

正味財産増減計算書内訳表
平成28年4月1日から平成29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	2,600,000	0	0	2,600,000	0	0	0	0	0	2,600,000
人材育成基金受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	36,448,338	7,747,850	0	44,196,188	2,249,557	0	2,249,557	0	0	46,445,745
各種セミナー事業収益	2,093,000	0	0	2,093,000	0	0	0	0	0	2,093,000
尾州インパナ塾受講料収益	3,780,000	0	0	3,780,000	0	0	0	0	0	3,780,000
出展事業収益	28,593,550	0	0	28,593,550	0	0	0	0	0	28,593,550
ファッションテクノロジー工房収益	832,600	0	0	832,600	0	0	0	0	0	832,600
食堂事業収益	0	0	0	0	141,167	0	141,167	0	0	141,167
施設利用収益	0	7,747,850	0	7,747,850	2,108,390	0	2,108,390	0	0	9,856,240
物販収益	1,149,188	0	0	1,149,188	0	0	0	0	0	1,149,188
受取補助金等	5,286,000	0	0	5,286,000	0	0	0	0	0	5,286,000
県補助金振替額	5,286,000	0	0	5,286,000	0	0	0	0	0	5,286,000
受取負担金	77,282,000	0	0	77,282,000	0	0	0	41,216,000	0	118,498,000
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	38,000,000	0	0	38,000,000	0	0	0	0	0	38,000,000
その他負担金	9,050,000	0	0	9,050,000	0	0	0	10,984,000	0	20,034,000
受取寄付金	552,000	0	0	552,000	0	0	0	0	0	552,000
受取寄付金振替額	552,000	0	0	552,000	0	0	0	0	0	552,000
雑収益	1,078,090	609,120	0	1,687,210	264,690	0	264,690	383,800	0	2,335,700
受取利息	16,620	0	0	16,620	0	0	0	0	0	16,620
雑収益	1,061,470	609,120	0	1,670,590	264,690	0	264,690	383,800	0	2,319,080
経常収益計	123,379,428	8,356,970	0	131,736,398	2,514,247	0	2,514,247	41,599,800	0	175,850,445
(2) 経常費用										
事業費	136,647,520	17,896,726	0	154,544,246	6,352,393	0	6,352,393	0	0	160,896,639
給与手当	18,501,106	1,376,955	0	19,878,061	688,476	0	688,476	0	0	20,566,537
福利厚生費	3,630,937	242,020	0	3,872,957	121,019	0	121,019	0	0	3,993,976
賃金	1,079,865	1,851,223	0	2,931,088	689,071	0	689,071	0	0	3,620,159
講師謝金	3,819,160	0	0	3,819,160	0	0	0	0	0	3,819,160
旅費交通費	3,709,476	0	0	3,709,476	0	0	0	0	0	3,709,476
交際費	1,364	0	0	1,364	0	0	0	0	0	1,364
消耗品費	2,029,154	344,861	0	2,374,015	212,952	0	212,952	0	0	2,586,967
燃料費	44,915	0	0	44,915	0	0	0	0	0	44,915
食糧費	594,327	0	0	594,327	0	0	0	0	0	594,327
原材料費	7,067,683	0	0	7,067,683	0	0	0	0	0	7,067,683
図書購入費	1,270,540	0	0	1,270,540	0	0	0	0	0	1,270,540
印刷製本費	4,602,043	40,500	0	4,642,543	13,500	0	13,500	0	0	4,656,043
光熱水料費	2,212,420	3,370,245	0	5,582,665	804,239	0	804,239	0	0	6,386,904
修繕費	253,692	366,715	0	620,407	143,571	0	143,571	0	0	763,978
通信運搬費	3,580,092	136,325	0	3,716,417	45,442	0	45,442	0	0	3,761,859
支払手数料	1,126,890	0	0	1,126,890	0	0	0	0	0	1,126,890
保険料	146,763	223,569	0	370,332	74,360	0	74,360	0	0	444,692
広告宣伝費	2,815,445	0	0	2,815,445	0	0	0	0	0	2,815,445
業務委託費	54,033,440	0	0	54,033,440	0	0	0	0	0	54,033,440
保守管理費	2,518,125	4,699,633	0	7,217,758	1,602,766	0	1,602,766	0	0	8,820,524
賃借料	18,598,009	2,214,074	0	20,812,083	918,543	0	918,543	0	0	21,730,626
負担金	2,939,347	0	0	2,939,347	0	0	0	0	0	2,939,347
雑費	0	0	0	0	21,600	0	21,600	0	0	21,600
減価償却費	2,072,727	3,030,606	0	5,103,333	1,016,854	0	1,016,854	0	0	6,120,187

