

# 正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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	10,139	12,500	△ 2,361
特定資産受取利息	10,139	12,500	△ 2,361
事業収益	120,000	100,000	20,000
WEBバナー広告事業収益	120,000	100,000	20,000
受取補助金等	211,671,027	203,819,247	7,851,780
県補助金	210,471,797	183,783,158	26,688,639
運営補助金	160,941,632	151,882,119	9,059,513
事業補助金	35,730,218	31,901,039	3,829,179
ネットショップ 総合支援センター運営補助金	13,799,947	0	13,799,947
国等補助金	576,070	845,396	△ 269,326
国等受託金	623,160	623,160	0
ITものづくり協議会事務処理業務受託金	623,160	623,160	0
県受託金	0	18,567,533	△ 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	0	18,567,533	△ 18,567,533
受取負担金	5,033,000	5,113,000	△ 80,000
IT人材育成事業負担金	4,170,000	4,117,000	53,000
中小企業情報化支援事業負担金	800,000	900,000	△ 100,000
ソフビ・アジヤハシ企業支援事業負担金	63,000	96,000	△ 33,000
受取使用料	2,695	913	1,782
特許等使用料	2,695	913	1,782
雑収益	16,200	10	16,190
雑収益	16,200	10	16,190
経常収益計	216,903,061	209,095,670	7,807,391
(2) 経常費用			
事業費	207,822,974	200,485,464	7,337,510
役員報酬	4,634,486	4,820,139	△ 185,653
給料手当	111,428,681	110,292,140	1,136,541
退職給付費用	6,520,639	1,483,494	5,037,145
福利厚生費	17,942,090	18,183,209	△ 241,119
会議費	3,908	0	3,908
旅費交通費	4,622,410	3,336,886	1,285,524
通信運搬費	931,399	869,334	62,065
減価償却費	1,678,995	1,900,488	△ 221,493
消耗什器備品費	609,159	90,504	518,655
消耗品費	4,549,070	4,553,483	△ 4,413
修繕費	174,870	267,611	△ 92,741
印刷製本費	469,908	473,040	△ 3,132
燃料費	75,726	91,671	△ 15,945
光熱水料費	233,366	0	233,366
賃借料	4,086,924	5,767,011	△ 1,680,087
保険料	92,316	58,099	34,217
諸謝金	7,902,547	5,789,256	2,113,291
租税公課	113,000	299,575	△ 186,575
負担金	2,258,094	2,104,782	153,312
補助金	5,612,000	815,000	4,797,000

# 正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
手数料	410,061	313,712	96,349
委託費	33,073,725	38,122,830	△ 5,049,105
広告料	399,600	853,200	△ 453,600
管理費	10,708,820	8,649,307	2,059,513
役員報酬	1,268,621	1,335,034	△ 66,413
給料手当	5,205,133	3,942,399	1,262,734
退職給付費用	974,348	221,671	752,677
福利厚生費	921,536	703,059	218,477
会議費	7,476	9,236	△ 1,760
交際費	3,000	11,000	△ 8,000
旅費交通費	337,308	353,898	△ 16,590
通信運搬費	118,596	126,928	△ 8,332
減価償却費	210,285	238,188	△ 27,903
消耗什器備品費	7,413	0	7,413
消耗品費	249,018	250,473	△ 1,455
修繕費	26,130	39,987	△ 13,857
燃料費	11,315	13,697	△ 2,382
賃借料	546,162	542,511	3,651
保険料	13,794	8,681	5,113
租税公課	93,200	190,000	△ 96,800
負担金	480,278	475,179	5,099
手数料	58,303	44,720	13,583
委託費	176,904	142,646	34,258
経常費用計	218,531,794	209,134,771	9,397,023
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,628,733	△ 39,101	△ 1,589,632
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,628,733	△ 39,101	△ 1,589,632
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	0	600,642	△ 600,642
経常外費用計	0	600,642	△ 600,642
当期経常外増減額	0	△ 600,642	600,642
当期一般正味財産増減額	△ 1,628,733	△ 639,743	△ 988,990
一般正味財産期首残高	△ 263,983	375,760	△ 639,743
一般正味財産期末残高	△ 1,892,716	△ 263,983	△ 1,628,733
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	209,895,728	183,142,514	26,753,214
県補助金	209,895,728	183,142,514	26,753,214
運営補助金	160,941,632	151,882,119	9,059,513
事業補助金	35,154,149	31,260,395	3,893,754
ネットショップ 総合支援センター運営補助金	13,799,947	0	13,799,947
受取負担金	5,033,000	5,113,000	△ 80,000
IT人材育成事業負担金	4,170,000	4,117,000	53,000
中小企業情報化支援事業負担金	800,000	900,000	△ 100,000
ソフビ・アジ・ジャパン企業支援事業負担金	63,000	96,000	△ 33,000
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	△ 216,130,867	△ 189,791,554	△ 26,339,313

