

令和元年度 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

令和2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	36,689,516	48,899,182	△ 12,209,666
未収金	83,177,729	104,397,325	△ 21,219,596
前払金	2,805,001	2,468,594	336,407
流動資産合計	122,672,246	155,765,101	△ 33,092,855
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	609,756	304,878	304,878
特定資産合計	609,756	304,878	304,878
その他の固定資産			
車両運搬具	583,135	988,013	△ 404,878
備品	18,526	86,941	△ 68,415
保証金	3,000,000	3,000,000	0
長期前払費用	35,610	35,610	0
その他の固定資産合計	3,637,271	4,110,564	△ 473,293
固定資産合計	104,247,027	104,415,442	△ 168,415
資産合計	226,919,273	260,180,543	△ 33,261,270
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	25,854,985	23,414,557	2,440,428
前受金	293,500	195,710	97,790
預り金	1,254,409	1,105,793	148,616
短期借入金	40,000,000	70,000,000	△ 30,000,000
賞与引当金	494,000	567,000	△ 73,000
流動負債合計	67,896,894	95,283,060	△ 27,386,166
負債合計	67,896,894	95,283,060	△ 27,386,166
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)	(609,756)	(304,878)	(304,878)
正味財産合計	159,022,379	164,897,483	△ 5,875,104
負債及び正味財産合計	226,919,273	260,180,543	△ 33,261,270

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	64,235	0
基本財産受取利息	64,235	64,235	0
②事業収益	8,889,633	8,347,780	541,853
自主事業収益	8,889,633	8,347,780	541,853
参加料収入	3,055,610	1,687,500	1,368,110
受講料収入	2,252,313	1,831,580	420,733
負担金収入	3,581,710	4,828,700	△ 1,246,990
③受取補助金等	217,543,460	243,127,136	△ 25,583,676
受取補助金	59,463,765	87,667,517	△ 28,203,752
国等補助金	56,842,559	85,088,259	△ 28,245,700
ひたちなか市補助金	2,000,000	2,000,000	0
日立市補助金	621,206	579,258	41,948
受託料収益	100,352,695	90,582,619	9,770,076
国等受託料収入	12,739,757	7,487,732	5,252,025
県受託料収入	12,517,203	10,866,634	1,650,569
日立市受託料収入	75,095,735	72,228,253	2,867,482
受取交付金	57,727,000	64,877,000	△ 7,150,000
日立市交付金	57,727,000	64,877,000	△ 7,150,000
④雑収益	111,753	45,971	65,782
雑収益	111,753	45,971	65,782
経常収益計	226,609,081	251,585,122	△ 24,976,041
(2) 経常費用			
①事業費	211,838,318	223,459,354	△ 11,621,036
給料手当	34,153,973	33,289,531	864,442
臨時雇賃金	19,458,223	16,402,984	3,055,239
退職給付費用	594,048	821,184	△ 227,136
福利厚生費	5,490,762	5,393,104	97,658
旅費交通費	4,381,366	5,709,157	△ 1,327,791
交際費	11,449	6,110	5,339
通信運搬費	1,609,532	773,789	835,743
減価償却費	473,293	398,293	75,000
消耗什器備品費	1,737,667	171,408	1,566,259
消耗品費	3,390,866	1,842,653	1,548,213
修繕料	2,424,263	2,180,598	243,665
食糧費	1,329,952	74,418	1,255,534
印刷製本費	1,037,129	426,945	610,184
燃料費	451,603	595,759	△ 144,156
光熱水費	2,812,554	3,254,686	△ 442,132
使用料及び賃借料	8,991,933	8,590,701	401,232
保険料	443,953	368,956	74,997
手数料	207,919	364,328	△ 156,409
広告料	1,356,420	339,722	1,016,698
諸謝金	15,353,850	14,772,434	581,416
助成金	67,498,899	94,917,894	△ 27,418,995
租税公課	3,395,122	2,964,280	430,842
支払負担金	9,334,469	7,743,463	1,591,006

支払利息	6,082	3,835	2,247
委託料	25,892,991	22,053,122	3,839,869
②管理費	20,645,867	20,631,667	14,200
役員報酬	78,000	66,000	12,000
給料手当	11,849,704	11,659,475	190,229
臨時雇賃金	1,138,150	1,443,920	△ 305,770
退職給付費用	221,952	306,816	△ 84,864
福利厚生費	4,459,696	4,363,673	96,023
旅費交通費	1,540	1,540	0
交際費	2,720	544	2,176
通信運搬費	58,812	60,654	△ 1,842
消耗什器備品費	13,601	28,321	△ 14,720
消耗品費	180,505	227,728	△ 47,223
修繕料	79,934	0	79,934
印刷製本費	51,751	0	51,751
燃料費	16,205	27,007	△ 10,802
光熱水費	898,716	1,069,214	△ 170,498
使用料及び賃借料	150,434	168,116	△ 17,682
保険料	12,887	13,164	△ 277
手数料	72,255	78,808	△ 6,553
広告料	5,931	5,878	53
租税公課	1,264,778	1,085,020	179,758
支払負担金	26,605	25,789	816
委託料	61,691	0	61,691
経常費用計	232,484,185	244,091,021	△ 11,606,836
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,875,104	7,494,101	△ 13,369,205
当期経常増減額	△ 5,875,104	7,494,101	△ 13,369,205
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	△ 5,875,104	7,494,101	△ 13,369,205
一般正味財産期首残高	64,897,483	57,403,382	7,494,101
一般正味財産期末残高	59,022,379	64,897,483	△ 5,875,104
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	159,022,379	164,897,483	△ 5,875,104

