

決算報告書

自 平成27年 4月 1日
至 平成28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28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	8,065,604	9,959,301	-1,893,697
立替金	0	0	0
流動資産合計	8,065,604	9,959,301	-1,893,697
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			
退職給付引当資産	0	1,520,000	-1,520,000
退職手当準備資金	1,973,840	0	1,973,840
特定資産合計	1,973,840	1,520,000	453,840
(3) その他固定資産			
什器備品	9,268,105	7,888,032	1,380,073
構築物	229,131	264,280	-35,149
ソフトウェア	256,500		
長期前払費用	312,045	416,057	-104,012
その他固定資産合計	10,065,781	8,568,369	1,497,412
固定資産合計	15,039,621	13,088,369	1,951,252
資産合計	23,105,225	23,047,670	57,555
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,300,760	4,850,371	-2,549,611
預り金	173,921	106,871	67,050
流動負債合計	2,474,681	4,957,242	-2,482,561
2. 固定負債			
退職給付引当金	0	1,520,000	-1,520,000
固定負債合計	0	1,520,000	-1,520,000
負債合計	2,474,681	6,477,242	-4,002,561
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	16,110,544	12,050,428	4,060,116
正味財産合計	20,630,544	16,570,428	4,060,116
負債及び正味財産合計	23,105,225	23,047,670	57,555

正味財産増減計算書

平成 27 年 4 月 1 日から平成 28 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]	[1,170]	[-540]
基本財産受取利息	630	1,170	-540
特定資産運用益	[594]	[319]	[275]
特定資産受取利息	594	319	275
受託事業収益	[49,433,000]	[56,912,000]	[-7,479,000]
機械技術センター管理運営受託事業収益	49,433,000	50,230,000	-797,000
機械技術高度化支援事業収益	0	6,682,000	-6,682,000
受取寄付金	[1,290,000]	[1,320,000]	[-30,000]
寄付金	1,290,000	1,320,000	-30,000
雑収益	[125,663]	[72,642]	[53,021]
受取預金利息	2,628	2,980	-352
雑収益	123,035	69,662	53,373
経常収益計	50,849,887	58,306,131	-7,456,244
(2) 経常費用			
受託事業費	[47,505,942]	[53,131,720]	[-5,625,778]
機械技術センター管理運営受託事業費	(47,505,942)	(46,449,720)	(1,056,222)
給料手当	13,744,799	9,649,380	4,095,419
職員手当	5,921,744	5,038,839	882,905
派遣委託料	0	2,852,148	-2,852,148
共済費	4,350,035	3,411,736	938,299
賃借金	0	1,008,000	-1,008,000
報償費	507,500	240,000	267,500
旅費	643,042	876,925	-233,883
消耗品費	2,184,342	1,731,604	452,738
燃料費	27,997	45,619	-17,622
印刷製本費	139,860	319,896	-180,036
光熱水費	4,591,262	4,443,956	147,306
修繕費	81,000	1,948,320	-1,867,320
通信運搬費	218,001	250,374	-32,373
手数料	472,790	598,082	-125,292
委託料	9,262,823	9,047,950	214,873
賃借料	873,946	918,440	-44,494
備品購入費	0	308,469	-308,469
負債担保金	10,000	115,660	-105,660
公課費	1,831,800	2,120,100	-288,300
減価償却費	2,645,001	1,524,222	1,120,779
機械技術高度化支援事業費	(0)	(6,682,000)	(-6,682,000)
給料	0	3,226,500	-3,226,500
職員手当	0	661,912	-661,912
共済費	0	632,163	-632,163
報償費	0	0	0
旅費	0	164,831	-164,831
消耗品費	0	1,046,878	-1,046,878
通信運搬費	0	0	0
手数料	0	68,836	-68,836
賃借料	0	0	0
負債担保金	0	880,880	-880,880
公課費	0	0	0
管理費	[803,829]	[1,750,227]	[-946,398]
法人管理費	(803,829)	(1,750,227)	(-946,398)
報酬	36,000	36,000	0
職員手当	271,869	187,920	83,949
派遣委託料	80,032	73,704	6,328
共済費	0	150,112	-150,112
旅費	51,227	39,136	12,091
消耗品費	144,279	145,718	-1,439
印刷製本費	26,474	801,829	-775,355
修繕費	0	0	0
通信運搬費	0	0	0
手数料	68,936	56,464	12,472
委託料	104,012	168,812	-64,800
賃借料	0	5,832	-5,832
負債担保金	0	3,700	-3,700
公課費	21,000	81,000	-60,000
経常費用計	48,309,771	54,881,947	-6,572,176
当期経常増減額	2,540,116	3,424,184	-884,068
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金取崩額	1,520,000		
経常外収益計	1,520,000	0	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	1,520,000	0	1,520,000
当期一般正味財産増減額	4,060,116	3,424,184	635,932
一般正味財産期首残高	12,050,428	8,626,244	3,424,184
一般正味財産期末残高	16,110,544	12,050,428	4,060,116
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	20,630,544	16,570,428	4,060,116

