

決算報告書

自 平成29年 4月 1日
至 平成30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30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	8,628,695	10,150,449	-1,521,754
立替金	0	0	0
流動資産合計	8,628,695	10,150,449	-1,521,754
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	2,881,533	2,427,683	453,850
特定資産合計	2,881,533	2,427,683	453,850
(3) その他固定資産			
什器備品	7,475,449	7,167,714	307,735
構築物	172,236	198,657	-26,421
ソフトウェア	148,500	202,500	-54,000
長期前払費用	104,021	208,033	-104,012
その他固定資産合計	7,900,206	7,776,904	123,302
固定資産合計	13,781,739	13,204,587	577,152
資産合計	22,410,434	23,355,036	-944,602
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,830,432	3,515,641	-685,209
預り金	409,864	172,643	237,221
流動負債合計	3,240,296	3,688,284	-447,988
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	3,240,296	3,688,284	-447,988
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	14,650,138	15,146,752	-496,614
正味財産合計	19,170,138	19,666,752	-496,614
負債及び正味財産合計	22,410,434	23,355,036	-944,602

正味財産増減計算書

平成 29 年 4 月 1 日から平成 30 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	[630]	[1,172]	[-542]
基本財産受取利息	630	1,172	-542
特定資産運用益	[10]	[322]	[-312]
特定資産受取利息	10	322	-312
受託事業収益	[55,512,100]	[50,525,000]	[4,987,100]
機械技術センター管理運営受託事業収益	49,445,000	50,228,000	-783,000
医療関連産業機器研究開発支援事業	309,100	297,000	12,100
センター連携促進事業	5,758,000	0	5,758,000
受取寄付金	[1,260,000]	[1,320,000]	[-60,000]
寄付金	1,260,000	1,320,000	-60,000
雑収益	[5,184]	[464]	[4,720]
受取預金利息	124	464	-340
雑収益	5,060	0	5,060
経常収益計	56,777,924	51,846,958	4,930,966
(2) 経常費用			
受託事業費	[56,362,622]	[52,055,403]	[4,307,219]
機械技術センター管理運営受託事業費	(50,238,685)	(51,837,271)	-1,598,586
給料手当	13,731,492	13,768,880	-37,388
職員手当	5,601,690	5,610,244	-8,554
共済費	3,917,147	4,017,398	-100,251
報償費	150,000	157,500	-7,500
旅費	873,288	884,990	-11,702
消耗品費	2,561,108	2,448,114	112,994
燃料費	35,087	26,392	8,695
印刷製本費	285,120	123,120	162,000
光熱水費	3,918,207	3,599,279	318,928
修繕費	200,011	2,043,250	-1,843,239
通信運搬費	267,824	229,558	38,266
手数料	763,433	337,275	426,158
手委託料	11,723,131	12,794,578	-1,071,447
貸借料	834,102	1,055,016	-220,914
備品購入費	857,019	84,240	772,779
負債担保金	10,000	0	10,000
公課	1,558,900	1,731,800	-172,900
減価償却費	2,951,126	2,925,637	25,489
医療関連産業機器研究開発支援事業	(365,937)	(218,132)	(68,937)
旅費	206,069	137,132	68,937
消耗品費	81,000	81,000	0
役員業務費	324	0	324
過年度返還金	78,544	0	78,544
センター連携促進事業	(5,758,000)	(0)	(5,758,000)
給料手当	3,333,600	0	3,333,600
職員手当	767,242	0	767,242
共済費	613,457	0	613,457
報償費	45,000	0	45,000
旅費	199,901	0	199,901
消耗品費	69,120	0	69,120
印刷製本費	347,760	0	347,760
通信運搬費	4,100	0	4,100
貸借料	1,920	0	1,920
公課	375,900	0	375,900
管理費	[911,916]	[755,347]	[156,569]
法人管理費	(911,916)	(755,347)	(156,569)
報給	24,000	12,000	12,000
職員手当	271,920	271,920	0
共済費	87,410	83,663	3,747
旅費	118,834	53,073	65,761
消耗品費	105,520	64,921	40,599
手数料	73,435	20,631	52,804
手委託料	105,785	124,127	-18,342
公課	104,012	104,012	0
公課	21,000	21,000	0
経常費用計	57,274,538	52,810,750	4,463,788
当期経常増減額	-496,614	-963,792	467,178
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	0	0
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
当期一般正味財産増減額	-496,614	-963,792	467,178
一般正味財産期首残高	15,146,752	16,110,544	-963,792
一般正味財産期末残高	14,650,138	15,146,752	-496,614
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	19,170,138	19,666,752	-496,614

