

決算報告書

自 平成28年 4月 1日
至 平成29年 3月31日

公益財団法人 宮崎県機械技術振興協会
宮崎県延岡市大武町39番地82

貸借対照表

平成29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	10,150,449	8,065,604	2,084,845
立替金	0	0	0
流動資産合計	10,150,449	8,065,604	2,084,845
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(2)特定資産			
退職手当準備資金	2,427,683	1,973,840	453,843
特定資産合計	2,427,683	1,973,840	453,843
(3)その他固定資産			
什器備品	7,167,714	9,268,105	-2,100,391
構築物	198,657	229,131	-30,474
ソフトウェア	202,500	256,500	-54,000
長期前払費用	208,033	312,045	-104,012
その他固定資産合計	7,776,904	10,065,781	-2,288,877
固定資産合計	13,204,587	15,039,621	-1,835,034
資産合計	23,355,036	23,105,225	249,811
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,515,641	2,300,760	1,214,881
預り金	172,643	173,921	-1,278
流動負債合計	3,688,284	2,474,681	1,213,603
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	3,688,284	2,474,681	1,213,603
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	4,520,000	4,520,000	0
指定正味財産合計	4,520,000	4,520,000	0
2. 一般正味財産	15,146,752	16,110,544	-963,792
正味財産合計	19,666,752	20,630,544	-963,792
負債及び正味財産合計	23,355,036	23,105,225	249,811

正味財産増減計算書

平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 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	[1,172]	[630]	[542]
基本財産受取利息	1,172	630	542
特定資産運用益	[322]	[594]	[-272]
特定資産受取利息	322	594	-272
受託事業収益	[50,525,000]	[49,433,000]	[1,092,000]
機械技術センター管理運営受託事業収益	50,228,000	49,433,000	795,000
医療関連産業機器研究開発支援事業	297,000	0	297,000
受取寄付金	[1,320,000]	[1,290,000]	[30,000]
寄付金	1,320,000	1,290,000	30,000
雑収益	[464]	[125,663]	[-125,199]
受取預金利息	464	2,628	-2,164
雑収益	0	123,035	-123,035
経常収益計	51,846,958	50,849,887	997,071
(2) 経常費用			
受託事業費	[52,055,403]	[47,505,942]	[4,549,461]
機械技術センター管理運営受託事業費	(51,837,271)	(47,505,942)	(4,331,329)
給料	13,768,880	13,744,799	24,081
職員手当	5,610,244	5,921,744	-311,500
共済費	4,017,398	4,350,035	-332,637
報償費	157,500	507,500	-350,000
旅費	884,990	643,042	241,948
消耗品費	2,448,114	2,184,342	263,772
燃料費	26,392	27,997	-1,605
印刷製本費	123,120	139,860	-16,740
光熱水費	3,599,279	4,591,262	-991,983
修繕費	2,043,250	81,000	1,962,250
通信運搬費	229,558	218,001	11,557
手数料	337,275	472,790	-135,515
委託料	12,794,578	9,262,823	3,531,755
賃借料	1,055,016	873,946	181,070
備品購入費	84,240	0	84,240
負担金	0	10,000	-10,000
公課費	1,731,800	1,831,800	-100,000
減価償却費	2,925,637	2,645,001	280,636
医療関連産業機器研究開発支援事業	(218,132)	(0)	(218,132)
旅費	137,132	0	137,132
消耗品費	81,000	0	81,000
管理費	[755,347]	[803,829]	[-48,482]
法人管理費	(755,347)	(803,829)	(-48,482)
報酬	12,000	36,000	-24,000
給料	271,920	271,869	51
職員手当	83,663	80,032	3,631
共済費	53,073	51,227	1,846
旅費	64,921	144,279	-79,358
消耗品費	20,631	26,474	-5,843
印刷製本費	0	0	0
修繕費	0	0	0
通信運搬費	0	0	0
手数料	124,127	68,936	55,191
委託料	104,012	104,012	0
賃借料	0	0	0
負担金	0	0	0
公課費	21,000	21,000	0
経常費用計	52,810,750	48,309,771	4,500,979
当期経常増減額	-963,792	2,540,116	-3,503,908
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金取崩額	0	1,520,000	-1,520,000
経常外収益計	0	1,520,000	-1,520,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	1,520,000	-1,520,000
当期一般正味財産増減額	-963,792	4,060,116	-5,023,908
一般正味財産期首残高	16,110,544	12,050,428	4,060,116
一般正味財産期末残高	15,146,752	16,110,544	-963,792
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	0	0	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	4,520,000	4,520,000	0
指定正味財産期末残高	4,520,000	4,520,000	0
III 正味財産期末残高	19,666,752	20,630,544	-963,792

財 産 目 録

平成29年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所 等	利用目的	金額
(流動資産)				
	現金	手元保管	釣銭用として	20,000
	預金	普通預金 宮崎銀行 祇園町支店	運転資金として	10,130,449
流動資産合計				10,150,449
(固定資産)				
基本財産	預金	定期預金 宮崎銀行 祇園町支店	公益目的保有財産であり、運用 益を法人会計の財源として使用	3,000,000
特定資産	預金	定期預金 宮崎銀行 祇園町支店	職員1名に対する退職金の支払 いに備えたもの	1,520,000
	預金	普通預金 宮崎銀行 祇園町支店	職員1名に対する退職金の支払 いに備えたもの	907,683
その他固定資産	什器備品		公益目的保有財産であり、公益目的事	7,167,714
	構築物		、管理業務で使用している共通資産	198,657
	ソフトウェア			202,500
	長期前払費用			208,033
固定資産合計				13,204,587
資産合計				23,355,036
(流動負債)				
	未払金	需用費等に対する未払金	受託・法人会計に伴う未払金	3,515,641
	預り金	宮崎銀行 祇園町支店	個人負担金	172,643
流動負債合計				3,688,284
負債合計				3,688,284
正味財産				19,666,752

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

什器備品 ……定率法によっている。
 構築物 ……定率法によっている。
 ソフトウェア ……定額法によっている。

(2) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産および特定資産の増減およびその残高

基本財産および特定資産の増減額およびその残高は、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				
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
小 計	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産				
退職手当準備資金	1,973,840	453,843	0	2,427,683
小 計	1,973,840	453,843	0	2,427,683
合 計	4,973,840	453,843	0	5,427,683

3. 基本財産および特定資産の財源等の内訳

基本財産およ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				
定期預金	3,000,000	(3,000,000)	(0)	0
小 計	3,000,000	(3,000,000)	(0)	0
特定資産				
退職手当準備資金	2,427,683	(1,520,000)	(907683)	0
小 計	2,427,683	(1,520,000)	(907683)	0
合 計	5,427,683	(4,520,000)	(907683)	0

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高は、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
什器備品 (※1)	20,389,399	13,221,685	7,167,714
構 築 物 (※2)	270,270	71,613	198,657
ソフトウェア (※3)	1,239,885	1,037,385	202,500
合 計	21,899,554	14,330,683	7,568,871

(※1) 取得価額10万円以上の資産 37点

(※2) 取得価額10万円以上の資産 1点

(※3) 取得価額10万円以上の資産 4点