

平成26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27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	324,579	268,300	56,279
普通預金	12,118,612	6,547,865	5,570,747
売掛金	377,653	779,948	△ 402,295
未収金	864,141	4,028,120	△ 3,163,979
前払金	31,460	5,000	26,460
棚卸資産	81,129	104,307	△ 23,178
仮払金	3,055,188	0	3,055,188
貯蔵品	92,296	134,820	△ 42,524
流動資産合計	16,945,058	11,868,360	5,076,698
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	9,585,342	8,863,127	722,215
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	4,171,450	4,640,250	△ 468,800
土地	376,430,500	376,430,500	0
建物	615,574,926	858,556,640	△ 242,981,714
構築物	781,770	9,978,182	△ 9,196,412
什器備品	1,713,020	12,986,294	△ 11,273,274
ソフトウェア	308,000	840,000	△ 532,000
減価償却累計額	0	△ 235,295,526	235,295,526
借地権	781,220	781,220	0
電話加入権	168,144	168,144	0
敷金	273,800	273,800	0
特定資産合計	1,010,788,172	1,039,222,631	△ 28,434,459
(3) その他固定資産			
什器備品	2	218,212	△ 218,210
減価償却累計額	0	△ 218,200	218,200
出資金	6,000	6,000	0
その他固定資産合計	6,002	6,012	△ 10
固定資産合計	1,031,644,174	1,060,078,643	△ 28,434,469
資産合計	1,048,589,232	1,071,947,003	△ 23,357,771
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
買掛金	2,640,444	1,958,218	682,226
未払金	5,812,663	4,036,394	1,776,269
預り金	755,585	164,256	591,329
賞与引当金	696,148	682,068	14,080
流動負債合計	9,904,840	6,840,936	3,063,904
2. 固定負債			
長期借入金	81,606,000	88,192,000	△ 6,586,000
預り保証金	1,000,000	1,000,000	0
退職給付引当金	5,123,165	4,383,320	739,845
固定負債合計	87,729,165	93,575,320	△ 5,846,155
負債合計	97,634,005	100,416,256	△ 2,782,251
<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	144,806,155	148,126,640	△ 3,320,485
富山県補助金	144,806,155	148,126,640	△ 3,320,485
高岡市補助金	384,786,116	394,895,158	△ 10,109,042
高岡市組合負担金	174,287,657	178,284,165	△ 3,996,508

科目	当年度	前年度	増減
他市町村補助・企業寄付等	52,026,171	53,219,154	△ 1,192,983
指定正味財産合計	921,562,254	943,501,757	△ 21,939,503
（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）	(900,712,254)	(922,651,757)	(△21,939,503)
2. 一般正味財産	29,392,973	28,028,990	1,363,983
（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）	(18,007,137)	(18,638,747)	(△631,610)
正味財産合計	950,955,227	971,530,747	△ 20,575,520
負債及び正味財産合計	1,048,589,232	1,071,947,003	△ 23,357,771

平成26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26年4月1日～平成27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	23,562	27,154	△ 3,592	
基本財産受取利息	23,562	27,154	△ 3,592	
② 特定資産運用益	3,505	3,447	58	
特定資産受取利息	3,505	3,447	58	
③ 事業収益	49,704,218	53,980,749	△ 4,276,531	
工芸体験参加料等収益	1,904,457	2,597,130	△ 692,673	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	18,550,767	17,223,278	1,327,489	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	29,043,181	34,027,756	△ 4,984,575	常設展示場売上 27,299,169 D.front 売上 1,744,012
販売手数料収益	205,813	132,585	73,228	自動販売機手数料、新高岡駅販売手数料
④ 受取補助金等	86,979,964	104,203,208	△ 17,223,244	
受取国庫補助金	0	3,674,463	△ 3,674,463	
受取富山県補助金	1,200,000	3,510,000	△ 2,310,000	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	57,218,821	67,917,507	△ 10,698,686	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	35,640	100,000	△ 64,360	産学官連携事業(伝統工芸高岡漆器(協))
指定正味財産からの振替額	28,525,503	29,001,238	△ 475,735	減価償却費分振替
⑤ 受取負担金	1,125,000	1,475,000	△ 350,000	
産地等負担金収入	0	350,000	△ 350,000	
給与負担金収入	1,125,000	1,125,000	0	高岡地域文化財等修理協会事務負担金
⑥ 雑収益	370,614	314,466	56,148	
受取利息	155	142	13	
雑収益	370,459	314,324	56,135	自動販売機電気料、出張宴会手数料他
経常収益計	138,206,863	160,004,024	△ 21,797,161	
(2) 経常費用				
① 公益目的事業会計	97,730,334	118,486,280	△ 20,755,946	
1. 拠点施設運営事業	6,062,862	6,112,605	△ 49,743	地場産業団体への不動産貸、施設貸
給料手当	617,631	671,448	△ 53,817	職員従事割合按分
臨時雇賃金	127,571	80,373	47,198	
退職給付費用	15,479	11,266	4,213	
賞与引当繰入額	12,190	10,616	1,574	
福利厚生費	84,039	100,765	△ 16,726	
旅費交通費	6,736	5,172	1,564	
通信運搬費	5,399	5,849	△ 450	
減価償却額	2,658,604	2,693,410	△ 34,806	使用面積割合按分
消耗品費	15,667	12,494	3,173	
修繕費	157,378	94,752	62,626	
印刷製本費	1,050	1,287	△ 237	
光熱水料費	771,501	761,989	9,512	使用面積割合按分
賃借料	11,428	82,769	△ 71,341	
保険料	45,401	41,565	3,836	
諸謝金	350	312	38	
租税公課	713,011	753,425	△ 40,414	固定資産税等使用面積按分
支払負担金	9,913	9,666	247	
委託費	743,593	712,674	30,919	施設管理等使用面積按分

