

令和5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6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	324,353	252,376	71,977
普通預金	16,044,237	17,012,233	△ 967,996
売掛金	2,238,676	1,025,291	1,213,385
未収金	5,140,560	12,422,990	△ 7,282,430
前払金	163,000	152,000	11,000
棚卸資産	308,618	336,948	△ 28,330
仮払金	1,650	1,650	0
貯蔵品	201,094	202,073	△ 979
流動資産合計	24,422,188	31,405,561	△ 6,983,373
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	5,070,922	0
預り保証金積立資産	0	1,000,000	△ 1,000,000
土地	376,430,500	376,430,500	0
建物	566,999,205	572,779,509	△ 5,780,304
構築物	1,763,915	1,767,490	△ 3,575
什器備品	10,064,753	12,988,050	△ 2,923,297
電話加入権	168,144	168,144	0
特定資産合計	960,497,439	970,204,615	△ 9,707,176
(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	981,352,441	991,059,617	△ 9,707,176
資産合計	1,005,774,629	1,022,465,178	△ 16,690,549
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
前受金	300,208	0	300,208
買掛金	2,989,957	1,753,763	1,236,194
未払金	2,868,535	10,374,163	△ 7,505,628
預り金	194,063	196,281	△ 2,218
賞与引当金	777,867	1,069,147	△ 291,280
流動負債合計	7,130,630	13,393,354	△ 6,262,724
2. 固定負債			
預り保証金	0	1,000,000	△ 1,000,000
退職給付引当金	4,627,008	3,987,761	639,247
固定負債合計	4,627,008	4,987,761	△ 360,753
負債合計	11,757,638	18,381,115	△ 6,623,477
<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	126,113,752	126,152,871	△ 39,119
富山県補助金	126,113,752	126,152,871	△ 39,119
高岡市補助金	490,073,388	498,427,864	△ 8,354,476
高岡市組合負担金	151,789,604	151,836,687	△ 47,083
他市町村補助・企業寄付等	45,310,330	45,324,385	△ 14,055
指定正味財産合計	960,250,826	968,744,678	△ 8,493,852
(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)	(939,400,826)	(947,894,678)	

科目	当年度	前年度	増減
2. 一般正味財産	33,766,165	35,339,385	△ 1,573,220
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	
(うち特定資産への充当額)	(16,025,691)	(16,239,015)	
正味財産合計	994,016,991	1,004,084,063	△ 10,067,072
負債及び正味財産合計	1,005,774,629	1,022,465,178	△ 16,690,549

令和5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5年4月1日～令和6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	121	115	6	
特定資産受取利息	121	115	6	
③ 事業収益	49,412,530	50,026,420	△ 613,890	
工芸体験参加料等収益	3,744,955	2,888,499	856,456	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	2,474,286	3,372,544	△ 898,258	組合事務所、工房使用料、開発レストラン
販売業務収益	38,780,894	38,359,394	421,500	展示販売場売上 32,837,405 御車山会館ショップ売上 1,097,370 新高岡駅観光交流センターMONONO-FU 4,846,119
販売手数料収益	265,395	1,058,983	△ 793,588	クルン高岡手数料、展示場(食品)の受託販売手数料 自動販売機手数料他
受託事業収益	4,147,000	4,347,000	△ 200,000	高岡御車山会館ギャラリーショップの運営受託収入 産業PR事業受託収入
④ 受取補助金等	83,011,234	92,287,382	△ 9,276,148	
受取富山県補助金	2,300,000	2,191,000	109,000	
受取高岡市補助金	72,424,721	79,811,681	△ 7,386,960	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	8,286,513	10,284,701	△ 1,998,188	減価償却費分振替等
⑤ 受取負担金	2,797,360	2,663,875	133,485	
出展者負担金収入	700,000	450,000	250,000	ギフトショー出展者負担金
給与負担金収入	820,000	724,500	95,500	高岡地域文化財等修理協会事務負担金
参加負担金収入	92,000	51,000	41,000	人材育成事業講習会参加者負担金・ 40周年出展団体負担金
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	0	253,015	△ 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	181,197	299,051	△ 117,854	
受取利息	12	19	△ 7	
雑収益	181,185	299,032	△ 117,847	クレジットカード・電子マネー組合負担他
経常収益計	135,402,859	145,277,260	△ 9,874,401	
(2) 経常費用				
① 公益目的事業会計	118,827,516	116,687,143	2,140,373	
1. 拠点施設運営事業	11,566,866	10,406,518	1,160,348	地場産業団体への不動産貸、施設貸
役員報酬	42,572	53,245	△ 10,673	常勤役員従事割合按分
給料手当	383,438	340,484	42,954	職員従事割合按分
臨時雇賃金	171,067	169,181	1,886	
退職給付費用	19,607	20,948	△ 1,341	
賞与引当繰入額	17,831	25,592	△ 7,761	
福利厚生費	64,689	67,582	△ 2,893	
旅費交通費	9,364	8,404	960	
通信運搬費	4,534	4,623	△ 89	
減価償却額	1,693,875	1,863,946	△ 170,071	使用面積割合按分(セリオ)
消耗品費	1,069,029	5,125	1,063,904	
修繕費	100,667	14,336	86,331	
印刷製本費	106	307	△ 201	
光熱水料費	771,957	563,600	208,357	使用面積割合按分
賃借料	6,606,317	6,664,412	△ 58,095	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	46,124	43,747	2,377	
租税公課	198,610	231,983	△ 33,373	固定資産税等使用面積按分
支払負担金	350	294	56	
委託費	347,165	306,158	41,007	使用面積按分
車両関連費	18,760	21,293	△ 2,533	
雑費	804	1,258	△ 454	

