

令和4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)

(令和5年3月31日現在)

単位:円

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	252,376	241,002	11,374
普通預金	17,012,233	17,440,393	△ 428,160
売掛金	1,025,291	737,013	288,278
未収金	12,422,990	2,312,249	10,110,741
前払金	152,000	153,000	△ 1,000
棚卸資産	336,948	233,427	103,521
仮払金	1,650	63,646	△ 61,996
貯蔵品	202,073	197,425	4,648
流動資産合計	31,405,561	21,378,155	10,027,406
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	5,070,922	4,770,922	300,000
預り保証金積立資産	1,000,000	1,000,000	0
土地	376,430,500	376,430,500	0
建物	572,779,509	579,046,869	△ 6,267,360
構築物	1,767,490	1,781,788	△ 14,298
什器備品	12,988,050	15,076,545	△ 2,088,495
電話加入権	168,144	168,144	0
特定資産合計	970,204,615	978,274,768	△ 8,070,153
(3) その他固定資産			
什器備品	2	2	0
出資金	5,000	5,000	0
その他固定資産合計	5,002	5,002	0
固定資産合計	991,059,617	999,129,770	△ 8,070,153
資産合計	1,022,465,178	1,020,507,925	1,957,253
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
買掛金	1,753,763	1,955,595	△ 201,832
未払金	10,374,163	2,276,966	8,097,197
預り金	196,281	180,187	16,094
賞与引当金	1,069,147	1,307,802	△ 238,655
流動負債合計	13,393,354	5,720,550	7,672,804
2. 固定負債			
預り保証金	1,000,000	1,000,000	0
退職給付引当金	3,987,761	3,322,479	665,282
固定負債合計	4,987,761	4,322,479	665,282
負債合計	18,381,115	10,043,029	8,338,086
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
出捐金	20,850,000	20,850,000	0
国庫補助金	126,152,871	126,309,346	△ 156,475
富山県補助金	126,152,871	126,309,346	△ 156,475
高岡市補助金	498,427,864	508,155,063	△ 9,727,199
高岡市組合負担金	151,836,687	152,025,020	△ 188,333
他市町村補助・企業寄付等	45,324,385	45,380,604	△ 56,219
指定正味財産合計	968,744,678	979,029,379	△ 10,284,701

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)	
(うち特定資産への充当額)	(947,894,678)	(958,179,379)	
2. 一般正味財産	35,339,385	31,435,517	3,903,868
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	
(うち特定資産への充当額)	(16,239,015)	(14,324,467)	
正味財産合計	1,004,084,063	1,010,464,896	△ 6,380,833
負債及び正味財産合計	1,022,465,178	1,020,507,925	1,957,253

令和4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

(令和4年4月1日～令和5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	417	417	0	
基本財産受取利息	417	417	0	
② 特定資産運用益	115	191	△ 76	
特定資産受取利息	115	191	△ 76	
③ 事業収益	50,026,420	45,596,740	4,429,680	
工芸体験参加料等収益	2,888,499	3,349,956	△ 461,457	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	3,372,544	3,328,724	43,820	組合事務所、備品等貸出、工房使用料、開発レストラン
販売業務収益	38,359,394	34,707,889	3,651,505	展示販売場売上 37,521,326 御車山会館ショップ売上 838,068
販売手数料収益	1,058,983	610,171	448,812	新高岡駅販売手数料、クルン高岡手数料 自動販売機手数料他
受託事業収益	4,347,000	3,600,000	747,000	高岡御車山会館ギャラリーショップの運営受託収入
④ 受取補助金等	92,287,382	90,222,955	2,064,427	
受取富山県補助金	2,191,000	0	2,191,000	
受取高岡市補助金	79,811,681	78,264,448	1,547,233	地場産業普及開拓事業、人材育成事業、 地場産業支援事業、他運営助成
指定正味財産からの振替額	10,284,701	11,958,507	△ 1,673,806	減価償却費分振替等
⑤ 受取負担金	2,663,875	1,982,360	681,515	
出展者負担金収入	450,000	0	450,000	ギフトショー出展者負担金
給与負担金収入	724,500	743,000	△ 18,500	高岡地域文化財等修理協会事務負担金
参加負担金収入	51,000	54,000	△ 3,000	人材育成事業講習会参加者負担金
高岡市負担金収入	1,185,360	1,185,360	0	人材育成事業ものづくりデザイン科負担金
センター協議会負担金収入	253,015	0	253,015	全国地場産業センター協議会総会開催負担金
⑥ 雑収益	299,051	447,145	△ 148,094	
受取利息	19	17	2	
雑収益	299,032	447,128	△ 148,096	クレジットカード・電子マネー組合負担他
経常収益計	145,277,260	138,249,808	7,027,452	
(2) 経常費用				
① 公益目的事業会計	116,687,143	120,821,690	△ 4,134,547	
1. 拠点施設運営事業	10,406,518	11,182,510	△ 775,992	地場産業団体への不動産貸、施設貸
役員報酬	53,245	27,254	25,991	常勤役員従事割合按分
給料手当	340,484	628,483	△ 287,999	職員従事割合按分
臨時雇賃金	169,181	217,482	△ 48,301	
退職給付費用	20,948	43,359	△ 22,411	
賞与引当繰入額	25,592	45,807	△ 20,215	
福利厚生費	67,582	99,065	△ 31,483	
旅費交通費	8,404	13,869	△ 5,465	
通信運搬費	4,623	7,122	△ 2,499	
減価償却額	1,863,946	2,176,951	△ 313,005	使用面積割合按分(セリオ)
消耗品費	5,125	9,268	△ 4,143	
修繕費	14,336	0	14,336	
印刷製本費	307	1,310	△ 1,003	
光熱水料費	563,600	596,777	△ 33,177	使用面積割合按分
賃借料	6,664,412	6,708,144	△ 43,732	セリオ共益費等使用面積按分、駐車料等従事割合按分
保険料	43,747	41,692	2,055	
租税公課	231,983	214,525	17,458	固定資産税等使用面積按分
支払負担金	294	430	△ 136	
委託費	306,158	315,529	△ 9,371	使用面積按分
車両関連費	21,293	34,121	△ 12,828	
雑費	1,258	1,322	△ 64	

