

平成18年度財務諸表

1 貸借対照表

平成19年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	前年度
I 資産の部			
1 流動資産			
(1) 現金預金	46,834,975		
(2) 未収金	1,211,597		
(3) 立替金	14,480		
流動資産合計	48,061,052		
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	40,000,000		
普通預金	25,176		
投資有価証券	59,988,714		
基本財産合計	100,013,890		
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	1,100,400		
特定資産合計	1,100,400		
(3) その他固定資産			
建物	33,152,329		
什器備品	138,149		
ソフトウェア	11,132,334		
電話加入権	378,000		
敷金	12,012,000		
その他の固定資産合計	56,812,812		
固定資産合計	157,927,102		
資産合計	205,988,154		
II 負債の部			
1 流動負債			
(1) 未払金	40,734,992		
(2) 前受金	965,920		
(3) 預り金	1,360,140		
(4) 賞与引当金	5,694,137		
流動負債合計	48,755,189		
2 固定負債			
(1) 退職給付引当金	1,100,400		
固定負債合計	1,100,400		
負債合計	49,855,589		
III 正味財産の部			

科 目	当年度	前年度	前年度
1 指定正味財産 （うち基本財産への充当額）	100,013,890 (100,013,890)		
2 一般正味財産	56,118,675		
正味財産合計	156,132,565		
負債及び正味財産合計	205,988,154		

(注) 新会計基準適用初年度のため、前年度および増減欄に記載すべき金額はない。

2 正味財産増減計算書

平成18年4月1日から平成19年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	前年度
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	577,410		
② 事業収益			
事業収益	13,224,295		
受託事業収益	3,600,440		
③ 受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	237,568,127		
④ 雑収益			
受取利息	4,893		
雑収益	91,871		
経常収益計	255,067,036		
(2) 経常費用			
① 事業費			
経営・技術支援事業費	42,377,750		
創業新施設事業費	61,729,390		
情報提供事業費	22,003,266		
人材育成事業費	11,639,728		
交流促進事業費	24,332,116		
調査研究事業費	6,235,845		
技術振興事業費	8,424,395		
地域商業活性化事業費	7,776,819		
受託事業費	3,600,440		
退職給付費用	413,520		
賞与引当金繰入額	3,230,469		
② 管理費			
役員費	8,867,892		
職員費	24,716,150		
一般管理費	29,799,725		
賞与引当金繰入額	2,463,668		
減価償却費	8,892,141		
経常費用計	266,503,314		
当期経常増減額	△ 11,436,278		
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0		
(2) 経常外費用	0		

科 目	当年度	前年度	前年度
当期経常外増減額	0		
当期一般正味財産増減額	△ 11,436,278		
一般正味財産期首残高	67,554,953		
一般正味財産期末残高	56,118,675		
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	591,300		
② 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 577,410		
当期指定正味財産増減額	13,890		
指定正味財産期首残高	100,000,000		
指定正味財産期末残高	100,013,890		
III 正味財産期末残高	156,132,565		

(注) 新会計基準適用初年度のため、前年度および増減欄に記載すべき金額はない。

3 財産目録

平成19年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	92,600		
普通預金（千葉銀行）	36,072,232		
普通預金（三菱UFJ信託銀行）	10,595,315		
普通預金（千葉信用金庫）	35,964		
普通預金（京葉銀行）	19,930		
普通預金（千葉興業銀行）	18,934		
未収金（受託事業収入他）	1,211,597		
未収金（雇用保険立替）	14,480		
流動資産合計		48,061,052	
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金（千葉銀行）	10,000,000		
定期預金（京葉銀行）	10,000,000		
定期預金（千葉興業銀行）	10,000,000		
定期預金（千葉信用金庫）	10,000,000		
普通預金（三菱UFJ信託銀行）	25,176		
投資有価証券（中期国債）	59,988,714		
基本財産合計	100,013,890		
(2) 特定資産			
退職給付引当資産（千葉銀行 普通預金）	1,100,400		
特定資産合計	1,100,400		
(3) その他の固定資産			
建物（5・6階パーテーション他）	33,152,329		
什器備品（PC6台）	138,149		
ソフトウェア（財団ホームページコンテンツ）	11,132,334		
電話加入権（043-201-9501他）	378,000		
敷金（5・6階賃貸借他）	12,012,000		
その他固定資産合計	56,812,812		
固定資産合計		157,927,102	
資産合計			205,988,154
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金（千葉市補助金精算他）	40,734,992		
前受金（インキュベーション施設使用料他）	965,920		
預り金（所得税預り金他）	1,360,140		
賞与引当金	5,694,137		

