

決算報告書

自 平成 31 年 4 月 1 日

至 令和 2 年 3 月 31 日

公益財団法人 えひめ東予産業創造センター

決 算 書 目 次

令 和 元 年 度 財 務 諸 表

貸 借 対 照 表	.....	1
正味財産増減計算書	.....	2・3
正味財産増減計算書内訳表	.....	4・5
財産諸表に対する注記	.....	6・7
付 属 明 細 書	.....	7
財 産 目 録	.....	8

(1) 貸借対照表

令和2年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	29,558,397	26,224,269	3,334,128
未収金	55,372,837	79,514,729	△ 24,141,892
立替金	-	-	-
仮払金	100,000	-	100,000
流動資産合計	85,031,234	105,738,998	△ 20,707,764
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本普通預金	40,617,500	40,617,500	-
定期預金	161,300,000	161,300,000	-
投資有価証券	-	-	-
基本財産合計	201,917,500	201,917,500	-
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	10,000,000	9,000,000	1,000,000
地域産業育成基金	377,000,000	377,000,000	-
建物修繕等引当預金	44,000,000	12,034,400	31,965,600
特定資産合計	431,000,000	398,034,400	32,965,600
(3) その他固定資産			
建物	179,131,383	183,472,227	△ 4,340,844
建物附属設備	7,348,753	8,178,995	△ 830,242
構築物	212,618	277,308	△ 64,690
車両運搬具	1	1	-
什器備品	412,172	705,137	△ 292,965
電話加入権	519,120	519,120	-
投資有価証券	24,808,403	26,519,716	△ 1,711,313
その他固定資産合計	212,432,450	219,672,504	△ 7,240,054
固定資産合計	845,349,950	819,624,404	25,725,546
資産合計	930,381,184	925,363,402	5,017,782
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	-	-	-
未払金	-	-	-
未払費用	2,243,876	3,696,284	△ 1,452,408
前受家賃	560,521	444,525	115,996
仮受金	3,333,000	4,756,000	△ 1,423,000
預り金	1,053,657	1,411,746	△ 358,089
流動負債合計	7,191,054	10,308,555	△ 3,117,501
2. 固定負債			
退職給付引当金	10,000,000	9,000,000	1,000,000
預り敷金	2,056,110	1,791,930	264,180
固定負債合計	12,056,110	10,791,930	1,264,180
負債合計	19,247,164	21,100,485	△ 1,853,321
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方自治体寄付金	448,250,000	448,250,000	-
民間寄付金	127,584,000	127,584,000	-
指定正味財産合計	575,834,000	575,834,000	-
(うち基本財産への充当額)	(198,834,000)	(198,834,000)	-
(うち特定資産への充当額)	(377,000,000)	(377,000,000)	-
2. 一般正味財産			
一般正味財産	335,300,020	328,428,917	6,871,103
(うち基本財産への充当額)	(3,083,500)	(3,083,500)	-
(うち特定資産への充当額)	(54,000,000)	(21,034,400)	32,965,600
正味財産合計	911,134,020	904,262,917	6,871,103
負債及び正味財産合計	930,381,184	925,363,402	5,017,782

