

平成28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29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	78,181,706	42,444,612	35,737,094
未収金	935,102	52,412,288	△ 51,477,186
前払金	2,337,974	2,235,474	102,500
流動資産合計	81,454,782	97,092,374	△ 15,637,592
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	0	1,063,848	△ 1,063,848
特定資産合計	0	1,063,848	△ 1,063,848
その他の固定資産			
車両運搬具	1,422,771	303,330	1,119,441
備品	223,771	292,186	△ 68,415
保証金	3,000,000	3,000,000	0
長期前払費用	24,520	17,080	7,440
その他の固定資産合計	4,671,062	3,612,596	1,058,466
固定資産合計	104,671,062	104,676,444	△ 5,382
資産合計	186,125,844	201,768,818	△ 15,642,974
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	25,103,326	9,284,873	15,818,453
前受金	416,400	499,350	△ 82,950
預り金	1,134,598	1,191,702	△ 57,104
短期借入金	0	20,000,000	△ 20,000,000
賞与引当金	4,399,000	3,444,000	955,000
流動負債合計	31,053,324	34,419,925	△ 3,366,601
負債合計	31,053,324	34,419,925	△ 3,366,601
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)	(0)	(1,063,848)	(△ 1,063,848)
正味財産合計	155,072,520	167,348,893	△ 12,276,373
負債及び正味財産合計	186,125,844	201,768,818	△ 15,642,974

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	110,888	250,000	△ 139,112
基本財産受取利息	110,888	250,000	△ 139,112
②事業収益	14,008,842	10,306,897	3,701,945
自主事業収益	14,008,842	10,306,897	3,701,945
参加料収入	3,253,730	2,481,020	772,710
受講料収入	2,458,992	2,807,117	△ 348,125
負担金収入	8,296,120	5,018,760	3,277,360
③受取補助金等	135,329,212	189,306,026	△ 53,976,814
受取補助金	9,256,887	11,735,940	△ 2,479,053
国等補助金	7,079,887	8,711,720	△ 1,631,833
ひたちなか市補助金	2,000,000	2,000,000	0
日立市補助金	177,000	1,024,220	△ 847,220
受託料収益	60,725,325	113,693,086	△ 52,967,761
国等受託料収入	2,740,504	61,759,326	△ 59,018,822
日立市受託料収入	57,984,821	50,037,365	7,947,456
その他受託料収入	0	1,896,395	△ 1,896,395
受取交付金	65,347,000	63,877,000	1,470,000
日立市交付金	65,347,000	63,877,000	1,470,000
④雑収益	314,244	350,322	△ 36,078
雑収益	314,244	350,322	△ 36,078
経常収益計	149,763,186	200,213,245	△ 50,450,059
(2) 経常費用			
①事業費	137,365,622	174,722,039	△ 37,356,417
給料手当	36,936,978	36,892,613	44,365
臨時雇賃金	13,701,035	12,172,280	1,528,755
退職給付費用	1,223,472	1,016,688	206,784
福利厚生費	6,039,587	5,926,218	113,369
旅費交通費	8,107,515	5,373,952	2,733,563
交際費	718	718	0
通信運搬費	1,132,985	1,150,660	△ 17,675
減価償却費	473,365	440,756	32,609
消耗什器備品費	1,095,205	31,745,603	△ 30,650,398
消耗品費	2,141,239	2,679,289	△ 538,050
修繕料	887,918	767,958	119,960
食糧費	71,650	38,219	33,431
印刷製本費	1,217,808	118,744	1,099,064
燃料費	471,232	490,687	△ 19,455
光熱水費	2,959,265	3,051,309	△ 92,044
使用料及び賃借料	8,335,254	16,561,719	△ 8,226,465
保険料	383,171	370,844	12,327
手数料	239,938	145,103	94,835
広告料	80,308	39,508	40,800
諸謝金	12,817,255	10,849,793	1,967,462
助成金	493,000	1,000,000	△ 507,000
租税公課	2,708,102	2,452,359	255,743
支払負担金	6,676,080	9,964,801	△ 3,288,721

