

# 正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27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	12,500	11,046	1,454
特定資産受取利息	12,500	11,046	1,454
事業収益	100,000	492,000	△ 392,000
WEBバナー広告事業収益	100,000	492,000	△ 392,000
受取補助金等	203,819,247	169,727,033	34,092,214
県補助金	183,783,158	167,633,975	16,149,183
運営補助金	151,882,119	148,031,983	3,850,136
事業補助金	31,901,039	19,601,992	12,299,047
国等補助金	845,396	1,487,208	△ 641,812
国等受託金	623,160	605,850	17,310
ITものづくり協議会事務処理業務受託金	623,160	605,850	17,310
県受託金	18,567,533	0	18,567,533
ネットショップ・総合支援センター設置事業受託金	18,567,533	0	18,567,533
受取負担金	5,113,000	5,881,000	△ 768,000
IT人材育成事業負担金	4,117,000	0	4,117,000
中小企業情報化支援事業負担金	900,000	750,000	150,000
新サービス創出拠点事業負担金	0	304,000	△ 304,000
ソフト・アジ・ジャパン産業人材育成事業負担	0	670,000	△ 670,000
ソフト・アジ・ジャパン企業支援事業負担金	96,000	0	96,000
価値創造IT人材育成事業負担金	0	4,157,000	△ 4,157,000
受取使用料	913	734	179
特許等使用料	913	734	179
雑収益	10	45,504	△ 45,494
雑収益	10	45,504	△ 45,494
経常収益計	209,095,670	176,207,317	32,888,353
(2) 経常費用			
事業費	200,485,464	167,209,559	33,275,905
役員報酬	4,820,139	4,549,437	270,702
給料手当	110,292,140	100,728,858	9,563,282
退職給付費用	1,483,494	2,336,278	△ 852,784
福利厚生費	18,183,209	17,007,896	1,175,313
会議費	0	6,205	△ 6,205
旅費交通費	3,336,886	4,262,608	△ 925,722
通信運搬費	869,334	727,641	141,693
減価償却費	1,900,488	2,953,474	△ 1,052,986
消耗什器備品費	90,504	1,099,413	△ 1,008,909
消耗品費	4,553,483	3,905,145	648,338
修繕費	267,611	49,739	217,872
印刷製本費	473,040	235,725	237,315
燃料費	91,671	50,501	41,170
賃借料	5,767,011	3,543,054	2,223,957
保険料	58,099	58,421	△ 322
諸謝金	5,789,256	3,835,217	1,954,039
租税公課	299,575	151,650	147,925
負担金	2,104,782	2,869,433	△ 764,651
補助金	815,000	486,000	329,000

# 正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
手数料	313,712	318,202	△ 4,490
委託費	38,122,830	17,567,412	20,555,418
広告料	853,200	467,250	385,950
管理費	8,649,307	9,877,159	△ 1,227,852
役員報酬	1,335,034	1,257,359	77,675
給料手当	3,942,399	4,954,462	△ 1,012,063
退職給付費用	221,671	349,099	△ 127,428
福利厚生費	703,059	912,584	△ 209,525
会議費	9,236	9,072	164
交際費	11,000	0	11,000
旅費交通費	353,898	236,895	117,003
通信運搬費	126,928	121,860	5,068
減価償却費	238,188	318,414	△ 80,226
消耗什器備品費	0	43,407	△ 43,407
消耗品費	250,473	246,505	3,968
修繕費	39,987	7,432	32,555
燃料費	13,697	7,546	6,151
賃借料	542,511	479,579	62,932
保険料	8,681	8,729	△ 48
租税公課	190,000	115,700	74,300
負担金	475,179	602,865	△ 127,686
手数料	44,720	46,492	△ 1,772
委託費	142,646	159,159	△ 16,513
経常費用計	209,134,771	177,086,718	32,048,053
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 39,101	△ 879,401	840,300
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 39,101	△ 879,401	840,300
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	600,642	1,262,873	△ 662,231
経常外費用計	600,642	1,262,873	△ 662,231
当期経常外増減額	△ 600,642	△ 1,262,873	662,231
当期一般正味財産増減額	△ 639,743	△ 2,142,274	1,502,531
一般正味財産期首残高	375,760	2,518,034	△ 2,142,274
一般正味財産期末残高	△ 263,983	375,760	△ 639,743
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	183,142,514	166,965,768	16,176,746
県補助金	183,142,514	166,965,768	16,176,746
運営補助金	151,882,119	148,031,983	3,850,136
事業補助金	31,260,395	18,933,785	12,326,610
受取負担金	5,113,000	5,881,000	△ 768,000
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	△ 189,791,554	△ 175,052,183	△ 14,739,371
当期指定正味財産増減額	△ 1,485,790	△ 2,155,165	669,375
指定正味財産期首残高	8,909,251	11,064,416	△ 2,155,165
指定正味財産期末残高	7,423,461	8,909,251	△ 1,485,790
III 正味財産期末残高	7,159,478	9,285,011	△ 2,125,533

