

平成25年度 公益財団法人日立地区産業支援センター決算報告

財 務 諸 表

公益財団法人日立地区産業支援センター決算報告

貸借対照表

平成26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			
現金預金	31,357,007	36,397,365	△ 5,040,358
未収金	91,473,577	28,540,916	62,932,661
前払金	2,262,074	2,445,585	△ 183,511
立替金	232,729	0	232,729
流動資産合計	125,325,387	67,383,866	57,941,521
2. 固定資産			
基本財産			
預金	100,000,000	100,000,000	0
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	0
特定資産			
減価償却引当預金	615,290	391,011	224,279
特定資産合計	615,290	391,011	224,279
その他の固定資産			
車両運搬具	1,061,320	1,440,319	△ 378,999
備品	351,090	649,144	△ 298,054
保証金	3,000,000	3,000,000	0
長期前払費用	17,080	17,080	0
その他の固定資産合計	4,429,490	5,106,543	△ 677,053
固定資産合計	105,044,780	105,497,554	△ 452,774
資産合計	230,370,167	172,881,420	57,488,747
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,451,013	8,146,295	△ 695,282
前受金	401,300	547,000	△ 145,700
預り金	1,073,757	1,142,423	△ 68,666
短期借入金	60,000,000	0	60,000,000
賞与引当金	3,359,000	2,214,000	1,145,000
流動負債合計	72,285,070	12,049,718	60,235,352
負債合計	72,285,070	12,049,718	60,235,352
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(100,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(615,290)	(391,011)	(224,279)
正味財産合計	158,085,097	160,831,702	△ 2,746,605
負債及び正味財産合計	230,370,167	172,881,420	57,488,747

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26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	0	0	0
基本財産受取利息	0	0	0
②事業収益	12,233,430	13,356,375	△ 1,122,945
自主事業収益	12,233,430	13,356,375	△ 1,122,945
参加料収入	4,560,355	5,517,500	△ 957,145
受講料収入	2,503,500	2,699,000	△ 195,500
負担金収入	5,169,575	5,139,875	29,700
③受取補助金等	211,577,396	137,187,166	74,390,230
受取補助金	11,249,236	11,412,170	△ 162,934
国等補助金	9,249,236	9,412,170	△ 162,934
ひたちなか市補助金	2,000,000	2,000,000	0
受託料収益	136,252,160	95,374,996	40,877,164
国等受託料収入	91,502,660	17,153,224	74,349,436
県受託料収入	0	961,772	△ 961,772
日立市受託料収入	43,584,000	77,260,000	△ 33,676,000
その他受託料収入	1,165,500	0	1,165,500
受取交付金	64,076,000	30,400,000	33,676,000
日立市交付金	64,076,000	30,400,000	33,676,000
④雑収益	260,921	523,672	△ 262,751
雑収益	260,921	523,672	△ 262,751
経常収益計	224,071,747	151,067,213	73,004,534
(2) 経常費用			
①事業費	203,993,672	75,078,515	128,915,157
給料手当	39,196,395	3,157,604	36,038,791
臨時雇賃金	10,730,880	9,502,950	1,227,930
退職給付費用	976,524	0	976,524
福利厚生費	5,848,438	0	5,848,438
旅費交通費	7,008,169	7,918,174	△ 910,005
交際費	718	0	718
通信運搬費	1,388,765	1,120,567	268,198
減価償却費	677,053	0	677,053
消耗什器備品費	60,948,759	86,940	60,861,819
消耗品費	2,368,091	1,561,051	807,040
修繕料	1,000,071	6,868,050	△ 5,867,979
食糧費	78,054	27,232	50,822
印刷製本費	101,732	394,800	△ 293,068
燃料費	543,316	129,562	413,754
光熱水費	3,109,984	320,965	2,789,019
使用料及び賃借料	16,577,282	13,913,551	2,663,731
保険料	403,896	194,660	209,236
手数料	444,503	0	444,503
広告料	15,076	0	15,076
諸謝金	8,553,400	10,938,400	△ 2,385,000
租税公課	2,505,501	0	2,505,501
支払負担金	6,333,802	588,000	5,745,802

