

## 正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26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	内部取引控除	合計
	公1	公2	共通	小計	収1	共通	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	280,041		0	280,041	0	0	0	0	0	280,041
基本財産受取利息	280,041						0			0
基本財産受取配当金				0			0			0
特定資産運用益	755		0	755	0	0	0	0	0	755
人材育成基金受取利息	755			755			0			755
事業収益	25,719,347	8,298,110	0	34,017,457	3,756,220	0	3,756,220	0	0	37,773,677
各種セミナー事業収益	1,968,000			1,968,000			0			1,968,000
尾州インパナ塾受講料収益	2,700,000			2,700,000			0			2,700,000
出展事業収益	20,141,980			20,141,980			0			20,141,980
食堂事業収益				0	397,170		397,170			397,170
施設利用収益		8,298,110		8,298,110	3,359,050		3,359,050			11,657,160
物販販売収益	909,367			909,367			0			909,367
受取補助金等	8,893,000		0	8,893,000	0	0	0	0	0	8,893,000
国補助金	0			0			0			0
県補助金	8,893,000			8,893,000			0			8,893,000
受取負担金	68,655,000		0	68,655,000	0	0	0	41,312,000	0	109,967,000
運営費負担金	30,260,000			30,260,000			0	30,260,000		60,520,000
尾州モノづくりプロモーション負担金	38,395,000			38,395,000			0			38,395,000
その他負担金				0			0	11,052,000		11,052,000
受取寄付金	3,000,000		0	3,000,000	0	0	0	0	0	3,000,000
受取寄付金振替額	3,000,000			3,000,000			0			3,000,000
雑収益	5,295,471	196,778	0	5,492,249	140,212	0	140,212	57,865	0	5,690,326
受取利息	2,621,316			2,621,316			0	7,510		2,628,826
シミュレーションコピー収益	836,800			836,800			0			836,800
雑収益	1,837,355	196,778		2,034,133	140,212		140,212	50,355		2,224,700
経常収益計	111,843,614	8,494,888	0	120,338,502	3,896,432	0	3,896,432	41,369,865	0	165,604,799
(2) 経常費用										
事業費	117,997,194	17,219,554	0	135,216,748	8,274,635		8,274,635			143,491,383
給与手当	13,662,678	954,899		14,617,577	954,899		954,899			15,572,476
福利厚生費	3,364,958	282,180		3,647,138	282,180		282,180			3,929,318
賃金	3,020,662	1,348,771		4,369,433	683,104		683,104			5,052,537
減価償却費	2,391,474	3,383,722		5,775,196	1,470,976		1,470,976			7,246,172
委託費	47,706,045	4,339,350		52,045,395	1,886,403		1,886,403			53,931,798

## 正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26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	内部取引控除	合計
	公1	公2	共通	小計	収1	共通	小計			
賃借料	12,090,028	1,763,453		13,853,481	766,609		766,609			14,620,090
修繕費	547,627	785,782		1,333,409	341,596		341,596			1,675,005
光熱水料費	2,564,272	3,628,207		6,192,479	1,577,255		1,577,255			7,769,734
通信運搬費	1,988,014	41,361		2,029,375	13,787		13,787			2,043,162
保険料	152,739	216,112		368,851	93,948		93,948			462,799
手数料	20,000			20,000	0		0			20,000
旅費交通費	1,222,170			1,222,170	0		0			1,222,170
材料費	4,706,214			4,706,214	0		0			4,706,214
負担金	7,738,059			7,738,059	0		0			7,738,059
講師謝金	2,960,920			2,960,920	0		0			2,960,920
消耗品費	437,242	475,717		912,959	203,878		203,878			1,116,837
図書購入費	1,488,807			1,488,807	0		0			1,488,807
燃料費	71,583			71,583	0		0			71,583
印刷製本費	1,998,112			1,998,112	0		0			1,998,112
広告宣伝費	5,741,400			5,741,400	0		0			5,741,400
諸会費	0			0	0		0			0
雑費	101,300			101,300	0		0			101,300
事務費	4,022,890			4,022,890	0		0			4,022,890
管理費								14,150,221		14,150,221
役員報酬								4,492,869		4,492,869
給与手当								1,537,292		1,537,292
賃金								228,243		228,243
退職給付費用								560,000		560,000
福利厚生費								376,239		376,239
会議費								6,160		6,160
旅費交通費								62,340		62,340
通信運搬費								254,801		254,801
什器備品費								0		0
消耗品費								113,266		113,266
修繕費								166,113		166,113
印刷製本費								478,065		478,065
光熱水料費								777,828		777,828
賃借料								575,317		575,317
保険料								46,331		46,331
租税公課								1,001,300		1,001,300
負担金								232,400		232,400
諸会費								111,000		111,000
委託費								2,245,985		2,245,985
手数料								115,813		115,813
雑費								43,447		43,447
減価償却費								725,412		725,412
経常費用計	117,997,194	17,219,554	0	135,216,748	8,274,635	0	8,274,635	14,150,221	0	157,641,604
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,153,580	△ 8,724,666	0	△ 14,878,246	△ 4,378,203	0	△ 4,378,203	27,219,644	0	7,963,195

