

平成30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31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	48,899,182	51,361,306	△ 2,462,124
未収金	104,397,325	15,984,823	88,412,502
前払金	2,468,594	2,195,034	273,560
流動資産合計	155,765,101	69,541,163	86,223,938
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	304,878	304,878	0
特定資産合計	304,878	304,878	0
その他の固定資産			
車両運搬具	988,013	1,117,891	△ 129,878
備品	86,941	155,356	△ 68,415
保証金	3,000,000	3,000,000	0
長期前払費用	35,610	24,520	11,090
その他の固定資産合計	4,110,564	4,297,767	△ 187,203
固定資産合計	104,415,442	104,602,645	△ 187,203
資産合計	260,180,543	174,143,808	86,036,735
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	23,414,557	13,917,375	9,497,182
前受金	195,710	400,800	△ 205,090
預り金	1,105,793	1,509,251	△ 403,458
短期借入金	70,000,000	0	70,000,000
賞与引当金	567,000	913,000	△ 346,000
流動負債合計	95,283,060	16,740,426	78,542,634
負債合計	95,283,060	16,740,426	78,542,634
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)	(304,878)	(304,878)	(0)
正味財産合計	164,897,483	157,403,382	7,494,101
負債及び正味財産合計	260,180,543	174,143,808	86,036,735

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	64,235	79,237	△ 15,002
基本財産受取利息	64,235	79,237	△ 15,002
②事業収益	8,347,780	9,876,248	△ 1,528,468
自主事業収益	8,347,780	9,876,248	△ 1,528,468
参加料収入	1,687,500	2,677,148	△ 989,648
受講料収入	1,831,580	1,315,420	516,160
負担金収入	4,828,700	5,883,680	△ 1,054,980
③受取補助金等	243,127,136	150,189,376	92,937,760
受取補助金	87,667,517	6,765,620	80,901,897
国等補助金	85,088,259	3,760,880	81,327,379
ひたちなか市補助金	2,000,000	2,000,000	0
日立市補助金	579,258	1,004,740	△ 425,482
受託料収益	90,582,619	79,546,756	11,035,863
国等受託料収入	7,487,732	10,701,174	△ 3,213,442
県受託料収入	10,866,634	5,270,838	5,595,796
日立市受託料収入	72,228,253	63,574,744	8,653,509
受取交付金	64,877,000	63,877,000	1,000,000
日立市交付金	64,877,000	63,877,000	1,000,000
④雑収益	45,971	283,329	△ 237,358
雑収益	45,971	283,329	△ 237,358
経常収益計	251,585,122	160,428,190	91,156,932
(2) 経常費用			
①事業費	223,459,354	137,569,748	85,889,606
給料手当	33,289,531	35,143,041	△ 1,853,510
臨時雇賃金	16,402,984	14,800,968	1,602,016
退職給付費用	821,184	1,144,416	△ 323,232
福利厚生費	5,393,104	6,012,014	△ 618,910
旅費交通費	5,709,157	5,498,274	210,883
交際費	6,110	1,456	4,654
通信運搬費	773,789	1,631,607	△ 857,818
減価償却費	398,293	373,295	24,998
消耗什器備品費	171,408	1,259,934	△ 1,088,526
消耗品費	1,842,653	1,981,241	△ 138,588
修繕料	2,180,598	812,105	1,368,493
食糧費	74,418	54,184	20,234
印刷製本費	426,945	1,049,542	△ 622,597
燃料費	595,759	585,098	10,661
光熱水費	3,254,686	2,994,688	259,998
使用料及び賃借料	8,590,701	8,186,340	404,361
保険料	368,956	348,781	20,175
手数料	364,328	316,936	47,392
広告料	339,722	80,522	259,200
諸謝金	14,772,434	16,309,697	△ 1,537,263
助成金	94,917,894	2,223,344	92,694,550
租税公課	2,964,280	2,467,591	496,689
支払負担金	7,743,463	10,953,875	△ 3,210,412