科目	当年度	前年度	増減	備考
車両関連費	17,149	15,219	1,930	
支払利息	48,075	46,970	1,105	
雑費	697	584	113	
2. 地場産業普及開拓事業	64,134,588	81,915,877	△ 17,781,289	常設展示場展示紹介、D.front運営、産業資料館、 県内外出展、情報提供
役員報酬	420,612	473,136	△ 52,524	常勤役員従事割合按分
給料手当	5,902,931	10,529,068	△ 4,626,137	職員従事割合按分
臨時雇賃金	8,590,870	8,219,153	371,717	契約職員従事割合按分
退職給付費用	510,551	422,086	88,465	
賞与引当繰入額	402,146	397,738	4,408	
福利厚生費	3,147,048	4,081,008	△ 933,960	
旅費交通費	546,499	1,533,326	△ 986,827	首都圏出展
通信運搬費	579,088	767,488	△ 188,400	
減価償却額	6,785,600	7,035,531	△ 249,931	使用面積割合按分
消耗品費	1,315,645	1,003,814	311,831	
修繕費	376,470	254,820	121,650	
印刷製本費	710,275	1,246,672	△ 536,397	
光熱水料費	2,042,760	2,357,793	△ 315,033	使用面積割合按分
賃借料	4,705,457	4,376,468	328,989	D.front家賃、高岡商工会議所借上料他
保険料	143,459	177,632	△ 34,173	
諸謝金	187,552	535,662	△ 348,110	
租税公課	1,734,920	2,608,424	△ 873,504	固定資産税等使用面積按分
支払負担金	399,046	401,335	△ 2,289	
支払助成金	0	2,360,676	△ 2,360,676	
委託費	3,088,408	3,821,831	△ 733,423	施設管理等使用面積按分
会場整備費	800,000	1,701,000	△ 901,000	首都圏出展
会場借上料	816,912	3,182,340	△ 2,365,428	首都圏出展
車両関連費	565,780	570,289	△ 4,509	
広告宣伝費	88,880	430,610	△ 341,730	
展示販売仕入高	19,842,608	22,613,213	△ 2,770,605	常設展示場仕入 18,571,032 D.front 仕入 1,271,576
期末棚卸高	10,973	45,753	△ 34,780	
支払利息	115,002	126,314	△ 11,312	
雑費	305,096	642,697	△ 337,601	
3. 人材育成事業	7,686,751	7,962,947	△ 276,196	ものづくり事業、産学官連携事業
役員報酬	36,732	27,828	8,904	常勤役員従事割合按分
給料手当	2,010,701	2,382,382	△ 371,681	職員従事割合按分
臨時雇賃金	132,963	90,324	42,639	契約職員従事割合按分
退職給付費用	40,652	34,611	6,041	
賞与引当繰入額	32,026	32,622	△ 596	
福利厚生費	220,784	309,661	△ 88,877	
旅費交通費	17,675	59,700	△ 42,025	
通信運搬費	14,188	18,677	△ 4,489	
減価償却額	1,131,086	1,160,059	△ 28,973	使用面積割合按分
消耗品費	193,211	140,389	52,822	
修繕費	62,192	36,897	25,295	
印刷製本費	2,758	3,958	△ 1,200	
光熱水料費	347,157	343,079	4,078	
賃借料	63,793	33,878	29,915	
保険料	28,004	24,725	3,279	
諸謝金	441,920	451,706	△ 9,786	
租税公課	283,810	338,285	△ 54,475	
支払負担金	3,916	3,766	150	
委託費	481,274	1,034,454	△ 553,180	
材料費	2,067,934	1,355,734	712,200	ものづくり材料
車両関連費	45,053	46,779	△ 1,726	
支払利息	18,997	18,290	707	
雑費	9,925	15,143	△ 5,218	

