

正味財産増減計算書（総括表）

平成31年 4月 1日から令和 2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	5,026	6,000	△ 974
特定資産受取利息	5,026	6,000	△ 974
受取補助金等	270,661,527	256,727,176	13,934,351
県補助金	265,105,835	248,719,922	16,385,913
運営補助金	174,088,059	176,115,588	△ 2,027,529
事業補助金	91,017,776	72,604,334	18,413,442
国等補助金	4,964,640	7,397,081	△ 2,432,441
スマート生産性向上推進事業事業補助金	4,932,091	0	4,932,091
スマートものづくり推進事業事業補助金	0	7,364,526	△ 7,364,526
事業補助金	32,549	32,555	△ 6
国等受託金	591,052	610,173	△ 19,121
ITものづくり協議会事務処理業務受託金	591,052	610,173	△ 19,121
受取負担金	6,337,000	6,812,000	△ 475,000
ソフト・アジアン企業支援事業負担金	100,000	0	100,000
IoT活用支援事業負担金	450,000	340,000	110,000
産業人材育成事業負担金	4,437,000	5,142,000	△ 705,000
スマート生産性向上推進事業負担金	1,350,000	0	1,350,000
スマートものづくり推進事業負担金	0	1,330,000	△ 1,330,000
雑収益	14,320	56,252	△ 41,932
雑収益	14,320	56,252	△ 41,932
経常収益計	277,067,873	263,651,428	13,416,445
(2) 経常費用			
事業費	264,088,763	252,426,285	11,662,478
役員報酬	11,587,697	11,827,264	△ 239,567
給料手当	123,479,787	126,407,340	△ 2,927,553
退職給付費用	5,274,153	3,096,061	2,178,092
福利厚生費	19,843,685	21,699,213	△ 1,855,528
会議費	0	3,250	△ 3,250
旅費交通費	1,869,219	1,339,669	529,550
通信運搬費	1,013,259	1,064,979	△ 51,720
減価償却費	3,089,473	2,542,791	546,682
消耗什器備品費	176,330	1,666,606	△ 1,490,276
消耗品費	3,842,897	4,553,437	△ 710,540
修繕費	59,585	48,651	10,934
印刷製本費	619,934	432,690	187,244
燃料費	239,129	271,304	△ 32,175
光熱水料費	171,274	169,346	1,928

正味財産増減計算書（総括表）

平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日まで

（単位：円）

科 目	当年度	前年度	増 減
賃借料	7,545,131	8,170,336	△ 625,205
保険料	59,836	66,605	△ 6,769
諸謝金	4,326,000	4,355,000	△ 29,000
租税公課	132,700	91,650	41,050
負担金	45,759,139	35,772,683	9,986,456
補助金	0	200,000	△ 200,000
手数料	400,757	287,264	113,493
委託費	34,308,278	27,830,946	6,477,332
広告料	290,500	529,200	△ 238,700
管理費	11,037,751	9,356,216	1,681,535
役員報酬	3,026,924	3,076,815	△ 49,891
給料手当	3,997,848	2,395,828	1,602,020
退職給付費用	788,092	462,629	325,463
福利厚生費	746,371	794,531	△ 48,160
会議費	2,800	4,480	△ 1,680
旅費交通費	51,969	116,336	△ 64,367
通信運搬費	116,438	116,047	391
減価償却費	461,651	379,952	81,699
消耗品費	237,931	313,667	△ 75,736
修繕費	6,437	7,269	△ 832
燃料費	6,098	9,479	△ 3,381
賃借料	640,376	605,266	35,110
保険料	8,044	96,135	△ 88,091
租税公課	161,400	179,700	△ 18,300
負担金	490,197	530,168	△ 39,971
手数料	59,883	42,924	16,959
委託費	235,292	224,990	10,302
経常費用計	275,126,514	261,782,501	13,344,013
評価損益等調整前当期経常増減額	1,941,359	1,868,927	72,432
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,941,359	1,868,927	72,432
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	246,772	△ 246,772
経常外費用計	0	246,772	△ 246,772
当期経常外増減額	0	△ 246,772	246,772
当期一般正味財産増減額	1,941,359	1,622,155	319,204
一般正味財産期首残高	5,046,489	3,424,334	1,622,155
一般正味財産期末残高	6,987,848	5,046,489	1,941,359
II 指定正味財産増減の部			

