

# 正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	50,000	50,000	0
基本財産受取利息	50,000	50,000	0
特定資産運用益	11,046	12,000	△ 954
特定資産受取利息	11,046	12,000	△ 954
事業収益	492,000	640,000	△ 148,000
WEBバナー広告事業収益	492,000	640,000	△ 148,000
受取補助金等	169,727,033	207,564,933	△ 37,837,900
県補助金	167,633,975	168,613,264	△ 979,289
運営補助金	148,031,983	152,320,596	△ 4,288,613
事業補助金	19,601,992	16,292,668	3,309,324
国等補助金	1,487,208	1,573,781	△ 86,573
国等受託金	605,850	605,850	0
ぎふITものづくり協議会事務処理業務受託金	605,850	605,850	0
県受託金	0	36,772,038	△ 36,772,038
ソフビアジアパシフィック・IAMAS連携促進事業受託金	0	36,772,038	△ 36,772,038
受取負担金	5,881,000	4,273,000	1,608,000
中小企業情報化支援事業負担金	750,000	770,000	△ 20,000
新サービス創出拠点事業負担金	304,000	475,000	△ 171,000
ソフビアジアパシフィック産業人材育成事業負担金	670,000	353,000	317,000
IT活用開発技術者育成事業負担金	0	2,675,000	△ 2,675,000
価値創造IT人材育成事業負担金	4,157,000	0	4,157,000
受取使用料	734	105	629
特許等使用料	734	105	629
雑収益	45,504	143	45,361
雑収益	45,504	143	45,361
経常収益計	176,207,317	212,540,181	△ 36,332,864
(2) 経常費用			
事業費	167,209,559	202,942,690	△ 35,733,131
役員報酬	4,549,437	5,334,080	△ 784,643
給料手当	100,728,858	121,424,727	△ 20,695,869
退職給付費用	2,336,278	5,770,440	△ 3,434,162
福利厚生費	17,007,896	20,122,562	△ 3,114,666
会議費	6,205	4,660	1,545
旅費交通費	4,262,608	4,067,948	194,660
通信運搬費	727,641	809,353	△ 81,712
減価償却費	2,953,474	3,877,784	△ 924,310
消耗什器備品費	1,099,413	0	1,099,413
消耗品費	3,905,145	4,269,026	△ 363,881
修繕費	49,739	79,204	△ 29,465
印刷製本費	235,725	462,105	△ 226,380
燃料費	50,501	45,069	5,432
光熱水料費	0	525,393	△ 525,393
賃借料	3,543,054	8,749,296	△ 5,206,242

# 正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
保険料	58,421	220,687	△ 162,266
諸謝金	3,835,217	5,741,249	△ 1,906,032
租税公課	151,650	310,285	△ 158,635
負担金	2,869,433	2,652,323	217,110
補助金	486,000	407,000	79,000
手数料	318,202	460,802	△ 142,600
委託費	17,567,412	17,039,886	527,526
広告料	467,250	52,500	414,750
工事請負費	0	516,311	△ 516,311
管理費	9,877,159	9,499,816	377,343
役員報酬	1,257,359	1,333,519	△ 76,160
給料手当	4,954,462	4,032,342	922,120
退職給付費用	349,099	862,249	△ 513,150
福利厚生費	912,584	792,528	120,056
会議費	9,072	7,682	1,390
旅費交通費	236,895	10,809	226,086
通信運搬費	121,860	92,549	29,311
減価償却費	318,414	430,086	△ 111,672
消耗什器備品費	43,407	0	43,407
消耗品費	246,505	232,504	14,001
修繕費	7,432	11,834	△ 4,402
燃料費	7,546	6,734	812
賃借料	479,579	436,778	42,801
保険料	8,729	8,243	486
諸謝金	0	100,233	△ 100,233
租税公課	115,700	205,400	△ 89,700
負担金	602,865	477,529	125,336
手数料	46,492	66,749	△ 20,257
委託費	159,159	314,899	△ 155,740
工事請負費	0	77,149	△ 77,149
経常費用計	177,086,718	212,442,506	△ 35,355,788
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 879,401	97,675	△ 977,076
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 879,401	97,675	△ 977,076
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			
固定資産除却損	1,262,873	2,175,055	△ 912,182
経常外費用計	1,262,873	2,175,055	△ 912,182
当期経常外増減額	△ 1,262,873	△ 2,175,055	912,182
当期一般正味財産増減額	△ 2,142,274	△ 2,077,380	△ 64,894
一般正味財産期首残高	2,518,034	4,595,414	△ 2,077,380
一般正味財産期末残高	375,760	2,518,034	△ 2,142,274
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	166,965,768	167,858,482	△ 892,714

