

決 算 報 告 書

自 令和 7 年 4 月 1 日
至 令和 8 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 8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	37,083	40,456	△ 3,373
普通預金	25,285,392	24,927,816	357,576
未収金	4,540	0	4,540
立替金	0	91,429	△ 91,429
流動資産合計	25,327,015	25,059,701	267,314
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	99,670	125,670	△ 26,000
リース資産	1,155,000	2,079,000	△ 924,000
出資金	100,000	100,000	0
その他固定資産合計	1,354,670	2,304,670	△ 950,000
固定資産合計	31,354,670	32,304,670	△ 950,000
資産合計	56,681,685	57,364,371	△ 682,686
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期リース債務	944,753	932,752	12,001
未払金	16,171,937	15,735,680	436,257
預り金	101,088	270,031	△ 168,943
賞与引当金	4,421,487	4,106,430	315,057
流動負債合計	21,639,265	21,044,893	594,372
2. 固定負債			
長期リース債務	238,082	1,182,835	△ 944,753
固定負債合計	238,082	1,182,835	△ 944,753
負債合計	21,877,347	22,227,728	△ 350,381
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)	34,804,338 (30,000,000)	35,136,643 (30,000,000)	△ 332,305 (0)
正味財産合計	34,804,338	35,136,643	△ 332,305
負債及び正味財産合計	56,681,685	57,364,371	△ 682,686

正味財産増減計算書

令和 7年 4月 1日から令和 8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	5,579,303	6,258,318	△ 679,015
呉市受託収益	5,579,303	6,258,318	△ 679,015
③受取負担金	98,121,178	93,669,643	4,451,535
呉市負担金収益	98,121,178	93,669,643	4,451,535
④雑収益	221,556	155,149	66,407
受取利息	68,156	21,079	47,077
受取配当金	4,000	4,000	0
雑収益	149,400	130,070	19,330
経常収益計	103,922,337	100,083,410	3,838,927
(2) 経常費用			
①事業費	83,021,007	80,835,727	2,185,280
役員報酬	4,200,000	4,200,000	0
給料手当	39,437,005	36,615,705	2,821,300
賞与引当金繰入額	3,398,638	3,142,420	256,218
福利厚生費	7,851,894	7,500,967	350,927
旅費交通費	595,280	889,460	△ 294,180
通信運搬費	1,152,397	943,879	208,518
減価償却費	691,280	669,612	21,668
消耗什器備品費	2,968,900	0	2,968,900
消耗品費	82,610	250,184	△ 167,574
修繕費	128,700	701,030	△ 572,330
印刷製本費	314,600	143,200	171,400
燃料費	201,356	177,953	23,403
光熱水料費	770,012	848,830	△ 78,818
賃借料	276,915	270,704	6,211
保険料	26,330	25,240	1,090
諸謝金	782,210	838,240	△ 56,030
支払負担金	446,476	405,008	41,468
支払助成金	3,571,000	6,478,000	△ 2,907,000
委託費	16,071,713	16,711,203	△ 639,490
支払利息	15,558	24,092	△ 8,534
雑費	38,133	0	38,133

②管理費	21,233,635	19,752,596	1,481,039
役員報酬	2,010,000	2,050,000	△ 40,000
給料手当	9,726,129	8,140,805	1,585,324
臨時雇賃金	0	396,500	△ 396,500
賞与引当金繰入額	1,022,849	964,010	58,839
福利厚生費	2,792,427	2,411,097	381,330
旅費交通費	35,380	42,040	△ 6,660
通信運搬費	428,821	440,643	△ 11,822
減価償却費	258,720	258,720	0
消耗什器備品費	99,990	0	99,990
消耗品費	699,557	728,331	△ 28,774
修繕費	0	102,840	△ 102,840
印刷製本費	0	51,150	△ 51,150
光熱水料費	272,673	341,722	△ 69,049
賃借料	2,592,859	2,516,782	76,077
保険料	93,280	110,350	△ 17,070
租税公課	0	22,800	△ 22,800
支払負担金	193,900	191,800	2,100
委託費	759,000	632,500	126,500
支払利息	6,050	9,369	△ 3,319
雑費	242,000	341,137	△ 99,137
経常費用計	104,254,642	100,588,323	3,666,319
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 332,305	△ 504,913	172,608
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 332,305	△ 504,913	172,608
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	△ 332,305	△ 504,913	172,608
一般正味財産期首残高	35,136,643	35,641,556	△ 504,913
一般正味財産期末残高	34,804,338	35,136,643	△ 332,305
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	34,804,338	35,136,643	△ 332,305

