

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	109,985,512	120,619,203	△ 10,633,691
未収金	4,596,566	7,576,671	△ 2,980,105
立替金	299,356	6,000	293,356
前払金	5,165,296	4,181,107	984,189
預託金	10,000,000	10,000,000	0
貸倒引当金	△ 889,844	△ 1,293,745	403,901
流動資産合計	129,156,886	141,089,236	△ 11,932,350
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	174,142	258,042	△ 83,900
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
投資有価証券	189,825,858	189,741,958	83,900
基本財産合計	200,000,000	200,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	80,859,453	78,254,427	2,605,026
事業費積立資産	4,161,000	3,878,400	282,600
特定資産合計	85,020,453	82,132,827	2,887,626
(3) その他固定資産			
リース資産	11,332,684	10,895,108	437,576
ソフトウェア	407,847	656,592	△ 248,745
電話加入権	378,000	378,000	0
投資有価証券	3,003,661	3,003,210	451
その他固定資産合計	15,122,192	14,932,910	189,282
固定資産合計	300,142,645	297,065,737	3,076,908
資産合計	429,299,531	438,154,973	△ 8,855,442
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	45,534,368	63,340,766	△ 17,806,398
前受金	4,058,872	3,828,550	230,322
預り金	4,714,689	2,710,160	2,004,529
仮受金	52,740	46,300	6,440
賞与引当金	6,793,326	5,387,906	1,405,420
短期リース債務	7,070,535	5,516,981	1,553,554
流動負債合計	68,224,530	80,830,663	△ 12,606,133
2. 固定負債			
退職給付引当金	80,859,453	78,254,427	2,605,026
長期リース債務	4,488,614	5,624,460	△ 1,135,846
固定負債合計	85,348,067	83,878,887	1,469,180
負債合計	153,572,597	164,709,550	△ 11,136,953
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	200,000,000	200,000,000	0
指定正味財産合計	200,000,000	200,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(200,000,000)	(200,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
2. 一般正味財産	75,726,934	73,445,423	2,281,511
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	0
(うち特定資産への充当額)	(4,161,000)	(3,878,400)	(282,600)
正味財産合計	275,726,934	273,445,423	2,281,511
負債及び正味財産合計	429,299,531	438,154,973	△ 8,855,442

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	2,790,868	2,817,427	△26,559
基本財産受取利息	2,790,868	2,817,427	△26,559
特定資産運用益	21,478	21,422	56
特定資産受取利息	21,478	21,422	56
受取入会金	282,600	184,500	98,100
入会金収益	282,600	184,500	98,100
受取会費	61,722,000	59,227,000	2,495,000
会費収益	61,722,000	59,227,000	2,495,000
事業収益	150,697,035	146,165,865	4,531,170
産業振興事業収益	42,224,119	39,910,446	2,313,673
産業振興受託事業収益	94,169,830	87,957,317	6,212,513
勤労者福祉事業収益	13,808,504	14,952,568	△1,144,064
共済給付事業収益	494,582	3,345,534	△2,850,952
受取補助金等	140,405,698	143,793,509	△3,387,811
受取国庫補助金	1,495,000	1,764,000	△269,000
受取地方公共団体補助金	138,910,698	142,029,509	△3,118,811
雑収益	722,782	456,188	266,594
受取利息収益	4,238	3,882	356
受取配当金収益	53,053	53,352	△299
複写機利用料収益	66,940	80,780	△13,840
雑収益	598,551	318,174	280,377
引当金戻入益	5,840,622	7,649,922	△1,809,300
賞与引当金戻入益	5,387,906	6,385,600	△997,694
貸倒引当金戻入益	452,716	1,264,322	△811,606
経常収益 計	362,483,083	360,315,833	2,167,250
(2) 経常費用			
事業費	320,067,575	316,321,978	3,745,597
給料手当	125,143,592	130,355,457	△5,211,865
臨時雇賃金	5,135,293	5,890,798	△755,505
退職給付費用	2,605,026	3,353,414	△748,388
福利厚生費	18,533,488	16,754,397	1,779,091
賞与引当金繰入	5,182,518	4,913,906	268,612
チケット購入費	13,850,362	14,939,759	△1,089,397
会議費	106,975	92,181	14,794
旅費交通費	473,779	398,268	75,511
通信運搬費	2,287,999	2,395,820	△107,821
消耗什器備品費	401,450	0	401,450
消耗品費	1,293,321	990,020	303,301
修繕費	189,540	481,734	△292,194
印刷製本費	481,140	187,920	293,220
光熱水料費	8,702,014	9,586,113	△884,099
賃借料	16,014,360	15,974,400	39,960
保険料	62,910	80,320	△17,410
諸謝金	3,703,000	2,024,295	1,678,705
租税公課	6,181,191	5,909,220	271,971
支払負担金	1,240,734	1,218,284	22,450
支払助成金	31,939,667	29,865,856	2,073,811
支払報酬費	388,800	388,800	0
委託費	50,083,402	44,064,655	6,018,747
広告費	530,256	402,399	127,857
報償費	1,115,000	1,138,400	△23,400
支払手数料	58,540	696,317	△637,777
共済給付事業掛金	19,751,040	18,952,640	798,400
共済給付金	3,722,334	3,972,860	△250,526
貸倒引当金繰入	889,844	1,293,745	△403,901

