

貸 借 対 照 表

令和5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	200,000	266,035	▲66,035
預金	75,880,830	72,845,228	3,035,602
定期預金	16,177,316	16,177,316	0
現金預金合計	92,258,146	89,288,579	2,969,567
(2) その他流動資産			
未収金	540,559	4,896,301	▲4,355,742
商品	1,121,696	1,884,879	▲763,183
その他流動資産合計	1,662,255	6,781,180	▲5,118,925
流動資産合計	93,920,401	96,069,759	▲2,149,358
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	83,601,518	75,889,916	7,711,602
拠出金積立預金	200,000,000	200,000,000	0
特定資産合計	283,601,518	275,889,916	7,711,602
(3) その他固定資産			
建物	103,628,636	108,511,660	▲4,883,024
建物付属設備	7,693,330	8,578,627	▲885,297
構築物	6,875,816	6,879,805	▲3,989
什器備品	2,327,954	2,863,864	▲535,910
リース資産	9,148,366	10,551,748	▲1,403,382
電話加入権	384,900	384,900	0
その他固定資産合計	130,059,002	137,770,604	▲7,711,602
固定資産合計	433,660,520	433,660,520	0
資産合計	527,580,921	529,730,279	▲2,149,358
II 負 債 の 部			
1. 流動負債			
未払金	2,070,992	2,040,340	30,652
前受金	1,963,250	1,188,000	775,250
預り金	205,561	371,903	▲166,342
1年以内リース債務	3,184,182	3,072,882	111,300
流動負債合計	7,423,985	6,673,125	750,860
2. 固定負債			
リース債務	1,319,069	4,503,251	▲3,184,182
固定負債合計	1,319,069	4,503,251	▲3,184,182
負債合計	8,743,054	11,176,376	▲2,433,322
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
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	220,000,000	0
(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)	(200,000,000)	(0)
2. 一般正味財産	298,837,867	298,553,903	283,964
(うち特定資産への充当額)	(83,601,518)	(75,889,916)	(7,711,602)
正味財産合計	518,837,867	518,553,903	283,964
負債 及び 正味財産合計	527,580,921	529,730,279	▲2,149,358

正味財産増減計算書内訳表
令和4年4月1日から令和5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	27,586,133	9,238,742	0	36,824,875	2,835,262	0	2,835,262	0	0	39,660,137
各種セミナー事業収益	199,100	0	0	199,100	0	0	0	0	0	199,100
尾州インパナ塾受講料収益	1,639,000	0	0	1,639,000	0	0	0	0	0	1,639,000
出展事業収益	17,835,500	0	0	17,835,500	0	0	0	0	0	17,835,500
ファッションテクノ工房収益	533,000	0	0	533,000	0	0	0	0	0	533,000
食堂事業収益	0	0	0	0	86,222	0	86,222	0	0	86,222
施設利用収益	0	9,238,742	0	9,238,742	2,749,040	0	2,749,040	0	0	11,987,782
物販収益	7,379,533	0	0	7,379,533	0	0	0	0	0	7,379,533
受取補助金等	6,000,000	0	0	6,000,000	0	0	0	0	0	6,000,000
国補助金振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
公益財団法人助成金振替額	6,000,000	0	0	6,000,000	0	0	0	0	0	6,000,000
受取負担金	56,040,100	0	0	56,040,100	0	0	0	34,065,385	0	90,105,485
運営費負担金	23,609,100	0	0	23,609,100	0	0	0	23,609,100	0	47,218,200
尾州モノづくりプロモーション負担金	32,431,000	0	0	32,431,000	0	0	0	0	0	32,431,000
その他負担金	0	0	0	0	0	0	0	10,456,285	0	10,456,285
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑収益	129,873	579,480	0	709,353	243,817	0	243,817	644,000	0	1,597,170
受取利息	2,614	0	0	2,614	0	0	0	0	0	2,614
雑収益	127,259	579,480	0	706,739	243,817	0	243,817	644,000	0	1,594,556
経常収益計	92,489,106	9,818,222	0	102,307,328	3,079,079	0	3,079,079	34,709,385	0	140,095,792
(2) 経常費用										
事業費	102,002,267	14,954,638	0	116,956,905	9,004,523	0	9,004,523	0	0	125,961,428
給与手当	16,226,748	1,319,776	0	17,546,524	659,889	0	659,889	0	0	18,206,413
福利厚生費	2,633,982	163,064	0	2,797,046	81,533	0	81,533	0	0	2,878,579
賃金	877,625	1,436,113	0	2,313,738	871,269	0	871,269	0	0	3,185,007
講師謝金	3,056,732	0	0	3,056,732	0	0	0	0	0	3,056,732
報償費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	1,988,550	0	0	1,988,550	0	0	0	0	0	1,988,550
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	1,045,070	511,264	0	1,556,334	322,491	0	322,491	0	0	1,878,825
燃料費	72,454	0	0	72,454	0	0	0	0	0	72,454
食糧費	316,371	0	0	316,371	0	0	0	0	0	316,371
原材料費	3,559,052	0	0	3,559,052	0	0	0	0	0	3,559,052
図書購入費	1,103,931	0	0	1,103,931	0	0	0	0	0	1,103,931
印刷製本費	7,310,053	0	0	7,310,053	0	0	0	0	0	7,310,053

