

令和6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7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	276,391	324,353	△ 47,962
普通預金	12,987,162	16,044,237	△ 3,057,075
売掛金	2,075,338	2,238,676	△ 163,338
未収金	4,794,169	5,140,560	△ 346,391
前払金	163,000	163,000	0
棚卸資産	397,405	308,618	88,787
仮払金	1,650	1,650	0
貯蔵品	177,184	201,094	△ 23,910
流動資産合計	20,872,299	24,422,188	△ 3,549,889
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	5,320,922	5,070,922	250,000
土地	376,430,500	376,430,500	0
建物	561,787,786	566,999,205	△ 5,211,419
構築物	1,763,915	1,763,915	0
什器備品	7,297,817	10,064,753	△ 2,766,936
電話加入権	168,144	168,144	0
特定資産合計	952,769,084	960,497,439	△ 7,728,355
(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	973,624,086	981,352,441	△ 7,728,355
資産合計	994,496,385	1,005,774,629	△ 11,278,244
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
前受金	31,770	300,208	△ 268,438
買掛金	1,943,945	2,989,957	△ 1,046,012
未払金	1,451,309	2,868,535	△ 1,417,226
預り金	23,632	194,063	△ 170,431
賞与引当金	1,423,870	777,867	646,003
流動負債合計	4,874,526	7,130,630	△ 2,256,104
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,725,143	4,627,008	1,098,135
固定負債合計	5,725,143	4,627,008	1,098,135
負債合計	10,599,669	11,757,638	△ 1,157,969
<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	126,113,752	0
富山県補助金	126,113,752	126,113,752	0
高岡市補助金	482,921,090	490,073,388	△ 7,152,298
高岡市組合負担金	151,789,604	151,789,604	0
他市町村補助・企業寄付等	45,310,330	45,310,330	0
指定正味財産合計	953,098,528	960,250,826	△ 7,152,298
(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)	(932,248,528)	(939,400,826)	

科目	当年度	前年度	増減
2. 一般正味財産	30,798,188	33,766,165	△ 2,967,977
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	
(うち特定資産への充当額)	(15,199,634)	(16,025,691)	
正味財産合計	983,896,716	994,016,991	△ 10,120,275
負債及び正味財産合計	994,496,385	1,005,774,629	△ 11,278,244

令和6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6年4月1日～令和7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	480	121		
特定資産受取利息	480	121	359	
③ 事業収益	46,673,929	49,412,530	△ 2,738,601	
工芸体験参加料等収益	5,154,502	3,744,955	1,409,547	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	2,160,000	2,474,286	△ 314,286	組合事務所、工房使用料
販売業務収益	35,093,481	38,780,894	△ 3,687,413	展示販売場売上 30,385,750 御車山会館ショップ売上 1,264,543 新高岡駅観光交流センターMONONO-FU 3,443,188
販売手数料収益	118,946	265,395	△ 146,449	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	4,147,000	0	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	82,528,893	83,011,234	△ 482,341	
受取富山県補助金	2,350,000	2,300,000	50,000	
受取高岡市補助金	73,026,595	72,424,721	601,874	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	7,152,298	8,286,513	△ 1,134,215	減価償却費分振替
⑤ 受取負担金	2,675,360	2,797,360	△ 122,000	
出展者負担金収入	550,000	700,000	△ 150,000	ギフトショー出展者負担金
給与負担金収入	904,000	820,000	84,000	高岡地域文化財等修理協会事務負担金
参加負担金収入	36,000	92,000	△ 56,000	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
⑥ 雑収益	218,729	181,197	37,532	
受取利息	1,550	12	1,538	
雑収益	217,179	181,185	35,994	クレジットカード・電子マネー組合負担他
経常収益計	132,097,808	135,402,859	△ 3,305,051	
(2) 経常費用				
① 公益目的事業会計	119,504,535	118,827,516	677,019	
1. 拠点施設運営事業	10,590,643	11,566,866	△ 976,223	地場産業団体への不動産貸、施設貸
役員報酬	45,819	42,572	3,247	常勤役員従事割合按分
給料手当	545,818	383,438	162,380	職員従事割合按分
臨時雇賃金	156,611	171,067	△ 14,456	
退職給付費用	32,657	19,607	13,050	
賞与引当繰入額	29,293	17,831	11,462	
福利厚生費	74,485	64,689	9,796	
旅費交通費	11,497	9,364	2,133	
通信運搬費	4,968	4,534	434	
減価償却額	1,575,156	1,693,875	△ 118,719	使用面積割合按分(セリオ)
消耗品費	11,733	1,069,029	△ 1,057,296	
修繕費	3,398	100,667	△ 97,269	
印刷製本費	57	106	△ 49	
光熱水料費	801,783	771,957	29,826	使用面積割合按分
賃借料	6,724,462	6,606,317	118,145	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	49,497	46,124	3,373	
租税公課	167,512	198,610	△ 31,098	固定資産税等使用面積按分、消費税等従事割合按分
支払負担金	430	350	80	
委託費	334,388	347,165	△ 12,777	使用面積按分
車両関連費	20,198	18,760	1,438	
雑費	881	804	77	