支払利息	3,835	0	3,835
委託料	22,053,122	23,340,799	△ 1,287,677
②管理費	20,631,667	20,527,580	104,087
役員報酬	66,000	60,000	6,000
給料手当	11,659,475	12,648,795	△ 989,320
臨時雇賃金	1,443,920	0	1,443,920
退職給付費用	306,816	427,584	△ 120,768
福利厚生費	4,363,673	4,757,275	△ 393,602
旅費交通費	1,540	1,540	0
交際費	544	544	0
通信運搬費	60,654	58,142	2,512
消耗什器備品費	28,321	17,040	11,281
消耗品費	227,728	193,605	34,123
修繕料	0	112,578	△ 112,578
印刷製本費	0	54,671	△ 54,671
燃料費	27,007	22,749	4,258
光熱水費	1,069,214	964,725	104,489
使用料及び賃借料	168,116	189,831	△ 21,715
保険料	13,164	13,259	△ 95
手数料	78,808	76,918	1,890
広告料	5,878	5,878	0
租税公課	1,085,020	901,009	184,011
支払負担金	25,789	21,437	4,352
経常費用計	244,091,021	158,097,328	85,993,693
評価損益等調整前当期経常増減額	7,494,101	2,330,862	5,163,239
当期経常増減額	7,494,101	2,330,862	5,163,239
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	0	0
固定資産除却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	7,494,101	2,330,862	5,163,239
一般正味財産期首残高	57,403,382	55,072,520	2,330,862
一般正味財産期末残高	64,897,483	57,403,382	7,494,101
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	164,897,483	157,403,382	7,494,101

正味財産増減計算書内訳表
平成30年4月1日から平成31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	64,235	64,235	0	0	0	0	0	0	64,235
基本財産受取利息	0	0	64,235	64,235	0	0	0	0	0	0	64,235
②事業収益	8,347,780	0	0	8,347,780	0	0	0	0	0	0	8,347,780
自主事業収益	8,347,780	0	0	8,347,780	0	0	0	0	0	0	8,347,780
参加料収入	1,687,500	0	0	1,687,500	0	0	0	0	0	0	1,687,500
受講料収入	1,831,580	0	0	1,831,580	0	0	0	0	0	0	1,831,580
負担金収入	4,828,700	0	0	4,828,700	0	0	0	0	0	0	4,828,700
③受取補助金等	199,238,136	13,247,476	0	212,485,612	10,002,971	0	10,002,971	20,638,553	0	0	243,127,136
受取補助金	87,667,517	0	0	87,667,517	0	0	0	0	0	0	87,667,517
国等補助金	85,088,259	0	0	85,088,259	0	0	0	0	0	0	85,088,259
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	579,258	0	0	579,258	0	0	0	0	0	0	579,258
受託料収益	46,693,619	13,247,476	0	59,941,095	10,002,971	0	10,002,971	20,638,553	0	0	90,582,619
国等受託料収入	7,487,732	0	0	7,487,732	0	0	0	0	0	0	7,487,732
県受託料収入	10,866,634	0	0	10,866,634	0	0	0	0	0	0	10,866,634
日立市受託料収入	28,339,253	13,247,476	0	41,586,729	10,002,971	0	10,002,971	20,638,553	0	0	72,228,253
受取交付金	64,877,000	0	0	64,877,000	0	0	0	0	0	0	64,877,000
日立市交付金	64,877,000	0	0	64,877,000	0	0	0	0	0	0	64,877,000
④雑収益	0	0	0	0	45,971	0	45,971	0	0	0	45,971
雑収益	0	0	0	0	45,971	0	45,971	0	0	0	45,971
経常収益計	207,585,916	13,247,476	64,235	220,897,627	10,048,942	0	10,048,942	20,638,553	0	0	251,585,122
(2) 経常費用											
①事業費	202,442,652	12,649,631	0	215,092,283	8,367,071	0	8,367,071	0	0	0	223,459,354
給料手当	27,399,406	3,810,962	0	31,210,368	2,079,163	0	2,079,163	0	0	0	33,289,531
臨時雇賃金	16,402,984	0	0	16,402,984	0	0	0	0	0	0	16,402,984
退職給付費用	666,648	100,392	0	767,040	54,144	0	54,144	0	0	0	821,184
福利厚生費	3,852,455	903,954	0	4,756,409	636,695	0	636,695	0	0	0	5,393,104
旅費交通費	5,709,157	0	0	5,709,157	0	0	0	0	0	0	5,709,157
交際費	5,836	178	0	6,014	96	0	96	0	0	0	6,110
通信運搬費	743,263	19,833	0	763,096	10,693	0	10,693	0	0	0	773,789
減価償却費	398,293	0	0	398,293	0	0	0	0	0	0	398,293
消耗什器備品費	101,330	45,184	0	146,514	24,894	0	24,894	0	0	0	171,408
消耗品費	1,689,449	113,060	0	1,802,509	40,144	0	40,144	0	0	0	1,842,653
修繕料	586,334	1,377,880	0	1,964,214	216,384	0	216,384	0	0	0	2,180,598
食糧費	74,418	0	0	74,418	0	0	0	0	0	0	74,418
印刷製本費	426,945	0	0	426,945	0	0	0	0	0	0	426,945