科目	当年度	前年度	増減	備考
2. 地場産業普及開拓事業	69,546,641	68,308,910	1,237,731	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	1,430,589	742,461	688,128	常勤役員従事割合按分
給料手当	2,960,462	4,630,684	△ 1,670,222	職員従事割合按分
臨時雇賃金	8,866,074	7,076,600	1,789,474	契約職員従事割合按分
退職給付費用	539,165	532,579	6,586	
賞与引当繰入額	490,385	650,544	△ 160,159	
福利厚生費	1,826,670	1,765,232	61,438	
旅費交通費	998,661	598,178	400,483	
通信運搬費	624,768	617,944	6,824	
減価償却額	2,536,555	2,541,686	△ 5,131	使用面積割合按分(セリオ)
消耗品費	1,374,446	1,311,640	62,806	
修繕費	131,202	18,688	112,514	
印刷製本費	776,872	397,052	379,820	
光熱水料費	1,006,077	734,527	271,550	使用面積割合按分
賃借料	9,195,462	9,309,535	△ 114,073	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	80,092	84,283	△ 4,191	
諸謝金	260,000	20,000	240,000	40周年体験イベント講師謝金
租税公課	1,139,422	1,077,828	61,594	固定資産税等使用面積按分(セリオ)
支払負担金	24,143	21,984	2,159	
委託費	3,211,665	5,107,851	△ 1,896,186	施設管理等使用面積按分
会場整備費	2,750,000	2,100,000	650,000	首都圏出展、40周年会場設営費
会場借上料	1,802,900	1,600,060	202,840	首都圏出展
材料費	252,000	0	252,000	40周年体験イベント材料代
車両関連費	515,872	541,244	△ 25,372	
広告宣伝費	485,196	429,478	55,718	
展示販売仕入高	25,284,430	25,980,543	△ 696,113	展示販売場仕入 21,394,819 御車山会館ショップ仕入 517,852 新高岡駅観光交流センター 3,371,759
期末棚卸高	59,685	△ 21,610	81,295	
支払販売手数料	297,480	0	297,480	新高岡駅観光交流センター
雑費	626,368	439,899	186,469	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	16,308,382	15,554,446	753,936	ものづくり事業、産学官連携事業
役員報酬	175,297	59,462	115,835	常勤役員従事割合按分
給料手当	1,702,419	1,646,298	56,121	職員従事割合按分
臨時雇賃金	1,084,462	814,804	269,658	契約職員従事割合按分
退職給付費用	86,615	84,639	1,976	
賞与引当繰入額	78,781	103,383	△ 24,602	
福利厚生費	440,028	391,148	48,880	
旅費交通費	72,579	57,350	15,229	
通信運搬費	59,390	33,862	25,528	
減価償却額	1,616,889	1,848,506	△ 231,617	使用面積割合按分(セリオ)
消耗品費	177,094	243,036	△ 65,942	
修繕費	87,391	12,446	74,945	
印刷製本費	146,657	196,823	△ 50,166	
光熱水料費	705,860	527,204	178,656	
賃借料	5,418,093	5,415,043	3,050	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	71,880	76,209	△ 4,329	
諸謝金	708,000	610,500	97,500	
租税公課	254,883	269,276	△ 14,393	固定資産税等使用面積按分(上半期)
支払負担金	1,549	1,190	359	
委託費	383,128	516,333	△ 133,205	
会場整備費	178,200	154,000	24,200	体験イベント開催
会場借上料	33,000	44,000	△ 11,000	
材料費	2,715,066	2,285,599	429,467	ものづくり材料
車両関連費	82,877	86,012	△ 3,135	
広告宣伝費	12,525	60,000	△ 47,475	
雑費	15,719	17,323	△ 1,604	

