1,092,867	0	1,092,867
合 計	1,092,867	0	1,092,867

8 保証債務(債務保証を主たる目的事業している場合を除く。)等の偶発債務に対する保証債務はありません。

9 満期保有目的の債券の内訳ならびに帳簿価額、時価及び評価損益  
満期保有目的の債券の内訳ならびに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
国 債	199,626,013	-	-
愛知県公募公債	19,840,000	-	-
合 計	219,466,013	-	-

10 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はありません。

11 関連当事者との取引の内容  
関連当事者との取引はありません。

12 重要な後発事象  
該当するものではありません。



## 監査報告書

平成25年5月1日

公益財団法人一宮地場産業ファッションデザインセンター

理事長 谷 一夫 殿

公益財団法人一宮地場産業ファッションデザインセンター

監事 森 進 

監事 石井 宏 元 

私達監事は、公益財団法人一宮地場産業ファッションデザインセンターの平成24年度における会計及び業務の監査を行い、次のとおり報告する。

### 1. 監査の方法の概要

- (1) 会計監査について、会計帳票及び関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて、財務諸表及び収支計算書の正確性を検討した。
- (2) 業務監査については、理事から実施事業の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と認められる監査手続きを用いて、業務執行の妥当性を検討した。

### 2. 監査の結果

- (1) 公益財団法人一宮地場産業ファッションデザインセンターの平成24年度の財務諸表は、一般に公正妥当と認められる公益法人会計基準に準拠しており公益財団法人一宮地場産業ファッションデザインセンターの正味財産増減の状況及び財政状態を適正に表示しているものと認める。
- (2) 収支計算書は、「公益法人会計における内部管理事項について」に遵って、公益財団法人一宮地場産業ファッションデザインセンターの収支の状況を適正に表示しているものと認める。
- (3) 公益財団法人一宮地場産業ファッションデザインセンターの平成24年度の事業報告書の内容は真実であると認める。
- (4) 公益財団法人一宮地場産業ファッションデザインセンターの理事の業務執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はないと認める。

以上