支払利息	0	2,739	△ 2,739
委託料	29,172,542	31,469,479	△ 2,296,937
②管理費	24,711,996	20,878,953	3,833,043
役員報酬	72,000	66,000	6,000
給料手当	16,403,012	12,890,919	3,512,093
退職給付費用	480,528	399,312	81,216
福利厚生費	4,829,541	4,518,586	310,955
旅費交通費	1,540	1,540	0
交際費	23,252	282	22,970
通信運搬費	67,059	82,665	△ 15,606
消耗什器備品費	77,937	124,747	△ 46,810
消耗品費	202,521	342,178	△ 139,657
修繕料	248,040	106,237	141,803
食糧費	0	0	0
印刷製本費	0	39,746	△ 39,746
燃料費	23,735	28,199	△ 4,464
光熱水費	990,887	1,069,610	△ 78,723
使用料及び賃借料	162,794	178,304	△ 15,510
保険料	14,039	15,176	△ 1,137
手数料	67,278	50,896	16,382
広告料	6,092	6,092	0
租税公課	1,019,518	936,241	83,277
支払負担金	22,223	22,223	0
経常費用計	162,077,618	195,600,992	△ 33,523,374
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 12,314,432	4,612,253	△ 16,926,685
当期経常増減額	△ 12,314,432	4,612,253	△ 16,926,685
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	38,060	0	38,060
経常外収益計	38,060	0	38,060
(2) 経常外費用	1	2	△ 1
固定資産除却損	1	2	△ 1
経常外費用計	1	2	△ 1
当期経常外増減額	38,059	△ 2	38,061
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 12,276,373	4,612,251	△ 16,888,624
一般正味財産期首残高	67,348,893	62,736,642	4,612,251
一般正味財産期末残高	55,072,520	67,348,893	△ 12,276,373
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	155,072,520	167,348,893	△ 12,276,373

正味財産増減計算書内訳表
平成28年4月1日から平成29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	110,888	110,888	0	0	0	0	0	0	110,888
基本財産受取利息	0	0	110,888	110,888	0	0	0	0	0	0	110,888
②事業収益	14,008,842	0	0	14,008,842	0	0	0	0	0	0	14,008,842
自主事業収益	14,008,842	0	0	14,008,842	0	0	0	0	0	0	14,008,842
参加料収入	3,253,730	0	0	3,253,730	0	0	0	0	0	0	3,253,730
受講料収入	2,458,992	0	0	2,458,992	0	0	0	0	0	0	2,458,992
負担金収入	8,296,120	0	0	8,296,120	0	0	0	0	0	0	8,296,120
③受取補助金等	91,546,212	12,154,549	0	103,700,761	8,682,354	0	8,682,354	22,946,097	0	0	135,329,212
受取補助金	9,256,887	0	0	9,256,887	0	0	0	0	0	0	9,256,887
国等補助金	7,079,887	0	0	7,079,887	0	0	0	0	0	0	7,079,887
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	177,000	0	0	177,000	0	0	0	0	0	0	177,000
受託料収益	16,942,325	12,154,549	0	29,096,874	8,682,354	0	8,682,354	22,946,097	0	0	60,725,325
国等受託料収入	2,740,504	0	0	2,740,504	0	0	0	0	0	0	2,740,504
日立市受託料収入	14,201,821	12,154,549	0	26,356,370	8,682,354	0	8,682,354	22,946,097	0	0	57,984,821
その他受託料収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取交付金	65,347,000	0	0	65,347,000	0	0	0	0	0	0	65,347,000
日立市交付金	65,347,000	0	0	65,347,000	0	0	0	0	0	0	65,347,000
④雑収益	0	0	0	0	314,244	0	314,244	0	0	0	314,244
雑収益	0	0	0	0	314,244	0	314,244	0	0	0	314,244
経常収益計	105,555,054	12,154,549	110,888	117,820,491	8,996,598	0	8,996,598	22,946,097	0	0	149,763,186
(2) 経常費用											
①事業費	115,763,152	12,621,848	0	128,385,000	8,980,622	0	8,980,622	0	0	0	137,365,622
給料手当	28,893,489	5,194,479	0	34,087,968	2,849,010	0	2,849,010	0	0	0	36,936,978
臨時雇賃金	13,701,035	0	0	13,701,035	0	0	0	0	0	0	13,701,035
退職給付費用	976,392	161,880	0	1,138,272	85,200	0	85,200	0	0	0	1,223,472
福利厚生費	4,276,257	1,049,582	0	5,325,839	713,748	0	713,748	0	0	0	6,039,587
旅費交通費	8,107,515	0	0	8,107,515	0	0	0	0	0	0	8,107,515
交際費	573	95	0	668	50	0	50	0	0	0	718
通信運搬費	1,098,526	22,578	0	1,121,104	11,881	0	11,881	0	0	0	1,132,985
減価償却費	473,365	0	0	473,365	0	0	0	0	0	0	473,365
消耗什器備品費	1,055,137	26,252	0	1,081,389	13,816	0	13,816	0	0	0	1,095,205
消耗品費	2,014,697	90,674	0	2,105,371	35,868	0	35,868	0	0	0	2,141,239
修繕料	752,184	83,552	0	835,736	52,182	0	52,182	0	0	0	887,918
食糧費	71,650	0	0	71,650	0	0	0	0	0	0	71,650
印刷製本費	1,217,808	0	0	1,217,808	0	0	0	0	0	0	1,217,808

