

決算報告書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2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

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	11,371,031	9,820,210	1,550,821
立替金	0	0	0
流動資産合計	11,371,031	9,820,210	1,550,821
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	4,000,000	3,335,387	664,613
特定資産合計	4,000,000	3,335,387	664,613
(3) その他固定資産			
什器備品	4,506,054	5,930,114	-1,424,060
構築物	129,469	149,329	-19,860
ソフトウェア	198,267	295,294	-97,027
その他固定資産合計	4,833,790	6,374,737	-1,540,947
固定資産合計	11,833,790	12,710,124	-876,334
資産合計	23,204,821	22,530,334	674,487
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,981,614	2,778,155	5,203,459
預り金	344,904	462,581	-117,677
流動負債合計	8,326,518	3,240,736	5,085,782
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	8,326,518	3,240,736	5,085,782
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	10,358,303	14,769,598	-4,411,295
正味財産合計	14,878,303	19,289,598	-4,411,295
負債及び正味財産合計	23,204,821	22,530,334	674,487

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	[210]	[1,170]	[-960]
基本財産受取利息	210	1,170	-960
特定資産運用益	[322]	[607]	[-285]
特定資産受取利息	322	607	-285
受託事業収益	[58,863,016]	[53,946,530]	[4,916,486]
機械技術センター管理運営受託事業収益	58,818,000	48,492,000	10,326,000
センター連携促進事業	0	5,333,000	-5,333,000
戦略的基盤技術高度化支援事業	45,016	121,530	-76,514
受取寄付金	[1,260,000]	[1,260,000]	[0]
寄付金	1,260,000	1,260,000	0
雑収益	[8,875]	[4,784]	[4,091]
受取預金利息	130	118	12
雑収益	8,745	4,666	4,079
経常収益計	60,132,423	55,213,091	4,919,332
(2) 経常費用			
受託事業費	[59,441,372]	[54,230,307]	[5,211,065]
機械技術センター管理運営受託事業費	(59,396,356)	(48,748,001)	(10,648,355)
給料	21,613,800	13,060,080	8,553,720
職員手当	5,822,118	5,198,721	623,397
共済費	4,897,084	4,164,345	732,739
報償費	200,000	270,000	-70,000
旅費	590,604	467,328	123,276
消耗品費	1,187,982	1,509,182	-321,200
燃料費	28,298	33,766	-5,468
印刷製本費	213,870	246,240	-32,370
光熱水費	3,125,560	3,789,533	-663,973
修繕費	3,416,415	3,650,432	-234,017
通信搬送費	202,628	257,153	-54,525
通数料	292,483	276,499	15,984
手委任託料	8,950,366	8,104,948	845,418
貸借料	3,064,173	3,298,283	-234,110
備品購入費	154,319	87,696	66,623
負債担保金	102,032	91,291	10,741
公課費	3,359,300	1,721,400	1,637,900
減価償却費	2,175,324	2,521,104	-345,780
戦略的基盤技術高度化支援事業	(45,016)	(121,530)	(-76,514)
旅費	45,016	40,530	4,486
消耗品費	0	81,000	-81,000
医療関連産業機器研究開発支援事業	(0)	(27,776)	(-27,776)
過年度返還金	0	27,776	-27,776
センター連携促進事業	(0)	(5,333,000)	(-5,333,000)
給料	0	3,333,600	-3,333,600
職員手当	0	782,522	-782,522
共済費	0	620,406	-620,406
報償費	0	90,000	-90,000
旅費	0	90,998	-90,998
消耗品費	0	34,174	-34,174
公課費	0	381,300	-381,300
管理費	[5,102,346]	[863,324]	[4,239,022]
法人管理費	(5,102,346)	(863,324)	(4,239,022)
報酬	48,000	48,000	0
給料	438,600	271,920	166,680
職員手当	114,844	75,091	39,753
退職給付費用	4,000,000	0	4,000,000
共済費	148,796	115,214	33,582
旅費	209,239	121,424	87,815
消耗品費	48,685	48,441	244
手委任託料	53,442	38,473	14,969
貸借料	0	104,021	-104,021
公課費	19,740	19,740	0
公課費	21,000	21,000	0
経常費用計	64,543,718	55,093,631	9,450,087
当期経常増減額	-4,411,295	119,460	-4,530,755
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	-4,411,295	119,460	-4,530,755
一般正味財産期首残高	14,769,598	14,650,138	119,460
一般正味財産期末残高	10,358,303	14,769,598	-4,411,295
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	14,878,303	19,289,598	-4,411,295

