

令和2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3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	29,959,216	36,689,516	△ 6,730,300
未収金	56,888,266	83,177,729	△ 26,289,463
前払金	646,801	2,805,001	△ 2,158,200
流動資産合計	87,494,283	122,672,246	△ 35,177,963
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	609,756	0
特定資産合計	609,756	609,756	0
その他の固定資産			
車両運搬具	203,258	583,135	△ 379,877
備品	12	18,526	△ 18,514
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	3,238,880	3,637,271	△ 398,391
固定資産合計	103,848,636	104,247,027	△ 398,391
資産合計	191,342,919	226,919,273	△ 35,576,354
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	10,206,780	25,854,985	△ 15,648,205
前受金	224,400	293,500	△ 69,100
預り金	1,285,637	1,254,409	31,228
短期借入金	20,000,000	40,000,000	△ 20,000,000
賞与引当金	181,000	494,000	△ 313,000
流動負債合計	31,897,817	67,896,894	△ 35,999,077
負債合計	31,897,817	67,896,894	△ 35,999,077
<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)	( 609,756)	( 609,756)	( 0)
正味財産合計	159,445,102	159,022,379	422,723
負債及び正味財産合計	191,342,919	226,919,273	△ 35,576,354

## 正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	89,163	64,235	24,928
基本財産受取利息	89,163	64,235	24,928
②特定資産運用益	52	0	52
特定資産受取利息	52	0	52
③事業収益	5,748,977	8,889,633	△ 3,140,656
自主事業収益	5,748,977	8,889,633	△ 3,140,656
参加料収入	243,000	3,055,610	△ 2,812,610
受講料収入	1,958,227	2,252,313	△ 294,086
負担金収入	3,547,750	3,581,710	△ 33,960
④受取補助金等	182,986,240	217,543,460	△ 34,557,220
受取補助金	36,861,422	59,463,765	△ 22,602,343
国等補助金	36,333,338	56,842,559	△ 20,509,221
ひたちなか市補助金	0	2,000,000	△ 2,000,000
日立市補助金	528,084	621,206	△ 93,122
受託料収益	82,447,818	100,352,695	△ 17,904,877
国等受託料収入	0	12,739,757	△ 12,739,757
県受託料収入	15,749,823	12,517,203	3,232,620
日立市受託料収入	66,697,995	75,095,735	△ 8,397,740
受取交付金	63,677,000	57,727,000	5,950,000
日立市交付金	63,677,000	57,727,000	5,950,000
⑤雑収益	80,330	111,753	△ 31,423
雑収益	80,330	111,753	△ 31,423
経常収益計	188,904,762	226,609,081	△ 37,704,319
(2) 経常費用			
①事業費	168,750,014	211,838,318	△ 43,088,304
給料手当	32,060,332	34,153,973	△ 2,093,641
臨時雇賃金	20,107,501	19,458,223	649,278
退職給付費用	594,048	594,048	0
福利厚生費	5,317,249	5,490,762	△ 173,513
旅費交通費	399,789	4,381,366	△ 3,981,577
交際費	0	11,449	△ 11,449
通信運搬費	1,060,615	1,609,532	△ 548,917
減価償却費	398,391	473,293	△ 74,902
消耗什器備品費	754,224	1,737,667	△ 983,443
消耗品費	2,752,769	3,390,866	△ 638,097
修繕料	1,514,005	2,424,263	△ 910,258
食糧費	15,500	1,329,952	△ 1,314,452
印刷製本費	604,230	1,037,129	△ 432,899
燃料費	200,992	451,603	△ 250,611
光熱水費	2,304,296	2,812,554	△ 508,258
使用料及び賃借料	8,198,838	8,991,933	△ 793,095
保険料	396,998	443,953	△ 46,955
手数料	165,070	207,919	△ 42,849
広告料	638,616	1,356,420	△ 717,804
諸謝金	12,811,800	15,353,850	△ 2,542,050
助成金	47,104,303	67,498,899	△ 20,394,596