正味財産増減計算書（総括表）

平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日まで

（単位：円）

科 目	当年度	前年度	増 減
受取補助金等	270,005,377	256,051,893	13,953,484
県補助金	265,073,286	248,687,367	16,385,919
運営補助金	174,088,059	176,115,588	△ 2,027,529
事業補助金	90,985,227	72,571,779	18,413,448
国等補助金	4,932,091	7,364,526	△ 2,432,435
スマート生産性向上推進事業補助金	4,932,091	0	4,932,091
スマートものづくり推進事業補助金	0	7,364,526	△ 7,364,526
受取負担金	6,337,000	6,812,000	△ 475,000
産業人材育成事業負担金	4,437,000	5,142,000	△ 705,000
IoT活用支援事業負担金	450,000	340,000	110,000
スマート生産性向上推進事業負担金	1,350,000	0	1,350,000
ソフト・アジャイル企業支援事業負担金	100,000	0	100,000
スマートものづくり推進事業負担金	0	1,330,000	△ 1,330,000
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	△ 276,457,475	△ 262,979,003	△ 13,478,472
利息（指定）	△ 50,000	△ 50,000	0
県補助金	△ 265,105,835	△ 248,719,922	△ 16,385,913
運営補助金	△ 174,088,059	△ 176,115,588	2,027,529
事業補助金	△ 91,017,776	△ 72,604,334	△ 18,413,442
国等補助金	△ 4,964,640	△ 7,397,081	2,432,441
ソフト・アジャイル企業支援事業負担金	△ 100,000	0	△ 100,000
産業人材育成事業負担金	△ 4,437,000	△ 5,142,000	705,000
IoT活用支援事業負担金	△ 450,000	△ 340,000	△ 110,000
スマート生産性向上推進事業負担金	△ 1,350,000	0	△ 1,350,000
スマートものづくり推進事業負担金	0	△ 1,330,000	1,330,000
当期指定正味財産増減額	△ 64,848	△ 64,860	12
指定正味財産期首残高	5,188,756	5,253,616	△ 64,860
指定正味財産期末残高	5,123,908	5,188,756	△ 64,848
Ⅲ 正味財産期末残高	12,111,756	10,235,245	1,876,511

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	4,999,625	250		4,999,875
小 計	5,018,625	250	0	5,018,875
特定資産				
退職給付引当資産	60,978,164	6,062,245	7,156,268	59,884,141
什器備品	170,131		65,098	105,033
小 計	61,148,295	6,062,245	7,221,366	59,989,174
合 計	66,166,920	6,062,495	7,221,366	65,008,049

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	4,999,875	(4,999,875)	(0)	—
小 計	5,018,875	(5,018,875)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	59,884,141	—	—	(59,884,141)
什器備品	105,033	(105,033)	(0)	()
小 計	59,989,174	(105,033)	(0)	(59,884,141)
合 計	65,008,049	(5,123,908)	(0)	(59,884,141)

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)	104,144,093	89,666,727	14,477,366
研究用什器備品	4,701,354	4,694,827	6,527
ソフトウェア	20,937,438	20,023,830	913,608
合 計	129,782,885	114,385,384	15,397,501

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	4,999,875	5,027,874	27,999
合 計	4,999,875	5,027,874	27,999

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	85,063	0	32,549	52,514	指定正味財産
	経済産業省	0	4,932,091	4,932,091	0	指定正味財産
県補助金	岐阜県	85,068	248,687,367	248,719,916	52,519	指定正味財産
什器備品等		85,068	0	32,549	52,519	
事業・運営補助金		0	248,687,367	248,687,367	0	
国庫補助金	経済産業省	7,364,526	4,932,091	7,974,699	4,321,918	流動資産(未収)
県補助金	岐阜県	0	0	0	0	流動資産(未収)
県補助金	岐阜県	29,001,633	13,566,714	29,001,633	13,566,714	流動負債(未払)
合 計		36,621,358	272,118,263	290,660,888	17,993,665	

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	65,098
目的達成による指定解除額	276,342,377
受取利息	50,000
合 計	276,457,475

