

決算報告書

自 平成28年 4月 1日
至 平成29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29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	10,154	11,688	△ 1,534
普通預金	22,443,888	14,625,145	7,818,743
未収金	357	51,566	△ 51,209
流動資産合計	22,454,399	14,688,399	7,766,000
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	26	98,282	△ 98,256
ソフトウェア	52,867	0	52,867
出資金	100,000	100,000	0
その他固定資産合計	152,893	198,282	△ 45,389
固定資産合計	30,152,893	30,198,282	△ 45,389
資産合計	52,607,292	44,886,681	7,720,611
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	13,124,449	5,345,019	7,779,430
預り金	275,960	289,390	△ 13,430
賞与引当金	2,843,840	0	2,843,840
流動負債合計	16,244,249	5,634,409	10,609,840
負債合計	16,244,249	5,634,409	10,609,840
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	36,363,043	39,252,272	△ 2,889,229
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
正味財産合計	36,363,043	39,252,272	△ 2,889,229
負債及び正味財産合計	52,607,292	44,886,681	7,720,611

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29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			
I 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	16,143	16,100	43
基本財産運用益	16,143	16,100	43
② 事業収益	6,437,177	6,444,080	△ 6,903
呉市受託収益	6,437,177	6,444,080	△ 6,903
③ 受取補助金等	96,589,448	103,784,052	△ 7,194,604
呉市補助金収益	96,589,448	103,784,052	△ 7,194,604
④ 雑収益	660,909	1,060,481	△ 399,572
インキュベーション施設入居者電気使用料	636,205	1,002,110	△ 365,905
受取利息	724	7,051	△ 6,327
受取配当金	4,000	4,000	0
雑収益	19,980	47,320	△ 27,340
経常収益計	103,703,677	111,304,713	△ 7,601,036
(2) 経常費用			
① 事業費	86,508,368	91,465,515	△ 4,957,147
役員報酬	4,447,002	4,447,002	0
給料手当	42,313,620	42,353,980	△ 40,360
賞与引当金繰入額	2,244,834	0	2,244,834
福利厚生費	7,938,785	7,645,428	293,357
旅費交通費	803,085	667,535	135,550
通信運搬費	1,305,064	1,263,868	41,196
減価償却費	8,639	126,611	△ 117,972
消耗什器備品費	0	24,138	△ 24,138
消耗品費	33,335	65,145	△ 31,810
修繕費	551,880	637,200	△ 85,320
印刷製本費	234,651	287,571	△ 52,920
燃料費	265,595	326,993	△ 61,398
光熱水料費	1,597,920	1,872,748	△ 274,828
賃借料	303,104	282,660	20,444
諸謝金	249,820	186,040	63,780
支払負担金	603,176	317,090	286,086
支払助成金	19,487,000	27,180,000	△ 7,693,000
委託費	4,104,833	3,713,213	391,620
雑費	16,025	68,293	△ 52,268

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費	20,084,538	20,053,896	30,642
役員報酬	2,185,858	2,205,858	△ 20,000
給料手当	10,965,167	11,390,948	△ 425,781
賞与引当金繰入額	599,006	0	599,006
福利厚生費	2,725,062	2,576,534	148,528
旅費交通費	75,200	69,610	5,590
通信運搬費	346,321	365,948	△ 19,627
減価償却費	36,750	88,087	△ 51,337
消耗什器備品費	34,020	74,196	△ 40,176
消耗品費	455,417	480,492	△ 25,075
修繕費	235,270	462,596	△ 227,326
印刷製本費	23,760	8,640	15,120
光熱水料費	272,025	287,839	△ 15,814
賃借料	1,135,235	1,131,172	4,063
保険料	402,200	317,870	84,330
租税公課	37,400	57,000	△ 19,600
支払負担金	139,340	152,340	△ 13,000
委託費	180,618	172,948	7,670
雑費	235,889	211,818	24,071
経常費用計	106,592,906	111,519,411	△ 4,926,505
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,889,229	△ 214,698	△ 2,674,531
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,889,229	△ 214,698	△ 2,674,531
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	△ 2,889,229	△ 214,698	△ 2,674,531
一般正味財産期首残高	39,252,272	39,466,970	△ 214,698
一般正味財産期末残高	36,363,043	39,252,272	△ 2,889,229
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	36,363,043	39,252,272	△ 2,889,229

財 産 目 録

平成29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	10,154	
	普通預金	普通預金	運転資金として	22,443,888	
		広島銀行呉支店		(22,343,963)	
		呉信用金庫阿賀支店		(71,830)	
	もみじ銀行呉中央支店		(28,095)		
	未収金	未収金	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	357	
流動資産合計				22,454,399	
(固定資産)					
基本財産	定期預金	定期預金	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的の事業共用の財源として使用している。	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	パソコン他	公益目的保有財産であり、公益目的の事業に使用している。また、共用財産であり、うち72%は公益目的の財産として公益目的の事業の用に供し、うち28%は管理運営の用に供している。	26	
		ソフトウェア		会計ソフト	52,867
	出資金	呉信用金庫阿賀支店		公益目的保有財産であり、運用益を公益目的の事業共用の財源として使用している。	100,000
固定資産合計				30,152,893	
資産合計				52,607,292	
(流動負債)					
	未払金	未払金		13,124,449	
		呉市に対する未払金		呉市受託収益の精算金の未払分	(160,823)
		呉市に対する未払金		呉市補助金収入の精算金の未払分	(12,816,552)
		職員に対するもの		公益目的の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	(106,714)
		職員に対するもの		公益目的の事業に従事する職員の3月分旅費交通費	(40,360)
	預り金	源泉所得税他	公益目的の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	275,960	
	賞与引当金	職員に対するもの	公益目的の事業及び管理運営に従事する役職員の賞与の支給に備えたもの	2,843,840	
流動負債合計				16,244,249	
負債合計				16,244,249	
正味財産				36,363,043	

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却は、定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金については、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(3) 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 表示方法の変更

貸借対照表・財産目録

会計ソフトは従来、什器備品に含めて表示していたが、より明瞭な表示とするため、当年度より会計ソフトを什器備品から分離し、ソフトウェアとして記載している。

4 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

5 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

6 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	4,486,770	4,486,744	26
ソフトウェア	330,750	277,883	52,867
合 計	4,817,520	4,764,627	52,893

7 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	78,053,011	78,053,011	0	—
くれ産業振興センター 派遣職員補助金	呉市	0	18,536,437	18,536,437	0	—
合 計		0	96,589,448	96,589,448	0	

附属明細書

1 基本財産の明細

基本財産については、財務諸表の注記に記載をしているため、記載を省略。

2 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	
賞与引当金	0	2,843,840	0	0	2,843,840