

平成27年度 公益財団法人高岡地域地場産業センター貸借対照表(総括表)
(平成28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			
現金	275,137	324,579	△ 49,442
普通預金	12,203,226	12,118,612	84,614
売掛金	555,642	377,653	177,989
未収金	1,709,199	864,141	845,058
前払金	26,460	31,460	△ 5,000
棚卸資産	83,944	81,129	2,815
仮払金	3,618,133	3,055,188	562,945
貯蔵品	86,660	92,296	△ 5,636
流動資産合計	18,558,401	16,945,058	1,613,343
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産積立預金	20,850,000	20,850,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	10,305,342	9,585,342	720,000
預り保証金積立資産	1,000,000	1,000,000	0
建物等修繕積立資産	3,767,450	4,171,450	△ 404,000
土地	376,430,500	376,430,500	0
建物	593,542,594	615,574,926	△ 22,032,332
構築物	633,820	781,770	△ 147,950
什器備品	1,723,539	1,713,020	10,519
ソフトウェア	140,000	308,000	△ 168,000
借地権	781,220	781,220	0
電話加入権	168,144	168,144	0
敷金	0	273,800	△ 273,800
特定資産合計	988,492,609	1,010,788,172	△ 22,295,563
(3) その他固定資産			
什器備品	2	2	0
出資金	6,000	6,000	0
その他固定資産合計	6,002	6,002	0
固定資産合計	1,009,348,611	1,031,644,174	△ 22,295,563
資産合計	1,027,907,012	1,048,589,232	△ 20,682,220
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	1,571,087	2,640,444	△ 1,069,357
未払金	6,589,335	5,812,663	776,672
預り金	232,989	755,585	△ 522,596
賞与引当金	751,865	696,148	55,717
流動負債合計	9,145,276	9,904,840	△ 759,564
2. 固定負債			
長期借入金	74,440,700	81,606,000	△ 7,165,300
預り保証金	1,000,000	1,000,000	0
退職給付引当金	5,724,382	5,123,165	601,217
固定負債合計	81,165,082	87,729,165	△ 6,564,083
負債合計	90,310,358	97,634,005	△ 7,323,647
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
出捐金	20,850,000	20,850,000	0
国庫補助金	141,485,760	144,806,155	△ 3,320,395
富山県補助金	141,485,760	144,806,155	△ 3,320,395
高岡市補助金	380,437,254	384,786,116	△ 4,348,862
高岡市組合負担金	170,291,254	174,287,657	△ 3,996,403
他市町村補助・企業寄付等	50,833,215	52,026,171	△ 1,192,956
指定正味財産合計	905,383,243	921,562,254	△ 16,179,011

科目	当年度	前年度	増減
(うち基本財産への充当額)	(20,850,000)	(20,850,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(884,533,243)	(900,712,254)	(△16,179,011)
2. 一般正味財産	32,213,411	29,392,973	2,820,438
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(18,335,885)	(18,007,137)	(328,748)
正味財産合計	937,596,654	950,955,227	△ 13,358,573
負債及び正味財産合計	1,027,907,012	1,048,589,232	△ 20,682,220

平成27年度公益財団法人高岡地域地場産業センター正味財産増減計算書

(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

単位:円

科目	当年度	前年度	増減	備考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 基本財産運用益	26,133	23,562	2,571	
基本財産受取利息	26,133	23,562	2,571	
② 特定資産運用益	3,592	3,505	87	
特定資産受取利息	3,592	3,505	87	
③ 事業収益	54,922,722	49,704,218	5,218,504	
工芸体験参加料等収益	3,240,312	1,904,457	1,335,855	ものづくり学校実習、一般ものづくり体験
施設使用料収益	17,076,746	18,550,767	△ 1,474,021	4F勤労者談話室、連合富山、連帯高岡施設貸、3F組合事務所、1F食堂、工房使用料
販売業務収益	32,855,753	29,043,181		展示販売場売上 28,437,628 御車山会館ショップ売上 3,999,799 D.front 売上 418,326
販売手数料収益	1,749,911	205,813		新高岡駅販売手数料、自動販売手数料
④ 受取補助金等	84,441,794	86,979,964		
受取富山県補助金	1,176,000	1,200,000		地場産業普及開拓事業(首都圏出展) 人材育成事業(教職員ものづくり研修)
受取高岡市補助金	55,126,283	57,218,821		地場産業普及開拓事業、人材育成事業、 地場産業支援事業、伝統技術継承事業 他運営助成
受取民間団体補助金	0	35,640		産学官連携事業
指定正味財産からの振替額	28,139,511	28,525,503		減価償却費分振替
⑤ 受取負担金	1,238,000	1,125,000		
給与負担金収入	1,238,000	1,125,000		高岡地域文化財等修理協会事務負担金
⑥ 雑収益	236,353	370,614		
受取利息	264	155		
雑収益	236,089	370,459		自動販売機電気料、出張宴会手数料他
経常収益計	140,868,594	138,206,863		
(2) 経常費用				
① 公益目的事業会計	97,720,018	97,730,334		
1. 拠点施設運営事業	5,991,086	6,062,862		地場産業団体への不動産貸、施設貸
給料手当	627,652	617,631		職員従事割合按分
臨時雇賃金	92,675	127,571		
退職給付費用	13,089	15,479		
賞与引当繰入額	13,203	12,190		
福利厚生費	79,321	84,039		
旅費交通費	7,508	6,736		
通信運搬費	4,897	5,399		
減価償却額	2,607,390	2,658,604		使用面積割合按分
消耗品費	41,903	15,667		
修繕費	164,736	157,378		
印刷製本費	1,184	1,050		
光熱水料費	749,165	771,501		使用面積割合按分
賃借料	11,434	11,428		
保険料	45,120	45,401		
諸謝金	352	350		
租税公課	732,805	713,011		固定資産税等使用面積按分
支払負担金	9,516	9,913		
委託費	726,987	743,593		施設管理等使用面積按分
車両関連費	17,098	17,149		
支払利息	44,174	48,075		
雑費	877	697		

