

平成27年度 公益財団法人日立地区産業支援センター

## 財 務 諸 表

公益財団法人日立地区産業支援センター

## 貸借対照表

平成28年3月31日現在

(単位:円)

| 科 目               | 当年度            | 前年度            | 増減           |
|-------------------|----------------|----------------|--------------|
| <b>I 資産の部</b>     |                |                |              |
| 1. 流動資産           |                |                |              |
| 現金預金              | 42,444,612     | 21,372,773     | 21,071,839   |
| 未収金               | 52,412,288     | 67,522,772     | △ 15,110,484 |
| 前払金               | 2,235,474      | 1,805,174      | 430,300      |
| 流動資産合計            | 97,092,374     | 90,700,719     | 6,391,655    |
| 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          | 1,063,848      | 839,569        | 224,279      |
| 特定資産合計            | 1,063,848      | 839,569        | 224,279      |
| その他の固定資産          |                |                |              |
| 車両運搬具             | 303,330        | 682,325        | △ 378,995    |
| 備品                | 292,186        | 154,149        | 138,037      |
| 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        | 3,612,596      | 3,853,554      | △ 240,958    |
| 固定資産合計            | 104,676,444    | 104,693,123    | △ 16,679     |
| 資産合計              | 201,768,818    | 195,393,842    | 6,374,976    |
| <b>II 負債の部</b>    |                |                |              |
| 1. 流動負債           |                |                |              |
| 未払金               | 9,284,873      | 7,374,654      | 1,910,219    |
| 前受金               | 499,350        | 319,950        | 179,400      |
| 預り金               | 1,191,702      | 1,174,596      | 17,106       |
| 短期借入金             | 20,000,000     | 20,000,000     | 0            |
| 賞与引当金             | 3,444,000      | 3,788,000      | △ 344,000    |
| 流動負債合計            | 34,419,925     | 32,657,200     | 1,762,725    |
| 負債合計              | 34,419,925     | 32,657,200     | 1,762,725    |
| <b>III 正味財産の部</b> |                |                |              |
| 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)     | ( 1,063,848)   | ( 839,569)     | ( 224,279)   |
| 正味財産合計            | 167,348,893    | 162,736,642    | 4,612,251    |
| 負債及び正味財産合計        | 201,768,818    | 195,393,842    | 6,374,976    |

