

## 正味財産増減計算書（総括表）

令和7年4月1日から令和8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	6,250	100	6,150
基本財産受取利息	6,250	100	6,150
特定資産運用益	41,250	300	40,950
特定資産受取利息	41,250	300	40,950
事業収益	44,000	22,000	22,000
WEB/バナー広告事業収益	44,000	22,000	22,000
受取補助金等	352,941,721	361,183,389	△ 8,241,668
県補助金	352,301,443	360,579,489	△ 8,278,046
運営補助金	199,958,394	198,065,339	1,893,055
事業補助金	152,343,049	162,514,150	△ 10,171,101
国等補助金	0	0	0
事業補助金	0	0	0
国等受託金	640,278	603,900	36,378
ITものづくり協議会事務処理業務受託金	640,278	603,900	36,378
受取負担金	6,062,780	6,220,390	△ 157,610
産業人材育成事業負担金	4,808,780	5,109,390	△ 300,610
スマート生産性向上推進事業負担金	1,254,000	1,111,000	143,000
雑収益	0	0	0
雑収益	0	0	0
経常収益計	359,096,001	367,426,179	△ 8,330,178
(2) 経常費用			
事業費	346,367,393	353,626,461	△ 7,259,068
役員報酬	16,892,944	16,230,583	662,361
給料手当	138,533,973	134,242,507	4,291,466
退職給付費用	6,155,926	4,215,960	1,939,966
福利厚生費	25,391,592	21,614,413	3,777,179
会議費	0	0	0
旅費交通費	1,337,264	1,389,304	△ 52,040
通信運搬費	1,101,503	974,689	126,814
減価償却費	1,949,384	2,906,731	△ 957,347
消耗什器備品費	449,130	94,270	354,860
消耗品費	2,706,792	3,505,875	△ 799,083
修繕費	0	0	0
印刷製本費	583,230	608,390	△ 25,160
燃料費	194,976	215,625	△ 20,649
光熱水料費	251,583	424,993	△ 173,410
賃借料	14,614,182	14,091,583	522,599
保険料	0	56,124	△ 56,124

## 正味財産増減計算書（総括表）

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

（単位：円）

科 目	当年度	前年度	増 減
諸謝金	5,891,000	5,572,000	319,000
租税公課	111,000	118,400	△ 7,400
負担金	85,581,566	99,371,025	△ 13,789,459
補助金	8,928,000	7,401,000	1,527,000
手数料	323,980	304,492	19,488
委託費	34,555,368	39,585,597	△ 5,030,229
広告料	814,000	702,900	111,100
管理費	12,728,606	11,868,002	860,604
役員報酬	4,355,236	4,189,645	165,591
給料手当	3,816,037	3,682,730	133,307
退職給付費用	919,850	629,971	289,879
福利厚生費	933,216	795,795	137,421
会議費	0	0	0
旅費交通費	40,579	36,652	3,927
通信運搬費	88,638	73,515	15,123
減価償却費	291,287	434,337	△ 143,050
消耗什器備品費	198,943	0	198,943
消耗品費	6,447	220,564	△ 214,117
修繕費	0	0	0
燃料費	6,447	6,978	△ 531
賃借料	865,915	848,401	17,514
保険料	0	8,386	△ 8,386
租税公課	476,300	122,400	353,900
負担金	495,385	627,042	△ 131,657
手数料	48,410	45,498	2,912
委託費	192,363	146,088	46,275
広告料	0	0	0
経常費用計	359,095,999	365,494,463	△ 6,398,464
評価損益等調整前当期経常増減額	2	1,931,716	△ 1,931,714
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2	1,931,716	△ 1,931,714
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	2	6	△ 4
経常外費用計	2	6	△ 4
当期経常外増減額	△ 2	△ 6	4
当期一般正味財産増減額	△ 2	1,931,710	△ 1,931,712
一般正味財産期首残高	0	△ 1,931,710	1,931,710
一般正味財産期末残高	0	0	0

## 正味財産増減計算書（総括表）

令和7年4月1日から令和8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	352,301,443	360,579,489	△ 8,278,046
県補助金	352,301,443	360,579,489	△ 8,278,046
運営補助金	199,958,394	198,065,339	1,893,055
事業補助金	152,343,049	162,514,150	△ 10,171,101
国等補助金	0	0	0
受取負担金	6,062,780	6,220,390	△ 157,610
産業人材育成事業負担金	4,808,780	5,109,390	△ 300,610
スマート生産性向上推進事業負担金	1,254,000	1,111,000	143,000
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	△ 358,364,223	△ 366,799,879	8,435,656
利息（指定）	0	0	0
県補助金	△ 352,301,443	△ 360,579,489	8,278,046
運営補助金	△ 199,958,394	△ 198,065,339	△ 1,893,055
事業補助金	△ 152,343,049	△ 162,514,150	10,171,101
国等補助金	0	△ 10	10
産業人材育成事業負担金	△ 4,808,780	△ 5,109,390	300,610
スマート生産性向上推進事業負担金	△ 1,254,000	△ 1,111,000	△ 143,000
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	5,000,000	5,000,000	0
指定正味財産期末残高	5,000,000	5,000,000	0
Ⅲ 正味財産期末残高	5,000,000	5,000,000	0

## 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				
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	56,284,433	0	0	56,284,433
小 計	56,284,433	0	0	56,284,433
合 計	61,284,433	0	0	61,284,433