科目	当年度	前年度	増減	備考
2. 地場産業普及開拓事業	63,092,536	64,134,588		展示販売場展示紹介、D.front運営、産業資料館、御車山会館ショップ運営、県内外出展、情報提供
役員報酬	422,784	420,612		常勤役員従事割合按分
給料手当	5,948,374	5,902,931		職員従事割合按分
臨時雇賃金	7,695,308	8,590,870		契約職員従事割合按分
退職給付費用	431,092	510,551		
賞与引当繰入額	434,931	402,146		
福利厚生費	2,940,488	3,147,048		
旅費交通費	601,382	546,499		首都圏出展
通信運搬費	539,339	579,088		
減価償却額	6,574,464	6,785,600		使用面積割合按分
消耗什器備品費	29,800	0		
消耗品費	1,280,492	1,315,645		
修繕費	894,072	376,470		
印刷製本費	346,394	710,275		
光熱水料費	1,860,475	2,042,760		使用面積割合按分
賃借料	2,103,600	4,705,457		D.front家賃、御車山会館使用料
保険料	136,343	143,459		
諸謝金	121,568	187,552		
租税公課	2,680,416	1,734,920		固定資産税等使用面積按分
支払負担金	189,110	399,046		
委託費	3,068,428	3,088,408		施設管理等使用面積按分
会場整備費	700,000	800,000		首都圏出展
会場借上料	806,976	816,912		首都圏出展
車両関連費	563,225	565,780		
広告宣伝費	646,590	88,880		伝統的工芸品全国大会記念事業広告料
展示販売仕入高	21,548,201	19,842,608		展示販売場仕入 19,439,571 御車山会館ショップ仕入 1,808,219 D.front 仕入 300,411
期末棚卸高	△ 7,653	10,973		
支払利息	105,668	115,002		
雑費	430,669	305,096		
3. 人材育成事業	8,688,734	7,686,751		ものづくり事業、産学官連携事業
役員報酬	36,924	36,732		常勤役員従事割合按分
給料手当	2,061,212	2,010,701		職員従事割合按分
臨時雇賃金	93,251	132,963		契約職員従事割合按分
退職給付費用	34,370	40,652		
賞与引当繰入額	34,687	32,026		
福利厚生費	208,389	220,784		
旅費交通費	19,732	17,675	2,057	
通信運搬費	12,869	14,188	△ 1,319	
減価償却額	1,096,264	1,131,086	△ 34,822	使用面積割合按分
消耗品費	232,345	193,211	39,134	
修繕費	65,098	62,192	2,906	
印刷製本費	3,115	2,758	357	
光熱水料費	343,442	347,157	△ 3,715	
賃借料	56,240	63,793	△ 7,553	
保険料	29,470	28,004	1,466	
諸謝金	737,424	441,920	295,504	
租税公課	357,124	283,810	73,314	
支払負担金	3,760	3,916	△ 156	
委託費	549,836	481,274	68,562	
材料費	2,635,868	2,067,934	567,934	ものづくり材料
車両関連費	44,917	45,053	△ 136	
支払利息	17,455	18,997	△ 1,542	
雑費	14,942	9,925	5,017	

