

貸借対照表

令和5年3月31日現在

一般財団法人今治地域地場産業振興センター
事業全体

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	248,059,401	248,851,512	△ 792,111
現金	200,000	310,980	△ 110,980
普通預金	82,692,751	83,374,212	△ 681,461
定期預金	165,166,650	165,166,320	330
未収金	2,314,903	6,293,554	△ 3,978,651
受託販売未収金	27,718,267	36,877,194	△ 9,158,927
前払金	17,097	6,536	10,561
棚卸資産	582,319	600,257	△ 17,938
貯蔵品	7,670,506	0	7,670,506
流動資産合計	286,362,493	292,629,053	△ 6,266,560
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金(基本金)	115,000,000	115,000,000	0
基本財産合計	115,000,000	115,000,000	0
(2) 特定資産			
建物及び建物附属設備	530,587,186	543,464,141	△ 12,876,955
構築物	10,103,671	10,396,060	△ 292,389
什器備品	1	1	0
特定資産合計	540,690,858	553,860,202	△ 13,169,344
(3) その他固定資産			
建物及び建物附属設備	62,982,048	39,105,249	23,876,799
構築物	1	1	0
什器備品	4,942,769	300,990	4,641,779
電話加入権	161,600	161,600	0
定期預金	3,000,000	3,000,000	0
その他固定資産合計	71,086,418	42,567,840	28,518,578
固定資産合計	726,777,276	711,428,042	15,349,234
資産合計	1,013,139,769	1,004,057,095	9,082,674
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,992,737	6,689,323	△ 3,696,586
受託販売未払金	11,495,041	13,646,643	△ 2,151,602
受託販売預り金	1,201,728	2,015,713	△ 813,985
前受金	612,168	474,668	137,500
預り金	318,482	298,821	19,661
賞与引当金	558,506	1,253,186	△ 694,680
未払法人税等	10,360,400	10,813,800	△ 453,400
流動負債合計	27,539,062	35,192,154	△ 7,653,092

貸借対照表

令和5年3月31日現在

一般財団法人今治地域地場産業振興センター
事業全体

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 固定負債			
受入保証金	107,628	91,128	16,500
固定負債合計	107,628	91,128	16,500
負債合計	27,646,690	35,283,282	△ 7,636,592
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金	112,053,784	114,774,276	△ 2,720,492
愛媛県補助金	112,053,783	114,774,275	△ 2,720,492
今治市補助金	2	2	0
今治市負担金	199,627,028	204,494,768	△ 4,867,740
その他商工団体等負担金	116,956,261	119,816,881	△ 2,860,620
寄附金	115,000,000	115,000,000	0
指定正味財産合計	655,690,858	668,860,202	△ 13,169,344
(うち基本財産への充当額)	115,000,000	115,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	540,690,858	553,860,202	△ 13,169,344
2. 一般正味財産	329,802,221	299,913,611	29,888,610
正味財産合計	985,493,079	968,773,813	16,719,266
負債及び正味財産合計	1,013,139,769	1,004,057,095	9,082,674