科目	当年度	前年度	増減	備考
2. 地場産業普及開拓事業	68,308,910	68,933,262	△ 624,352	展示販売場展示紹介、県内外出展、産業資料館、御車山会館ショップ運営、情報提供
役員報酬	742,461	318,860	423,601	常勤役員従事割合按分
給料手当	4,630,684	6,537,317	△ 1,906,633	職員従事割合按分
臨時雇賃金	7,076,600	5,860,313	1,216,287	契約職員従事割合按分
退職給付費用	532,579	691,933	△ 159,354	
賞与引当繰入額	650,544	730,991	△ 80,447	
福利厚生費	1,765,232	1,626,423	138,809	
旅費交通費	598,178	327,473	270,705	
通信運搬費	617,944	408,662	209,282	
減価償却額	2,541,686	2,919,305	△ 377,619	使用面積割合按分(セリオ)
消耗品費	1,311,640	1,689,808	△ 378,168	
修繕費	18,688	0	18,688	
印刷製本費	397,052	168,744	228,308	
光熱水料費	734,527	777,770	△ 43,243	使用面積割合按分
賃借料	9,309,535	9,575,308	△ 265,773	セリオ共益費等使用面積按分、駐車料等従事割合按分
保険料	84,283	67,195	17,088	
諸謝金	20,000	20,000	0	
租税公課	1,077,828	900,484	177,344	固定資産税等使用面積按分(セリオ)
支払負担金	21,984	24,875	△ 2,891	
委託費	5,107,851	9,926,839	△ 4,818,988	施設管理等使用面積按分
会場整備費	2,100,000	385,990	1,714,010	首都圏出展
会場借上料	1,600,060	1,540,000	60,060	首都圏出展
車両関連費	541,244	544,629	△ 3,385	
広告宣伝費	429,478	62,000	367,478	
展示販売仕入高	25,980,543	23,571,523	2,409,020	展示販売場仕入 25,657,863 御車山会館ショップ仕入 322,680
期末棚卸高	△ 21,610	46,002	△ 67,612	
雑費	439,899	210,818	229,081	クレジットカード・電子マネー決済手数料他
3. 人材育成事業	15,554,446	17,459,797	△ 1,905,351	ものづくり事業、産学官連携事業
役員報酬	59,462	16,356	43,106	常勤役員従事割合按分
給料手当	1,646,298	1,866,601	△ 220,303	職員従事割合按分
臨時雇賃金	814,804	813,485	1,319	契約職員従事割合按分
退職給付費用	84,639	125,773	△ 41,134	
賞与引当繰入額	103,383	132,875	△ 29,492	
福利厚生費	391,148	409,179	△ 18,031	
旅費交通費	57,350	63,630	△ 6,280	
通信運搬費	33,862	169,811	△ 135,949	
減価償却額	1,848,506	2,115,824	△ 267,318	使用面積割合按分(セリオ)
消耗品費	243,036	326,267	△ 83,231	
修繕費	12,446	0	12,446	
印刷製本費	196,823	118,477	78,346	
光熱水料費	527,204	554,975	△ 27,771	
賃借料	5,415,043	5,505,972	△ 90,929	セリオ共益費等使用面積按分、駐車料等従事割合按分
保険料	76,209	73,704	2,505	
諸謝金	610,500	811,500	△ 201,000	
租税公課	269,276	237,172	32,104	固定資産税等使用面積按分(上半期)
支払負担金	1,190	1,249	△ 59	
委託費	516,333	601,365	△ 85,032	
会場整備費	154,000	188,650	△ 34,650	体験イベント開催
会場借上料	44,000	60,500	△ 16,500	
材料費	2,285,599	2,926,235	△ 640,636	ものづくり材料
車両関連費	86,012	98,992	△ 12,980	
広告宣伝費	60,000	220,600	△ 160,600	
雑費	17,323	20,605	△ 3,282	