科目	当年度	前年度	増減	備考
4. 地場産業支援事業	9,864,189	9,932,473	△ 68,284	地場産業団体への支援
役員報酬	435,684	433,464	2,220	常勤役員従事割合按分
給料手当	1,568,635	1,557,851	10,784	職員従事割合按分
臨時雇賃金	557,385	435,906	121,479	契約職員従事割合按分
退職給付費用	47,170	55,865	△ 8,695	
賞与引当繰入額	47,591	44,000	3,591	
福利厚生費	285,912	303,332	△ 17,420	
旅費交通費	27,071	24,296	2,775	
通信運搬費	20,418	30,700	△ 10,282	
減価償却額	2,847,136	2,903,047	△ 55,911	使用面積割合按分
消耗品費	110,223	87,121	23,102	
修繕費	179,881	171,848	8,033	
印刷製本費	4,272	3,788	484	
光熱水料費	818,050	842,436	△ 24,386	
賃借料	267,034	217,668	49,366	
保険料	49,268	49,576	△ 308	
諸謝金	1,266	1,264	2	
租税公課	876,214	780,880	95,334	
支払負担金	10,391	10,822	△ 431	
支払助成金	733,740	980,000	△ 246,260	
委託費	863,818	881,705	△ 17,887	
車両関連費	61,631	61,905	△ 274	
支払利息	48,235	52,495	△ 4,260	
雑費	3,164	2,504	660	
5. 技術継承支援事業	10,029,536	9,798,880	230,656	高岡地域文化財等修理協会への支援
役員報酬	443,064	440,820	2,244	常勤役員従事割合按分
給料手当	2,865,197	2,804,467	60,730	職員従事割合按分
臨時雇賃金	1,951,689	1,975,554	△ 23,865	契約職員従事割合按分
退職給付費用	121,301	143,956	△ 22,655	
賞与引当繰入額	122,382	113,363	9,019	
福利厚生費	1,033,165	1,077,717	△ 44,552	
旅費交通費	132,024	123,791	8,233	
通信運搬費	46,046	50,211	△ 4,165	
減価償却額	1,174,855	1,203,655	△ 28,800	使用面積割合按分
消耗品費	250,291	229,725	20,566	
修繕費	72,600	69,356	3,244	
印刷製本費	10,989	9,758	1,231	
光熱水料費	330,135	339,987	△ 9,852	
賃借料	105,982	106,327	△ 345	
保険料	19,885	20,003	△ 118	
諸謝金	3,254	3,256	△ 2	
租税公課	590,097	322,321	267,776	
支払負担金	4,192	4,370	△ 178	
委託費	566,279	573,097	△ 6,818	
車両関連費	158,488	159,494	△ 1,006	
支払利息	19,470	21,187	△ 1,717	
雑費	8,151	6,465	1,686	
6. 公益目的事業会計共通	53,937	114,780	△ 60,843	
旅費交通費	0	10,200	△ 10,200	
通信運搬費	3,132	17,717	△ 14,585	
消耗品費	43,785	75,091	△ 31,306	
支払助成金	0	△ 23,868	23,868	
雑費	7,020	35,640	△ 28,620	

科目	当年度	前年度	増減	備考
② 収益事業等会計	35,373,645	34,268,422	1,105,223	
1. 不動産貸事業	7,955,508	8,052,118	△ 96,610	
役員報酬	46,152	45,924	228	
給料手当	441,337	448,253	△ 6,916	
臨時雇賃金	16,691	16,979	△ 288	
退職給付費用	6,389	7,714	△ 1,325	
賞与引当繰入額	6,452	6,080	372	
福利厚生費	39,468	42,670	△ 3,202	
旅費交通費	3,671	3,355	316	
通信運搬費	2,397	2,669	△ 272	
減価償却額	3,794,560	3,869,067	△ 74,507	使用面積割合按分
消耗品費	54,098	12,849	41,249	
修繕費	239,740	229,032	10,708	
印刷製本費	579	524	55	
光熱水料費	1,090,267	1,122,775	△ 32,508	使用面積割合按分
賃借料	5,588	5,705	△ 117	
保険料	65,664	66,073	△ 409	
諸謝金	172	174	△ 2	
租税公課	1,037,211	1,036,771	440	固定資産税等使用面積按分
支払負担金	935	983	△ 48	
委託費	1,031,061	1,055,656	△ 24,595	施設管理等使用面積按分
車両関連費	8,360	8,555	△ 195	
支払利息	64,286	69,964	△ 5,678	
雑費	430	346	84	
2. 施設貸出事業	22,733,750	22,698,514	35,236	
役員報酬	29,544	36,732	△ 7,188	
給料手当	443,868	449,016	△ 5,148	
臨時雇賃金	200,850	320,012	△ 119,162	
退職給付費用	19,581	23,548	△ 3,967	
賞与引当繰入額	19,754	18,546	1,208	
福利厚生費	120,847	130,165	△ 9,318	
旅費交通費	11,235	10,236	999	
通信運搬費	7,337	8,141	△ 804	
減価償却額	10,668,072	10,860,821	△ 192,749	使用面積割合按分
消耗品費	730,431	72,409	658,022	
修繕費	672,864	642,813	30,051	
印刷製本費	1,773	73,955	△ 72,182	
光熱水料費	3,082,267	3,193,405	△ 111,138	使用面積割合按分
賃借料	517,114	567,396	△ 50,282	
保険料	184,294	185,443	△ 1,149	
諸謝金	526	532	△ 6	
租税公課	2,914,847	2,909,946	4,901	固定資産税等使用面積按分
支払負担金	2,627	2,761	△ 134	
委託費	2,897,284	2,966,204	△ 68,920	施設管理等使用面積按分
車両関連費	25,598	26,095	△ 497	
支払利息	180,428	196,362	△ 15,934	
雑費	2,609	3,976	△ 1,367	
3. 一般品目販売事業	4,684,387	3,517,790	1,166,597	
役員報酬	25,848	25,716	132	
給料手当	141,197	140,214	983	
臨時雇賃金	379,978	438,079	△ 58,101	
退職給付費用	21,628	25,616	△ 3,988	
賞与引当繰入額	21,816	20,173	1,643	
福利厚生費	133,459	141,584	△ 8,125	
旅費交通費	12,412	11,135	1,277	