科目	当年度	前年度	増減	備考
4. 地場産業支援事業	9,932,473	9,296,740	635,733	地場産業団体への支援
役員報酬	433,464	419,328	14,136	常勤役員従事割合按分
給料手当	1,557,851	2,685,287	△ 1,127,436	職員従事割合按分
臨時雇賃金	435,906	39,040	396,866	契約職員従事割合按分
退職給付費用	55,865	42,031	13,834	
賞与引当繰入額	44,000	39,608	4,392	
福利厚生費	303,332	375,965	△ 72,633	
旅費交通費	24,296	19,296	5,000	
通信運搬費	30,700	27,206	3,494	
減価償却額	2,903,047	2,941,056	△ 38,009	使用面積割合按分
消耗品費	87,121	72,050	15,071	
修繕費	171,848	69,121	102,727	
印刷製本費	3,788	4,805	△ 1,017	
光熱水料費	842,436	555,865	286,571	
賃借料	217,668	187,455	30,213	
保険料	49,576	30,322	19,254	
諸謝金	1,264	1,162	102	
租税公課	780,880	599,852	181,028	
支払負担金	10,822	7,052	3,770	
支払助成金	980,000	490,000	490,000	
委託費	881,705	596,566	285,139	
車両関連費	61,905	56,792	5,113	
支払利息	52,495	34,264	18,231	
雑費	2,504	2,617	△ 113	
5. 技術継承支援事業	9,798,880	12,704,677	△ 2,905,797	高岡地域文化財等修理協会への支援
役員報酬	440,820	404,508	36,312	常勤役員従事割合按分
給料手当	2,804,467	3,653,008	△ 848,541	職員従事割合按分
臨時雇賃金	1,975,554	1,939,791	35,763	契約職員従事割合按分
退職給付費用	143,956	118,267	25,689	
賞与引当繰入額	113,363	111,451	1,912	
福利厚生費	1,077,717	1,372,835	△ 295,118	
旅費交通費	123,791	1,486,452	△ 1,362,661	
通信運搬費	50,211	265,307	△ 215,096	
減価償却額	1,203,655	1,226,857	△ 23,202	使用面積割合按分
消耗什器備品費	0	12,800	△ 12,800	
消耗品費	229,725	164,071	65,654	
修繕費	69,356	40,463	28,893	
印刷製本費	9,758	166,815	△ 157,057	
光熱水料費	339,987	325,468	14,519	
賃借料	106,327	81,560	24,767	
保険料	20,003	17,747	2,256	
諸謝金	3,256	3,268	△ 12	
租税公課	322,321	490,364	△ 168,043	
支払負担金	4,370	4,126	244	
委託費	573,097	633,040	△ 59,943	
車両関連費	159,494	159,807	△ 313	
支払利息	21,187	20,061	1,126	
雑費	6,465	6,611	△ 146	
6. 公益目的事業会計共通	114,780	493,434	△ 378,654	
旅費交通費	10,200	24,700	△ 14,500	
通信運搬費	17,717	24,050	△ 6,333	
消耗品費	75,091	103,954	△ 28,863	
保険料	0	2,860	△ 2,860	
委託費	0	189,400	△ 189,400	
支払助成金	△ 23,868	0	△ 23,868	
会場借上料	0	115,500	△ 115,500	
雑費	35,640	32,970	2,670	

