

# 決算報告書

自 令和 4 年 4 月 1 日

至 令和 5 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 4 年 度 財 務 諸 表

貸 借 対 照 表	.....
正 味 財 産 増 減 計 算 書	.....
正 味 財 産 増 減 計 算 書 内 訳 表	.....
財 産 諸 表 に 対 す る 注 記	.....
付 属 明 細 書	.....
財 産 目 録	.....

## (1) 貸借対照表

(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	51,499,162	31,240,627	20,258,535
未収金	47,633,370	73,188,933	△ 25,555,563
立替金	-	-	-
仮払金	-	100,000	△ 100,000
流動資産合計	99,132,532	104,529,560	△ 5,397,028
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本普通預金	2,476,500	2,476,500	-
有価証券	199,441,000	199,441,000	-
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	8,135,000	8,135,000	-
地域産業育成基金	377,000,000	377,000,000	-
建物修繕等引当預金	21,340,000	21,340,000	-
特定資産合計	406,475,000	406,475,000	-
(3) その他固定資産			
建物	166,108,851	170,449,695	△ 4,340,844
建物附属設備	24,996,263	27,286,026	△ 2,289,763
構築物	86,401	128,472	△ 42,071
車両運搬具	1	1	-
什器備品	70,251	114,649	△ 44,398
電話加入権	519,120	519,120	-
有価証券	30,000,000	30,000,000	-
その他固定資産合計	221,780,887	228,497,963	△ 6,717,076
固定資産合計	830,173,387	836,890,463	△ 6,717,076
資産合計	929,305,919	941,420,023	△ 12,114,104
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	-	5,952,450	△ 5,952,450
未払費用	1,621,763	1,380,085	241,678
前受家賃	638,943	679,613	△ 40,670
仮受金	3,935,800	4,314,200	△ 378,400
預り金	611,284	906,506	△ 295,222
流動負債合計	6,807,790	13,232,854	△ 6,425,064
2. 固定負債			
退職給付引当金	8,135,000	8,135,000	-
預り敷金	2,259,240	2,259,240	-
固定負債合計	10,394,240	10,394,240	-
負債合計	17,202,030	23,627,094	△ 6,425,064
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	336,269,889	341,958,929	△ 5,689,040
(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)	(29,475,000)	(29,475,000)	-
正味財産合計	912,103,889	917,792,929	△ 5,689,040
負債及び正味財産合計	929,305,919	941,420,023	△ 12,114,104

## (2) 正味財産増減計算書

(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	[ 800,000 ]	[ 800,000 ]	[ - ]
基本財産利息収入	800,000	800,000	-
特定資産運用益	[ 1,364,251 ]	[ 1,208,201 ]	[ 156,050 ]
基金利息収入	1,360,553	1,202,201	158,352
建設修繕運用益	3,698	6,000	△ 2,302
公益自主事業収入	[ 38,375,915 ]	[ 32,755,737 ]	[ 5,620,178 ]
経営者支援事業収入	1,580,000	840,800	739,200
施設賃貸事業収入	19,390,713	20,068,239	△ 677,526
交流事業収入	27,800	-	27,800
研修事業収入	2,114,902	1,363,148	751,754
メンテナンス改革推進包括支援事業収入	3,960,000	3,960,000	-
プラントメンテ技術者・技能者育成事業収入	11,302,500	6,523,550	4,778,950
公益受託事業収入	[ 66,883,110 ]	[ 117,131,407 ]	[ △ 50,248,297 ]
中小企業新事業展開支援事業収入	3,515,274	3,515,274	-
大型展示会への県ブース出展支援事業収入	22,644,000	29,764,893	△ 7,120,893
新居浜ブランド創出・支援事業収入	13,298,047	13,378,809	△ 80,762
西条市技術展示会出展支援事業収入	5,492,000	5,054,350	437,650
中小・中堅企業経営力改善事業収入	-	2,575,959	△ 2,575,959
高校生溶接技術競技会事業収入	6,673,536	6,507,060	166,476
製造業イメージアップ事業収入	2,167,715	2,167,715	-
中小企業「カイゼン」支援事業収入	2,698,998	2,698,998	-
新居浜市創造型研究支援事業収入	1,893,540	2,893,540	△ 1,000,000
中小企業担い手育成支援事業収入	-	19,957,118	△ 19,957,118
先進的技術実証支援事業収入	-	1,500,000	△ 1,500,000
I o t 推進ラボ実施事業収入	8,500,000	27,117,691	△ 18,617,691
公益補助事業収入	[ 21,151,694 ]	[ - ]	[ 21,151,694 ]
認定訓練事業収入	2,355,200	-	2,355,200
地域DX促進活動支援事業収入	18,796,494	-	18,796,494
雑収益	[ 387,262 ]	[ 444,106 ]	[ △ 56,844 ]
雑収入	347,387	423,675	△ 76,288
受取利息	39,875	20,431	19,444
経常収益計	128,962,232	152,339,451	△ 23,377,219
(2) 経常費用			
公益事業費	[ 126,472,659 ]	[ 139,549,997 ]	[ △ 13,077,338 ]
給与手当	28,909,546	30,723,372	△ 1,813,826
法定福利費	4,544,169	4,637,119	△ 92,950
支払報酬	19,726,193	26,253,820	△ 6,527,627
退職給付費用	882,917	6,341,419	△ 5,458,502
会議費	295,409	133,229	162,180
旅費交通費	7,384,192	4,852,135	2,532,057
図書購入費	188,634	379,223	△ 190,589
消耗品費	1,323,161	2,185,921	△ 862,760
印刷製本費	950,152	1,940,507	△ 990,355
通信運搬費	712,036	1,117,025	△ 404,989