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	38,883,097	38,107,159	775,938
役員報酬	8,090,880	7,834,600	256,280
役員報酬(常務理事兼事務局長)	4,951,800	5,076,000	△124,200
給料手当	2,010,073	3,316,860	△1,306,787
福利厚生費	2,923,068	2,012,229	910,839
賞与引当金繰入	1,610,808	474,000	1,136,808
旅費交通費	158,455	390,748	△232,293
通信運搬費	635,173	590,191	44,982
減価償却費	7,167,569	5,696,289	1,471,280
消耗品費	665,422	558,315	107,107
修繕費	0	9,000	△9,000
印刷製本費	77,436	90,396	△12,960
燃料費	192,013	271,898	△79,885
光熱水料費	833,329	962,616	△129,287
賃借料	6,346,759	8,025,546	△1,678,787
保険料	37,160	37,160	0
租税公課	230,609	157,380	73,229
支払負担金	341,000	355,180	△14,180
支払報酬費	806,216	850,280	△44,064
委託費	702,540	297,274	405,266
広告費	55,400	55,400	0
支払手数料	742,519	750,579	△8,060
支払利息	304,868	295,218	9,650
経常費用 計	358,950,672	354,429,137	4,521,535
評価損益等調整前当期経常増減額	3,532,411	5,886,696	△2,354,285
当期経常増減額	3,532,411	5,886,696	△2,354,285
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
税引前当期一般正味財産増減額	3,532,411	5,886,696	△2,354,285
法人税・住民税及び事業税	1,250,900	70,000	1,180,900
当期一般正味財産増減額	2,281,511	5,816,696	△3,535,185
一般正味財産期首残高	73,445,423	67,628,727	5,816,696
一般正味財産期末残高	75,726,934	73,445,423	2,281,511
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	2,790,868	2,817,427	△26,559
基本財産受取利息	2,790,868	2,817,427	△26,559
一般正味財産への振替額	△2,790,868	△2,817,427	26,559
一般正味財産への振替額	△2,790,868	△2,817,427	26,559
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	200,000,000	200,000,000	0
指定正味財産期末残高	200,000,000	200,000,000	0
III 正味財産期末残高	275,726,934	273,445,423	2,281,511

(単位:円)

