

決算報告書

自 平成30年 4月 1日
至 平成31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31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	13,122	14,057	△ 935
普通預金	28,138,075	19,121,846	9,016,229
未収金	1,470,277	593	1,469,684
流動資産合計	29,621,474	19,136,496	10,484,978
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	0	19,477	△ 19,477
リース資産	3,474,900	4,544,100	△ 1,069,200
出資金	100,000	100,000	0
その他固定資産合計	3,574,926	4,663,603	△ 1,088,677
固定資産合計	33,574,926	34,663,603	△ 1,088,677
資産合計	63,196,400	53,800,099	9,396,301
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	19,806,897	9,456,246	10,350,651
預り金	760,587	626,260	134,327
短期リース債務	1,066,812	1,052,306	14,506
賞与引当金	3,478,912	2,615,469	863,443
流動負債合計	25,113,208	13,750,281	11,362,927
2 固定負債			
長期リース債務	2,453,118	3,519,930	△ 1,066,812
固定負債合計	2,453,118	3,519,930	△ 1,066,812
負債合計	27,566,326	17,270,211	10,296,115

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	35,630,074	36,529,888	△ 899,814
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
正味財産合計	35,630,074	36,529,888	△ 899,814
負債及び正味財産合計	63,196,400	53,800,099	9,396,301

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31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	5,100	50,619	△ 45,519
基本財産受取利息	5,100	50,619	△ 45,519
②事業収益	10,467,934	6,115,490	4,352,444
呉市受託収益	10,467,934	6,115,490	4,352,444
③受取補助金等	83,799,697	89,718,212	△ 5,918,515
受取地方公共団体補助金	82,329,420	89,718,212	△ 7,388,792
受取国庫補助金	1,470,277	0	1,470,277
④雑収益	217,241	420,715	△ 203,474
インキュベーション施設入居者電気使用料	212,897	376,380	△ 163,483
受取利息	344	375	△ 31
受取配当金	4,000	4,000	0
雑収益	0	39,960	△ 39,960
経常収益計	94,489,972	96,305,036	△ 1,815,064
(2) 経常費用			
①事業費	79,242,609	81,059,094	△ 1,816,485
役員報酬	4,237,239	4,237,002	237
給料手当	39,510,299	34,696,903	4,813,396
賞与引当金繰入額	2,871,464	2,355,423	516,041
福利厚生費	8,221,818	7,147,676	1,074,142
旅費交通費	564,790	715,055	△ 150,265
通信運搬費	1,237,791	1,204,157	33,634
減価償却費	769,824	577,368	192,456
消耗品費	47,659	15,778	31,881
修繕費	1,584,576	136,620	1,447,956
印刷製本費	288,035	233,571	54,464
燃料費	264,331	250,430	13,901
光熱水料費	1,634,242	1,478,723	155,519
賃借料	146,580	83,580	63,000
保険料	39,010	0	39,010
諸謝金	509,260	62,880	446,380
支払負担金	699,014	461,928	237,086
支払助成金	12,408,157	23,442,000	△ 11,033,843
支払利息	40,157	41,253	△ 1,096
委託費	4,168,363	3,918,747	249,616
雑費	0	0	0

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費	16,147,177	15,079,097	1,068,080
役員報酬	2,115,960	2,035,858	80,102
給料手当	6,967,468	6,428,854	538,614
賞与引当金繰入額	607,448	260,046	347,402
福利厚生費	1,987,987	2,047,490	△ 59,503
旅費交通費	60,690	80,600	△ 19,910
通信運搬費	366,988	363,486	3,502
減価償却費	318,853	257,922	60,931
消耗什器備品費	233,604	78,300	155,304
消耗品費	436,307	533,521	△ 97,214
修繕費	365,020	323,850	41,170
印刷製本費	29,160	16,200	12,960
光熱水料費	291,245	290,196	1,049
賃借料	1,360,304	1,135,595	224,709
保険料	300,070	397,410	△ 97,340
租税公課	45,600	58,600	△ 13,000
支払負担金	129,340	139,340	△ 10,000
支払利息	15,617	16,043	△ 426
委託費	290,160	387,051	△ 96,891
雑費	225,356	228,735	△ 3,379
経常費用計	95,389,786	96,138,191	△ 748,405
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 899,814	166,845	△ 1,066,659
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 899,814	166,845	△ 1,066,659
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	△ 899,814	166,845	△ 1,066,659
一般正味財産期首残高	36,529,888	36,363,043	166,845
一般正味財産期末残高	35,630,074	36,529,888	△ 899,814
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	35,630,074	36,529,888	△ 899,814

財 産 目 録

平成31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	13,122
	普通預金	普通預金	運転資金として	28,138,075
		広島銀行呉支店		(27,989,336)
		呉信用金庫阿賀支店		(96,936)
	もみじ銀行呉中央支店		(51,803)	
未収金	中国経済産業局	中小企業経営支援等対策費補助金(戦略的基盤技術高度化支援事業)に係る補助金	1,470,277	
流動資産合計				29,621,474
(固定資産)	基本財産	定期預金	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。	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%は公益目的財産として公益目的事業の用に供し、うち28%は管理運営の用に供している。
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%は公益目的財産として公益目的事業の用に供し、うち28%は管理運営の用に供している。	3,474,900
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				33,574,926
資産合計				63,196,400

(流動負債)	未払金	未払金		19,806,897
		呉市に対する未払金	呉市受託収益の精算金の未払分	(916,066)
		呉市に対する未払金	呉市補助金収入の精算金の未払分	(17,058,580)
		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	(171,904)
		役職員に対するもの	公益目的事業に従事する役職員の3月分旅費交通費	(29,635)
		その他経費	公益目的事業・管理運営に関する経費の未払分	(1,085,639)
	社会保険料	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事業主負担分	(545,073)	
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	760,587	
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	1,066,812	
賞与引当金	役職員に対するもの	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	3,478,912	
流動負債合計				25,113,208
(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	2,453,118
固定負債合計				2,453,118
負債合計				27,566,326
正味財産				35,630,074

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 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

3 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)	(-)
合 計	30,000,000	(0)	(30,000,000)	(-)

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	当期末残高
什器備品	4,486,770	4,486,744	26
ソフトウェア	330,750	330,750	0
リース資産	5,346,000	1,871,100	3,474,900
合 計	10,163,520	6,688,594	3,474,926

5 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	82,329,420	82,329,420	0	—
中小企業経営支援等対策費 補助金	中国経済産業局	0	1,470,277	1,470,277	0	—
合 計		0	83,799,697	83,799,697	0	

6 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、財務諸表に対する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	2,615,469	3,478,912	2,615,469	0	3,478,912