管理費	0	0	0	0	0	0	0	13,136,176	0	13,136,176
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	4,554,800	0	4,554,800
給与手当	0	0	0	0	0	0	0	1,682,698	0	1,682,698
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	1,174,938	0	1,174,938
賃金	0	0	0	0	0	0	0	431,947	0	431,947
報償費	0	0	0	0	0	0	0	41,800	0	41,800
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	31,360	0	31,360
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	96,444	0	96,444
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	671,101	0	671,101
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	73,022	0	73,022
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	59,617	0	59,617
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	1,081,000	0	1,081,000
保険料	0	0	0	0	0	0	0	44,518	0	44,518
保守管理費	0	0	0	0	0	0	0	1,114,114	0	1,114,114
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	731,237	0	731,237
負担金	0	0	0	0	0	0	0	68,000	0	68,000
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	144,440	0	144,440
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	452,550	0	452,550
雑費	0	0	0	0	0	0	0	77,800	0	77,800
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	604,790	0	604,790
経常費用計	136,647,520	17,896,726	0	154,544,246	6,352,393	0	6,352,393	13,136,176	0	174,032,815
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 13,268,092	△ 9,539,756	0	△ 22,807,848	△ 3,838,146	0	△ 3,838,146	28,463,624	0	1,817,630
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	△ 13,268,092	△ 9,539,756	0	△ 22,807,848	△ 3,838,146	0	△ 3,838,146	28,463,624	0	1,817,630
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
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	10,083,794	5,242,609	0	15,326,403	3,978,788	0	3,978,788	△ 19,305,191	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,184,298	△ 4,297,147	0	△ 7,481,445	140,642	0	140,642	9,158,433	0	1,817,630
一般正味財産期首残高	104,091,387	81,624,146	0	185,715,533	34,073,323	0	34,073,323	54,950,032	0	274,738,888
一般正味財産期末残高	100,907,089	77,326,999	0	178,234,088	34,213,965	0	34,213,965	64,108,465	0	276,556,518
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	5,286,000	0	0	5,286,000	0	0	0	0	0	5,286,000
一般正味財産への振替額	△ 5,838,000	0	0	△ 5,838,000	0	0	0	0	0	△ 5,838,000
当期指定正味財産増減額	△ 552,000	0	0	△ 552,000	0	0	0	0	0	△ 552,000
指定正味財産期首残高	220,552,000	0	0	220,552,000	0	0	0	0	0	220,552,000
指定正味財産期末残高	220,000,000	0	0	220,000,000	0	0	0	0	0	220,000,000
III 正味財産期末残高	320,907,089	77,326,999	0	398,234,088	34,213,965	0	34,213,965	64,108,465	0	496,556,518

貸 借 対 照 表

平成29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	248,812	260,860	△ 12,048
預金	43,950,900	34,732,432	9,218,468
定期預金	46,177,316	46,177,316	0
現金預金合計	90,377,028	81,170,608	9,206,420
(2) その他流動資産			
未収金	5,707,334	11,319,061	△ 5,611,727
前払金	493,440	493,440	0
商品	732,336	229,100	503,236
その他流動資産合計	6,933,110	12,041,601	△ 5,108,491
流動資産合計	97,310,138	93,212,209	4,097,929
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	37,872,486	31,147,509	6,724,977
人材育成基金引当資産	0	552,000	△ 552,000
拠出金積立預金	200,000,000	200,000,000	0
特定資産合計	237,872,486	231,699,509	6,172,977
(3) その他固定資産			
建物	136,602,780	143,039,560	△ 6,436,780
建物付属設備	23	23	0
構築物	6,903,130	6,908,557	△ 5,427
什器備品	1,841,749	2,045,612	△ 203,863
電話加入権	384,900	384,900	0
ソフトウェア	19,256	98,163	△ 78,907
その他固定資産合計	145,751,838	152,476,815	△ 6,724,977
固定資産合計	403,624,324	404,176,324	△ 552,000
資産合計	500,934,462	497,388,533	3,545,929
II 負 債 の 部			
1. 流動負債			
未払金	3,070,059	1,353,387	1,716,672
前受金	1,155,600	648,000	507,600
預り金	152,285	96,258	56,027
流動負債合計	4,377,944	2,097,645	2,280,299
負債合計	4,377,944	2,097,645	2,280,299
III 正 味 財 産 の 部			
1. 指定正味財産			
寄附金	0	552,000	△ 552,000
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	220,000,000	220,552,000	△ 552,000
(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)	(200,000,000)	(200,552,000)	△ 552,000
2. 一般正味財産	276,556,518	274,738,888	1,817,630
(うち特定資産への充当額)	(37,872,486)	(31,147,509)	6,724,977
正味財産合計	496,556,518	495,290,888	1,265,630
負債 及び 正味財産合計	500,934,462	497,388,533	3,545,929