## 正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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     | 250,000     | 0           | 250,000     |
| 基本財産受取利息     | 250,000     | 0           | 250,000     |
| ②事業収益        | 10,306,897  | 11,829,395  | △ 1,522,498 |
| 自主事業収益       | 10,306,897  | 11,829,395  | △ 1,522,498 |
| 参加料収入        | 2,481,020   | 3,237,858   | △ 756,838   |
| 受講料収入        | 2,807,117   | 2,234,732   | 572,385     |
| 負担金収入        | 5,018,760   | 6,356,805   | △ 1,338,045 |
| ③受取補助金等      | 189,306,026 | 194,175,790 | △ 4,869,764 |
| 受取補助金        | 11,735,940  | 16,360,042  | △ 4,624,102 |
| 国等補助金        | 8,711,720   | 14,360,042  | △ 5,648,322 |
| ひたちなか市補助金    | 2,000,000   | 2,000,000   | 0           |
| 日立市補助金       | 1,024,220   | 0           | 1,024,220   |
| 受託料収益        | 113,693,086 | 113,938,748 | △ 245,662   |
| 国等受託料収入      | 61,759,326  | 63,998,449  | △ 2,239,123 |
| 日立市受託料収入     | 50,037,365  | 49,940,299  | 97,066      |
| その他受託料収入     | 1,896,395   | 0           | 1,896,395   |
| 受取交付金        | 63,877,000  | 63,877,000  | 0           |
| 日立市交付金       | 63,877,000  | 63,877,000  | 0           |
| ④雑収益         | 350,322     | 342,889     | 7,433       |
| 雑収益          | 350,322     | 342,889     | 7,433       |
| 経常収益計        | 200,213,245 | 206,348,074 | △ 6,134,829 |
| (2) 経常費用     |             |             |             |
| ①事業費         | 174,722,039 | 179,666,766 | △ 4,944,727 |
| 給料手当         | 36,892,613  | 36,340,993  | 551,620     |
| 臨時雇賃金        | 12,172,280  | 12,697,873  | △ 525,593   |
| 退職給付費用       | 1,016,688   | 1,016,688   | 0           |
| 福利厚生費        | 5,926,218   | 5,867,739   | 58,479      |
| 旅費交通費        | 5,373,952   | 8,210,143   | △ 2,836,191 |
| 交際費          | 718         | 718         | 0           |
| 通信運搬費        | 1,150,660   | 1,076,900   | 73,760      |
| 減価償却費        | 440,756     | 575,936     | △ 135,180   |
| 消耗什器備品費      | 31,745,603  | 32,396,062  | △ 650,459   |
| 消耗品費         | 2,679,289   | 2,354,022   | 325,267     |
| 修繕料          | 767,958     | 974,486     | △ 206,528   |
| 食糧費          | 38,219      | 31,700      | 6,519       |
| 印刷製本費        | 118,744     | 755,228     | △ 636,484   |
| 燃料費          | 490,687     | 510,137     | △ 19,450    |
| 光熱水費         | 3,051,309   | 3,299,173   | △ 247,864   |
| 使用料及び賃借料     | 16,561,719  | 18,401,375  | △ 1,839,656 |
| 保険料          | 370,844     | 380,575     | △ 9,731     |
| 手数料          | 145,103     | 173,494     | △ 28,391    |
| 広告料          | 39,508      | 15,508      | 24,000      |
| 諸謝金          | 10,849,793  | 10,146,240  | 703,553     |
| 助成金          | 1,000,000   | 0           | 1,000,000   |
| 租税公課         | 2,452,359   | 1,816,927   | 635,432     |
| 支払負担金        | 9,964,801   | 7,777,525   | 2,187,276   |

|                 |             |             |             |
|-----------------|-------------|-------------|-------------|
| 支払利息            | 2,739       | 4,931       | △ 2,192     |
| 委託料             | 31,469,479  | 34,842,393  | △ 3,372,914 |
| ②管理費            | 20,878,953  | 22,029,763  | △ 1,150,810 |
| 役員報酬            | 66,000      | 78,000      | △ 12,000    |
| 給料手当            | 12,890,919  | 14,264,951  | △ 1,374,032 |
| 退職給付費用          | 399,312     | 399,312     | 0           |
| 福利厚生費           | 4,518,586   | 4,335,509   | 183,077     |
| 旅費交通費           | 1,540       | 1,540       | 0           |
| 交際費             | 282         | 282         | 0           |
| 通信運搬費           | 82,665      | 80,656      | 2,009       |
| 消耗什器備品費         | 124,747     | 6,938       | 117,809     |
| 消耗品費            | 342,178     | 353,771     | △ 11,593    |
| 修繕料             | 106,237     | 294,966     | △ 188,729   |
| 食糧費             | 0           | 282         | △ 282       |
| 印刷製本費           | 39,746      | 35,332      | 4,414       |
| 燃料費             | 28,199      | 33,771      | △ 5,572     |
| 光熱水費            | 1,069,610   | 1,168,639   | △ 99,029    |
| 使用料及び賃借料        | 178,304     | 183,016     | △ 4,712     |
| 保険料             | 15,176      | 15,395      | △ 219       |
| 手数料             | 50,896      | 62,202      | △ 11,306    |
| 広告料             | 6,092       | 6,092       | 0           |
| 租税公課            | 936,241     | 686,673     | 249,568     |
| 支払負担金           | 22,223      | 22,436      | △ 213       |
| 経常費用計           | 195,600,992 | 201,696,529 | △ 6,095,537 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 4,612,253   | 4,651,545   | △ 39,292    |
| 当期経常増減額         | 4,612,253   | 4,651,545   | △ 39,292    |
| 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       | 2           | 0           | 2           |
| 固定資産除却損         | 2           | 0           | 2           |
| 経常外費用計          | 2           | 0           | 2           |
| 当期経常外増減額        | △ 2         | 0           | △ 2         |
| 他会計振替額          | 0           | 0           | 0           |
| 当期一般正味財産増減額     | 4,612,251   | 4,651,545   | △ 39,294    |
| 一般正味財産期首残高      | 62,736,642  | 58,085,097  | 4,651,545   |
| 一般正味財産期末残高      | 67,348,893  | 62,736,642  | 4,612,251   |
| 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    | 167,348,893 | 162,736,642 | 4,612,251   |