修繕費	10,068,584	295,453	9,773,131
使用料及び貸借料	14,012,518	15,819,274	△ 1,806,756
租税公課	52,000	78,400	△ 26,400
委託外注費	27,868,078	35,820,157	△ 7,952,079
材料費	621,731	643,907	△ 22,176
光熱水費	2,032,733	1,722,127	310,606
交際費	54,336	12,392	41,944
保険料	307,760	304,930	2,830
教育研修費	43,854	-	43,854
雑費	-	-	-
諸会費	100,000	100,000	-
減価償却費	6,394,656	6,189,587	205,069
法人会計費	[ 8,178,613 ]	[ 5,320,589 ]	[ 2,858,024 ]
給与手当	1,017,767	1,264,854	△ 247,087
法定福利費	159,980	190,905	△ 30,925
福利厚生費	48,030	95,755	△ 47,725
退職給付費用	31,083	261,071	△ 229,988
会議費	11,004	2,130	8,874
旅費交通費	59,305	40,491	18,814
消耗品費	25,580	362,560	△ 336,980
通信運搬費	56,228	66,431	△ 10,203
修繕費	507,660	14,897	492,763
使用料及び貸借料	92,860	32,114	60,746
租税公課	4,978,200	1,794,900	3,183,300
委託外注費	660,000	718,486	△ 58,486
光熱水費	102,491	86,830	15,661
交際費	20,730	10,000	10,730
保険料	51,190	43,000	8,190
教育研修費	-	-	-
雑費	1,210	1,210	-
諸会費	32,875	22,875	10,000
減価償却費	322,420	312,080	10,340
経常費用計	134,651,272	144,870,586	△ 10,219,314
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,689,040	7,468,865	△ 13,157,905
評価損益等計	-	-	-
当期経常増減額	△ 5,689,040	7,468,865	△ 13,157,905
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
有価証券評価損益等	-	-	-
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	△ 5,689,040	7,468,865	△ 13,157,905
一般正味財産期首残高	341,958,929	334,490,064	7,468,865
一般正味財産期末残高	336,269,889	341,958,929	△ 5,689,040
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	912,103,889	917,792,929	△ 5,689,040