正味財産増減計算書内訳表

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	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]	[210]	[210]
基本財産受取利息	0	210	210
特定資産運用益	[304]	[18]	[322]
特定資産受取利息	304	18	322
受託事業収益	[58,863,016]	[0]	[58,863,016]
機械技術センター管理運営受託事業収益	58,818,000	0	58,818,000
戦略的基盤技術高度化支援事業	45,016	0	45,016
受取寄付金	[0]	[1,260,000]	[1,260,000]
寄付金	0	1,260,000	1,260,000
雑収益	[8,745]	[130]	[8,875]
受取預金利息	0	130	130
雑収益	8,745	0	8,745
経常収益計	58,872,065	1,260,358	60,132,423
(2) 経常費用			
受託事業費	[59,441,372]	[]	[59,441,372]
機械技術センター管理運営受託事業費	(59,396,356)	()	(59,396,356)
給料	21,613,800		21,613,800
職員手当	5,822,118		5,822,118
共済費	4,897,084		4,897,084
報償費	200,000		200,000
旅費	590,604		590,604
消耗品費	1,187,982		1,187,982
燃料費	28,298		28,298
印刷製本費	213,870		213,870
光熱水費	3,125,560		3,125,560
修繕費	3,416,415		3,416,415
通信搬送費	202,628		202,628
手数料	292,483		292,483
委託託料	8,950,366		8,950,366
賃借料	3,064,173		3,064,173
備品購入費	154,319		154,319
負債入金	102,032		102,032
公課費	3,359,300		3,359,300
減価償却費	2,175,324		2,175,324
戦略的基盤技術高度化支援事業	(45,016)	()	(45,016)
旅費	45,016		45,016
管理費	[]	[5,102,346]	[5,102,346]
法人管理費	()	(5,102,346)	(5,102,346)
報酬	48,000		48,000
給料	438,600		438,600
職員手当	114,844		114,844
退職給付費	4,000,000		4,000,000
共済費	148,796		148,796
旅費	209,239		209,239
消耗品費	48,685		48,685
手数料	53,442		53,442
賃借料	19,740		19,740
公課費	21,000		21,000
経常費用計	59,441,372	5,102,346	64,543,718
当期経常増減額	-569,307	-3,841,988	-4,411,295
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	-569,307	-3,841,988	-4,411,295
一般正味財産期首残高			0
一般正味財産期末残高	-569,307	-3,841,988	-4,411,295
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	-569,307	-3,841,988	-4,411,295

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 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	11,351,031
流動資産合計				11,371,031
(固定資産)	基本財産	定期預金	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
		宮崎銀行 祇園町支店		
	特定資産	普通預金	職員1名に対する退職金の支払 いに備えたもの	1,520,000
		宮崎銀行 祇園町支店		
その他固定資産	普通預金	職員1名に対する退職金の支払 いに備えたもの	2,480,000	
	宮崎銀行 祇園町支店			
	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
構築物	129,469			
ソフトウェア	198,267			
固定資産合計				11,833,790
資産合計				23,204,821
(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	7,981,614
	預り金	宮崎銀行 祇園町支店	社会保険等職員負担金	344,904
流動負債合計				8,326,518
負債合計				8,326,518
正味財産				14,878,303

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	3,335,387	664,613	0	4,000,000
小 計	3,335,387	664,613	0	4,000,000
合 計	6,335,387	664,613	0	7,000,000

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	4,000,000	(1,520,000)	(2,480,000)	0
小 計	4,000,000	(1,520,000)	(2,480,000)	0
合 計	7,000,000	(4,520,000)	(2,480,000)	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)	25,086,736	20,580,682	4,506,054
構築物 (※2)	270,270	140,801	129,469
ソフトウェア (※3)	1,455,021	1,256,754	198,267
合 計	26,812,027	21,978,237	4,833,790

(※1) 取得価額10万円以上の資産 47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 5点