財産目録
平成29年3月31日現在

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	(単位:円) 金額
(流動資産)				
現金預金	現金	手元保管	手許有高	248,812
	預金	普通預金		43,950,900
		普通預金	運転資金として	42,583,751
		三菱東京UFJ銀行一宮支店 0290779		
		普通預金	運転資金として	904,259
		三菱東京UFJ銀行一宮支店 643746		
		普通預金	運転資金として	462,890
		三菱東京UFJ銀行一宮支店 226229		
		普通預金	運転資金として	0
		三菱東京UFJ銀行一宮支店 1010804		
		定期預金		46,177,316
		定期預金		0
		三菱東京UFJ銀行一宮支店 7799		
		定期預金		46,177,316
		三菱東京UFJ銀行一宮支店 1149760		
	未収金			5,707,334
		県補助金収入		5,286,000
		食堂事業収入		30,558
		施設利用料		157,520
		物販収入他		233,256
	前払金			493,440
	商品			732,336
流動資産合計				97,310,138
(固定資産)				
基本財産	基本財産積立預金	愛知県公募公債 平成25年度第16回愛知県公募公債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	20,000,000 20,000,000
特定資産	減価償却引当資産	定期預金 三菱東京UFJ銀行一宮支店 8706015 普通預金 三菱東京UFJ銀行一宮支店 0290779	将来の減価償却資産の改修費等に充てられるための積立資産であり、資産取得資金として管理されている預金	37,872,486 31,147,509 6,724,977
	拠出金積立預金	利付国債(20年)第61回、利付国債(20年)第120回 定期預金 三菱東京UFJ銀行一宮支店 43488	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	200,000,000 199,626,013 373,987
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㎡)	公益目的事業(公益目的保有財産)、収益事業、法人会計に使用している。	136,602,780
	建物付属設備		公益目的事業(公益目的保有財産)、収益事業、法人会計に使用している。	23
	構築物	モニュメント、花壇、植栽工事他	公益目的事業(公益目的保有財産)、収益事業、法人会計に使用している。	6,903,130
	什器備品	机、椅子セット、展示用パネル他	公益目的事業(公益目的保有財産)、収益事業、法人会計に使用している。	1,841,749
	ソフトウェア			19,256
	電話加入権	46局1361番ほか3本		384,900
固定資産合計				403,624,324
資産合計				500,934,462
(流動負債)				
	未払金	社会保険料 賃金 電話料金 保守点検料金 その他	3月分 パート賃金 3月分 3月分 展示会関連費用等	3,070,059 298,265 310,552 2,484 335,880 2,122,878
	前受金 預り金	FDC職員	雇用保険料、健康保険料	1,155,600 152,285 152,285
流動負債合計				4,377,944
固定負債合計				0
負債合計				4,377,944
正味財産				496,556,518

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・・・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。

(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	31,147,509	6,724,977		37,872,486
人材育成基金引当資産	552,000		552,000	0
拠出金積立預金	200,000,000	0	0	200,000,000
小 計	231,699,509	6,724,977	552,000	237,872,486
合 計	251,699,509	6,724,977	552,000	257,872,486

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。

(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	37,872,486		(37,872,486)	—
拠出金積立預金	200,000,000	(200,000,000)	(0)	—
小 計	237,872,486	(200,000,000)	(37,872,486)	—
合 計	257,872,486	(220,000,000)	(37,872,486)	—

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。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	633,741,314	497,138,534	136,602,780
建物附属設備	330,672,786	330,672,763	23
構築物	29,040,546	22,137,416	6,903,130
什器備品	49,271,996	47,430,247	1,841,749
ソフトウェア	236,250	216,994	19,256
合 計	1,042,962,892	897,595,954	145,366,938

- 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。

(単位:円)

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	5,707,334	0	5,707,334
合 計	5,707,334	0	5,707,334

- 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。

(単位:円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
国 債	199,626,013	224,240,000	24,613,987
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。

(単位:円)

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	552,000
合 計	552,000

- 11 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
(補助金)						
地場産業販路開拓支援事業費補助金	愛知県	0	5,286,000	5,286,000	0	
(負担金)						
運営費負担金	一宮市	0	46,360,000	46,360,000	0	
運営費負担金	江南市	0	2,880,000	2,880,000	0	
運営費負担金	稲沢市	0	2,640,000	2,640,000	0	
運営費負担金	愛西市	0	104,000	104,000	0	
運営費負担金	大口町	0	32,000	32,000	0	
運営費負担金	扶桑町	0	32,000	32,000	0	
運営費負担金	蟹江町	0	16,000	16,000	0	
運営費負担金	羽島市	0	400,000	400,000	0	
運営費負担金	愛知県繊維振興協会	0	8,000,000	8,000,000	0	
その他負担金	一宮市	0	10,984,000	10,984,000	0	
地方創生繊維関連事業負担金	一宮市	0	9,050,000	9,050,000	0	
尾州ものづくりプロモーション負担金	一宮市	0	38,000,000	38,000,000	0	

- 12 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。

- 13 重要な後発事象
該当するものではありません。

附属明細書

1.基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため、内容を省略する。

2.引当金の明細

財務諸表の注記に記載しているため、内容を省略する。

監 査 報 告 書

平成29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 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

木村 正人

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28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28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28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