(2) 正味財産増減計算書

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	[47,354]	[252,383]	[△ 205,029]
基本財産受取利息	47,354	252,383	△ 205,029
特定資産運用益	[780,144]	[1,239,978]	[△ 459,834]
地域産業育成基金等受取利息	766,144	1,187,953	△ 421,809
建物修繕等引当預金受取利息	14,000	52,025	△ 38,025
公益自主事業収益	[35,553,677]	[24,858,868]	[10,694,809]
経営者支援事業収益	160,740	894,800	△ 734,060
研修事業収益	3,685,141	7,091,311	△ 3,406,170
メンテナンス改革推進包括支援事業収益	3,906,000	972,000	2,934,000
プラントメンテ技術者・技能者育成事業収益	9,990,740	-	9,990,740
施設賃貸事業収益	17,811,056	15,900,757	1,910,299
広報事業収益	-	-	-
交流事業収益	-	-	-
公益受託事業収益	[102,971,790]	[158,480,487]	[△ 55,508,697]
大型展示会への県ブース出展支援事業収益	20,989,924	26,538,771	△ 5,548,847
中小企業新事業展開支援事業収益	2,937,990	2,941,872	△ 3,882
新居浜ブランド創出・支援事業収益	16,628,000	14,995,284	1,632,716
西条市技術展示会出展支援事業収益	5,280,900	5,010,240	270,660
製造業イメージアップ事業収益	1,735,000	12,839,904	△ 11,104,904
ものづくり企業営業強化事業収益	15,827,083	16,310,679	△ 483,596
建築・建材展出展事業収益	294,000	1,761,535	△ 1,467,535
新居浜市創造型研究開発支援事業収益	2,893,540	-	2,893,540
中小・中堅企業経営力改善事業収益	3,528,000	3,769,718	△ 241,718
中小企業「カイゼン」支援事業収益	2,699,400	2,989,440	△ 290,040
中小企業等担い手育成支援事業収益	20,344,318	-	20,344,318
機械加工人材育成プログラム策定事業収益	2,935,923	-	2,935,923
高校生溶接技術競技会事業収益	6,877,712	6,802,124	75,588
ものづくり技術シーズ展示会開催事業収益	-	4,636,000	△ 4,636,000
東予地域プラントメンテナンス人材育成事業収益	-	59,614,920	△ 59,614,920
新居浜市水素社会推進事業収益	-	270,000	△ 270,000
公益補助事業収益	[-]	[7,000,000]	[△ 7,000,000]
ものづくり企業マッチング支援事業収益	-	7,000,000	△ 7,000,000
雑収益	[200,005]	[170,311]	[29,694]
雑収益	158,443	169,471	△ 11,028
受取利息	41,562	840	40,722
経常収益計	139,552,970	192,002,027	△ 52,449,057
(2) 経常費用			
公益事業費	[125,956,097]	[178,913,616]	[△ 52,957,519]
給与手当	26,185,843	24,028,863	2,156,980
法定福利費	4,039,038	3,640,237	398,801
支払報酬	30,053,175	45,697,119	△ 15,643,944
退職給付費用	1,674,013	1,566,943	107,070
会議費	753,845	832,050	△ 78,205
旅費交通費	10,457,592	13,402,106	△ 2,944,514
図書購入費	204,155	578,681	△ 374,526
消耗品費	1,560,681	1,725,200	△ 164,519
印刷製本費	3,933,958	5,740,720	△ 1,806,762
通信運搬費	851,530	1,033,344	△ 181,814

修繕費	634,863	2,982,751	△ 2,347,888
使用料及び貸借料	19,545,348	30,551,686	△ 11,006,338
租税公課	52,800	76,200	△ 23,400
委託外注費	18,106,403	36,687,086	△ 18,580,683
材料費	551,313	2,003,188	△ 1,451,875
雑費	-	2,592	△ 2,592
光熱水費	1,546,398	2,019,361	△ 472,963
交際費	109,881	110,000	△ 119
保険料	341,900	690,140	△ 348,240
教育研修費	-	9,000	△ 9,000
諸会費	90,000	-	90,000
減価償却費	5,263,361	5,536,349	△ 272,988
法人会計費	[5,750,617]	[9,307,875]	[△ 3,557,258]
給与手当	1,282,494	1,519,031	△ 236,537
法定福利費	197,819	230,125	△ 32,306
福利厚生費	75,620	56,096	19,524
支払報酬	-	51,200	△ 51,200
退職給付費用	81,987	99,057	△ 17,070
会議費	6,996	13,164	△ 6,168
旅費交通費	63,630	383,097	△ 319,467
消耗品費	119,282	895,968	△ 776,686
通信運搬費	89,539	53,985	35,554
修繕費	32,010	150,391	△ 118,381
使用料及び貸借料	278,240	429,166	△ 150,926
租税公課	2,374,000	4,230,800	△ 1,856,800
委託外注費	648,000	648,000	-
雑費	1,210	2,258	△ 1,048
光熱水費	77,970	87,853	△ 9,883
交際費	55,000	82,720	△ 27,720
保険料	42,190	42,190	-
教育研修費	-	26,850	△ 26,850
諸会費	59,250	26,780	32,470
減価償却費	265,380	279,144	△ 13,764
経常費用計	131,706,714	188,221,491	△ 56,514,777
評価損益等調整前当期経常増減額	7,846,256	3,780,536	4,065,720
基本財産評価損益等	-	-	-
特定資産評価損益等	-	-	-
投資有価証券評価損益等	△ 975,153	698,367	△ 1,673,520
評価損益等計	△ 975,153	698,367	△ 1,673,520
当期経常増減額	6,871,103	4,478,903	2,392,200
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	-	-	-
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	-	1	△ 1
経常外費用計	-	1	△ 1
当期経常外増減額	-	△ 1	1
当期一般正味財産増減額	6,871,103	4,478,902	2,392,201
一般正味財産期首残高	328,428,917	323,950,015	4,478,902
一般正味財産期末残高	335,300,020	328,428,917	6,871,103
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	-	-	-
指定正味財産期首残高	575,834,000	575,834,000	-
指定正味財産期末残高	575,834,000	575,834,000	-
III 正味財産期末残高	911,134,020	904,262,917	6,871,103