科目	当年度	前年度	増減	備考
2. 地場産業普及開拓事業	68,791,587	69,546,641	△ 755,054	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	1,367,551	1,430,589	△ 63,038	常勤役員従事割合按分
給料手当	5,037,445	2,960,462	2,076,983	職員従事割合按分
臨時雇賃金	7,796,238	8,866,074	△ 1,069,836	契約職員従事割合按分
退職給付費用	808,611	539,165	269,446	
賞与引当繰入額	805,586	490,385	315,201	
福利厚生費	1,901,706	1,826,670	75,036	
旅費交通費	601,761	998,661	△ 396,900	
通信運搬費	457,835	624,768	△ 166,933	
減価償却額	2,318,421	2,536,555	△ 218,134	使用面積割合按分
消耗品費	905,140	1,374,446	△ 469,306	
修繕費	4,429	131,202	△ 126,773	
印刷製本費	607,918	776,872	△ 168,954	
光熱水料費	1,044,961	1,006,077	38,884	使用面積割合按分
賃借料	9,638,582	9,195,462	443,120	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	83,478	80,092	3,386	
諸謝金	20,000	260,000	△ 240,000	40周年体験イベント講師謝金
租税公課	843,967	1,139,422	△ 295,455	固定資産税等使用面積按分、消費税等従事割合按分
支払負担金	28,644	24,143	4,501	
委託費	5,548,778	3,211,665	2,337,113	施設管理等使用面積按分、HPリニューアル
会場整備費	2,200,000	2,750,000	△ 550,000	首都圏出展
会場借上料	1,752,960	1,802,900	△ 49,940	首都圏出展
材料費	0	252,000	△ 252,000	
車両関連費	500,080	515,872	△ 15,792	
広告宣伝費	322,054	485,196	△ 163,142	
展示販売仕入高	23,611,484	25,284,430	△ 1,672,946	展示販売場仕入 20,592,922 御車山会館ショップ仕入 594,189 新高岡駅観光交流センター 2,424,373
期末棚卸高	△ 54,763	59,685	△ 114,448	
支払販売手数料	207,967	297,480	△ 89,513	新高岡駅観光交流センター
雑費	430,754	626,368	△ 195,614	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	17,246,972	16,308,382	938,590	ものづくり事業、産学官連携事業
役員報酬	185,818	175,297	10,521	常勤役員従事割合按分
給料手当	2,009,270	1,702,419	306,851	職員従事割合按分
臨時雇賃金	1,178,856	1,084,462	94,394	契約職員従事割合按分
退職給付費用	138,716	86,615	52,101	
賞与引当繰入額	129,418	78,781	50,637	
福利厚生費	499,932	440,028	59,904	
旅費交通費	123,236	72,579	50,657	
通信運搬費	90,646	59,390	31,256	
減価償却額	1,477,314	1,616,889	△ 139,575	使用面積割合按分(セリオ)
消耗品費	340,359	177,094	163,265	
修繕費	84,349	87,391	△ 3,042	
印刷製本費	160,733	146,657	14,076	
光熱水料費	740,916	705,860	35,056	
賃借料	5,599,620	5,418,093	181,527	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	95,786	71,880	23,906	
諸謝金	925,500	708,000	217,500	
租税公課	194,223	254,883	△ 60,660	固定資産税等使用面積按分、消費税等従事割合按分
支払負担金	1,826	1,549	277	
委託費	570,017	383,128	186,889	
会場整備費	181,500	178,200	3,300	体験イベント開催
会場借上料	38,500	33,000	5,500	
材料費	2,377,322	2,715,066	△ 337,744	ものづくり材料
車両関連費	85,788	82,877	2,911	
広告宣伝費	0	12,525	△ 12,525	
雑費	17,327	15,719	1,608	