科目	当年度	前年度	増減	備考
② 収益事業等会計	34,268,422	34,460,331	△ 191,909	
1. 不動産貸事業	8,052,118	7,799,973	252,145	
役員報酬	45,924	48,312	△ 2,388	
給料手当	448,253	396,863	51,390	
臨時雇賃金	16,979	9,186	7,793	
退職給付費用	7,714	5,615	2,099	
賞与引当繰入額	6,080	5,291	789	
福利厚生費	42,670	50,928	△ 8,258	
旅費交通費	3,355	2,580	775	
通信運搬費	2,669	3,457	△ 788	
減価償却額	3,869,067	3,919,519	△ 50,452	使用面積割合按分
消耗品費	12,849	15,327	△ 2,478	
修繕費	229,032	125,231	103,801	
印刷製本費	524	642	△ 118	
光熱水料費	1,122,775	1,050,251	72,524	使用面積割合按分
賃借料	5,705	3,873	1,832	
保険料	66,073	58,613	7,460	
諸謝金	174	156	18	
租税公課	1,036,771	1,047,199	△ 10,428	固定資産税等使用面積按分
支払負担金	983	899	84	
委託費	1,055,656	981,707	73,949	施設管理等使用面積按分
車両関連費	8,555	7,587	968	
支払利息	69,964	66,235	3,729	
雑費	346	502	△ 156	
2. 施設貸出事業	22,698,514	22,597,164	101,350	
役員報酬	36,732	37,164	△ 432	
給料手当	449,016	544,574	△ 95,558	
臨時雇賃金	320,012	304,652	15,360	
退職給付費用	23,548	18,612	4,936	
賞与引当繰入額	18,546	17,534	1,012	
福利厚生費	130,165	168,777	△ 38,612	
旅費交通費	10,236	8,544	1,692	
通信運搬費	8,141	11,453	△ 3,312	
減価償却額	10,860,821	11,006,514	△ 145,693	使用面積割合按分
消耗品費	72,409	411,210	△ 338,801	
修繕費	642,813	348,995	293,818	
印刷製本費	73,955	226,092	△ 152,137	
光熱水料費	3,193,405	2,959,088	234,317	使用面積割合按分
賃借料	567,396	487,828	79,568	
保険料	185,443	163,345	22,098	
諸謝金	532	514	18	
租税公課	2,909,946	2,922,745	△ 12,799	固定資産税等使用面積按分
支払負担金	2,761	2,504	257	
委託費	2,966,204	2,742,543	223,661	施設管理等使用面積按分
車両関連費	26,095	25,141	954	
支払利息	196,362	184,586	11,776	
雑費	3,976	4,749	△ 773	
3. 一般品目販売事業	3,517,790	4,063,194	△ 545,404	
役員報酬	25,716	29,724	△ 4,008	
給料手当	140,214	231,781	△ 91,567	
臨時雇賃金	438,079	439,578	△ 1,499	
退職給付費用	25,616	19,925	5,691	
賞与引当繰入額	20,173	18,781	1,392	
福利厚生費	141,584	180,773	△ 39,189	
旅費交通費	11,135	9,156	1,979	

科目	当年度	前年度	増減	備考
通信運搬費	8,857	12,267	△ 3,410	
減価償却額	664,196	672,851	△ 8,655	
消耗品費	16,968	12,126	4,842	
修繕費	39,319	21,496	17,823	
印刷製本費	1,736	2,278	△ 542	
光熱水料費	192,741	180,264	12,477	
賃借料	18,917	13,741	5,176	
保険料	11,342	10,060	1,282	
諸謝金	578	550	28	
租税公課	179,412	207,913	△ 28,501	
支払負担金	2,670	2,653	17	
委託費	224,685	211,505	13,180	
車両関連費	28,384	26,928	1,456	
展示販売仕入高	1,291,034	1,789,922	△ 498,888	常設展示場仕入(一般土産品)
期末棚卸高	12,205	△ 52,309	64,514	
支払利息	12,010	11,369	641	
雑費	10,219	9,862	357	
③ 法人会計(管理費)	4,753,196	5,753,817	△ 1,000,621	
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	2,015,152	2,646,413	△ 631,261	職員従事割合按分
臨時雇賃金	73,941	19,903	54,038	契約職員従事割合按分
退職給付費用	60,464	51,390	9,074	
賞与引当繰入額	47,624	48,427	△ 803	
福利厚生費	334,248	466,130	△ 131,882	
旅費交通費	52,909	59,824	△ 6,915	
通信運搬費	21,225	26,659	△ 5,434	
減価償却費	60,680	229,139	△ 168,459	
消耗品費	114,155	116,748	△ 2,593	理事会、評議委員会
修繕費	2,704	4,640	△ 1,936	
印刷製本費	88,129	83,048	5,081	
光熱水料費	13,255	24,016	△ 10,761	
賃借料	44,672	35,438	9,234	
保険料	780	901	△ 121	
諸謝金	1,374	1,420	△ 46	
租税公課	15,829	92,293	△ 76,464	
支払負担金	173,159	200,139	△ 26,980	各団体会費
委託費	120,521	131,438	△ 10,917	
車両関連費	66,998	69,437	△ 2,439	
支払利息	826	1,018	△ 192	
雑費	4,551	5,396	△ 845	
経常費用計	136,751,952	158,700,428	△ 21,948,476	
当期経常増減額	1,454,911	1,303,596	151,315	
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	19,928	1,515	18,413	
経常外費用計	19,928	1,515	18,413	
当期経常外増減額	△ 19,928	△ 1,515	△ 18,413	
他会計振替額	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	1,434,983	1,302,081	132,902	
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	1,363,983	1,231,081	132,902	
一般正味財産期首残高	28,028,990	26,797,909	1,231,081	
一般正味財産期末残高	29,392,973	28,028,990	1,363,983	