科目	当年度	前年度	増減	備考
4. 地場産業支援事業	12,787,705	13,491,729	△ 704,024	地場産業団体への支援
役員報酬	378,151	756,633	△ 378,482	常勤役員従事割合按分
給料手当	965,752	1,647,823	△ 682,071	職員従事割合按分
臨時雇賃金	540,947	80,455	460,492	契約職員従事割合按分
退職給付費用	48,748	61,046	△ 12,298	
賞与引当繰入額	44,339	74,570	△ 30,231	
福利厚生費	160,860	196,916	△ 36,056	
旅費交通費	23,307	24,486	△ 1,179	
通信運搬費	13,745	26,957	△ 13,212	
減価償却額	1,938,262	2,097,056	△ 158,794	使用面積割合按分(セリオ)
消耗品費	31,558	28,795	2,763	
修繕費	110,272	15,705	94,567	
印刷製本費	264	898	△ 634	
光熱水料費	845,595	617,364	228,231	
賃借料	6,874,754	6,940,172	△ 65,418	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	50,524	47,920	2,604	
租税公課	249,874	293,041	△ 43,167	固定資産税等使用面積按分(セリオ)
支払負担金	872	858	14	
支払助成金	100,000	100,000	0	
委託費	341,240	414,680	△ 73,440	
車両関連費	46,647	62,043	△ 15,396	
雑費	21,994	4,311	17,683	
5. 技術継承支援事業	8,613,742	8,921,800	△ 308,058	高岡地域文化財等修理協会への支援
役員報酬	305,538	705,633	△ 400,095	常勤役員従事割合按分
給料手当	1,508,760	1,467,736	41,024	職員従事割合按分
臨時雇賃金	1,045,285	813,239	232,046	契約職員従事割合按分
退職給付費用	85,279	97,196	△ 11,917	
賞与引当繰入額	77,560	118,715	△ 41,155	
福利厚生費	445,803	445,320	483	
旅費交通費	64,163	62,373	1,790	
通信運搬費	64,225	21,443	42,782	
減価償却額	668,670	747,245	△ 78,575	使用面積割合按分(セリオ)
消耗品費	22,226	55,378	△ 33,152	
修繕費	35,858	5,105	30,753	
印刷製本費	460	1,429	△ 969	
光熱水料費	539,767	514,845	24,922	
賃借料	3,138,529	3,193,947	△ 55,418	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	16,434	15,587	847	
租税公課	163,539	174,314	△ 10,775	固定資産税等使用面積按分(セリオ)
支払負担金	1,525	1,366	159	
委託費	345,054	376,313	△ 31,259	
車両関連費	81,588	98,770	△ 17,182	
雑費	3,479	5,846	△ 2,367	
6. 公益目的事業会計共通	4,180	3,740	440	
雑費	4,180	3,740	440	
② 収益事業等会計	3,279,411	3,463,563	△ 184,152	
1. 不動産貸事業	337,442	1,349,781	△ 1,012,339	
減価償却額	337,442	1,349,781	△ 1,012,339	減価償却費使用面積按分(開発レストラン分)
2. 一般品目販売事業	2,941,969	2,113,782	828,187	
役員報酬	25,041	24,881	160	
給料手当	23,004	65,667	△ 42,663	
臨時雇賃金	118,470	44,163	74,307	
退職給付費用	6,903	5,177	1,726	
賞与引当繰入額	6,278	6,323	△ 45	