科目	当年度	前年度	増減	備考
4. 地場産業支援事業	13,185,606	12,787,705	397,901	地場産業団体への支援
役員報酬	386,910	378,151	8,759	常勤役員従事割合按分
給料手当	1,546,832	965,752	581,080	職員従事割合按分
臨時雇賃金	158,551	540,947	△ 382,396	契約職員従事割合按分
退職給付費用	77,647	48,748	28,899	
賞与引当繰入額	72,838	44,339	28,499	
福利厚生費	177,072	160,860	16,212	
旅費交通費	54,177	23,307	30,870	
通信運搬費	20,062	13,745	6,317	
減価償却額	1,725,418	1,938,262	△ 212,844	使用面積割合按分(セリオ)
消耗品費	31,901	31,558	343	
修繕費	3,722	110,272	△ 106,550	
印刷製本費	136	264	△ 128	
光熱水料費	878,272	845,595	32,677	
賃借料	7,108,453	6,874,754	233,699	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	54,219	50,524	3,695	
租税公課	202,008	249,874	△ 47,866	固定資産税等使用面積按分、消費税等従事割合按分
支払負担金	1,022	872	150	
支払助成金	100,000	100,000	0	
委託費	516,241	341,240	175,001	
車両関連費	48,024	46,647	1,377	
雑費	22,101	21,994	107	
5. 技術継承支援事業	9,685,447	8,613,742	1,071,705	高岡地域文化財等修理協会への支援
役員報酬	384,366	305,538	78,828	常勤役員従事割合按分
給料手当	1,861,724	1,508,760	352,964	職員従事割合按分
臨時雇賃金	1,188,609	1,045,285	143,324	契約職員従事割合按分
退職給付費用	142,108	85,279	56,829	
賞与引当繰入額	275,694	77,560	198,134	
福利厚生費	548,329	445,803	102,526	
旅費交通費	69,485	64,163	5,322	
通信運搬費	68,937	64,225	4,712	
減価償却額	593,657	668,670	△ 75,013	使用面積割合按分(セリオ)
消耗品費	29,498	22,226	7,272	
修繕費	1,209	35,858	△ 34,649	
印刷製本費	251	460	△ 209	
光熱水料費	604,898	539,767	65,131	
賃借料	3,306,345	3,138,529	167,816	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	17,636	16,434	1,202	
租税公課	117,375	163,539	△ 46,164	固定資産税等使用面積按分、消費税等従事割合按分
支払負担金	1,872	1,525	347	
委託費	381,729	345,054	36,675	
車両関連費	87,883	81,588	6,295	
雑費	3,842	3,479	363	
6. 公益目的事業会計共通	4,280	4,180	100	
雑費	4,280	4,180	100	
② 収益事業等会計	2,485,186	3,279,411	△ 794,225	
1. 不動産貸事業	0	337,442	△ 337,442	
減価償却額	0	337,442	△ 337,442	
2. 一般品目販売事業	2,485,186	2,941,969	△ 456,783	
役員報酬	25,452	25,041	411	常勤役員従事割合按分
給料手当	46,876	23,004	23,872	職員従事割合按分
臨時雇賃金	153,925	118,470	35,455	
退職給付費用	13,780	6,903	6,877	
賞与引当繰入額	13,376	6,278	7,098	