科 目	金 額		
流動負債合計		48,755,189	
2 固定負債			
退職給付引当金	1,100,400		
固定負債合計		1,100,400	
負債合計			49,855,589
正味財産			156,132,565

財務諸表に対する注記

1 重要な会計の方針

当期から「公益法人会計基準」（公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ平成16年10月14日）を採用している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

投資有価証券については、原価基準（償却原価法）を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物及び什器備品は定率法、ソフトウェアは定額法による減価償却を実施し、固定資産の帳簿価額を直接減額している。

(3) 引当金の計上基準

ア 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込みのうち当期に帰属する額を計上している。

イ 退職給付引当金

職員の退職金の支給に充てるため、自己都合退職による期末要支給額の100%相当額を計上している。

(4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンスリース取引については、通常の貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

	インターネット設備
取得価額相当額	3,327,450
減価償却累計額相当額	1,023,190
期末残高相当額	2,304,260

未経過リース料期末残高相当額

	一年内	一年超	合計
未経過リース料期末残高相当額	1,170,798	1,213,948	2,384,746

当期の支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

支払リース料	942,704
減価償却相当額	1,023,190
支払利息相当額	88,395

減価償却費相当額の算定方法は、定率法によっている。

利息相当額の算定方法は、リース料総額とリース資産計上価額との差額を利息相当額とし各期への配分方法については級数法によっている。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2 会計方針の変更

該当なし

3 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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	40,000,000	0	0	40,000,000
投資有価証券等	60,000,000	13,890	0	60,013,890
小計	100,000,000	13,890	0	100,013,890
特定資産				
退職給付引当資産	1,391,880	413,520	705,000	1,100,400
小計	1,391,880	413,520	705,000	1,100,400
合計	101,391,880	427,410	705,000	101,114,290

4 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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	40,000,000	(40,000,000)	(0)	(0)
投資有価証券等	60,013,890	(60,013,890)	(0)	(0)
小計	100,013,890	(100,013,890)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	1,100,400	(0)	(0)	(1,100,400)
小計	1,100,400	(0)	(0)	(1,100,400)
合計	101,114,290	(100,013,890)	(0)	(1,100,400)

5 担保に供している資産

該当なし

6 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	64,260,000	31,107,671	33,152,329
什器備品	2,464,110	2,325,961	138,149
ソフトウェア	25,585,000	14,452,666	11,132,334
合計	92,309,110	47,886,298	44,422,812

7 債権の債権金額、貸倒引当金の期末残高及び当該債権の当期末残高

該当なし

8 保証債務

該当なし

9 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

科 目	帳簿価格	時価	評価損益
第35回利付国債[5年] 償還日H21. 3. 20	29,961,449	29,884,260	△ 77,189
第56回利付国債[5年] 償還日H23. 3. 20	30,027,265	30,507,000	479,735
合計	59,988,714	60,391,260	402,546

1 0 補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金等						
地方公共団体補助金	千葉市	0	237,568,127	237,568,127	0	一般正味財産
合計		0	237,568,127	237,568,127	0	

1 1 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息の指定解除額	577,410
合計	577,410

1 2 関連当事者との取引の内容

該当なし

1 3 重要な後発事象

該当なし