正味財産増減計算書内訳表
令和7年4月1日から令和8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
	一般事業	インキュベーション施設指定管理者受託事業	小計			
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	300	0	0	300
基本財産受取利息	300		300			300
②事業収益	0	5,579,303	5,579,303	0	0	5,579,303
呉市受託収益		5,579,303	5,579,303			5,579,303
③受取負担金等	76,914,114	34,357	76,948,471	21,172,707	0	98,121,178
呉市負担金収益	76,914,114	34,357	76,948,471	21,172,707		98,121,178
④雑収益	212,156	4,860	217,016	4,540	0	221,556
受取利息	68,156		68,156			68,156
受取配当金	4,000		4,000			4,000
雑収益	140,000	4,860	144,860	4,540		149,400
経常収益計	77,126,570	5,618,520	82,745,090	21,177,247	0	103,922,337
(2) 経常費用						
①事業費	77,386,914	5,634,093	83,021,007		0	83,021,007
役員報酬	4,200,000		4,200,000			4,200,000
給料手当	37,979,917	1,457,088	39,437,005			39,437,005
賞与引当金繰入額	3,250,539	148,099	3,398,638			3,398,638
福利厚生費	7,593,002	258,892	7,851,894			7,851,894
旅費交通費	431,480	163,800	595,280			595,280
通信運搬費	1,120,677	31,720	1,152,397			1,152,397
減価償却費	658,016	33,264	691,280			691,280
消耗什器備品費	2,968,900	0	2,968,900			2,968,900
消耗品費	82,610	0	82,610			82,610
修繕費	0	128,700	128,700			128,700
印刷製本費	314,600	0	314,600			314,600
燃料費	195,919	5,437	201,356			201,356
光熱水料費	0	770,012	770,012			770,012
賃借料	265,686	11,229	276,915			276,915
保険料	0	26,330	26,330			26,330
諸謝金	782,210	0	782,210			782,210
支払負担金	32,976	413,500	446,476			446,476
支払助成金	3,571,000	0	3,571,000			3,571,000
委託費	13,886,469	2,185,244	16,071,713			16,071,713
支払利息	14,780	778	15,558			15,558
雑費	38,133	0	38,133			38,133

令和7年4月1日から令和8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
	一般事業	インキュベーション施設指定管理者受託事業	小計			
②管理費				21,233,635	0	21,233,635
役員報酬				2,010,000		2,010,000
給料手当				9,726,129		9,726,129
賞与引当金繰入額				1,022,849		1,022,849
福利厚生費				2,792,427		2,792,427
旅費交通費				35,380		35,380
通信運搬費				428,821		428,821
減価償却費				258,720		258,720
消耗什器備品費				99,990		99,990
消耗品費				699,557		699,557
光熱水料費				272,673		272,673
賃借料				2,592,859		2,592,859
保険料				93,280		93,280
支払負担金				193,900		193,900
委託費				759,000		759,000
支払利息				6,050		6,050
雑費				242,000		242,000
経常費用計	77,386,914	5,634,093	83,021,007	21,233,635	0	104,254,642
評価損益等調整前 当期経常増減額	△ 260,344	△ 15,573	△ 275,917	△ 56,388	0	△ 332,305
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 260,344	△ 15,573	△ 275,917	△ 56,388	0	△ 332,305
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
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
他会計振替前 当期一般正味財産増減額	△ 260,344	△ 15,573	△ 275,917	△ 56,388	0	△ 332,305
他会計振替額			0			0
当期一般正味財産増減額	△ 260,344	△ 15,573	△ 275,917	△ 56,388	0	△ 332,305
一般正味財産期首残高	29,128,950	△ 172,090	28,956,860	6,179,783		35,136,643
一般正味財産期末残高	28,868,606	△ 187,663	28,680,943	6,123,395		34,804,338
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
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
III 正味財産期末残高	28,868,606	△ 187,663	28,680,943	6,123,395	0	34,804,338

財産目録

令和 8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	37,083
	預金	普通預金	運転資金として	25,285,392
		広島銀行呉支店		(25,085,935)
		呉信用金庫阿賀支店		(136,390)
		もみじ銀行呉中央支店		(63,067)
	未収金	共栄火災海上保険株式会社	車両任意保険料返戻分	4,540
流動資産合計				25,327,015
(固定資産)				
基本財産	定期預金	定期預金		30,000,000
		広島銀行呉支店	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。	(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。	99,670
	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。	1,155,000
	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				31,354,670
資産合計				56,681,685
(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	944,753
	未払金	未払金		16,171,937
		呉市に対する未払金	呉市受託収益の精算金の未払分	(2,517,697)
		呉市に対する未払金	呉市負担金収益の精算金の未払分	(9,417,822)
		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	(16,226)
		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	(904,340)
		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	(3,315,852)
	預り金	社会保険料	公益目的事業及び管理運営に従事する役職員の社会保険料	101,088
	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	4,421,487
流動負債合計				21,639,265
(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	238,082
固定負債合計				238,082
負債合計				21,877,347
正味財産				34,804,338

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)	(一)
合 計	30,000,000	(0)	(30,000,000)	(一)