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	6,586,000	5,701,000	885,000	借入金償還助成(施設整備費元金分)
(2) 一般正味財産への振替額	△ 28,525,503	△ 29,001,238	475,735	
当期指定正味財産増減額	△ 21,939,503	△ 23,300,238	1,360,735	
指定正味財産期首残高	943,501,757	966,801,995	△ 23,300,238	
<b>指定正味財産期末残高</b>	<b>921,562,254</b>	<b>943,501,757</b>	△ 21,939,503	
III 正味財産期末残高	<b>950,955,227</b>	<b>971,530,747</b>	△ 20,575,520	



平成26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26年4月1日～平成27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	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		不動産貸 1F、4F	施設貸出	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	23,562	23,562	0	0	0	0	0	0	0	0	23,562
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	23,562	23,562	0	0	0	0	0	0	0	0	23,562
②特定資産運用益	0	0	0	0	0	3,505	3,505	0	0	0	0	0	0	0	0	3,505
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	3,505	3,505	0	0	0	0	0	0	0	0	3,505
③事業収益	3,122,565	27,365,159	1,904,457	0	1,296,000	0	33,688,181	8,328,731	5,803,471	1,883,835	0	16,016,037	0	0	0	49,704,218
工芸体験参加料等収益	0	0	1,904,457	0	0	0	1,904,457	0	0	0	0	0	0	0	0	1,904,457
施設使用料収益	3,122,565	0	0	0	1,296,000	0	4,418,565	8,328,731	5,803,471	0	0	14,132,202	0	0	0	18,550,767
販売業務収益	0	27,268,571	0	0	0	0	27,268,571	0	0	1,774,610	0	1,774,610	0	0	0	29,043,181
販売手数料収益	0	96,588	0	0	0	0	96,588	0	0	109,225	0	109,225	0	0	0	205,813
④受取補助金等	4,069,956	38,556,348	5,744,291	6,602,273	5,915,220	0	60,888,088	5,740,564	15,546,291	1,382,073	0	22,668,928	3,422,948	0	0	86,979,964
受取富山県補助金	0	1,060,000	140,000	0	0	0	1,200,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,200,000
受取高岡市補助金	0	19,828,980	2,044,450	500,000	1,125,000	0	23,498,430	0	0	0	0	0	0	0	0	23,498,430
受取高岡市補助金(共通)	1,506,274	11,534,650	2,511,109	3,302,877	3,660,462	0	22,515,372	2,009,624	5,074,896	741,599	0	7,826,119	3,378,900	0	0	33,720,391
受取民間団体補助金	0	0	35,640	0	0	0	35,640	0	0	0	0	0	0	0	0	35,640
指定正味財産からの振替額	2,563,682	6,132,718	1,013,092	2,799,396	1,129,758	0	13,638,646	3,730,940	10,471,395	640,474	0	14,842,809	44,048	0	0	28,525,503
⑤受取負担金	0	0	0	0	1,125,000	0	1,125,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,125,000
給与負担金収入	0	0	0	0	1,125,000	0	1,125,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,125,000
⑥雑収益	1,378	184,783	1,717	2,827	5,268	155	196,128	61,503	22,272	88,443	0	172,218	2,268	0	0	370,614
雑収益	1,378	184,783	1,717	2,827	5,268	155	196,128	61,503	22,272	88,443	0	172,218	2,268	0	0	370,614
経常収益計	7,193,899	66,106,290	7,650,465	6,605,100	8,341,488	27,222	95,924,464	14,130,798	21,372,034	3,354,351	0	38,857,183	3,425,216	0	0	138,206,863
(2)経常費用																
①事業費																
役員報酬	0	420,612	36,732	433,464	440,820	0	1,331,628	45,924	36,732	25,716	0	108,372	1,440,000	0	0	2,880,000
給料手当	617,631	5,902,931	2,010,701	1,557,851	2,804,467	0	12,893,581	448,253	449,016	140,214	0	1,037,483	2,015,152	0	0	15,946,216
臨時雇賃金	127,571	8,590,870	132,963	435,906	1,975,554	0	11,262,864	16,979	320,012	438,079	0	775,070	73,941	0	0	12,111,875
退職給付費用	15,479	510,551	40,652	55,865	143,956	0	766,503	7,714	23,548	25,616	0	56,878	60,464	0	0	883,845
賞与引当繰入額	12,190	402,146	32,026	44,000	113,363	0	603,725	6,080	18,546	20,173	0	44,799	47,624	0	0	696,148
福利厚生費	84,039	3,147,048	220,784	303,332	1,077,717	0	4,832,920	42,670	130,165	141,584	0	314,419	334,248	0	0	5,481,587
旅費交通費	6,736	546,499	17,675	24,296	123,791	10,200	729,197	3,355	10,236	11,135	0	24,726	52,909	0	0	806,832
通信運搬費	5,399	579,088	14,188	30,700	50,211	17,717	697,303	2,669	8,141	8,857	0	19,667	21,225	0	0	738,195
減価償却費	2,658,604	6,785,600	1,131,086	2,903,047	1,203,655	0	14,681,992	3,869,067	10,860,821	664,196	0	15,394,084	60,680	0	0	30,136,756
