

## 正味財産増減計算書（総括表）

平成29年 4月 1日から平成30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	6,000	5,000	1,000
特定資産受取利息	6,000	5,000	1,000
事業収益	0	120,000	△ 120,000
WEBバナー広告事業収益	0	120,000	△ 120,000
受取補助金等	240,773,223	219,514,910	21,258,313
県補助金	225,110,571	212,003,585	13,106,986
運営補助金	176,418,602	160,662,425	15,756,177
事業補助金	48,691,969	51,341,160	△ 2,649,191
国等補助金	15,039,282	4,457,955	10,581,327
スマートものづくり推進事業事業補助金	14,988,008	4,000,000	10,988,008
事業補助金	51,274	457,955	△ 406,681
国等受託金	623,370	3,053,370	△ 2,430,000
ITものづくり協議会事務処理業務受託金	623,370	623,370	0
「攻め」の知財およびIT経営推進事業受託金	0	2,430,000	△ 2,430,000
受取負担金	6,532,900	5,366,300	1,166,600
IT人材育成事業負担金	3,904,900	3,674,300	230,600
中小企業情報化支援事業負担金	700,000	850,000	△ 150,000
ソフビアジアン企業支援事業負担金	72,000	92,000	△ 20,000
スマートものづくり推進事業負担金	1,856,000	750,000	1,106,000
受取使用料	0	0	0
特許等使用料	0	0	0
雑収益	70,279	124,762	△ 54,483
雑収益	70,279	124,762	△ 54,483
経常収益計	247,432,402	225,180,972	22,251,430
(2) 経常費用			0
事業費	229,406,843	215,089,210	14,317,633
役員報酬	11,253,164	4,678,707	6,574,457
給料手当	123,847,216	113,438,482	10,408,734
退職給付費用	4,898,643	6,141,849	△ 1,243,206
福利厚生費	21,180,369	17,422,940	3,757,429
会議費	5,880	28,185	△ 22,305
旅費交通費	3,699,745	5,889,866	△ 2,190,121
通信運搬費	1,012,526	1,038,721	△ 26,195
減価償却費	1,633,648	1,487,692	145,956
消耗什器備品費	363,913	132,408	231,505
消耗品費	5,769,206	4,198,314	1,570,892
印刷製本費	659,810	888,280	△ 228,470

## 正味財産増減計算書（総括表）

平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

（単位：円）

科 目	当年度	前年度	増 減
燃料費	196,721	69,630	127,091
光熱水料費	334,557	215,517	119,040
賃借料	7,520,027	4,889,905	2,630,122
保険料	69,909	69,075	834
諸謝金	6,912,200	9,368,512	△ 2,456,312
租税公課	98,800	113,100	△ 14,300
負担金	2,182,034	2,103,665	78,369
補助金	6,090,000	5,485,000	605,000
手数料	284,605	276,747	7,858
委託費	30,880,870	36,552,135	△ 5,671,265
広告料	513,000	600,480	△ 87,480
管理費	12,716,999	9,419,114	3,297,885
役員報酬	2,953,291	1,299,676	1,653,615
給料手当	5,880,410	4,366,394	1,514,016
退職給付費用	731,981	917,747	△ 185,766
福利厚生費	1,009,437	776,662	232,775
会議費	2,660	2,100	560
交際費	0	3,000	△ 3,000
旅費交通費	76,441	133,613	△ 57,172
通信運搬費	131,360	139,031	△ 7,671
減価償却費	244,104	200,665	43,439
消耗品費	242,518	251,667	△ 9,149
燃料費	14,268	10,404	3,864
賃借料	583,096	415,925	167,171
保険料	96,291	9,275	87,016
租税公課	80,900	146,400	△ 65,500
負担金	448,565	497,731	△ 49,166
手数料	42,527	39,835	2,692
委託費	179,150	208,989	△ 29,839
経常費用計	242,123,842	224,508,324	17,615,518
評価損益等調整前当期経常増減額	5,308,560	672,648	4,635,912
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	5,308,560	672,648	4,635,912
2. 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益			0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			0
固定資産除却損	378,600	285,558	93,042
経常外費用計	378,600	285,558	93,042
当期経常外増減額	△ 378,600	△ 285,558	△ 93,042
当期一般正味財産増減額	4,929,960	387,090	4,542,870
一般正味財産期首残高	△ 1,505,626	△ 1,892,716	387,090

