

令和元年度決算報告書

貸借対照表

令和2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	2,841,390	2,978,599	△ 137,209
未収金	1,525	1,245	280
前払金	24,700	27,400	△ 2,700
流動資産合計	2,867,615	3,007,244	△ 139,629
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	22,281,021	20,878,175	1,402,846
特定資産合計	22,281,021	20,878,175	1,402,846
(3) その他固定資産			
什器備品	348,811	443,627	△ 94,816
その他固定資産合計	348,811	443,627	△ 94,816
固定資産合計	37,629,832	36,321,802	1,308,030
資産合計	40,497,447	39,329,046	1,168,401
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,721,357	2,685,761	35,596
前受金	0	6,000	△ 6,000
預り金	146,258	315,483	△ 169,225
流動負債合計	2,867,615	3,007,244	△ 139,629
2. 固定負債			
退職給付引当金	22,281,021	20,878,175	1,402,846
固定負債合計	22,281,021	20,878,175	1,402,846
負債合計	25,148,636	23,885,419	1,263,217
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	348,811	443,627	△ 94,816
正味財産合計	15,348,811	15,443,627	△ 94,816
負債及び正味財産合計	40,497,447	39,329,046	1,168,401

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	96,900	209,087	△ 112,187
受取補助金等			
受取交付金	26,590,649	28,532,370	△ 1,941,721
受取負担金			
受取協賛金	0	33,000	△ 33,000
雑収益			
受取利息	3,087	2,927	160
雑収益	0	512,500	△ 512,500
雑収益計	3,087	515,427	△ 512,340
経常収益計	26,692,136	29,291,384	△ 2,599,248
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	7,411,942	9,534,357	△ 2,122,415
臨時雇賃金	80,854	263,832	△ 182,978
諸手当	4,019,285	4,952,162	△ 932,877
非常勤報酬	4,068,000	4,032,000	36,000
退職給付費用	1,255,547	1,403,284	△ 147,737
福利厚生費	2,692,430	2,841,572	△ 149,142
旅費交通費	295,398	223,757	71,641
通信運搬費	249,493	248,460	1,033
減価償却費	81,644	83,471	△ 1,827
消耗品費	81,039	207,493	△ 126,454
修繕費	22,200	27,188	△ 4,988
印刷製本費	42,120	47,066	△ 4,946
燃料費	35,430	17,553	17,877
光熱水料費	295,183	363,215	△ 68,032
火災損害保険料	86,605	81,875	4,730
租税公課	14,988	11,662	3,326
委託費	1,748,707	275,340	1,473,367
会場整備費	410,960	466,128	△ 55,168
広告宣伝費	0	378,200	△ 378,200
手数料	67,451	54,675	12,776
会場借料	245,800	132,880	112,920
使用料	473,854	602,690	△ 128,836
事業費計	23,678,930	26,248,860	△ 2,569,930

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費			
給料手当	869,558	899,991	△ 30,433
諸手当	468,186	515,042	△ 46,856
非常勤報酬	264,000	264,000	0
退職給付費用	147,299	173,440	△ 26,141
福利厚生費	252,673	258,700	△ 6,027
会議費	6,240	9,360	△ 3,120
旅費交通費	14,082	48,513	△ 34,431
通信運搬費	43,924	30,421	13,503
減価償却費	13,172	14,370	△ 1,198
消耗品費	10,016	15,440	△ 5,424
修繕費	14,555	17,826	△ 3,271
印刷製本費	0	2,614	△ 2,614
燃料費	4,379	2,169	2,210
光熱水料費	148,701	182,973	△ 34,272
火災損害保険料	28,025	28,045	△ 20
租税公課	20,612	16,038	4,574
負担金	40,600	45,000	△ 4,400
手数料	612,009	492,673	119,336
使用料	107,706	103,650	4,056
委託費	42,285	20,100	22,185
管理費計	3,108,022	3,140,365	△ 32,343
経常費用計	26,786,952	29,389,225	△ 2,602,273
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 94,816	△ 97,841	3,025
当期経常増減額	△ 94,816	△ 97,841	3,025
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	△ 94,816	△ 97,841	3,025
当期一般正味財産増減額	△ 94,816	△ 97,841	3,025
一般正味財産期首残高	443,627	541,468	△ 97,841
一般正味財産期末残高	348,811	443,627	△ 94,816
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	15,348,811	15,443,627	△ 94,816

## 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）	20,878,175	1,402,846	0	22,281,021
小 計	20,878,175	1,402,846	0	22,281,021
合 計	35,878,175	1,402,846	0	37,281,021

### 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）	22,281,021	0	0	22,281,021
小 計	22,281,021	0	0	22,281,021
合 計	37,281,021	15,000,000	0	22,281,021

### 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	2,075,015	348,811
小計	2,423,826	2,075,015	348,811
合計	2,423,826	2,075,015	348,811

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	1,525		1,525

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	26,590,649	26,590,649	0	一般正味財産
合計		0	26,590,649	26,590,649	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)	20,878,175	1,402,846	0	22,281,021
	特定資産計	20,878,175	1,402,846	0	22,281,021
その他固定資産	建物	0	0	0	0
	什器備品	443,627	0	94,816	348,811
	投資有価証券	0	0	0	0
	その他固定資産計	443,627	0	94,816	348,811

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	20,878,175	1,402,846	0	0	22,281,021

財 産 目 録  
令和2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	2,811,390
	未収金	基本財産利息収入等の未収金		1,525
	前払金	ワカヤマサービスセンター 前払金等		24,700
流動資産合計				2,867,615
(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	22,281,021
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	348,811
固定資産合計				37,629,832
資産合計				40,497,447
(流動負債)				
	未払金	管理費等未払金		2,721,357
	預り金	源泉所得税等預り金		146,258
流動負債合計				2,867,615
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員退職要支給額	退職金引当	22,281,021
固定負債合計				22,281,021
負債合計				25,148,636
正味財産				15,348,811