

決 算 報 告 書

自 令和 6 年 4 月 1 日
至 令和 7 年 3 月 3 1 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 1 0 番 1 号

貸借対照表

令和 7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	40,456	15,916	24,540
普通預金	24,927,816	26,185,064	△ 1,257,248
立替金	91,429	8,692	82,737
流動資産合計	25,059,701	26,209,672	△ 1,149,971
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	125,670	2	125,668
リース資産	2,079,000	3,003,000	△ 924,000
出資金	100,000	100,000	0
その他固定資産合計	2,304,670	3,103,002	△ 798,332
固定資産合計	32,304,670	33,103,002	△ 798,332
資産合計	57,364,371	59,312,674	△ 1,948,303
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期リース債務	932,752	920,899	11,853
未払金	15,735,680	16,845,228	△ 1,109,548
預り金	270,031	310,454	△ 40,423
賞与引当金	4,106,430	3,478,950	627,480
流動負債合計	21,044,893	21,555,531	△ 510,638
2. 固定負債			
長期リース債務	1,182,835	2,115,587	△ 932,752
固定負債合計	1,182,835	2,115,587	△ 932,752
負債合計	22,227,728	23,671,118	△ 1,443,390
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)	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
正味財産合計	35,136,643	35,641,556	△ 504,913
負債及び正味財産合計	57,364,371	59,312,674	△ 1,948,303

正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7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	300	0
基本財産受取利息	300	300	0
②事業収益	6,258,318	5,900,741	357,577
呉市受託収益	6,258,318	5,900,741	357,577
③受取負担金	93,669,643	87,231,227	6,438,416
呉市負担金収益	93,669,643	87,231,227	6,438,416
④雑収益	155,149	140,929	14,220
受取利息	21,079	279	20,800
受取配当金	4,000	4,000	0
雑収益	130,070	136,650	△ 6,580
経常収益計	100,083,410	93,273,197	6,810,213
(2) 経常費用			
①事業費	80,835,727	75,828,202	5,007,525
役員報酬	4,200,000	4,200,000	0
給料手当	36,615,705	34,737,064	1,878,641
賞与引当金繰入額	3,142,420	2,933,582	208,838
福利厚生費	7,500,967	7,223,160	277,807
旅費交通費	889,460	374,050	515,410
通信運搬費	943,879	847,148	96,731
減価償却費	669,612	665,280	4,332
消耗品費	250,184	50,820	199,364
修繕費	701,030	1,011,252	△ 310,222
印刷製本費	143,200	786,000	△ 642,800
燃料費	177,953	158,413	19,540
光熱水料費	848,830	912,535	△ 63,705
賃借料	270,704	276,544	△ 5,840
保険料	25,240	29,280	△ 4,040
諸謝金	838,240	646,790	191,450
支払負担金	405,008	223,500	181,508
支払助成金	6,478,000	1,671,000	4,807,000
委託費	16,711,203	19,049,270	△ 2,338,067
支払利息	24,092	32,514	△ 8,422

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費	19,752,596	17,306,150	2,446,446
役員報酬	2,050,000	2,010,000	40,000
給料手当	8,140,805	6,325,617	1,815,188
臨時雇賃金	396,500	806,000	△ 409,500
賞与引当金繰入額	964,010	545,368	418,642
福利厚生費	2,411,097	2,314,090	97,007
旅費交通費	42,040	29,240	12,800
通信運搬費	440,643	441,373	△ 730
減価償却費	258,720	258,720	0
消耗品費	728,331	648,558	79,773
修繕費	102,840	26,851	75,989
印刷製本費	51,150	0	51,150
光熱水料費	341,722	383,752	△ 42,030
賃借料	2,516,782	2,308,291	208,491
保険料	110,350	114,420	△ 4,070
租税公課	22,800	15,500	7,300
支払負担金	191,800	172,200	19,600
委託費	632,500	657,800	△ 25,300
支払利息	9,369	12,644	△ 3,275
雑費	341,137	235,726	105,411
経常費用計	100,588,323	93,134,352	7,453,971
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 504,913	138,845	△ 643,758
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 504,913	138,845	△ 643,758
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	0	24	△ 24
什器備品除却損	0	24	△ 24
経常外費用計	0	24	△ 24
当期経常外増減額	0	△ 24	24
当期一般正味財産増減額	△ 504,913	138,821	△ 643,734
一般正味財産期首残高	35,641,556	35,502,735	138,821
一般正味財産期末残高	35,136,643	35,641,556	△ 504,913
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	35,136,643	35,641,556	△ 504,913

