

正味財産増減計算書内訳表
平成26年4月1日から平成27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	133,000	0	0	133,000	0	0	0	0	0	133,000
基本財産受取利息	133,000	0	0	133,000	0	0	0	0	0	133,000
基本財産受取配当金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産運用益	2,607,505	0	0	2,607,505	0	0	0	0	0	2,607,505
人材育成基金受取利息	7,505	0	0	7,505	0	0	0	0	0	7,505
拠出金積立受取利息	2,600,000	0	0	2,600,000	0	0	0	0	0	2,600,000
事業収益	32,222,970	9,006,637	0	41,229,607	4,423,290	0	4,423,290	0	0	45,652,897
各種セミナー事業収益	2,147,000	0	0	2,147,000	0	0	0	0	0	2,147,000
尾州インパナ塾受講料収益	2,500,000	0	0	2,500,000	0	0	0	0	0	2,500,000
出展事業収益	25,977,200	0	0	25,977,200	0	0	0	0	0	25,977,200
ファッションテクノロジー工房収益	803,520	0	0	803,520	0	0	0	0	0	803,520
食堂事業収益	0	0	0	0	375,990	0	375,990	0	0	375,990
施設利用収益	0	9,006,637	0	9,006,637	4,047,300	0	4,047,300	0	0	13,053,937
物販収益	795,250	0	0	795,250	0	0	0	0	0	795,250
受取補助金等	8,099,000	0	0	8,099,000	0	0	0	0	0	8,099,000
国補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
県補助金	8,099,000	0	0	8,099,000	0	0	0	0	0	8,099,000
受取負担金	68,627,000	0	0	68,627,000	0	0	0	41,028,000	0	109,655,000
運営費負担金	30,232,000	0	0	30,232,000	0	0	0	30,232,000	0	60,464,000
尾州モノづくりプロモーション負担金	38,395,000	0	0	38,395,000	0	0	0	0	0	38,395,000
その他負担金	0	0	0	0	0	0	0	10,796,000	0	10,796,000
受取寄付金	29,448,000	0	0	29,448,000	0	0	0	0	0	29,448,000
受取寄付金振替額	29,448,000	0	0	29,448,000	0	0	0	0	0	29,448,000
雑収益	528,549	609,120	0	1,137,669	0	0	0	72,760	0	1,210,429
受取利息	27,669	0	0	27,669	0	0	0	3,704	0	31,373
受取配当金	0	0	0	0	0	0	0	69,056	0	69,056
雑収益	500,880	609,120	0	1,110,000	0	0	0	0	0	1,110,000
経常収益計	141,666,024	9,615,757	0	151,281,781	4,423,290	0	4,423,290	41,100,760	0	196,805,831
(2) 経常費用										
事業費	157,984,550	17,759,125	0	175,743,675	9,162,378	0	9,162,378	0	0	184,906,053
給与手当	14,990,301	1,312,234	0	16,302,535	656,124	0	656,124	0	0	16,958,659
福利厚生費	3,219,119	206,497	0	3,425,616	103,257	0	103,257	0	0	3,528,873
賃金	2,502,274	1,808,629	0	4,310,903	880,055	0	880,055	0	0	5,190,958
講師謝金	2,892,560	0	0	2,892,560	0	0	0	0	0	2,892,560
報償費	44,686	0	0	44,686	0	0	0	0	0	44,686
旅費交通費	3,185,774	0	0	3,185,774	0	0	0	0	0	3,185,774
交際費	14,735	0	0	14,735	0	0	0	0	0	14,735
消耗品費	1,358,799	456,213	0	1,815,012	245,651	0	245,651	0	0	2,060,663
燃料費	76,676	0	0	76,676	0	0	0	0	0	76,676
食糧費	691,909	0	0	691,909	0	0	0	0	0	691,909
原材料費	8,623,024	0	0	8,623,024	0	0	0	0	0	8,623,024
図書購入費	1,222,660	0	0	1,222,660	0	0	0	0	0	1,222,660
印刷製本費	4,086,159	17,550	0	4,103,709	9,450	0	9,450	0	0	4,113,159