科目	公益目的事業会計										収益事業等会計						法人会計	内部取引 消去	合計
	公1	公2	公3	公4	公5	公6	公7	公8	共通	小計	取1	他1	他2	他3	共通	小計			
管理費																	38,883,097		38,883,097
役員報酬																	8,090,880		8,090,880
役員報酬(常務理事兼事務局長)																	4,951,800		4,951,800
給料手当																	2,010,073		2,010,073
福利厚生費																	2,923,068		2,923,068
賞与引当金繰入																	1,610,808		1,610,808
旅費交通費																	158,455		158,455
通信運搬費																	635,173		635,173
減価償却費																	7,167,569		7,167,569
消耗品費																	665,422		665,422
印刷製本費																	77,436		77,436
燃料費																	192,013		192,013
光熱水料費																	833,329		833,329
賃借料																	6,346,759		6,346,759
保険料																	37,160		37,160
租税公課																	230,609		230,609
支払負担金																	341,000		341,000
支払報酬費																	806,216		806,216
委託費																	702,540		702,540
広告費																	55,400		55,400
支払手数料																	742,519		742,519
支払利息																	304,868		304,868
経常費用計	43,206,658	90,894,007	7,752,880	30,877,741	784,147	9,762,927	48,505,992	30,472,811		262,257,163	28,047,674	848,636	2,286,935	26,627,167		57,810,412	38,883,097	358,950,672	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 308,059	△ 2,038,898	△ 37,285	△ 719,021	△ 23,156	△ 1,001,559	△ 1,439,891	△ 1,457,095		△ 7,024,964	8,584,962	△ 28,636	△ 132,663	660,662		9,084,325	1,473,050	3,532,411	
当期経常増減額	△ 308,059	△ 2,038,898	△ 37,285	△ 719,021	△ 23,156	△ 1,001,559	△ 1,439,891	△ 1,457,095		△ 7,024,964	8,584,962	△ 28,636	△ 132,663	660,662		9,084,325	1,473,050	3,532,411	
2. 経常外増減の部																			
(1) 経常外収益																			
経常外収益計										0						0	0	0	
(2) 経常外費用																			
経常外費用計										0						0	0	0	
当期経常外増減額										0						0	0	0	
他会計振替額		2,588,809								2,588,809	△ 2,588,809					△ 2,588,809		0	
税引前当期一般正味財産増減額	△ 308,059	549,911	△ 37,285	△ 719,021	△ 23,156	△ 1,001,559	△ 1,439,891	△ 1,457,095		△ 4,436,155	5,996,153	△ 28,636	△ 132,663	660,662		6,495,516	1,473,050	3,532,411	
法人税・住民税及び事業税											1,250,900					1,250,900		1,250,900	
当期一般正味財産増減額	△ 308,059	549,911	△ 37,285	△ 719,021	△ 23,156	△ 1,001,559	△ 1,439,891	△ 1,457,095		△ 4,436,155	4,745,253	△ 28,636	△ 132,663	660,662		5,244,616	1,473,050	2,281,511	
一般正味財産期首残高	2,485,413	△ 6,809,136	2,336,267	3,123,708	332,423	2,333,097	6,507,395	7,147,238		17,456,405	28,155,606	24,525	214,815	25,375,875		53,770,821	2,218,197	73,445,423	
一般正味財産期末残高	2,177,354	△ 6,259,225	2,298,982	2,404,687	309,267	1,331,538	5,067,504	5,690,143		13,020,250	32,900,859	△ 4,111	82,152	26,036,537		59,015,437	3,691,247	75,726,934	
II 指定正味財産増減の部																			
基本財産運用益										0						0	2,790,868		2,790,868
基本財産受取利息										0						0	2,790,868		2,790,868
一般正味財産への振替額										0						0	△ 2,790,868		△ 2,790,868
一般正味財産への振替額										0						0	△ 2,790,868		△ 2,790,868
当期指定正味財産増減額										0						0			0
指定正味財産期首残高										0						0	200,000,000		200,000,000
指定正味財産期末残高										0						0	200,000,000		200,000,000
III 正味財産期末残高	2,177,354	△ 6,259,225	2,298,982	2,404,687	309,267	1,331,538	5,067,504	5,690,143		13,020,250	32,900,859	△ 4,111	82,152	26,036,537		59,015,437	203,691,247	275,726,934	