正味財産増減計算書内訳表  
平成27年4月1日から平成28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<br>【振興・育成】 | 公2<br>【導入機器管理】 | 共通      | 小計          | 収1<br>【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              | 250,000 | 250,000     | 0             | 0  | 0         | 0          | 0    | 0      | 250,000     |
| 基本財産受取利息     | 0             | 0              | 250,000 | 250,000     | 0             | 0  | 0         | 0          | 0    | 0      | 250,000     |
| ②事業収益        | 10,306,897    | 0              | 0       | 10,306,897  | 0             | 0  | 0         | 0          | 0    | 0      | 10,306,897  |
| 自主事業収益       | 10,306,897    | 0              | 0       | 10,306,897  | 0             | 0  | 0         | 0          | 0    | 0      | 10,306,897  |
| 参加料収入        | 2,481,020     | 0              | 0       | 2,481,020   | 0             | 0  | 0         | 0          | 0    | 0      | 2,481,020   |
| 受講料収入        | 2,807,117     | 0              | 0       | 2,807,117   | 0             | 0  | 0         | 0          | 0    | 0      | 2,807,117   |
| 負担金収入        | 5,018,760     | 0              | 0       | 5,018,760   | 0             | 0  | 0         | 0          | 0    | 0      | 5,018,760   |
| ③受取補助金等      | 145,523,026   | 12,766,657     | 0       | 158,289,683 | 8,418,494     | 0  | 8,418,494 | 22,597,849 | 0    | 0      | 189,306,026 |
| 受取補助金        | 11,735,940    | 0              | 0       | 11,735,940  | 0             | 0  | 0         | 0          | 0    | 0      | 11,735,940  |
| 国等補助金        | 8,711,720     | 0              | 0       | 8,711,720   | 0             | 0  | 0         | 0          | 0    | 0      | 8,711,720   |
| 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   |
| 日立市補助金       | 1,024,220     | 0              | 0       | 1,024,220   | 0             | 0  | 0         | 0          | 0    | 0      | 1,024,220   |
| 受託料収益        | 69,910,086    | 12,766,657     | 0       | 82,676,743  | 8,418,494     | 0  | 8,418,494 | 22,597,849 | 0    | 0      | 113,693,086 |
| 国等受託料収入      | 61,759,326    | 0              | 0       | 61,759,326  | 0             | 0  | 0         | 0          | 0    | 0      | 61,759,326  |
| 日立市受託料収入     | 6,254,365     | 12,766,657     | 0       | 19,021,022  | 8,418,494     | 0  | 8,418,494 | 22,597,849 | 0    | 0      | 50,037,365  |
| その他受託料収入     | 1,896,395     | 0              | 0       | 1,896,395   | 0             | 0  | 0         | 0          | 0    | 0      | 1,896,395   |
| 受取交付金        | 63,877,000    | 0              | 0       | 63,877,000  | 0             | 0  | 0         | 0          | 0    | 0      | 63,877,000  |
| 日立市交付金       | 63,877,000    | 0              | 0       | 63,877,000  | 0             | 0  | 0         | 0          | 0    | 0      | 63,877,000  |
| ④雑収益         | 0             | 0              | 0       | 0           | 350,322       | 0  | 350,322   | 0          | 0    | 0      | 350,322     |
| 雑収益          | 0             | 0              | 0       | 0           | 350,322       | 0  | 350,322   | 0          | 0    | 0      | 350,322     |
| 経常収益計        | 155,829,923   | 12,766,657     | 250,000 | 168,846,580 | 8,768,816     | 0  | 8,768,816 | 22,597,849 | 0    | 0      | 200,213,245 |
| (2) 経常費用     |               |                |         |             |               |    |           |            |      |        |             |
| ①事業費         | 154,820,075   | 11,759,931     | 0       | 166,580,006 | 8,142,033     | 0  | 8,142,033 | 0          | 0    | 0      | 174,722,039 |
| 給料手当         | 30,225,309    | 4,356,527      | 0       | 34,581,836  | 2,310,777     | 0  | 2,310,777 | 0          | 0    | 0      | 36,892,613  |
| 臨時雇賃金        | 12,172,280    | 0              | 0       | 12,172,280  | 0             | 0  | 0         | 0          | 0    | 0      | 12,172,280  |
| 退職給付費用       | 811,368       | 134,520        | 0       | 945,888     | 70,800        | 0  | 70,800    | 0          | 0    | 0      | 1,016,688   |
| 福利厚生費        | 4,247,066     | 1,005,548      | 0       | 5,252,614   | 673,604       | 0  | 673,604   | 0          | 0    | 0      | 5,926,218   |
| 旅費交通費        | 5,373,952     | 0              | 0       | 5,373,952   | 0             | 0  | 0         | 0          | 0    | 0      | 5,373,952   |
| 交際費          | 573           | 95             | 0       | 668         | 50            | 0  | 50        | 0          | 0    | 0      | 718         |
| 通信運搬費        | 1,108,178     | 27,835         | 0       | 1,136,013   | 14,647        | 0  | 14,647    | 0          | 0    | 0      | 1,150,660   |
| 減価償却費        | 440,756       | 0              | 0       | 440,756     | 0             | 0  | 0         | 0          | 0    | 0      | 440,756     |
| 消耗什器備品費      | 31,681,465    | 42,021         | 0       | 31,723,486  | 22,117        | 0  | 22,117    | 0          | 0    | 0      | 31,745,603  |
| 消耗品費         | 2,503,419     | 115,227        | 0       | 2,618,646   | 60,643        | 0  | 60,643    | 0          | 0    | 0      | 2,679,289   |
| 修繕料          | 713,339       | 35,784         | 0       | 749,123     | 18,835        | 0  | 18,835    | 0          | 0    | 0      | 767,958     |
| 食糧費          | 38,219        | 0              | 0       | 38,219      | 0             | 0  | 0         | 0          | 0    | 0      | 38,219      |
| 印刷製本費        | 98,308        | 13,389         | 0       | 111,697     | 7,047         | 0  | 7,047     | 0          | 0    | 0      | 118,744     |

