# 平成28年度

# 決 算 報 告 書

自 平成28年4月 1日

至 平成29年3月31日

#### 正味財産増減計算書

平成28年4月1日 ~ 平成29年3月31日

公益財団法人庄内地域産業振興センター (単位:円) 備考 当年度決算額 前年度決算額 増減額 一般正味財産増減の部 1. 経常増減の部 (1)経常収益 ① 基本財産運用益 1, 586, 016 ] 71] 1, 585, 945 ] [ 基本財産利息収入 1,586,016 1, 585, 945 71 ② 事業収入 20, 438, 259 ] 21,723,844 ] [  $\triangle$  1,285,585 ]  $\triangle$  1, 571, 477 産業活性化推進事業収入 3, 665, 922 5, 237, 399 16, 772, 337 285, 892 施設管理運営事業収入 16, 486, 445 ③ 補助金等収入 168, 270, 019 79, 395, 719 ] [ 88, 874, 300 ] 産業活性化推進事業補助金収入 156, 072, 019 67, 844, 719 88, 227, 300 事業運営負担金収入 12, 198, 000 11, 551, 000 647,000 ④ 雑収入 254, 410 179,023] 75, 387 経常収益計 190, 548, 704 102, 884, 531 87, 664, 173 (2)経常費用 ① 事業費 185, 565, 402 93, 287, 912 ] [ 92, 277, 490 ] 給料手当支出 17, 353, 396 20, 859, 253  $\triangle$  3, 505, 857 嘱託職員賃金支出 33, 831, 772 25, 841, 779 7, 989, 993 福利厚生費支出 6, 233, 128 7, 249, 652 1,016,524 退職金共済費支出 828,000 864,000  $\triangle$  36,000 会議費支出 28, 448 10.032 18, 416 378, 431 旅費交通費支出 3, 481, 513 3, 103, 082 通信運搬費支出 944, 790 893, 295 51, 495 消耗什器備品費支出 11, 015, 273 2, 324, 733 8,690,540 消耗品費支出 2, 782, 209 2, 782, 209 0 減価償却費 5, 943, 947 0 5, 943, 947 印刷製本費支出 550, 587 755, 832 205, 245 材料費支出 16, 300, 202 16, 300, 202 0 光熱水費支出 88, 335 0 88, 335 賃借料支出 1,605,212 1, 201, 069 404, 143 諸謝金支出 5, 602, 485 5, 179, 085 423, 400 委託料支出 5, 178, 128 6, 879, 762  $\triangle$  1, 701, 634 共同研究費支出 6, 318, 000 0 6,318,000 宣伝広告費支出 2, 430, 216 1,685,163 745, 053 食糧費支出 225,098 332,026  $\triangle$  106, 928 車両費支出 147, 747 223,602 △ 75, 855 租税公課支出 752, 980 798, 700 △ 45, 720 助成金支出 62, 083, 188 15, 397, 346 46, 685, 842 負担金支出 235,000 250,000 △ 15,000 雑費支出 383, 979 661, 270 △ 277, 291 ② 管理費 10, 181, 989 9, 117, 940 ] [ 1,064,049] 役員報酬支出 3,097,200 3,075,600 21,600 297, 941 給料手当支出 4, 229, 324 3, 931, 383 262, 200 嘱託職員賃金支出 262, 200 0 福利厚生費支出 1, 336, 512 1, 109, 768 226, 744 退職金共済費支出 252,000 216,000 36,000 会議費支出 23, 284 24,000 △ 716 10,050 旅費交通費支出 10.050 0 通信運搬費支出 164, 210 181, 110 △ 16,900 消耗什器備品費支出 △ 83, 551 49, 464 133,015 消耗品費支出 218,015 218,015 0 賃借料支出 85, 536 85, 536 0 委託料支出 108,000 108,000 0 支払利息 35, 539 0 35, 539 租税公課 21,500 0 21, 500 慶弔費 50,000 20,000 30,000 雜費支出 239, 155 233, 528 5,627 ③ 法人税等 90,600 ] 86,600] 4,000 ] 経常費用計 195, 837, 991 102, 492, 452 93, 345, 539