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			
燃料費	459,048	7,983	0	467,031	4,201	0	0	4,201	0	0	471,232
光熱水費	2,449,813	333,783	0	2,783,596	175,669	0	0	175,669	0	0	2,959,265
使用料及び賃借料	8,251,610	54,807	0	8,306,417	28,837	0	0	28,837	0	0	8,335,254
保険料	375,953	4,729	0	380,682	2,489	0	0	2,489	0	0	383,171
手数料	205,443	22,604	0	228,047	11,891	0	0	11,891	0	0	239,938
広告料	77,176	2,052	0	79,228	1,080	0	0	1,080	0	0	80,308
諸謝金	12,817,255	0	0	12,817,255	0	0	0	0	0	0	12,817,255
助成金	493,000	0	0	493,000	0	0	0	0	0	0	493,000
租税公課	2,183,885	343,452	0	2,527,337	180,765	0	0	180,765	0	0	2,708,102
支払負担金	6,664,654	7,486	0	6,672,140	3,940	0	0	3,940	0	0	6,676,080
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
委託料	19,146,687	5,215,860	0	24,362,547	4,809,995	0	0	4,809,995	0	0	29,172,542
②管理費				0				0	24,711,996	0	24,711,996
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	72,000	0	72,000
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	16,403,012	0	16,403,012
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	480,528	0	480,528
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	4,829,541	0	4,829,541
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	23,252	0	23,252
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	67,059	0	67,059
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	77,937	0	77,937
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	202,521	0	202,521
修繕料	0	0	0	0	0	0	0	0	248,040	0	248,040
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	0	0	0
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0	23,735	0	23,735
光熱水費	0	0	0	0	0	0	0	0	990,887	0	990,887
使用料及び賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	162,794	0	162,794
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	14,039	0	14,039
手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	67,278	0	67,278
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	1,019,518	0	1,019,518
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	22,223	0	22,223
経常費用計	115,763,152	12,621,848	0	128,385,000	8,980,622	0	0	8,980,622	24,711,996	0	162,077,618
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 10,208,098	△ 467,299	110,888	△ 10,564,509	15,976	0	0	15,976	△ 1,765,899	0	△ 12,314,432
当期経常増減額	△ 10,208,098	△ 467,299	110,888	△ 10,564,509	15,976	0	0	15,976	△ 1,765,899	0	△ 12,314,432
2 経常外増減の部											
(1) 経常外収益	38,060	0	0	38,060	0	0	0	0	0	0	38,060
経常外収益計	38,060	0	0	38,060	0	0	0	0	0	0	38,060
固定資産売却益	38,060			38,060							38,060
(2) 経常外費用	1	0	0	1	0	0	0	0	0	0	1
固定資産除却損	1			1							1
経常外費用計	1			1							1

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			
当期経常外増減額	38,059	0	0	38,059	0	0	0	0	0	0	38,059
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	△ 10,170,039	△ 467,299	110,888	△ 10,526,450	15,976	0	0	15,976	△ 1,765,899	0	△ 12,276,373
一般正味財産期首残高	957,726	1,350,483	61,081,702	63,389,911	1,376,751			1,376,751	2,582,231		67,348,893
一般正味財産期末残高	△ 9,212,313	883,184	61,192,590	52,863,461	1,392,727	0	0	1,392,727	816,332	0	55,072,520
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	△ 9,212,313	883,184	161,192,590	152,863,461	1,392,727	0	0	1,392,727	816,332	0	155,072,520

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	1,063,848	0	1,063,848	0
小 計	1,063,848	0	1,063,848	0
合 計	101,063,848	0	1,063,848	100,000,000

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				
預貯金	100,000,000	(100,000,000)	(0)	(0)
小 計	100,000,000	(100,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
減価償却引当預金	0	(0)	(0)	(0)
小 計	0	(0)	(0)	(0)
合 計	100,000,000	(100,000,000)	(0)	(0)

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	4,481,532	3,058,761	1,422,771
備品	4,130,076	3,906,305	223,771
保証金	3,000,000	0	3,000,000
長期前払費用	24,520	0	24,520
合計	11,636,128	6,965,066	4,671,062