| 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<br>【振興・育成】 | 公2<br>【導入機器管理】 | 共通      | 小計          | 収1<br>【建物等管理】 | 他1 | 共通 | 小計        |            |        |             |
| 燃料費             | 476,211       | 9,486          | 0       | 485,697     | 4,990         | 0  | 0  | 4,990     | 0          | 0      | 490,687     |
| 光熱水費            | 2,501,385     | 360,299        | 0       | 2,861,684   | 189,625       | 0  | 0  | 189,625   | 0          | 0      | 3,051,309   |
| 使用料及び賃借料        | 16,470,107    | 60,030         | 0       | 16,530,137  | 31,582        | 0  | 0  | 31,582    | 0          | 0      | 16,561,719  |
| 保険料             | 363,043       | 5,111          | 0       | 368,154     | 2,690         | 0  | 0  | 2,690     | 0          | 0      | 370,844     |
| 手数料             | 119,037       | 17,081         | 0       | 136,118     | 8,985         | 0  | 0  | 8,985     | 0          | 0      | 145,103     |
| 広告料             | 36,376        | 2,052          | 0       | 38,428      | 1,080         | 0  | 0  | 1,080     | 0          | 0      | 39,508      |
| 諸謝金             | 10,849,793    | 0              | 0       | 10,849,793  | 0             | 0  | 0  | 0         | 0          | 0      | 10,849,793  |
| 助成金             | 1,000,000     | 0              | 0       | 1,000,000   | 0             | 0  | 0  | 0         | 0          | 0      | 1,000,000   |
| 租税公課            | 1,970,959     | 315,400        | 0       | 2,286,359   | 166,000       | 0  | 0  | 166,000   | 0          | 0      | 2,452,359   |
| 支払負担金           | 9,953,375     | 7,486          | 0       | 9,960,861   | 3,940         | 0  | 0  | 3,940     | 0          | 0      | 9,964,801   |
| 支払利息            | 2,739         | 0              | 0       | 2,739       | 0             | 0  | 0  | 0         | 0          | 0      | 2,739       |
| 委託料             | 21,662,818    | 5,252,040      | 0       | 26,914,858  | 4,554,621     | 0  | 0  | 4,554,621 | 0          | 0      | 31,469,479  |
| ②管理費            |               |                |         | 0           |               |    |    | 0         | 20,878,953 | 0      | 20,878,953  |
| 役員報酬            | 0             | 0              | 0       | 0           | 0             | 0  | 0  | 0         | 66,000     | 0      | 66,000      |
| 給料手当            | 0             | 0              | 0       | 0           | 0             | 0  | 0  | 0         | 12,890,919 | 0      | 12,890,919  |
| 退職給付費用          | 0             | 0              | 0       | 0           | 0             | 0  | 0  | 0         | 399,312    | 0      | 399,312     |
| 福利厚生費           | 0             | 0              | 0       | 0           | 0             | 0  | 0  | 0         | 4,518,586  | 0      | 4,518,586   |
| 旅費交通費           | 0             | 0              | 0       | 0           | 0             | 0  | 0  | 0         | 1,540      | 0      | 1,540       |
| 交際費             | 0             | 0              | 0       | 0           | 0             | 0  | 0  | 0         | 282        | 0      | 282         |
| 通信運搬費           | 0             | 0              | 0       | 0           | 0             | 0  | 0  | 0         | 82,665     | 0      | 82,665      |