		1		<del></del>
科目	当年度決算額	前年度決算額	増減額	備考
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5, 289, 287	392, 079	△ 5, 681, 366	
基本財産評価損益等	54, 886	18,613		
評価損益等計	54, 886	18,613	36, 273	
当期経常増減額	△ 5, 234, 401	410, 692	$\triangle$ 5, 645, 093	
<ol> <li>経常外増減の部</li> <li>経常外収益</li> </ol>			0	
受取補助金	[ 5, 943, 947 ]	[ 0]	[ 5, 943, 947 ]	
受取補助金振替額	5, 943, 947	0	5, 943, 947	
経常外収益計	5, 943, 947	0	5, 943, 947	
(2)経常外費用	800	900	△ 100	
経常外費用計	800	900	△ 100	
当期経常外増減額	5, 943, 147	△ 900	5, 944, 047	
他会計振替額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	708, 746	409, 792	298, 954	
一般正味財産期首残高	8, 904, 554	8, 494, 762	409, 792	
一般正味財産期末残高	9, 613, 300	8, 904, 554	708, 746	
Ⅱ 指定正味財産増減の部			0	
受取補助金	[ 212, 791, 384]	[ 0 ]	[ 212, 791, 384]	
受取産業活性化推進事業補助金	212, 791, 384	0	212, 791, 384	
一般正味財産への振替額	$[ \triangle 5, 943, 947 ]$	[ 0	[ $\triangle$ 5, 943, 947 ]	
一般正味財産への振替額	△ 5, 943, 947	0	$\triangle$ 5, 943, 947	
当期指定正味財産増減額	206, 847, 437	36, 273	206, 811, 164	
指定正味財産期首残高	100, 100, 000	100, 063, 727	36, 273	
指定正味財産期末残高	306, 947, 437	100, 100, 000	206, 847, 437	
Ⅲ 正味財産期末残高	316, 560, 737	109, 004, 554	207, 556, 183	