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	403,530	99,670
リース資産	4,620,000	3,465,000	1,155,000
合 計	5,123,200	3,868,530	1,254,670

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	98,121,178	98,121,178	0	—
合 計		0	98,121,178	98,121,178	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。

7 重要な後発事象

(吸収合併)

当法人は，一般財団法人くれ勤労者福祉サービスセンターとの間で締結した吸収合併契約に基づき，令和8年4月1日付で，公益財団法人くれ産業振興センターを吸収合併存続法人，一般財団法人くれ勤労者福祉サービスセンターを吸収合併消滅法人とする吸収合併をする。

1 取引の概要

(1) 被合併法人の名称及び事業内容

被合併法人の名称：一般財団法人くれ勤労者福祉サービスセンター

事業内容：勤労者福祉に関する事業

(2) 法人結合日

令和8年4月1日

(3) 法人結合の法的形式

公益財団法人くれ産業振興センターを存続法人とする吸収合併方式とし，一般財団法人くれ勤労者福祉サービスセンターは解散する。

(4) その他取引の概要に関する事項

本合併は，一般財団法人くれ勤労者福祉サービスセンターの実施してきた勤労者福祉事業を存続法人へ承継し，サービスの効率化及び機能強化を図ることを目的として実施したものである。

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	4,106,430	4,421,487	4,106,430	0	4,421,487

収支計算書

令和 7年 4月 1日から令和 8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	1,000	300	700	
基本財産受取利息収入	1,000	300	700	預金利息
②事業収入	8,097,000	5,579,303	2,517,697	
呉市受託収益	8,097,000	5,579,303	2,517,697	呉市からの指定管理受託収入
③負担金収入	107,539,000	98,121,178	9,417,822	
呉市負担金収入	107,539,000	98,121,178	9,417,822	呉市からの負担金収入
④雑収入	127,000	221,556	△ 94,556	
受取利息	3,000	68,156	△ 65,156	預金利息
受取配当金収入	4,000	4,000	0	配当金
雑収入	120,000	149,400	△ 29,400	人材育成塾受講料等
事業活動収入計	115,764,000	103,922,337	11,841,663	
2. 事業活動支出				
①事業費支出	92,550,000	82,073,509	10,476,491	
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	42,598,000	42,369,425	228,575	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	8,159,000	7,851,894	307,106	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	883,000	595,280	287,720	
通信運搬費支出	1,178,000	1,152,397	25,603	インキュベーション施設・入居者電信料 FAX・メール直送送信料
消耗什器備品費支出	2,973,000	2,968,900	4,100	合併に伴う備品購入費
消耗品費支出	161,000	82,610	78,390	
修繕費支出	1,448,000	128,700	1,319,300	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	314,600	275,400	
燃料費支出	261,000	201,356	59,644	
光熱水料費支出	1,508,000	770,012	737,988	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	365,000	276,915	88,085	
保険料支出	40,000	26,330	13,670	
諸謝金支出	1,850,000	782,210	1,067,790	塾・セミナー等講師料
負担金支出	514,000	446,476	67,524	
助成金支出	8,500,000	3,571,000	4,929,000	産学連携スタート補助金
委託費支出	16,928,000	16,071,713	856,287	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	16,000	15,558	442	
雑支出	168,000	38,133	129,867	

②管理費支出	22,281,000	20,916,076	1,364,924	
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	10,653,000	10,600,139	52,861	事務局職員に係る給料及び手当
福利厚生費支出	2,915,000	2,792,427	122,573	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	161,000	35,380	125,620	
通信運搬費支出	454,000	428,821	25,179	
消耗什器備品費支出	120,000	99,990	20,010	モニター等の購入費
消耗品費支出	728,000	699,557	28,443	
修繕費支出	280,000	0	280,000	
印刷製本費支出	37,000	0	37,000	
光熱水料費支出	424,000	272,673	151,327	
賃借料支出	2,684,000	2,592,859	91,141	事務室使用料，コピー機使用料，車リース等
保険料支出	94,000	93,280	720	
租税公課支出	4,000	0	4,000	
負担金支出	284,000	193,900	90,100	
委託費支出	863,000	759,000	104,000	
支払利息支出	7,000	6,050	950	
雑支出	263,000	242,000	21,000	
事業活動支出計	114,831,000	102,989,585	11,841,415	
事業活動収支差額	933,000	932,752	248	
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	933,000	932,752	248	
財務活動支出計	933,000	932,752	248	
財務活動収支差額	△ 933,000	△ 932,752	△ 248	
Ⅳ 予備費支出	0		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	40,456	37,083
普 通 預 金	24,927,816	25,285,392
未 収 金	0	4,540
立替金	91,429	0
合 計	25,059,701	25,327,015
[負債の部]		
未 払 金	15,735,680	16,171,937
預 り 金	270,031	101,088
合 計	16,005,711	16,273,025
次期繰越収支差額	9,053,990	9,053,990