科目	当年度	前年度	増減	備考
通信運搬費	8,100	8,857	△ 757	
減価償却額	651,385	664,196	△ 12,811	
消耗品費	20,448	16,968	3,480	
修繕費	41,156	39,319	1,837	
印刷製本費	1,960	1,736	224	
光熱水料費	187,162	192,741	△ 5,579	
賃借料	18,900	18,917	△ 17	
保険料	11,271	11,342	△ 71	
諸謝金	580	578	2	
租税公課	232,715	179,412	53,303	
支払負担金	2,661	2,670	△ 9	
委託費	220,690	224,685	△ 3,995	
車両関連費	28,268	28,384	△ 116	
展示販売仕入高	2,496,353	1,291,034	1,205,319	展示販売場仕入(一般土産品) 1,351,414 御車山会館ショップ仕入(一般土産品) 1,144,939
期末棚卸高	4,838	12,205	△ 7,367	
支払利息	11,036	12,010	△ 974	
雑費	10,526	10,219	307	
③ 法人会計(管理費)	4,883,493	4,753,196	130,297	
役員報酬	1,440,000	1,440,000	0	常勤役員従事割合按分
給料手当	2,012,245	2,015,152	△ 2,907	職員従事割合按分
臨時雇賃金	80,273	73,941	6,332	契約職員従事割合按分
退職給付費用	50,597	60,464	△ 9,867	
賞与引当繰入額	51,049	47,624	3,425	
福利厚生費	312,288	334,248	△ 21,960	
旅費交通費	113,338	52,909	60,429	
通信運搬費	18,963	21,225	△ 2,262	
減価償却費	53,797	60,680	△ 6,883	
消耗品費	103,787	114,155	△ 10,368	理事会、評議員会
修繕費	2,829	2,704	125	
印刷製本費	88,607	88,129	478	
光熱水料費	12,876	13,255	△ 379	
賃借料	44,232	44,672	△ 440	
保険料	775	780	△ 5	
諸謝金	1,358	1,374	△ 16	
租税公課	129,071	15,829	113,242	
支払負担金	174,958	173,159	1,799	各団体会費
委託費	119,705	120,521	△ 816	
車両関連費	66,147	66,998	△ 851	
支払利息	759	826	△ 67	
雑費	5,839	4,551	1,288	
経常費用計	137,977,156	136,751,952	1,225,204	
当期経常増減額	2,891,438	1,454,911	1,436,527	
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				
什器備品除却損	0	19,928	△ 19,928	
経常外費用計	0	19,928	△ 19,928	
当期経常外増減額	0	△ 19,928	19,928	
他会計振替額	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	2,891,438	1,434,983	1,456,455	
法人税・住民税及び事業税	71,000	71,000	0	
当期一般正味財産増減額	2,820,438	1,363,983	1,456,455	
一般正味財産期首残高	29,392,973	28,028,990	1,363,983	
一般正味財産期末残高	32,213,411	29,392,973	2,820,438	

科目	当年度	前年度	増減	備考
II 指定正味財産増減の部				
(1) 受取補助金等				
受取高岡市補助金	11,960,500	6,586,000	5,374,500	借入金償還助成(施設整備費元金分) 7,165,300 高層棟乗用エレベーター改修 4,795,200
(2) 一般正味財産への振替額	△ 28,139,511	△ 28,525,503	385,992	
当期指定正味財産増減額	△ 16,179,011	△ 21,939,503	5,760,492	
指定正味財産期首残高	921,562,254	943,501,757	△ 21,939,503	
指定正味財産期末残高	905,383,243	921,562,254	△ 16,179,011	
III 正味財産期末残高	937,596,654	950,955,227	△ 13,358,573	