科目	当年度	前年度	増減	備考
福利厚生費	23,310	16,969	6,341	
旅費交通費	3,304	2,079	1,225	
通信運搬費	1,524	1,828	△ 304	
減価償却額	264,114	290,646	△ 26,532	
消耗品費	1,485	1,104	381	
修繕費	15,696	2,235	13,461	
印刷製本費	38	77	△ 39	
光熱水料費	120,364	87,876	32,488	
賃借料	946,747	946,116	631	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	7,192	6,821	371	
租税公課	37,842	39,666	△ 1,824	固定資産税等使用面積按分(セリオ)
支払負担金	122	73	49	
委託費	22,987	52,554	△ 29,567	
車両関連費	6,600	5,265	1,335	
展示販売仕入高	1,333,728	593,656	740,072	展示販売場仕入(一般土産品等) 1,064,108 御車山会館ショップ仕入(一般土産品等) 269,620
期末棚卸高	△ 31,355	△ 81,911	50,556	
雑費	8,575	2,517	6,058	
③ 法人会計(管理費)	14,788,152	13,141,686	1,646,466	
役員報酬	2,359,070	2,343,424	15,646	常勤役員従事割合按分
給料手当	792,032	968,370	△ 176,338	職員従事割合按分
臨時雇賃金	125,935	42,110	83,825	契約職員従事割合按分
退職給付費用	68,930	73,697	△ 4,767	
賞与引当繰入額	62,693	90,020	△ 27,327	
福利厚生費	232,818	241,598	△ 8,780	
旅費交通費	65,246	49,154	16,092	
通信運搬費	16,059	16,218	△ 159	
減価償却費	49,030	53,950	△ 4,920	
消耗品費	125,658	270,208	△ 144,550	理事会、評議員会他
修繕費	2,914	415	2,499	
印刷製本費	97,392	88,402	8,990	
光熱水料費	22,345	16,313	6,032	
賃借料	354,216	384,510	△ 30,294	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	316,335	316,266	69	
租税公課	7,717,330	7,712,692	4,638	固定資産税等使用面積按分(セリオ、開発)
支払負担金	171,239	152,035	19,204	各団体会費
委託費	2,124,434	132,075	1,992,359	旧センター調査費用他
会場借上料	0	105,540	△ 105,540	
車両関連費	65,956	74,900	△ 8,944	
雑費	18,520	9,789	8,731	
経常費用計	136,895,079	133,292,392	3,602,687	
当期経常増減額	△ 1,492,220	11,984,868	△ 13,477,088	
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
指定正味財産からの振替額	207,339	0	207,339	
経常外収益計	207,339	0	207,339	
(2) 経常外費用				
建物除却損	207,339	0	207,339	
解約金	0	8,000,000	△ 8,000,000	
経常外費用計	207,339	8,000,000	△ 7,792,661	
当期経常外増減額	0	△ 8,000,000	8,000,000	
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 1,492,220	3,984,868	△ 5,477,088	
他会計振替額	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,492,220	3,984,868	△ 5,477,088	
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	△ 1,573,220	3,903,868	△ 5,477,088	
一般正味財産期首残高	35,339,385	31,435,517	3,903,868	
一般正味財産期末残高	33,766,165	35,339,385	△ 1,573,220	

科目	当年度	前年度	増減	備考
II 指定正味財産増減の部				
(1) 一般正味財産への振替額	△ 8,493,852	△ 10,284,701	1,790,849	
当期指定正味財産増減額	△ 8,493,852	△ 10,284,701	1,790,849	
指定正味財産期首残高	968,744,678	979,029,379	△ 10,284,701	
<b>指定正味財産期末残高</b>	<b>960,250,826</b>	<b>968,744,678</b>	△ 8,493,852	
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>994,016,991</b>	<b>1,004,084,063</b>	△ 10,067,072	