正味財産増減計算書内訳表
令和4年4月1日から令和5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	1,946,368	2,419,986	0	4,366,354	1,245,850	0	1,245,850	0	0	5,612,204
修繕費	574,332	714,084	0	1,288,416	451,808	0	451,808	0	0	1,740,224
通信運搬費	1,307,814	117,547	0	1,425,361	74,107	0	74,107	0	0	1,499,468
支払手数料	1,738,400	0	0	1,738,400	0	0	0	0	0	1,738,400
保険料	178,580	213,282	0	391,862	134,945	0	134,945	0	0	526,807
広告宣伝費	2,650,345	0	0	2,650,345	0	0	0	0	0	2,650,345
業務委託費	38,987,495	0	0	38,987,495	0	0	0	0	0	38,987,495
保守管理費	2,470,578	3,364,517	0	5,835,095	2,163,749	0	2,163,749	0	0	7,998,844
賃借料	10,475,616	1,736,427	0	12,212,043	1,126,963	0	1,126,963	0	0	13,339,006
負担金	1,050,000	0	0	1,050,000	0	0	0	0	0	1,050,000
支払利息	66,077	82,152	0	148,229	51,981	0	51,981	0	0	200,210
雑費	52,613	0	0	52,613	0	0	0	0	0	52,613
補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	2,313,481	2,876,426	0	5,189,907	1,819,938	0	1,819,938	0	0	7,009,845
管理費	0	0	0	0	0	0	0	14,170,743	0	14,170,743
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	4,627,747	0	4,627,747
給与手当	0	0	0	0	0	0	0	1,643,454	0	1,643,454
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	1,208,710	0	1,208,710
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	840,000	0	840,000
賃金	0	0	0	0	0	0	0	269,393	0	269,393
報償費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	4,990	0	4,990
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	119,988	0	119,988
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	590,400	0	590,400
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	174,216	0	174,216
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	60,724	0	60,724
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	1,142,900	0	1,142,900
保険料	0	0	0	0	0	0	0	52,033	0	52,033
保守管理費	0	0	0	0	0	0	0	927,992	0	927,992
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	759,405	0	759,405
負担金	0	0	0	0	0	0	0	52,000	0	52,000
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	96,400	0	96,400
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	839,300	0	839,300
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	20,044	0	20,044
雑費	0	0	0	0	0	0	0	39,290	0	39,290
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	701,757	0	701,757
経常費用計	102,002,267	14,954,638	0	116,956,905	9,004,523	0	9,004,523	14,170,743	0	140,132,171
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 9,513,161	△ 5,136,416	0	△ 14,649,577	△ 5,925,444	0	△ 5,925,444	20,538,642	0	△ 36,379
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	△ 9,513,161	△ 5,136,416	0	△ 14,649,577	△ 5,925,444	0	△ 5,925,444	20,538,642	0	△ 36,379
2. 経常外増減の部										

正味財産増減計算書内訳表
令和4年4月1日から令和5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			
(1)経常外収益										
雑収益	0	0	0	0	0	0		0	0	0
投資有価証券償還益	320,343	0	0	320,343	0	0	0	0	0	320,343
前期損益修正益	611,439	611,439		1,222,878	0		0	0		1,222,878
経常外収益計	931,782	611,439	0	1,543,221	0	0	0	0	0	1,543,221
(2)経常外費用										
過年度減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期損益修正損	0	0	0	0	1,222,878	0	1,222,878	0	0	1,222,878
経常外費用計	0	0	0	0	1,222,878	0	1,222,878	0	0	1,222,878
当期経常外増減額	931,782	611,439	0	1,543,221	△ 1,222,878	0	△ 1,222,878	0	0	320,343
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	6,175,704	57,683	0	6,233,387	6,793,116	0	6,793,116	△ 13,026,503	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,405,675	△ 4,467,294	0	△ 6,872,969	△ 355,206	0	△ 355,206	7,512,139	0	283,964
一般正味財産期首残高	76,702,946	92,053,982	0	168,756,928	38,753,499	0	38,753,499	91,043,476	0	298,553,903
一般正味財産期末残高	74,297,271	87,586,688	0	161,883,959	38,398,293	0	38,398,293	98,555,615	0	298,837,867
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
公益財団法人助成金	6,000,000	0	0	6,000,000	0	0	0	0	0	6,000,000
一般正味財産への振替額	△ 6,000,000	0	0	△ 6,000,000	0	0	0	0	0	△ 6,000,000
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	220,000,000	0	0	220,000,000	0	0	0	0	0	220,000,000
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	294,297,271	87,586,688	0	381,883,959	38,398,293	0	38,398,293	98,555,615	0	518,837,867