		公	益目	的 事	業		<u> </u>		
	公 1 企業経営力	公 2 産業人材	公 3 産学共同研究等	公 4 伝統工芸技術等伝承	共 通	小 計	収益事業	法人会計	合 計
	強化支援事業	育成事業	促進支援事業	活用促進支援事業	大 旭	71. BI			
I 一般正味財産増減の部 1.経常増減の部									
(1)経常収益									
① 基本財産運用益 基本財産利息収入					1, 586, 016 1, 586, 016	1, 586, 016 1, 586, 016			1, 586, 016 1, 586, 016
② 事業収入	873, 324	2, 792, 598			1, 560, 010	3, 665, 922	16, 772, 337		20, 438, 259
産業活性化推進事業収入	873, 324	2, 792, 598				3, 665, 922	16, 772, 337		3, 665, 922 16, 772, 337
施設管理運営事業収入 ③ 補助金等収入	11, 458, 631	9, 387, 290	135, 301, 098	285, 000		156, 432, 019	10, 112, 551	11, 838, 000	168, 270, 019
産業活性化推進事業補助金収入	11, 098, 631 360, 000	9, 387, 290	135, 301, 098	285, 000		156, 072, 019		11 000 000	156, 072, 019
事業運営負担金収入 ④ 雑収入	360,000	1,000	0	0		360, 000 1, 000	149, 894	11, 838, 000 103, 516	12, 198, 000 254, 410
経常収益計	12, 331, 955	12, 180, 888	135, 301, 098	285, 000	1, 586, 016	161, 684, 957	16, 922, 231	11, 941, 516	190, 548, 704
(2)経常費用 ① 事業費	16, 111, 515	12, 554, 272	141, 386, 620	654, 934		170, 707, 341	14, 858, 061		185, 565, 402
給料手当支出	5, 742, 742	6, 068, 576	432, 546	300, 561		12, 544, 425	4, 808, 971		17, 353, 396
嘱託職員賃金支出 福利厚生費支出	4, 509, 022 925, 640	954, 332	27, 312, 065 4, 244, 144	48, 514		31, 821, 087 6, 172, 630	2, 010, 685 1, 077, 022		33, 831, 772 7, 249, 652
退職金共済費支出	144, 000	378, 000	0	18, 000		540, 000	288, 000		828, 000
会議費支出 旅費交通費支出	480, 976	0 374, 337	28, 448 2, 625, 200	0		28, 448 3, 480, 513	1,000		28, 448 3, 481, 513
通信運搬費支出	106, 717	180, 144	313, 491	0		600, 352	344, 438		944, 790
消耗什器備品費支出 消耗品費支出	37, 584 321, 282	156, 340 315, 614	10, 601, 029 1, 993, 324	6, 450		10, 794, 953 2, 636, 670	220, 320 145, 539		11, 015, 273 2, 782, 209
減価償却費	0	0 0	5, 943, 947	0, 450		5, 943, 947	140, 000		5, 943, 947
印刷製本費支出	155, 072	83, 700	425, 260	16, 200		680, 232 16, 300, 202	75, 600		755, 832
材料費支出 光熱水費支出	0	0	16, 300, 202 88, 335			88, 335			16, 300, 202 88, 335
賃借料支出	0	244, 803	746, 993	0		991, 796	613, 416		1, 605, 212
諸謝金支出 委託料支出	1, 995, 600	3, 259, 000	276, 200 744, 082	55, 685 0		5, 586, 485 744, 082	16, 000 4, 434, 046		5, 602, 485 5, 178, 128
共同研究費支出	0	0	6, 318, 000	0		6, 318, 000	1, 101, 010		6, 318, 000
宣伝広告費支出 食糧費支出	1, 303, 560	49, 680	952, 776 2, 100	124, 200		2, 430, 216 225, 098			2, 430, 216
良種買文山 車両費支出	194, 888	28, 110 0	2, 100			225, 098	147, 747		225, 098 147, 747
租税公課支出	21, 400	101, 680	400	0		123, 480	629, 500		752, 980
助成金支出 負担金支出	150, 000	257, 000 0	61, 826, 188	85,000		62, 083, 188 235, 000			62, 083, 188 235, 000
雑費支出	23, 032	102, 956	211, 890	324		338, 202	45, 777		383, 979
② 管理費 役員報酬支出								10, 181, 989 3, 097, 200	10, 181, 989 3, 097, 200
給料手当支出								4, 229, 324	4, 229, 324
嘱託職員賃金支出 福利厚生費支出								262, 200 1, 336, 512	262, 200 1, 336, 512
退職金共済費支出								252, 000	252, 000
会議費支出								23, 284	23, 284
旅費交通費支出 通信運搬費支出								10, 050 164, 210	10, 050 164, 210
消耗什器備品費支出								49, 464	49, 464
消耗品費支出 賃借料支出								218, 015 85, 536	218, 015 85, 536
委託料支出								108, 000	108, 000
支払利息 租税公課								35, 539 21, 500	35, 539 21, 500
慶弔費								50, 000	50, 000
雑費支出 ③ 法人科等								239, 155 90, 600	239, 155 90, 600
③ 法人税等 経常費用計	16, 111, 515	12, 554, 272	141, 386, 620	654, 934	0	170, 707, 341	14, 858, 061	10, 272, 589	195, 837, 991
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,779,560	△ 373, 384	△ 6, 085, 522	△ 369, 934	1, 586, 016	△ 9, 022, 384	2, 064, 170	1, 668, 927	△ 5, 289, 287
基本財産評価損益等評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	54, 886 54, 886	54, 886 54, 886
当期経常増減額	△ 3,779,560	△ 373, 384		△ 369, 934	1, 586, 016	△ 9, 022, 384	2, 064, 170	1, 723, 813	△ 5, 234, 401
<ol> <li>経常外増減の部</li> <li>(1)経常外収益</li> </ol>									
受取補助金	0	0	5, 943, 947	0		5, 943, 947			5, 943, 947
受取補助金振替額 経常外収益計	0	0	5, 943, 947 5, 943, 947	0	0	5, 943, 947 5, 943, 947	n	n	5, 943, 947 5, 943, 947
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	U	800	800
経常外費用計 当期経常外増減額	0	0	5, 943, 947	0	0	5, 943, 947	0	800 △ 800	5, 943, 147
他会計振替額	3, 779, 560	373, 384	141, 575	369, 934	△ 1,586,016	3, 078, 437	△ 2,064,170		0, 943, 147
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	708, 746	708, 746
一般正味財産期首残高 一般正味財産期末残高	0	0				0			8, 904, 554 9, 613, 300
Ⅱ 指定正味財産増減の部	0	0	0	0		0			
受取補助金 受取産業活性化推進事業補助金	0	0	212, 791, 384 212, 791, 384	0		212, 791, 384 212, 791, 384			212, 791, 384 212, 791, 384
一般正味財産への振替額	0	0	△ 5, 943, 947	0		△ 5, 943, 947			△ 5, 943, 947
一般正味財産への振替額 当期指定正味財産増減額	0	0	△ 5, 943, 947	0		△ 5, 943, 947			△ 5, 943, 947
当期指定正味財産増減額 指定正味財産期首残高	0	0	206, 847, 437	v		206, 847, 437			206, 847, 437 100, 100, 000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0		0			306, 947, 437
Ⅲ 正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	316, 560, 737

# 貸借対照表

平成29年3月31日現在

公益財団法人庄内地域産業振興センター

(単位:円)

