

決算報告書

自 平成29年 4月 1日
至 平成30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30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	14,057	10,154	3,903
普通預金	19,121,846	22,443,888	△ 3,322,042
未収金	593	357	236
流動資産合計	19,136,496	22,454,399	△ 3,317,903
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	26	26	0
ソフトウェア	19,477	52,867	△ 33,390
リース資産	4,544,100	0	4,544,100
出資金	100,000	100,000	0
その他固定資産合計	4,663,603	152,893	4,510,710
固定資産合計	34,663,603	30,152,893	4,510,710
資産合計	53,800,099	52,607,292	1,192,807
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	9,456,246	13,124,449	△ 3,668,203
預り金	626,260	275,960	350,300
短期リース債務	1,052,306	0	1,052,306
賞与引当金	2,615,469	2,843,840	△ 228,371
流動負債合計	13,750,281	16,244,249	△ 2,493,968
2 固定負債			
長期リース債務	3,519,930	0	3,519,930
固定負債合計	3,519,930	0	3,519,930
負債合計	17,270,211	16,244,249	1,025,962

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	36,529,888	36,363,043	166,845
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
正味財産合計	36,529,888	36,363,043	166,845
負債及び正味財産合計	53,800,099	52,607,292	1,192,807

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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	50,619	16,143	34,476
基本財産受取利息	50,619	16,143	34,476
② 事業収益	6,115,490	6,437,177	△ 321,687
呉市受託収益	6,115,490	6,437,177	△ 321,687
③ 受取補助金等	89,718,212	96,589,448	△ 6,871,236
呉市補助金収益	89,718,212	96,589,448	△ 6,871,236
④ 雑収益	420,715	660,909	△ 240,194
インキュベーション施設入居者電気使用料	376,380	636,205	△ 259,825
受取利息	375	724	△ 349
受取配当金	4,000	4,000	0
雑収益	39,960	19,980	19,980
経常収益計	96,305,036	103,703,677	△ 7,398,641
(2) 経常費用			
① 事業費	81,059,094	86,508,368	△ 5,449,274
役員報酬	4,237,002	4,447,002	△ 210,000
給料手当	34,696,903	42,313,620	△ 7,616,717
賞与引当金繰入額	2,355,423	2,244,834	110,589
福利厚生費	7,147,676	7,938,785	△ 791,109
旅費交通費	715,055	803,085	△ 88,030
通信運搬費	1,204,157	1,305,064	△ 100,907
減価償却費	577,368	8,639	568,729
消耗品費	15,778	33,335	△ 17,557
修繕費	136,620	551,880	△ 415,260
印刷製本費	233,571	234,651	△ 1,080
燃料費	250,430	265,595	△ 15,165
光熱水料費	1,478,723	1,597,920	△ 119,197
賃借料	83,580	303,104	△ 219,524
諸謝金	62,880	249,820	△ 186,940
支払負担金	461,928	603,176	△ 141,248
支払助成金	23,442,000	19,487,000	3,955,000
支払利息	41,253	0	41,253
委託費	3,918,747	4,104,833	△ 186,086
雑費	0	16,025	△ 16,025

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費	15,079,097	20,084,538	△ 5,005,441
役員報酬	2,035,858	2,185,858	△ 150,000
給料手当	6,428,854	10,965,167	△ 4,536,313
賞与引当金繰入額	260,046	599,006	△ 338,960
福利厚生費	2,047,490	2,725,062	△ 677,572
旅費交通費	80,600	75,200	5,400
通信運搬費	363,486	346,321	17,165
減価償却費	257,922	36,750	221,172
消耗什器備品費	78,300	34,020	44,280
消耗品費	533,521	455,417	78,104
修繕費	323,850	235,270	88,580
印刷製本費	16,200	23,760	△ 7,560
光熱水料費	290,196	272,025	18,171
賃借料	1,135,595	1,135,235	360
保険料	397,410	402,200	△ 4,790
租税公課	58,600	37,400	21,200
支払負担金	139,340	139,340	0
支払利息	16,043	0	16,043
委託費	387,051	180,618	206,433
雑費	228,735	235,889	△ 7,154
經常費用計	96,138,191	106,592,906	△ 10,454,715
評価損益等調整前当期經常増減額	166,845	△ 2,889,229	3,056,074
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	166,845	△ 2,889,229	3,056,074
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	166,845	△ 2,889,229	3,056,074
一般正味財産期首残高	36,363,043	39,252,272	△ 2,889,229
一般正味財産期末残高	36,529,888	36,363,043	166,845
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	36,529,888	36,363,043	166,845

財 産 目 録

平成30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	14,057
	普通預金	普通預金	運転資金として	19,121,846
		広島銀行呉支店		(18,980,507)
		呉信用金庫阿賀支店		(91,236)
		もみじ銀行呉中央支店		(50,103)
	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	593
流動資産合計				19,136,496
(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%は公益目的の財源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	管理運営の用に供している。	19,477
	リース資産	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%は公益目的の財源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。	4,544,100
	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				34,663,603
資産合計				53,800,099

(流動負債)	未払金	未払金		9,456,246
		呉市に対する未払金	呉市受託収益の精算金の未払分	(276,510)
		呉市に対する未払金	呉市補助金収入の精算金の未払分	(8,587,788)
		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	(163,807)
		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	(44,050)
	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社会保険料事業主負担分	(384,091)	
	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社会保険料本人負担分、源泉所得税及び市町県民税	626,260
短期リース債務	株式会社新星工業社呉サービスセンター	公益目的事業、管理運営のために使用するパソコン等リース資産に対する債務	1,052,306	
賞与引当金	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役職員の賞与の支給に備えたもの	2,615,469	
流動負債合計				13,750,281
(固定負債)	長期リース債務	株式会社新星工業社呉サービスセンター	公益目的事業、管理運営のために使用するパソコン等リース資産に対する債務	3,519,930
固定負債合計				3,519,930
負債合計				17,270,211
正味財産				36,529,888

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。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る資産についてはリース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする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 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	4,486,770	4,486,744	26
ソフトウェア	330,750	311,273	19,477
リース資産	5,346,000	801,900	4,544,100
合 計	10,163,520	5,599,917	4,563,603

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	89,718,212	89,718,212	0	—
合 計		0	89,718,212	89,718,212	0	

7 リース取引関係

(1) ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引である。

(2) リース資産の内容

その他固定資産で、事務所におけるコンピュータ、サーバ、複合機等（什器備品）である。

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	2,843,840	2,615,469	2,843,840	0	2,615,469