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

一般財団法人今治地域地場産業振興センター
事業全体

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
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	2,300	2,296	4
基本財産受取利息	2,300	2,296	4
事業収益	129,353,669	133,964,279	△ 4,610,610
即売手数料収益	115,651,449	123,639,592	△ 7,988,143
商品売上収益	1,266,091	699,424	566,667
施設使用料収益	9,239,059	6,509,373	2,729,686
駐車場使用料収益	3,197,070	3,115,890	81,180
受取補助金等	54,188,484	50,070,382	4,118,102
事業受託収益	14,749,500	5,640,800	9,108,700
受取今治市補助金	33,698,000	37,283,000	△ 3,585,000
受取その他公的団体等助成金	300,000	300,000	0
受取補助金等振替額	5,440,984	6,846,582	△ 1,405,598
資産等国庫補助金	2,720,492	2,720,492	0
資産等愛媛県補助金	2,720,492	2,720,492	0
資産等今治市補助金	0	1,405,598	△ 1,405,598
受取負担金	12,699,821	12,275,771	424,050
受取負担金	4,971,461	4,547,411	424,050
受取負担金振替額	7,728,360	7,728,360	0
資産等今治市負担金	4,867,740	4,867,740	0
資産等商工団体他負担金	2,860,620	2,860,620	0
雑収益	1,745,659	4,057,243	△ 2,311,584
受取利息	4,285	4,025	260
雑収益	1,741,374	4,053,218	△ 2,311,844
経常収益計	197,989,933	200,369,971	△ 2,380,038
(2) 経常費用			
事業費	151,306,078	148,578,803	2,727,275
役員報酬	0	1,393,200	△ 1,393,200
給料手当	6,323,347	5,885,621	437,726
臨時雇賃金	29,319,408	30,883,937	△ 1,564,529
賞与引当繰入額	430,043	1,128,104	△ 698,061
福利厚生費	5,822,847	6,295,186	△ 472,339
旅費交通費	2,359,539	819,098	1,540,441
通信運搬費	4,492,043	4,949,556	△ 457,513
減価償却費	18,047,381	17,057,085	990,296
消耗什器備品費	6,682,225	18,405	6,663,820
消耗品費	1,763,477	1,895,915	△ 132,438
修繕費	146,505	1,639,311	△ 1,492,806

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

一般財団法人今治地域地場産業振興センター
事業全体

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
印刷製本費	1,017,623	7,578,682	△ 6,561,059
燃料費	96,997	73,588	23,409
光熱水料費	6,678,599	6,688,649	△ 10,050
手数料	1,901,055	1,829,513	71,542
使用料及び賃借料	15,411,832	17,508,671	△ 2,096,839
商品仕入	35,470	16,118	19,352
保険料	675,813	597,414	78,399
報償費	7,500	10,000	△ 2,500
諸謝金	291,100	1,052,600	△ 761,500
資料購入費	234,128	229,618	4,510
租税公課	5,439,040	7,128,333	△ 1,689,293
広告宣伝費	7,165,818	7,204,983	△ 39,165
支払負担金	380,824	243,694	137,130
支払補助金	5,465,000	0	5,465,000
支払助成金	4,660,000	8,717,000	△ 4,057,000
食糧費	185,877	147,463	38,414
委託費	23,314,978	15,884,971	7,430,007
役務費	2,954,909	1,702,088	1,252,821
雑費	2,700	0	2,700
管理費	6,433,851	7,670,068	△ 1,236,217
役員報酬	0	1,702,800	△ 1,702,800
給料手当	1,891,925	1,761,293	130,632
臨時雇賃金	1,364,742	1,311,674	53,068
賞与引当繰入額	128,463	125,082	3,381
福利厚生費	571,880	796,667	△ 224,787
交際費	10,000	0	10,000
会議費	0	0	0
旅費交通費	163,340	122,130	41,210
通信運搬費	61,514	57,895	3,619
減価償却費	263,384	263,389	△ 5
消耗什器備品費	0	2,275	△ 2,275
消耗品費	69,267	64,910	4,357
修繕費	0	13,949	△ 13,949
印刷製本費	33,779	33,964	△ 185
燃料費	11,858	9,091	2,767
光熱水料費	246,533	253,830	△ 7,297
手数料	11,751	12,241	△ 490
使用料及び賃借料	220,787	211,811	8,976
保険料	26,480	24,506	1,974
資料購入費	0	0	0