消耗品費	15,667	1,315,645	193,211	87,121	229,725	75,091	1,916,460	12,849	72,409	16,968	0	102,226	114,155	0	0	2,132,841
修繕費	157,378	376,470	62,192	171,848	69,356	0	837,244	229,032	642,813	39,319	0	911,164	2,704	0	0	1,751,112
印刷製本費	1,050	710,275	2,758	3,788	9,758	0	727,629	524	73,955	1,736	0	76,215	88,129	0	0	891,973
光熱水料費	771,501	2,042,760	347,157	842,436	339,987	0	4,343,841	1,122,775	3,193,405	192,741	0	4,508,921	13,255	0	0	8,866,017
賃借料	11,428	4,705,457	63,793	217,668	106,327	0	5,104,673	5,705	567,396	18,917	0	592,018	44,672	0	0	5,741,363
保険料	45,401	143,459	28,004	49,576	20,003	0	286,443	66,073	185,443	11,342	0	262,858	780	0	0	550,081
諸謝金	350	187,552	441,920	1,264	3,256	0	634,342	174	532	578	0	1,284	1,374	0	0	637,000
租税公課	713,011	1,734,920	283,810	780,880	322,321	0	3,834,942	1,036,771	2,909,946	179,412	0	4,126,129	15,829	0	0	7,976,900
支払負担金	9,913	399,046	3,916	10,822	4,370	0	428,067	983	2,761	2,670	0	6,414	173,159	0	0	607,640
支払助成金	0	0	0	980,000	0	△ 23,868	956,132	0	0	0	0	0	0	0	0	956,132
委託費	743,593	3,088,408	481,274	881,705	573,097	0	5,768,077	1,055,656	2,966,204	224,685	0	4,246,545	120,521	0	0	10,135,143
会場整備費	0	800,000	0	0	0	0	800,000	0	0	0	0	0	0	0	0	800,000
会場借上料	0	816,912	0	0	0	0	816,912	0	0	0	0	0	0	0	0	816,912
材料費	0	0	2,067,934	0	0	0	2,067,934	0	0	0	0	0	0	0	0	2,067,934
車両関連費	17,149	565,780	45,053	61,905	159,494	0	849,381	8,555	26,095	28,384	0	63,034	66,998	0	0	979,413
広告宣伝費	0	88,880	0	0	0	0	88,880	0	0	0	0	0	0	0	0	88,880
展示即売仕入高	0	19,842,608	0	0	0	0	19,842,608	0	0	1,291,034	0	1,291,034	0	0	0	21,133,642
期末棚卸高	0	10,973	0	0	0	0	10,973	0	0	12,205	0	12,205	0	0	0	23,178
支払利息	48,075	115,002	18,997	52,495	21,187	0	255,756	69,964	196,362	12,010	0	278,336	826	0	0	534,918
雑費	697	305,096	9,925	2,504	6,465	35,640	360,327	346	3,976	10,219	0	14,541	4,551	0	0	379,419
経常費用計	6,062,862	64,134,588	7,686,751	9,932,473	9,798,880	114,780	97,730,334	8,052,118	22,698,514	3,517,790	0	34,268,422	4,753,196	0	0	136,751,952
当期経常増減額	1,131,037	1,971,702	△ 36,286	△ 3,327,373	△ 1,457,392	△ 87,558	△ 1,805,870	6,078,680	△ 1,326,480	△ 163,439	0	4,588,761	△ 1,327,980	0	0	1,454,911
<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	0
(2)経常外費用																
什器備品除却損	0	3	0	0	0	0	3	0	5	0	0	5	19,920	0	0	19,928
経常外費用計	0	3	0	0	0	0	3	0	5	0	0	5	19,920	0	0	19,928
当期経常外増減額	0	△ 3	0	0	0	0	△ 3	0	△ 5	0	0	△ 5	△ 19,920	0	0	△ 19,928
他会計振替額	0	0	0	0	0	1,677,388	1,677,388	0	0	0	△ 1,677,388	△ 1,677,388	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	1,131,037	1,971,699	△ 36,286	△ 3,327,373	△ 1,457,392	1,589,830	△ 128,485	6,078,680	△ 1,326,485	△ 163,439	△ 1,677,388	2,911,368	△ 1,347,900	0	0	1,434,983
法人税・住民税及び事業税	0	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	1,131,037	1,971,699	△ 36,286	△ 3,327,373	△ 1,457,392	1,589,830	△ 128,485	6,078,680	△ 1,326,485	△ 163,439	△ 1,748,388	2,840,368	△ 1,347,900	0	0	1,363,983
一般正味財産期首残高	3,408,694	7,960,624	2,117,993	△ 4,312,643	△ 2,853,914	7,391,048	13,711,802	8,147,394	△ 194,572	441,372	6,211,451	14,605,645	△ 288,457	0	0	28,028,990
一般正味財産期末残高	4,539,731	9,932,323	2,081,707	△ 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
<b>II 指定正味財産増減の部</b>																
受取補助金	591,906	1,415,927	233,903	646,327	260,842	0	3,148,905	861,404	2,417,648	147,873	0	3,426,925	10,170	0	0	6,586,000
一般正味財産への振替額	△ 2,563,682	△ 6,132,718	△ 1,013,092	△ 2,799,396	△ 1,129,758	0	△ 13,638,646	△ 3,730,940	△ 10,471,395	△ 640,474	0	△ 14,842,809	△ 44,048	0	0	△ 28,525,503
当期指定正味財産増減額	△ 1,971,776	△ 4,716,791	△ 779,189	△ 2,153,069	△ 868,916	0	△ 10,489,741	△ 2,869,536	△ 8,053,747	△ 492,601	0	△ 11,415,884	△ 33,878	0	0	△ 21,939,