公益財団伝八庄内地域座業振典センター 料 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部	3千及	刊十及	坦 恢
1 流動資産			
現金	289, 685	301, 466	△ 11, 781
普通預金	20, 668, 134	3, 025, 096	17, 643, 038
未収金	55, 427, 809	7, 966, 226	47, 461, 583
仮払金	10,000	10,000	0
流動資産合計	76, 395, 628	11, 302, 788	65, 092, 840
2 固定資産	70, 393, 020	11, 302, 100	03, 032, 040
(1) 基本財産			
基本財産引当定期預金	1, 728, 243	1, 783, 129	△ 54,886
基本財産引当投資有価証券	98, 371, 757	98, 316, 871	54, 886
基本財産合計	100, 100, 000	100, 100, 000	0
(2) 特定資産	100, 100, 000	100, 100, 000	0
退職給与引当預金	3, 031, 104	3, 030, 462	642
特定資産合計	3, 031, 104	3, 030, 462	642
(3) その他の固定資産	3, 031, 104	3, 030, 402	042
建物	23, 865, 981		
什器備品	182, 988, 156	7, 500	182, 980, 656
その他の固定資産合計	206, 854, 137	7,500	182, 980, 656
固定資産合計	309, 985, 241	103, 137, 962	182, 981, 298
資産合計	386, 380, 869	114, 440, 750	248, 074, 138
ядин	000, 000, 000	111, 110, 100	210, 011, 100
Ⅱ 負債の部			
1 流動負債			
短期借入金	43, 240, 000	0	43, 240, 000
未払金	23, 022, 902	1, 914, 145	21, 108, 757
預り金	101, 846	156, 489	△ 54, 643
未払法人税等	72,000	72,000	0
未払消費税	352, 280	263, 100	89, 180
流動負債合計	66, 789, 028	2, 405, 734	64, 383, 294
2 固定負債			
退職給与引当金	3, 031, 104	3, 030, 462	642
固定負債合計	3, 031, 104	3, 030, 462	642
負債合計	69, 820, 132	5, 436, 196	64, 383, 936
Ⅲ 正味財産の部			
1 指定正味財産	306, 947, 437	100, 100, 000	206, 847, 437
(うち基本財産への充当額)	( 100, 100, 000 )	( 100, 100, 000 )	( 0)
2 一般正味財産	9, 613, 300	8, 904, 554	708, 746
(うち特定資産への充当額)	( 3, 671)	( 3,029)	(642)
正味財産合計	316, 560, 737	109, 004, 554	183, 690, 202
負債及び正味財産合計	386, 380, 869	114, 440, 750	248, 074, 138

# 財産目録

## 平成29年3月31日現在

公益財団法人庄内地域産業振興センター

(単位:円)

公量用団伝八圧	71地域座表派典 ピングー			(半位.口)
貸信	告対照表科目 -	場所•物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
	現金	手元保管	運転資金として	289,685
	普通預金	莊内銀行 北支店 No.214121	II	20,636,848
		莊内銀行 本店 No.459428	II .	49
		鶴岡信用金庫 本店 No.5275	II .	31,237
	未収金	7件	公益目的事業における未収補助金等	55,144,272
		2件	基本財産運用における有価証券未収利息	283,537
	仮払金	1件	釣り銭(コワーキング、スヘ°ース)	10,000
流動資産合	計		-	76,395,628
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	第120回利付国債(20年) 野村證券山形支店	公益目的保有財産であり運用益は公益目 的事業の財源として使用している	58,417,327
	投資有価証券	第136回利付国債(20年) 野村證券山形支店	II .	39,954,430
	定期預金	鶴岡信用金庫 本店 No.1673837	II .	1,000,000
	定期預金	荘内銀行 北支店 No.1106223	II .	728,243
特定資産	退職給与引当預金	荘内銀行 北支店 No.1106214	退職給付に使用する積立	3,031,104
その他の固定資産	建物	研究室等	公益目的事業に使用している	23,865,981
	什器備品	研究等備品・耐火金庫	公益目的事業及び法人管理運営に使用している	182,988,156
固定資産合	計			309,985,241
資産合計				386,380,869
(流動負債)				
	短期借入金		サポイン事業助成金分	43,240,000
	未払金	17件	経費の未払い分	23,022,902
	預り金		退職職員の社会保険料、住民税預り分	101,846
	未払法人税等		収益事業に係る法人税等	72,000
	未払消費税等		消費税期末納税額	352,280
流動負債合計				66,789,028
(固定負債)				
	退職給与引当金		職員に対する退職金の支払いに備えたもの	3,031,104
固定負債合	計		•	3,031,104
負債合計		•		69,820,132
正味財産				316,560,737