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	570,748	20,255	0	591,003	4,756	0	0	4,756	0	0	595,759
光熱水費	2,716,203	349,821	0	3,066,024	188,662	0	0	188,662	0	0	3,254,686
使用料及び賃借料	8,506,153	54,934	0	8,561,087	29,614	0	0	29,614	0	0	8,590,701
保険料	362,328	4,306	0	366,634	2,322	0	0	2,322	0	0	368,956
手数料	171,399	179,077	0	350,476	13,852	0	0	13,852	0	0	364,328
広告料	336,764	1,922	0	338,686	1,036	0	0	1,036	0	0	339,722
諸謝金	14,772,434	0	0	14,772,434	0	0	0	0	0	0	14,772,434
助成金	94,917,894	0	0	94,917,894	0	0	0	0	0	0	94,917,894
租税公課	2,417,795	355,017	0	2,772,812	191,468	0	0	191,468	0	0	2,964,280
支払負担金	7,730,478	8,436	0	7,738,914	4,549	0	0	4,549	0	0	7,743,463
支払利息	3,835	0	0	3,835	0	0	0	0	0	0	3,835
委託料	11,880,103	5,304,420	0	17,184,523	4,868,599	0	0	4,868,599	0	0	22,053,122
②管理費	0	220,800	0	220,800	1,223,120	0	0	1,223,120	19,187,747	0	20,631,667
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	11,659,475	0	11,659,475
臨時雇賃金	0	220,800	0	220,800	1,223,120	0	0	1,223,120	0	0	1,443,920
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	306,816	0	306,816
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	4,363,673	0	4,363,673
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	544	0	544
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	60,654	0	60,654
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	28,321	0	28,321
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	227,728	0	227,728
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0	27,007	0	27,007
光熱水費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,069,214	0	1,069,214
使用料及び賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	168,116	0	168,116
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	13,164	0	13,164
手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	78,808	0	78,808
広告料	0	0	0	0	0	0	0	0	5,878	0	5,878
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	1,085,020	0	1,085,020
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	25,789	0	25,789
経常費用計	202,442,652	12,870,431	0	215,313,083	9,590,191	0	0	9,590,191	19,187,747	0	244,091,021
評価損益等調整前当期経常増減額	5,143,264	377,045	64,235	5,584,544	458,751	0	0	458,751	1,450,806	0	7,494,101
当期経常増減額	5,143,264	377,045	64,235	5,584,544	458,751	0	0	458,751	1,450,806	0	7,494,101
2 経常外増減の部											
(1) 経常外収益											
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用											
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	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	0
他会計振替額	0	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			
当期一般正味財産増減額	5,143,264	377,045	64,235	5,584,544	458,751	0	0	458,751	1,450,806	0	7,494,101
一般正味財産期首残高	△ 10,264,758	1,449,537	61,271,827	52,456,606	2,462,015			2,462,015	2,484,761		57,403,382
一般正味財産期末残高	△ 5,121,494	1,826,582	61,336,062	58,041,150	2,920,766	0	0	2,920,766	3,935,567	0	64,897,483
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	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	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	0	0	100,000,000	100,000,000	0	0	0	0	0	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	△ 5,121,494	1,826,582	161,336,062	158,041,150	2,920,766	0	0	2,920,766	3,935,567	0	164,897,483

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	304,878	0	0	304,878
小 計	304,878	0	0	304,878
合 計	100,304,878	0	0	100,304,878

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	304,878	(0)	(304,878)	(0)
小 計	304,878	(0)	(304,878)	(0)
合 計	100,304,878	(100,000,000)	(304,878)	(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	4,681,532	3,693,519	988,013
備品	4,130,076	4,043,135	86,941
保証金	3,000,000	0	3,000,000
長期前払費用	35,610	0	35,610
合計	11,847,218	7,736,654	4,110,564