# 正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
利息（指定）	△ 50,000	△ 50,000	0
県補助金	△ 210,471,797	△ 183,783,158	△ 26,688,639
運営補助金	△ 160,941,632	△ 151,882,119	△ 9,059,513
事業補助金	△ 35,730,218	△ 31,901,039	△ 3,829,179
ネットショップ総合支援センター運営補助金	△ 13,799,947	0	△ 13,799,947
国等補助金	△ 576,070	△ 845,396	269,326
IT人材育成事業負担金	△ 4,170,000	△ 4,117,000	△ 53,000
中小企業情報化支援事業負担金	△ 800,000	△ 900,000	100,000
ソトビトアソビ企業支援事業負担金	△ 63,000	△ 96,000	33,000
当期指定正味財産増減額	△ 1,151,889	△ 1,485,790	333,901
指定正味財産期首残高	7,423,461	8,909,251	△ 1,485,790
指定正味財産期末残高	6,271,572	7,423,461	△ 1,151,889
Ⅲ 正味財産期末残高	4,378,856	7,159,478	△ 2,780,622

## 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	4,998,625	250		4,998,875
小 計	5,017,625	250	0	5,017,875
特定資産				
退職給付引当資産	51,809,777	7,494,987	6,051,838	53,252,926
什器備品	2,405,836		1,152,139	1,253,697
小 計	54,215,613	7,494,987	7,203,977	54,506,623
合 計	59,233,238	7,495,237	7,203,977	59,524,498

### 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	4,998,875	( 4,998,875 )	( 0 )	—
小 計	5,017,875	( 5,017,875 )	( 0 )	—
特定資産				
退職給付引当資産	53,252,926	—	—	( 53,252,926 )
什器備品	1,253,697	( 1,253,697 )	( 0 )	( )
小 計	54,506,623	( 1,253,697 )	( 0 )	( 53,252,926 )
合 計	59,524,498	( 6,271,572 )	( 0 )	( 53,252,926 )

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
什器備品(特定資産及びその他資産)	84,090,405	81,113,968	2,976,437
研究用什器備品	5,742,639	5,663,453	79,186
ソフトウェア	19,267,898	19,082,698	185,200
特許権	4,679,445	3,870,519	808,926
合 計	113,780,387	109,730,638	4,049,749

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	4,998,875	5,278,000	279,125
合 計	4,998,875	5,278,000	279,125

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	1,202,917	0	576,070	626,847	指定正味財産
県補助金	岐阜県	1,202,919	210,471,797	211,047,866	626,850	指定正味財産
什器備品等		1,202,919	0	576,069	626,850	
事業・運営補助金		0	210,471,797	210,471,797	0	
県補助金	岐阜県	△ 79,341	△ 4,947	△ 79,341	△ 4,947	流動資産(未収)
県補助金	岐阜県	2,915,827	4,233,219	2,915,827	4,233,219	流動負債(未払)
合 計		5,242,322	214,700,069	214,460,422	5,481,969	

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	1,152,139
目的達成による指定解除額	214,928,728
受取利息	50,000
合 計	216,130,867