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

一般財団法人今治地域地場産業振興センター
事業全体

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
租税公課	22,010	30,267	△ 8,257
支払負担金	278,100	275,400	2,700
委託費	824,838	415,174	409,664
役務費	233,200	181,720	51,480
経常費用計	157,739,929	156,248,871	1,491,058
評価損益等調整前当期経常増減額	40,250,004	44,121,100	△ 3,871,096
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	40,250,004	44,121,100	△ 3,871,096
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除去損	1	10	△ 9
什器備品除却損	1	10	△ 9
経常外費用計	1	10	△ 9
当期経常外増減額	△ 1	△ 10	9
税引前当期一般正味財産増減額	40,250,003	44,121,090	△ 3,871,087
法人税、住民税及び事業税	10,361,393	10,814,754	△ 453,361
当期一般正味財産増減額	29,888,610	33,306,336	△ 3,417,726
一般正味財産期首残高	299,913,611	266,607,275	33,306,336
一般正味財産期末残高	329,802,221	299,913,611	29,888,610
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△ 13,169,344	△ 14,574,942	1,405,598
一般正味財産への振替額	△ 13,169,344	△ 14,574,942	1,405,598
資産等国庫補助金	△ 2,720,492	△ 2,720,492	0
資産等愛媛県補助金	△ 2,720,492	△ 2,720,492	0
資産等今治市補助金	0	△ 1,405,598	1,405,598
資産等今治市負担金	△ 4,867,740	△ 4,867,740	0
資産等商工団体他負担金	△ 2,860,620	△ 2,860,620	0
当期指定正味財産増減額	△ 13,169,344	△ 14,574,942	1,405,598
指定正味財産期首残高	668,860,202	683,435,144	△ 14,574,942
指定正味財産期末残高	655,690,858	668,860,202	△ 13,169,344
III 正味財産期末残高	985,493,079	968,773,813	16,719,266

財産目録

令和5年3月31日現在

一般財団法人今治地域地場産業振興センター
事業全体

(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	手元保管		運転資金として	200,000
	手元保管		他2 レジつり銭	200,000
預金	普通預金		運転資金として	82,692,751
	伊予銀行今治支店3972029		全事業・法人運転資金として	9,500,484
	伊予銀行今治支店1823695		全事業・他1運転資金として	35,268,900
	伊予銀行今治支店3972037		他2運転資金として	37,207,197
	伊予銀行今治支店4008575		他2運転資金として	0
	愛媛銀行今治支店4009607		他1運転資金として	0
	愛媛銀行今治支店8188730		他2運転資金として	0
	愛媛銀行今治支店5793902		継3運転資金として	716,170
	ゆうちょ銀行今治支店		他2運転資金として	0
	愛媛信用金庫今治支店		法人運営管理運転資金として	0
	定期預金			165,166,650
	伊予銀行今治支店		他1短期業務契約預り保証金 (1年満期定期預金)	166,650
	伊予銀行今治支店		全事業・他1運転資金として (1年満期定期預金)	65,000,000
愛媛銀行今治支店		全事業・他1運転資金として (1年満期定期預金)	50,000,000	
愛媛信用金庫今治支店		全事業・他1運転資金として (1年満期定期預金)	50,000,000	
未収金			2,314,903	
	今治市		全事業R4年度補助金精算等	2,198,000
	施設利用者他		他1管理費負担金収入	116,903
受託販売未収金	顧客 (ネット販売)		他2即売手数料収入	27,718,267
前払金			17,097	
	収入印紙・切手		全事業	6,356
	愛媛労働局		全事業R5概算労働保険料充当	10,741
棚卸資産 貯蔵品	じばさんプラザ		継4・他2販売用オリジナル商品在庫	582,319
	じばさんプラザ		継4・他2販売用化粧箱・宅配袋他在庫	7,670,506
流動資産合計				286,362,493
(固定資産)				
基本財産	定期預金 (基本金)			115,000,000
	伊予銀行今治支店 (指定)	定期預金	運用益を法人運営管理の財源とする	70,000,000
	愛媛銀行今治支店 (指定)	定期預金	運用益を法人運営管理の財源とする	35,000,000
	愛媛信用金庫今治支店 (指定)	定期預金	運用益を法人運営管理の財源とする	10,000,000
特定資産	建物及び建物附属設備	延床面積5336.3㎡		530,587,186
	建物(指定)	今治市旭町2-3-5	全事業共有	498,016,825
	建物附属設備(指定)	//	全事業共有	32,570,360
	インキュベーション施設建物附属設備 (指定)	5Fインキュベーションオフィス	継2インキュベーション事業に使用	1
	構築物(指定)	事務所付帯設備	全事業共有	10,103,671
仕器備品				1
	タオルティック仕器備品 (指定)	1Fじばさんプラザ	他2地場産品展示販売事業に使用	1
その他固定資産	建物及び建物附属設備	空調設備・エレベーター他	他1施設賃貸事業に使用	62,982,048
	構築物	事務所付帯設備	全事業共有	1
	仕器備品			4,942,769
	タオルティック仕器備品	1Fじばさんプラザ	他2地場産品展示販売事業に使用	75,241
仕器備品	地下駐車場精算機他事務機器	全事業共有	4,867,528	