平成27年度 公益財団法人高岡地域地場産業センター正味財産増減計算書内訳表

(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

単位:円

科 目	公益目的事業会計							収益事業等会計					法人会計 (管理費)	内部取引 消去	合計	
	公1						地場産業の 振興と支援 小計	取1	取2	取3	共通	小計				
	1 拠点施設 運営	2 地場産業 普及開拓 事業	3 人材育成 事業	4 地場産業 支援事業	5 技術継承 支援事業	共通		不動産賃 1F、4F	施設貸出	一般品目 販売						
I 一般正味財産増減の部																
1. 経常増減の部																
(1) 経常収益																
① 基本財産運用益	0	0	0	0	0	26,133	26,133	0	0	0	0	0	0	0	0	26,133
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	26,133	26,133	0	0	0	0	0	0	0	0	26,133
② 特定資産運用益	0	0	0	0	0	3,592	3,592	0	0	0	0	0	0	0	0	3,592
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	3,592	3,592	0	0	0	0	0	0	0	0	3,592
③ 事業収益	2,969,343	31,092,531			1,296,000	0	38,598,186	8,244,211	4,567,192	3,513,133	0	16,324,536	0	0	0	54,922,722
工業体験参加料等収益	0	0			0	0	3,240,312	0	0	0	0	0	0	0	0	3,240,312
施設使用料収益	2,969,343	0			1,296,000	0	4,265,343	8,244,211	4,567,192	0	0	12,811,403	0	0	0	17,076,746
販売業務収益	0	29,456,585			0	0	29,456,585	0	0	0	3,399,168	0	0	0	0	32,855,753
販売手数料収益	0	1,635,946			0	0	1,635,946	0	0	0	113,965	0	0	0	0	1,749,911
④ 受取補助金等	4,056,218	36,524,788		6,591,937	5,865,511	0	58,782,154	5,609,058	15,274,064	1,358,710	0	22,241,832	3,417,808	0	0	84,441,794
受取富山県補助金	0	1,000,000			0	0	1,176,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,176,000
受取高岡市補助金	0	17,866,557			500,000	0	21,370,207	0	0	0	0	0	0	0	0	21,370,207
受取高岡市補助金(共通)	1,500,367	11,544,248			3,301,093	0	22,638,962	1,964,414	5,044,871	733,050	0	7,742,335	3,374,779	0	0	33,756,076
指定正味財産からの振替額	2,555,851	6,113,983			2,790,844	0	13,596,985	3,644,644	10,229,193	625,660	0	14,499,497	43,029	0	0	28,139,511
⑤ 受取負担金	0	0			0	0	1,238,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,238,000
給与負担金収入	0	0			0	0	1,238,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,238,000
⑥ 雑収益	449	120,113			490	200	121,540	654	26,480	87,472	0	114,606	207	0	0	236,353
雑収益	449	120,113			490	200	121,540	654	26,480	87,472	0	114,606	207	0	0	236,353
経常収益計	7,026,010	67,737,432		6,592,427	8,399,711	29,836	98,769,605	13,853,923	19,867,736	4,959,315	0	38,680,974	3,418,015	0	0	140,868,594
(2) 経常費用																
① 事業費																
役員報酬	0	422,784		435,684	443,064	0	1,338,456	46,152	29,544	25,848	0	101,544	1,440,000	0	0	2,880,000
給料手当	627,652	5,948,374		1,568,635	2,865,197	0	13,071,070	441,337	443,868	141,197	0	1,026,402	2,012,245	0	0	16,109,717
臨時雇賃金	92,675	7,695,308		557,385	1,951,689	0	10,390,308	16,691	200,850	379,978	0	597,519	80,273	0	0	11,068,100
退職給付費用	13,089	431,092		47,170	121,301	0	647,022	6,389	19,581	21,628	0	47,598	50,597	0	0	745,217
賞与引当繰入額	13,203	434,931		47,591	122,382	0	652,794	6,452	19,754	21,816	0	48,022	51,049	0	0	751,865
福利厚生費	79,321	2,940,488		285,912	1,033,165	0	4,547,275	39,468	120,847	133,459	0	293,774	312,288	0	0	5,153,337
旅費交通費	7,508	601,382		27,071	132,024	0	767,717	3,671	11,235	12,412	0	92,318	113,338	0	0	928,373
通信運搬費	4,897	539,339		20,418	46,046	3,132	626,701	2,397	7,337	8,100	0	17,834	18,963	0	0	663,498
減価償却費	2,607,390	6,574,464		2,847,136	1,174,855	0	14,300,109	3,794,560	10,668,072	651,385	0	15,114,017	53,797	0	0	29,467,923
消耗什器備品費	0	29,800		0	0	0	29,800	0	0	0	0	0	0	0	0	29,800
消耗品費	41,903	1,280,492		110,223	250,291	43,785	1,959,039	54,098	730,431	20,448	0	804,977	103,787	0	0	2,867,803
修繕費	164,736	894,072		179,881	72,600	0	1,376,387	239,740	672,864	41,156	0	953,760	2,829	0	0	2,332,976
印刷製本費	1,184	346,394		4,272	10,989	0	365,954	579	1,773	1,960	0	4,312	88,607	0	0	458,873
光熱水料費	749,165	1,860,475		818,050	330,135	0	4,101,267	1,090,267	3,082,267	187,162	0	4,359,696	12,876	0	0	8,473,839
賃借料	11,434	2,103,600		267,034	105,982	0	2,544,290	5,588	517,114	18,900	0	541,602	44,232	0	0	3,130,124
保険料	45,120	136,343		49,268	19,885	0	280,086	65,664	184,294	11,271	0	261,229	775	0	0	542,090
諸謝金	352	121,568		1,266	3,254	0	863,864	172	526	580	0	1,278	1,358	0	0	866,500
租税公課	732,805	2,680,416		876,214	590,097	0	5,236,656	1,037,211	2,914,847	232,715	0	4,184,773	129,071	0	0	9,550,500
支払負担金	9,516	189,110		10,391	4,192	0	216,969	935	2,627	2,661	0	6,223	174,958	0	0	398,150
支払助成金	0	0			733,740	0	733,740	0	0	0	0	0	0	0	0	733,740
委託費	726,987	3,068,428		863,818	566,279	0	5,775,348	1,031,061	2,897,284	220,690	0	4,149,035	119,705	0	0	10,044,088
会場整備費	0	700,000		0	0	0	700,000	0	0	0	0	0	0	0	0	700,000
会場借上料	0	806,976		0	0	0	806,976	0	0	0	0	0	0	0	0	806,976
材料費	0	0		0	0	0	2,635,868	0	0	0	0	0	0	0	0	2,635,868
車両関連費	17,098	563,225		61,631	158,488	0	845,359	8,360	25,598	28,268	0	62,226	66,147	0	0	973,732
広告宣伝費	0	646,590		0	0	0	646,590	0	0	0	0	0	0	0	0	646,590
展示即売仕入高	0	21,548,201		0	0	0	21,548,201	0	0	2,496,353	0	2,496,353	0	0	0	24,044,554
期末棚卸高	0	△ 7,653		0	0	0	△ 7,653	0	0	4,838	0	4,838	0	0	0	△ 2,815
支払利息	44,174	105,668		48,235	19,470	0	235,002	64,286	180,428	11,036	0	255,750	759	0	0	491,511
雑費	877	430,669		3,164	8,151	7,020	464,823	430	2,609	10,526	0	13,565	5,839	0	0	484,227
経常費用計	5,991,086	63,092,536		9,864,189	10,029,536	53,937	97,720,018	7,955,508	22,733,750	4,684,387	0	35,373,645	4,883,493	0	0	137,977,156
当期経常増減額	1,034,924	4,644,896		△ 3,271,762	△ 1,629,825	△ 24,101	1,049,587	5,898,415	△ 2,866,014	274,928	0	3,307,329	△ 1,465,478	0	0	2,891,438
2. 経常外増減の部																
(1) 経常外収益																
経常外収益計	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用																
経常外費用計	0	0		0	0	0	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	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0		0	0	1,004,697	1,004,697	0	0	0	△ 1,004,697	△ 1,004,697	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	1,034,924	4,644,896		△ 3,271,762	△ 1,629,825	980,596	2,054,284	5,898,415	△ 2,866,014	274,928	△ 1,004,697	2,302,632	△ 1,465,478	0	0	2,891,438
法人税・住民税及び事業税	0	0		0	0	0	0	0	0	0	71,000	71,000	0	0	0	71,000
当期一般正味財産増減額	1,034,924	4,644,896		△ 3,271,762	△ 1,629,825	980,596	2,054,284	5,898,415	△ 2,866,014	274,928	△ 1,075,697	2,231,632	△ 1,465,478	0	0	2,820,438
一般正味財産期首残高	4,539,731	9,932,323		△ 7,640,016	△ 4,311,306	8,980,878	13,583,317	14,226,074	△ 1,521,057	277,933	4,463,063	17,446,013	△ 1,636,357	0	0	29,392,973

