

決算報告書

自 令和2年 4月 1日
至 令和3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3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	26,061	11,758	14,303
普通預金	29,799,734	32,479,513	△ 2,679,779
未収金	4,642,211	9,613,536	△ 4,971,325
前払費用	255	1,078	△ 823
流動資産合計	34,468,261	42,105,885	△ 7,637,624
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	1,336,500	2,405,700	△ 1,069,200
出資金	100,000	100,000	0
その他固定資産合計	1,436,526	2,505,726	△ 1,069,200
固定資産合計	31,436,526	32,505,726	△ 1,069,200
資産合計	65,904,787	74,611,611	△ 8,706,824
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	20,646,954	22,923,785	△ 2,276,831
預り金	48,317	161,110	△ 112,793
短期リース債務	1,096,382	1,081,484	14,898
短期借入金	4,719,000	9,967,000	△ 5,248,000
賞与引当金	2,877,881	3,089,805	△ 211,924
流動負債合計	29,388,534	37,223,184	△ 7,834,650
2 固定負債			
長期リース債務	275,252	1,371,634	△ 1,096,382
固定負債合計	275,252	1,371,634	△ 1,096,382
負債合計	29,663,786	38,594,818	△ 8,931,032
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	36,241,001	36,016,793	224,208
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
正味財産合計	36,241,001	36,016,793	224,208
負債及び正味財産合計	65,904,787	74,611,611	△ 8,706,824

正味財産増減計算書

令和2年 4月 1日から令和3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	5,112	5,100	12
基本財産受取利息	5,112	5,100	12
② 事業収益	6,610,111	9,710,563	△ 3,100,452
呉市受託収益	6,610,111	9,710,563	△ 3,100,452
③ 受取補助金等	84,685,539	92,533,009	△ 7,847,470
受取地方公共団体補助金	80,043,328	82,921,473	△ 2,878,145
受取国庫補助金	4,642,211	9,611,536	△ 4,969,325
④ 雑収益	404,070	185,825	218,245
インキュベーション施設入居者電気使用料	379,418	134,915	244,503
受取利息	384	360	24
受取配当金	4,000	4,000	0
雑収益	20,268	46,550	△ 26,282
経常収益計	91,704,832	102,434,497	△ 10,729,665
(2) 経常費用			
① 事業費	74,634,395	85,546,788	△ 10,912,393
役員報酬	4,147,688	4,237,002	△ 89,314
給料手当	28,974,306	39,576,619	△ 10,602,313
臨時雇賃金	0	472,048	△ 472,048
賞与引当金繰入額	2,670,176	2,871,995	△ 201,819
福利厚生費	5,515,993	7,397,150	△ 1,881,157
旅費交通費	28,550	453,050	△ 424,500
通信運搬費	365,385	1,332,402	△ 967,017
減価償却費	769,824	769,824	0
消耗品費	47,427	18,080	29,347
修繕費	1,575,800	1,147,051	428,749
印刷製本費	375,463	318,657	56,806
燃料費	89,051	253,607	△ 164,556
光熱水料費	926,904	1,219,623	△ 292,719
賃借料	87,541	101,316	△ 13,775
保険料	28,630	39,790	△ 11,160
租税公課	317,600	0	317,600
諸謝金	412,000	550,844	△ 138,844
支払負担金	237,325	926,242	△ 688,917
支払助成金	16,396,931	19,866,256	△ 3,469,325
支払利息	19,943	30,252	△ 10,309
委託費	11,647,858	3,964,980	7,682,878

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費	16,846,229	16,500,990	345,239
役員報酬	1,916,152	2,055,858	△ 139,706
給料手当	7,641,941	7,395,218	246,723
賞与引当金繰入額	207,705	217,810	△ 10,105
福利厚生費	2,045,352	2,016,581	28,771
旅費交通費	4,780	45,700	△ 40,920
通信運搬費	430,605	441,772	△ 11,167
減価償却費	299,376	299,376	0
消耗什器備品費	107,470	313,202	△ 205,732
消耗品費	679,170	455,946	223,224
修繕費	273,840	150,250	123,590
印刷製本費	0	15,660	△ 15,660
光熱水料費	269,380	285,356	△ 15,976
賃借料	1,610,516	1,678,106	△ 67,590
保険料	240,130	254,820	△ 14,690
租税公課	56,600	48,000	8,600
支払負担金	131,550	129,340	2,210
支払利息	7,447	11,555	△ 4,108
委託費	704,915	472,204	232,711
雑費	219,300	214,236	5,064
経常費用計	91,480,624	102,047,778	△ 10,567,154
評価損益等調整前当期経常増減額	224,208	386,719	△ 162,511
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	224,208	386,719	△ 162,511
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	224,208	386,719	△ 162,511
一般正味財産期首残高	36,016,793	35,630,074	386,719
一般正味財産期末残高	36,241,001	36,016,793	224,208
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	36,241,001	36,016,793	224,208

財 産 目 録

令和 3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 普通預金 未収金 前払費用	現金	手元保管	運転資金として	26,061	
	普通預金	普通預金	運転資金として	29,799,734	
		広島銀行呉支店		(29,636,187)	
		呉信用金庫阿賀支店		(108,340)	
		もみじ銀行呉中央支店		(55,207)	
	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）	4,642,211	
	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	255	
流動資産合計				34,468,261	
(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。	26	
		リース資産		パソコン他	1,336,500
		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				31,436,526	
資産合計				65,904,787	
(流動負債)					
未払金 預り金 短期リース債務 短期借入金 賞与引当金	未払金	未払金		20,646,954	
			呉市に対する未払金	呉市受託収益の精算金の未払分	(2,059,889)
			呉市に対する未払金	呉市補助金収入の精算金の未払分	(16,964,672)
			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	(177,467)
			アドバイザーに対するもの	公益目的事業に従事するアドバイザーへの委託費	(879,283)
			消費税	インキュベーション施設指定管理者受託事業に係る消費税	(317,600)
		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	(248,043)	
		預り金	源泉所得税	公益目的事業に従事するアドバイザーの源泉所得税	48,317
		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	1,096,382
		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	4,719,000
		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	2,877,881
流動負債合計				29,388,534	

(単位:円)

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	275,252
固定負債合計				275,252
負債合計				29,663,786
正味財産				36,241,001

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、残存価額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
リース資産	5,346,000	4,009,500	1,336,500
合 計	9,832,770	8,496,244	1,336,526

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	80,043,328	80,043,328	0	—
中小企業経営支援等対策費 補助金	中国経済産業局	0	4,642,211	4,642,211	0	—
合 計		0	84,685,539	84,685,539	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	3,089,805	2,877,881	3,089,805	0	2,877,881