

正味財産増減計算書（総括表）

令和5年4月1日から令和 6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	100	100	0
基本財産受取利息	100	100	0
特定資産運用益	300	1,092	△ 792
特定資産受取利息	300	1,092	△ 792
事業収益	21,000	20,000	1,000
WEBバナー広告事業収益	21,000	20,000	1,000
受取補助金等	369,324,336	281,055,629	88,268,707
県補助金	368,726,261	272,777,892	95,948,369
運営補助金	179,270,727	176,771,683	2,499,044
事業補助金	189,455,534	96,006,209	93,449,325
国等補助金	10	2	8
事業補助金	10	2	8
国等受託金	598,065	8,277,735	△ 7,679,670
ITものづくり協議会事務処理業務受託金	598,065	598,364	△ 299
受取負担金	6,323,130	7,028,500	△ 705,370
産業人材育成事業負担金	4,640,130	5,258,500	△ 618,370
DX人材育成事業負担金	0	710,000	△ 710,000
スマート生産性向上推進事業負担金	1,683,000	1,060,000	623,000
雑収益	0	0	0
雑収益	0	0	0
経常収益計	375,668,866	288,105,321	87,563,545
(2) 経常費用			
事業費	367,202,506	279,933,734	87,268,772
役員報酬	12,316,345	11,782,064	534,281
給料手当	127,842,569	123,896,958	3,945,611
退職給付費用	3,180,193	5,098,001	△ 1,917,808
福利厚生費	24,482,523	21,462,746	3,019,777
会議費	0	0	0
旅費交通費	1,542,322	1,406,459	135,863
通信運搬費	1,013,879	1,068,204	△ 54,325
減価償却費	3,240,214	3,853,715	△ 613,501
消耗什器備品費	564,886	339,988	224,898
消耗品費	4,909,903	3,197,959	1,711,944
修繕費	45,384	95,266	△ 49,882
印刷製本費	623,886	667,214	△ 43,328
燃料費	168,870	152,102	16,768
光熱水料費	478,756	249,377	229,379
賃借料	11,327,169	6,555,771	4,771,398
保険料	49,904	57,995	△ 8,091

正味財産増減計算書（総括表）

令和5年4月1日から令和 6年3月31日まで

（単位：円）

科 目	当年度	前年度	増 減
諸謝金	7,234,000	5,389,250	1,844,750
租税公課	119,700	133,800	△ 14,100
負担金	117,213,267	45,534,424	71,678,843
補助金	5,865,000	2,676,000	3,189,000
手数料	270,013	226,552	43,461
委託費	44,112,023	44,778,051	△ 666,028
広告料	601,700	1,311,838	△ 710,138
管理費	10,588,027	10,257,318	330,709
役員報酬	3,211,086	3,065,515	145,571
給料手当	3,504,096	3,258,987	245,109
退職給付費用	475,201	761,770	△ 286,569
福利厚生費	886,579	676,563	210,016
会議費	0	0	0
旅費交通費	15,785	5,096	10,689
通信運搬費	93,340	106,075	△ 12,735
減価償却費	484,169	575,843	△ 91,674
消耗什器備品費	0	20,592	△ 20,592
消耗品費	238,714	247,202	△ 8,488
修繕費	6,781	5,934	847
燃料費	7,214	7,345	△ 131
賃借料	651,025	537,385	113,640
保険料	7,456	8,665	△ 1,209
租税公課	155,350	186,000	△ 30,650
負担金	474,820	501,536	△ 26,716
手数料	40,346	33,852	6,494
委託費	336,065	251,236	84,829
広告料	0	7,722	△ 7,722
経常費用計	377,790,533	290,191,052	87,599,481
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,121,667	△ 2,085,731	△ 35,936
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,121,667	△ 2,085,731	△ 35,936
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	28	0	28
経常外費用計	28	0	28
当期経常外増減額	△ 28	0	△ 28
当期一般正味財産増減額	△ 2,121,695	△ 2,085,731	△ 35,964
一般正味財産期首残高	189,985	2,275,716	△ 2,085,731
一般正味財産期末残高	△ 1,931,710	189,985	△ 2,121,695