正味財産増減計算書内訳表
平成26年4月1日から平成27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			
光熱水料費	2,890,162	3,815,014	0	6,705,176	1,555,234	0	1,555,234	0	0	8,260,410
修繕費	793,054	1,046,831	0	1,839,885	563,071	0	563,071	0	0	2,402,956
通信運搬費	2,977,135	162,547	0	3,139,682	87,522	0	87,522	0	0	3,227,204
支払手数料	817,504	0	0	817,504	0	0	0	0	0	817,504
保険料	149,292	197,065	0	346,357	105,997	0	105,997	0	0	452,354
広告宣伝費	3,700,928	0	0	3,700,928	0	0	0	0	0	3,700,928
業務委託費	65,320,429	0	0	65,320,429	0	0	0	0	0	65,320,429
保守管理費	2,562,362	3,924,479	0	6,486,841	2,111,318	0	2,111,318	0	0	8,598,159
賃借料	32,035,656	1,843,494	0	33,879,150	1,247,968	0	1,247,968	0	0	35,127,118
負担金	1,511,985	0	0	1,511,985	0	0	0	0	0	1,511,985
雑費	9,268	0	0	9,268	0	0	0	0	0	9,268
減価償却費	2,308,099	2,968,572	0	5,276,671	1,596,731	0	1,596,731	0	0	6,873,402
管理費	0	0	0	0	0	0	0	14,139,486	0	14,139,486
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	4,358,400	0	4,358,400
給与手当	0	0	0	0	0	0	0	1,592,963	0	1,592,963
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	1,073,876	0	1,073,876
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
賃金	0	0	0	0	0	0	0	395,368	0	395,368
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	135,310	0	135,310
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	433,567	0	433,567
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	72,144	0	72,144
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	876,681	0	876,681
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	240,560	0	240,560
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	71,623	0	71,623
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	107,352	0	107,352
保険料	0	0	0	0	0	0	0	45,286	0	45,286
業務委託費	0	0	0	0	0	0	0	1,564,704	0	1,564,704
保守管理費	0	0	0	0	0	0	0	737,934	0	737,934
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	762,459	0	762,459
負担金	0	0	0	0	0	0	0	108,400	0	108,400
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	121,540	0	121,540
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	759,150	0	759,150
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	682,169	0	682,169
経常費用計	157,984,550	17,759,125	0	175,743,675	9,162,378	0	9,162,378	14,139,486	0	199,045,539
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 16,318,526	△ 8,143,368	0	△ 24,461,894	△ 4,739,088	0	△ 4,739,088	26,961,274	0	△ 2,239,708
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 16,318,526	△ 8,143,368	0	△ 24,461,894	△ 4,739,088	0	△ 4,739,088	26,961,274	0	△ 2,239,708
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	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	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

正味財産増減計算書内訳表
平成26年4月1日から平成27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			
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
法人税、住民税および事業税	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	12,965,533	14,419,028	0	27,384,561	0	0	0	△ 27,384,561	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,352,993	6,275,660	0	2,922,667	△ 4,739,088	0	△ 4,739,088	△ 423,287	0	△ 2,239,708
一般正味財産期首残高	111,181,354	74,952,787	0	186,134,141	43,634,314	0	43,634,314	56,469,806	0	286,238,261
一般正味財産期末残高	107,828,361	81,228,447	0	189,056,808	38,895,226	0	38,895,226	56,046,519	0	283,998,553
II 指定正味財産増減の部										
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
国補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
地方公共団体補助金	8,099,000	0	0	8,099,000	0	0	0	0	0	8,099,000
一般正味財産への振替額	△ 37,547,000	0	0	△ 37,547,000	0	0	0	0	0	△ 37,547,000
当期指定正味財産増減額	△ 29,448,000	0	0	△ 29,448,000	0	0	0	0	0	△ 29,448,000
指定正味財産期首残高	250,000,000	0	0	250,000,000	0	0	0	0	0	250,000,000
指定正味財産期末残高	220,552,000	0	0	220,552,000	0	0	0	0	0	220,552,000
III 正味財産期末残高	328,380,361	81,228,447	0	409,608,808	38,895,226	0	38,895,226	56,046,519	0	504,550,553

貸借対照表

平成27年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
(1) 現金預金			
現金	285,309	176,127	109,182
預金	24,587,096	54,815,075	△ 30,227,979
定期預金	53,190,855	43,177,316	10,013,539
現金預金合計	78,063,260	98,168,518	△ 20,105,258
(2) その他流動資産			
未収金	4,679,420	5,462,504	△ 783,084
前払金	582,222	597,774	△ 15,552
商品	606,350	656,910	△ 50,560
その他流動資産合計	5,867,992	6,717,188	△ 849,196
流動資産合計	83,931,252	104,885,706	△ 20,954,454
2. 固定資産			
(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			
減価償却引当資産	24,055,713	0	24,055,713
修繕積立資産	1,355,506	1,355,506	0
人材育成基金引当資産	576,357	30,024,357	△ 29,448,000
別途積立預金	16,872,102	16,872,102	0
拠出金	0	200,000	△ 200,000
拠出金積立預金	200,000,000	200,000,000	0
特定資産合計	242,859,678	248,451,965	△ 5,592,287
(3) その他固定資産			
建物	149,779,643	156,837,322	△ 7,057,679
建物付属設備	23	23	0
構築物	6,914,280	6,990,091	△ 75,811
什器備品	2,312,695	2,675,603	△ 362,908
電話加入権	384,900	384,900	0
ソフトウェア	177,070	0	177,070
その他固定資産合計	159,568,611	166,887,939	△ 7,319,328
固定資産合計	422,428,289	435,339,904	△ 12,911,615
資産合計	506,359,541	540,225,610	△ 33,866,069
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,638,446	3,818,827	△ 2,180,381
預り金	170,542	168,522	2,020
流動負債合計	1,808,988	3,987,349	△ 2,178,361
負債合計	1,808,988	3,987,349	△ 2,178,361
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
前期繰越指定正味財産	0	0	0
寄附金	552,000	30,000,000	△ 29,448,000
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	220,552,000	250,000,000	△ 29,448,000
(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)	(200,552,000)	(230,000,000)	△ 29,448,000
2. 一般正味財産	283,998,553	286,238,261	△ 2,239,708
(うち特定資産への充当額)	(42,307,678)	(18,451,965)	23,855,713
正味財産合計	504,550,553	536,238,261	△ 31,687,708
負債及び正味財産合計	506,359,541	540,225,610	△ 33,866,069