科目	当年度	前年度	増減	備考
福利厚生費	32,189	23,310	8,879	
旅費交通費	4,851	3,304	1,547	
通信運搬費	2,040	1,524	516	
減価償却額	243,233	264,114	△ 20,881	
消耗品費	2,859	1,485	1,374	
修繕費	530	15,696	△ 15,166	
印刷製本費	24	38	△ 14	
光熱水料費	125,015	120,364	4,651	
賃借料	983,183	946,747	36,436	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	7,718	7,192	526	
租税公課	33,161	37,842	△ 4,681	固定資産税等使用面積按分、消費税等従事割合按分
支払負担金	181	122	59	
委託費	61,573	22,987	38,586	
車両関連費	8,522	6,600	1,922	
展示販売場仕入高	758,716	1,333,728	△ 575,012	展示販売場仕入(一般土産品等) 469,435 御車山会館ショップ仕入(一般土産品等) 289,281
期末棚卸高	△ 34,024	△ 31,355	△ 2,669	
雑費	2,006	8,575	△ 6,569	
③ 法人会計(管理費)	12,995,064	14,788,152	△ 1,793,088	
役員報酬	2,397,819	2,359,070	38,749	常勤役員従事割合按分
給料手当	872,713	792,032	80,681	職員従事割合按分
臨時雇賃金	41,635	125,935	△ 84,300	契約職員従事割合按分
退職給付費用	100,616	68,930	31,686	
賞与引当繰入額	97,665	62,693	34,972	
福利厚生費	235,041	232,818	2,223	
旅費交通費	144,405	65,246	79,159	
通信運搬費	24,097	16,059	8,038	
減価償却費	45,156	49,030	△ 3,874	
消耗品費	166,633	125,658	40,975	理事会、評議員会他
修繕費	98	2,914	△ 2,816	
印刷製本費	98,006	97,392	614	
光熱水料費	23,209	22,345	864	
賃借料	379,138	354,216	24,922	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	372,433	316,335	56,098	
租税公課	7,628,324	7,717,330	△ 89,006	固定資産税等使用面積按分(開発舎) 消費税等従事割合按分
支払負担金	181,325	171,239	10,086	各団体会費
委託費	117,865	2,124,434	△ 2,006,569	
車両関連費	62,223	65,956	△ 3,733	
雑費	6,663	18,520	△ 11,857	
経常費用計	134,984,785	136,895,079	△ 1,910,294	
当期経常増減額	△ 2,886,977	△ 1,492,220	△ 1,394,757	
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	0	207,339	△ 207,339	
経常外収益計	0	207,339	△ 207,339	
(2) 経常外費用				
建物除却損	0	207,339	△ 207,339	
経常外費用計	0	207,339	△ 207,339	
当期経常外増減額	0	0	0	
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 2,886,977	△ 1,492,220	△ 1,394,757	
他会計振替額	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,886,977	△ 1,492,220	△ 1,394,757	
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	△ 2,967,977	△ 1,573,220	△ 1,394,757	
一般正味財産期首残高	33,766,165	35,339,385	△ 1,573,220	
<b>一般正味財産期末残高</b>	<b>30,798,188</b>	<b>33,766,165</b>	<b>△ 2,967,977</b>	

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	△ 7,152,298	△ 8,493,852	1,341,554	
当期指定正味財産増減額	△ 7,152,298	△ 8,493,852	1,341,554	
指定正味財産期首残高	960,250,826	968,744,678	△ 8,493,852	
<b>指定正味財産期末残高</b>	<b>953,098,528</b>	<b>960,250,826</b>	△ 7,152,298	
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>983,896,716</b>	<b>994,016,991</b>	△ 10,120,275	