## 正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26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	内部取引控除	合計
	公1	公2	共通	小計	収1	共通	小計			
基本財産評価損益等	0			0	0		0	0		0
特定資産評価損益等	0			0	0		0	0		0
投資有価証券評価損益等	0			0	0		0	0		0
評価損益等計	0		0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 6,153,580	△ 8,724,666	0	△ 14,878,246	△ 4,378,203	0	△ 4,378,203	27,219,644	0	7,963,195
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
雑収益	0	0		0	0		0	0		0
経常外収益計	0		0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用										
過年度減価償却費				0			0			0
経常外費用計	0		0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0		0	0	0	0	0	0	0	0
法人税、住民税および事業税				0						0
他会計振替額				0			0			0
当期一般正味財産増減額	△ 6,153,580	△ 8,724,666	0	△ 14,878,246	△ 4,378,203	0	△ 4,378,203	27,219,644	0	7,963,195
一般正味財産期首残高	117,334,934	83,677,453		201,012,387	48,012,517		48,012,517	29,250,162		278,275,066
一般正味財産期末残高	111,181,354	74,952,787	0	186,134,141	43,634,314	0	43,634,314	56,469,806	0	286,238,261
II 指定正味財産増減の部										
受取寄付金	0			0			0			0
国補助金				0			0			0
地方公共団体補助金				0			0			0
一般正味財産への振替額	△ 3,000,000			△ 3,000,000			0			△ 3,000,000
当期指定正味財産増減額	△ 3,000,000	0	0	△ 3,000,000	0	0	0	0	0	△ 3,000,000
指定正味財産期首残高	253,000,000			253,000,000	0		0	0		253,000,000
指定正味財産期末残高	250,000,000	0	0	250,000,000	0	0	0	0	0	250,000,000
III 正味財産期末残高	361,181,354	74,952,787	0	436,134,141	43,634,314	0	43,634,314	56,469,806	0	536,238,261

# 貸借対照表

平成26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>			
<b>1. 流動資産</b>			
(1) 現金預金			
現金	176,127	505,249	△ 329,122
預金	54,815,075	84,711,206	△ 29,896,131
定期預金	43,177,316	4,177,316	39,000,000
現金預金合計	98,168,518	89,393,771	8,774,747
(2) その他流動資産			
未収金	5,462,504	1,092,867	4,369,637
前払金	597,774	513,360	84,414
商品	656,910	0	656,910
その他流動資産合計	6,717,188	1,606,227	5,110,961
流動資産合計	104,885,706	90,999,998	13,885,708
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 基本財産			
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			
修繕積立資産	1,355,506	1,355,506	0
人材育成基金引当資産	30,024,357	33,024,357	△ 3,000,000
別途積立預金	16,872,102	16,872,102	0
拠出金	200,000	200,000	0
拠出金積立預金	200,000,000	200,000,000	0
特定資産合計	248,451,965	251,451,965	△ 3,000,000
(3) その他固定資産			
建物	156,837,322	164,227,562	△ 7,390,240
建物付属設備	23	34	△ 11
構築物	6,990,091	7,066,219	△ 76,128
什器備品	2,675,603	3,180,808	△ 505,205
電話加入権	384,900	384,900	0
その他固定資産合計	166,887,939	174,859,523	△ 7,971,584
固定資産合計	435,339,904	446,311,488	△ 10,971,584
資産合計	540,225,610	537,311,486	2,914,124
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	3,818,827	4,423,010	△ 604,183
前受金	0	200,000	△ 200,000
預り金	168,522	1,413,410	△ 1,244,888
流動負債合計	3,987,349	6,036,420	△ 2,049,071
負債合計	3,987,349	6,036,420	△ 2,049,071
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
寄附金	30,000,000	33,000,000	△ 3,000,000
拠出金積立預金	200,000,000	200,000,000	0
基本財産積立預金	20,000,000	20,000,000	0
指定正味財産合計	250,000,000	253,000,000	△ 3,000,000
(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)	(230,000,000)	(233,024,357)	△ 3,024,357
<b>2. 一般正味財産</b>	286,238,261	278,275,066	7,963,195
(うち特定資産への充当額)	(18,451,965)	(18,451,965)	0
正味財産合計	536,238,261	531,275,066	4,963,195
負債及び正味財産合計	540,225,610	537,311,486	2,914,124