租税公課	8,921,483	3,395,122	5,526,361
支払負担金	7,391,238	9,334,469	△ 1,943,231
支払利息	4,520	6,082	△ 1,562
委託料	15,033,207	25,892,991	△ 10,859,784
②管理費	19,732,025	20,645,867	△ 913,842
役員報酬	24,000	78,000	△ 54,000
給料手当	10,109,128	11,849,704	△ 1,740,576
臨時雇賃金	0	1,138,150	△ 1,138,150
退職給付費用	221,952	221,952	0
福利厚生費	4,341,086	4,459,696	△ 118,610
旅費交通費	0	1,540	△ 1,540
交際費	0	2,720	△ 2,720
通信運搬費	58,623	58,812	△ 189
消耗什器備品費	49,380	13,601	35,779
消耗品費	238,206	180,505	57,701
修繕料	355,035	79,934	275,101
印刷製本費	0	51,751	△ 51,751
燃料費	6,741	16,205	△ 9,464
光熱水費	740,131	898,716	△ 158,585
使用料及び賃借料	157,747	150,434	7,313
保険料	12,672	12,887	△ 215
手数料	60,970	72,255	△ 11,285
広告料	5,984	5,931	53
租税公課	3,327,917	1,264,778	2,063,139
支払負担金	22,453	26,605	△ 4,152
委託料	0	61,691	△ 61,691
経常費用計	188,482,039	232,484,185	△ 44,002,146
評価損益等調整前当期経常増減額	422,723	△ 5,875,104	6,297,827
当期経常増減額	422,723	△ 5,875,104	6,297,827
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	422,723	△ 5,875,104	6,297,827
一般正味財産期首残高	59,022,379	64,897,483	△ 5,875,104
一般正味財産期末残高	59,445,102	59,022,379	422,723
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	159,445,102	159,022,379	422,723

正味財産増減計算書内訳表  
令和2年4月1日から令和3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	89,163	89,163	0	0	0	0	0	0	89,163
基本財産受取利息	0	0	89,163	89,163	0	0	0	0	0	0	89,163
②特定資産運用益	52	0	0	52	0	0	0	0	0	0	52
特定資産受取利息	52	0	0	52	0	0	0	0	0	0	52
③事業収益	5,748,977	0	0	5,748,977	0	0	0	0	0	0	5,748,977
自主事業収益	5,748,977	0	0	5,748,977	0	0	0	0	0	0	5,748,977
参加料収入	243,000	0	0	243,000	0	0	0	0	0	0	243,000
受講料収入	1,958,227	0	0	1,958,227	0	0	0	0	0	0	1,958,227
負担金収入	3,547,750	0	0	3,547,750	0	0	0	0	0	0	3,547,750
④受取補助金等	139,157,240	13,225,219	0	152,382,459	10,201,097	0	0	10,201,097	20,402,684	0	182,986,240
受取補助金	36,861,422	0	0	36,861,422	0	0	0	0	0	0	36,861,422
国等補助金	36,333,338	0	0	36,333,338	0	0	0	0	0	0	36,333,338
日上市補助金	528,084	0	0	528,084	0	0	0	0	0	0	528,084
受託料収益	38,618,818	13,225,219	0	51,844,037	10,201,097	0	0	10,201,097	20,402,684	0	82,447,818
国等受託料収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
県受託料収入	15,749,823	0	0	15,749,823	0	0	0	0	0	0	15,749,823
日上市受託料収入	22,868,995	13,225,219	0	36,094,214	10,201,097	0	0	10,201,097	20,402,684	0	66,697,995
その他受託料収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取交付金	63,677,000	0	0	63,677,000	0	0	0	0	0	0	63,677,000
日上市交付金	63,677,000	0	0	63,677,000	0	0	0	0	0	0	63,677,000
⑤雑収益	0	0	0	0	80,330	0	0	80,330	0	0	80,330
雑収益	0	0	0	0	80,330	0	0	80,330	0	0	80,330
経常収益計	144,906,269	13,225,219	89,163	158,220,651	10,281,427	0	0	10,281,427	20,402,684	0	188,904,762
(2) 経常費用											
①事業費	146,305,360	12,978,298	0	159,283,658	9,466,356	0	0	9,466,356	0	0	168,750,014
給料手当	26,321,726	3,730,409	0	30,052,135	2,008,197	0	0	2,008,197	0	0	32,060,332
臨時雇賃金	19,151,101	0	0	19,151,101	956,400	0	0	956,400	0	0	20,107,501
退職給付費用	482,256	72,624	0	554,880	39,168	0	0	39,168	0	0	594,048
福利厚生費	3,789,568	895,290	0	4,684,858	632,391	0	0	632,391	0	0	5,317,249
旅費交通費	399,789	0	0	399,789	0	0	0	0	0	0	399,789
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
通信運搬費	1,031,111	19,169	0	1,050,280	10,335	0	0	10,335	0	0	1,060,615
減価償却費	398,391	0	0	398,391	0	0	0	0	0	0	398,391
消耗什器備品費	729,359	16,154	0	745,513	8,711	0	0	8,711	0	0	754,224
消耗品費	2,596,723	98,220	0	2,694,943	57,826	0	0	57,826	0	0	2,752,769
修繕料	1,302,198	149,161	0	1,451,359	62,646	0	0	62,646	0	0	1,514,005