令和6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6年4月1日～令和7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	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		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	417
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	417	417	0	0	0	0	0	0	417
<b>② 特定資産運用益</b>	0	0	0	0	0	480	480	0	0	0	0	0	0	480
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	480	480	0	0	0	0	0	0	480
<b>③ 事業収益</b>	1,800,000	36,537,745	5,901,502	0	360,000	0	44,599,247	2,074,682	0	2,074,682	0	0	0	46,673,929
工芸体験参加料等収益	0	0	5,154,502	0	0	0	5,154,502	0	0	0	0	0	0	5,154,502
施設使用料収益	1,800,000	0	0	0	360,000	0	2,160,000	0	0	0	0	0	0	2,160,000
販売業務収益	0	33,049,396	0	0	0	0	33,049,396	2,044,085	0	2,044,085	0	0	0	35,093,481
販売手数料収益	0	88,349	0	0	0	0	88,349	30,597	0	30,597	0	0	0	118,946
受託事業収益	0	3,400,000	747,000	0	0	0	4,147,000	0	0	0	0	0	0	4,147,000
<b>④ 受取補助金等</b>	9,172,194	30,669,840	10,585,553	11,920,722	6,866,797	0	69,215,106	1,597,584	0	1,597,584	11,716,203	0	0	82,528,893
受取富山県補助金	0	2,350,000	0	0	0	0	2,350,000	0	0	0	0	0	0	2,350,000
受取高岡市補助金	0	3,341,000	0	100,000	957,000	0	4,398,000	0	0	0	7,607,400	0	0	12,005,400
受取高岡市補助金(共通)	7,695,392	23,054,142	9,283,068	10,203,041	5,352,179	0	55,587,822	1,367,320	0	1,367,320	4,066,053	0	0	61,021,195
指定正味財産からの振替額	1,476,802	1,924,698	1,302,485	1,617,681	557,618	0	6,879,284	230,264	0	230,264	42,750	0	0	7,152,298
<b>⑤ 受取負担金</b>	0	550,000	1,221,360	0	904,000	0	2,675,360	0	0	0	0	0	0	2,675,360
出展者負担金収入	0	550,000	0	0	0	0	550,000	0	0	0	0	0	0	550,000
給与負担金収入	0	0	0	0	904,000	0	904,000	0	0	0	0	0	0	904,000
参加負担金収入	0	0	36,000	0	0	0	36,000	0	0	0	0	0	0	36,000
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	1,185,360
<b>⑥ 雑収益</b>	7,042	123,658	23,042	19,862	38,056	1,550	213,210	651	0	651	4,868	0	0	218,729
雑収益	7,042	123,658	23,042	19,862	38,056	1,550	213,210	651	0	651	4,868	0	0	218,729
<b>経常収益計</b>	10,979,236	67,881,243	17,731,457	11,940,584	8,168,853	2,447	116,703,820	3,672,917	0	3,672,917	11,721,071	0	0	132,097,808
<b>(2) 経常費用</b>														
<b>① 事業費</b>														
役員報酬	45,819	1,367,551	185,818	386,910	384,366	0	2,370,464	25,452	0	25,452	2,397,819	0	0	4,793,735
給料手当	545,818	5,037,445	2,009,270	1,546,832	1,861,724	0	11,001,089	46,876	0	46,876	872,713	0	0	11,920,678
臨時雇賃金	156,611	7,796,238	1,178,856	158,551	1,188,609	0	10,478,865	153,925	0	153,925	41,635	0	0	10,674,425
退職給付費用	32,657	808,611	138,716	77,647	142,108	0	1,199,739	13,780	0	13,780	100,616	0	0	1,314,135
賞与引当繰入額	29,293	805,586	129,418	72,838	275,694	0	1,312,829	13,376	0	13,376	97,665	0	0	1,423,870
福利厚生費	74,485	1,901,706	499,932	177,072	548,329	0	3,201,524	32,189	0	32,189	235,041	0	0	3,468,754
旅費交通費	11,497	601,761	123,236	54,177	69,485	0	860,156	4,851	0	4,851	144,405	0	0	1,009,412
通信運搬費	4,968	457,835	90,646	20,062	68,937	0	642,448	2,040	0	2,040	24,097	0	0	668,585
減価償却費	1,575,156	2,318,421	1,477,314	1,725,418	593,657	0	7,689,966	243,233	0	243,233	45,156	0	0	7,978,355
消耗品費	11,733	905,140	340,359	31,901	29,498	0	1,318,631	2,859	0	2,859	166,633	0	0	1,488,123
修繕費	3,398	4,429	84,349	3,722	1,209	0	97,107	530	0	530	98	0	0	97,735
印刷製本費	57	607,918	160,733	136	251	0	769,095	24	0	24	98,006	0	0	867,125
光熱水料費	801,783	1,044,961	740,916	878,272	604,898	0	4,070,830	125,015	0	125,015	23,209	0	0	4,219,054