科目	当年度	前年度	増減	備考
4. 地場産業支援事業	13,491,729	13,897,979	△ 406,250	地場産業団体への支援
役員報酬	756,633	352,928	403,705	常勤役員従事割合按分
給料手当	1,647,823	2,104,072	△ 456,249	職員従事割合按分
臨時雇賃金	80,455	75,833	4,622	契約職員従事割合按分
退職給付費用	61,046	99,443	△ 38,397	
賞与引当繰入額	74,570	105,054	△ 30,484	
福利厚生費	196,916	227,197	△ 30,281	
旅費交通費	24,486	31,807	△ 7,321	
通信運搬費	26,957	19,604	7,353	
減価償却額	2,097,056	2,397,824	△ 300,768	使用面積割合按分(セリオ)
消耗品費	28,795	21,257	7,538	
修繕費	15,705	0	15,705	
印刷製本費	898	3,005	△ 2,107	
光熱水料費	617,364	653,705	△ 36,341	
賃借料	6,940,172	6,899,233	40,939	セリオ共益費等使用面積按分、駐車料等従事割合按分
保険料	47,920	45,669	2,251	
諸謝金	0	0	0	
租税公課	293,041	265,011	28,030	固定資産税等使用面積按分(セリオ)
支払負担金	858	988	△ 130	
支払助成金	100,000	100,000	0	
委託費	414,680	404,048	10,632	
車両関連費	62,043	78,273	△ 16,230	
雑費	4,311	13,028	△ 8,717	
5. 技術継承支援事業	8,921,800	9,342,092	△ 420,292	高岡地域文化財等修理協会への支援
役員報酬	705,633	292,970	412,663	常勤役員従事割合按分
給料手当	1,467,736	1,970,632	△ 502,896	職員従事割合按分
臨時雇賃金	813,239	845,677	△ 32,438	契約職員従事割合按分
退職給付費用	97,196	145,180	△ 47,984	
賞与引当繰入額	118,715	153,382	△ 34,667	
福利厚生費	445,320	495,818	△ 50,498	
旅費交通費	62,373	69,845	△ 7,472	
通信運搬費	21,443	23,846	△ 2,403	
減価償却額	747,245	894,074	△ 146,829	使用面積割合按分(セリオ)
消耗品費	55,378	42,770	12,608	
修繕費	5,105	0	5,105	
印刷製本費	1,429	4,385	△ 2,956	
光熱水料費	514,845	477,816	37,029	
賃借料	3,193,947	3,262,131	△ 68,184	セリオ共益費等使用面積按分、駐車料等従事割合按分
保険料	15,587	14,854	733	
租税公課	174,314	151,427	22,887	固定資産税等使用面積按分(セリオ)
支払負担金	1,366	1,444	△ 78	
委託費	376,313	377,114	△ 801	
車両関連費	98,770	114,294	△ 15,524	
雑費	5,846	4,433	1,413	
6. 公益目的事業会計共通	3,740	6,050	△ 2,310	
通信運搬費	0	1,210	△ 1,210	
雑費	3,740	4,840	△ 1,100	
② 収益事業等会計	3,463,563	4,224,607	△ 761,044	
1. 不動産貸事業	1,349,781	1,348,161	1,620	
減価償却額	1,349,781	1,348,161	1,620	減価償却費使用面積按分(開発レストラン分)