科 目	公益目的事業会計						収益事業等会計					法人会計 (管理費)	内部取引 消去	合計	
	公1						地場産業の 振興と支援 小計	収1	収2	収3	共通				小計
	1 拠点施設 運営	2 地場産業 普及開拓 事業	3 人材育成 事業	4 地場産業 支援事業	5 技術継承 支援事業	共通		不動産賃 1F、4F	施設貸出	一般品目 販売					
一般正味財産期末残高	5,574,655	14,577,219		△ 10,911,778	△ 5,941,131	9,961,474	15,637,601	20,124,489	△ 4,387,071	552,861	3,387,366	19,677,645	△ 3,101,835	0	32,213,411
Ⅱ 指定正味財産増減の部															
受取補助金	1,074,930	2,571,395		1,173,763	473,701	0	5,718,568	1,564,351	4,390,567	268,546	0	6,223,464	18,468	0	11,960,500
一般正味財産への振替額	△ 2,555,851	△ 6,113,983		△ 2,790,844	△ 1,126,311	0	△ 13,596,985	△ 3,644,644	△ 10,229,193	△ 625,660	0	△ 14,499,497	△ 43,029	0	△ 28,139,511
当期指定正味財産増減額	△ 1,480,921	△ 3,542,588		△ 1,617,081	△ 652,610	0	△ 7,878,417	△ 2,080,293	△ 5,838,626	△ 357,114	0	△ 8,276,033	△ 24,561	0	△ 16,179,011
指定正味財産期首残高	80,963,893	192,157,048		88,217,243	34,363,037	23,836,088	451,528,812	117,803,044	330,615,662	20,222,710	0	468,641,416	1,392,026	0	921,562,254
指定正味財産期末残高	79,482,972	188,614,460		86,600,162	33,710,427	23,836,088	443,650,395	115,722,751	324,777,036	19,865,596	0	460,365,383	1,367,465	0	905,383,243
Ⅲ 正味財産期末残高	85,057,627	203,191,679		75,688,384	27,769,296	33,797,562	459,287,996	135,847,240	320,389,965	20,418,457	3,387,366	480,043,028	△ 1,734,370	0	937,596,654

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

総平均法による原価法を実施している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

建物については定額法を、建物付属設備、構築物および什器備品については定率法を採用している。

②無形固定資産

定額法を採用している。

(3) 引当金の計上基準

①賞与引当金

職員の賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額の当事業年度負担額を計上している。

②退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき、当事業年度において発生していると認められる額を計上している。なお、退職給付債務は、期末退職給与の自己都合要支給に基づいて計算し、会計基準変更時差は15年で費用処理している。

(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いる。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 会計方針の変更

特になし。

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	
基本財産				
基本財産積立預金	20,850,000	0	0	
小 計	20,850,000	0	0	
特定資産				
退職給付引当資産	9,585,342	720,000	0	
預り保証金積立資産	1,000,000	0	0	
建物等修繕積立資産	4,171,450	1,000,000	1,404,000	
土地	376,430,500	0	0	
建物	615,574,926	6,663,600	28,695,932	
構築物	781,770	0	147,950	
什器備品	1,713,020	466,560	456,041	
ソフトウェア	308,000	0	168,000	
借地権	781,220	0	0	
電話加入権	168,144	0	0	
敷金	273,800	0	273,800	
小 計	1,010,788,172	8,850,160	31,145,723	
合 計	1,031,638,172	8,850,160	31,145,723	