賃借料	6,724,462	9,638,582	5,599,620	7,108,453	3,306,345	0	32,377,462	983,183	0	983,183	379,138	0	0	33,739,783
保険料	49,497	83,478	95,786	54,219	17,636	0	300,616	7,718	0	7,718	372,433	0	0	680,767
諸謝金	0	20,000	925,500	0	0	0	945,500	0	0	0	0	0	0	945,500
租税公課	167,512	843,967	194,223	202,008	117,375	0	1,525,085	33,161	0	33,161	7,628,324	0	0	9,186,570
支払負担金	430	28,644	1,826	1,022	1,872	0	33,794	181	0	181	181,325	0	0	215,300
支払助成金	0	0	0	100,000	0	0	100,000	0	0	0	0	0	0	100,000
委託費	334,388	5,548,778	570,017	516,241	381,729	0	7,351,153	61,573	0	61,573	117,865	0	0	7,530,591
会場整備費	0	2,200,000	181,500	0	0	0	2,381,500	0	0	0	0	0	0	2,381,500
会場借上料	0	1,752,960	38,500	0	0	0	1,791,460	0	0	0	0	0	0	1,791,460
材料費	0	0	2,377,322	0	0	0	2,377,322	0	0	0	0	0	0	2,377,322
車両関連費	20,198	500,080	85,788	48,024	87,883	0	741,973	8,522	0	8,522	62,223	0	0	812,718
広告宣伝費	0	322,054	0	0	0	0	322,054	0	0	0	0	0	0	322,054
展示即売仕入高	0	23,611,484	0	0	0	0	23,611,484	758,716	0	758,716	0	0	0	24,370,200
期末棚卸高	0	△ 54,763	0	0	0	0	△ 54,763	△ 34,024	0	△ 34,024	0	0	0	△ 88,787
支払販売手数料	0	207,967	0	0	0	0	207,967	0	0	0	0	0	0	207,967
雑費	881	430,754	17,327	22,101	3,842	4,280	479,185	2,006	0	2,006	6,663	0	0	487,854
<b>経常費用計</b>	10,590,643	68,791,587	17,246,972	13,185,606	9,685,447	4,280	119,504,535	2,485,186	0	2,485,186	12,995,064	0	0	134,984,785
<b>当期経常増減額</b>	388,593	△ 910,344	484,485	△ 1,245,022	△ 1,516,594	△ 1,833	△ 2,800,715	1,187,731	0	1,187,731	△ 1,273,993	0	0	△ 2,886,977
<b>2. 経常外増減の部</b>														
<b>(1) 経常外収益</b>														
<b>経常外収益計</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>(2) 経常外費用</b>														
<b>経常外費用計</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>当期経常外増減額</b>	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	388,593	△ 910,344	484,485	△ 1,245,022	△ 1,516,594	△ 1,833	△ 2,800,715	1,187,731	0	1,187,731	△ 1,273,993	0	0	△ 2,886,977
他会計振替額	0	0	0	0	0	461,497	461,497	0	△ 461,497	△ 461,497	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	388,593	△ 910,344	484,485	△ 1,245,022	△ 1,516,594	459,664	△ 2,339,218	1,187,731	△ 461,497	726,234	△ 1,273,993	0	0	△ 2,886,977
法人税・住民税及び事業税	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	388,593	△ 910,344	484,485	△ 1,245,022	△ 1,516,594	459,664	△ 2,339,218	1,187,731	△ 461,497	645,234	△ 1,273,993	0	0	△ 2,967,977
一般正味財産期首残高	11,356,883	41,414,943	226,306	△ 28,659,500	△ 17,869,668	8,030,411	14,499,375	3,153,718	△ 4,319,002	△ 1,165,284	20,432,074	0	0	33,766,165
一般正味財産期末残高	11,745,476	40,504,599	710,791	△ 29,904,522	△ 19,386,262	8,490,075	12,160,157	4,341,449	△ 4,861,499	△ 520,050	19,158,081	0	0	30,798,188
<b>II 指定正味財産増減の部</b>														
一般正味財産への振替額	△ 1,476,802	△ 1,924,698	△ 1,302,485	△ 1,617,681	△ 557,618	0	△ 6,879,284	△ 230,264	0	△ 230,264	△ 42,750	0	0	△ 7,152,298
当期指定正味財産増減額	△ 1,476,802	△ 1,924,698	△ 1,302,485	△ 1,617,681	△ 557,618	0	△ 6,879,284	△ 230,264	0	△ 230,264	△ 42,750	0	0	△ 7,152,298
指定正味財産期首残高	96,879,629	205,805,865	47,456,865	105,669,765	39,818,185	25,090,406	520,720,715	22,163,378	0	22,163,378	417,366,733	0	0	960,250,826
指定正味財産期末残高	95,402,827	203,881,167	46,154,380	104,052,084	39,260,567	25,090,406	513,841,431	21,933,114	0	21,933,114	417,323,983	0	0	953,098,528
<b>III 正味財産期末残高</b>	107,148,303	244,385,766	46,865,171	74,147,562	19,874,305	33,580,481	526,001,588	26,274,563	△ 4,861,499	21,413,064	436,482,064	0	0	983,896,716