科目	当年度	前年度	増減	備考
2. 一般品目販売事業	2,113,782	2,876,446	△ 762,664	
役員報酬	24,881	16,356	8,525	
給料手当	65,667	188,837	△ 123,170	
臨時雇賃金	44,163	358,211	△ 314,048	
退職給付費用	5,177	143	5,034	
賞与引当繰入額	6,323	31,745	△ 25,422	
福利厚生費	16,969	69,621	△ 52,652	
旅費交通費	2,079	9,608	△ 7,529	
通信運搬費	1,828	5,932	△ 4,104	
減価償却額	290,646	341,052	△ 50,406	
消耗品費	1,104	6,423	△ 5,319	
修繕費	2,235	0	2,235	
印刷製本費	77	908	△ 831	
光熱水料費	87,876	93,050	△ 5,174	
賃借料	946,116	1,003,374	△ 57,258	セリオ共益費等使用面積按分、駐車料等従事割合按分
保険料	6,821	6,501	320	
租税公課	39,666	53,701	△ 14,035	固定資産税等使用面積按分(セリオ)
支払負担金	73	299	△ 226	
委託費	52,554	75,390	△ 22,836	
車両関連費	5,265	23,885	△ 18,620	
展示販売仕入高	593,656	591,345	2,311	展示販売場仕入(一般土産品) 284,055 御車山会館ショップ仕入(一般土産品) 309,601
期末棚卸高	△ 81,911	△ 847	△ 81,064	
雑費	2,517	912	1,605	
③ 法人会計(管理費)	13,141,686	12,456,972	684,714	
役員報酬	2,343,424	1,023,916	1,319,508	常勤役員従事割合按分
給料手当	968,370	1,526,755	△ 558,385	職員従事割合按分
臨時雇賃金	42,110	31,478	10,632	契約職員従事割合按分
退職給付費用	73,697	117,677	△ 43,980	
賞与引当繰入額	90,020	107,948	△ 17,928	
福利厚生費	241,598	236,738	4,860	
旅費交通費	49,154	32,683	16,471	
通信運搬費	16,218	19,240	△ 3,022	
減価償却費	53,950	63,018	△ 9,068	
消耗品費	270,208	138,871	131,337	理事会、評議員会他
修繕費	415	0	415	
印刷製本費	88,402	102,220	△ 13,818	
光熱水料費	16,313	17,275	△ 962	
賃借料	384,510	415,981	△ 31,471	セリオ共益費等使用面積按分、駐車料等従事割合按分
保険料	316,266	274,207	42,059	
租税公課	7,712,692	7,999,100	△ 286,408	固定資産税等使用面積按分(セリオ、開発)
支払負担金	152,035	136,015	16,020	各団体会費
委託費	132,075	122,635	9,440	
会場借上料	105,540	0	105,540	全国地場産業センター協議会総会会場費
車両関連費	74,900	80,413	△ 5,513	
雑費	9,789	10,802	△ 1,013	
経常費用計	133,292,392	137,503,269	△ 4,210,877	
当期経常増減額	11,984,868	746,539	11,238,329	
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				
解約金	8,000,000	0	8,000,000	レストラン解約金
経常外費用計	8,000,000	0	8,000,000	
当期経常外増減額	△ 8,000,000	0	△ 8,000,000	

科目	当年度	前年度	増減	備考
他会計振替前当期一般正味財産増減額	3,984,868	746,539	3,238,329	
他会計振替額	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	3,984,868	746,539	3,238,329	
法人税・住民税及び事業税	81,000	81,000	0	
当期一般正味財産増減額	3,903,868	665,539	3,238,329	
一般正味財産期首残高	31,435,517	30,769,978	665,539	
<b>一般正味財産期末残高</b>	<b>35,339,385</b>	<b>31,435,517</b>	3,903,868	
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	0	0	0	
(2) 一般正味財産への振替額	△ 10,284,701	△ 11,958,507	1,673,806	
当期指定正味財産増減額	△ 10,284,701	△ 11,958,507	1,673,806	
指定正味財産期首残高	979,029,379	990,987,886	△ 11,958,507	
<b>指定正味財産期末残高</b>	<b>968,744,678</b>	<b>979,029,379</b>	△ 10,284,701	
III 正味財産期末残高	<b>1,004,084,063</b>	<b>1,010,464,896</b>	△ 6,380,833	