令和5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5年4月1日～令和6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							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	地場産業の 振興と支援 小計	不動産賃 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>															
<b>(1) 経常収益</b>															
<b>① 基本財産運用益</b>	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
<b>② 特定資産運用益</b>	0	0	0	0	0	121	121	0	0	0	0	0	0	0	121
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	121	121	0	0	0	0	0	0	0	121
<b>③ 事業収益</b>	1,800,000	39,792,329	4,368,655	0	360,000	0	46,320,984	314,286	2,777,260	0	3,091,546	0	0	0	49,412,530
工芸体験参加料等収益	0	123,300	3,621,655	0	0	0	3,744,955	0	0	0	0	0	0	0	3,744,955
施設使用料収益	1,800,000	0	0	0	360,000	0	2,160,000	314,286	0	0	314,286	0	0	0	2,474,286
販売業務収益	0	36,078,334	0	0	0	0	36,078,334	0	2,702,560	0	2,702,560	0	0	0	38,780,894
販売手数料収益	0	190,695	0	0	0	0	190,695	0	74,700	0	74,700	0	0	0	265,395
受託事業収益	0	3,400,000	747,000	0	0	0	4,147,000	0	0	0	0	0	0	0	4,147,000
<b>④ 受取補助金等</b>	9,092,844	30,038,261	10,359,030	11,749,366	6,473,174	0	67,712,675	320,987	1,536,172	0	1,857,159	13,441,400	0	0	83,011,234
受取富山県補助金	0	2,300,000	0	0	0	0	2,300,000	0	0	0	0	0	0	0	2,300,000
受取高岡市補助金	0	3,059,000	0	100,000	910,800	0	4,069,800	0	0	0	0	9,354,400	0	0	13,424,200
受取高岡市補助金(共通)	7,447,904	22,535,415	8,910,585	9,847,507	4,940,023	0	53,681,434	0	1,279,710	0	1,279,710	4,039,377	0	0	59,000,521
指定正味財産からの振替額	1,644,940	2,143,846	1,448,445	1,801,859	622,351	0	7,661,441	320,987	256,462	0	577,449	47,623	0	0	8,286,513
<b>⑤ 受取負担金</b>	0	750,000	1,227,360	0	820,000	0	2,797,360	0	0	0	0	0	0	0	2,797,360
出展者負担金収入	0	700,000	0	0	0	0	700,000	0	0	0	0	0	0	0	700,000
給与負担金収入	0	0	0	0	820,000	0	820,000	0	0	0	0	0	0	0	820,000
参加負担金収入	0	50,000	42,000	0	0	0	92,000	0	0	0	0	0	0	0	92,000
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
<b>⑥ 雑収益</b>	27,290	101,561	13,962	570	32,216	12	175,611	0	81	0	81	5,505	0	0	181,197
雑収益	27,290	101,561	13,962	570	32,216	12	175,611	0	81	0	81	5,505	0	0	181,197
<b>経常収益計</b>	10,920,134	70,682,151	15,969,007	11,749,936	7,685,390	550	117,007,168	635,273	4,313,513	0	4,948,786	13,446,905	0	0	135,402,859
<b>(2) 経常費用</b>															
<b>① 事業費</b>															
役員報酬	42,572	1,430,589	175,297	378,151	305,538	0	2,332,147	0	25,041	0	25,041	2,359,070	0	0	4,716,258
給料手当	383,438	2,960,462	1,702,419	965,752	1,508,760	0	7,520,831	0	23,004	0	23,004	792,032	0	0	8,335,867
臨時雇賃金	171,067	8,866,074	1,084,462	540,947	1,045,285	0	11,707,835	0	118,470	0	118,470	125,935	0	0	11,952,240
退職給付費用	19,607	539,165	86,615	48,748	85,279	0	779,414	0	6,903	0	6,903	68,930	0	0	855,247
賞与引当繰入額	17,831	490,385	78,781	44,339	77,560	0	708,896	0	6,278	0	6,278	62,693	0	0	777,867
福利厚生費	64,689	1,826,670	440,028	160,860	445,803	0	2,938,050	0	23,310	0	23,310	232,818	0	0	3,194,178
旅費交通費	9,364	998,661	72,579	23,307	64,163	0	1,168,074	0	3,304	0	3,304	65,246	0	0	1,236,624
通信運搬費	4,534	624,768	59,390	13,745	64,225	0	766,662	0	1,524	0	1,524	16,059	0	0	784,245
減価償却費	1,693,875	2,536,555	1,616,889	1,938,262	668,670	0	8,454,251	337,442	264,114	0	601,556	49,030	0	0	9,104,837
消耗品費	1,069,029	1,374,446	177,094	31,558	22,226	0	2,674,353	0	1,485	0	1,485	125,658	0	0	2,801,496
修繕費	100,667	131,202	87,391	110,272	35,858	0	465,390	0	15,696	0	15,696	2,914	0	0	484,000
印刷製本費	106	776,872	146,657	264	460	0	924,359	0	38	0	38	97,392	0	0	1,021,789