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			
(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
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	△ 1,399,091	246,921	89,163	△ 1,063,007	815,071	0	0	815,071	670,659	0	422,723
一般正味財産期首残高	△ 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
一般正味財産期末残高	△ 11,885,037	△ 7,132	61,489,460	49,597,291	4,208,783	0	0	4,208,783	5,639,028	0	59,445,102
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	△ 11,885,037	△ 7,132	161,489,460	149,597,291	4,208,783	0	0	4,208,783	5,639,028	0	159,445,102

## 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	609,756	0	0	609,756
小 計	609,756	0	0	609,756
合 計	100,609,756	0	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	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	4,681,532	4,478,274	203,258
備品	2,775,986	2,775,974	12
保証金	3,000,000	0	3,000,000
長期前払費用	35,610	0	35,610
合 計	10,493,128	7,254,248	3,238,880

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	—	36,333,338	36,333,338	—	—
新たな連携活動推進事業 補助金	日立市	—	528,084	528,084	—	—
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	—	63,677,000	63,677,000	—	—
合 計		—	100,538,422	100,538,422		

## 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	0	50,000,000	0	50,000,000
	大和ネクスト銀行	50,000,000	0	50,000,000	0
	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	609,756	0	0	609,756
	特定資産計	609,756	0	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	494,000	181,000	494,000		181,000

財 産 目 録  
令和3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	25,854
	預金	普通預金 常陽銀行日立支店	運転資金として	29,933,362
	未収金	県等	公益目的事業に係る補助金等の未収	55,446,756
		事業参加企業	公益目的事業に係る参加料等の未収	1,441,510
	前払金	国等	消費税及び地方消費税中間納付他	646,801
<b>流動資産合計</b>				<b>87,494,283</b>
<b>(固定資産)</b>				
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	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	203,258 12
	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
<b>固定資産合計</b>				<b>103,848,636</b>
<b>資産合計</b>				<b>191,342,919</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	10,206,780
	前受金	事業収入	東京サテライトオフィス利用料等	224,400
	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	1,285,637
	短期借入金		運転資金として	20,000,000
	賞与引当金	従業員に対するもの	令和3年6月に支給する賞与の令和2年度負担額	181,000
<b>流動負債合計</b>				<b>31,897,817</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>31,897,817</b>
<b>正味財産</b>				<b>159,445,102</b>

## 収支計算書

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 事業活動収支の部</b>			
<b>1 事業活動収入</b>			
① 基本財産運用収入	89,163	64,235	24,928
基本財産利息収入	89,163	64,235	24,928
② 特定資産運用益	52	0	52
特定資産受取利息	52	0	52
③ 事業収入	5,748,977	8,889,633	△ 3,140,656
自主事業収入	5,748,977	8,889,633	△ 3,140,656
④ 補助金等収入	182,986,240	217,543,460	△ 34,557,220
補助金等収入	36,861,422	59,463,765	△ 22,602,343
受託料収入	82,447,818	100,352,695	△ 17,904,877
交付金収入	63,677,000	57,727,000	5,950,000
⑤ 雑収入	80,330	111,753	△ 31,423
雑収入	80,330	111,753	△ 31,423
事業活動収入計	188,904,762	226,609,081	△ 37,704,319
<b>2 事業活動支出</b>			
① 事業費支出	167,381,755	211,379,625	△ 43,997,870
事業一般管理費支出	62,515,306	59,865,091	2,650,215
人材育成事業費支出	14,031,766	22,217,125	△ 8,185,359
競争力強化事業費支出	31,400,593	37,161,526	△ 5,760,933
受注・顧客開拓事業費支出	20,095,490	25,931,884	△ 5,836,394
新製品・新技術開発事業費支出	37,784,795	60,262,216	△ 22,477,421
経営者への啓蒙事業費支出	57,145	470,106	△ 412,961
創業支援事業費支出	709,668	652,617	57,051
情報収集・発信事業費支出	723,697	1,369,600	△ 645,903
地域交流事業費支出	63,295	3,449,460	△ 3,386,165
② 管理費支出	21,014,893	20,704,267	310,626
人件費支出	15,979,034	17,805,902	△ 1,826,868
運営管理費支出	5,035,859	2,898,365	2,137,494
事業活動支出計	188,396,648	232,083,892	△ 43,687,244
事業活動収支差額 (A)	508,114	△ 5,474,811	5,982,925
<b>II 投資活動収支の部</b>			
<b>1 投資活動収入</b>			
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
<b>2 投資活動支出</b>			
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	0	0	0
車両運搬具取得支出	0	0	0
長期前払費用支出	0	0	0
投資活動支出計	0	304,878	△ 304,878
投資活動収支差額 (B)	0	△ 304,878	304,878
当期収支差額 (A)+(B)	508,114	△ 5,779,689	6,287,803
前期繰越収支差額	55,431,092	61,210,781	△ 5,779,689
次期繰越収支差額	55,939,206	55,431,092	508,114