令和4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

(令和4年4月1日～令和5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 等消去	合計	
	公1						地場産業の 振興と支援 小計	収1	収2	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		不動産貸 1Fレストラン	一般品目 販売						
<b>I 一般正味財産増減の部</b>															
<b>1. 経常増減の部</b>															
(1) 経常収益															
① 基本財産運用益	0	0	0	0	0	417	417	0	0	0	0	0	0	0	417
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	417	417	0	0	0	0	0	0	0	417
② 特定資産運用益	0	0	0	0	0	115	115	0	0	0	0	0	0	0	115
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	115	115	0	0	0	0	0	0	0	115
③ 事業収益	1,815,400	42,123,863	3,635,499	0	300,000	0	47,874,762	1,257,144	894,514	0	2,151,658	0	0	0	50,026,420
工芸体験参加料等収益	0	0	2,888,499	0	0	0	2,888,499	0	0	0	0	0	0	0	2,888,499
施設使用料収益	1,815,400	0	0	0	300,000	0	2,115,400	1,257,144	0	0	1,257,144	0	0	0	3,372,544
販売業務収益	0	37,536,293	0	0	0	0	37,536,293	0	823,101	0	823,101	0	0	0	38,359,394
販売手数料収益	0	987,570	0	0	0	0	987,570	0	71,413	0	71,413	0	0	0	1,058,983
受託事業収益	0	3,600,000	747,000	0	0	0	4,347,000	0	0	0	0	0	0	0	4,347,000
④ 受取補助金等	9,306,812	30,361,722	10,247,359	12,625,905	7,110,646	0	69,652,444	1,283,960	1,589,610	0	2,873,570	19,761,368	0	0	92,287,382
受取富山県補助金	0	2,191,000	0	0	0	0	2,191,000	0	0	0	0	0	0	0	2,191,000
受取高岡市補助金	0	3,980,212	0	100,000	910,800	0	4,991,012	0	0	0	0	7,607,400	0	0	12,598,412
受取高岡市補助金(共通)	7,450,300	21,770,948	8,615,247	10,492,291	5,484,127	0	53,812,913	0	1,300,122	0	1,300,122	12,100,234	0	0	67,213,269
指定正味財産からの振替額	1,856,512	2,419,562	1,632,112	2,033,614	715,719	0	8,657,519	1,283,960	289,488	0	1,573,448	53,734	0	0	10,284,701
⑤ 受取負担金	0	450,000	1,236,360	0	724,500	0	2,410,860	0	0	0	0	253,015	0	0	2,663,875
出展者負担金収入	0	450,000	0	0	0	0	450,000	0	0	0	0	0	0	0	450,000
給与負担金収入	0	0	0	0	724,500	0	724,500	0	0	0	0	0	0	0	724,500
参加負担金収入	0	0	51,000	0	0	0	51,000	0	0	0	0	0	0	0	51,000
高岡市負担金収入	0	0	1,185,360	0	0	0	1,185,360	0	0	0	0	0	0	0	1,185,360
センター協議会負担金収	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	253,015	0	0	253,015
⑥ 雑収益	1,051	230,990	4,252	3,068	33,086	19	272,466	0	260	0	260	26,325	0	0	299,051
雑収益	1,051	230,990	4,252	3,068	33,086	19	272,466	0	260	0	260	26,325	0	0	299,051
<b>経常収益計</b>	<b>11,123,263</b>	<b>73,166,575</b>	<b>15,123,470</b>	<b>12,628,973</b>	<b>8,168,232</b>	<b>551</b>	<b>120,211,064</b>	<b>2,541,104</b>	<b>2,484,384</b>	<b>0</b>	<b>5,025,488</b>	<b>20,040,708</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>145,277,260</b>
(2) 経常費用															
① 事業費															
役員報酬	53,245	742,461	59,462	756,633	705,633	0	2,317,434	0	24,881	0	24,881	2,343,424	0	0	4,685,739
給料手当	340,484	4,630,684	1,646,298	1,647,823	1,467,736	0	9,733,025	0	65,667	0	65,667	968,370	0	0	10,767,062
臨時雇賃金	169,181	7,076,600	814,804	80,455	813,239	0	8,954,279	0	44,163	0	44,163	42,110	0	0	9,040,552
退職給付費用	20,948	532,579	84,639	61,046	97,196	0	796,408	0	5,177	0	5,177	73,697	0	0	875,282
賞与引当繰入額	25,592	650,544	103,383	74,570	118,715	0	972,804	0	6,323	0	6,323	90,020	0	0	1,069,147
福利厚生費	67,582	1,765,232	391,148	196,916	445,320	0	2,866,198	0	16,969	0	16,969	241,598	0	0	3,124,765
旅費交通費	8,404	598,178	57,350	24,486	62,373	0	750,791	0	2,079	0	2,079	49,154	0	0	802,024
通信運搬費	4,623	617,944	33,862	26,957	21,443	0	704,829	0	1,828	0	1,828	16,218	0	0	722,875
減価償却費	1,863,946	2,541,686	1,848,506	2,097,056	747,245	0	9,098,439	1,349,781	290,646	0	1,640,427	53,950	0	0	10,792,816
消耗品費	5,125	1,311,640	243,036	28,795	55,378	0	1,643,974	0	1,104	0	1,104	270,208	0	0	1,915,286
修繕費	14,336	18,688	12,446	15,705	5,105	0	66,280	0	2,235	0	2,235	415	0	0	68,930
印刷製本費	307	397,052	196,823	898	1,429	0	596,509	0	77	0	77	88,402	0	0	684,988
光熱水料費	563,600	734,527	527,204	617,364	514,845	0	2,957,540	0	87,876	0	87,876	16,313	0	0	3,061,729