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 内閣府公益認定等委員会裁定、平成21年10月16日改正)を採用している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券は、償却原価法(定額法)を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産及び無形固定資産については、定額法による減価償却を実施し、固定資産の取得価額から直接減額している。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係わるリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

なお、重要性の乏しいリース資産は、通常の賃貸借取引に準じた会計処理をしている。

(3) 引当金の計上基準

①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。

②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。

③貸倒引当金

債権金額から担保の処分見込額、保証による回収見込額及び取り立て可能見込額を控除した額に、債権の区分に応じ次の割合を乗じて得た額を計上している。

貸倒懸念債権 50%

破産更生債権等 100%

(4) 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

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、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				
普通預金	258,042	0	83,900	174,142
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
投資有価証券	189,741,958	20,089,691	20,005,791	189,825,858
小 計	200,000,000	20,089,691	20,089,691	200,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	78,254,427	2,605,026	0	80,859,453
事業費積立資産	3,878,400	282,600	0	4,161,000
小 計	82,132,827	2,887,626	0	85,020,453
合 計	282,132,827	22,977,317	20,089,691	285,020,453

4 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及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				
普通預金	174,142	(174,142)	(0)	—
定期預金	10,000,000	(10,000,000)	(0)	—
投資有価証券等	189,825,858	(189,825,858)	(0)	—
小 計	200,000,000	(200,000,000)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	80,859,453	—	—	(80,859,453)
事業費積立資産	4,161,000	—	(4,161,000)	—
小 計	85,020,453	(0)	(4,161,000)	(80,859,453)
合 計	285,020,453	(200,000,000)	(4,161,000)	(80,859,453)

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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、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
リース資産	31,038,218	19,705,534	11,332,684
ソフトウェア	1,243,725	835,878	407,847
合 計	32,281,943	20,541,412	11,740,531

7 保証債務

該当なし

8 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
基本財産			
第125回利付国債(5年)	20,037,867	20,265,600	227,733
第310回利付国債(10年)	19,995,883	21,072,000	1,076,117
第60回利付国債(20年)	19,831,375	22,148,000	2,316,625
第99回利付国債(20年)	80,000,000	99,501,840	19,501,840
第121回利付国債(20年)	20,063,745	25,010,000	4,946,255
福岡県平成24年8回債(5年)	9,984,525	10,028,800	44,275
平成24年第2回広島市債(10年)	19,912,463	20,824,000	911,537
小 計	189,825,858	218,850,240	29,024,382
その他固定資産			
平成20年第16回北海道債(10年)	2,998,661	3,144,924	146,263
合 計	192,824,519	221,995,164	29,170,645

9 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	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						
国庫補助金	独立行政法人中小企業基盤整備機構	0	1,495,000	1,495,000	0	
地方公共団体補助金(商工費支弁)	千葉市	0	94,084,620	94,084,620	0	
地方公共団体補助金(労働費支弁)	千葉市	0	44,826,078	44,826,078	0	
合 計		0	140,405,698	140,405,698	0	

10 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

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	2,790,868
合 計	2,790,868

11 関連当事者との取引の内容

該当なし

12 重要な後発事象

該当なし

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

「財務諸表に対する注記」に記載してあるため省略する。

2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金	1,293,745	889,844	841,029	452,716	889,844
賞与引当金	5,387,906	6,793,326	5,387,906	0	6,793,326
退職給付引当金	78,254,427	2,605,026	0	0	80,859,453

