

決算報告書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6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 6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	15,916	2,500	13,416
普通預金	26,185,064	24,836,216	1,348,848
未収金	0	356,063	△ 356,063
立替金	8,692	0	8,692
流動資産合計	26,209,672	25,194,779	1,014,893
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
(3) その他固定資産			
什器備品	2	26	△ 24
リース資産	3,003,000	3,927,000	△ 924,000
出資金	100,000	100,000	0
その他固定資産合計	3,103,002	4,027,026	△ 924,024
固定資産合計	33,103,002	34,027,026	△ 924,024
資産合計	59,312,674	59,221,805	90,869
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期リース債務	920,899	909,202	11,697
未払金	16,845,228	15,970,067	875,161
預り金	310,454	170,722	139,732
賞与引当金	3,478,950	3,632,593	△ 153,643
流動負債合計	21,555,531	20,682,584	872,947
2. 固定負債			
長期リース債務	2,115,587	3,036,486	△ 920,899
固定負債合計	2,115,587	3,036,486	△ 920,899
負債合計	23,671,118	23,719,070	△ 47,952
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			
(うち基本財産への充当額)	35,641,556	35,502,735	138,821
(うち基本財産への充当額)	30,000,000	30,000,000	0
正味財産合計	35,641,556	35,502,735	138,821
負債及び正味財産合計	59,312,674	59,221,805	90,869

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6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	300	17,106	△ 16,806
基本財産受取利息	300	17,106	△ 16,806
②事業収益	5,900,741	7,561,699	△ 1,660,958
呉市受託収益	5,900,741	7,561,699	△ 1,660,958
③受取負担金	87,231,227	84,555,008	2,676,219
呉市負担金収益	87,231,227	84,555,008	2,676,219
④雑収益	140,929	1,855,721	△ 1,714,792
インキュベーション施設入居者電気使用料	0	1,578,904	△ 1,578,904
受取利息	279	306	△ 27
受取配当金	4,000	4,000	0
雑収益	136,650	272,511	△ 135,861
経常収益計	93,273,197	93,989,534	△ 716,337
(2) 経常費用			
①事業費	75,828,202	76,110,630	△ 282,428
役員報酬	4,200,000	4,200,000	0
給料手当	34,737,064	33,838,425	898,639
賞与引当金繰入額	2,933,582	3,036,799	△ 103,217
福利厚生費	7,223,160	7,079,904	143,256
旅費交通費	374,050	515,970	△ 141,920
通信運搬費	847,148	673,947	173,201
減価償却費	665,280	691,416	△ 26,136
消耗品費	50,820	69,538	△ 18,718
修繕費	1,011,252	1,331,000	△ 319,748
印刷製本費	786,000	229,400	556,600
燃料費	158,413	164,574	△ 6,161
光熱水料費	912,535	2,586,435	△ 1,673,900
賃借料	276,544	338,835	△ 62,291
保険料	29,280	31,270	△ 1,990
諸謝金	646,790	692,430	△ 45,640
支払負担金	223,500	396,500	△ 173,000
支払助成金	1,671,000	1,500,000	171,000
委託費	19,049,270	18,702,664	346,606
支払利息	32,514	31,123	1,391
雑費	0	400	△ 400

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費	17,306,150	18,121,853	△ 815,703
役員報酬	2,010,000	2,030,000	△ 20,000
給料手当	6,325,617	7,608,383	△ 1,282,766
臨時雇賃金	806,000	0	806,000
賞与引当金繰入額	545,368	595,794	△ 50,426
福利厚生費	2,314,090	2,352,783	△ 38,693
旅費交通費	29,240	29,520	△ 280
通信運搬費	441,373	441,992	△ 619
減価償却費	258,720	268,884	△ 10,164
消耗品費	648,558	674,357	△ 25,799
修繕費	26,851	211,844	△ 184,993
光熱水料費	383,752	404,399	△ 20,647
賃借料	2,308,291	1,950,250	358,041
保険料	114,420	221,790	△ 107,370
租税公課	15,500	52,600	△ 37,100
支払負担金	172,200	156,800	15,400
委託費	657,800	591,400	66,400
支払利息	12,644	12,103	541
雑費	235,726	518,954	△ 283,228
経常費用計	93,134,352	94,232,483	△ 1,098,131
評価損益等調整前当期経常増減額	138,845	△ 242,949	381,794
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	138,845	△ 242,949	381,794
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			
固定資産除却損	24	0	24
什器備品除却損	24	0	24
経常外費用計	24	0	24
当期経常外増減額	△ 24	0	△ 24
当期一般正味財産増減額	138,821	△ 242,949	381,770
一般正味財産期首残高	35,502,735	35,745,684	△ 242,949
一般正味財産期末残高	35,641,556	35,502,735	138,821
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	35,641,556	35,502,735	138,821