正味財産増減計算書（総括表）

令和5年4月1日から令和 6年3月31日まで

（単位：円）

科 目	当年度	前年度	増 減
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	368,726,244	272,777,890	95,948,354
県補助金	368,726,244	272,777,890	95,948,354
運営補助金	179,270,727	176,771,683	2,499,044
事業補助金	189,455,517	96,006,207	93,449,310
国等補助金	0	0	0
受取負担金	6,323,130	7,028,500	△ 705,370
ソフト・アジア・ン企業支援事業負担金	0	0	0
産業人材育成事業負担金	4,640,130	5,258,500	△ 618,370
DX人材育成事業負担金	0	710,000	△ 710,000
スマート生産性向上推進事業負担金	1,683,000	1,060,000	623,000
基本財産運用益	0	0	0
基本財産受取利息	0	0	0
一般正味財産への振替額	△ 375,049,401	△ 279,806,394	△ 95,243,007
利息（指定）	0	0	0
県補助金	△ 368,726,261	△ 272,777,892	△ 95,948,369
運営補助金	△ 179,270,727	△ 176,771,683	△ 2,499,044
事業補助金	△ 189,455,534	△ 96,006,209	△ 93,449,325
国等補助金	△ 10	△ 2	△ 8
ソフト・アジア・ン企業支援事業負担金	0	0	0
産業人材育成事業負担金	△ 4,640,130	△ 5,258,500	618,370
DX人材育成事業負担金	0	△ 710,000	710,000
スマート生産性向上推進事業負担金	△ 1,683,000	△ 1,060,000	△ 623,000
当期指定正味財産増減額	△ 27	△ 4	△ 23
指定正味財産期首残高	5,000,027	5,000,031	△ 4
指定正味財産期末残高	5,000,000	5,000,027	△ 27
Ⅲ 正味財産期末残高	3,068,290	5,190,012	△ 2,121,722

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記

継続組織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	0	0	0	0
国債	0	0	0	0
定期預金	5,000,000	0	0	5,000,000
小 計	5,000,000	0	0	5,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	66,054,193	3,655,394	16,358,356	53,351,231
什器備品	27	0	27	0
小 計	66,054,220	3,655,394	16,358,383	53,351,231
合 計	71,054,220	3,655,394	16,358,383	58,351,231

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	0	(0)	(0)	—
定期預金	5,000,000	(5,000,000)	(0)	—
小 計	5,000,000	(5,000,000)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	53,351,231	—	—	(53,351,231)
什器備品	0	(0)	(0)	(0)
小 計	53,351,231	(0)	(0)	(53,351,231)
合 計	58,351,231	(5,000,000)	(0)	(53,351,231)

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)	112,831,277	106,617,623	6,213,654
研究用什器備品	1,358,259	1,358,253	6
ソフトウェア	1,942,940	572,252	1,370,688
合 計	116,132,476	108,548,128	7,584,348

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
なし	0	0	0
合 計	0	0	0

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	10	0	10	0	指定正味財産
県補助金	岐阜県	17	272,777,890	272,777,907	0	指定正味財産
什器備品等		17	0	17	0	
事業・運営補助金		0	272,777,890	272,777,890	0	
合 計		27,808,347	272,777,890	272,777,917	0	

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	27
目的達成による指定解除額	375,049,374
合 計	375,049,401