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位:円)

科目	公益目的事業会計	法人管理会計	合計
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	0	630	630
基本財産受取利息	0	630	630
特定資産運用益	10	0	10
特定資産受取利息	10	0	10
受託事業収益	55,512,100	0	55,512,100
機械技術センター管理運営受託事業収益	49,445,000	0	49,445,000
医療関連産業機器研究開発支援事業	309,100	0	309,100
センター連携促進事業	5,758,000	0	5,758,000
受取寄付金	0	1,260,000	1,260,000
雑収益	5,060	124	5,184
受取預金利息	0	124	124
雑収益	5,060	0	5,060
経常収益計	55,517,170	1,260,754	56,777,924
(2) 経常費用			
受託事業費	56,362,622		56,362,622
機械技術センター管理運営受託事業費	50,238,685		50,238,685
給料手当	13,731,492		13,731,492
職員共済費	5,601,690		5,601,690
旅費	3,917,147		3,917,147
報償	150,000		150,000
消耗品費	873,288		873,288
燃料費	2,561,108		2,561,108
印刷製本費	35,087		35,087
光熱水費	285,120		285,120
修繕費	3,918,207		3,918,207
通信搬送料	200,011		200,011
手続手数料	267,824		267,824
委託託料	763,433		763,433
貸借料	11,723,131		11,723,131
備品購入費	834,102		834,102
負債担保金費	857,019		857,019
減価償却費	10,000		10,000
医療関連産業機器研究開発支援事業	1,558,900		1,558,900
旅費	2,951,126		2,951,126
消耗品費	206,069		206,069
手数料	81,000		81,000
過年度返還金	324		324
センター連携促進事業	78,544		78,544
給料手当	5,758,000		5,758,000
職員共済費	3,333,600		3,333,600
旅費	767,242		767,242
報償	613,457		613,457
消耗品費	45,000		45,000
印刷製本費	199,901		199,901
通信搬送料	69,120		69,120
通賃借料	347,760		347,760
公課費	4,100		4,100
管理法	1,920		1,920
人管理費	375,900		375,900
報酬		911,916	911,916
給料手当		911,916	911,916
職員共済費		24,000	24,000
旅費		271,920	271,920
報償		87,410	87,410
消耗品費		118,834	118,834
印刷製本費		105,520	105,520
通信搬送料		73,435	73,435
委託託料		105,785	105,785
公課費		104,012	104,012
経常費用計	56,362,622	911,916	57,274,538
当期経常増減額	-845,452	348,838	-496,614
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
当期一般正味財産増減額	-845,452	348,838	-496,614
一般正味財産期首残高			0
一般正味財産期末残高	-845,452	348,838	-496,614
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額			0
当期指定正味財産増減額			0
指定正味財産期首残高			0
指定正味財産期末残高			0
III 正味財産期末残高	-845,452	348,838	-496,614

財 産 目 録

平成30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	8,608,695
流動資産合計				8,628,695
(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	1,361,533
その他固定資産	什器備品		公益目的保有財産であり、公益目的事業、管理業務で使用している 共通資産	7,475,449
	構築物			172,236
	ソフトウェア			148,500
	長期前払費用			104,021
固定資産合計				13,781,739
資産合計				22,410,434
(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	2,830,432
	預り金	宮崎銀行 祇園町支店	個人負担金	409,864
流動負債合計				3,240,296
負債合計				3,240,296
正味財産				19,170,138

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	2,427,683	453,850	0	2,881,533
小 計	2,427,683	453,850	0	2,881,533
合 計	5,427,683	453,850	0	5,881,533

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	2,881,533	(1,520,000)	(1,361,533)	0
小 計	2,881,533	(1,520,000)	(1,361,533)	0
合 計	5,881,533	(4,520,000)	(1,361,533)	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)	23,567,839	16,092,390	7,475,449
構築物 (※2)	270,270	98,034	172,236
ソフトウェア (※3)	1,239,885	1,091,385	148,500
合 計	25,077,994	17,281,809	7,796,185

(※1) 取得価額10万円以上の資産 42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