

決算報告書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3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 3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	11,367,504	11,371,031	-3,527
立替金	0	0	0
流動資産合計	11,367,504	11,371,031	-3,527
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	0	4,000,000	-4,000,000
特定資産合計	0	4,000,000	-4,000,000
(3)その他固定資産			
什器備品	3,411,351	4,506,054	-1,094,703
構築物	112,250	129,469	-17,219
ソフトウェア	114,740	198,267	-83,527
その他固定資産合計	3,638,341	4,833,790	-1,195,449
固定資産合計	6,638,341	11,833,790	-5,195,449
資産合計	18,005,845	23,204,821	-5,198,976
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,801,171	7,981,614	-5,180,443
預り金	368,225	344,904	23,321
流動負債合計	3,169,396	8,326,518	-5,157,122
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	3,169,396	8,326,518	-5,157,122
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	3,000,000	4,520,000	-1,520,000
指定正味財産合計	3,000,000	4,520,000	-1,520,000
2. 一般正味財産	11,836,449	10,358,303	1,478,146
正味財産合計	14,836,449	14,878,303	-41,854
負債及び正味財産合計	18,005,845	23,204,821	-5,198,976

正味財産増減計算書

令和 2 年 4 月 1 日から令和 3 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	[390]	[210]	[180]
基本財産受取利息	390	210	180
特定資産運用益	[3]	[322]	[-319]
特定資産受取利息	3	322	-319
受託事業収益	[59,417,000]	[58,863,016]	[553,984]
機械技術センター管理運営受託事業収益	59,417,000	58,818,000	599,000
戦略的基盤技術高度化支援事業	0	45,016	-45,016
受取寄付金	[1,280,000]	[1,260,000]	[20,000]
寄付金	1,280,000	1,260,000	20,000
雑収益	[6,133]	[8,875]	[-2,742]
受取預金利息	149	130	19
雑収益	5,984	8,745	-2,761
経常収益計	60,703,526	60,132,423	571,103
(2) 経常費用			
受託事業費	[59,895,052]	[59,441,372]	[453,680]
機械技術センター管理運営受託事業費	(59,890,960)	(59,396,356)	(494,604)
給料	21,481,800	21,613,800	-132,000
職員手当	6,829,152	5,822,118	1,007,034
共済費	5,206,468	4,897,084	309,384
報償費	120,000	200,000	-80,000
旅費	53,551	590,604	-537,053
消耗品費	1,533,800	1,187,982	345,818
燃料費	20,765	28,298	-7,533
印刷製本費	258,500	213,870	44,630
光熱水費	2,893,336	3,125,560	-232,224
修繕費	4,012,272	3,416,415	595,857
通信運搬費	284,351	202,628	81,723
手数料	370,294	292,483	77,811
委託料	6,677,436	8,950,366	-2,272,930
賃借料	5,294,363	3,064,173	2,230,190
備品購入費	281,050	154,319	126,731
負担金	114,375	102,032	12,343
公課費	2,700,800	3,359,300	-658,500
減価償却費	1,758,647	2,175,324	-416,677
戦略的基盤技術高度化支援事業	(4,092)	(45,016)	(-40,924)
旅費	0	45,016	-45,016
消耗品費	0	0	0
過年度返還金	4,092	0	4,092
管理費	[850,326]	[5,102,346]	[-4,252,020]
法人管理費	(850,326)	(5,102,346)	(-4,252,020)
報酬	24,000	48,000	-24,000
給料	438,600	438,600	0
職員手当	115,326	114,844	482
退職給付費用	0	4,000,000	-4,000,000
共済費	145,674	148,796	-3,122
旅費	29,811	209,239	-179,428
消耗品費	25,785	48,685	-22,900
手数料	5,270	53,442	-48,172
委託料	24,750	0	24,750
賃借料	20,110	19,740	370
公課費	21,000	21,000	0
経常費用計	60,745,378	64,543,718	-3,798,340
当期経常増減額	-41,852	-4,411,295	4,369,443
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	0	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	2	0	2
当期経常外増減額	1,519,998	0	1,519,998
当期一般正味財産増減額	1,478,146	-4,411,295	5,889,441
一般正味財産期首残高	10,358,303	14,769,598	-4,411,295
一般正味財産期末残高	11,836,449	10,358,303	1,478,146
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	1,520,000	0	1,520,000
当期指定正味財産増減額	-1,520,000	0	-1,520,000
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	3,000,000	4,520,000	-1,520,000
III 正味財産期末残高	14,836,449	14,878,303	-41,854