財産目録

令和5年3月31日現在

一般財団法人今治地域地場産業振興センター
事業全体

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
電話加入権	0898-32-3337他3回線	全事業共有	161,600
定期預金	愛媛信用金庫今治支店	運用益を法人運営管理の財源とする	3,000,000
固定資産合計			726,777,276
資産合計			1,013,139,769
(流動負債)			
未払金			2,992,737
	厚生労働省年金局	全事業3月分社会保険料	729,805
	日本郵便(株)	法人管理郵送料金	4,758
	職員等14名	全事業3月分賃金・時間外手当	725,186
	(株)インテリース	継4催事販売員派遣手数料他	55,762
	越智今治農業	継4催事用柑橘代金他	130,000
	伊予銀行リース(株)	全事業3月分ハイエースリース料	37,290
	四国アパ(有)	全事業3月分業務委託料	358,050
	シルバーク人材センター	他1業務委託料	96,373
	アビリティセンター	他2業務委託料	597,528
	今治税務署	他2租税公課(消費税支払金)	106,800
	伊予銀行	継続4振込手数料	1,980
	今治商工会議所他	他1地下駐車場使用料配分負担金・管理費負担金他	149,205
受託販売未払金	オルネット他45社	他2売上返戻金(3月分即売手数料精算差引)	11,495,041
受託販売預り金	アトミ刺繍・ヤマト・佐川運輸他	他2商品配送料・刺繍代預り他	1,201,728
前受金			612,168
	インキューションオフィス入居者3社	継2 4月分入居料・共益費(負担金収入)	40,168
	ソフトバンクモバイル(株)	他1アンテナ設置年間負担金(雑収入)	572,000
預り金			318,482
源泉所得税	職員		50,732
住民税	職員		101,100
短期業務契約預り保証金	四国アパ(有)	清掃業務委託契約保証金	166,650
賞与引当金			558,506
事業費(給料)	職員(2名)	全事業	430,043
管理費(給料)	職員(2名)	法人運営管理	128,463
未払法人税等	法人市・県民税等	他1施設賃貸事業他	10,360,400
流動負債合計			27,539,062
(固定負債)			
受入保証金	普通預金		107,628
インキューション施設賃貸借契約保証金	伊予銀行今治支店3972029	メイン・プレインキューションオフィス保証金3室	107,628
固定負債合計			107,628
負債合計			27,646,690
正味財産			985,493,079

財務諸表に対する注記

一般財団法人今治地域地場産業振興センター
事業全体

1. 継続事業の前提に関する注記

該当事項なし

2. 重要な会計方針

(1) 会計方針

「公益法人会計基準」(平成20年12月1日内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当事項なし

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸商品及び貯蔵品は最終仕入原価法による原価法による。

(4) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産定額法

(5) 引当金の計上基準

賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、当期に帰属する期間の支給見込み額を計上している。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による。

3. 会計方針の変更

該当事項なし

4. 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				
基本金	115,000,000	0	0	115,000,000
小計	115,000,000	0	0	115,000,000
特定資産				
建物	510,107,900		12,091,075	498,016,825
建物附属設備	33,356,241		785,880	32,570,361
構築物	10,396,060		292,389	10,103,671
什器備品	1		0	1
小計	553,860,202	0	13,169,344	540,690,858
合計	668,860,202	0	13,169,344	655,690,858