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						
中小企業経営支援等対策費補助金（戦略的基盤技術高度化支援事業）	関東経済産業局	—	85,088,259	85,088,259	—	—
6次産業化、農商工連携推進事業補助金	日立市	—	579,258	579,258	—	—
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	—	64,877,000	64,877,000	—	—
合 計			152,544,517	152,544,517		

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
	日立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	常陽銀行日立支店定期預貯金	304,878	0	0	304,878
	特定資産計	304,878	0	0	304,878

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	913,000	567,000	913,000		567,000

財 産 目 録
平成31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	46,244
	預金	普通預金 常陽銀行日立支店	運転資金として	48,852,938
	未収金	県等	公益目的事業に係る補助金等の未収	103,442,625
		事業参加企業	公益目的事業に係る参加料等の未収	954,700
	前払金	国等	消費税及び地方消費税中間納付他	2,468,594
流動資産合計				155,765,101
(固定資産)				
基本財産	預貯金	定期預貯金 常陽銀行日立支店 日立市多賀農協本店	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 常陽銀行日立支店	公益目的事業の用に供する車両を購入するための財産	304,878
その他固定資産	什器備品	車両運搬具 ライトバン他 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 公益目的保有財産であり、公1事業に使用	988,013 86,941
	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	35,610
固定資産合計				104,415,442
資産合計				260,180,543
(流動負債)				
	未払金	委託料他	業務委託料などの未払額	23,414,557
	前受金	事業収入	東京サテライトオフィス利用料等	195,710
	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	1,105,793
	短期借入金	みずほ銀行日立支店	運転資金として	70,000,000
	賞与引当金	従業員に対するもの	元年6月に支給する賞与の30年度負担額	567,000
流動負債合計				95,283,060
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				95,283,060
正味財産				164,897,483

収支計算書

平成30年4月1日から平成31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	64,235	79,237	△ 15,002
基本財産利息収入	64,235	79,237	△ 15,002
② 事業収入	8,347,780	9,876,248	△ 1,528,468
自主事業収入	8,347,780	9,876,248	△ 1,528,468
③ 補助金等収入	243,127,136	150,189,376	92,937,760
補助金等収入	87,667,517	6,765,620	80,901,897
受託料収入	90,582,619	79,546,756	11,035,863
交付金収入	64,877,000	63,877,000	1,000,000
④ 雑収入	45,971	283,329	△ 237,358
雑収入	45,971	283,329	△ 237,358
事業活動収入計	251,585,122	160,428,190	91,156,932
2 事業活動支出			
① 事業費支出	223,569,161	139,415,153	84,154,008
事業一般管理費支出	57,734,666	61,048,963	△ 3,314,297
人材育成事業費支出	21,242,353	23,697,078	△ 2,454,725
競争力強化事業費支出	29,062,645	17,451,939	11,610,706
受注・顧客開拓事業費支出	25,663,183	29,116,970	△ 3,453,787
新製品・新技術開発事業費支出	88,042,763	5,068,573	82,974,190
経営者への啓蒙事業費支出	0	938,906	△ 938,906
創業支援事業費支出	620,954	864,954	△ 244,000
情報収集・発信事業費支出	1,149,517	1,060,110	89,407
地域交流事業費支出	53,080	167,660	△ 114,580
② 管理費支出	20,469,567	21,794,880	△ 1,325,313
人件費支出	17,677,784	19,160,954	△ 1,483,170
運営管理費支出	2,791,783	2,633,926	157,857
事業活動支出計	244,038,728	161,210,033	82,828,695
事業活動収支差額 (A)	7,546,394	△ 781,843	8,328,237
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	0	0	0
減価償却引当資産取崩収入	0	0	0
投資活動収入計	0	0	0
2 投資活動支出			
① 特定資産取得支出	0	304,878	△ 304,878
特定資産取得支出	0	304,878	△ 304,878
② 固定資産取得支出	211,090	0	211,090
車両運搬具取得支出	200,000	0	200,000
長期前払費用支出	11,090	0	11,090
投資活動支出計	211,090	304,878	△ 93,788
投資活動収支差額 (B)	△ 211,090	△ 304,878	93,788
当期収支差額 (A)+(B)	7,335,304	△ 1,086,721	8,422,025
前期繰越収支差額	53,875,477	54,962,198	△ 1,086,721
次期繰越収支差額	61,210,781	53,875,477	7,335,304