## 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

「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

重要性の原則により、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. 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	4,998,375	250		4,998,625
小 計	5,017,375	250	0	5,017,625
特定資産				
退職給付引当資産	50,104,612	1,705,165	0	51,809,777
什器備品	3,687,126		1,281,290	2,405,836
ソフトウェア	204,750		204,750	0
小 計	53,996,488	1,705,165	1,486,040	54,215,613
合 計	59,013,863	1,705,415	1,486,040	59,233,238

### 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	4,998,625	( 4,998,625 )	( 0 )	—
小 計	5,017,625	( 5,017,625 )	( 0 )	—
特定資産				
退職給付引当資産	51,809,777	—	—	( 51,809,777 )
什器備品	2,405,836	( 2,405,836 )	( 0 )	( )
ソフトウェア	0	( 0 )	( 0 )	( )
小 計	54,215,613	( 2,405,836 )	( 0 )	( 51,809,777 )
合 計	59,233,238	( 7,423,461 )	( 0 )	( 51,809,777 )

5. 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
		当期増加額	当期償却額	
什器備品	1,470,813	520,020	271,583	1,719,250
研究用什器備品	189,538	0	70,161	119,377
ソフトウェア	100,548	0	21,168	79,380
特許権	1,970,974	0	890,366	1,080,608
合 計	3,731,873	520,020	1,253,278	2,998,615

6. 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	4,998,625	5,237,500	238,875
合 計	4,998,625	5,237,500	238,875

7. 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	1,843,563	0	640,646	1,202,917	指定正味財産
国庫補助金	経済産業省	204,750	0	204,750	0	指定正味財産
県補助金	岐阜県	1,843,563	183,142,514	183,783,158	1,202,919	指定正味財産
什器備品等		1,843,563	0	640,644	1,202,919	
事業・運営補助金		0	183,142,514	183,142,514	0	
県補助金	岐阜県	△ 210,694	△ 79,341	△ 210,694	△ 79,341	流動資産(未収)
県補助金	岐阜県	1,911,926	2,915,827	1,911,926	2,915,827	流動負債(未払)
合 計		5,593,108	185,979,000	186,329,786	5,242,322	

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	1,486,040
目的達成による指定解除額	188,255,514
受取利息	50,000
合 計	189,791,554

9. 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26年 4月 1日から平成27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	12,500	12,500
特定資産受取利息	0	0	12,500	12,500
事業収益	0	100,000	0	100,000
WEBパナー広告事業収益	0	100,000	0	100,000
受取補助金等	194,504,941	623,160	8,691,146	203,819,247
県補助金	175,201,914	0	8,581,244	183,783,158
運営補助金	143,775,970	0	8,106,149	151,882,119
事業補助金	31,425,944	0	475,095	31,901,039
国等補助金	735,494	0	109,902	845,396
国等受託金	0	623,160	0	623,160
ITものづくり協議会事務処理業務受託金	0	623,160	0	623,160
県受託金	18,567,533	0	0	18,567,533
ネットジョブ・総合支援センター設置事業受託金	18,567,533	0	0	18,567,533
受取負担金	5,113,000	0	0	5,113,000
IT人材育成事業負担金	4,117,000	0	0	4,117,000
中小企業情報化支援事業負担金	900,000	0	0	900,000
ソフビアジアパシフィック企業支援事業負担金	96,000	0	0	96,000
受取使用料	0	913	0	913
特許等使用料	0	913	0	913
雑収益	0	0	10	10
雑収益	0	0	10	10
経常収益計	199,617,941	724,073	8,753,656	209,095,670
(2) 経常費用				
事業費	199,780,804	704,660	0	200,485,464
役員報酬	4,820,139	0	0	4,820,139
役員報酬	3,471,360	0	0	3,471,360
役員手当等	1,348,779	0	0	1,348,779
給料手当	109,842,140	450,000	0	110,292,140
給料	77,533,719	0	0	77,533,719
職員手当等	32,308,421	450,000	0	32,758,421
退職給付費用	1,483,494	0	0	1,483,494
福利厚生費	18,010,049	173,160	0	18,183,209
旅費交通費	3,336,886	0	0	3,336,886
通信運搬費	869,334	0	0	869,334
減価償却費	1,900,488	0	0	1,900,488
消耗什器備品費	90,504	0	0	90,504
消耗品費	4,553,483	0	0	4,553,483
修繕費	267,611	0	0	267,611
印刷製本費	473,040	0	0	473,040
燃料費	91,671	0	0	91,671
賃借料	5,767,011	0	0	5,767,011
保険料	58,099	0	0	58,099
諸謝金	5,789,256	0	0	5,789,256
租税公課	218,075	81,500	0	299,575
負担金	2,104,782	0	0	2,104,782
補助金	815,000	0	0	815,000
手数料	313,712	0	0	313,712
委託費	38,122,830	0	0	38,122,830
広告料	853,200	0	0	853,200
管理費	0	0	8,649,307	8,649,307
役員報酬	0	0	1,335,034	1,335,034
役員報酬	0	0	867,840	867,840
役員手当等	0	0	337,194	337,194
役員報酬(監事)	0	0	130,000	130,000
給料手当	0	0	3,942,399	3,942,399