(注)貸倒引当金の当期減少額「その他」は洗い替え方式による戻入額である。

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・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
現金 預金	手元保管 普通預金	千葉銀行本店他	運転資金として	198,422
		千葉信用金庫本店	運転資金として	106,757,318
		中央労働金庫千葉支店	"	719,582
		通常貯金 ゆうちょ銀行	"	110,190
		定額郵便貯金 ゆうちょ銀行	"	200,000
		インキュベート室・会議室利用者他	"	2,000,000
	未収金	インキュベート室・会議室利用者他	インキュベート室・会議室利用料金の未収額 他	2,541,406
		勤労者福祉サービスセンター会員他	サービスセンター会費の未収額 他	2,055,160
	立替金	職員に対するもの	職員の福利厚生費本人負担分の前払立替額	299,356
	前払金	(株)千葉ロッテマリーンズ他	公益目的事業会計で販売するチケット代 他	5,165,296
	預託金	普通預金 中央労働金庫千葉支店	公益目的事業会計で実施する融資あっ旋事業の原資	10,000,000
	貸倒引当金	インキュベート室・会議室利用者他	インキュベート室利用料金等の債権に対する引当金	△ 753,544
	勤労者福祉サービスセンター会員他	サービスセンター会費等の債権に対する引当金	△ 136,300	
流動資産合計				129,156,886
(固定資産)				
基本財産	普通預金	千葉銀行本店	運用益を法人管理運営費の財源として使用している。	174,142
	定期預金	千葉銀行本店	運用益を法人管理運営費の財源として使用している。	10,000,000
特定資産	投資有価証券	第99回利付国債他	満期保有目的で保有し、運用益を法人管理運営費の財源として使用している。	189,825,858
	退職給付引当資産	普通預金 千葉銀行中央支店	職員に対する退職金の支給に備えるもの。	50,859,453
		定期預金 千葉信用金庫本店	職員に対する退職金の支給に備えるため1年間の定期預金で運用している。	10,000,000
		定期預金 中央労働金庫千葉支店	"	10,000,000
		定期預金 大和ネクスト銀行	"	10,000,000
その他固定資産	事業費積立資産	定期預金 千葉銀行本店	共益事業の積立資産であり、1年間の定期預金で運用している。	4,161,000
	リース資産	コンピューター機器他	公益目的事業等に使用している。	11,332,684
	ソフトウェア	ホームページコンテンツ	公益目的事業等に使用している。	407,847
	電話加入権	NTT固定電話5回線	公益目的事業等に使用している。	378,000
	投資有価証券	平成20年第16回北海道債他	満期保有目的で保有し、運用益を法人管理運営費の財源として使用している。	3,003,661
固定資産合計				300,142,645
資産合計				429,299,531
(流動負債)				
未払金	千葉市に対する未払額	職員に対するもの	千葉市に対する補助金・委託料の精算金の未払額	16,263,472
		千葉東税務署に対する未払額他	職員の3月分報酬・諸手当 他	8,409,216
		勤労者福祉サービスセンター会員に対する未払額他	決算において確定した消費税・法人税・事業主負担社会保険料の未払額 他	13,604,604
	前受金	インキュベート室・会議室利用者他	サービスセンター会員等に対する助成金の未払額 他	7,257,076
		勤労者福祉サービスセンター会員他	インキュベート室・会議室利用料金の前受額 他	3,223,672
	預り金	所得税・住民税他	サービスセンター会費の前受額 他	835,200
		(株)パクチャー他	3月分預かり源泉所得税・住民税 他	3,788,009
	仮受金	インキュベート室利用者他	インキュベート室委託契約の契約保証金 他	926,680
		職員に対するもの	インキュベート室利用料金の仮受額 他	52,740
	賞与引当金	職員に対するもの	平成28年6月支給賞与の当期帰属相当額	6,793,326
短期リース債務	富士通リース(株)他	公益目的事業等に使用するリース機器の短期債務	7,070,535	
流動負債合計				68,224,530
(固定負債)				
退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払に備えたもの	80,859,453	
	富士通リース(株)他	公益目的事業等に使用するリース機器の長期債務	4,488,614	
固定負債合計				85,348,067
負債合計				153,572,597
正味財産				275,726,934