支払利息	32,547	0	32,547
委託料	35,150,716	18,356,009	16,794,707
②管理費	22,824,680	77,307,407	△ 54,482,727
役員報酬	78,000	144,380	△ 66,380
給料手当	14,870,586	43,580,104	△ 28,709,518
退職給付費用	383,556	1,082,000	△ 698,444
福利厚生費	4,297,423	10,170,516	△ 5,873,093
旅費交通費	3,660	7,500	△ 3,840
交際費	282	27,534	△ 27,252
通信運搬費	81,923	412,112	△ 330,189
減価償却費	0	669,656	△ 669,656
消耗什器備品費	33,756	0	33,756
消耗品費	395,890	667,603	△ 271,713
修繕料	233,651	975,492	△ 741,841
印刷製本費	59,212	0	59,212
燃料費	26,634	430,722	△ 404,088
光熱水費	1,112,492	4,062,787	△ 2,950,295
使用料及び賃借料	202,239	686,277	△ 484,038
保険料	15,684	252,330	△ 236,646
手数料	50,874	242,020	△ 191,146
広告料	5,924	21,000	△ 15,076
租税公課	950,049	4,604,740	△ 3,654,691
支払負担金	22,845	76,700	△ 53,855
委託料	0	9,192,934	△ 9,192,934
経常費用計	226,818,352	152,385,922	74,432,430
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,746,605	△ 1,318,709	△ 1,427,896
当期経常増減額	△ 2,746,605	△ 1,318,709	△ 1,427,896
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	15,940	△ 15,940
経常外費用計	0	15,940	△ 15,940
当期経常外増減額	0	△ 15,940	15,940
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,746,605	△ 1,334,649	△ 1,411,956
一般正味財産期首残高	60,831,702	62,166,351	△ 1,334,649
一般正味財産期末残高	58,085,097	60,831,702	△ 2,746,605
II 指定正味財産増減の部			
①基本財産運用益	0	0	0
基本財産受取利息	0	0	0
②一般正味財産への振替額	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産期末残高	100,000,000	100,000,000	0
III 正味財産期末残高	158,085,097	160,831,702	△ 2,746,605

正味財産増減計算書内訳表
平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

科目	公益目的事業会計				収益事業等会計				法人会計	内部取引控除	合計
	公1 【振興・育成】	公2 【導入機器管理】	共通	小計	収1 【建物等管理】	他1	共通	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
②事業収益	12,233,430	0	0	12,233,430	0	0	0	0	0	0	12,233,430
自主事業収益	12,233,430	0	0	12,233,430	0	0	0	0	0	0	12,233,430
参加料収入	4,560,355	0	0	4,560,355	0	0	0	0	0	0	4,560,355
受講料収入	2,503,500	0	0	2,503,500	0	0	0	0	0	0	2,503,500
負担金収入	5,169,575	0	0	5,169,575	0	0	0	0	0	0	5,169,575
③受取補助金等	167,993,396	12,192,175	0	180,185,571	8,418,646	0	8,418,646	22,973,179	0	0	211,577,396
受取補助金	11,249,236	0	0	11,249,236	0	0	0	0	0	0	11,249,236
国等補助金	9,249,236	0	0	9,249,236	0	0	0	0	0	0	9,249,236
ひたちなか市補助金	2,000,000	0	0	2,000,000	0	0	0	0	0	0	2,000,000
受託料収益	92,668,160	12,192,175	0	104,860,335	8,418,646	0	8,418,646	22,973,179	0	0	136,252,160
国等受託料収入	91,502,660	0	0	91,502,660	0	0	0	0	0	0	91,502,660
日立市受託料収入	0	12,192,175	0	12,192,175	8,418,646	0	8,418,646	22,973,179	0	0	43,584,000
その他受託料収入	1,165,500	0	0	1,165,500	0	0	0	0	0	0	1,165,500
受取交付金	64,076,000	0	0	64,076,000	0	0	0	0	0	0	64,076,000
日立市交付金	64,076,000	0	0	64,076,000	0	0	0	0	0	0	64,076,000
④雑収益	0	0	0	0	260,921	0	260,921	0	0	0	260,921
雑収益	0	0	0	0	260,921	0	260,921	0	0	0	260,921
経常収益計	180,226,826	12,192,175	0	192,419,001	8,679,567	0	8,679,567	22,973,179	0	0	224,071,747
(2) 経常費用											
①事業費	183,299,466	12,236,635	0	195,536,101	8,457,571	0	8,457,571	0	0	0	203,993,672
給料手当	31,700,149	4,847,489	0	36,547,638	2,648,757	0	2,648,757	0	0	0	39,196,395
臨時雇賃金	10,730,880	0	0	10,730,880	0	0	0	0	0	0	10,730,880
退職給付費用	779,316	129,204	0	908,520	68,004	0	68,004	0	0	0	976,524
福利厚生費	4,224,817	977,707	0	5,202,524	645,914	0	645,914	0	0	0	5,848,438
旅費交通費	7,008,169	0	0	7,008,169	0	0	0	0	0	0	7,008,169
交際費	573	95	0	668	50	0	50	0	0	0	718
通信運搬費	1,346,667	27,581	0	1,374,248	14,517	0	14,517	0	0	0	1,388,765
減価償却費	677,053	0	0	677,053	0	0	0	0	0	0	677,053
消耗什器備品費	60,931,403	11,371	0	60,942,774	5,985	0	5,985	0	0	0	60,948,759
消耗品費	2,164,602	133,321	0	2,297,923	70,168	0	70,168	0	0	0	2,368,091
修繕料	879,939	78,708	0	958,647	41,424	0	41,424	0	0	0	1,000,071
食糧費	78,054	0	0	78,054	0	0	0	0	0	0	78,054
印刷製本費	99,296	1,596	0	100,892	840	0	840	0	0	0	101,732
燃料費	529,643	8,960	0	538,603	4,713	0	4,713	0	0	0	543,316
光熱水費	2,538,006	374,749	0	2,912,755	197,229	0	197,229	0	0	0	3,109,984