光熱水料費	771,957	1,006,077	705,860	845,595	539,767	0	3,869,256	0	120,364	0	120,364	22,345	0	0	4,011,965
賃借料	6,606,317	9,195,462	5,418,093	6,874,754	3,138,529	0	31,233,155	0	946,747	0	946,747	354,216	0	0	32,534,118
保険料	46,124	80,092	71,880	50,524	16,434	0	265,054	0	7,192	0	7,192	316,335	0	0	588,581
諸謝金	0	260,000	708,000	0	0	0	968,000	0	0	0	0	0	0	0	968,000
租税公課	198,610	1,139,422	254,883	249,874	163,539	0	2,006,328	0	37,842	0	37,842	7,717,330	0	0	9,761,500
支払負担金	350	24,143	1,549	872	1,525	0	28,439	0	122	0	122	171,239	0	0	199,800
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	347,165	3,211,665	383,128	341,240	345,054	0	4,628,252	0	22,987	0	22,987	2,124,434	0	0	6,775,673
会場整備費	0	2,750,000	178,200	0	0	0	2,928,200	0	0	0	0	0	0	0	2,928,200
会場借上料	0	1,802,900	33,000	0	0	0	1,835,900	0	0	0	0	0	0	0	1,835,900
材料費	0	252,000	2,715,066	0	0	0	2,967,066	0	0	0	0	0	0	0	2,967,066
車両関連費	18,760	515,872	82,877	46,647	81,588	0	745,744	0	6,600	0	6,600	65,956	0	0	818,300
広告宣伝費	0	485,196	12,525	0	0	0	497,721	0	0	0	0	0	0	0	497,721
展示即売仕入高	0	25,284,430	0	0	0	0	25,284,430	0	1,333,728	0	1,333,728	0	0	0	26,618,158
期末棚卸高	0	59,685	0	0	0	0	59,685	0	△ 31,355	0	△ 31,355	0	0	0	28,330
支払販売手数料	0	297,480	0	0	0	0	297,480	0	0	0	0	0	0	0	297,480
雑費	804	626,368	15,719	21,994	3,479	4,180	672,544	0	8,575	0	8,575	18,520	0	0	699,639
<b>経常費用計</b>	11,566,866	69,546,641	16,308,382	12,787,705	8,613,742	4,180	118,827,516	337,442	2,941,969	0	3,279,411	14,788,152	0	0	136,895,079
<b>当期経常増減額</b>	△ 646,732	1,135,510	△ 339,375	△ 1,037,769	△ 928,352	△ 3,630	△ 1,820,348	297,831	1,371,544	0	1,669,375	△ 1,341,247	0	0	△ 1,492,220
<b>2. 経常外増減の部</b>															
<b>(1) 経常外収益</b>															
指定正味財産からの振替額	0	0	0	0	0	0	0	207,339	0	0	207,339	0	0	0	207,339
<b>経常外収益計</b>	0	0	0	0	0	0	0	207,339	0	0	207,339	0	0	0	207,339
<b>(2) 経常外費用</b>															
建物除却損	0	0	0	0	0	0	0	207,339	0	0	207,339	0	0	0	207,339
<b>経常外費用計</b>	0	0	0	0	0	0	0	207,339	0	0	207,339	0	0	0	207,339
<b>当期経常外増減額</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 646,732	1,135,510	△ 339,375	△ 1,037,769	△ 928,352	△ 3,630	△ 1,820,348	297,831	1,371,544	0	1,669,375	△ 1,341,247	0	0	△ 1,492,220
他会計振替額	0	0	0	0	0	623,909	623,909	0	0	△ 623,909	△ 623,909	0	0	0	0
<b>税引前当期一般正味財産増減額</b>	△ 646,732	1,135,510	△ 339,375	△ 1,037,769	△ 928,352	620,279	△ 1,196,439	297,831	1,371,544	△ 623,909	1,045,466	△ 1,341,247	0	0	△ 1,492,220
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	△ 646,732	1,135,510	△ 339,375	△ 1,037,769	△ 928,352	620,279	△ 1,196,439	297,831	1,371,544	△ 704,909	964,466	△ 1,341,247	0	0	△ 1,573,220
一般正味財産期首残高	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
廃止事業の残高振替額	0	0	0	0	0	0	0	△ 49,458,040	0	0	△ 49,458,040	49,458,040	0	0	0
一般正味財産期末残高	11,356,883	41,414,943	226,306	△ 28,659,500	△ 17,869,668	8,030,411	14,499,375	0	3,153,718	△ 4,319,002	△ 1,165,284	20,432,074	0	0	33,766,165
<b>II 指定正味財産増減の部</b>															
一般正味財産への振替額	△ 1,644,940	△ 2,143,846	△ 1,448,445	△ 1,801,859	△ 622,351	0	△ 7,661,441	△ 528,326	△ 256,462	0	△ 784,788	△ 47,623	0	0	△ 8,493,852
当期指定正味財産増減額	△ 1,644,940	△ 2,143,846	△ 1,448,445	△ 1,801,859	△ 622,351	0	△ 7,661,441	△ 528,326	△ 256,462	0	△ 784,788	△ 47,623	0	0	△ 8,493,852
指定正味財産期首残高	98,524,569	207,949,711	48,905,310	107,471,624	40,440,536	25,090,406	528,382,156	107,574,150	22,419,840	0	129,993,990				

