

決算報告書

自 平成27年 4月 1日
至 平成28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28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	11,688	11,428	260
普通預金	14,625,145	17,727,664	△ 3,102,519
未収金	51,566	49,476	2,090
流動資産合計	14,688,399	17,788,568	△ 3,100,169
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	98,282	312,980	△ 214,698
出資金	100,000	100,000	0
その他固定資産合計	198,282	412,980	△ 214,698
固定資産合計	30,198,282	30,412,980	△ 214,698
資産合計	44,886,681	48,201,548	△ 3,314,867
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	5,345,019	8,477,431	△ 3,132,412
預り金	289,390	257,147	32,243
流動負債合計	5,634,409	8,734,578	△ 3,100,169
負債合計	5,634,409	8,734,578	△ 3,100,169
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	39,252,272	39,466,970	△ 214,698
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
正味財産合計	39,252,272	39,466,970	△ 214,698
負債及び正味財産合計	44,886,681	48,201,548	△ 3,314,867

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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	6,444,080	6,094,549	349,531
呉市受託収益	6,444,080	6,094,549	349,531
③ 受取補助金等	103,784,052	93,939,767	9,844,285
呉市補助金収益	103,784,052	93,939,767	9,844,285
④ 雑収益	1,060,481	807,480	253,001
インキュベーション施設入居者電気使用料	1,002,110	797,033	205,077
受取利息	7,051	6,447	604
受取配当金	4,000	4,000	0
雑収益	47,320	0	47,320
経常収益計	111,304,713	100,857,896	10,446,817
(2) 経常費用			
① 事業費	91,465,515	79,982,074	11,483,441
役員報酬	4,447,002	4,446,491	511
給料手当	42,353,980	39,906,693	2,447,287
臨時雇賃金	0	478,078	△ 478,078
福利厚生費	7,645,428	7,081,029	564,399
旅費交通費	667,535	775,190	△ 107,655
通信運搬費	1,263,868	1,303,572	△ 39,704
減価償却費	126,611	220,288	△ 93,677
消耗什器備品費	24,138	0	24,138
消耗品費	65,145	136,164	△ 71,019
修繕費	637,200	300,592	336,608
印刷製本費	287,571	382,881	△ 95,310
燃料費	326,993	402,741	△ 75,748
光熱水料費	1,872,748	1,742,860	129,888
賃借料	282,660	284,460	△ 1,800
諸謝金	186,040	576,300	△ 390,260
支払負担金	317,090	324,274	△ 7,184
支払助成金	27,180,000	17,854,000	9,326,000
委託費	3,713,213	3,720,614	△ 7,401
雑費	68,293	45,847	22,446

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費	20,053,896	21,247,927	△ 1,194,031
役員報酬	2,205,858	2,125,639	80,219
給料手当	11,390,948	12,363,600	△ 972,652
福利厚生費	2,576,534	2,904,380	△ 327,846
旅費交通費	69,610	81,900	△ 12,290
通信運搬費	365,948	366,004	△ 56
減価償却費	88,087	151,817	△ 63,730
消耗什器備品費	74,196	35,070	39,126
消耗品費	480,492	536,972	△ 56,480
修繕費	462,596	441,302	21,294
印刷製本費	8,640	23,760	△ 15,120
光熱水料費	287,839	312,734	△ 24,895
賃借料	1,131,172	1,076,734	54,438
保険料	317,870	228,210	89,660
租税公課	57,000	21,000	36,000
支払負担金	152,340	172,340	△ 20,000
委託費	172,948	267,016	△ 94,068
雑費	211,818	139,449	72,369
經常費用計	111,519,411	101,230,001	10,289,410
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 214,698	△ 372,105	157,407
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	△ 214,698	△ 372,105	157,407
2 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 214,698	△ 372,105	157,407
一般正味財産期首残高	39,466,970	39,839,075	△ 372,105
一般正味財産期末残高	39,252,272	39,466,970	△ 214,698
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	39,252,272	39,466,970	△ 214,698

財 産 目 録

平成28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	11,688	
	普通預金	普通預金	運転資金として	14,625,145	
		広島銀行呉支店			(14,541,153)
		呉信用金庫阿賀支店			(62,916)
	未収金	もみじ銀行呉中央支店		(21,076)	
			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	51,566	
流動資産合計				14,688,399	
(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	98,282	
パソコン他			(12,025)		
会計ソフト			(86,257)		
	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				30,198,282	
資産合計				44,886,681	
(流動負債)	未払金	未払金		5,345,019	
		呉市に対する未払金	呉市受託収益の清算金の未払分	(648,920)	
		呉市に対する未払金	呉市補助金収入の清算金の未払分	(4,450,948)	
		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	(190,012)	
		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	(22,710)	
	社会保険料	公益目的事業及び管理運営に従事する職員の差額遡及分に対する事業主負担分	(32,429)		
	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	289,390	
流動負債合計				5,634,409	
負債合計				5,634,409	
正味財産				39,252,272	

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	4,719,238	98,282
合 計	4,817,520	4,719,238	98,282

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	85,142,236	85,142,236	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	18,641,816	18,641,816	0	一般正味財産
合 計		0	103,784,052	103,784,052	0	