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	公益目的事業会計	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	[-]	[47,354]	[47,354]
基本財産受取利息	-	47,354	47,354
特定資産運用益	[780,144]	[-]	[780,144]
地域産業育成基金等受取利息	766,144	-	766,144
建物修繕等引当預金受取利息	14,000	-	14,000
公益自主事業収益	[34,141,221]	[1,412,456]	[35,553,677]
経営者支援事業収益	154,354	6,386	160,740
研修事業収益	3,538,740	146,401	3,685,141
メンテナンス改革推進包括支援事業収益	3,750,825	155,175	3,906,000
プラントメンテ技術者・技能者育成事業収益	9,593,834	396,906	9,990,740
施設賃貸事業収益	17,103,468	707,588	17,811,056
広報事業収益	-	-	-
交流事業収益	-	-	-
公益受託事業収益	[98,880,988]	[4,090,802]	[102,971,790]
大型展示会への県ブース出展支援事業収益	20,156,049	833,875	20,989,924
中小企業新事業展開支援事業収益	2,821,271	116,719	2,937,990
新居浜ブランド創出・支援事業収益	15,967,413	660,587	16,628,000
西条市技術展示会出展支援事業収益	5,071,104	209,796	5,280,900
製造業イメージアップ事業収益	1,666,073	68,927	1,735,000
ものづくり企業営業強化事業収益	15,198,314	628,769	15,827,083
建築・建材展出展事業収益	282,320	11,680	294,000
新居浜市創造型研究開発支援事業収益	2,778,587	114,953	2,893,540
中小・中堅企業経営力改善事業収益	3,387,842	140,158	3,528,000
中小企業「カイゼン」支援事業収益	2,592,160	107,240	2,699,400
中小企業等担い手育成支援事業収益	19,536,091	808,227	20,344,318
機械加工人材育成プログラム策定事業収益	2,819,286	116,637	2,935,923
高校生溶接技術競技会事業収益	6,604,478	273,234	6,877,712
公益補助事業収益	[-]	[-]	[-]
雑収益	[-]	[200,005]	[200,005]
雑収益	-	158,443	158,443
受取利息	-	41,562	41,562
経常収益計	133,802,353	5,750,617	139,552,970
(2) 経常費用			
公益事業費	[125,956,097]	[-]	[125,956,097]
給与手当	26,185,843	-	26,185,843
法定福利費	4,039,038	-	4,039,038
支払報酬	30,053,175	-	30,053,175
退職給付費用	1,674,013	-	1,674,013
会議費	753,845	-	753,845
旅費交通費	10,457,592	-	10,457,592
図書購入費	204,155	-	204,155
消耗品費	1,560,681	-	1,560,681
印刷製本費	3,933,958	-	3,933,958
通信運搬費	851,530	-	851,530