財産目録

令和 6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	15,916	
	預金	普通預金	運転資金として	26,185,064	
		広島銀行呉支店		(25,994,513)	
		呉信用金庫阿賀支店		(127,842)	
		もみじ銀行呉中央支店		(62,709)	
立替金	インキュベーション施設入居者	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	8,692		
流動資産合計				26,209,672	
(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。	2
	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。	3,003,000	
	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				33,103,002	
資産合計				59,312,674	
(流動負債)	未払金	未払金		16,845,228	
		呉市に対する未払金	呉市受託収益の精算金の未払分	(1,871,259)	
		呉市に対する未払金	呉市負担金収益の精算金の未払分	(11,980,773)	
		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	(20,909)	
		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	(954,040)	
		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	(2,018,247)	
		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	310,454
	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	920,899	
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	3,478,950		
流動負債合計				21,555,531	
(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	2,115,587	
固定負債合計				2,115,587	
負債合計				23,671,118	
正味財産				35,641,556	

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	373,200	373,198	2
リース資産	4,620,000	1,617,000	3,003,000
合 計	4,993,200	1,990,198	3,003,002

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	87,231,227	87,231,227	0	—
合 計		0	87,231,227	87,231,227	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	3,632,593	3,478,950	3,632,593	0	3,478,950

収支計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6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	300	4,700	
基本財産受取利息収入	5,000	300	4,700	預金利息
②事業収入	7,772,000	5,900,741	1,871,259	
呉市受託収入	7,772,000	5,900,741	1,871,259	呉市からの指定管理受託収入
③負担金収入	99,212,000	87,231,227	11,980,773	
呉市負担金収入	99,212,000	87,231,227	11,980,773	呉市からの負担金収入
④雑収入	1,575,000	140,929	1,434,071	
インキュベーション施設 入居者電気使用料収入	1,231,000	0	1,231,000	
受取利息収入	0	279	△ 279	
受取配当金収入	4,000	4,000	0	配当金
雑収入	340,000	136,650	203,350	人材育成塾受講料等
事業活動収入計	108,564,000	93,273,197	15,290,803	
2 事業活動支出				
①事業費支出	87,972,000	75,161,432	12,810,568	
役員報酬支出	4,410,000	4,410,000	0	常務理事報酬及び手当
給料手当支出	40,812,000	37,459,156	3,352,844	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	7,933,000	7,223,160	709,840	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	765,000	374,050	390,950	
通信運搬費支出	941,000	847,148	93,852	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	129,000	50,820	78,180	
修繕費支出	1,150,000	1,011,252	138,748	インキュベーション施設に係る修繕費
印刷製本費支出	958,000	786,000	172,000	
燃料費支出	254,000	158,413	95,587	
光熱水料費支出	2,665,000	912,535	1,752,465	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	291,000	276,544	14,456	
保険料支出	40,000	29,280	10,720	
諸謝金支出	1,545,000	646,790	898,210	塾，セミナー等講師料
負担金支出	514,000	223,500	290,500	
助成金支出	3,000,000	1,671,000	1,329,000	産学連携スタート補助金
委託費支出	22,463,000	19,049,270	3,413,730	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
支払利息支出	33,000	32,514	486	
雑支出	69,000	0	69,000	

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
②管理費支出	19,682,000	17,202,563	2,479,437	
役員報酬支出	2,310,000	2,100,000	210,000	常務理事報酬及び手当, 監査謝金
給料手当支出	8,014,000	6,936,118	1,077,882	事務局職員に係る給料及び手当
臨時雇賃金支出	910,000	806,000	104,000	臨時職員の給料
福利厚生費支出	2,540,000	2,314,090	225,910	常務理事, 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	142,000	29,240	112,760	
通信運搬費支出	537,000	441,373	95,627	
消耗什器備品費支出	130,000	0	130,000	
消耗品費支出	658,000	648,558	9,442	
修繕費支出	272,000	26,851	245,149	
印刷製本費支出	31,000	0	31,000	
光熱水料費支出	399,000	383,752	15,248	
賃借料支出	2,404,000	2,308,291	95,709	事務室使用料, コピー機使用料, 車リース等
保険料支出	159,000	114,420	44,580	
租税公課支出	25,000	15,500	9,500	
負担金支出	181,000	172,200	8,800	
委託費支出	701,000	657,800	43,200	
支払利息支出	13,000	12,644	356	
雑支出	256,000	235,726	20,274	
事業活動支出計	107,654,000	92,363,995	15,290,005	
事業活動収支差額	910,000	909,202	798	
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	910,000	909,202	798	
財務活動支出計	910,000	909,202	798	
財務活動収支差額	△ 910,000	△ 909,202	△ 798	
IV 予備費支出				
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	2,500	15,916
普 通 預 金	24,836,216	26,185,064
未 収 金	356,063	0
立替金	0	8,692
合 計	25,194,779	26,209,672
[負債の部]		
未 払 金	15,970,067	16,845,228
預 り 金	170,722	310,454
合 計	16,140,789	17,155,682
次期繰越収支差額	9,053,990	9,053,990