# 附属明細書(計算書類関係)

# 1 基本財産及び特定資産の明細

区分	資産の書類	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	第 120 回国債(20 年/年率 1.6%)	58, 365, 479	51,848	0	58, 417, 327
	第 136 回国債(20 年/年率 1.6%)	39, 951, 392	3, 038	0	39, 954, 430
	定期預金(鶴岡信金金庫/本店)	1,000,000	0	0	1, 000, 000
	定期預金(荘内銀行/北支店)	783, 129	728, 243	783, 129	728, 243
	基本財産計	100, 100, 000	838, 015		100, 100, 000
特定資産	定期預金(荘内銀行/北支店)	3, 030, 462	642	0	3, 031, 104
	特定資産計	3, 030, 462	642	0	3, 031, 104

# 2 引当金の明細

## 退職給与引当金

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
退職給与引当金	3, 030, 462	642	0	3, 031, 104

## 計算書類に対する注記事項

## [重要な会計方針]

### 1 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は定率法によって減価償却を行っている。

科目	取得価格	減価償却累計額	除却累計額	当期末残高
建物	24, 202, 800	336, 819	0	23, 865, 981
什器備品(研究等備品)	188, 588, 584	5, 607, 128	0	182, 981, 456
什器備品(耐火金庫)	1, 043, 228	986, 169	49, 559	6, 700
合 計	213, 834, 612	6, 633, 116	49, 559	206, 854, 137

#### 2 有価証券の評価基準及び評価方法

投資有価証券は、満期保有目的の債券で、取得価格と債券価格の差額は償却原価法に基づいて算定された価格で評価している。

### 3 基本財産、特定資産の増減額及びその残高

基本財産、特定資産の増減及びその残高は次のとおりである。

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	98, 316, 871	54, 886	0	98, 371, 757
定期預金	1, 783, 129	0	54, 886	1, 728, 243
小 計	100, 100, 000	54, 886	54, 886	100, 100, 000
特定資産				
退職給与引当資産	3, 030, 462	642	0	3, 031, 104
小 計	3, 030, 462	642	0	3, 031, 104
合 計	103, 130, 462	55, 528	54, 886	103, 031, 104

#### 4 引当金の計上基準

退職給与引当金

職員の退職金給付に備えるため、給与規程(第 28 条退職手当規定)に基づく期末要支給額のうち 81%を特定退職金共済制度(鶴岡商工会議所)に積み立てており、残りの 14%は退職給与引当金として計上している。

#### 5 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減及びその残高

補助金等の内訳、その交付者と当期の増減及びその残高は次のとおりである。

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
バイオクラスター形成促進事業補助金 山形県	0	42, 394, 216	42, 394, 216	0	
鶴岡市バイオクラスター形成促進事業補助金 鶴岡市	0	977, 575	977, 575	0	
医療福祉機器産業化推進事業補助金 山形県	0	6, 773, 197	6, 773, 197	0	
鶴岡市医療福祉機器産業化推進事業補助 金 鶴岡市	0	2, 918, 522	2, 918, 522	0	
産業人材育成支援事業補助金 鶴岡市	0	9, 531, 290	9, 531, 290	0	
創業支援事業者補助金 中小機構基盤整備機構	0	1, 479, 849	1, 479, 849	0	
がんメタボローム研究推進支援事業補助金 山形県	0	124, 353, 435	21, 739, 895	102, 613, 540	固定資産 什器備品
がんメタボローム研究推進支援事業補助金 鶴岡市	0	126, 862, 880	22, 628, 983	104, 233, 897	固定資產 什器備品·建物

戦略的基盤技術高度化支援事業補助金 東北経済産業局	0	43, 812, 657	43, 812, 657	0	
経営サポート・新事業支援事業補助金 鶴岡市	0	9, 474, 782	9, 474, 782	0	
需要開拓事業補助金 鶴岡市	0	285, 000	285, 000	0	
事業運営負担金 鶴岡市	0	11, 958, 000	11, 958, 000	0	
事業運営負担金 三川町	0	240, 000	240, 000	0	
合 計	0	381, 061, 403	174, 213, 966	206, 847, 437	

# 6 担保及び保証債務

担保に供している資産及び保証債務はありません。

## 7 リース取引の処理方法

リース取引は、リース物件の所有権が借主に移転すると認められる以外のファイナンス・リース取引で、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。(軽乗用車・オフィス複合機/期末リース残額 267 千円)

### 8 消費税の会計処理及び申告

消費税及び地方消費税の会計処理は税込方式により行い、簡易課税により申告している。

#### 9 法人税の申告について

法人税法施行令第6条により、収益事業と収益事業以外の事業(公益目的事業、法人運営事業)に区分して経理を行い、収益事業所得を申告している。