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27年 4月 1日から平成28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	10,139	10,139
特定資産受取利息	0	0	10,139	10,139
事業収益	0	120,000	0	120,000
WEBバナー広告事業収益	0	120,000	0	120,000
受取補助金等	200,429,196	623,160	10,618,671	211,671,027
県補助金	199,928,015	0	10,543,782	210,471,797
運営補助金	150,857,626	0	10,084,006	160,941,632
事業補助金	35,270,442	0	459,776	35,730,218
ネットショップ総合支援センター運営補助金	13,799,947	0	0	13,799,947
国等補助金	501,181	0	74,889	576,070
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
受取負担金	5,033,000	0	0	5,033,000
IT人材育成事業負担金	4,170,000	0	0	4,170,000
中小企業情報化支援事業負担金	800,000	0	0	800,000
ソフビアジヤン企業支援事業負担金	63,000	0	0	63,000
受取使用料	0	2,695	0	2,695
特許等使用料	0	2,695	0	2,695
雑収益	16,200	0	0	16,200
雑収益	16,200	0	0	16,200
経常収益計	205,478,396	745,855	10,678,810	216,903,061
(2) 経常費用				
事業費	207,101,214	721,760	0	207,822,974
役員報酬	4,634,486	0	0	4,634,486
給料手当	110,978,681	450,000	0	111,428,681
退職給付費用	6,520,639	0	0	6,520,639
福利厚生費	17,768,930	173,160	0	17,942,090
会議費	3,908	0	0	3,908
旅費交通費	4,622,410	0	0	4,622,410
通信運搬費	931,399	0	0	931,399
減価償却費	1,678,995	0	0	1,678,995
消耗什器備品費	609,159	0	0	609,159
消耗品費	4,549,070	0	0	4,549,070
修繕費	174,870	0	0	174,870
印刷製本費	469,908	0	0	469,908
燃料費	75,726	0	0	75,726
光熱水料費	233,366	0	0	233,366
賃借料	4,086,924	0	0	4,086,924
保険料	92,316	0	0	92,316
諸謝金	7,902,547	0	0	7,902,547
租税公課	14,400	98,600	0	113,000
負担金	2,258,094	0	0	2,258,094
補助金	5,612,000	0	0	5,612,000
手数料	410,061	0	0	410,061
委託費	33,073,725	0	0	33,073,725
広告料	399,600	0	0	399,600

# 正味財産増減計算書内訳表

平成27年 4月 1日から平成28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
管理費	0	0	10,708,820	10,708,820
役員報酬	0	0	1,268,621	1,268,621
給料手当	0	0	5,205,133	5,205,133
退職給付費用	0	0	974,348	974,348
福利厚生費	0	0	921,536	921,536
会議費	0	0	7,476	7,476
交際費	0	0	3,000	3,000
旅費交通費	0	0	337,308	337,308
通信運搬費	0	0	118,596	118,596
減価償却費	0	0	210,285	210,285
消耗什器備品費	0	0	7,413	7,413
消耗品費	0	0	249,018	249,018
修繕費	0	0	26,130	26,130
燃料費	0	0	11,315	11,315
賃借料	0	0	546,162	546,162
保険料	0	0	13,794	13,794
租税公課	0	0	93,200	93,200
負担金	0	0	480,278	480,278
手数料	0	0	58,303	58,303
委託費	0	0	176,904	176,904
経常費用計	207,101,214	721,760	10,708,820	218,531,794
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,622,818	24,095	△ 30,010	△ 1,628,733
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,622,818	24,095	△ 30,010	△ 1,628,733
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				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,622,818	24,095	△ 30,010	△ 1,628,733
一般正味財産期首残高	—	—	—	△ 263,983
一般正味財産期末残高	—	—	—	△ 1,892,716
Ⅱ 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	199,426,835	0	10,468,893	209,895,728
県補助金	199,426,835	0	10,468,893	209,895,728
運営補助金	150,857,626	0	10,084,006	160,941,632
事業補助金	34,769,262	0	384,887	35,154,149
ネットショップ総合支援センター運営補助金	13,799,947	0	0	13,799,947
受取負担金	5,033,000	0	0	5,033,000
IT人材育成事業負担金	4,170,000	0	0	4,170,000
中小企業情報化支援事業負担金	800,000	0	0	800,000
ソフト・アソシア企業支援事業負担金	63,000	0	0	63,000
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	△ 205,462,196	0	△ 10,668,671	△ 216,130,867
利息（指定）	0	0	△ 50,000	△ 50,000
県補助金	△ 199,928,015	0	△ 10,543,782	△ 210,471,797
運営補助金	△ 150,857,626	0	△ 10,084,006	△ 160,941,632
事業補助金	△ 35,270,442	0	△ 459,776	△ 35,730,218
ネットショップ総合支援センター運営補助金	△ 13,799,947	0	0	△ 13,799,947

## 正味財産増減計算書内訳表

平成27年 4月 1日から平成28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	△ 501,181	0	△ 74,889	△ 576,070
IT人材育成事業負担金	△ 4,170,000	0	0	△ 4,170,000
中小企業情報化支援事業負担金	△ 800,000	0	0	△ 800,000
ソフビアジアハン企業支援事業負担金	△ 63,000	0	0	△ 63,000
当期指定正味財産増減額	△ 1,002,361	0	△ 149,528	△ 1,151,889
指定正味財産期首残高	—	—	—	7,423,461
指定正味財産期末残高	—	—	—	6,271,572
Ⅲ 正味財産期末残高	—	—	—	4,378,856