

決算報告書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4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 4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	12,595	26,061	△ 13,466
普通預金	35,872,890	29,799,734	6,073,156
未収金	0	4,642,211	△ 4,642,211
前払費用	0	255	△ 255
流動資産合計	35,885,485	34,468,261	1,417,224
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	267,300	1,336,500	△ 1,069,200
出資金	100,000	100,000	0
その他固定資産合計	367,326	1,436,526	△ 1,069,200
固定資産合計	30,367,326	31,436,526	△ 1,069,200
資産合計	66,252,811	65,904,787	348,024
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	26,831,495	20,646,954	6,184,541
預り金	0	48,317	△ 48,317
短期リース債務	275,252	1,096,382	△ 821,130
短期借入金	0	4,719,000	△ 4,719,000
賞与引当金	3,400,380	2,877,881	522,499
流動負債合計	30,507,127	29,388,534	1,118,593
2 固定負債			
長期リース債務	0	275,252	△ 275,252
固定負債合計	0	275,252	△ 275,252
負債合計	30,507,127	29,663,786	843,341
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	35,745,684	36,241,001	△ 495,317
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
正味財産合計	35,745,684	36,241,001	△ 495,317
負債及び正味財産合計	66,252,811	65,904,787	348,024

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4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	5,112	△ 12
基本財産受取利息	5,100	5,112	△ 12
② 事業収益	6,459,752	6,610,111	△ 150,359
呉市受託収益	6,459,752	6,610,111	△ 150,359
③ 受取補助金等	0	84,685,539	△ 84,685,539
呉市補助金収益	0	80,043,328	△ 80,043,328
受取国庫補助金	0	4,642,211	△ 4,642,211
④ 受取負担金	73,842,065	0	73,842,065
呉市負担金収益	73,842,065	0	73,842,065
⑤ 雑収益	1,540,731	404,070	1,136,661
インキュベーション施設入居者電気使用料	1,226,155	379,418	846,737
受取利息	342	384	△ 42
受取配当金	4,000	4,000	0
雑収益	310,234	20,268	289,966
経常収益計	81,847,648	91,704,832	△ 9,857,184
(2) 経常費用			
① 事業費	66,514,143	74,634,395	△ 8,120,252
役員報酬	1,376,200	4,147,688	△ 2,771,488
給料手当	32,197,133	28,974,306	3,222,827
賞与引当金繰入額	2,965,881	2,670,176	295,705
福利厚生費	6,275,176	5,515,993	759,183
旅費交通費	93,680	28,550	65,130
通信運搬費	602,387	365,385	237,002
減価償却費	769,824	769,824	0
消耗品費	212,704	47,427	165,277
修繕費	1,402,533	1,575,800	△ 173,267
印刷製本費	797,500	375,463	422,037
燃料費	135,043	89,051	45,992
光熱水料費	1,934,097	926,904	1,007,193
賃借料	335,017	87,541	247,476
保険料	28,010	28,630	△ 620
諸謝金	904,960	412,000	492,960
租税公課	0	317,600	△ 317,600
支払負担金	210,648	237,325	△ 26,677
支払助成金	500,000	16,396,931	△ 15,896,931
支払利息	8,678	19,943	△ 11,265
委託費	15,764,192	11,647,858	4,116,334
雑費	480	0	480

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費	15,828,822	16,846,229	△ 1,017,407
役員報酬	599,800	1,916,152	△ 1,316,352
給料手当	7,582,981	7,641,941	△ 58,960
賞与引当金繰入額	434,499	207,705	226,794
福利厚生費	1,834,318	2,045,352	△ 211,034
旅費交通費	2,200	4,780	△ 2,580
通信運搬費	533,952	430,605	103,347
減価償却費	299,376	299,376	0
消耗什器備品費	119,020	107,470	11,550
消耗品費	723,236	679,170	44,066
修繕費	321,839	273,840	47,999
印刷製本費	26,840	0	26,840
光熱水料費	300,643	269,380	31,263
賃借料	1,644,649	1,610,516	34,133
保険料	234,490	240,130	△ 5,640
租税公課	59,000	56,600	2,400
支払負担金	212,100	131,550	80,550
支払利息	3,275	7,447	△ 4,172
委託費	672,800	704,915	△ 32,115
雑費	223,804	219,300	4,504
經常費用計	82,342,965	91,480,624	△ 9,137,659
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 495,317	224,208	△ 719,525
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	△ 495,317	224,208	△ 719,525
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	△ 495,317	224,208	△ 719,525
一般正味財産期首残高	36,241,001	36,016,793	224,208
一般正味財産期末残高	35,745,684	36,241,001	△ 495,317
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	35,745,684	36,241,001	△ 495,317

財 産 目 録

令和 4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	12, 595	
	普通預金	普通預金	運転資金として	35, 872, 890	
		広島銀行呉支店		(35, 701, 943)	
		呉信用金庫阿賀支店		(114, 040)	
		もみじ銀行呉中央支店		(56, 907)	
流動資産合計				35, 885, 485	
(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。	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。	267, 300	
	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				30, 367, 326	
資産合計				66, 252, 811	
(流動負債)	未払金	未払金		26, 831, 495	
			呉市に対する未払金	呉市受託収益の精算金の未払分	(2, 053, 248)
			呉市に対する未払金	呉市負担金収益の精算金の未払分	(23, 507, 935)
			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	(148, 418)
			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	(1, 081, 810)
			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	(40, 084)
	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	275, 252	
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, 400, 380		
流動負債合計				30, 507, 127	
負債合計				30, 507, 127	
正味財産				35, 745, 684	

