

貸借対照表

平成28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	9,730,411	2,908,040	6,822,371
未収金	223,318	388,484	△ 165,166
前払金	12,000	12,000	0
流動資産合計	9,965,729	3,308,524	6,657,205
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	25,944,999	24,324,035	1,620,964
特定資産合計	25,944,999	24,324,035	1,620,964
(3) その他固定資産			
建物	229,268,044	239,521,757	△ 10,253,713
什器備品	474,734	713,881	△ 239,147
投資有価証券	814,440	814,440	0
その他固定資産合計	230,557,218	241,050,078	△ 10,492,860
固定資産合計	271,502,217	280,374,113	△ 8,871,896
資産合計	281,467,946	283,682,637	△ 2,214,691
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	9,525,049	3,043,192	6,481,857
前受金	283,600	151,600	132,000
預り金	157,080	113,732	43,348
流動負債合計	9,965,729	3,308,524	6,657,205
2. 固定負債			
退職給付引当金	25,944,999	24,324,035	1,620,964
預り保証金	814,440	814,440	0
固定負債合計	26,759,439	25,138,475	1,620,964
負債合計	36,725,168	28,446,999	8,278,169
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	229,742,778	240,235,638	△ 10,492,860
正味財産合計	244,742,778	255,235,638	△ 10,492,860
負債及び正味財産合計	281,467,946	283,682,637	△ 2,214,691

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	3,894	4,500	△ 606
事業収益			
施設使用料収入	25,332,270	23,014,010	2,318,260
委託事業収入	924,000	924,000	0
売上手数料収入	1,466,034	1,069,543	396,491
事業収益計	27,722,304	25,007,553	2,714,751
受取補助金等			
受取交付金	32,831,098	41,075,821	△ 8,244,723
受取負担金			
受取協賛金	105,000	140,000	△ 35,000
雑収益			
受取利息	11,845	10,857	988
雑収益	394,388	385,677	8,711
雑収益計	406,233	396,534	9,699
経常収益計	61,068,529	66,624,408	△ 5,555,879
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	10,913,910	14,513,092	△ 3,599,182
臨時雇賃金	4,233,960	3,093,000	1,140,960
諸手当	6,605,218	7,887,863	△ 1,282,645
非常勤報酬	4,072,000	3,672,000	400,000
退職給付費用	1,458,868	2,134,079	△ 675,211
福利厚生費	4,225,854	4,752,895	△ 527,041
旅費交通費	299,088	301,898	△ 2,810
通信運搬費	773,203	780,313	△ 7,110
減価償却費	10,243,499	10,211,033	32,466
什器備品費	51,029	521,451	△ 470,422
消耗品費	591,020	844,587	△ 253,567
修繕費	611,238	765,438	△ 154,200
印刷製本費	94,057	183,551	△ 89,494
燃料費	72,449	80,095	△ 7,646
光熱水料費	8,502,136	8,654,572	△ 152,436
火災損害保険料	531,645	546,787	△ 15,142
諸謝金	20,000	20,000	0
租税公課	1,152,800	918,700	234,100
負担金	145,337	124,260	21,077
委託費	5,195,280	5,119,165	76,115
会場整備費	615,600	617,112	△ 1,512
広告宣伝費	312,000	321,860	△ 9,860
手数料	70,567	75,682	△ 5,115
会議費	15,600	18,000	△ 2,400
会場借料	854,000	846,500	7,500
借地料	5,973,120	5,856,000	117,120
使用料	473,425	469,712	3,713
事業費計	68,106,903	73,329,645	△ 5,222,742

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費			
給料手当	783,990	773,132	10,858
諸手当	467,482	452,706	14,776
非常勤報酬	368,000	408,000	△ 40,000
退職給付費用	162,096	197,120	△ 35,024
福利厚生費	31,401	31,280	121
会議費	11,952	11,904	48
旅費交通費	35,052	27,402	7,650
通信運搬費	24,388	8,879	15,509
減価償却費	249,361	248,563	798
什器備品費	515	4,833	△ 4,318
消耗品費	4,180	6,221	△ 2,041
修繕費	15,030	15,062	△ 32
印刷製本費	443	16,681	△ 16,238
燃料費	732	809	△ 77
光熱水料費	199,308	203,132	△ 3,824
火災損害保険料	140,275	145,583	△ 5,308
負担金	42,000	42,000	0
手数料	644,895	712,024	△ 67,129
使用料	4,782	4,745	37
委託費	121,724	118,843	2,881
借地料	146,880	144,000	2,880
管理費計	3,454,486	3,572,919	△ 118,433
経常費用計	71,561,389	76,902,564	△ 5,341,175
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 10,492,860	△ 10,278,156	△ 214,704
当期経常増減額	△ 10,492,860	△ 10,278,156	△ 214,704
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	△ 10,492,860	△ 10,278,156	△ 214,704
当期一般正味財産増減額	△ 10,492,860	△ 10,278,156	△ 214,704
一般正味財産期首残高	240,235,638	250,513,794	△ 10,278,156
一般正味財産期末残高	229,742,778	240,235,638	△ 10,492,860
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	3,894	4,500	△ 606
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 3,894	△ 4,500	606
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	244,742,778	255,235,638	△ 10,492,860

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）	24,324,035	1,620,964	0	25,944,999
小 計	24,324,035	1,620,964	0	25,944,999
合 計	39,324,035	1,620,964	0	40,944,999

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）	25,944,999	0	0	25,944,999
小 計	25,944,999	0	0	25,944,999
合 計	40,944,999	15,000,000	0	25,944,999

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	429,120,386	229,268,044
什器備品	15,407,430	14,932,696	474,734
小計	673,795,860	444,053,082	229,742,778
合計	673,795,860	444,053,082	229,742,778

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	223,318		223,318

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	32,831,098	32,831,098	0	一般正味財産
合計		0	32,831,098	32,831,098	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	3,894

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

平成24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平成24年度から平成26年度合計6,436,770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)	24,324,035	1,620,964	0	25,944,999
	特定資産計	24,324,035	1,620,964	0	25,944,999
その他固定資産	建物	239,521,757	0	10,253,713	229,268,044
	什器備品	713,881	0	239,147	474,734
	投資有価証券	814,440	0	0	814,440
	その他固定資産計	241,050,078	0	10,492,860	230,557,218

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	24,324,035	1,620,964	0	0	25,944,999

財 産 目 録
平成28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	325,050	
	普通預金	紀陽銀行 紀三井寺支店	運転資金	9,405,361	
	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		223,318	
	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				9,965,729	
(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	25,944,999
	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	229,268,044
		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	474,734
		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				271,502,217	
資産合計				281,467,946	
(流動負債)	未払金	管理費等未払金		9,525,049	
	前受金	施設使用料収入前受金		283,600	
	預り金	源泉所得税等預り金		157,080	
流動負債合計				9,965,729	
(固定負債)	退職給付引当金	職員退職要支給額	退職金引当	25,944,999	
	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				26,759,439	
負債合計				36,725,168	
正味財産				244,742,778	