

## 平成30年度決算報告書

## 貸借対照表

平成31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	2,978,599	5,766,096	△ 2,787,497
未収金	1,245	9,231	△ 7,986
前払金	27,400	24,400	3,000
流動資産合計	3,007,244	5,799,727	△ 2,792,483
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	20,878,175	19,301,451	1,576,724
特定資産合計	20,878,175	19,301,451	1,576,724
(3) その他固定資産			
什器備品	443,627	541,468	△ 97,841
その他固定資産合計	443,627	541,468	△ 97,841
固定資産合計	36,321,802	34,842,919	1,478,883
資産合計	39,329,046	40,642,646	△ 1,313,600
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,685,761	5,454,066	△ 2,768,305
前受金	6,000	4,500	1,500
預り金	315,483	341,161	△ 25,678
流動負債合計	3,007,244	5,799,727	△ 2,792,483
2. 固定負債			
退職給付引当金	20,878,175	19,301,451	1,576,724
固定負債合計	20,878,175	19,301,451	1,576,724
負債合計	23,885,419	25,101,178	△ 1,215,759
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	443,627	541,468	△ 97,841
正味財産合計	15,443,627	15,541,468	△ 97,841
負債及び正味財産合計	39,329,046	40,642,646	△ 1,313,600

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	1,500	1,500	0
事業収益			
売上手数料収入	209,087	354,691	△ 145,604
受取補助金等			
受取交付金	28,532,370	36,368,533	△ 7,836,163
受取負担金			
受取協賛金	33,000	39,000	△ 6,000
雑収益			
受取利息	2,927	3,794	△ 867
雑収益	512,500	19,800	492,700
雑収益計	515,427	23,594	491,833
経常収益計	29,291,384	36,787,318	△ 7,495,934
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	9,534,357	9,366,784	167,573
臨時雇賃金	263,832	193,053	70,779
諸手当	4,952,162	4,773,000	179,162
非常勤報酬	4,032,000	3,900,000	132,000
退職給付費用	1,403,284	1,186,614	216,670
福利厚生費	2,841,572	3,096,852	△ 255,280
旅費交通費	223,757	71,106	152,651
通信運搬費	248,460	1,514,317	△ 1,265,857
減価償却費	83,471	3,367,306	△ 3,283,835
什器備品費	0	284,885	△ 284,885
消耗品費	207,493	311,657	△ 104,164
修繕費	27,188	221,803	△ 194,615
印刷製本費	47,066	130,691	△ 83,625
燃料費	17,553	41,653	△ 24,100
光熱水料費	363,215	2,402,960	△ 2,039,745
火災損害保険料	81,875	222,813	△ 140,938
諸謝金	0	25,000	△ 25,000
租税公課	11,662	378,184	△ 366,522
委託費	275,340	1,075,393	△ 800,053
会場整備費	466,128	608,968	△ 142,840
広告宣伝費	378,200	378,200	0
手数料	54,675	57,611	△ 2,936
会場借料	132,880	10,000	122,880
使用料	602,690	485,722	116,968
事業費計	26,248,860	34,104,572	△ 7,855,712

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費			
給料手当	899,991	879,872	20,119
諸手当	515,042	501,232	13,810
非常勤報酬	264,000	264,000	0
退職給付費用	173,440	146,660	26,780
福利厚生費	258,700	267,140	△ 8,440
会議費	9,360	13,000	△ 3,640
旅費交通費	48,513	45,474	3,039
通信運搬費	30,421	175,440	△ 145,019
減価償却費	14,370	2,194,250	△ 2,179,880
什器備品費	0	22,042	△ 22,042
消耗品費	15,440	22,989	△ 7,549
修繕費	17,826	145,420	△ 127,594
印刷製本費	2,614	12,949	△ 10,335
燃料費	2,169	5,148	△ 2,979
光熱水料費	182,973	1,210,513	△ 1,027,540
火災損害保険料	28,045	267,597	△ 239,552
租税公課	16,038	520,116	△ 504,078
負担金	45,000	46,324	△ 1,324
手数料	492,673	525,351	△ 32,678
使用料	103,650	69,753	33,897
委託費	20,100	416,606	△ 396,506
管理費計	3,140,365	7,751,876	△ 4,611,511
経常費用計	29,389,225	41,856,448	△ 12,467,223
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 97,841	△ 5,069,130	4,971,289
当期経常増減額	△ 97,841	△ 5,069,130	4,971,289
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			
その他の経常外費用			
固定資産除却損	0	213,897,278	△ 213,897,278
経常外費用計	0	213,897,278	△ 213,897,278
当期経常外増減額	0	△ 213,897,278	213,897,278
税引前当期一般正味財産増減額	△ 97,841	△ 218,966,408	218,868,567
当期一般正味財産増減額	△ 97,841	△ 218,966,408	218,868,567
一般正味財産期首残高	541,468	219,507,876	△ 218,966,408
一般正味財産期末残高	443,627	541,468	△ 97,841
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	1,500	1,500	0
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 1,500	△ 1,500	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	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	15,443,627	15,541,468	△ 97,841

## 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30年6月14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）	19,301,451	1,576,724	0	20,878,175
小 計	19,301,451	1,576,724	0	20,878,175
合 計	34,301,451	1,576,724	0	35,878,175

### 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）	20,878,175	0	0	20,878,175
小 計	20,878,175	0	0	20,878,175
合 計	35,878,175	15,000,000	0	20,878,175

### 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	0	0	0
什器備品	2,423,826	1,980,199	443,627
小計	2,423,826	1,980,199	443,627
合計	2,423,826	1,980,199	443,627

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	1,245		1,245

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

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	28,532,370	28,532,370	0	一般正味財産
合計		0	28,532,370	28,532,370	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	1,500

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

該当なし

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)	19,301,451	1,576,724	0	20,878,175
	特定資産計	19,301,451	1,576,724	0	20,878,175
その他固定資産	建物	0	0	0	0
	什器備品	541,468	0	97,841	443,627
	投資有価証券	0	0	0	0
	その他固定資産計	541,468	0	97,841	443,627

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	19,301,451	1,576,724	0	0	20,878,175

財 産 目 録  
平成31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	30,000
	普通預金	紀陽銀行 紀三井寺支店	運転資金	2,948,599
	未収金	基本財産利息収入等の未収金		1,245
	前払金	ワカヤマサービスセンター 前払金等		27,400
流動資産合計				3,007,244
(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	20,878,175
その他固定資産	什器備品	事務機器他	公益目的事業及び管理費に必要な活動の用に供する財産	443,627
固定資産合計				36,321,802
資産合計				39,329,046
(流動負債)				
	未払金	管理費等未払金		2,685,761
	前受金	ワカヤマサービスセンター 個人負担分前受金		6,000
	預り金	源泉所得税等預り金		315,483
流動負債合計				3,007,244
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員退職要支給額	退職金引当	20,878,175
固定負債合計				20,878,175
負債合計				23,885,419
正味財産				15,443,627