## 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	5,070,922	0	0	5,070,922
預り保証金積立資産	1,000,000	0	1,000,000	0
土地	376,430,500	0	0	376,430,500
建物	572,779,509	0	5,780,304	566,999,205
構築物	1,767,490	0	3,575	1,763,915
什器備品	12,988,050	605,000	3,528,297	10,064,753
電話加入権	168,144	0	0	168,144
小計	970,204,615	605,000	10,312,176	960,497,439
合計	991,054,615	605,000	10,312,176	981,347,439

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)
土地	376,430,500	(376,430,500)	—	—
建物	566,999,205	(555,355,539)	(11,643,666)	—
構築物	1,763,915	(17,294)	(1,746,621)	—
什器備品	10,064,753	(7,429,349)	(2,635,404)	—
電話加入権	168,144	(168,144)	—	—
小計	960,497,439	(939,400,826)	(16,025,691)	(5,070,922)
合計	981,347,439	(960,250,826)	(16,025,691)	(5,070,922)

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	983,593,912	416,594,707	566,999,205
構築物	12,786,182	11,022,267	1,763,915
什器備品	40,337,783	30,273,030	10,064,753
その他固定資産			
什器備品	130,222	130,220	2
合計	1,036,848,099	458,020,224	578,827,875

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	126,152,871	0	39,119	126,113,752	
建設費補助金	富山県	126,152,871	0	39,119	126,113,752	
建設費等補助金	高岡市	305,939,623	0	94,869	305,844,754	
建設費等負担金	高岡市関係組合	151,836,687	0	47,083	151,789,604	
建設費等負担金	他市町村、市外関係組合、企業寄付他	45,324,385	0	14,055	45,310,330	
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	71,422,735	0	88,567	71,334,168	
運営助成金 (石綿除去・復旧工事)	高岡市	10,460,680	0	6,011	10,454,669	
移転工事補助金(工事費用)	高岡市	110,604,826	0	8,165,029	102,439,797	
小計		968,744,678	0	8,493,852	960,250,826	
伝統工芸品販路開拓事業	富山県	0	2,300,000	2,300,000		
運営費補助	高岡市	0	70,824,721	70,824,721	0	
地域産業等PR事業	高岡市	0	1,600,000	1,600,000	0	
小計		0	74,724,721	74,724,721	0	
合計		968,744,678	74,724,721	83,218,573	960,250,826	