## 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。

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	8,863,127	722,215	0	9,585,342
預り保証金積立資産	1,000,000	0	0	1,000,000
建物等修繕工事積立資産	4,640,250	1,000,000	1,468,800	4,171,450
土地	376,430,500	0	0	376,430,500
建物	643,337,208	1,468,800	29,231,082	615,574,926
構築物	964,289	0	182,519	781,770
什器備品	2,288,093	0	575,073	1,713,020
ソフトウェア	476,000	0	168,000	308,000
借地権	781,220	0	0	781,220
電話加入権	168,144	0	0	168,144
敷金	273,800	0	0	273,800
小計	1,039,222,631	3,191,015	31,625,474	1,010,788,172
合計	1,060,072,631	3,191,015	31,625,474	1,031,638,172

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	9,585,342	—	—	(9,585,342)
預り保証金積立資産	1,000,000	—	—	(1,000,000)
建物等修繕工事積立資産	4,171,450	—	(4,171,450)	—
土地	376,430,500	(376,430,500)	—	—
建物	615,574,926	(522,223,771)	(11,867,716)	(81,483,439)
構築物	781,770	(50,677)	(731,093)	—
什器備品	1,713,020	(784,142)	(928,878)	—
ソフトウェア	308,000	—	(308,000)	—
借地権	781,220	(781,220)	—	—
電話加入権	168,144	(168,144)	—	—
敷金	273,800	(273,800)	—	—
小計	1,010,788,172	(900,712,254)	(18,007,137)	(92,068,781)
合計	1,031,638,172	(921,562,254)	(18,007,137)	(92,068,781)

5. 担保に供している資産

土地376,430,500円、建物615,574,926円のは長期借入金55,392,000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	860,025,440	244,450,514	615,574,926
構築物	9,978,182	9,196,412	781,770
什器備品	12,966,371	11,253,351	1,713,020
ソフトウェア	840,000	532,000	308,000
その他固定資産			
什器備品	218,207	218,205	2
合計	884,028,200	265,650,482	618,377,718

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	148,126,640	0	3,320,485	144,806,155	
建設費補助金	富山県	148,126,640	0	3,320,485	144,806,155	
建設費等補助金	高岡市	359,229,283	0	8,052,657	351,176,626	
建設費等負担金	高岡市関係組合	178,284,165	0	3,996,508	174,287,657	
建設費等負担金	他市町村、市外関係組合、企業寄付他	53,219,154	0	1,192,983	52,026,171	
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テナント改修他	高岡市	21,166,235	6,586,000	8,192,565	19,559,670	
運営助成金 (石綿除去・復旧工事)	高岡市	13,444,620	0	449,820	12,994,800	
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	0	273,800	
小計		943,501,757	6,586,000	28,525,503	921,562,254	
伝統工芸品産業支援事業	富山県	0	1,200,000	1,200,000	0	
運営費補助	高岡市	0	55,138,903	55,138,903	0	
借入金償還補助金 (支払利息)	高岡市	0	534,918	534,918	0	
産学官連携事業	高岡市	0	420,000	420,000	0	
文化財等修理機能充実 事業	高岡市	0	1,125,000	1,125,000	0	
産学官連携事業	伝統工芸高岡漆器 協同組合	0	35,640	35,640	0	
小計		0	58,454,461	58,454,461	0	
合計		943,501,757	65,040,461	86,979,964	921,562,254	

