

## 平成25年度決算報告書

## 貸借対照表

平成26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	9,056,409	8,913,079	143,330
未収金	2,948,150	1,356,319	1,591,831
前払金	12,000	9,000	3,000
流動資産合計	12,016,559	10,278,398	1,738,161
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	15,000,000	15,000,000	0
基本財産合計	15,000,000	15,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	22,352,836	20,498,066	1,854,770
特定資産合計	22,352,836	20,498,066	1,854,770
(3) その他固定資産			
建物	249,775,470	260,029,183	△ 10,253,713
什器備品	738,324	596,178	142,146
投資有価証券	814,440	814,440	0
その他固定資産合計	251,328,234	261,439,801	△ 10,111,567
固定資産合計	288,681,070	296,937,867	△ 8,256,797
資産合計	300,697,629	307,216,265	△ 6,518,636
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	11,871,587	9,823,212	2,048,375
前受金	0	121,600	△ 121,600
預り金	144,972	333,586	△ 188,614
流動負債合計	12,016,559	10,278,398	1,738,161
2. 固定負債			
退職給付引当金	22,352,836	20,498,066	1,854,770
預り保証金	814,440	814,440	0
固定負債合計	23,167,276	21,312,506	1,854,770
負債合計	35,183,835	31,590,904	3,592,931
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体助成金	11,610,000	11,610,000	0
民間助成金	3,390,000	3,390,000	0
指定正味財産合計	15,000,000	15,000,000	0
2. 一般正味財産	250,513,794	260,625,361	△ 10,111,567
正味財産合計	265,513,794	275,625,361	△ 10,111,567
負債及び正味財産合計	300,697,629	307,216,265	△ 6,518,636

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	4,500	4,774	△ 274
事業収益			
施設使用料収入	27,555,580	25,969,440	1,586,140
委託事業収入	924,000	924,000	0
売上手数料収入	1,158,900	1,053,945	104,955
事業収益計	29,638,480	27,947,385	1,691,095
受取補助金等			
受取交付金	43,277,559	44,320,396	△ 1,042,837
受取負担金			
受取協賛金	125,000	135,000	△ 10,000
雑収益			
受取利息	10,429	10,788	△ 359
雑収益	433,514	465,998	△ 32,484
雑収益計	443,943	476,786	△ 32,843
経常収益計	73,489,482	72,884,341	605,141
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	13,872,916	7,287,819	6,585,097
臨時雇賃金	3,142,420	3,197,925	△ 55,505
諸手当	7,289,487	5,013,575	2,275,912
非常勤報酬	4,032,000	0	4,032,000
退職給付費用	2,029,293	589,440	1,439,853
福利厚生費	4,516,089	3,486,178	1,029,911
旅費交通費	481,019	260,680	220,339
通信運搬費	743,624	341,280	402,344
減価償却費	10,185,637	0	10,185,637
什器備品費	391,138	0	391,138
消耗品費	829,643	226,754	602,889
修繕費	875,462	47,250	828,212
印刷製本費	154,721	50,190	104,531
燃料費	86,046	0	86,046
光熱水料費	8,717,254	394,385	8,322,869
賃借料	0	959,000	△ 959,000
火災損害保険料	645,673	16,740	628,933
諸謝金	20,000	15,000	5,000
租税公課	622,000	0	622,000
負担金	124,415	131,211	△ 6,796
委託費	5,103,195	286,618	4,816,577
会場整備費	606,711	688,380	△ 81,669
広告宣伝費	332,116	475,566	△ 143,450
手数料	83,712	0	83,712
会議費	19,200	11,200	8,000
会場借料	1,133,500	0	1,133,500
借地料	13,305,521	0	13,305,521
使用料	584,749	0	584,749
事業費計	79,927,541	23,479,191	56,448,350

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費			
給料手当	737,141	7,336,500	△ 6,599,359
諸手当	433,521	5,353,435	△ 4,919,914
非常勤報酬	448,000	1,680,000	△ 1,232,000
退職給付費用	185,477	745,665	△ 560,188
福利厚生費	29,451	2,806,555	△ 2,777,104
会議費	10,590	11,650	△ 1,060
旅費交通費	36,831	415,490	△ 378,659
通信運搬費	4,464	484,665	△ 480,201
減価償却費	248,490	10,402,705	△ 10,154,215
什器備品費	2,596	157,258	△ 154,662
消耗品費	5,931	444,339	△ 438,408
修繕費	21,528	1,813,437	△ 1,791,909
印刷製本費	679	30,450	△ 29,771
燃料費	869	78,106	△ 77,237
光熱水料費	204,008	7,462,649	△ 7,258,641
賃借料	0	12,912,706	△ 12,912,706
火災損害保険料	14,397	498,890	△ 484,493
租税公課	0	1,210,800	△ 1,210,800
負担金	84,500	91,502	△ 7,002
手数料	753,400	700,070	53,330
使用料	5,907	608,423	△ 602,516
委託費	118,543	4,967,560	△ 4,849,017
借地料	327,185	0	327,185
管理費計	3,673,508	60,212,855	△ 56,539,347
経常費用計	83,601,049	83,692,046	△ 90,997
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 10,111,567	△ 10,807,705	696,138
当期経常増減額	△ 10,111,567	△ 10,807,705	696,138
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益			
その他の経常外収入	0	405,000	△ 405,000
経常外収益計	0	405,000	△ 405,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	405,000	△ 405,000
税引前当期一般正味財産増減額	△ 10,111,567	△ 10,402,705	291,138
当期一般正味財産増減額	△ 10,111,567	△ 10,402,705	291,138
一般正味財産期首残高	260,625,361	271,028,066	△ 10,402,705
一般正味財産期末残高	250,513,794	260,625,361	△ 10,111,567
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	15,000,000	15,000,000	0
指定正味財産期末残高	15,000,000	15,000,000	0
III 正味財産期末残高	265,513,794	275,625,361	△ 10,111,567