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	8,286,513
除却による振替額	207,339
合計	8,493,852

令和5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	1,069,147	777,867	1,069,147	0	777,867
退職給付引当金	3,987,761	639,247	0	0	4,627,008

令和5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6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	手元保管	公1:運転資金(つり銭他)、売上金	324,353	324,353
	普通預金	北陸銀行高岡市役所出張所	運転資金として	6,137,713	
		高岡信用金庫新成支店	運転資金として	9,829,574	
		富山銀行成美支店	運転資金として	76,950	16,044,237
	売掛金	(株)さとふる他 8件	公1:地場産品の販売に対する売掛分	2,238,676	2,238,676
	未収金	高岡市他 15件	公1:補助金、負担金、販売手数料他未収分として	5,132,685	
			収2:自動販売機販売手数料	7,875	5,140,560
	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	152,609	
			うち収益事業等の業務に使用する駐車場借上料	1,199	
			うち法人管理に使用する駐車場借上料	9,192	163,000
	棚卸資産	(株)タカテムノス他 8件	公1:地場産品の在庫(アイスクリームスプーン他)	147,137	
			収2:地場産品の在庫(観光絵はがき他)	161,481	308,618
	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	切手、はがき、印紙、駐車券の在庫 公益91.2%	162,794	
		日本旅行㈱	公1:送客手数料券	38,300	201,094
流動資産合計					24,422,188
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	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	10,000,000
			<b>【基本財産計】</b>		20,850,000
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
	土地	高岡市開発本町1-1 面積5,486.77㎡ (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 8,451,875 187,999,240	376,430,500
	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 (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 うち収益事業等の財源として区分する財産 1階展示場の1割を収益事業等に区分している うち法人管理の財源として区分する財産 1階事務所、1～5階ホール・会議室等の貸室を法人管理に区分している	227,194,106 10,669,090 234,335,665	472,198,861
		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 うち収益事業等の財源として使用する財産 展示場の1割を収益事業等に使用している 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	91,155,175 3,074,396 570,773	94,800,344
			(建物計)		566,999,205

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	高岡市開発本町1-1 花壇、融雪装置、塀他 (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	
			うち収益事業等の財源として区分する財産	40,487	
	什器備品	高岡市開発本町1-1 御車山ミニチュア他 (遊休財産)	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他を公益目的に区分している	51,616	
			法人:法人管理の財源として区分する財産 監視カメラ他を法人管理に区分している	11	51,627
			(共用財産)		
	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	うち公益目的事業の財源として使用する財産	7,945,466	
			うち収益事業等の財源として使用する財産	267,977	
			うち法人管理の財源として使用する財産	49,751	8,263,194
			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	1,749,930	
法人:法人管理の財源として使用する財産 役員室家具他を法人管理に使用している			2	1,749,932	
(什器備品計)				10,064,753	
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		
		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	168,144	
		【特定資産計】		960,497,439	
その他 固定資産	什器備品	高岡市開発本町1-1 ビデオ一式	法人:法人管理の財源として使用する財産	1	
		高岡市御旅屋町101 御旅屋セリオ2階 移動アンブ	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	5,000	5,000
			【その他の固定資産計】		5,002
固定資産合計					981,352,441
資産合計					1,005,774,629
流動負債					
	前受金	北日本新聞社他 3件	公1: 自店商品券他	300,208	300,208
	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	2,989,957	2,989,957
	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	2,741,776	
			収益事業等の業務に使用する電気料他	45,510	
			法人管理の業務に使用する電気料他	81,249	2,868,535
	預り金	職員に対するもの	公益目的事業の社会保険料他預り分	194,063	194,063
	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708,896	777,867	777,867
流動負債合計					7,130,630

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
固定負債	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4,200,343	4,627,008	4,627,008
固定負債合計					4,627,008
負債合計					11,757,638
正味財産					994,016,991