修繕費	634,863	-	634,863
使用料及び貸借料	19,545,348	-	19,545,348
租税公課	52,800	-	52,800
委託外注費	18,106,403	-	18,106,403
材料費	551,313	-	551,313
光熱水費	1,546,398	-	1,546,398
交際費	109,881	-	109,881
保険料	341,900	-	341,900
諸会費	90,000	-	90,000
減価償却費	5,263,361	-	5,263,361
法人会計費	[-]	[5,750,617]	[5,750,617]
給与手当	-	1,282,494	1,282,494
法定福利費	-	197,819	197,819
福利厚生費	-	75,620	75,620
退職給付費用	-	81,987	81,987
会議費	-	6,996	6,996
旅費交通費	-	63,630	63,630
消耗品費	-	119,282	119,282
通信運搬費	-	89,539	89,539
修繕費	-	32,010	32,010
使用料及び貸借料	-	278,240	278,240
租税公課	-	2,374,000	2,374,000
委託外注費	-	648,000	648,000
雑費	-	1,210	1,210
光熱水費	-	77,970	77,970
交際費	-	55,000	55,000
保険料	-	42,190	42,190
諸会費	-	59,250	59,250
減価償却費	-	265,380	265,380
経常費用計	125,956,097	5,750,617	131,706,714
評価損益等調整前当期経常増減額	7,846,256	-	7,846,256
基本財産評価損益等	-	-	-
特定資産評価損益等	-	-	-
投資有価証券評価損益等	-	△ 975,153	△ 975,153
評価損益等計	-	△ 975,153	△ 975,153
当期経常増減額	7,846,256	△ 975,153	6,871,103
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	-	-	-
(2) 経常外費用			
経常外費用計	-	-	-
当期経常外増減額	-	-	-
当期一般正味財産増減額	7,846,256	△ 975,153	6,871,103
一般正味財産期首残高	329,686,564	△ 1,257,647	328,428,917
一般正味財産期末残高	337,532,820	△ 2,232,800	335,300,020
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	-	-	-
指定正味財産期首残高	377,000,000	198,834,000	575,834,000
指定正味財産期末残高	377,000,000	198,834,000	575,834,000
III 正味財産期末残高	714,532,820	196,601,200	911,134,020

(3) 財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券・・・取得原価法によっている

満期保有目的の債券並びに子会社株式及び関連会社株式以外の有価証券

① 時価のあるもの：期末日の市場価格等に基づく時価法

(売却原価は移動平均法により算定)によっている

② 時価のないもの：移動平均法による原価法によっている

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

建物及び什器備品・・・定額法によっている

無形固定資産

ソフトウェア・・・利用可能期間（5年）に基づき定額法によっている

(3) 引当金の計上基準

退職給与引当金

職員の退職給付の支給に備えるため、期末自己都合要支給額から中小企業退職金

共済から支給される退職見込額を控除した額を計上している

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている

2. 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				
土 地	-	-	-	-
建 物	-	-	-	-
基本普通預金	40,617,500	-	-	40,617,500
定期預金	161,300,000	-	-	161,300,000
投資有価証券	-	-	-	-
小 計	201,917,500	-	-	201,917,500
特定資産				
退職給付引当資産	9,000,000	1,000,000	-	10,000,000
地域産業育成基金	377,000,000	-	-	377,000,000
建物修繕等引当預金	12,034,400	31,965,600	-	44,000,000
積 立 金	-	-	-	-
小 計	398,034,400	32,965,600	-	431,000,000
合 計	599,951,900	32,965,600	-	632,917,500

3. 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				
土 地	-	-	-	-
建 物	-	-	-	-
基本普通預金	40,617,500	(37,534,000)	(3,083,500)	-
定期預金	161,300,000	(161,300,000)	-	-
投資有価証券	-	-	-	-
小 計	201,917,500	(198,834,000)	(3,083,500)	-
特定資産				
退職給付引当資産	10,000,000	-	(10,000,000)	(10,000,000)
地域産業育成基金	377,000,000	(377,000,000)	-	-
建物修繕等引当預金	44,000,000	-	(44,000,000)	-
積 立 金	-	-	-	-
小 計	431,000,000	(377,000,000)	(54,000,000)	(10,000,000)
合 計	632,917,500	(575,834,000)	(57,083,500)	(10,000,000)

4. 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	固定資産除去損	当期末残高
建 物	389,109,707	209,978,324	-	179,131,383
建物附属設備	275,780,326	268,431,573	-	7,348,753
構 築 物	58,287,526	58,074,908	-	212,618
車両運搬具	1,284,540	1,284,539	-	1
什器備品	53,494,035	53,081,863	-	412,172
ソフトウェア	3,164,700	3,164,700	-	-
電話加入権	519,120	-	-	519,120
合 計	781,639,954	594,015,907	-	187,624,047

5. 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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
特定資産			
トウキョウマリン為替連動債券	50,000,000	42,590,000	△ 7,410,000
小 計	50,000,000	42,590,000	△ 7,410,000
合 計	50,000,000	42,590,000	△ 7,410,000