# 財 産 目 録

平成26年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		金額	
(流動資産) 現金預金	現金	手許有高 176,127	
	預金	54,815,075	
	普通預金	三菱東京UFJ銀行一宮支店 290779 54,644,553	
	普通預金	三菱東京UFJ銀行一宮支店 226229 170,522	
	定期預金	43,177,316	
	定期預金	三菱東京UFJ銀行一宮支店 1149760 43,177,316	
	現金預金合計	98,168,518	
	その他流動資産	未収金	5,462,504
		食堂事業収入	70,700
		光熱水料費収入	108,714
施設使用料		4,436,250	
シミュレーション収入		41,400	
補助金		平成25年度分商業団体補助金 500,000	
その他		305,440	
前払金		597,774	
商品		656,910	
その他流動資産合計		6,717,188	
流動資産合計		104,885,706	
(固定資産) 基本財産	基本財産積立預金	20,000,000	
	愛知県公募公債	平成25年度第16回愛知県公募公債 20,000,000	
特定資産	基本財産合計 20,000,000		
	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	30,024,357	
	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	
	定期預金	三菱東京UFJ銀行一宮支店 8706015 27,000,000	
	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	
	拠出金	200,000	
	拠出金積立預金	200,000,000	
	利付国債	199,626,013	
	定期預金	第61回利付国債 99,679,657 第120回利付国債 99,946,356 三菱東京UFJ銀行一宮支店 43488 373,987	
特定資産合計		248,451,965	
その他固定資産	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㎡) 156,837,322	
	建物付属設備	23	
	構築物	モニュメント、花壇、植栽工事他 6,990,091	
	什器備品	机、椅子セット、展示用パネル他 2,675,603	
	電話加入権	46局1361番ほか3本 384,900	
	その他固定資産合計		166,887,939
固定資産合計		435,339,904	
資産合計		540,225,610	
(流動負債)	未払金	3,818,827	
	社会保険料	3月分 122,163	
	賃金・給料手当	パート賃金・職員給料手当 464,680	
	水道光熱費	電気・ガス・水道・下水道料金 3月分 1,151,850	
	電話料金	3月分 20,935	
	保守点検料金	3月分 86,100	
	リース料	パソコン及びコピー機 2月・3月分 95,524	

# 財 産 目 録

平成26年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目			金額
	消費税	確定分	462,400
	その他		1,415,175
	預り金		168,522
	FDC職員	雇用保険料、健康保険料	87,260
	所得税	職員に対する源泉所得税	81,262
流動負債合計			3,987,349
固定負債合計			0
負債合計			3,987,349
正味財産			536,238,261

## 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) 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。

#### (5) 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。

#### (6) 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産	33,024,357	0	3,000,000	30,024,357
別途積立預金	16,872,102	0	0	16,872,102
拠出金	200,000	0	0	200,000
拠出金積立預金	200,000,000	0	0	200,000,000
小 計	251,451,965	0	3,000,000	248,451,965
合 計	271,451,965	0	3,000,000	268,451,965

### 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産	30,024,357	(30,000,000)	(24,357)	-
別途積立預金	16,872,102	(0)	(16,872,102)	-
拠出金	200,000	(0)	(200,000)	-
拠出金積立預金	200,000,000	(200,000,000)	(0)	-
小 計	248,451,965	(230,000,000)	(18,451,965)	-
合 計	268,451,965	(250,000,000)	(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	476,903,992	156,837,322
建物附属設備	330,672,786	330,672,763	23
構築物	29,040,546	22,050,455	6,990,091
什器備品	50,330,996	47,655,393	2,675,603
合 計	1,043,785,642	877,282,603	166,503,039

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	5,462,504	0	5,462,504
合 計	5,462,504	0	5,462,504

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	20,000,000	-	-
合 計	219,626,013	-	-

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26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 鈴木雅博

監事 木村正人

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25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25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25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