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)
基本財産			
基本財産積立預金	20,850,000	(20,850,000)	—
小 計	20,850,000	(20,850,000)	—
特定資産			
退職給付引当資産	10,305,342	—	—
預り保証金積立資産	1,000,000	—	—
建物等修繕積立資産	3,767,450	—	(3,767,450)
土地	376,430,500	(376,430,500)	—
建物	593,542,594	(506,489,112)	(12,735,343)
構築物	633,820	(41,810)	(592,010)
什器備品	1,723,539	(622,457)	(1,101,082)
ソフトウェア	140,000	—	(140,000)
借地権	781,220	(781,220)	—
電話加入権	168,144	(168,144)	—
小 計	988,492,609	(884,533,243)	(18,335,885)
合 計	1,009,342,609	(905,383,243)	(18,335,885)

5. 担保に供している資産

土地376,430,500円、建物593,542,594円のは長期借入金51,121,000円の担保に供している。

6. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
特定資産			
建物	866,689,040	273,146,446	593,542,594
構築物	9,978,182	9,344,362	633,820
什器備品	13,432,931	11,709,392	1,723,539
ソフトウェア	840,000	700,000	140,000
その他固定資産			
什器備品	218,207	218,205	2
合 計	891,158,360	295,118,405	596,039,955

7. 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
出捐金	国、富山県、高岡市、他市町村、経済団体、関係団体	20,850,000	0	0	20,850,000	指定正味 財産
建設費補助金	国	144,806,155	0	3,320,395	141,485,760	
建設費補助金	富山県	144,806,155	0	3,320,395	141,485,760	
建設費等補助金	高岡市	351,176,626	0	8,052,455	343,124,171	
建設費等負担金	高岡市関係組合	174,287,657	0	3,996,403	170,291,254	
建設費等負担金	他市町村、市外関係組合、企業寄付他	52,026,171	0	1,192,956	50,833,215	
施設整備費補助金 体験工房増設・改修工事 文化財等修理工房整備 常設展示場改修工事 ホール改修、照明設備増設 空調改修、増設工事 4Fテナント改修 高層棟乗用エレベータ他	高岡市	19,559,670	11,960,500	7,533,287	23,986,883	
運営助成金 (石綿除去・復旧工事)	高岡市	12,994,800	0	449,820	12,544,980	
事業補助金 (産学官連携事業:借地権)	高岡市	781,220	0	0	781,220	
運営助成金 (D.frontの運営:敷金)	高岡市	273,800	0	273,800	0	
小計		921,562,254	11,960,500	28,139,511	905,383,243	
伝統工芸品産業支援事業	富山県	0	1,176,000	1,176,000	0	
運営費補助	高岡市	0	53,244,772	53,244,772	0	
借入金償還補助金 (支払利息)	高岡市	0	491,511	491,511	0	
産学官連携事業	高岡市	0	378,000	378,000	0	
文化財等修理機能充実 事業	高岡市	0	1,012,000	1,012,000	0	
小計		0	56,302,283	56,302,283	0	
合計		921,562,254	68,262,783	84,441,794	905,383,243	

8.

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	
減価償却費計上による振替額	28,139,511
合計	28,139,511

平成27年度 貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表の注記に記載している。

2. 引当金の明細

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	696,148	751,865	696,148	0	751,865
退職給付引当金	5,123,165	601,217	0	0	5,724,382

平成27年度 公益財団法人高岡地域地場産業センター財産目録
(平成28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						
流動資産	現金	手元保管	公1: 運転資金(つり銭他)、売上金	275,137	275,137	
	普通預金	北陸銀行高岡市役所出張所	運転資金として	1,089,501	12,203,226	
		高岡信用金庫新成支店	運転資金として	9,917,568		
		富山第一銀行高岡支店	運転資金として	84,082		
		富山銀行成美支店	運転資金として	1,112,075		
	売掛金	㈱近畿しんきんカード他 9件	公1: 地場製品の販売に対する売掛分	555,642	555,642	
	未収金	高岡市他 8件	公1: 補助金、施設使用料、販売手数料未収分として	1,494,884		
		近藤健太郎	収1: レストラン共益費他未収分として	49,499		
		三基商事(株)他 5件	収2: 施設使用料未収分として	153,454		
		(株)伊藤園他 2件	収3: 自動販売機手数料未収分として	11,362		
前払金	(株)ミロク情報サービス	ソフトウェア運用支援委託費 公益86.8%	26,460			
棚卸資産	棚室屋他 7件	公1: 地場製品の在庫(季節商品そうめん他)	38,707			
		収3: 地場製品の在庫(観光絵はがき他)	45,237			
仮払金	越中おもてなし工芸品展開実行委員会他	公1: 事業実施にかかる経費、送料	3,618,133			
貯蔵品	郵便事業㈱	切手、はがき、印紙の在庫 公益86.8%	41,010			
	日本旅行㈱他 1件	公1: 送客手数料券、駐車券の在庫	45,650			
流動資産合計						
固定資産						
固定資産	基本財産	定期預金	高岡信用金庫新成支店	公益目的財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している	10,850,000	
			富山銀行成美支店	公益目的財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している	10,000,000	
			(基本財産計)			
固定資産	特定資産	退職給付引当資産	高岡信用金庫新成支店(定期預金)	職員に対する退職金の支払いに備えたもの 公益87.2%	10,305,342	
			高岡信用金庫新成支店(定期預金)	収1: レストランの入居敷金の返金に備えたもの	1,000,000	
		建物等修繕積立資産	高岡信用金庫新成支店(定期預金)	(共用財産)	公益目的事業の資産取得資金として管理されている預金47.8%	1,434,000
				収益事業等の資産取得資金として管理されている預金52.0%	1,560,000	
				法人管理の資産取得資金として管理されている預金0.2%	6,000	
		土地	高岡市開発本町1-1 面積5,486.77㎡	(共用財産)	公益目的事業の資産取得資金として管理されている預金47.8%	367,493
					収益事業等の資産取得資金として管理されている預金52.0%	399,113
					法人管理の資産取得資金として管理されている預金0.2%	844
					うち公益目的事業の財源として使用する財産47.8%	179,979,385
					うち収益事業等の財源として使用する財産52.0%	195,869,852
	うち法人管理の財源として使用する財産0.2%	581,263				