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			
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
法人税及び住民税		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 5,364,452	△ 2,080,635	64,235	△ 7,380,852	472,946	0	0	472,946	1,032,802	0	△ 5,875,104
一般正味財産期首残高	△ 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
一般正味財産期末残高	△ 10,485,946	△ 254,053	61,400,297	50,660,298	3,393,712	0	0	3,393,712	4,968,369	0	59,022,379
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	△ 10,485,946	△ 254,053	161,400,297	150,660,298	3,393,712	0	0	3,393,712	4,968,369	0	159,022,379

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	304,878	0	609,756
小 計	304,878	304,878	0	609,756
合 計	100,304,878	304,878	0	100,609,756

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	609,756	(0)	(609,756)	(0)
小 計	609,756	(0)	(609,756)	(0)
合 計	100,609,756	(100,000,000)	(609,756)	(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	4,098,397	583,135
備品	4,130,076	4,111,550	18,526
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	8,209,947	3,637,271

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	—	56,842,559	56,842,559	—	—
新たな連携活動推進事業補助金	日立市	—	621,206	621,206	—	—
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	—	57,727,000	57,727,000	—	—
合 計			117,190,765	117,190,765		

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	50,000,000	0
	大和ネクスト銀行	0	50,000,000	0	50,000,000
	基本財産計	100,000,000	50,000,000	50,000,000	100,000,000
特定資産	常陽銀行日立支店定期預貯金	304,878	304,878	0	609,756
	特定資産計	304,878	304,878	0	609,756

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	567,000	494,000	567,000		494,000

財 産 目 録
令和2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	20,054
	預金	普通預金 常陽銀行日立支店 みずほ銀行日立支店	運転資金として	36,669,462
	未収金	県等 事業参加企業	公益目的事業に係る補助金等の未収 公益目的事業に係る参加料等の未収	82,099,519 1,078,210
	前払金	国等	消費税及び地方消費税中間納付他	2,805,001
流動資産合計				122,672,246
(固定資産)				
基本財産	預貯金	定期預貯金 常陽銀行日立支店 大和ネクスト銀行ホテイ支店	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	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	609,756
その他固定資産	什器備品	車両運搬具 ライトバン他 備品 液晶プロジェクト他	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	583,135 18,526
	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				104,247,027
資産合計				226,919,273
(流動負債)				
	未払金	委託料他	業務委託料などの未払額	25,854,985
	前受金	事業収入	東京サテライトオフィス利用料等	293,500
	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	1,254,409
	短期借入金		運転資金として	40,000,000
	賞与引当金	従業員に対するもの	2年6月に支給する賞与の元年度負担額	494,000
流動負債合計				67,896,894
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				67,896,894
正味財産				159,022,379

収支計算書

平成31年4月1日から令和2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	64,235	0
基本財産利息収入	64,235	64,235	0
② 事業収入	8,889,633	8,347,780	541,853
自主事業収入	8,889,633	8,347,780	541,853
③ 補助金等収入	217,543,460	243,127,136	△ 25,583,676
補助金等収入	59,463,765	87,667,517	△ 28,203,752
受託料収入	100,352,695	90,582,619	9,770,076
交付金収入	57,727,000	64,877,000	△ 7,150,000
④ 雑収入	111,753	45,971	65,782
雑収入	111,753	45,971	65,782
事業活動収入計	226,609,081	251,585,122	△ 24,976,041
2 事業活動支出			
① 事業費支出	211,379,625	223,569,161	△ 12,189,536
事業一般管理費支出	59,865,091	57,734,666	2,130,425
人材育成事業費支出	22,217,125	21,242,353	974,772
競争力強化事業費支出	37,161,526	29,062,645	8,098,881
受注・顧客開拓事業費支出	25,931,884	25,663,183	268,701
新製品・新技術開発事業費支出	60,262,216	88,042,763	△ 27,780,547
経営者への啓蒙事業費支出	470,106	0	470,106
創業支援事業費支出	652,617	620,954	31,663
情報収集・発信事業費支出	1,369,600	1,149,517	220,083
地域交流事業費支出	3,449,460	53,080	3,396,380
② 管理費支出	20,704,267	20,469,567	234,700
人件費支出	17,805,902	17,677,784	128,118
運営管理費支出	2,898,365	2,791,783	106,582
事業活動支出計	232,083,892	244,038,728	△ 11,954,836
事業活動収支差額 (A)	△ 5,474,811	7,546,394	△ 13,021,205
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	304,878	0	304,878
特定資産取得支出	304,878	0	304,878
② 固定資産取得支出	0	211,090	△ 211,090
車両運搬具取得支出	0	200,000	△ 200,000
長期前払費用支出	0	11,090	△ 11,090
投資活動支出計	304,878	211,090	93,788
投資活動収支差額 (B)	△ 304,878	△ 211,090	△ 93,788
当期収支差額 (A)+(B)	△ 5,779,689	7,335,304	△ 13,114,993
前期繰越収支差額	61,210,781	53,875,477	7,335,304
次期繰越収支差額	55,431,092	61,210,781	△ 5,779,689