※R8.5.8に退職給付引当資産(7,075,776円)を振り替え済

### 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				
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	56,284,433	—	—	( 56,284,433 )
小 計	56,284,433	( 0 )	( 0 )	( 56,284,433 )
合 計	61,284,433	( 5,000,000 )	( 0 )	( 56,284,433 )

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)	4,807,062	1,727,767	3,079,295
研究用什器備品	3	0	3
ソフトウェア	2,329,201	512,904	1,816,297
合 計	7,136,266	2,240,671	4,895,595

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						
県補助金	岐阜県	0	352,301,443	352,301,443	0	指定正味財産
事業・運営補助金		0	352,301,443	352,301,443	0	
合 計		0	352,301,443	352,301,443	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	
目的達成による指定解除額	358,364,223
合 計	358,364,223

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7年4月1日から令和8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	6,250	6,250
基本財産受取利息	0	0	6,250	6,250
特定資産運用益	0	0	41,250	41,250
特定資産受取利息	0	0	41,250	41,250
事業収益	0	44,000	0	44,000
WEBバナー広告事業収益	0	44,000	0	44,000
受取補助金等	339,620,335	640,278	12,681,108	352,941,721
県補助金	339,620,335	0	12,681,108	352,301,443
運営補助金	187,844,928	0	12,113,466	199,958,394
事業補助金	151,775,407	0	567,642	152,343,049
国等補助金	0	0	0	0
事業補助金	0	0	0	0
国等受託金	0	640,278	0	640,278
ITものづくり協議会事務処理業務受託金	0	640,278	0	640,278
受取負担金	6,062,780	0	0	6,062,780
産業人材育成事業負担金	4,808,780	0	0	4,808,780
スマート生産性向上推進事業負担金	1,254,000	0	0	1,254,000
雑収益		0	0	0
雑収益		0	0	0
経常収益計	345,683,115	684,278	12,728,608	359,096,001
(2) 経常費用				
事業費	345,683,115	684,278	0	346,367,393
役員報酬	16,892,944	0	0	16,892,944
役員報酬	16,892,944	0	0	16,892,944
給料手当	138,033,973	500,000	0	138,533,973
退職給付費用	6,155,926	0	0	6,155,926
福利厚生費	25,297,914	93,678	0	25,391,592
会議費	0	0	0	0
旅費交通費	1,337,264	0	0	1,337,264
通信運搬費	1,101,503	0	0	1,101,503
減価償却費	1,949,384	0	0	1,949,384
消耗什器備品費	449,130	0	0	449,130
消耗品費	2,706,792	0	0	2,706,792
修繕費	0	0	0	0
印刷製本費	583,230	0	0	583,230
燃料費	194,976	0	0	194,976
光熱水料費	251,583	0	0	251,583
賃借料	14,614,182	0	0	14,614,182
保険料	0	0	0	0
諸謝金	5,891,000	0	0	5,891,000
租税公課	20,400	90,600	0	111,000
負担金	85,581,566	0	0	85,581,566
補助金	8,928,000	0	0	8,928,000
手数料	323,980	0	0	323,980
委託費	34,555,368	0	0	34,555,368
広告料	814,000	0	0	814,000
管理費		0	12,728,606	12,728,606
役員報酬		0	4,355,236	4,355,236
役員報酬		0	4,355,236	4,355,236
給料手当		0	3,816,037	3,816,037
退職給付費用		0	919,850	919,850
福利厚生費		0	933,216	933,216
会議費		0	0	0
旅費交通費		0	40,579	40,579
通信運搬費		0	88,638	88,638
減価償却費		0	291,287	291,287

**正味財産増減計算書内訳表**  
令和7年4月1日から令和8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	198,943	198,943
修繕費		0	0	0
燃料費		0	6,447	6,447
賃借料		0	865,915	865,915
保険料		0	0	0
租税公課		0	476,300	476,300
負担金		0	495,385	495,385
手数料		0	48,410	48,410
委託費		0	192,363	192,363
広告料		0	0	0
経常費用計	345,683,115	684,278	12,728,606	359,095,999
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	2	2
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	0	0	2	2
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	2	0	0	2
経常外費用計	2	0	0	2
当期経常外増減額	△ 2	0	0	△ 2
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 2	0	2	0
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2	0	2	0
一般正味財産期首残高	6,094,701	277,085	△ 6,371,786	0
一般正味財産期末残高	6,094,699	277,085	△ 6,371,784	0
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	339,620,335	0	12,681,108	352,301,443
県補助金	339,620,335	0	12,681,108	352,301,443
運営補助金	187,844,928	0	12,113,466	199,958,394
事業補助金	151,775,407	0	567,642	152,343,049
国等補助金	0	0	0	0
受取負担金	6,062,780	0	0	6,062,780
産業人材育成事業負担金	4,808,780	0	0	4,808,780
スマート生産性向上推進事業負担金	1,254,000	0	0	1,254,000
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	△ 345,683,115	0	△ 12,681,108	△ 358,364,223
利息(指定)	0	0	0	0
県補助金	△ 339,620,335	0	△ 12,681,108	△ 352,301,443
運営補助金	△ 187,844,928	0	△ 12,113,466	△ 199,958,394
事業補助金	△ 151,775,407	0	△ 567,642	△ 152,343,049
国等補助金	0	0	0	0
事業補助金	0	0	0	0
産業人材育成事業負担金	△ 4,808,780	0	0	△ 4,808,780
スマート生産性向上推進事業負担金	△ 1,254,000	0	0	△ 1,254,000
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	5,000,000	5,000,000
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	6,094,699	277,085	△ 1,371,784	5,000,000