賃借料	6,664,412	9,309,535	5,415,043	6,940,172	3,193,947	0	31,523,109	0	946,116	0	946,116	384,510	0	0	32,853,735
保険料	43,747	84,283	76,209	47,920	15,587	0	267,746	0	6,821	0	6,821	316,266	0	0	590,833
諸謝金	0	20,000	610,500	0	0	0	630,500	0	0	0	0	0	0	0	630,500
租税公課	231,983	1,077,828	269,276	293,041	174,314	0	2,046,442	0	39,666	0	39,666	7,712,692	0	0	9,798,800
支払負担金	294	21,984	1,190	858	1,366	0	25,692	0	73	0	73	152,035	0	0	177,800
支払助成金	0	0	0	100,000	0	0	100,000	0	0	0	0	0	0	0	100,000
委託費	306,158	5,107,851	516,333	414,680	376,313	0	6,721,335	0	52,554	0	52,554	132,075	0	0	6,905,964
会場整備費	0	2,100,000	154,000	0	0	0	2,254,000	0	0	0	0	0	0	0	2,254,000
会場借上料	0	1,600,060	44,000	0	0	0	1,644,060	0	0	0	0	105,540	0	0	1,749,600
材料費	0	0	2,285,599	0	0	0	2,285,599	0	0	0	0	0	0	0	2,285,599
車両関連費	21,293	541,244	86,012	62,043	98,770	0	809,362	0	5,265	0	5,265	74,900	0	0	889,527
広告宣伝費	0	429,478	60,000	0	0	0	489,478	0	0	0	0	0	0	0	489,478
展示即売仕入高	0	25,980,543	0	0	0	0	25,980,543	0	593,656	0	593,656	0	0	0	26,574,199
期末棚卸高	0	△ 21,610	0	0	0	0	△ 21,610	0	△ 81,911	0	△ 81,911	0	0	0	△ 103,521
雑費	1,258	439,899	17,323	4,311	5,846	3,740	472,377	0	2,517	0	2,517	9,789	0	0	484,683
<b>経常費用計</b>	<b>10,406,518</b>	<b>68,308,910</b>	<b>15,554,446</b>	<b>13,491,729</b>	<b>8,921,800</b>	<b>3,740</b>	<b>116,687,143</b>	<b>1,349,781</b>	<b>2,113,782</b>	<b>0</b>	<b>3,463,563</b>	<b>13,141,686</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>133,292,392</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>716,745</b>	<b>4,857,665</b>	<b>△ 430,976</b>	<b>△ 862,756</b>	<b>△ 753,568</b>	<b>△ 3,189</b>	<b>3,523,921</b>	<b>1,191,323</b>	<b>370,602</b>	<b>0</b>	<b>1,561,925</b>	<b>6,899,022</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11,984,868</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>															
(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															
解約金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,000,000	0	0	8,000,000
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,000,000	0	0	8,000,000
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>△ 8,000,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>△ 8,000,000</b>
他会計振替前当期一般正味財産増減額	716,745	4,857,665	△ 430,976	△ 862,756	△ 753,568	△ 3,189	3,523,921	1,191,323	370,602	0	1,561,925	△ 1,100,978	0	0	3,984,868
他会計振替額	0	0	0	0	0	591,546	591,546	0	0	△ 591,546	△ 591,546	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	716,745	4,857,665	△ 430,976	△ 862,756	△ 753,568	588,357	4,115,467	1,191,323	370,602	△ 591,546	970,379	△ 1,100,978	0	0	3,984,868
法人税・住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	0	0	81,000	81,000	0	0	0	81,000
当期一般正味財産増減額	716,745	4,857,665	△ 430,976	△ 862,756	△ 753,568	588,357	4,115,467	1,191,323	370,602	△ 672,546	889,379	△ 1,100,978	0	0	3,903,868
一般正味財産期首残高	11,286,870	35,421,768	996,657	△ 26,758,975	△ 16,187,748	6,821,775	11,580,347	47,968,886	1,411,572	△ 2,941,547	46,438,911	△ 26,583,741	0	0	31,435,517
一般正味財産期末残高	12,003,615	40,279,433	565,681	△ 27,621,731	△ 16,941,316	7,410,132	15,695,814	49,160,209	1,782,174	△ 3,614,093	47,328,290	△ 27,684,719	0	0	35,339,385
<b>II 指定正味財産増減の部</b>															
一般正味財産への振替額	△ 1,856,512	△ 2,419,562	△ 1,632,112	△ 2,033,614	△ 715,719	0	△ 8,657,519	△ 1,283,960	△ 289,488	0	△ 1,573,448	△ 53,734	0	0	△ 10,284,701
当期指定正味財産増減額	△ 1,856,512	△ 2,419,562	△ 1,632,112	△ 2,033,614	△ 715,719	0	△ 8,657,519	△ 1,283,960	△ 289,488	0	△ 1,573,448	△ 53,734	0	0	△ 10,284,701
指定正味財産期首残高	100,381,081	210,369,273	50,537,422	109,505,238	41,156,255	25,090,406	537,039,675	108,858,110	22,709,328	0	131,567,438	310,422,266	0	0	979,029,379
指定正味財産期末残高	98,524,569	207,949,711	48,905,310	107,4											