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	5,078,700	267,300
合 計	9,832,770	9,565,444	267,326

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
負担金 くれ産業振興センター 事業負担金	呉市	0	73,842,065	73,842,065	0	—
合 計		0	73,842,065	73,842,065	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	2,877,881	3,400,380	2,877,881	0	3,400,380

収 支 計 算 書

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
①基本財産運用収入	5,000	5,100	△ 100	
基本財産受取利息収入	5,000	5,100	△ 100	預金利息
②事業収入	8,513,000	6,459,752	2,053,248	
呉市受託収入	8,513,000	6,459,752	2,053,248	呉市からの指定管理受託収入
③補助金等収入	97,350,000	0	97,350,000	
呉市補助金収益	97,350,000	0	97,350,000	
④負担金収入	0	73,842,065	△ 73,842,065	
呉市負担金収入	0	73,842,065	△ 73,842,065	呉市からの負担金収入
⑤雑収入	108,000	1,540,731	△ 1,432,731	
インキュベーション施設 入居者電気使用料収入	104,000	1,226,155	△ 1,122,155	
受取利息収入	0	342	△ 342	預金利息
受取配当金収入	4,000	4,000	0	配当金
雑収入	0	310,234	△ 310,234	施設管理者賠償保険料返還金等
事業活動収入計	105,976,000	81,847,648	24,128,352	
2 事業活動支出				
①事業費支出	85,430,000	65,448,614	19,981,386	
役員報酬支出	4,840,000	1,676,200	3,163,800	常務理事報酬及び手当
給料手当支出	42,931,000	34,567,309	8,363,691	事務局職員，コーディネーターに係る給料及び手当
福利厚生費支出	8,128,000	6,275,176	1,852,824	常務理事，事務局職員，コーディネーターに係る健康保険料，厚生年金保険料等
旅費交通費支出	1,141,000	93,680	1,047,320	
通信運搬費支出	912,000	602,387	309,613	インキュベーション施設・入居者電信料 FAX・メール直送便送料
消耗品費支出	229,000	212,704	16,296	
修繕費支出	1,600,000	1,402,533	197,467	
印刷製本費支出	818,000	797,500	20,500	
燃料費支出	254,000	135,043	118,957	
光熱水料費支出	1,997,000	1,934,097	62,903	インキュベーション施設分電気，上下水道，ガス料金
賃借料支出	452,000	335,017	116,983	
保険料支出	40,000	28,010	11,990	
諸謝金支出	1,962,000	904,960	1,057,040	塾，セミナー等講師料
負担金支出	354,000	210,648	143,352	
助成金支出	3,500,000	500,000	3,000,000	産学連携スタート補助金
支払利息支出	9,000	8,678	322	
委託費支出	16,203,000	15,764,192	438,808	アドバイザー委託費，インキュベーション施設分清掃，警備委託等
雑費支出	60,000	480	59,520	

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
②管理費支出	19,336,000	15,302,652	4,033,348	
役員報酬支出	2,494,000	599,800	1,894,200	常務理事報酬及び手当，監査謝金
給料手当支出	8,946,000	7,790,686	1,155,314	事務局職員に係る給料及び手当
福利厚生費支出	2,439,000	1,834,318	604,682	常務理事，事務局職員に係る健康保険料，厚生年金保険料等
旅費交通費支出	96,000	2,200	93,800	
通信運搬費支出	540,000	533,952	6,048	
消耗什器備品費支出	136,000	119,020	16,980	
消耗品費支出	748,000	723,236	24,764	
修繕費支出	442,000	321,839	120,161	
印刷製本費支出	47,000	26,840	20,160	
光熱水料費支出	304,000	300,643	3,357	
賃借料支出	1,662,000	1,644,649	17,351	事務室使用料・コピー使用料・車リース等
保険料支出	269,000	234,490	34,510	
租税公課支出	68,000	59,000	9,000	
負担金支出	224,000	212,100	11,900	
支払利息支出	4,000	3,275	725	
委託費支出	677,000	672,800	4,200	
雑費支出	240,000	223,804	16,196	
事業活動支出計	104,766,000	80,751,266	24,014,734	
事業活動収支差額	1,210,000	1,096,382	113,618	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2 投資活動支出				
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	
III 財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2 財務活動支出				
リース債務返済支出	1,097,000	1,096,382	618	
財務活動支出計	1,097,000	1,096,382	618	
財務活動収支差額	△ 1,097,000	△ 1,096,382	△ 618	
IV 予備費支出			0	
当期収支差額	113,000	0	113,000	
前期繰越収支差額	9,054,000	9,053,990	10	
次期繰越収支差額	9,167,000	9,053,990	113,010	

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、下記2の科目を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載のとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
[資産の部]		
現金	26,061	12,595
普通預金	29,799,734	35,872,890
未収金	4,642,211	0
前払費用	255	0
合 計	34,468,261	35,885,485
[負債の部]		
未払金	20,646,954	26,831,495
預り金	48,317	0
短期借入金	4,719,000	0
合 計	25,414,271	26,831,495
次期繰越収支差額	9,053,990	9,053,990