正味財産増減計算書内訳表

令和 2 年 4 月 1 日から令和 3 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]	[390]	[390]
基本財産受取利息	0	390	390
特定資産運用益	[0]	[3]	[3]
特定資産受取利息	0	3	3
受託事業収益	[59,417,000]	[0]	[59,417,000]
機械技術センター管理運営受託事業収益	59,417,000	0	59,417,000
戦略的基盤技術高度化支援事業	0	0	0
受取寄付金	[0]	[1,280,000]	[1,280,000]
寄付金	0	1,280,000	1,280,000
雑収益	[5,984]	[149]	[6,133]
受取預金利息	0	149	149
雑収益	5,984	0	5,984
経常収益計	59,422,984	1,280,542	60,703,526
(2) 経常費用			
受託事業費	[59,895,052]	[]	[59,895,052]
機械技術センター管理運営受託事業費	(59,890,960)	()	(59,890,960)
給料	21,481,800		21,481,800
職員手当	6,829,152		6,829,152
共済費	5,206,468		5,206,468
報償費	120,000		120,000
旅費	53,551		53,551
消耗品費	1,533,800		1,533,800
燃料費	20,765		20,765
印刷製本費	258,500		258,500
光熱水費	2,893,336		2,893,336
修繕費	4,012,272		4,012,272
通信運搬費	284,351		284,351
手数料	370,294		370,294
委託料	6,677,436		6,677,436
賃借料	5,294,363		5,294,363
備品購入費	281,050		281,050
負担金	114,375		114,375
公課費	2,700,800		2,700,800
減価償却費	1,758,647		1,758,647
戦略的基盤技術高度化支援事業	(4,092)	()	(4,092)
過年度返還金	4,092		4,092
管理費	[]	[850,326]	[850,326]
法人管理費	()	(850,326)	(850,326)
報酬		24,000	24,000
給料		438,600	438,600
職員手当		115,326	115,326
共済費		145,674	145,674
旅費		29,811	29,811
消耗品費		25,785	25,785
手数料		5,270	5,270
委託料		24,750	24,750
賃借料		20,110	20,110
公課費		21,000	21,000
経常費用計	59,895,052	850,326	60,745,378
当期経常増減額	-472,068	430,216	-41,852
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	2	-2
当期経常外増減額	0	-2	2
当期一般正味財産増減額	-472,068	430,214	-41,854
一般正味財産期首残高			10,358,303
一般正味財産期末残高			11,836,449
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額			1,520,000
当期指定正味財産増減額			-1,520,000
指定正味財産期首残高			4,520,000
指定正味財産期末残高			3,000,000
III 正味財産期末残高			14,836,449

財 産 目 録

令和3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	11,347,504
流動資産合計				11,367,504
(固定資産)	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
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 的の事業、管理業務で使用している	3,411,351
	構築物			112,250
	ソフトウェア		共通資産	114,740
固定資産合計				6,638,341
資産合計				18,005,845
(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	2,801,171
	預り金	宮崎銀行 祇園町支店	社会保険等職員負担金	368,225
流動負債合計				3,169,396
負債合計				3,169,396
正味財産				14,836,449

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	4,000,000	0	4,000,000	0
小 計	4,000,000	0	4,000,000	0
合 計	7,000,000	0	4,000,000	3,000,000

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	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
合 計	3,000,000	(3,000,000)	0	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)	25,649,936	22,238,583	3,411,351
構築物 (※2)	270,270	158,020	112,250
ソフトウェア (※3)	1,455,021	1,340,281	114,740
合 計	27,375,227	23,736,884	3,638,341

(※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