# 正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
県補助金	166,965,768	167,858,482	△ 892,714
運営補助金	148,031,983	152,320,596	△ 4,288,613
事業補助金	18,933,785	15,537,886	3,395,899
受取負担金	5,881,000	4,273,000	1,608,000
基本財産運用益	50,250	50,250	0
基本財産受取利息	50,250	50,250	0
一般正味財産への振替額	△ 175,052,183	△ 174,510,045	△ 542,138
当期指定正味財産増減額	△ 2,155,165	△ 2,328,313	173,148
指定正味財産期首残高	11,064,416	13,392,729	△ 2,328,313
指定正味財産期末残高	8,909,251	11,064,416	△ 2,155,165
Ⅲ 正味財産期末残高	9,285,011	13,582,450	△ 4,297,439

## 財務諸表に対する注記

### 1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

### 2. 重要な会計方針

当期から「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の有価証券は、償却原価法(定額法)を採用している。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 什器備品 . . . . . 定額法による減価償却を実施している。
- ・ 研究用什器備品 . . . . . 定額法による減価償却を実施している。
- ・ ソフトウェア . . . . . 定額法による減価償却を実施している。
- ・ 特許権(無形固定資産) . . . . . 定額法による減価償却を実施している。

#### (3) 引当金の計上基準

- ・ 賞与引当金 . . . . . 支給見込み額のうち当期に帰属する金額を計上している。
- ・ 退職給付引当金 . . . . . 期末自己都合要支給額の全額を計上している。

#### (4) リース取引の処理方法

賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を行っている。

#### (5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理については、税込方式によっている。

### 3. 会計方針の変更

「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

会計方針の変更による影響額は間接費用の事業費への配賦により、事業費が64,201,706円増加しております。

### 4. 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額及びその残高は、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				
普通預金	19,000	0		19,000
国債	4,998,125	250		4,998,375
小 計	5,017,125	250	0	5,017,375
特定資産				
退職給付引当資産	53,554,809	2,685,377	6,135,574	50,104,612
什器備品	5,023,541		1,336,415	3,687,126
ソフトウェア	1,023,750		819,000	204,750
小 計	59,602,100	2,685,377	8,290,989	53,996,488
合 計	64,619,225	2,685,627	8,290,989	59,013,863

### 5. 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等の内訳は、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				
普通預金	19,000	( 19,000 )	( 0 )	—
国債	4,998,375	( 4,998,375 )	( 0 )	—
小 計	5,017,375	( 5,017,375 )	( 0 )	—
特定資産				
退職給付引当資産	50,104,612	—	—	( 50,104,612 )
什器備品	3,687,126	( 3,687,126 )	( 0 )	( )
ソフトウェア	204,750	( 204,750 )	( 0 )	( )
小 計	53,996,488	( 3,891,876 )	( 0 )	( 50,104,612 )
合 計	59,013,863	( 8,909,251 )	( 0 )	( 50,104,612 )

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行っている場合)

固定資産の取得価額、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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	83,171,865	78,013,926	5,157,939
研究用什器備品	7,238,889	7,049,351	189,538
ソフトウェア	19,131,840	18,826,542	305,298
特許権	6,580,408	4,609,434	1,970,974
合 計	116,123,002	108,499,253	7,623,749

7. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
国債	4,998,375	5,227,500	229,125
合 計	4,998,375	5,227,500	229,125

8. 補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金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)

補助金等の名称	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
補助金						
国庫補助金	総務省	2,511,771	0	668,208	1,843,563	指定正味財産
国庫補助金	経済産業省	1,023,750	0	819,000	204,750	指定正味財産
県補助金	岐阜県	2,511,770	166,965,768	167,633,975	1,843,563	指定正味財産
県補助金	岐阜県	△ 726,369	515,675	0	△ 210,694	流動資産(未収)
県補助金	岐阜県	6,007,887	1,911,926	6,007,887	1,911,926	流動負債(未払)
合 計		11,328,809	169,393,369	175,129,070	5,593,108	

9. 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	2,155,415
目的達成による指定解除額	172,846,768
受取利息	50,000
合 計	175,052,183

10. 重要な後発事象

特になし

# 正味財産増減計算書内訳表

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益事業会計	収益事業会計	法人会計	合 計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益	0	0	50,000	50,000
基本財産受取利息	0	0	50,000	50,000
特定資産運用益	0	0	11,046	11,046
特定資産受取利息	0	0	11,046	11,046
事業収益	0	492,000	0	492,000
WEBバナー広告事業収益	0	492,000	0	492,000
受取補助金等	159,413,528	605,850	9,707,655	169,727,033
県補助金	158,119,657	0	9,514,318	167,633,975
運営補助金	139,019,531	0	9,012,452	148,031,983
事業補助金	19,100,126	0	501,866	19,601,992
国等補助金	1,293,871	0	193,337	1,487,208
国等受託金	0	605,850	0	605,850
ITものづくり協議会事務処理業務受託金	0	605,850	0	605,850
受取負担金	5,881,000	0	0	5,881,000
中小企業情報化支援事業負担金	750,000	0	0	750,000
新サービス創出拠点事業負担金	304,000	0	0	304,000
ソフビアジャパン産業人材育成事業負担金	670,000	0	0	670,000
価値創造IT人材育成事業負担金	4,157,000	0	0	4,157,000
受取使用料	0	734	0	734
特許等使用料	0	734	0	734
雑収益	1	0	45,503	45,504
雑収益	1	0	45,503	45,504
経常収益計	165,294,529	1,098,584	9,814,204	176,207,317
(2) 経常費用				
事業費	166,475,709	733,850	0	167,209,559
役員報酬	4,549,437	0	0	4,549,437
役員報酬	3,281,309	0	0	3,281,309
役員手当等	1,268,128	0	0	1,268,128
給料手当	100,278,858	450,000	0	100,728,858
給料	70,242,580	0	0	70,242,580
職員手当等	30,036,278	450,000	0	30,486,278
退職給付費用	2,336,278	0	0	2,336,278
福利厚生費	16,852,046	155,850	0	17,007,896
会議費	6,205	0	0	6,205
旅費交通費	4,262,608	0	0	4,262,608
通信運搬費	727,641	0	0	727,641
減価償却費	2,953,474	0	0	2,953,474
消耗什器備品費	1,099,413	0	0	1,099,413
消耗品費	3,905,145	0	0	3,905,145
修繕費	49,739	0	0	49,739
印刷製本費	235,725	0	0	235,725
燃料費	50,501	0	0	50,501
賃借料	3,543,054	0	0	3,543,054
保険料	58,421	0	0	58,421
諸謝金	3,835,217	0	0	3,835,217
租税公課	23,650	128,000	0	151,650
負担金	2,869,433	0	0	2,869,433
補助金	486,000	0	0	486,000
手数料	318,202	0	0	318,202
委託費	17,567,412	0	0	17,567,412
広告料	467,250	0	0	467,250
管理費	0	0	9,877,159	9,877,159