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	28,525,503
合計	28,525,503

平成26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	682,068	696,148	682,068	0	696,148
退職給付引当金	4,383,320	739,845	0	0	5,123,165

平成26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27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	324,579	324,579
	普通預金	北陸銀行高岡市役所出張所	運転資金として	847,622	
		高岡信用金庫新成支店	運転資金として	10,771,307	
		富山第一銀行高岡支店	運転資金として	78,764	
		富山銀行成美支店	運転資金として	420,919	12,118,612
	売掛金	㈱近畿しんきんカード他 5件	公1:地場産品の販売に対する売掛分	377,653	377,653
	未収金	高岡地域文化財等修理協会 6件	公1:補助金、施設使用料未収分として	680,566	
		近藤健太郎	収1:レストラン共益費他未収分として	53,724	
		三基商事(株)他 4件	収2:施設使用料未収分として	119,288	
		(株)伊藤園他 2件	収3:自動販売機手数料未収分として	10,563	864,141
	前払金	株式会社NEXTライフ	公1:27年度市派遣職員保険料	5,000	
		(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86.7%	26,460	31,460
	棚卸資産	㈱室屋他 6件	公1:地場産品の在庫(季節商品そうめん他)	31,054	
			収3:地場産品の在庫(観光絵はがき他)	50,075	81,129
	仮払金	越中おもてなし工芸品展開実行委員会	公1:事業実施にかかるの経費、電報代	3,055,188	3,055,188
		富山県伝統工芸士会			
	貯蔵品	郵便事業㈱	切手、はがき、印紙の在庫 公益86.7%	44,686	
		日本旅行㈱他 2件	公1:送客手数料券、駐車券の在庫	47,610	92,296
流動資産合計					16,945,058
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	20,850,000
			(基本財産計)		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87.2%	9,585,342	9,585,342
	預り保証金積立資産	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に備えたもの	1,000,000	1,000,000
	修繕工事積立資産	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%	1,913,000	
			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%	2,081,000	
			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	4,000,000
		高岡信用金庫新成支店(普通預金)	〈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%	81,775	
			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%	88,663	
			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%	1,012	171,450
	土地	高岡市開発本町1-1 面積5,486.77㎡	〈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%	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	376,430,500

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	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	294,319,392	
			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	320,304,996	
			うち法人管理の財源として使用する財産0.2% 1階事務所を法人管理に使用している	950,538	615,574,926
	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%	373,781	
			うち収益事業等の財源として使用する財産52.0%	406,782	
			うち法人管理の財源として使用する財産0.2%	1,207	781,770
	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	1,704,010	
			収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	9	
			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	9,001	1,713,020
	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%	147,262	
			うち収益事業等の財源として使用する財産52.0%	160,263	
			うち法人管理の財源として使用する財産0.2%	475	308,000
	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
	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	
敷金	高岡市御旅屋町15番地 36.9㎡ 「D.front」敷金	公1:公益目的事業の財源として使用する財産 「D.front」の運営のために使用している  (特定資産計)	273,800	273,800  1,010,788,172	
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	収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					1,031,644,174
資産合計					1,048,589,232
流動負債	買掛金  未払金	高岡銅器(協)他 38件  北陸電力(株)他 38件	公1:地場産品仕入に対する未払分	2,640,444	2,640,444
			公益目的事業の業務に使用する電気料他	3,813,915	
			収益事業等の業務に使用する電気料他	1,933,715	
			法人管理の業務に使用する電気料他	65,033	5,812,663

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 富山県 他2件	公益目的事業の社会保険料他預り分 公1:補助金、商品代金預り分	755,585	755,585
	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86.7%	696,148	696,148
流動資産合計					9,904,840
固定負債	長期 借入金	富山県	公益目的事業の財産取得に対する借入額47.8%		55,392,000
			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%			
		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%		
			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%		26,214,000
			(長期借入金計)		81,606,000
	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87.2%	5,123,165	5,123,165
固定負債合計					87,729,165
負債合計					97,634,005
正味財産					950,955,227