## 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	250,000	0	5,320,922
土地	376,430,500	0	0	376,430,500
建物	566,999,205	0	5,211,419	561,787,786
構築物	1,763,915	0	0	1,763,915
什器備品	10,064,753	0	2,766,936	7,297,817
電話加入権	168,144	0	0	168,144
小計	960,497,439	250,000	7,978,355	952,769,084
合計	981,347,439	250,000	7,978,355	973,619,084

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	5,320,922	—	—	(5,320,922)
土地	376,430,500	(376,430,500)	—	—
建物	561,787,786	(550,162,600)	(11,625,186)	—
構築物	1,763,915	(17,294)	(1,746,621)	—
什器備品	7,297,817	(5,469,990)	(1,827,827)	—
電話加入権	168,144	(168,144)	—	—
小計	952,769,084	(932,248,528)	(15,199,634)	(5,320,922)
合計	973,619,084	(953,098,528)	(15,199,634)	(5,320,922)

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	421,806,126	561,787,786
構築物	12,786,182	11,022,267	1,763,915
什器備品	40,337,783	33,039,966	7,297,817
その他固定資産			
什器備品	130,222	130,220	2
合計	1,036,848,099	465,998,579	570,849,520

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	126,113,752	0	0	126,113,752	
建設費補助金	富山県	126,113,752	0	0	126,113,752	
建設費等補助金	高岡市	305,844,754	0	0	305,844,754	
建設費等負担金	高岡市関係組合	151,789,604	0	0	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	45,310,330	0	0	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、高層棟エレベーター 他	高岡市	71,334,168	0	20,484	71,313,684	
運営助成金 (石綿除去・復旧工事)	高岡市	10,454,669	0		10,454,669	
移転工事補助金 (工事費用)	高岡市	102,439,797	0	7,131,814	95,307,983	
小計		960,250,826	0	7,152,298	953,098,528	
伝統工芸品販路開拓事業	富山県	0	2,350,000	2,350,000		
運営費補助	高岡市	0	71,426,595	71,426,595	0	
地域産業等PR事業	高岡市	0	1,600,000	1,600,000	0	
小計		0	75,376,595	75,376,595	0	
合計		960,250,826	75,376,595	82,528,893	953,098,528	

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	7,152,298
合計	7,152,298

令和6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	777,867	1,423,870	777,867	0	1,423,870
退職給付引当金	4,627,008	1,098,135	0	0	5,725,143

令和6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7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	276,391	276,391
	普通預金	北陸銀行高岡市役所出張所	運転資金として	4,943,739	
		高岡信用金庫新成支店	運転資金として	7,949,033	
		富山銀行成美支店	運転資金として	94,390	12,987,162
	売掛金	(株)さとふる他 17件	公1:地場製品の販売に対する売掛分	2,075,338	2,075,338
	未収金	高岡市他 21件	公1:補助金、負担金、販売手数料他未収分他	4,784,695	
			収1:自動販売機販売手数料他	7,544	
			法人管理費に係る人件費控除額他	1,930	4,794,169
	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	152,034	
			うち収益事業等の業務に使用する駐車場借上料	2,079	
			うち法人管理に使用する駐車場借上料	8,887	163,000
	棚卸資産	(株)カカレムス他 14件	公1:地場製品の在庫(アイスクリームスポン他)	201,900	
			収2:地場製品の在庫(観光絵はがき他)	195,505	397,405
	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(株)他 1件	切手、印紙、駐車券の在庫 公益91.3%	177,184	177,184
流動資産合計					20,872,299
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 4,762,520	5,320,922	5,320,922
	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	86,144,140 2,905,388 539,397	89,588,925
			(建物計)		561,787,786

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)	うち法人管理の財源として区分する財産	861,264	1,763,915
			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	
			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
	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	5,744,707	
			うち収益事業等の財源として使用する財産	193,752	
			うち法人管理の財源として使用する財産	35,971	5,974,430
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			1,271,758		
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	1,271,760	
	(什器備品計)			7,297,817	
その他 固定資産	電話 加入権	高岡市御旅屋町101 御旅屋セリオ2階	(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】			952,769,084
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 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	
			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					973,624,086
資産合計					994,496,385
流動負債					
	前受金	レッドホースコーポレーション他 2件	公1:自店券(ふるさと納税体験料)他	31,770	31,770
	買掛金	高岡銅器(協)他 37件	公1:地場産品仕入に対する未払分	1,943,945	1,943,945
	未払金	オタヤ開発他 46件	公益目的事業の業務に使用する電気料他	1,353,687	
			収益事業等の業務に使用する電気料他	17,272	
			法人管理の業務に使用する電気料他	80,350	1,451,309
	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	23,632	23,632
	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1,312,829	1,423,870	1,423,870
流動負債合計					4,874,526

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5,202,885	5,725,143	5,725,143
固定負債合計					5,725,143
負債合計					10,599,669
正味財産					983,896,716