# 正味財産増減計算書内訳表

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益事業会計	収益事業会計	法人会計	合 計
役員報酬	0	0	1,257,359	1,257,359
役員報酬	0	0	820,327	820,327
役員手当等	0	0	317,032	317,032
役員報酬(監事)	0	0	120,000	120,000
給料手当	0	0	4,954,462	4,954,462
給料	0	0	3,754,815	3,754,815
職員手当等	0	0	1,199,647	1,199,647
退職給付費用	0	0	349,099	349,099
福利厚生費	0	0	912,584	912,584
会議費	0	0	9,072	9,072
旅費交通費	0	0	236,895	236,895
通信運搬費	0	0	121,860	121,860
減価償却費	0	0	318,414	318,414
消耗什器備品費	0	0	43,407	43,407
消耗品費	0	0	246,505	246,505
修繕費	0	0	7,432	7,432
燃料費	0	0	7,546	7,546
賃借料	0	0	479,579	479,579
保険料	0	0	8,729	8,729
租税公課	0	0	115,700	115,700
負担金	0	0	602,865	602,865
手数料	0	0	46,492	46,492
委託費	0	0	159,159	159,159
経常費用計	166,475,709	733,850	9,877,159	177,086,718
	△ 1,181,180	364,734	△ 62,955	△ 879,401
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,181,180	364,734	△ 62,955	△ 879,401
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	1,128,878	0	133,995	1,262,873
経常外費用計	1,128,878	0	133,995	1,262,873
当期経常外増減額	△ 1,128,878	0	△ 133,995	△ 1,262,873
他会計振替額	160,693	△ 160,693	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,149,365	204,041	△ 196,950	△ 2,142,274
一般正味財産期首残高	9,389,254	0	△ 6,871,220	2,518,034
一般正味財産期末残高	7,239,889	204,041	△ 7,068,170	375,760
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	157,538,316	0	9,427,452	166,965,768
県補助金	157,538,316	0	9,427,452	166,965,768
運営補助金	139,019,531	0	9,012,452	148,031,983
事業補助金	18,518,785	0	415,000	18,933,785
受取負担金	5,881,000	0	0	5,881,000
中小企業情報化支援事業負担金	750,000	0	0	750,000
新サービス創出拠点事業負担金	304,000	0	0	304,000
ソフトアジャパン産業人材育成事業負担金	670,000	0	0	670,000
価値創造IT人材育成事業負担金	4,157,000	0	0	4,157,000
基本財産運用益	0	0	50,250	50,250
基本財産受取利息	0	0	50,250	50,250
一般正味財産への振替額	△ 165,294,528	0	△ 9,757,655	△ 175,052,183
利息(指定)	0	0	△ 50,000	△ 50,000
県補助金	△ 158,119,657	0	△ 9,514,318	△ 167,633,975
運営補助金	△ 139,019,531	0	△ 9,012,452	△ 148,031,983
事業補助金	△ 19,100,126	0	△ 501,866	△ 19,601,992

# 正味財産増減計算書内訳表

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益事業会計	収益事業会計	法人会計	合 計
国等補助金	△ 1,293,871	0	△ 193,337	△ 1,487,208
中小企業情報化支援事業負担金	△ 750,000	0	0	△ 750,000
新サービス創出拠点事業負担金	△ 304,000	0	0	△ 304,000
ソフビアジア産業人材育成事業負担金	△ 670,000	0	0	△ 670,000
価値創造IT人材育成事業負担金	△ 4,157,000	0	0	△ 4,157,000
当期指定正味財産増減額	△ 1,875,212	0	△ 279,953	△ 2,155,165
指定正味財産期首残高	5,261,144	0	5,803,272	11,064,416
指定正味財産期末残高	3,385,932	0	5,523,319	8,909,251
Ⅲ 正味財産期末残高	10,625,821	204,041	△ 1,544,851	9,285,011