## 正味財産増減計算書（総括表）

平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

（単位：円）

科 目	当年度	前年度	増 減
一般正味財産期末残高	3,424,334	△ 1,505,626	4,929,960
Ⅱ 指定正味財産増減の部			0
受取補助金等	240,047,306	215,545,631	24,501,675
県補助金	225,059,298	211,545,631	13,513,667
運営補助金	176,418,602	160,662,425	15,756,177
事業補助金	48,640,696	50,883,206	△ 2,242,510
国等補助金	14,988,008	4,000,000	10,988,008
スマートものづくり推進事業補助金	14,988,008	4,000,000	10,988,008
受取負担金	6,532,900	5,366,300	1,166,600
IT人材育成事業負担金	3,904,900	3,674,300	230,600
中小企業情報化支援事業負担金	700,000	850,000	△ 150,000
ソフビアジアジャパン企業支援事業負担金	72,000	92,000	△ 20,000
スマートものづくり推進事業負担金	1,856,000	750,000	1,106,000
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	△ 246,732,753	△ 221,877,840	△ 24,854,913
利息（指定）	△ 50,000	△ 50,000	0
県補助金	△ 225,110,571	△ 212,003,585	△ 13,106,986
運営補助金	△ 176,418,602	△ 160,662,425	△ 15,756,177
事業補助金	△ 48,691,969	△ 51,341,160	2,649,191
国等補助金	△ 15,039,282	△ 4,457,955	△ 10,581,327
IT人材育成事業負担金	△ 3,904,900	△ 3,674,300	△ 230,600
中小企業情報化支援事業負担金	△ 700,000	△ 850,000	150,000
ソフビアジアジャパン企業支援事業負担金	△ 72,000	△ 92,000	20,000
スマートものづくり推進事業負担金	△ 1,856,000	△ 750,000	△ 1,106,000
当期指定正味財産増減額	△ 102,297	△ 915,659	813,362
指定正味財産期首残高	5,355,913	6,271,572	△ 915,659
指定正味財産期末残高	5,253,616	5,355,913	△ 102,297
Ⅲ 正味財産期末残高	8,677,950	3,850,287	4,827,663

## 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	4,999,125	250		4,999,375
小 計	5,018,125	250	0	5,018,375
特定資産				
退職給付引当資産	60,312,522	5,630,624	0	65,943,146
什器備品	337,788		102,547	235,241
小 計	60,650,310	5,630,624	102,547	66,178,387
合 計	65,668,435	5,630,874	102,547	71,196,762

### 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	4,999,375	( 4,999,375 )	( 0 )	—
小 計	5,018,375	( 5,018,375 )	( 0 )	—
特定資産				
退職給付引当資産	65,943,146	—	—	( 65,943,146 )
什器備品	235,241	( 235,241 )	( 0 )	( )
小 計	66,178,387	( 235,241 )	( 0 )	( 65,943,146 )
合 計	71,196,762	( 5,253,616 )	( 0 )	( 65,943,146 )

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)	93,917,613	84,196,277	9,721,336
研究用什器備品	5,509,014	5,486,342	22,672
ソフトウェア	21,939,938	20,632,716	1,307,222
特許権	1,878,818	1,878,818	0
合 計	123,245,383	112,194,153	11,051,230

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	4,999,375	5,139,857	140,482
合 計	4,999,375	5,139,857	140,482

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	168,892	0	51,274	117,618	指定正味財産
	経済産業省	0	14,988,008	14,988,008	0	指定正味財産
県補助金	岐阜県	168,896	225,059,298	225,110,571	117,623	指定正味財産
什器備品等		168,896	0	51,273	117,623	
事業・運営補助金		0	225,059,298	225,059,298	0	
国庫補助金	経済産業省	0	14,988,008	0	14,988,008	流動資産(未収)
県補助金	岐阜県	129,168	0	129,168	0	流動資産(未収)
県補助金	岐阜県	3,793,537	10,336,702	3,793,537	10,336,702	流動負債(未払)
合 計		4,260,493	265,372,016	244,072,558	25,559,951	

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	102,547
目的達成による指定解除額	246,580,206
受取利息	50,000
合 計	246,732,753