(4) 付 属 明 細 書

1. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	9,000,000	1,000,000	-	-	10,000,000
建物修繕等引当預金	12,034,400	31,965,600	-	-	44,000,000

(5) 財産目録

令和2年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等		使用目的等	金額
(流動資産)					
	預金				29,558,397
	普通預金	1193584	伊予銀行 中萩支店	運転資金として	27,539,922
	普通預金	1376197	伊予銀行 中萩支店	運転資金として	22,472
	普通預金	5395139	愛媛銀行 新居浜支店	運転資金として	1,070,877
	普通預金	0106125	東予信用金庫 中萩支店	運転資金として	925,126
	未収金				55,372,837
	受託収入				55,032,530
	入居料				332,926
	施設機器使用料				7,381
	仮払金				100,000
	流動資産合計				85,031,234
(固定資産)					
基本財産					
	普通預金				40,617,500
	普通預金	1193584	伊予銀行 中萩支店	運用益を管理費の財源として利用	40,617,500
	定期預金				161,300,000
	定期預金		愛媛銀行 新居浜支店	運用益を管理費の財源として利用	100,000,000
	定期預金		東予信用金庫 中萩支店	運用益を管理費の財源として利用	50,000,000
	定期預金		伊予銀行 中萩支店	運用益を管理費の財源として利用	11,300,000
特定資産					
	退職給付引当資産				10,000,000
	定期預金		伊予銀行 中萩支店	退職金の財源として利用	10,000,000
	地域産業育成基金				377,000,000
	定期預金		東予信用金庫 中萩支店	運用益を公益事業の財源として利用	100,000,000
	トウキョウマリン為替連動債券		みずほ証券 松山支店	運用益を公益事業の財源として利用	50,000,000
	定期預金		伊予銀行 中萩支店	運用益を公益事業の財源として利用	50,000,000
	定期預金		伊予銀行 中萩支店	運用益を公益事業の財源として利用	49,106,000
	定期預金		伊予銀行 中萩支店	運用益を公益事業の財源として利用	27,330,000
	定期預金		愛媛銀行 新居浜支店	運用益を公益事業の財源として利用	20,564,000
	定期預金		愛媛銀行 新居浜支店	運用益を公益事業の財源として利用	10,000,000
	定期預金		東予信用金庫 中萩支店	運用益を公益事業の財源として利用	50,000,000
	定期預金		東予信用金庫 中萩支店	運用益を公益事業の財源として利用	20,000,000
	建物修繕等引当預金				44,000,000
	定期預金		東予信用金庫 中萩支店	修繕の財源として利用	14,000,000
	普通預金	1193584	伊予銀行 中萩支店	修繕の財源として利用	30,000,000
その他 固定資産					
	建物			公益事業、管理に使用	179,131,383
	建物附属設備			公益事業、管理に使用	7,348,753
	構築物			公益事業、管理に使用	212,618
	車両運搬具			公益事業、管理に使用	1
	什器備品			公益事業、管理に使用	412,172
	電話加入権			公益事業、管理に使用	519,120
	投資有価証券				24,808,403
	投資信託一二単衣		岡三証券 松山支店		7,878,000
	投信ハッピークローバー		みずほ証券 松山支店		6,251,000
	投信ダイワ世界債券F		大和証券 新居浜支店		6,025,653
	パン・パシフィック外国債券		東海東京証券 岡山支店		4,653,750
	固定資産合計				845,349,950
	資産合計				930,381,184
(流動負債)					
	未払費用				2,243,876
	前受家賃				560,521
	預り金				1,053,657
	源泉所得税				1,053,657
	社会保険 (健康保険・厚生年金)				-
	住民税				-
	仮受金				3,333,000
	流動負債合計				7,191,054
(固定負債)					
	退職給付引当金				10,000,000
	預り敷金				2,056,110
	株式会社 トップエフォート				143,760
	ピーシートレンド 株式会社				155,310
	株式会社 シーライブ				311,490
	ピクセルソフトウェア 株式会社				1,073,790
	株式会社 クリエイト設計				143,760
	有限会社 ワイエムテック				72,690
	リージョナルデザイン 株式会社				155,310
	固定負債合計				12,056,110
	負債合計				19,247,164
	正味財産				911,134,020