## 財務諸表に対する注記

### 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 公益法人会計基準の適用

当年度から「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 改正平成21年10月16日内閣府公益認定等委員会）を採用している。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の定めによる定額法を採用している。

#### (3) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

#### (4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 3. 会計方針の変更

該当なし

### 4. 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。

(単位：円)

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				
投資有価証券（基）	15,000,000	0	0	15,000,000
小 計	15,000,000	0	0	15,000,000
特定資産				
退職給付引当資産（特）	20,498,066	1,854,770	0	22,352,836
小 計	20,498,066	1,854,770	0	22,352,836
合 計	35,498,066	1,854,770	0	37,352,836

### 5. 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。

(単位：円)

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				
投資有価証券 (基)	15,000,000	15,000,000	0	—
小 計	15,000,000	15,000,000	0	—
特定資産				
退職給付引当資 産（特）	22,352,836	0	0	22,352,836
小 計	22,352,836	0	0	22,352,836
合 計	37,352,836	15,000,000	0	22,352,836

### 6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他固定資産			
建物	658,388,430	408,612,960	249,775,470
什器備品	15,225,990	14,487,666	738,324
小計	673,614,420	423,100,626	250,513,794
合計	673,614,420	423,100,626	250,513,794

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	2,948,150		2,948,150

9. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 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。

(単位：円)

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
地場産業振興センター運営交付金	和歌山市	0	43,277,559	43,277,559	0	一般正味財産
合計		0	43,277,559	43,277,559	0	

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

該当なし

13. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

該当なし

14. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

作成義務なし

15. 重要な後発事象

該当なし

16. その他

前事業年度より平成19年改正法人税法に基づく減価償却方法に変更している。

なお、この変更により損益による影響額は、前事業年度2,145,590円、当事業年度2,145,590円である。

附 属 明 細 書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	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	投資有価証券(基)	15,000,000	0	0	15,000,000
	基本財産計	15,000,000	0	0	15,000,000
特定資産	退職給付引当資産(特)	20,498,066	1,854,770	0	22,352,836
	特定資産計	20,498,066	1,854,770	0	22,352,836
その他固定資産	建物	260,029,183	0	10,253,713	249,775,470
	什器備品	596,178	322,560	180,414	738,324
	投資有価証券	814,440	0	0	814,440
	その他固定資産計	261,439,801	322,560	10,434,127	251,328,234

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	
退職給付引当金	20,498,066	1,854,770	0	0	22,352,836

財 産 目 録  
平成26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	手元有高	運転資金	107,247	
	普通預金	紀陽銀行 紀三井寺支店	運転資金	8,949,162	
	未収金	基本財産利息収入 施設使用料収入 雑収入等の未収金		2,948,150	
	前払金	和歌山市中小企業勤労者福祉サービスセンター前払金		12,000	
流動資産合計				12,016,559	
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	商工中金 和歌山支店	公益目的保有財産及び公益目的事業に必要な活動の用に供する財産であり、運用益を公益目的事業の財源として	15,000,000
	特定資産	退職給付引当資産	和歌山県信用農業協同組合連合会 近畿労働金庫 和歌山支店 紀陽銀行 紀三井寺支店	退職金支払	22,352,836
	その他固定資産	建物	鉄筋コンクリート造 地上5階一部6階 建物及び附属設備	公益目的事業、収益事業等及び管理費に必要な活動の用に供する財産	249,775,470
		什器備品	事務機器他	公益目的事業、収益事業等及び管理費に必要な活動の用に供する財産	738,324
		投資有価証券	紀陽銀行 紀三井寺支店 定期預金	預り保証金	814,440
固定資産合計				288,681,070	
資産合計				300,697,629	
(流動負債)	未払金	管理費等未払金		11,871,587	
	預り金	源泉所得税等預り金		144,972	
流動負債合計				12,016,559	
(固定負債)	退職給付引当金	職員退職要支給額	退職金引当	22,352,836	
	預り保証金	食堂業務委託契約保証金等		814,440	
固定負債合計				23,167,276	
負債合計				35,183,835	
正味財産				265,513,794	