## 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。

ただし、平成28年4月1日以後に取得した建物付属設備、構築物については定額法を採用している。

##### 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。

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	20,850,000	0	0	20,850,000
小計	20,850,000	0	0	20,850,000
特定資産				
退職給付引当資産	4,770,922	300,000	0	5,070,922
預り保証金積立資産	1,000,000	0	0	1,000,000
土地	376,430,500	0	0	376,430,500
建物	579,046,869	330,000	6,597,360	572,779,509
構築物	1,781,788	0	14,298	1,767,490
什器備品	15,076,545	2,092,663	4,181,158	12,988,050
電話加入権	168,144	0	0	168,144
小計	978,274,768	2,722,663	10,792,816	970,204,615
合計	999,124,768	2,722,663	10,792,816	991,054,615

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。

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	20,850,000	(20,850,000)	—	—
小計	20,850,000	(20,850,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	5,070,922	—	—	(5,070,922)
預り保証金積立資産	1,000,000	—	—	(1,000,000)
土地	376,430,500	(376,430,500)	—	—
建物	572,779,509	(561,104,448)	(11,675,061)	—
構築物	1,767,490	(17,329)	(1,750,161)	—
什器備品	12,988,050	(10,174,257)	(2,813,793)	—
電話加入権	168,144	(168,144)	—	—
小計	970,204,615	(947,894,678)	(16,239,015)	(6,070,922)
合計	991,054,615	(968,744,678)	(16,239,015)	(6,070,922)

5. 担保に供している資産

なし

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	983,817,212	411,037,703	572,779,509
構築物	12,786,182	11,018,692	1,767,490
什器備品	45,782,947	32,794,897	12,988,050
その他固定資産			
什器備品	130,222	130,220	2
合計	1,042,516,563	454,981,512	587,535,051

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	126,309,346	0	156,475	126,152,871	
建設費補助金	富山県	126,309,346	0	156,475	126,152,871	
建設費等補助金	高岡市	306,319,100	0	379,477	305,939,623	
建設費等負担金	高岡市関係組合	152,025,020	0	188,333	151,836,687	
建設費等負担金	他市町村、市外関係組合、企業寄付他	45,380,604	0	56,219	45,324,385	
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、高層棟エレベータ 他	高岡市	71,695,058	0	272,323	71,422,735	
運営助成金 (石綿除去・復旧工事)	高岡市	10,484,724	0	24,044	10,460,680	
移転工事補助金(工事費用)	高岡市	119,656,181	0	9,051,355	110,604,826	
小計		979,029,379	0	10,284,701	968,744,678	
伝統工芸品販路開拓事業	富山県	0	2,191,000	2,191,000		
運営費補助	高岡市	0	78,211,681	78,211,681	0	
地域産業等PR事業	高岡市	0	1,600,000	1,600,000	0	
小計		0	82,002,681	82,002,681	0	
合計		979,029,379	82,002,681	92,287,382	968,744,678	

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	10,284,701
合計	10,284,701

令和4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	1,307,802	1,069,147	1,307,802	0	1,069,147
退職給付引当金	3,322,479	665,282	0	0	3,987,761