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29年 4月 1日から平成30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
	公1	収1	法1	
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	6,000	6,000
特定資産受取利息	0	0	6,000	6,000
受取補助金等	227,490,965	623,370	12,658,888	240,773,223
県補助金	212,458,349	0	12,652,222	225,110,571
運営補助金	165,245,305	0	11,173,297	176,418,602
事業補助金	47,213,044	0	1,478,925	48,691,969
国等補助金	15,032,616	0	6,666	15,039,282
スマートものづくり推進事業補助金	14,988,008	0	0	14,988,008
事業補助金	44,608	0	6,666	51,274
国等受託金	0	623,370	0	623,370
ITものづくり協議会事務処理業務受託金	0	623,370	0	623,370
受取負担金	6,532,900	0	0	6,532,900
IT人材育成事業負担金	3,904,900	0	0	3,904,900
中小企業情報化支援事業負担金	700,000	0	0	700,000
ソフビアジア企業支援事業負担金	72,000	0	0	72,000
スマートものづくり推進事業負担金	1,856,000	0	0	1,856,000
雑収益	54,278	0	16,001	70,279
雑収益	54,278	0	16,001	70,279
経常収益計	234,078,143	623,370	12,730,889	247,432,402
(2) 経常費用				
事業費	228,711,473	695,370	0	229,406,843
役員報酬	11,253,164	0	0	11,253,164
役員報酬	11,253,164	0	0	11,253,164
給料手当	123,347,216	500,000	0	123,847,216
退職給付費用	4,898,643	0	0	4,898,643
福利厚生費	21,056,999	123,370	0	21,180,369
会議費	5,880	0	0	5,880
旅費交通費	3,699,745	0	0	3,699,745
通信運搬費	1,012,526	0	0	1,012,526
減価償却費	1,633,648	0	0	1,633,648
消耗什器備品費	363,913	0	0	363,913
消耗品費	5,769,206	0	0	5,769,206
印刷製本費	659,810	0	0	659,810
燃料費	196,721	0	0	196,721
光熱水料費	334,557	0	0	334,557
賃借料	7,520,027	0	0	7,520,027
保険料	69,909	0	0	69,909
諸謝金	6,912,200	0	0	6,912,200
租税公課	26,800	72,000	0	98,800
負担金	2,182,034	0	0	2,182,034
補助金	6,090,000	0	0	6,090,000
手数料	284,605	0	0	284,605
委託費	30,880,870	0	0	30,880,870
広告料	513,000	0	0	513,000
管理費	0	0	12,716,999	12,716,999
役員報酬	0	0	2,953,291	2,953,291
役員報酬	0	0	2,813,291	2,813,291
役員報酬(監事)	0	0	140,000	140,000
給料手当	0	0	5,880,410	5,880,410
退職給付費用	0	0	731,981	731,981
福利厚生費	0	0	1,009,437	1,009,437
会議費	0	0	2,660	2,660

正味財産増減計算書内訳表

平成29年 4月 1日から平成30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
	公1	収1	法1	
旅費交通費	0	0	76,441	76,441
通信運搬費	0	0	131,360	131,360
減価償却費	0	0	244,104	244,104
消耗品費	0	0	242,518	242,518
燃料費	0	0	14,268	14,268
賃借料	0	0	583,096	583,096
保険料	0	0	96,291	96,291
租税公課	0	0	80,900	80,900
負担金	0	0	448,565	448,565
手数料	0	0	42,527	42,527
委託費	0	0	179,150	179,150
経常費用計	228,711,473	695,370	12,716,999	242,123,842
評価損益等調整前当期経常増減額	5,366,670	△ 72,000	13,890	5,308,560
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	5,366,670	△ 72,000	13,890	5,308,560
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	378,600	0	0	378,600
経常外費用計	378,600	0	0	378,600
当期経常外増減額	△ 378,600	0	0	△ 378,600
当期一般正味財産増減額	4,988,070	△ 72,000	13,890	4,929,960
一般正味財産期首残高	4,981,622	270,249	△ 6,757,497	△ 1,505,626
一般正味財産期末残高	9,969,692	198,249	△ 6,743,607	3,424,334
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	227,401,749	0	12,645,557	240,047,306
県補助金	212,413,741	0	12,645,557	225,059,298
運営補助金	165,245,305	0	11,173,297	176,418,602
事業補助金	47,168,436	0	1,472,260	48,640,696
国等補助金	14,988,008	0	0	14,988,008
スマートものづくり推進事業補助金	14,988,008	0	0	14,988,008
受取負担金	6,532,900	0	0	6,532,900
IT人材育成事業負担金	3,904,900	0	0	3,904,900
スマートものづくり推進事業負担金	1,856,000	0	0	1,856,000
中小企業情報化支援事業負担金	700,000	0	0	700,000
ソフビアジアパシフィック企業支援事業負担金	72,000	0	0	72,000
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	△ 234,023,865	0	△ 12,708,888	△ 246,732,753
利息(指定)	0	0	△ 50,000	△ 50,000
県補助金	△ 212,458,349	0	△ 12,652,222	△ 225,110,571
運営補助金	△ 165,245,305	0	△ 11,173,297	△ 176,418,602
事業補助金	△ 47,213,044	0	△ 1,478,925	△ 48,691,969
国等補助金	△ 15,032,616	0	△ 6,666	△ 15,039,282
スマートものづくり推進事業補助金	△ 14,988,008	0	0	△ 14,988,008
事業補助金	△ 44,608	0	△ 6,666	△ 51,274
IT人材育成事業負担金	△ 3,904,900	0	0	△ 3,904,900
中小企業情報化支援事業負担金	△ 700,000	0	0	△ 700,000
ソフビアジアパシフィック企業支援事業負担金	△ 72,000	0	0	△ 72,000
スマートものづくり推進事業負担金	△ 1,856,000	0	0	△ 1,856,000
当期指定正味財産増減額	△ 89,216	0	△ 13,081	△ 102,297
指定正味財産期首残高	293,876	0	5,062,037	5,355,913
指定正味財産期末残高	204,660	0	5,048,956	5,253,616
III 正味財産期末残高	10,174,352	198,249	△ 1,694,651	8,677,950