

決算報告書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5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 5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	2,500	12,595	△ 10,095
普通預金	24,836,216	35,872,890	△ 11,036,674
未収金	356,063	0	356,063
流動資産合計	25,194,779	35,885,485	△ 10,690,706
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	3,927,000	267,300	3,659,700
出資金	100,000	100,000	0
その他固定資産合計	4,027,026	367,326	3,659,700
固定資産合計	34,027,026	30,367,326	3,659,700
資産合計	59,221,805	66,252,811	△ 7,031,006
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	15,970,067	26,831,495	△ 10,861,428
預り金	170,722	0	170,722
短期リース債務	909,202	275,252	633,950
賞与引当金	3,632,593	3,400,380	232,213
流動負債合計	20,682,584	30,507,127	△ 9,824,543
2 固定負債			
長期リース債務	3,036,486	0	3,036,486
固定負債合計	3,036,486	0	3,036,486
負債合計	23,719,070	30,507,127	△ 6,788,057
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	35,502,735	35,745,684	△ 242,949
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
正味財産合計	35,502,735	35,745,684	△ 242,949
負債及び正味財産合計	59,221,805	66,252,811	△ 7,031,006

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5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	17,106	5,100	12,006
基本財産受取利息	17,106	5,100	12,006
② 事業収益	7,561,699	6,459,752	1,101,947
呉市受託収益	7,561,699	6,459,752	1,101,947
③ 受取負担金	84,555,008	73,842,065	10,712,943
呉市負担金収益	84,555,008	73,842,065	10,712,943
④ 雑収益	1,855,721	1,540,731	314,990
インキュベーション施設入居者電気使用料	1,578,904	1,226,155	352,749
受取利息	306	342	△ 36
受取配当金	4,000	4,000	0
雑収益	272,511	310,234	△ 37,723
経常収益計	93,989,534	81,847,648	12,141,886
(2) 経常費用			
① 事業費	76,110,630	66,514,143	9,596,487
役員報酬	4,200,000	1,376,200	2,823,800
給料手当	33,838,425	32,197,133	1,641,292
賞与引当金繰入額	3,036,799	2,965,881	70,918
福利厚生費	7,079,904	6,275,176	804,728
旅費交通費	515,970	93,680	422,290
通信運搬費	673,947	602,387	71,560
減価償却費	691,416	769,824	△ 78,408
消耗品費	69,538	212,704	△ 143,166
修繕費	1,331,000	1,402,533	△ 71,533
印刷製本費	229,400	797,500	△ 568,100
燃料費	164,574	135,043	29,531
光熱水料費	2,586,435	1,934,097	652,338
賃借料	338,835	335,017	3,818
保険料	31,270	28,010	3,260
諸謝金	692,430	904,960	△ 212,530
支払負担金	396,500	210,648	185,852
支払助成金	1,500,000	500,000	1,000,000
支払利息	31,123	8,678	22,445
委託費	18,702,664	15,764,192	2,938,472
雑費	400	480	△ 80

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費	18,121,853	15,828,822	2,293,031
役員報酬	2,030,000	599,800	1,430,200
給料手当	7,608,383	7,582,981	25,402
賞与引当金繰入額	595,794	434,499	161,295
福利厚生費	2,352,783	1,834,318	518,465
旅費交通費	29,520	2,200	27,320
通信運搬費	441,992	533,952	△ 91,960
減価償却費	268,884	299,376	△ 30,492
消耗什器備品費	0	119,020	△ 119,020
消耗品費	674,357	723,236	△ 48,879
修繕費	211,844	321,839	△ 109,995
印刷製本費	0	26,840	△ 26,840
光熱水料費	404,399	300,643	103,756
賃借料	1,950,250	1,644,649	305,601
保険料	221,790	234,490	△ 12,700
租税公課	52,600	59,000	△ 6,400
支払負担金	156,800	212,100	△ 55,300
支払利息	12,103	3,275	8,828
委託費	591,400	672,800	△ 81,400
雑費	518,954	223,804	295,150
經常費用計	94,232,483	82,342,965	11,889,518
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 242,949	△ 495,317	252,368
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	△ 242,949	△ 495,317	252,368
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	△ 242,949	△ 495,317	252,368
一般正味財産期首残高	35,745,684	36,241,001	△ 495,317
一般正味財産期末残高	35,502,735	35,745,684	△ 242,949
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	35,502,735	35,745,684	△ 242,949

