

決算報告書

自 平成26年 4月 1日

至 平成27年 3月31日

公益財団法人くれ産業振興センター

広島県呉市阿賀南2丁目10番1号

貸借対照表

平成27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	11,428	4,459	6,969
普通預金	17,727,664	15,038,915	2,688,749
未収金	49,476	15,291	34,185
流動資産合計	17,788,568	15,058,665	2,729,903
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2) その他固定資産			
什器備品	312,980	685,085	△ 372,105
出資金	100,000	100,000	0
その他固定資産合計	412,980	785,085	△ 372,105
固定資産合計	30,412,980	30,785,085	△ 372,105
資産合計	48,201,548	45,843,750	2,357,798
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	8,477,431	5,720,462	2,756,969
預り金	257,147	284,213	△ 27,066
流動負債合計	8,734,578	6,004,675	2,729,903
負債合計	8,734,578	6,004,675	2,729,903
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2 一般正味財産	39,466,970	39,839,075	△ 372,105
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
正味財産合計	39,466,970	39,839,075	△ 372,105
負債及び正味財産合計	48,201,548	45,843,750	2,357,798

正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27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			
① 基本財産運用益	16,100	16,100	0
基本財産運用益	16,100	16,100	0
② 事業収益	6,094,549	5,907,743	186,806
呉市受託収益	6,094,549	5,907,743	186,806
③ 受取補助金等	93,939,767	89,879,167	4,060,600
呉市補助金収益	93,939,767	89,879,167	4,060,600
④ 雑収益	807,480	999,521	△ 192,041
インキュベーション施設入居者電気使用料	797,033	978,556	△ 181,523
受取利息	6,447	5,565	882
受取配当金	4,000	4,000	0
雑収益	0	11,400	△ 11,400
経常収益計	100,857,896	96,802,531	4,055,365
(2) 経常費用			
① 事業費	79,982,074	77,129,761	2,852,313
役員報酬	4,446,491	4,445,980	511
給料手当	39,906,693	38,564,181	1,342,512
臨時雇賃金	478,078	0	478,078
福利厚生費	7,081,029	7,364,063	△ 283,034
旅費交通費	775,190	831,120	△ 55,930
通信運搬費	1,303,572	1,353,803	△ 50,231
減価償却費	220,288	250,018	△ 29,730
消耗品費	136,164	53,322	82,842
修繕費	300,592	322,875	△ 22,283
印刷製本費	382,881	354,666	28,215
燃料費	402,741	343,241	59,500
光熱水料費	1,742,860	1,986,038	△ 243,178
賃借料	284,460	280,344	4,116
諸謝金	576,300	525,760	50,540
支払負担金	324,274	478,413	△ 154,139
支払助成金	17,854,000	16,125,000	1,729,000
委託費	3,720,614	3,839,314	△ 118,700
雑費	45,847	11,623	34,224

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費	21,247,927	19,893,867	1,354,060
役員報酬	2,125,639	2,095,420	30,219
給料手当	12,363,600	11,721,430	642,170
福利厚生費	2,904,380	2,439,514	464,866
旅費交通費	81,900	43,570	38,330
通信運搬費	366,004	313,183	52,821
減価償却費	151,817	138,029	13,788
消耗什器備品費	35,070	0	35,070
消耗品費	536,972	639,497	△ 102,525
修繕費	441,302	373,780	67,522
印刷製本費	23,760	28,350	△ 4,590
光熱水料費	312,734	324,953	△ 12,219
賃借料	1,076,734	908,465	168,269
保険料	228,210	412,100	△ 183,890
租税公課	21,000	54,200	△ 33,200
支払負担金	172,340	148,875	23,465
委託費	267,016	132,760	134,256
雑費	139,449	119,741	19,708
経常費用計	101,230,001	97,023,628	4,206,373
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 372,105	△ 221,097	△ 151,008
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 372,105	△ 221,097	△ 151,008
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 372,105	△ 221,097	△ 151,008
一般正味財産期首残高	39,839,075	40,060,172	△ 221,097
一般正味財産期末残高	39,466,970	39,839,075	△ 372,105
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	39,466,970	39,839,075	△ 372,105

財 産 目 録

平成27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)	現金	手元保管	運転資金として	11,428
	普通預金	普通預金	運転資金として	17,727,664
		広島銀行呉支店		(17,659,587)
		呉信用金庫阿賀支店		(54,004)
	未収金	もみじ銀行呉中央支店	インキュベーション施設指定管理者受託事業に係るインキュベーション施設電気使用料収入未納分及び勤労者福祉サービスセンター会費展入分	(14,073) 49,476
流動資産合計				17,788,568
(固定資産)	基本財産	定期預金	定期預金	30,000,000
			広島銀行呉支店	(10,000,000)
			呉信用金庫阿賀支店	(10,000,000)
			もみじ銀行呉中央支店	(10,000,000)
	その他固定資産	什器備品	什器備品	312,980
		パソコン他	(187,873)	
		会計ソフト	(125,107)	
	出資金	呉信用金庫阿賀支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業共用の財源として使用している。	100,000
固定資産合計				30,412,980
資産合計				48,201,548
(流動負債)	未払金	未払金		8,477,431
		呉市に対する未払金	呉市受託収益の清算金の未払分	(647,451)
		呉市に対する未払金	呉市補助金収入の清算金の未払分	(7,309,233)
		職員に対するもの	公益目的事業及び管理運営に従事する職員の3月勤務分の時間外勤務手当	(261,077)
		職員に対するもの	公益目的事業に従事する職員の3月分旅費交通費	(37,190)
		その他経費	公益目的事業に関する経費の未払分	(222,480)
	預り金	源泉所得税他	公益目的事業及び管理運営に従事する役職員の3月分源泉所得税及び市町県民税の4月納付分	257,147
流動負債合計				8,734,578
負債合計				8,734,578
正味財産				39,466,970

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 公益法人会計基準の適用

「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。

(2) 固定資産の減価償却の方法

什器備品の減価償却は，定額法によっている。

(3) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については，通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(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 会計方針の変更

該当なし。

3 基本財産の増減額及びその残高

基本財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	30,000,000	0	0	30,000,000
合 計	30,000,000	0	0	30,000,000

4 基本財産の財源等の内訳

基本財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	30,000,000	0	30,000,000	0
合 計	30,000,000	0	30,000,000	0

5 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	当期末残高
什器備品(パソコン等)	4,817,520	4,504,540	312,980
合 計	4,817,520	4,504,540	312,980

6 補助金等の内訳並びに交付者，当期の増減額及び残高

補助金等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						
くれ産業振興センター 事業補助金	呉市	0	66,169,663	66,169,663	0	一般正味財産
くれ産業振興センター 派遣職員補助金	呉市	0	27,770,104	27,770,104	0	一般正味財産
合 計		0	93,939,767	93,939,767	0	