財務諸表に対する注記

一般財団法人今治地域地場産業振興センター
事業全体

5. 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				
基本金	115,000,000	115,000,000	0	0
小計	115,000,000	115,000,000	0	0
特定資産				
建物	498,016,825	498,016,825	0	0
建物付属設備	32,570,361	32,570,361	0	0
構築物	10,103,671	10,103,671	0	0
什器備品	1	1	0	0
小計	540,690,858	540,690,858	0	0
合計	655,690,858	655,690,858	0	0

6. 担保に供している資産
該当事項なし

7. 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
特定資産			
建物	839,658,000	341,641,175	498,016,825
建物付属設備	54,575,000	22,004,640	32,570,360
インキュベーション施設整備	23,656,500	23,656,499	1
構築物	16,243,840	6,140,169	10,103,671
タオルティック什器備品	2,003,295	2,003,294	1
小計	936,136,635	395,445,777	540,690,858
その他固定資産			
建物付属設備	76,272,548	13,290,500	62,982,048
構築物	755,000	754,999	1
什器備品	22,646,890	17,779,362	4,867,528
タオルティック什器備品	4,850,850	4,775,609	75,241
小計	104,525,288	36,600,470	67,924,818
合計	1,040,661,923	432,046,247	608,615,676

財務諸表に対する注記

一般財団法人今治地域地場産業振興センター
事業全体

8. 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
該当事項なし

9. 保証債務等の偶発債務
該当事項なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当事項なし

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
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
受取市補助金 (地域産業支援事業費補助金)	今治市	0	33,698,000	33,698,000	0	一般正味財産
受取その他助成金 (特定求職者雇用開発助成金)	愛媛労働局	0	300,000	300,000	0	一般正味財産
合 計		0	33,998,000	33,998,000	0	

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高
該当事項なし

13. 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
減価償却費等計上による振替額	13,169,340
合 計	13,169,340

14. 関連当事者との取引の内容
該当事項なし

15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引
該当事項なし

16. 重要な後発事象
該当事項なし

収支計算書に対する注記

一般財団法人今治地域地場産業振興センター
事業全体

1. 資金の範囲

資金の範囲には現金預金、未収金、未払金、受託売上等未収金、受託売上等未払金、前払金、前受金、預り金、受託売上等預り金、未払法人税等を含めることにしている。なお、前期末及び当期末残高は下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	248,851,512	248,059,401
前払金	6,536	17,097
未収金	6,293,554	2,314,903
受託売上等未収金	36,877,194	27,718,267
小 計	292,028,796	278,109,668
未払金	6,689,323	2,992,737
受託売上等未払金	13,646,643	11,495,041
前受金	474,668	612,168
受託売上等預り金	2,015,713	1,201,728
預り金	298,821	318,482
未払法人税等	10,813,800	10,360,400
小 計	33,938,968	26,980,556
次期繰越収支差額	258,089,828	251,129,112

附属明細書

一般財団法人今治地域地場産業振興センター
事業全体

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金 (伊予銀行今治支店)	70,000,000	0	0	70,000,000
	定期預金 (愛媛銀行今治支店)	35,000,000	0	0	35,000,000
	定期預金 (愛媛信用金庫今治支店)	10,000,000	0	0	10,000,000
	基本財産計	115,000,000	0	0	115,000,000
特定資産	建 物	510,107,900	0	12,091,075	498,016,825
	建物付属設備	33,356,240	0	785,880	32,570,360
	インキュベーション施設建物付属設備	1	0	0	1
	構築物	10,396,060	0	292,389	10,103,671
	インキュベーション施設什器備品	0	0	0	0
	タオル・ティック什器備品	1	0	0	1
	特定資産計	553,860,202	0	13,169,344	540,690,858

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	1,253,186	558,506	1,253,186	0	558,506

監査報告書

令和5年5月15日

一般財団法人
今治地域地場産業振興センター
理事長 徳永繁樹様

一般財団法人
今治地域地場産業振興センター

監事 越智浩



監事 村上誠



私たち監事は、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監事の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算関係書類（貸借対照表、正味財産増減計算書、財務諸表に対する注記及びその附属明細書）並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の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認められません。

(2) 計算関係書類並びに財産目録の監査結果

計算関係書類並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべて重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以上