正味財産増減計算書内訳表
令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

科 目		公益目的事業会計						法人会計	内部取引控除	合計	
		調査・相談事業	新事業・新製品開発 支援事業	創業・販路拡大・異業種交流支援事業		情報発信・情報化促進 事業	共通				小計
				インキュベーション施設指定 管理者受託事業(301)	(302～303)						
		(101～104)	(201～202)								
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	0	0	0	0	300	0	0	300	
	基本財産受取利息	300					300			300	
	②事業収益	0	0	6,258,318	0	0	6,258,318	0	0	6,258,318	
	呉市受託収益			6,258,318			6,258,318			6,258,318	
	③受取負担金等	25,576,651	17,949,545	34,356	6,444,057	9,095,912	15,236,036	19,333,086	0	93,669,643	
	呉市負担金収益	25,576,651	17,949,545	34,356	6,444,057	9,095,912	15,236,036	19,333,086		93,669,643	
	④雑収益	145,079	0	10,070	0	0	155,149	0	0	155,149	
	受取利息	21,079					21,079			21,079	
	受取配当金	4,000					4,000			4,000	
	雑収益	120,000		10,070			130,070			130,070	
	経常収益計	25,722,030	17,949,545	6,302,744	6,444,057	9,095,912	15,236,036	19,333,086	0	100,083,410	
	(2) 経常費用										
	①事業費	25,773,306	17,995,146	6,313,663	6,477,125	9,123,711	15,152,776	80,835,727		0	80,835,727
	役員報酬	0	0		0	0	4,200,000	4,200,000			4,200,000
	基本給	0	0	0	0	0	3,780,000	3,780,000			3,780,000
	特別給与	0	0	0	0	0	420,000	420,000			420,000
	諸手当							0			0
	給料手当	10,485,422	7,919,941	1,263,350	5,091,993	4,220,320	7,634,679	36,615,705			36,615,705
	基本給	8,504,302	6,435,674	930,787	4,122,727	3,304,791	5,658,041	28,956,322			28,956,322
	特別給与	1,384,016	1,001,998	238,445	651,633	711,828	1,233,504	5,221,424			5,221,424
	諸手当	597,104	482,269	94,118	317,633	203,701	743,134	2,437,959			2,437,959
	賞与引当金繰入額	776,122	561,791	132,211	375,188	397,995	899,113	3,142,420			3,142,420
	福利厚生費	1,943,726	1,458,067	235,560	941,964	804,768	2,116,882	7,500,967			7,500,967
	旅費交通費	629,560	0	259,900	0	0	0	889,460			889,460
	通信運搬費	819,491	0	31,713	0	92,675	0	943,879			943,879
	減価償却費	91,476	123,816	33,264	65,604	63,756	291,696	669,612			669,612
	消耗品費	74,184	0	176,000	0	0	0	250,184			250,184
	修繕費	0	0	701,030	0	0	0	701,030			701,030
	印刷製本費	81,600	0	0	0	61,600	0	143,200			143,200
	燃料費	173,504	0	4,449	0	0	0	177,953			177,953
	光熱水料費	0	0	848,830	0	0	0	848,830			848,830
	賃借料	202,860	0	11,018	0	56,826	0	270,704			270,704
	保険料	0	0	25,240	0	0	0	25,240			25,240
	諸謝金	745,800	92,440	0	0	0	0	838,240			838,240
	租税公課							0			0
	支払負担金	10,000	0	391,500	0	3,508	0	405,008			405,008
	支払助成金	0	6,478,000	0	0	0	0	6,478,000			6,478,000
	委託費	9,736,248	1,356,607	2,198,394	0	3,419,954	0	16,711,203			16,711,203
	支払利息	3,313	4,484	1,204	2,376	2,309	10,406	24,092			24,092