| 消耗什器備品費         | 0             | 0              | 0       | 0           | 0             | 0  | 0  | 0         | 124,747    | 0      | 124,747     |
| 消耗品費            | 0             | 0              | 0       | 0           | 0             | 0  | 0  | 0         | 342,178    | 0      | 342,178     |
| 修繕料             | 0             | 0              | 0       | 0           | 0             | 0  | 0  | 0         | 106,237    | 0      | 106,237     |
| 食糧費             | 0             | 0              | 0       | 0           | 0             | 0  | 0  | 0         | 0          | 0      | 0           |
| 印刷製本費           | 0             | 0              | 0       | 0           | 0             | 0  | 0  | 0         | 39,746     | 0      | 39,746      |
| 燃料費             | 0             | 0              | 0       | 0           | 0             | 0  | 0  | 0         | 28,199     | 0      | 28,199      |
| 光熱水費            | 0             | 0              | 0       | 0           | 0             | 0  | 0  | 0         | 1,069,610  | 0      | 1,069,610   |
| 使用料及び賃借料        | 0             | 0              | 0       | 0           | 0             | 0  | 0  | 0         | 178,304    | 0      | 178,304     |
| 保険料             | 0             | 0              | 0       | 0           | 0             | 0  | 0  | 0         | 15,176     | 0      | 15,176      |
| 手数料             | 0             | 0              | 0       | 0           | 0             | 0  | 0  | 0         | 50,896     | 0      | 50,896      |
| 広告料             | 0             | 0              | 0       | 0           | 0             | 0  | 0  | 0         | 6,092      | 0      | 6,092       |
| 租税公課            | 0             | 0              | 0       | 0           | 0             | 0  | 0  | 0         | 936,241    | 0      | 936,241     |
| 支払負担金           | 0             | 0              | 0       | 0           | 0             | 0  | 0  | 0         | 22,223     | 0      | 22,223      |
| 経常費用計           | 154,820,075   | 11,759,931     | 0       | 166,580,006 | 8,142,033     | 0  | 0  | 8,142,033 | 20,878,953 | 0      | 195,600,992 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 1,009,848     | 1,006,726      | 250,000 | 2,266,574   | 626,783       | 0  | 0  | 626,783   | 1,718,896  | 0      | 4,612,253   |
| 当期経常増減額         | 1,009,848     | 1,006,726      | 250,000 | 2,266,574   | 626,783       | 0  | 0  | 626,783   | 1,718,896  | 0      | 4,612,253   |
| 2 経常外増減の部       |               |                |         |             |               |    |    |           |            |        |             |
| (1) 経常外収益       | 0             | 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       | 2             | 0              | 0       | 2           | 0             | 0  | 0  | 0         | 0          | 0      | 2           |
| 固定資産除却損         | 2             |                |         | 2           |               |    |    | 0         |            |        | 2           |
| 経常外費用計          | 2             |                |         | 2           |               |    |    | 0         |            |        | 2           |
| 当期経常外増減額        | △ 2           | 0              | 0       | △ 2         | 0             | 0  | 0  | 0         | 0          | 0      | △ 2         |