科目	公益目的事業会計				収益事業等会計				法人会計	内部取引控除	合計
	公1 【振興・育成】	公2 【導入機器管理】	共通	小計	収1 【建物等管理】	他1	共通	小計			
使用料及び賃借料	16,473,384	68,075		16,541,459	35,823		35,823	0	0	16,577,282	
保険料	395,834	5,282		401,116	2,780		2,780	0	0	403,896	
手数料	418,371	17,121		435,492	9,011		9,011	0	0	444,503	
広告料	12,032	1,994		14,026	1,050		1,050	0	0	15,076	
諸謝金	8,553,400	0		8,553,400	0		0	0	0	8,553,400	
租税公課	2,017,006	320,048		2,337,054	168,447		168,447	0	0	2,505,501	
支払負担金	6,322,058	7,694		6,329,752	4,050		4,050	0	0	6,333,802	
支払利息	32,547	0		32,547	0		0	0	0	32,547	
委託料	25,386,267	5,225,640		30,611,907	4,538,809		4,538,809	0	0	35,150,716	
②管理費				0			0	22,824,680	0	22,824,680	
役員報酬				0			0	78,000		78,000	
給料手当				0			0	14,870,586	0	14,870,586	
退職給付費用				0			0	383,556		383,556	
福利厚生費				0			0	4,297,423		4,297,423	
旅費交通費				0			0	3,660		3,660	
交際費				0			0	282		282	
通信運搬費				0			0	81,923		81,923	
消耗什器備品費				0			0	33,756		33,756	
消耗品費				0			0	395,890		395,890	
修繕料				0			0	233,651		233,651	
印刷製本費				0			0	59,212		59,212	
燃料費				0			0	26,634		26,634	
光熱水費				0			0	1,112,492		1,112,492	
使用料及び賃借料				0			0	202,239		202,239	
保険料				0			0	15,684		15,684	
手数料				0			0	50,874		50,874	
広告料				0			0	5,924		5,924	
租税公課				0			0	950,049		950,049	
支払負担金				0			0	22,845		22,845	
経常費用計	183,299,466	12,236,635	0	195,536,101	8,457,571	0	8,457,571	22,824,680	0	226,818,352	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,072,640	△ 44,460	0	△ 3,117,100	221,996	0	221,996	148,499	0	△ 2,746,605	
当期経常増減額	△ 3,072,640	△ 44,460	0	△ 3,117,100	221,996	0	221,996	148,499	0	△ 2,746,605	
2 経常外増減の部											
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
経常外収益計				0			0			0	
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
経常外費用計				0			0			0	
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 3,072,640	△ 44,460	0	△ 3,117,100	221,996	0	221,996	148,499	0	△ 2,746,605	
一般正味財産期首残高			60,831,702	60,831,702			0			60,831,702	
一般正味財産期末残高	△ 3,072,640	△ 44,460	60,831,702	57,714,602	221,996	0	221,996	148,499	0	58,085,097	
II 指定正味財産増減の部											
基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