科 目		公益目的事業会計							法人会計	内部取引控除	合計
		調査・相談事業	新事業・新製品開発支援事業	創業・販路拡大・異業種交流支援事業		情報発信・情報化促進事業	共通	小計			
				インキュベーション施設指定管理者受託事業(301)	(302～303)	(401～404)					
	②管理費								19,752,596	0	19,752,596
	役員報酬								2,050,000		2,050,000
	基本給								1,620,000		1,620,000
	特別給与								180,000		180,000
	役員報酬								250,000		250,000
	給料手当								8,140,805		8,140,805
	基本給								6,196,117		6,196,117
	特別給与								1,394,480		1,394,480
	諸手当								550,208		550,208
	臨時雇賃金								396,500		396,500
	賞与引当金繰入額								964,010		964,010
	福利厚生費								2,411,097		2,411,097
	旅費交通費								42,040		42,040
	通信運搬費								440,643		440,643
	減価償却費								258,720		258,720
	消耗品費								728,331		728,331
	修繕費								102,840		102,840
	印刷製本費								51,150		51,150
	光熱水料費								341,722		341,722
	賃借料								2,516,782		2,516,782
	保険料								110,350		110,350
	租税公課								22,800		22,800
	支払負担金								191,800		191,800
	委託費								632,500		632,500
	支払利息								9,369		9,369
	雑費								341,137		341,137
	経常費用計	25,773,306	17,995,146	6,313,663	6,477,125	9,123,711	15,152,776	80,835,727	19,752,596	0	100,588,323
	評価損益等調整前 当期経常増減額	△ 51,276	△ 45,601	△ 10,919	△ 33,068	△ 27,799	83,260	△ 85,403	△ 419,510	0	△ 504,913
	評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	当期経常増減額	△ 51,276	△ 45,601	△ 10,919	△ 33,068	△ 27,799	83,260	△ 85,403	△ 419,510	0	△ 504,913
	2. 経常外増減の部										
	(1) 経常外収益										
	経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(2) 経常外費用										
	経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	他会計振替前 当期一般正味財産増減額	△ 51,276	△ 45,601	△ 10,919	△ 33,068	△ 27,799	83,260	△ 85,403	△ 419,510	0	△ 504,913
	他会計振替額							0			0
	当期一般正味財産増減額	△ 51,276	△ 45,601	△ 10,919	△ 33,068	△ 27,799	83,260	△ 85,403	△ 419,510	0	△ 504,913
	一般正味財産期首残高	△ 742,309	△ 514,100	△ 161,171	△ 345,455	△ 345,403	31,150,701	29,042,263	6,599,293		35,641,556
	一般正味財産期末残高	△ 793,585	△ 559,701	△ 172,090	△ 378,523	△ 373,202	31,233,961	28,956,860	6,179,783		35,136,643
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	0	0	0	0	0	0	0
	指定正味財産期首残高							0			0
	指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ⅲ	正味財産期末残高	△ 793,585	△ 559,701	△ 172,090	△ 378,523	△ 373,202	31,233,961	28,956,860	6,179,783	0	35,136,643

財産目録

令和 7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	40,456
	預金	普通預金	運転資金として	24,927,816
		広島銀行呉支店		(24,732,954)
		呉信用金庫阿賀支店		(132,020)
		もみじ銀行呉中央支店		(62,842)
	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	91,429
流動資産合計				25,059,701
(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	ビデオカメラ 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。	125,670
	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。	2,079,000
	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				32,304,670
資産合計				57,364,371
(流動負債)				
	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	932,752
	未払金	未払金		15,735,680
		呉市に対する未払金	呉市受託収益の精算金の未払分	(1,505,682)
		呉市に対する未払金	呉市負担金収益の精算金の未払分	(10,235,357)
		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	(947,140)
		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	(3,047,501)
	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	270,031
	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	4,106,430
流動負債合計				21,044,893
(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	1,182,835
固定負債合計				1,182,835
負債合計				22,227,728
正味財産				35,136,643