# 正味財産増減計算書内訳表

平成26年 4月 1日から平成27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
給料	0	0	2,381,470	2,381,470
職員手当等	0	0	1,560,929	1,560,929
退職給付費用	0	0	221,671	221,671
福利厚生費	0	0	703,059	703,059
会議費	0	0	9,236	9,236
交際費	0	0	11,000	11,000
旅費交通費	0	0	353,898	353,898
通信運搬費	0	0	126,928	126,928
減価償却費	0	0	238,188	238,188
消耗品費	0	0	250,473	250,473
修繕費	0	0	39,987	39,987
燃料費	0	0	13,697	13,697
賃借料	0	0	542,511	542,511
保険料	0	0	8,681	8,681
租税公課	0	0	190,000	190,000
負担金	0	0	475,179	475,179
手数料	0	0	44,720	44,720
委託費	0	0	142,646	142,646
経常費用計	199,780,804	704,660	8,649,307	209,134,771
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 162,863	19,413	104,349	△ 39,101
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 162,863	19,413	104,349	△ 39,101
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	598,461	0	2,181	600,642
経常外費用計	598,461	0	2,181	600,642
当期経常外増減額	△ 598,461	0	△ 2,181	△ 600,642
当期一般正味財産増減額	△ 761,324	19,413	102,168	△ 639,743
一般正味財産期首残高	7,239,889	204,041	△ 7,068,170	375,760
一般正味財産期末残高	6,478,565	223,454	△ 6,966,002	△ 263,983
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	174,644,554	0	8,497,960	183,142,514
県補助金	174,644,554	0	8,497,960	183,142,514
運営補助金	143,775,970	0	8,106,149	151,882,119
事業補助金	30,868,584	0	391,811	31,260,395
受取負担金	5,113,000	0	0	5,113,000
IT人材育成事業負担金	4,117,000	0	0	4,117,000
中小企業情報化支援事業負担金	900,000	0	0	900,000
ソフトウェア企業支援事業負担金	96,000	0	0	96,000
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	△ 181,050,408	0	△ 8,741,146	△ 189,791,554
利息(指定)	0	0	△ 50,000	△ 50,000
県補助金	△ 175,201,914	0	△ 8,581,244	△ 183,783,158
運営補助金	△ 143,775,970	0	△ 8,106,149	△ 151,882,119
事業補助金	△ 31,425,944	0	△ 475,095	△ 31,901,039
国等補助金	△ 735,494	0	△ 109,902	△ 845,396
IT人材育成事業負担金	△ 4,117,000	0	0	△ 4,117,000
中小企業情報化支援事業負担金	△ 900,000	0	0	△ 900,000
ソフトウェア企業支援事業負担金	△ 96,000	0	0	△ 96,000
当期指定正味財産増減額	△ 1,292,854	0	△ 192,936	△ 1,485,790
指定正味財産期首残高	3,385,932	0	5,523,319	8,909,251
指定正味財産期末残高	2,093,078	0	5,330,383	7,423,461
III 正味財産期末残高	8,571,643	223,454	△ 1,635,619	7,159,478