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						
創業支援事業者補助金	(独)中小企業 基盤整備機構	—	687,643	687,643	—	—
ものづくり中小企業・小規模事 業者連携支援事業助成金	全国中小企業 団体中央会	—	6,392,244	6,392,244	—	—
特許活用による新製品開発等 支援事業補助金	日立市	—	177,000	177,000	—	—
ものづくり展示会等共同出展 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	—	65,347,000	65,347,000	—	—
合計			74,603,887	74,603,887		

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	50,000,000	0	0	50,000,000
	日上市多賀農業協同組合本店定期預貯金	50,000,000	0	0	50,000,000
	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貯金	1,063,868	0	1,063,868	0
	特定資産計	1,063,868	0	1,063,868	0

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	3,444,000	4,399,000	3,444,000		4,399,000

財 産 目 録
平成29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	17,989
	預金	普通預金 常陽銀行日立支店	運転資金として	78,163,717
	未収金	事業参加企業	公益目的事業に係る参加料等の未収	916,010
		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	19,092
	前払金	国等	消費税及び地方消費税中間納付他	2,337,974
流動資産合計				81,454,782
(固定資産)				
基本財産	預貯金	定期預貯金 常陽銀行日立支店	公益目的事業に必要な活動の要に供する財産	100,000,000
その他固定資産	什器備品	日立市多賀農協本店 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	1,422,771
		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	223,771
	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	24,520
固定資産合計				104,671,062
資産合計				186,125,844
(流動負債)				
	未払金	委託料他	業務委託料などの未払額	25,103,326
	前受金	事業収入	東京サテライトオフィス利用料等	416,400
	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	1,134,598
	賞与引当金	従業員に対するもの	29年6月に支給する賞与の28年度負担額	4,399,000
流動負債合計				31,053,324
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				31,053,324
正味財産				155,072,520

収支計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
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	110,888	250,000	△ 139,112
基本財産利息収入	110,888	250,000	△ 139,112
② 事業収入	14,008,842	10,306,897	3,701,945
自主事業収入	14,008,842	10,306,897	3,701,945
③ 補助金等収入	135,329,212	189,306,026	△ 53,976,814
補助金等収入	9,256,887	11,735,940	△ 2,479,053
受託料収入	60,725,325	113,693,086	△ 52,967,761
交付金収入	65,347,000	63,877,000	1,470,000
④ 雑収入	314,244	350,322	△ 36,078
雑収入	314,244	350,322	△ 36,078
事業活動収入計	149,763,186	200,213,245	△ 50,450,059
2 事業活動支出			
① 事業費支出	136,393,257	174,409,083	△ 38,015,826
事業一般管理費支出	59,902,589	54,791,781	5,110,808
人材育成事業費支出	21,137,392	22,562,893	△ 1,425,501
競争力強化事業費支出	5,542,706	4,991,457	551,249
受注・顧客開拓事業費支出	36,705,815	39,883,134	△ 3,177,319
新製品・新技術開発事業費支出	6,506,958	47,965,124	△ 41,458,166
経営者への啓蒙事業費支出	3,444,618	753,201	2,691,417
創業支援事業費支出	1,640,103	1,997,001	△ 356,898
情報収集・発信事業費支出	1,284,918	1,342,397	△ 57,479
地域交流事業費支出	228,158	122,095	106,063
② 管理費支出	24,255,996	21,095,153	3,160,843
人件費支出	21,329,081	18,091,017	3,238,064
運営管理費支出	2,926,915	3,004,136	△ 77,221
事業活動支出計	160,649,253	195,504,236	△ 34,854,983
事業活動収支差額 (A)	△ 10,886,067	4,709,009	△ 15,595,076
II 投資活動収支の部			
1 投資活動収入			
① 特定資産取崩収入	1,063,848	0	1,063,848
減価償却引当資産取崩収入	1,063,848	0	1,063,848
投資活動収入計	1,063,848	0	1,063,848
2 投資活動支出			
① 特定資産取得支出	0	224,279	△ 224,279
特定資産取得支出	0	224,279	△ 224,279
② 固定資産取得支出	1,531,832	0	1,531,832
車両運搬具取得支出	1,524,392	0	1,524,392
長期前払費用支出	7,440	0	7,440
投資活動支出計	1,531,832	224,279	1,307,553
投資活動収支差額 (B)	△ 467,984	△ 224,279	△ 243,705
当期収支差額 (A)+(B)	△ 11,354,051	4,484,730	△ 15,838,781
前期繰越収支差額	66,316,249	61,831,519	4,484,730
次期繰越収支差額	54,962,198	66,316,249	△ 11,354,051