財 産 目 録

令和 5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	手元保管 普通預金 広島銀行呉支店 呉信用金庫阿賀支店 もみじ銀行呉中央支店	手元保管	運転資金として	2,500
		普通預金	運転資金として	24,836,216
		広島銀行呉支店		(24,649,865)
	未収金	インキュベーション施設 入居者(1社)	インキュベーション施設(呉サポート・コア)入居者電気使用料	(123,742) (62,609) 356,063
流動資産合計				25,194,779
(固定資産)				
基本財産 その他固定資産	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 もみじ銀行呉中央支店		(10,000,000) (10,000,000)
	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。	3,927,000	
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				34,027,026
資産合計				59,221,805
(流動負債)				
未払金	未払金	未払金		15,970,067
		呉市に対する未払金	呉市受託収益の精算金の未払分	(1,034,301)
		呉市に対する未払金	呉市負担金収益の精算金の未払分	(12,794,992)
		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	(83,105)
		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	(1,180,300)
	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	(877,369)	
	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源泉所得税及び市町県民税	170,722
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	909,202	
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	3,632,593	
流動負債合計				20,682,584
(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	3,036,486	
固定負債合計				3,036,486
負債合計				23,719,070
正味財産				35,502,735

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	9,966,000	6,039,000	3,927,000
合 計	14,452,770	10,525,744	3,927,026

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	84,555,008	84,555,008	0	—
合 計		0	84,555,008	84,555,008	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	3,400,380	3,632,593	3,400,380	0	3,632,593

収 支 計 算 書

令和 4年 4月 1日から令和 5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	17,106	△ 12,106	
基本財産受取利息収入	5,000	17,106	△ 12,106	預金利息
②事業収入	8,596,000	7,561,699	1,034,301	
呉市受託収入	8,596,000	7,561,699	1,034,301	呉市からの指定管理受託収入
③負担金収入	97,350,000	84,555,008	12,794,992	
呉市負担金収入	97,350,000	84,555,008	12,794,992	呉市からの負担金収入
④雑収入	1,277,000	1,855,721	△ 578,721	
インキュベーション施設 入居者電気使用料収入	1,023,000	1,578,904	△ 555,904	
受取利息収入	0	306	△ 306	
受取配当金収入	4,000	4,000	0	配当金
雑収入	250,000	272,511	△ 22,511	人材育成塾受講料等
事業活動収入計	107,228,000	93,989,534	13,238,466	
2 事業活動支出				
①事業費支出	86,587,000	75,348,296	11,238,704	
役員報酬支出	4,692,000	4,410,000	282,000	常務理事報酬及び手当
給料手当支出	40,747,000	36,594,306	4,152,694	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	7,847,000	7,079,904	767,096	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	684,000	515,970	168,030	
通信運搬費支出	854,000	673,947	180,053	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	89,000	69,538	19,462	
修繕費支出	1,480,000	1,331,000	149,000	インキュベーション施設に係る修繕費
印刷製本費支出	1,088,000	229,400	858,600	
燃料費支出	254,000	164,574	89,426	
光熱水料費支出	2,590,000	2,586,435	3,565	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	657,000	338,835	318,165	
保険料支出	40,000	31,270	8,730	
諸謝金支出	892,000	692,430	199,570	塾，セミナー等講師料
負担金支出	620,000	396,500	223,500	
助成金支出	2,500,000	1,500,000	1,000,000	産学連携スタート補助金
支払利息支出	132,000	31,123	100,877	
委託費支出	21,352,000	18,702,664	2,649,336	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	69,000	400	68,600	

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
②管理費支出	19,525,000	17,691,674	1,833,326	
役員報酬支出	2,431,000	2,120,000	311,000	常務理事報酬及び手当，監査謝金
給料手当支出	8,766,000	7,952,882	813,118	事務局職員に係る給料及び手当
福利厚生費支出	2,415,000	2,352,783	62,217	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	90,000	29,520	60,480	
通信運搬費支出	528,000	441,992	86,008	
消耗什器備品費支出	10,000	0	10,000	
消耗品費支出	681,000	674,357	6,643	
修繕費支出	418,000	211,844	206,156	
印刷製本費支出	26,000	0	26,000	
光熱水料費支出	427,000	404,399	22,601	
賃借料支出	2,007,000	1,950,250	56,750	事務室使用料・コピー使用料・車リース等
保険料支出	241,000	221,790	19,210	
租税公課支出	55,000	52,600	2,400	
負担金支出	179,000	156,800	22,200	
支払利息支出	52,000	12,103	39,897	
委託費支出	672,000	591,400	80,600	
雑費支出	527,000	518,954	8,046	
事業活動支出計	106,112,000	93,039,970	13,072,030	
事業活動収支差額	1,116,000	949,564	166,436	
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	1,116,000	949,564	166,436	
財務活動支出計	1,116,000	949,564	166,436	
財務活動収支差額	△ 1,116,000	△ 949,564	△ 166,436	

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
IV 予備費支出			0	
当期収支差額	0	0	0	
前期繰越収支差額	9,054,000	9,053,990	10	
次期繰越収支差額	9,054,000	9,053,990	10	

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	12,595	2,500
普 通 預 金	35,872,890	24,836,216
未 収 金	0	356,063
合 計	35,885,485	25,194,779
[負債の部]		
未 払 金	26,831,495	15,970,067
預 り 金	0	170,722
合 計	26,831,495	16,140,789
次期繰越収支差額	9,053,990	9,053,990