

# 決算報告書

自 平成31年 4月 1日  
至 令和 2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

令和 2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	11,758	13,122	△ 1,364
普通預金	32,479,513	28,138,075	4,341,438
未収金	9,613,536	1,470,277	8,143,259
前払費用	1,078	0	1,078
流動資産合計	42,105,885	29,621,474	12,484,411
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
リース資産	2,405,700	3,474,900	△ 1,069,200
出資金	100,000	100,000	0
その他固定資産合計	2,505,726	3,574,926	△ 1,069,200
固定資産合計	32,505,726	33,574,926	△ 1,069,200
資産合計	74,611,611	63,196,400	11,415,211
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	22,923,785	19,806,897	3,116,888
預り金	161,110	760,587	△ 599,477
短期リース債務	1,081,484	1,066,812	14,672
短期借入金	9,967,000	0	9,967,000
賞与引当金	3,089,805	3,478,912	△ 389,107
流動負債合計	37,223,184	25,113,208	12,109,976
2 固定負債			
長期リース債務	1,371,634	2,453,118	△ 1,081,484
固定負債合計	1,371,634	2,453,118	△ 1,081,484
負債合計	38,594,818	27,566,326	11,028,492
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	36,016,793	35,630,074	386,719
(うち基本財産への充当額)	( 30,000,000)	( 30,000,000)	( 0)
正味財産合計	36,016,793	35,630,074	386,719
負債及び正味財産合計	74,611,611	63,196,400	11,415,211

# 正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和2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	5,100	0
基本財産受取利息	5,100	5,100	0
② 事業収益	9,710,563	10,467,934	△ 757,371
呉市受託収益	9,710,563	10,467,934	△ 757,371
③ 受取補助金等	92,533,009	83,799,697	8,733,312
受取地方公共団体補助金	82,921,473	82,329,420	592,053
受取国庫補助金	9,611,536	1,470,277	8,141,259
④ 雑収益	185,825	217,241	△ 31,416
インキュベーション施設入居者電気使用料	134,915	212,897	△ 77,982
受取利息	360	344	16
受取配当金	4,000	4,000	0
雑収益	46,550	0	46,550
経常収益計	102,434,497	94,489,972	7,944,525
(2) 経常費用			
① 事業費	85,546,788	79,242,609	6,304,179
役員報酬	4,237,002	4,237,239	△ 237
給料手当	39,576,619	39,510,299	66,320
臨時雇賃金	472,048	0	472,048
賞与引当金繰入額	2,871,995	2,871,464	531
福利厚生費	7,397,150	8,221,818	△ 824,668
旅費交通費	453,050	564,790	△ 111,740
通信運搬費	1,332,402	1,237,791	94,611
減価償却費	769,824	769,824	0
消耗品費	18,080	47,659	△ 29,579
修繕費	1,147,051	1,584,576	△ 437,525
印刷製本費	318,657	288,035	30,622
燃料費	253,607	264,331	△ 10,724
光熱水料費	1,219,623	1,634,242	△ 414,619
賃借料	101,316	146,580	△ 45,264
保険料	39,790	39,010	780
諸謝金	550,844	509,260	41,584
支払負担金	926,242	699,014	227,228
支払助成金	19,866,256	12,408,157	7,458,099
支払利息	30,252	40,157	△ 9,905
委託費	3,964,980	4,168,363	△ 203,383
雑費	0	0	0

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費	16,500,990	16,147,177	353,813
役員報酬	2,055,858	2,115,960	△ 60,102
給料手当	7,395,218	6,967,468	427,750
賞与引当金繰入額	217,810	607,448	△ 389,638
福利厚生費	2,016,581	1,987,987	28,594
旅費交通費	45,700	60,690	△ 14,990
通信運搬費	441,772	366,988	74,784
減価償却費	299,376	318,853	△ 19,477
消耗什器備品費	313,202	233,604	79,598
消耗品費	455,946	436,307	19,639
修繕費	150,250	365,020	△ 214,770
印刷製本費	15,660	29,160	△ 13,500
光熱水料費	285,356	291,245	△ 5,889
賃借料	1,678,106	1,360,304	317,802
保険料	254,820	300,070	△ 45,250
租税公課	48,000	45,600	2,400
支払負担金	129,340	129,340	0
支払利息	11,555	15,617	△ 4,062
委託費	472,204	290,160	182,044
雑費	214,236	225,356	△ 11,120
經常費用計	102,047,778	95,389,786	6,657,992
評価損益等調整前当期經常増減額	386,719	△ 899,814	1,286,533
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	386,719	△ 899,814	1,286,533
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	386,719	△ 899,814	1,286,533
一般正味財産期首残高	35,630,074	36,529,888	△ 899,814
一般正味財産期末残高	36,016,793	35,630,074	386,719
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	36,016,793	35,630,074	386,719

# 財 産 目 録

令和 2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	11,758	
	普通預金	普通預金	運転資金として	32,479,513	
		広島銀行呉支店		(32,323,374)	
		呉信用金庫阿賀支店		(102,636)	
	未収金	もみじ銀行呉中央支店		(53,503)	
	未収金	中国経済産業局等	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)及び勤労者福祉サービスセンター会費戻入分	9,613,536	
	前払費用	広島銀行呉支店	短期借入金に係る次年度分支払利息	1,078	
流動資産合計				42,105,885	
(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
	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。	2,405,700	
	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				32,505,726	
資産合計				74,611,611	
(流動負債)	未払金	未払金	呉市受託収益の精算金の未払分	22,923,785	
			呉市に対する未払金	(2,298,437)	
			呉市に対する未払金	(20,121,527)	
			職員に対するもの	(409,756)	
			その他経費	(94,065)	
	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社会保険料本人負担分、源泉所得税及び市町県民税	161,110	
	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	公益目的の事業、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	1,081,484	
短期借入金		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)に係る短期借入金	9,967,000		
賞与引当金	役職員に対するもの	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	3,089,805		
流動負債合計				37,223,184	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(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	1,371,634
固定負債合計				1,371,634
負債合計				38,594,818
正味財産				36,016,793

## 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	2,940,300	2,405,700
合 計	10,163,520	7,757,794	2,405,726

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	82,921,473	82,921,473	0	—
中小企業経営支援等対策費 補助金	中国経済産業局	0	9,611,536	9,611,536	0	—
合 計		0	92,533,009	92,533,009	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	3,478,912	3,089,805	3,478,912	0	3,089,805