9. 重要な後発事象

特になし

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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	100	100
基本財産受取利息	0	0	100	100
特定資産運用益	0	0	300	300
特定資産受取利息	0	0	300	300
事業収益	0	21,000	0	21,000
WEBバナー広告事業収益	0	21,000	0	21,000
受取補助金等	358,397,112	598,065	10,329,159	369,324,336
県補助金	358,397,103	0	10,329,158	368,726,261
運営補助金	169,485,219	0	9,785,508	179,270,727
事業補助金	188,911,884	0	543,650	189,455,534
国等補助金	9	0	1	10
事業補助金	9	0	1	10
国等受託金	0	598,065	0	598,065
ITものづくり協議会事務処理業務受託金	0	598,065	0	598,065
受取負担金	6,323,130	0	0	6,323,130
産業人材育成事業負担金	4,640,130	0	0	4,640,130
DX人材育成事業負担金	0	0	0	0
スマート生産性向上推進事業負担金	1,683,000	0	0	1,683,000
雑収益		0	0	0
雑収益		0	0	0
経常収益計	364,720,242	619,065	10,329,559	375,668,866
(2) 経常費用				
事業費	366,604,441	598,065	0	367,202,506
役員報酬	12,316,345	0	0	12,316,345
役員報酬	12,316,345	0	0	12,316,345
給料手当	127,342,569	500,000	0	127,842,569
退職給付費用	3,180,193	0	0	3,180,193
福利厚生費	24,481,158	1,365	0	24,482,523
会議費	0	0	0	0
旅費交通費	1,542,322	0	0	1,542,322
通信運搬費	1,013,879	0	0	1,013,879
減価償却費	3,240,214	0	0	3,240,214
消耗什器備品費	564,886	0	0	564,886
消耗品費	4,909,903	0	0	4,909,903
修繕費	45,384	0	0	45,384
印刷製本費	623,886	0	0	623,886
燃料費	168,870	0	0	168,870
光熱水料費	478,756	0	0	478,756
賃借料	11,327,169	0	0	11,327,169
保険料	49,904	0	0	49,904
諸謝金	7,234,000	0	0	7,234,000
租税公課	23,000	96,700	0	119,700
負担金	117,213,267	0	0	117,213,267
補助金	5,865,000	0	0	5,865,000
手数料	270,013	0	0	270,013
委託費	44,112,023	0	0	44,112,023
広告料	601,700	0	0	601,700
管理費		0	10,588,027	10,588,027
役員報酬		0	3,211,086	3,211,086
役員報酬		0	3,211,086	3,211,086
給料手当		0	3,504,096	3,504,096
退職給付費用		0	475,201	475,201
福利厚生費		0	886,579	886,579
会議費		0	0	0
旅費交通費		0	15,785	15,785
通信運搬費		0	93,340	93,340
減価償却費		0	484,169	484,169

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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	
消耗什器備品費		0	0	0
消耗品費		0	238,714	238,714
修繕費		0	6,781	6,781
燃料費		0	7,214	7,214
賃借料		0	651,025	651,025
保険料		0	7,456	7,456
租税公課		0	155,350	155,350
負担金		0	474,820	474,820
手数料		0	40,346	40,346
委託費		0	336,065	336,065
広告料		0	0	0
経常費用計	366,604,441	598,065	10,588,027	377,790,533
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,884,199	21,000	△ 258,468	△ 2,121,667
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,884,199	21,000	△ 258,468	△ 2,121,667
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				0
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	25	0	3	28
経常外費用計	25	0	3	28
当期経常外増減額	△ 25	0	△ 3	△ 28
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 1,884,224	21,000	△ 258,471	△ 2,121,695
他会計振替額	1,878	△ 1,878	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,882,346	19,122	△ 258,471	△ 2,121,695
一般正味財産期首残高	6,149,057	236,830	△ 6,195,902	189,985
一般正味財産期末残高	4,266,711	255,952	△ 6,454,373	△ 1,931,710
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	358,397,088	0	10,329,156	368,726,244
県補助金	358,397,088	0	10,329,156	368,726,244
運営補助金	169,485,219	0	9,785,508	179,270,727
事業補助金	188,911,869	0	543,648	189,455,517
国等補助金	0	0	0	0
受取負担金	6,323,130	0	0	6,323,130
ソフト・アソシエーション企業支援事業負担金	0	0	0	0
産業人材育成事業負担金	4,640,130	0	0	4,640,130
DX人材育成事業負担金	0	0	0	0
スマート生産性向上推進事業負担金	1,683,000	0	0	1,683,000
基本財産運用益	0	0	0	0
基本財産受取利息	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	△ 364,720,242	0	△ 10,329,159	△ 375,049,401
利息（指定）	0	0	0	0
県補助金	△ 358,397,103	0	△ 10,329,158	△ 368,726,261
運営補助金	△ 169,485,219	0	△ 9,785,508	△ 179,270,727
事業補助金	△ 188,911,884	0	△ 543,650	△ 189,455,534
国等補助金	△ 9	0	△ 1	△ 10
事業補助金	△ 9	0	△ 1	△ 10
ソフト・アソシエーション企業支援事業負担金	0	0	0	0
産業人材育成事業負担金	△ 4,640,130	0	0	△ 4,640,130
DX人材育成事業負担金	0	0	0	0
スマート生産性向上推進事業負担金	△ 1,683,000	0	0	△ 1,683,000
当期指定正味財産増減額	△ 24	0	△ 3	△ 27
指定正味財産期首残高	24	0	5,000,003	5,000,027
指定正味財産期末残高	0	0	5,000,000	5,000,000
III 正味財産期末残高	4,266,711	255,952	△ 1,454,373	3,068,290