科目	公益目的事業会計				収益事業等会計				法人会計	内部取引控除	合計
	公1 【振興・育成】	公2 【導入機器管理】	共通	小計	収1 【建物等管理】	他1	共通	小計			
基本財産受取利息				0				0			0
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額				0				0			0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高			100,000,000	100,000,000				0			100,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	100,000,000	100,000,000	0	0	0	0	0	0	100,000,000
Ⅲ 正味財産期末残高	△ 3,072,640	△ 44,460	160,831,702	157,714,602	221,996	0	0	221,996	148,499	0	158,085,097

財務諸表に対する注記

当事業年度から公益法人会計基準(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。前事業年度の数値は、旧基準によるものである。

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

車両運搬具及び備品は定額法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金

職員の期末手当等の支払いに備えて、支給見込み額の当事業年度負担額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

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				
預金	100,000,000	0	0	100,000,000
小 計	100,000,000	0	0	100,000,000
特定資産				
減価償却引当預金	391,011	224,279	0	615,290
小 計	391,011	224,279	0	615,290
合 計	100,391,011	224,279	0	100,615,290

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

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				
預金	100,000,000	(100,000,000)		
小 計	100,000,000	(100,000,000)		
特定資産				
減価償却引当預金	615,290		(615,290)	
小 計	615,290		(615,290)	
合 計	100,615,290	(100,000,000)	(615,290)	

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。

科 目	取得価格計	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	4,080,640	3,019,320	1,061,320
備品	4,212,516	3,861,426	351,090
保証金	3,000,000	0	3,000,000
長期前払費用	17,080	0	17,080
合 計	11,310,236	6,880,746	4,429,490

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。

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
補助金						
地域中小企業の人材確保・定着支援事業補助金	全国中小企業団体中央会	—	9,249,236	9,249,236	—	—
産業活性化フォーラム補助金	ひたちなか市	—	2,000,000	2,000,000	—	—
交付金						
公益財団法人日立地区産業支援センター自主事業交付金	日立市	—	64,076,000	64,076,000	—	—
合 計			75,325,236	75,325,236		

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加価額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	筑波銀行日立支店普通預金	100,000,000			100,000,000
	基本財産計	100,000,000	0	0	100,000,000
特定資産	水戸信用金庫日立支店定期預金	391,011	224,279		615,290
	特定資産計	391,011	224,279	0	615,290

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	2,214,000	3,359,000	2,214,000		3,359,000

財 産 目 録
平成26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	22,017
預金		普通預金 常陽銀行日立支店	運転資金として	31,334,990
未収金		国等	公益目的事業に係る補助金等の未収	90,795,892
		事業参加企業	公益目的事業に係る参加料等の未収	660,600
		自動販売機設置店	収益目的事業に係る自動販売機販売手数料の未収	17,085
前払金		国等	消費税及び地方消費税中間納付、ほか	2,262,074
立替金		国等	源泉徴収所得税還付金の立替	232,729
流動資産合計				125,325,387
(固定資産)				
基本財産	預金	普通預金 筑波銀行日立支店	公益目的事業に必要な活動の要に供する財産	100,000,000
特定資産	減価償却引当預金	定期預金 水戸信用金庫日立支店	公益目的事業の用に供する車両を購入するための財産	615,290
その他固定資産	什器備品	車両運搬具 ライトバン他	公益目的保有財産であり、公1事業に使用	1,061,320
		備品 液晶プロジェクタ他	公益目的保有財産であり、公1事業に使用	351,090
	保証金	建物賃貸借契約保証金	公益目的保有財産であり、公1事業に使用	3,000,000
	長期前払費用	リサイクル預託金	公益目的保有財産であり、公1事業に使用	17,080
固定資産合計				105,044,780
資産合計				230,370,167
(流動負債)				
	未払金	委託料他	業務委託料などの未払額	7,451,013
	前受金	事業収入	東京サテライトオフィス利用料等	401,300
	預り金	源泉所得税他	給与に係る源泉所得税、社会保険料他	1,073,757
	短期借入額	常陽銀行日立支店	運転資金として	60,000,000
	賞与引当金	従業員に対するもの	26年6月に支給する賞与の25年度負担額	3,359,000
流動負債合計				72,285,070
(固定負債)				
				0
固定負債合計				0
負債合計				72,285,070
正味財産				158,085,097