正味財産増減計算書内訳表

平成 27 年 4 月 1 日から平成 28 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	[0]	[594]	[594]
特定資産受取利息	0	594	594
受託事業収益	[49,433,000]	[0]	[49,433,000]
機械技術センター管理運営受託事業収益	49,433,000	0	49,433,000
機械技術高度化支援事業収益	0	0	0
受取寄付金	[0]	[1,290,000]	[1,290,000]
寄付金	0	1,290,000	1,290,000
雑収益	[0]	[125,663]	[125,663]
受取預金利息	0	2,628	2,628
雑収益	0	123,035	123,035
経常収益計	49,433,000	1,416,887	50,849,887
(2) 経常費用			0
受託事業費	[47,505,942]	[]	[47,505,942]
機械技術センター管理運営受託事業費	(47,505,942)	()	(47,505,942)
給料	13,744,799		13,744,799
職員手当	5,921,744		5,921,744
派遣委託料	0		0
共済費	4,350,035		4,350,035
賃金	0		0
報償費	507,500		507,500
旅費	643,042		643,042
消耗品費	2,184,342		2,184,342
燃料費	27,997		27,997
印刷製本費	139,860		139,860
光熱水費	4,591,262		4,591,262
修繕費	81,000		81,000
通信搬送費	218,001		218,001
手数料	472,790		472,790
委託料	9,262,823		9,262,823
賃借料	873,946		873,946
備品購入費	0		0
負債担保金	10,000		10,000
公課費	1,831,800		1,831,800
減価償却費	2,645,001		2,645,001
機械技術高度化支援事業料	(0)	()	(0)
給料	0		0
職員手当	0		0
共済費	0		0
報償費	0		0
旅費	0		0
消耗品費	0		0
通信搬送費	0		0
手数料	0		0
賃借料	0		0
負債担保金	0		0
公課費	0		0
法人管理費	[]	[803,829]	[803,829]
報酬	()	(803,829)	(803,829)
給職員手当		36,000	36,000
派遣委託料		271,869	271,869
共済費		80,032	80,032
旅費		0	0
消耗品費		51,227	51,227
印刷製本費		144,279	144,279
修繕費		26,474	26,474
通信搬送費		0	0
手数料		0	0
委託料		68,936	68,936
賃借料		104,012	104,012
負債担保金		0	0
公課費		0	0
経常費用計	47,505,942	803,829	48,309,771
当期経常増減額	1,927,058	613,058	2,540,116
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金取崩額			1,520,000
経常外収益計			1,520,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計			0
当期経常外増減額			1,520,000
当期一般正味財産増減額			4,060,116
一般正味財産期首残高			12,050,428
一般正味財産期末残高			16,110,544
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			4,520,000
指定正味財産期末残高			4,520,000
III 正味財産期末残高			20,630,544

財 産 目 録

平成28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	20,400
	預金	普通預金 宮崎銀行 祇園町支店	運転資金として	8,045,204
流動資産合計				8,065,604
(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	453,840
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	9,268,105
	構築物		、管理業務で使用している共通資産	229,131
	ソフトウェア			256,500
	長期前払費用			312,045
固定資産合計				15,039,621
資産合計				23,105,225
(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	2,300,760
	預り金	宮崎銀行 祇園町支店	個人負担金	173,921
流動負債合計				2,474,681
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員1名に対する退職金の支払 いに備えたもの	0
固定負債合計				0
負債合計				2,474,681
正味財産				20,630,544

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。

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				
退職給付引当資産	1,520,000	0	1,520,000	0
退職手当準備資金	0	1,973,840		1,973,840
小 計	1,520,000	1,973,840	1,520,000	1,973,840
合 計	4,520,000	1,973,840	1,520,000	4,973,840

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)	
小 計	3,000,000	(3,000,000)	(0)	0
特定資産				
退職手当準備資金	1,973,840	(1,520,000)	(453,840)	
小 計	1,973,840	(1,520,000)	(453,840)	0
合 計	4,973,840	(4,520,000)	(453,840)	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)	19,648,627	10,380,522	9,268,105
構 築 物 (※2)	270,270	41,139	229,131
ソフトウェア (※3)	1,239,885	983,385	256,500
合 計	21,158,782	11,405,046	9,753,736

(※1) 取得価額10万円以上の資産 40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