正味財産増減計算書内訳表

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
基本財産運用益	[           - ]	[   800,000 ]	[   800,000 ]
基本財産利息収入	-	800,000	800,000
特定資産運用益	[  1,364,251 ]	[           - ]	[  1,364,251 ]
基金利息収入	1,360,553	-	1,360,553
建設修繕運用益	3,698	-	3,698
公益自主事業収入	[ 35,893,042 ]	[  2,482,873 ]	[ 38,375,915 ]
経営者支援事業収入	1,477,776	102,224	1,580,000
施設賃貸事業収入	18,136,158	1,254,555	19,390,713
交流事業収入	26,001	1,799	27,800
研修事業収入	1,978,071	136,831	2,114,902
メンテナンス改革推進包括支援事業収入	3,703,793	256,207	3,960,000
プラントメンテ技術者・技能者育成事業収入	10,571,243	731,257	11,302,500
公益受託事業収入	[ 63,068,839 ]	[  3,814,271 ]	[ 66,883,110 ]
中小企業新事業展開支援事業収入	3,287,840	227,434	3,515,274
大型展示会への県ブース出展支援事業収入	21,178,963	1,465,037	22,644,000
新居浜ブランド創出・支援事業収入	12,950,660	347,387	13,298,047
西条市技術展示会出展支援事業収入	5,136,675	355,325	5,492,000
中小・中堅企業経営力改善事業収入	-	-	-
高校生溶接技術競技会事業収入	6,241,767	431,769	6,673,536
製造業イメージアップ事業収入	2,027,467	140,248	2,167,715
中小企業「カイゼン」支援事業収入	2,524,376	174,622	2,698,998
新居浜市創造型研究支援事業収入	1,771,030	122,510	1,893,540
中小企業担い手育成支援事業収入	-	-	-
先進的技術実証支援事業収入	-	-	-
IoT推進ラボ実施事業収入	7,950,061	549,939	8,500,000
公益補助事業収入	[ 19,783,207 ]	[  1,368,487 ]	[ 21,151,694 ]
認定訓練事業収入	2,202,822	152,378	2,355,200
地域DX促進活動支援事業収入	17,580,385	1,216,109	18,796,494
雑収益	[           - ]	[   387,262 ]	[   387,262 ]
雑収入	-	347,387	347,387
受取利息	-	39,875	39,875
<b>経常収益計</b>	120,109,339	8,852,893	128,962,232
<b>(2) 経常費用</b>			
公益事業費	[ 126,472,659 ]	[           - ]	[ 126,472,659 ]
給与手当	28,909,546	-	28,909,546
法定福利費	4,544,169	-	4,544,169
支払報酬	19,726,193	-	19,726,193
退職給付費用	882,917	-	882,917
会議費	295,409	-	295,409
旅費交通費	7,384,192	-	7,384,192
図書購入費	188,634	-	188,634
消耗品費	1,323,161	-	1,323,161
印刷製本費	950,152	-	950,152

通信運搬費	712,036	-	712,036
修繕費	10,068,584	-	10,068,584
使用料及び貸借料	14,012,518	-	14,012,518
租税公課	52,000	-	52,000
委託外注費	27,868,078	-	27,868,078
材料費	621,731	-	621,731
光熱水費	2,032,733	-	2,032,733
交際費	54,336	-	54,336
保険料	307,760	-	307,760
教育研修費	43,854	-	43,854
諸会費	100,000	-	100,000
減価償却費	6,394,656	-	6,394,656
法人会計費	[	8,178,613]	[ 8,178,613 ]
給与手当	-	1,017,767	1,017,767
法定福利費	-	159,980	159,980
福利厚生費	-	48,030	48,030
退職給付費用	-	31,083	31,083
会議費	-	11,004	11,004
旅費交通費	-	59,305	59,305
消耗品費	-	25,580	25,580
通信運搬費	-	56,228	56,228
修繕費	-	507,660	507,660
使用料及び貸借料	-	92,860	92,860
租税公課	-	4,978,200	4,978,200
委託外注費	-	660,000	660,000
光熱水費	-	102,491	102,491
交際費	-	20,730	20,730
保険料	-	51,190	51,190
雑費	-	1,210	1,210
諸会費	-	32,875	32,875
減価償却費	-	322,420	322,420
経常費用計	126,472,659	8,178,613	134,651,272
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,363,320	674,280	△ 5,689,040
評価損益等計	-	-	-
当期経常増減額	△ 6,363,320	674,280	△ 5,689,040
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	△ 6,363,320	674,280	△ 5,689,040
一般正味財産期首残高	342,944,060	△ 985,131	341,958,929
一般正味財産期末残高	336,580,740	△ 310,851	336,269,889
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	713,580,740	198,523,149	912,103,889

### (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	2,476,500	-	-	2,476,500
定期預金	-	-	-	-
有価証券	199,441,000	-	-	199,441,000
小 計	201,917,500	-	-	201,917,500
特定資産				
退職給付引当資産	8,135,000	-	-	8,135,000
地域産業育成基金	377,000,000	-	-	377,000,000
建物修繕等引当預金	21,340,000	-	-	21,340,000
積立金	-	-	-	-
小 計	406,475,000	-	-	406,475,000
合 計	608,392,500	-	-	608,392,500