令和4年度 公益財団法人高岡地域地場産業センター財産目録  
(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	
<b>流動資産</b>					
流動資産	現金	手元保管	公1:運転資金(つり銭他)、売上金	252,376	252,376
	普通預金	北陸銀行高岡市役所出張所	運転資金として	6,670,022	
		高岡信用金庫新成支店	運転資金として	10,289,748	
		富山銀行成美支店	運転資金として	52,463	17,012,233
	売掛金	(株)さとふる他 9件	公1:地場製品の販売に対する売掛分	1,025,291	1,025,291
	未収金	高岡市他 13件	公1:補助金、負担金、販売手数料他未収分として	4,411,328	
			収2:自動販売機販売手数料	11,662	
			法:補助金	8,000,000	12,422,990
	前払金	(株)えんじゅビル他1件	うち公益目的事業の業務に使用する駐車場借上料	142,424	
			うち収益事業等の業務に使用する駐車場借上料	872	
うち法人管理に使用する駐車場借上料			8,704	152,000	
棚卸資産	(株)タカレムノス他 9件	公1:地場製品の在庫(アイスクリームスプーン他)	206,822		
		収2:地場製品の在庫(観光絵はがき他)	130,126	336,948	
仮払金	高岡市観光協会	公1:事業実施にかかる振込手数料一時仮払	1,650	1,650	
貯蔵品	郵便事業㈱他 1件 日本旅行㈱	切手、はがき、印紙、駐車券の在庫 公益91%	163,773		
		公1:送客手数料券	38,300	202,073	
流動資産合計					31,405,561
<b>固定資産</b>					
固定資産	基本財産	定期預金	高岡信用金庫新成支店 富山銀行成美支店 (基本財産計)	10,850,000	10,850,000
				10,000,000	10,000,000
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 4,534,283	5,070,922	5,070,922
		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	1,000,000
		土地	高岡市開発本町1-1 面積5,486.77㎡ (1Fレストランを除き遊休財産)	(共用財産) うち公益目的事業の財源として区分する財産 うち収益事業等の財源として区分する財産 うち法人管理の財源として区分する財産	179,979,385 57,686,404 138,764,711
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 (1Fレストランを除き遊休財産)	(共用財産) うち公益目的事業の財源として区分する財産 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区分している	227,194,106		
		うち収益事業等の財源として区分する財産 1階レストラン、4階テナント事務所を収益事業等に区分して いる	70,378,542		
		うち法人管理の財源として区分する財産 1階事務所、2~5階ホール及び会議室、を法人管理に区 分している	175,167,419	472,740,067	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
その他 固定資産	構築物	高岡市御旅屋町101 御旅屋セリオ2階 冷暖房機器設備等	(共用財産) うち公益目的事業の財源として使用する財産 展示場、体験工房、産業資料館、会議室、組合事務所 を公益目的に使用している	96,192,824	100,039,442
			うち収益事業等の財源として使用する財産 展示場の一部を収益事業等に使用している	3,244,303	
			うち法人管理の財源として使用する財産 事務所を法人管理に使用している	602,315	
	構築物	高岡市開発本町1-1 花壇、融雪装置、塀他 (1Fレストランを除き遊休財産)	(共用財産) うち公益目的事業の財源として区分する財産	862,164	1,767,490
			うち収益事業等の財源として区分する財産	240,593	
			うち法人管理の財源として区分する財産	664,733	
	什器備品	高岡市開発本町1-1 御車山ミニチュア他	公1:公益目的事業の財源として区分する財産 御車山ミニチュアケース等を公益目的に区分している	51,616	51,627
			法人:法人管理の財源として区分する財産 監視カメラ等を法人管理に区分している	11	
	電話 加入権	高岡市御旅屋町101 御旅屋セリオ2階 複合機、展示台他	(共用財産) うち公益目的事業の財源として使用する財産	10,156,898	10,563,058
			うち収益事業等の財源として使用する財産	342,562	
			うち法人管理の財源として使用する財産	63,598	
公1:公益目的事業の財源として使用する財産 溶解炉及び集塵機等を公益目的に使用している			2,373,363		
法人:法人管理の財源として使用する財産 役員室家具等を法人管理に使用している			2		
その他 固定資産	電話 加入権	(共用財産) うち公益目的事業の財源として使用する財産	161,679	168,144	
		うち収益事業等の財源として使用する財産	5,453		
		うち法人管理の財源として使用する財産	1,012		
		(特定資産計)	970,204,615		
その他 固定資産	什器備品	高岡市開発本町1-1 ヒテオ一式	法人:法人管理の財源として使用する財産	1	2
		高岡市御旅屋町101 御旅屋セリオ2階 移動アンプ	法人:法人管理の財源として使用する財産	1	
		出資金	高岡信用金庫出資金	法人:法人管理の財源として使用する財産	
		(その他の固定資産計)	5,002		
固定資産合計					991,059,617
資産合計					1,022,465,178
流動負債	買掛金	高岡銅器(協)他 35件	公1:地場産品仕入に対する未払分	1,753,763	1,753,763
		未払金	オタヤ開発他 36件	公益目的事業の業務に使用する電気料他	2,282,382
				収益事業等の業務に使用する電気料他	21,754
		法人管理の業務に使用する電気料他	8,070,027	10,374,163	

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	196,281	196,281
	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972,804	1,069,147	1,069,147
流動負債合計					13,393,354
固定負債	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3,617,777	3,987,761	3,987,761
固定負債合計					4,987,761
負債合計					18,381,115
正味財産					1,004,084,063