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31年 4月 1日から令和 2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	5,026	5,026
特定資産受取利息	0	0	5,026	5,026
受取補助金等	258,877,727	591,052	11,192,748	270,661,527
県補助金	253,917,319	0	11,188,516	265,105,835
運営補助金	164,171,713	0	9,916,346	174,088,059
事業補助金	89,745,606	0	1,272,170	91,017,776
国等補助金	4,960,408	0	4,232	4,964,640
スマート生産性向上推進事業補助金	4,932,091	0	0	4,932,091
事業補助金	28,317	0	4,232	32,549
国等受託金	0	591,052	0	591,052
ITものづくり協議会事務処理業務受託金	0	591,052	0	591,052
受取負担金	6,337,000	0	0	6,337,000
ソフト・アジア・ジャパン企業支援事業負担金	100,000	0	0	100,000
IoT活用支援事業負担金	450,000	0	0	450,000
産業人材育成事業負担金	4,437,000	0	0	4,437,000
スマート生産性向上推進事業負担金	1,350,000	0	0	1,350,000
雑収益	14,320	0	0	14,320
雑収益	14,320	0	0	14,320
経常収益計	265,229,047	591,052	11,247,774	277,067,873
(2) 経常費用				0
事業費	263,497,711	591,052	0	264,088,763
役員報酬	11,587,697	0	0	11,587,697
役員報酬	11,587,697	0	0	11,587,697
給料手当	123,029,787	450,000	0	123,479,787
退職給付費用	5,274,153	0	0	5,274,153
福利厚生費	19,812,333	31,352	0	19,843,685
旅費交通費	1,869,219	0	0	1,869,219
通信運搬費	1,013,259	0	0	1,013,259
減価償却費	3,089,473	0	0	3,089,473
消耗什器備品費	176,330	0	0	176,330
消耗品費	3,842,897	0	0	3,842,897
修繕費	59,585	0	0	59,585
印刷製本費	619,934	0	0	619,934
燃料費	239,129	0	0	239,129
光熱水料費	171,274	0	0	171,274
賃借料	7,545,131	0	0	7,545,131
保険料	59,836	0	0	59,836
諸謝金	4,326,000	0	0	4,326,000
租税公課	23,000	109,700	0	132,700
負担金	45,759,139	0	0	45,759,139
手数料	400,757	0	0	400,757
委託費	34,308,278	0	0	34,308,278
広告料	290,500	0	0	290,500
管理費	0	0	11,037,751	11,037,751
役員報酬	0	0	3,026,924	3,026,924
役員報酬	0	0	3,026,924	3,026,924
給料手当	0	0	3,997,848	3,997,848
退職給付費用	0	0	788,092	788,092
福利厚生費	0	0	746,371	746,371
会議費	0	0	2,800	2,800
旅費交通費	0	0	51,969	51,969
通信運搬費	0	0	116,438	116,438

正味財産増減計算書内訳表

平成31年 4月 1日から令和 2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	
減価償却費	0	0	461,651	461,651
消耗品費	0	0	237,931	237,931
修繕費	0	0	6,437	6,437
燃料費	0	0	6,098	6,098
賃借料	0	0	640,376	640,376
保険料	0	0	8,044	8,044
租税公課	0	0	161,400	161,400
負担金	0	0	490,197	490,197
手数料	0	0	59,883	59,883
委託費	0	0	235,292	235,292
経常費用計	263,497,711	591,052	11,037,751	275,126,514
評価損益等調整前当期経常増減額	1,731,336	0	210,023	1,941,359
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	1,731,336	0	210,023	1,941,359
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	0
(2) 経常外費用				0
固定資産除却損	0	0	0	0
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	1,731,336	0	210,023	1,941,359
一般正味財産期首残高	10,461,746	198,249	△ 5,613,506	5,046,489
一般正味財産期末残高	12,193,082	198,249	△ 5,403,483	6,987,848
II 指定正味財産増減の部				0
受取補助金等	258,821,093	0	11,184,284	270,005,377
県補助金	253,889,002	0	11,184,284	265,073,286
運営補助金	164,171,713	0	9,916,346	174,088,059
事業補助金	89,717,289	0	1,267,938	90,985,227
国等補助金	4,932,091	0	0	4,932,091
スマート生産性向上推進事業補助金	4,932,091	0	0	4,932,091
受取負担金	6,337,000	0	0	6,337,000
産業人材育成事業負担金	4,437,000	0	0	4,437,000
IoT活用支援事業負担金	450,000	0	0	450,000
スマート生産性向上推進事業負担金	1,350,000	0	0	1,350,000
ソフト・アジア・パシフィック企業支援事業負担金	100,000	0	0	100,000
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	△ 265,214,727	0	△ 11,242,748	△ 276,457,475
利息(指定)	0	0	△ 50,000	△ 50,000
県補助金	△ 253,917,319	0	△ 11,188,516	△ 265,105,835
運営補助金	△ 164,171,713	0	△ 9,916,346	△ 174,088,059
事業補助金	△ 89,745,606	0	△ 1,272,170	△ 91,017,776
国等補助金	△ 4,960,408	0	△ 4,232	△ 4,964,640
スマートものづくり推進事業補助金	△ 4,932,091	0	0	△ 4,932,091
事業補助金	△ 28,317	0	△ 4,232	△ 32,549
ソフト・アジア・パシフィック企業支援事業負担金	△ 100,000	0	0	△ 100,000
産業人材育成事業負担金	△ 4,437,000	0	0	△ 4,437,000
IoT活用支援事業負担金	△ 450,000	0	0	△ 450,000
スマート生産性向上推進事業負担金	△ 1,350,000	0	0	△ 1,350,000
当期指定正味財産増減額	△ 56,634	0	△ 8,214	△ 64,848
指定正味財産期首残高	148,014	0	5,040,742	5,188,756
指定正味財産期末残高	91,380	0	5,032,528	5,123,908
III 正味財産期末残高	12,284,462	198,249	△ 370,955	12,111,756