財 産 目 録

平成27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	285,309
	預金		24,587,096
	普通預金	三菱東京UFJ銀行一宮支店 0290779	21,966,554
	普通預金	三菱東京UFJ銀行一宮支店 0226229	172,542
	普通預金	三菱東京UFJ銀行一宮支店 1010804	2,448,000
	定期預金		53,190,855
	定期預金	三菱東京UFJ銀行一宮支店 8706015	7,013,539
	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 1149760	43,177,316
	現金預金合計		78,063,260
その他流動資産	未収金		4,679,420
	施設利用料		4,659,320
	ファッションテクノ工房収入		20,100
	前払金		582,222
	商品		606,350
その他流動資産合計		5,867,992	
流動資産合計		83,931,252	
(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
基本財産合計		20,000,000	
特定資産	減価償却引当資産		24,055,713
	定期預金	三菱東京UFJ銀行一宮支店 8706015	16,986,461
	普通預金	三菱東京UFJ銀行一宮支店 0290779	7,069,252
	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		576,357
	普通預金	三菱東京UFJ銀行一宮支店 1010804	552,000
	定期預金	三菱東京UFJ銀行一宮支店 1149307	24,357
	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	
特定資産合計		242,859,678	
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㎡)	149,779,643
	建物付属設備		23
	構築物	モニュメント、花壇、植栽工事他	6,914,280
	什器備品	机、椅子セット、展示用パネル他	2,312,695
	ソフトウェア		177,070
	電話加入権	46局1361番ほか3本	384,900
その他固定資産合計		159,568,611	
固定資産合計		422,428,289	
資産合計		506,359,541	
(流動負債)			
	未払金		1,638,446
	社会保険料	3月分	235,018
	賃金	パート賃金	462,163
	水道光熱費	電気・ガス・水道・下水道料金 3月分	879,381
	電話料金	3月分	2,484
	保守点検料金	3月分	59,400

財 産 目 録

平成27年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		金額
預り金		170,542
FDC職員	雇用保険料、健康保険料	90,359
所得税	職員に対する源泉所得税	80,183
流動負債合計		1,808,988
固定負債合計		0
負債合計		1,808,988
正味財産		504,550,553

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法により、評価している。
- (2) 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。
- (3) 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。
- (4) 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。
- (5) 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				
減価償却引当資産		24,055,713		24,055,713
修繕積立資産	1,355,506	0	0	1,355,506
人材育成基金引当資産	30,024,357	0	29,448,000	576,357
別途積立預金	16,872,102	0	0	16,872,102
拠出金	200,000	0	200,000	0
拠出金積立預金	200,000,000	0	0	200,000,000
小計	248,451,965	24,055,713	29,648,000	242,859,678
合計	268,451,965	24,055,713	29,648,000	262,859,678

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				
減価償却引当資産	24,055,713		(24,055,713)	
修繕積立資産	1,355,506	(0)	(1,355,506)	-
人材育成基金引当資産	576,357	(552,000)	(24,357)	-
別途積立預金	16,872,102	(0)	(16,872,102)	-
拠出金積立預金	200,000,000	(200,000,000)	(0)	-
小計	242,859,678	(200,552,000)	(42,507,678)	-
合計	262,859,678	(220,552,000)	(42,507,678)	-

- 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
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	483,961,671	149,779,643
建物付属設備	330,672,786	330,672,763	23
構築物	29,040,546	22,126,266	6,914,280
什器備品	50,330,996	48,018,301	2,312,695
合 計	1,043,785,642	884,779,001	159,006,641

- 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
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	4,679,420	0	4,679,420
合 計	4,679,420	0	4,679,420

- 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	217,770,000	18,143,987
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額の内訳は、次のとおりである。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
目的達成による指定解除額	29,448,000
合 計	29,448,000

- 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27年4月30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 中野 正康 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 雅典

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 木村 正人

私たち監事は、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26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、正味財産増減計算書、貸借対照表及び財産目録等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) 平成26年度の正味財産増減計算書、貸借対照表及び財産目録等は、公益法人会計基準に準拠しており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) 平成26年度の事業報告書の内容は真実であると認める。
- (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