財産目録
令和5年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産) 現金預金	現金	手元保管	手許有高	200,000	
	預金	普通預金		75,880,830	
		普通預金	運転資金として	75,332,885	
		三菱UFJ銀行一宮支店 0290779			
		普通預金	運転資金として	547,945	
		三菱UFJ銀行一宮支店 0226229			
		定期預金		16,177,316	
	定期預金		16,177,316		
	三菱UFJ銀行一宮支店 1149760				
	未収金			540,559	
	食堂事業収入		12,453		
	ファッションテクノ工房収入		38,700		
	施設利用料		10,980		
	物販収入他		478,426		
	商品			1,121,696	
流動資産合計				93,920,401	
(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	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	
特定資産	減価償却引当資産			83,601,518	
		定期預金 三菱UFJ銀行一宮支店 8706015 普通預金 三菱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	75,889,916 7,711,602	
その他固定資産	拠出金積立預金			200,000,000	
		利付国債(20年)第120回	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。	99,946,356	
		普通預金 三菱UFJ銀行一宮支店 0290779 定期預金 三菱UFJ銀行一宮支店 0043488		99,679,657 373,987	
				130,059,002	
	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。	103,628,636	
	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。	7,693,330	
	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。	6,875,816	
	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。	2,327,954	
	リース資産	LED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。	9,148,366	
	電話加入権	46局1361番ほか3本		384,900	
	固定資産合計				433,660,520
	資産合計				527,580,921
(流動負債)	未払金			2,070,992	
		社会保険料	3月分	198,786	
		賃金	パート賃金	283,792	
		保守点検料金	3月分	456,500	
		その他	展示会関連費用等	1,131,914	
	前受金	出展料、施設利用料		1,963,250	
	預り金	FDC職員	雇用保険料、健康保険料	205,561	
	1年以内返済予定リース債務	LED設備		3,184,182	
	流動負債合計				7,423,985
	(固定負債)				
	リース債務	LED設備		1,319,069	
固定負債合計				1,319,069	
負債合計				8,743,054	
正味財産				518,837,867	

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	75,889,916	7,711,602		83,601,518
抛出金積立預金	200,000,000	0	0	200,000,000
小 計	275,889,916	7,711,602	0	283,601,518
合 計	295,889,916	7,711,602	0	303,601,518

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	83,601,518		(83,601,518)	—
抛出金積立預金	200,000,000	(200,000,000)	(0)	—
小 計	283,601,518	(200,000,000)	(83,601,518)	—
合 計	303,601,518	(220,000,000)	(83,601,518)	—

- 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	530,112,678	103,628,636
建物付属設備	291,114,032	283,420,702	7,693,330
構築物	29,040,546	22,164,730	6,875,816
什器備品	47,985,692	45,657,738	2,327,954
リース資産	17,766,000	8,617,634	9,148,366
合 計	1,019,647,584	889,973,482	129,674,102

- 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	540,559	0	540,559
合 計	540,559	0	540,559

- 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	99,946,356	109,810,000	9,863,644
愛知県公募公債	20,000,000	20,000,000	0
合 計	119,946,356	129,810,000	9,863,644

- 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	6,000,000
合 計	6,000,000

- 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)						
あいち中小企業応援ファンド 新事業展開応援助成金	(公財)あいち産業振興機構		6,000,000	6,000,000		
(負担金)						
運営費負担金	一宮市		37,146,200	37,146,200		
運営費負担金	稲沢市		2,640,000	2,640,000		
運営費負担金	扶桑町		32,000	32,000		
運営費負担金	羽島市		400,000	400,000		
運営費負担金	愛知県繊維振興協会		7,000,000	7,000,000		

その他負担金	一宮市		10,456,285	10,456,285		
尾州ものづくりプロモーション負担金	一宮市		32,431,000	32,431,000		

- 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

令和5年4月28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 様

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 高木 康善

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令和4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) 令和4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) 令和4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