#### 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	2,476,500	(2,476,500)	-	-
定期預金	-	0	-	-
有価証券	199,441,000	(196,357,500)	(3,083,500)	-
小 計	201,917,500	(198,834,000)	(3,083,500)	-
特定資産				
退職給付引当資産	8,135,000	-	(8,135,000)	(8,135,000)
地域産業育成基金	377,000,000	(377,000,000)	-	-
建物修繕等引当預金	21,340,000	-	(21,340,000)	-
積立金	-	-	-	-
小 計	406,475,000	(377,000,000)	(29,475,000)	(8,135,000)
合 計	608,392,500	(575,834,000)	(32,558,500)	(8,135,000)



4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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	223,000,856	-	166,108,851
建物附属設備	301,595,517	276,599,254	-	24,996,263
構 築 物	58,287,526	58,201,125	-	86,401
車両運搬具	1,284,540	1,284,539	-	1
什器備品	50,593,164	50,522,913	-	70,251
ソフトウェア	3,164,700	3,164,700	-	-
電話加入権	519,120	-	-	519,120
合 計	804,554,274	612,773,387	-	191,780,887

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
基本財産			
第 1 7 2 回 利 付 国 債	99,940,000	92,020,000	△ 7,920,000
第 1 7 2 回 利 付 国 債	99,501,000	92,020,000	△ 7,481,000
小 計	199,441,000	184,040,000	△ 15,401,000
特定資産			
第 3 1 0 回 四 国 電 力 債 券	100,000,000	87,490,000	△ 12,510,000
第 4 0 7 回 日 本 高 速 道 路 保 有 債 券	99,779,000	90,612,000	△ 9,167,000
小 計	199,779,000	178,102,000	△ 21,677,000
その他固定資産			
第 3 1 6 回 四 国 電 力 債 券	30,000,000	29,983,500	△ 16,500
小 計	30,000,000	29,983,500	△ 16,500
合 計	429,220,000	392,125,500	△ 37,094,500

(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	8,135,000	-	-	-	8,135,000
建物修繕等引当預金	21,340,000	-	-	-	21,340,000

## (5) 財産目録

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				51,499,162
	普通預金	1193584	伊予銀行 中萩支店	運転資金として	49,267,218
	普通預金	1376197	伊予銀行 中萩支店	運転資金として	0
	普通預金	5395139	愛媛銀行 新居浜支店	運転資金として	641,448
	普通預金	0106125	東予信用金庫 中萩支店	運転資金として	1,590,496
	未収金				47,633,370
	受託収入				46,795,070
	入居料				782,017
	施設機器使用料				39,600
	法定福利費				16,683
流 動 資 産 合 計					99,132,532
(固定資産)	基本財産				
	普通預金				2,476,500
	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	2,476,500
	有価証券				199,441,000
	172回利付国債		四国アライアンス証券 新居浜支店	運用益を管理費の財源として利用	99,940,000
	172回利付国債		SMBC日興証券 松山支店	運用益を管理費の財源として利用	99,501,000
特定資産	退職給付引当資産				8,135,000
	普通預金		伊予銀行 中萩支店	退職金の財源として利用	8,135,000
	地域産業育成基金				377,000,000
	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	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	20,000,000
	普通預金		伊予銀行 中萩支店	運用益を公益事業の財源として利用	7,221,000
	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
	310四国電力債		大和証券 新居浜支店	運用益を公益事業の財源として利用	100,000,000
	政府保証第407回日本高速道路保有・債券返済機構債券		三菱UFJモルガン・スタンレー証券 松山支店	運用益を公益事業の財源として利用	99,779,000
	建物修繕等引当預金				21,340,000
	定期預金		伊予銀行 中萩支店	修繕の財源として利用	21,340,000
その他 固定資産	建物			公益事業、管理に使用	166,108,851
	建物附属設備			公益事業、管理に使用	24,996,263
	構築物			公益事業、管理に使用	86,401
	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	70,251
	電話加入権			公益事業、管理に使用	519,120
	316回四国電力債		野村証券 松山支店	運用益を公益事業の財源として利用	30,000,000
固 定 資 産 合 計					830,173,387
資 産 合 計					929,305,919
(流動負債)	未払費用				1,621,763
	前受家賃				638,943
	預り金				611,284
	源泉所得税				611,284
	仮受金				3,935,800
流 動 負 債 合 計					6,807,790
(固定負債)	退職給付引当金				8,135,000
	預り敷金				2,259,240
	株式会社 シーライブ				514,620
	株式会社 クリエイト設計				143,760
	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
	ピクセルソフトウェア 株式会社				1,073,790
リージョナルデザイン 株式会社				228,000	
固 定 負 債 合 計					10,394,240
負 債 合 計					17,202,030
正 味 財 産					912,103,889