| 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<br>【振興・育成】 | 公2<br>【導入機器管理】 | 共通          | 小計          | 収1<br>【建物等管理】 | 他1 | 共通 | 小計        |           |        |             |
| 他会計振替額       | 0             | 0              | 0           | 0           | 0             | 0  | 0  | 0         | 0         | 0      | 0           |
| 当期一般正味財産増減額  | 1,009,846     | 1,006,726      | 250,000     | 2,266,572   | 626,783       | 0  | 0  | 626,783   | 1,718,896 | 0      | 4,612,251   |
| 一般正味財産期首残高   | △ 52,120      | 343,757        | 60,831,702  | 61,123,339  | 749,968       |    |    | 749,968   | 863,335   |        | 62,736,642  |
| 一般正味財産期末残高   | 957,726       | 1,350,483      | 61,081,702  | 63,389,911  | 1,376,751     | 0  | 0  | 1,376,751 | 2,582,231 | 0      | 67,348,893  |
| 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      | 0           |
| 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   | 957,726       | 1,350,483      | 161,081,702 | 163,389,911 | 1,376,751     | 0  | 0  | 1,376,751 | 2,582,231 | 0      | 167,348,893 |

## 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

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     |             |         |       |             |
| 預貯金      | 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 | 839,569     | 224,279 | 0     | 1,063,848   |
| 小 計      | 839,569     | 224,279 | 0     | 1,063,848   |
| 合 計      | 100,839,569 | 224,279 | 0     | 101,063,848 |

### 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<br>産からの充当額) | (うち一般正味財<br>産からの充当額) | (うち負債に対応<br>する額) |
|----------|-------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産     |             |                      |                      |                  |
| 預貯金      | 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 | 1,063,848   |                      | ( 1,063,848)         |                  |
| 小 計      | 1,063,848   |                      | ( 1,063,848)         |                  |
| 合 計      | 101,063,848 | ( 100,000,000)       | ( 1,063,848)         |                  |

### 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  | 3,777,310 | 303,330   |
| 備品     | 4,130,076  | 3,837,890 | 292,186   |
| 保証金    | 3,000,000  | 0         | 3,000,000 |
| 長期前払費用 | 17,080     | 0         | 17,080    |
| 合計     | 11,227,796 | 7,615,200 | 3,612,596 |

