

貸借対照表

平成27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	2,908,040	9,056,409	△ 6,148,369
未収金	388,484	2,948,150	△ 2,559,666
前払金	12,000	12,000	0
流動資産合計	3,308,524	12,016,559	△ 8,708,035
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	24,324,035	22,352,836	1,971,199
特定資産合計	24,324,035	22,352,836	1,971,199
(3) その他固定資産			
建物	239,521,757	249,775,470	△ 10,253,713
什器備品	713,881	738,324	△ 24,443
投資有価証券	814,440	814,440	0
その他固定資産合計	241,050,078	251,328,234	△ 10,278,156
固定資産合計	280,374,113	288,681,070	△ 8,306,957
資産合計	283,682,637	300,697,629	△ 17,014,992
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,043,192	11,871,587	△ 8,828,395
前受金	151,600	0	151,600
預り金	113,732	144,972	△ 31,240
流動負債合計	3,308,524	12,016,559	△ 8,708,035
2. 固定負債			
退職給付引当金	24,324,035	22,352,836	1,971,199
預り保証金	814,440	814,440	0
固定負債合計	25,138,475	23,167,276	1,971,199
負債合計	28,446,999	35,183,835	△ 6,736,836
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	240,235,638	250,513,794	△ 10,278,156
正味財産合計	255,235,638	265,513,794	△ 10,278,156
負債及び正味財産合計	283,682,637	300,697,629	△ 17,014,992

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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	4,500	0
事業収益			
施設使用料収入	23,014,010	27,555,580	△ 4,541,570
委託事業収入	924,000	924,000	0
売上手数料収入	1,069,543	1,158,900	△ 89,357
事業収益計	25,007,553	29,638,480	△ 4,630,927
受取補助金等			
受取交付金	41,075,821	43,277,559	△ 2,201,738
受取負担金			
受取協賛金	140,000	125,000	15,000
雑収益			
受取利息	10,857	10,429	428
雑収益	385,677	433,514	△ 47,837
雑収益計	396,534	443,943	△ 47,409
経常収益計	66,624,408	73,489,482	△ 6,865,074
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	14,513,092	13,872,916	640,176
臨時雇賃金	3,093,000	3,142,420	△ 49,420
諸手当	7,887,863	7,289,487	598,376
非常勤報酬	3,672,000	4,032,000	△ 360,000
退職給付費用	2,134,079	2,029,293	104,786
福利厚生費	4,752,895	4,516,089	236,806
旅費交通費	301,898	481,019	△ 179,121
通信運搬費	780,313	743,624	36,689
減価償却費	10,211,033	10,185,637	25,396
什器備品費	521,451	391,138	130,313
消耗品費	844,587	829,643	14,944
修繕費	765,438	875,462	△ 110,024
印刷製本費	183,551	154,721	28,830
燃料費	80,095	86,046	△ 5,951
光熱水料費	8,654,572	8,717,254	△ 62,682
火災損害保険料	546,787	645,673	△ 98,886
諸謝金	20,000	20,000	0
租税公課	918,700	622,000	296,700
負担金	124,260	124,415	△ 155
委託費	5,119,165	5,103,195	15,970
会場整備費	617,112	606,711	10,401
広告宣伝費	321,860	332,116	△ 10,256
手数料	75,682	83,712	△ 8,030
会議費	18,000	19,200	△ 1,200
会場借料	846,500	1,133,500	△ 287,000
借地料	5,856,000	13,305,521	△ 7,449,521
使用料	469,712	584,749	△ 115,037
事業費計	73,329,645	79,927,541	△ 6,597,896

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費			
給料手当	773,132	737,141	35,991
諸手当	452,706	433,521	19,185
非常勤報酬	408,000	448,000	△ 40,000
退職給付費用	197,120	185,477	11,643
福利厚生費	31,280	29,451	1,829
会議費	11,904	10,590	1,314
旅費交通費	27,402	36,831	△ 9,429
通信運搬費	8,879	4,464	4,415
減価償却費	248,563	248,490	73
什器備品費	4,833	2,596	2,237
消耗品費	6,221	5,931	290
修繕費	15,062	21,528	△ 6,466
印刷製本費	16,681	679	16,002
燃料費	809	869	△ 60
光熱水料費	203,132	204,008	△ 876
火災損害保険料	145,583	14,397	131,186
負担金	42,000	84,500	△ 42,500
手数料	712,024	753,400	△ 41,376
使用料	4,745	5,907	△ 1,162
委託費	118,843	118,543	300
借地料	144,000	327,185	△ 183,185
管理費計	3,572,919	3,673,508	△ 100,589
経常費用計	76,902,564	83,601,049	△ 6,698,485
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 10,278,156	△ 10,111,567	△ 166,589
当期経常増減額	△ 10,278,156	△ 10,111,567	△ 166,589
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 10,278,156	△ 10,111,567	△ 166,589
当期一般正味財産増減額	△ 10,278,156	△ 10,111,567	△ 166,589
一般正味財産期首残高	250,513,794	260,625,361	△ 10,111,567
一般正味財産期末残高	240,235,638	250,513,794	△ 10,278,156
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	4,500	0	4,500
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 4,500	0	△ 4,500
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	255,235,638	265,513,794	△ 10,278,156

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

「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）	22,352,836	1,971,199	0	24,324,035
小 計	22,352,836	1,971,199	0	24,324,035
合 計	37,352,836	1,971,199	0	39,324,035

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）	24,324,035	0	0	24,324,035
小 計	24,324,035	0	0	24,324,035
合 計	39,324,035	15,000,000	0	24,324,035

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	418,866,673	239,521,757
什器備品	15,407,430	14,693,549	713,881
小計	673,795,860	433,560,222	240,235,638
合計	673,795,860	433,560,222	240,235,638

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	388,484		388,484

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	41,075,821	41,075,821	0	一般正味財産
合計		0	41,075,821	41,075,821	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。

(単位：円)

内容	金額
基本財産受取利息	4,500

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)	22,352,836	1,971,199	0	24,324,035
	特定資産計	22,352,836	1,971,199	0	24,324,035
その他固定資産	建物	249,775,470	0	10,253,713	239,521,757
	什器備品	738,324	181,440	205,883	713,881
	投資有価証券	814,440	0	0	814,440
	その他固定資産計	251,328,234	181,440	10,459,596	241,050,078

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	22,352,836	1,971,199	0	0	24,324,035

財 産 目 録
平成27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	100,000
	普通預金	紀陽銀行 紀三井寺支店	運転資金	2,808,040
	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		388,484
	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				3,308,524
(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	24,324,035
	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	239,521,757
	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	713,881
	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				280,374,113
資産合計				283,682,637
(流動負債)	未払金	管理費等未払金		3,043,192
	前受金	施設使用料収入前受金		151,600
	預り金	源泉所得税等預り金		113,732
流動負債合計				3,308,524
(固定負債)	退職給付引当金	職員退職要支給額	退職金引当	24,324,035
	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				25,138,475
負債合計				28,446,999
正味財産				255,235,638