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額			
建物	高岡市開発本町1-1 面積4,792.33㎡ 鉄筋コンクリート5階建 冷暖房機器設備等含む		(共用財産)				
			うち公益目的事業の財源として使用する財産47.8% 1階展示場、1階文化財工房、1～2階産業資料館、2階 体験工房、3階組合事務所を公益目的に使用している	283,785,268			
			うち収益事業等の財源として使用する財産52.0% 1 階レストラン、2～5階ホール及び会議室、4階テナント事務所を 収益事業等に使用している	308,840,810			
	構築物	高岡市開発本町1-1 花壇、融雪装置、塀他		(共用財産)			
				うち公益目的事業の財源として使用する財産47.8%	303,043		
				うち収益事業等の財源として使用する財産52.0%	329,798		
	什器備品	高岡市開発本町1-1 溶解炉、集塵機、御車山ミニチュア他		公1:公益目的事業の財源として使用する財産 溶解炉及び集塵機他を公益目的に使用している	1,415,495		
				取2:収益事業等の財源として使用する財産 放送設備他を収益事業等に使用している	308,041		
				法人:法人管理の財源として使用する財産 システムサーバー他を法人管理に使用している	3	1,723,539	
	ソフトウェア	高岡市開発本町1-1 財務・給与・償却システム		(共用財産)			
				うち公益目的事業の財源として使用する財産47.8%	66,938		
				うち収益事業等の財源として使用する財産52.0%	72,847		
借地権	高岡市福岡町赤丸字古屋5336-1 1,358㎡ 実験圃場整備		公1:公益目的事業の財源として使用する財産 漆木育成のために使用している	781,220	781,220		
			うち法人管理の財源として使用する財産0.2%	215	140,000		
電話 加入権	高岡市開発本町1-1 電話4回線		(共用財産)				
			うち公益目的事業の財源として使用する財産47.8%	80,393			
			うち収益事業等の財源として使用する財産52.0%	87,491			
			うち法人管理の財源として使用する財産0.2%	260	168,144		
			(特定資産計)		988,492,609		
その他 固定資産	什器備品	高岡市開発本町1-1 移動式アンプ ビデオ一式	取2:収益等事業の財源として使用する財産 移動式アンプを収益事業等に使用している	1			
			法人:法人管理の財源として使用する財産	1	2		
出資金	高岡市商店街連盟加入金 高岡信用金庫出資金		公1:公益目的事業の財源として使用する財産 地場産品販売のために使用している	1,000			
			法人:法人管理の財源として使用する財産	5,000	6,000		
			(その他の固定資産計)		6,002		
固定資産合計					1,009,348,611		
資産合計					1,027,907,012		
流動負債	買掛金	高岡銅器(協)他 43件	公1:地場産品仕入に対する未払分	1,571,087	1,571,087		
			未払金	北陸電力(株)他 35件	公益目的事業の業務に使用する電気料他	3,603,191	
					収益事業等の業務に使用する電気料他	2,928,613	
			法人管理の業務に使用する電気料他	57,531	6,589,335		

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
	預り金	職員に対するもの (公社)高岡市観光協会 他4件	公益目的事業の社会保険料他預り分 公1:販売手数料預かり分他	232,989	232,989
	賞与 引当金	職員に対するもの	職員の賞与の支給に備えるための当事業年度負担額 公益86.8%	751,865	751,865
流動資産合計					9,145,276
固定負債	長期 借入金	富山県 高岡信用金庫新成支店	公益目的事業の財産取得に対する借入額47.8%		51,121,000
			収益事業等の財産取得に対する借入額52.0%		
			法人管理の財産取得に対する借入額0.2%		
		公益目的事業の財産取得に対する借入額47.8%	23,319,700 74,440,700		
	収益事業等の財産取得に対する借入額52.0%				
		法人管理の財産取得に対する借入額0.2%	(長期借入金計)		
	預り 保証金	近藤健太郎	収1:レストラン入居に対する敷金	1,000,000	1,000,000
	退職給付 引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えたもの 公益87.1%	5,724,382	5,724,382
固定負債合計					81,165,082
負債合計					90,310,358
正味財産					937,596,654