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<br>残高 | 当期<br>増加額  | 当期<br>減少額  | 当期末<br>残高 | 貸借対照表上<br>の記載区分 |
|-------------------------------|-------------------|-----------|------------|------------|-----------|-----------------|
| 補助金                           |                   |           |            |            |           |                 |
| 創業支援事業者補助金                    | (独)中小企業<br>基盤整備機構 | —         | 903,040    | 903,040    | —         | —               |
| ものづくり中小企業・小規模事<br>業者連携支援事業助成金 | 全国中小企業<br>団体中央会   | —         | 7,808,680  | 7,808,680  | —         | —               |
| 特許活用による新製品開発等<br>支援事業補助金      | 日立市               | —         | 1,024,220  | 1,024,220  | —         | —               |
| ものづくり展示会等共同出展<br>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<br>援センター自主事業交付金 | 日立市               | —         | 63,877,000 | 63,877,000 | —         | —               |
| 合計                            |                   |           | 75,612,940 | 75,612,940 |           |                 |

## 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      | 当期増加額      | 当期減少額      | 期末帳簿価額      |
|------|--------------------|-------------|------------|------------|-------------|
| 基本財産 | 常陽銀行日立支店定期預貯金      | 0           | 50,000,000 |            | 50,000,000  |
|      | 日立市多賀農業協同組合本店定期預貯金 | 100,000,000 |            | 50,000,000 | 50,000,000  |
|      | 基本財産計              | 100,000,000 | 50,000,000 | 50,000,000 | 100,000,000 |
| 特定資産 | 水戸信用金庫日立支店定期預貯金    | 839,569     | 224,279    |            | 1,063,848   |
|      | 特定資産計              | 839,569     | 224,279    | 0          | 1,063,848   |

### 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 | 3,788,000 | 3,444,000 | 3,788,000 |     | 3,444,000 |

財 産 目 録  
平成28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                 |
|---------------|----------|------------------------------|--|--------------------|
| <b>(流動資産)</b> |          |                              |  |                    |
|               | 現金       | 手元保管                         | 運転資金として                                    | 26,014             |
|               | 預金       | 普通預金<br>常陽銀行日立支店             | 運転資金として                                    | 42,418,598         |
|               | 未収金      | 国等                           | 公益目的事業に係る補助金等の未収                           | 51,832,721         |
|               |          | 事業参加企業                       | 公益目的事業に係る参加料等の未収                           | 555,000            |
|               |          | 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                     | 24,567             |
|               | 前払金      | 国等                           | 消費税及び地方消費税中間納付、ほか                          | 2,235,474          |
| <b>流動資産合計</b> |          |                              |  | <b>97,092,374</b>  |
| <b>(固定資産)</b> |          |                              |  |                    |
| 基本財産          | 預貯金      | 定期貯金<br>多賀農協本店               | 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<br>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                   | 1,063,848          |
| その他固定資産       | 什器備品     | 車両運搬具 ライトバン他<br>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<br>公益目的保有財産であり、公1事業に使用 | 303,330<br>292,186 |
|               | 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             |
| <b>固定資産合計</b> |          |                              |  | <b>104,676,444</b> |
| <b>資産合計</b>   |          |                              |  | <b>201,768,818</b> |
| <b>(流動負債)</b> |          |                              |  |                    |
|               | 未払金      | 委託料他                         | 業務委託料などの未払額                                | 9,284,873          |
|               | 前受金      | 事業収入                         | 東京サテライトオフィス利用料等                            | 499,350            |
|               | 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                          | 1,191,702          |
|               | 短期借入額    | みずほ銀行日立支店                    | 運転資金として                                    | 20,000,000         |
|               | 賞与引当金    | 従業員に対するもの                    | 28年6月に支給する賞与の27年度負担額                       | 3,444,000          |
| <b>流動負債合計</b> |          |                              |  | <b>34,419,925</b>  |
| <b>(固定負債)</b> |          |                              |  |                    |
| <b>固定負債合計</b> |          |                              |  | <b>0</b>           |
| <b>負債合計</b>   |          |                              |  | <b>34,419,925</b>  |
| <b>正味財産</b>   |          |                              |  | <b>167,348,893</b> |