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	503,200	377,530	125,670
リース資産	4,620,000	2,541,000	2,079,000
合 計	5,123,200	2,918,530	2,204,670

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	93,669,643	93,669,643	0	—
合 計		0	93,669,643	93,669,643	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	3,478,950	4,106,430	3,478,950	0	4,106,430

収支計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7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	7,764,000	6,258,318	1,505,682	
呉市受託収益	7,764,000	6,258,318	1,505,682	呉市からの指定管理受託収入
③負担金収入	103,905,000	93,669,643	10,235,357	
呉市負担金収入	103,905,000	93,669,643	10,235,357	呉市からの負担金収入
呉市事業負担金収入	103,905,000	93,669,643	10,235,357	
④雑収入	104,000	155,149	△ 51,149	
受取利息	0	21,079	△ 21,079	
受取配当金収入	4,000	4,000	0	配当金
雑収入	100,000	130,070	△ 30,070	人材育成塾受講料等
事業活動収入計	111,778,000	100,083,410	11,694,590	
2. 事業活動支出				
①事業費支出	90,266,000	79,957,277	10,308,723	
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	40,034,000	39,339,287	694,713	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	7,875,000	7,500,967	374,033	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	937,000	889,460	47,540	
通信運搬費支出	972,000	943,879	28,121	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	259,000	250,184	8,816	
修繕費支出	1,413,000	701,030	711,970	インキュベーション施設に係る修繕費
印刷製本費支出	590,000	143,200	446,800	
燃料費支出	262,000	177,953	84,047	
光熱水料費支出	1,340,000	848,830	491,170	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	335,000	270,704	64,296	
保険料支出	40,000	25,240	14,760	
諸謝金支出	1,870,000	838,240	1,031,760	塾，セミナー等講師料
負担金支出	497,000	405,008	91,992	
助成金支出	8,500,000	6,478,000	2,022,000	産学連携スタート補助金
委託費支出	20,838,000	16,711,203	4,126,797	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	25,000	24,092	908	
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	20,460,000	19,075,234	1,384,766	
役員報酬支出	2,310,000	2,140,000	170,000	常務理事報酬及び手当，監査謝金
給料手当支出	9,035,000	8,596,173	438,827	事務局職員に係る給料及び手当
臨時雇賃金支出	397,000	396,500	500	臨時職員の給料
福利厚生費支出	2,636,000	2,411,097	224,903	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	42,040	99,960	
通信運搬費支出	451,000	440,643	10,357	
消耗品費支出	731,000	728,331	2,669	
修繕費支出	170,000	102,840	67,160	
印刷製本費支出	53,000	51,150	1,850	
光熱水料費支出	400,000	341,722	58,278	
賃借料支出	2,707,000	2,516,782	190,218	
保険料支出	111,000	110,350	650	事務室使用料，コピー機使用料，車リース等
租税公課支出	25,000	22,800	2,200	
負担金支出	197,000	191,800	5,200	
委託費支出	715,000	632,500	82,500	
支払利息支出	10,000	9,369	631	
雑支出	370,000	341,137	28,863	
事業活動支出計	110,726,000	99,032,511	11,693,489	
事業活動収支差額	1,052,000	1,050,899	1,101	
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				
固定資産取得支出	130,000	130,000	0	
什器備品購入支出	130,000	130,000	0	ビデオカメラ購入
投資活動支出計	130,000	130,000	0	
投資活動収支差額	△ 130,000	△ 130,000	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	922,000	920,899	1,101	
財務活動支出計	922,000	920,899	1,101	
財務活動収支差額	△ 922,000	△ 920,899	△ 1,101	
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	15,916	40,456
普 通 預 金	26,185,064	24,927,816
未 収 金	0	0
立替金	8,692	91,429
合 計	26,209,672	25,059,701
[負債の部]		
未 払 金	16,845,228	15,735,680
預 り 金	310,454	270,031
合 計	17,155,682	16,005,711
次期繰越収支差額	9,053,990	9,053,990