

平成20年度財務諸表

1 貸借対照表

平成21年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
(1) 現金預金	64,161,507	82,525,366	△ 18,363,859
(2) 未収金	1,690,708	2,298,757	△ 608,049
(3) 立替金	22,161	20,139	2,022
流動資産合計	65,874,376	84,844,262	△ 18,969,886
<b>2 固定資産</b>			
(1) 基本財産			
定期預金	40,000,000	40,000,000	0
普通預金	30,025,176	25,176	30,000,000
投資有価証券	30,013,520	60,001,429	△ 29,987,909
基本財産合計	100,038,696	100,026,605	12,091
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	15,155,750	1,519,560	13,636,190
特定資産合計	15,155,750	1,519,560	13,636,190
(3) その他の固定資産			
ソフトウェア	3,960,257	6,692,000	△ 2,731,743
電話加入権	378,000	378,000	0
その他の固定資産計	4,338,257	7,070,000	△ 2,731,743
固定資産合計	119,532,703	108,616,165	10,916,538
資産合計	185,407,079	193,460,427	△ 8,053,348
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
(1) 未払金	33,944,746	56,093,444	△ 22,148,698
(2) 前受金	3,201,880	13,646,618	△ 10,444,738
(3) 預り金	1,326,819	1,290,599	36,220
(4) 賞与引当金	6,874,490	7,261,167	△ 386,677
流動負債合計	45,347,935	78,291,828	△ 32,943,893
<b>2 固定負債</b>			
(1) 退職給付引当金	15,155,750	1,519,560	13,636,190
固定負債合計	15,155,750	1,519,560	13,636,190
負債合計	60,503,685	79,811,388	△ 19,307,703

科	目	当年度	前年度	増減
<b>Ⅲ 正味財産の部</b>				
1	指定正味財産	100,038,696	100,026,605	12,091
	(うち基本財産への充当額)	(100,038,696)	(100,026,605)	△ 12,091
2	一般正味財産	24,864,698	13,622,434	11,242,264
	正味財産合計	124,903,394	113,649,039	11,254,355
	負債及び正味財産合計	185,407,079	193,460,427	△ 8,053,348

## 2 正味財産増減計算書

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	790,000	790,876	△ 876
② 事業収益			
事業収益	34,696,195	17,684,735	17,011,460
受託事業収益	123,164,066	80,497,269	42,666,797
③ 受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	103,173,724	193,617,441	△ 90,443,717
④ 雑収益			
受取利息	15,463	24,497	△ 9,034
雑収益	1,150,897	420,277	730,620
⑤ 賞与引当金取崩益			
賞与引当金取崩益	7,261,167	5,694,137	1,567,030
<b>経常収益計</b>	<b>270,251,512</b>	<b>298,729,232</b>	<b>△ 28,477,720</b>
<b>(2) 経常費用</b>			
① 事業費			
経営・技術支援事業費	47,228,200	43,389,697	3,838,503
創業支援施設事業費	35,408,126	41,438,477	△ 6,030,351
情報提供事業費	13,854,783	16,378,626	△ 2,523,843
人材育成事業費	7,909,796	6,600,991	1,308,805
交流促進事業費	22,896,372	20,101,631	2,794,741
調査研究事業費	1,587,224	3,233,121	△ 1,645,897
技術振興事業費	10,661,822	9,889,283	772,539
地域商業活性化事業費	4,257,576	4,553,006	△ 295,430
受託事業費	63,800,531	58,958,280	4,842,251
退職給付費用	2,242,640	419,160	1,823,480
賞与引当金繰入額	4,715,813	4,829,958	△ 114,145

科 目	当年度	前年度	増減
② 管理費			0
役員費	8,926,905	9,583,577	△ 656,672
職員費	18,349,324	24,319,807	△ 5,970,483
一般管理費	12,279,716	57,367,838	△ 45,088,122
賞与引当金繰入額	2,158,677	2,431,209	△ 272,532
減価償却費	2,731,743	6,070,296	△ 3,338,553
<b>経常費用計</b>	<b>259,009,248</b>	<b>309,564,957</b>	<b>△ 50,555,709</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>11,242,264</b>	<b>△ 10,835,725</b>	<b>22,077,989</b>
<b>2 経常外増減の部</b>			0
(1) 経常外収益			
<b>経常外収益計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(2) 経常外費用			
固定資産処分損	0	31,660,516	△ 31,660,516
<b>経常外費用計</b>	<b>0</b>	<b>31,660,516</b>	<b>△ 31,660,516</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>△ 31,660,516</b>	<b>31,660,516</b>
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>11,242,264</b>	<b>△ 42,496,241</b>	<b>53,738,505</b>
<b>一般正味財産期首残高</b>	<b>13,622,434</b>	<b>56,118,675</b>	<b>△ 42,496,241</b>
<b>一般正味財産期末残高</b>	<b>24,864,698</b>	<b>13,622,434</b>	<b>11,242,264</b>
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	802,091	803,591	△ 1,500
② 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 790,000	△ 790,876	876
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>12,091</b>	<b>12,715</b>	<b>△ 624</b>
<b>指定正味財産期首残高</b>	<b>100,026,605</b>	<b>100,013,890</b>	<b>12,715</b>
<b>指定正味財産期末残高</b>	<b>100,038,696</b>	<b>100,026,605</b>	<b>12,091</b>
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>124,903,394</b>	<b>113,649,039</b>	<b>11,254,355</b>

### 3 財務諸表に対する注記

#### 1 重要な会計の方針

##### (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

###### 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。

##### (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

	情報システム設備
取得価額相当額	13,033,650
減価償却累計額相当額	8,274,144
期末残高相当額	4,759,506

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	2,085,300	5,387,025	7,472,325

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	3,322,620
減価償却相当額	4,378,558
支払利息相当額	257,174

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				
普通預金	25,176	30,000,000	0	30,025,176
定期預金	40,000,000	0	0	40,000,000
投資有価証券	60,001,429	12,091	30,000,000	30,013,520
小 計	100,026,605	30,012,091	30,000,000	100,038,696
特定資産				
退職給付引当資産	1,519,560	13,636,190	0	15,155,750
小 計	1,519,560	13,636,190	0	15,155,750
合 計	101,546,165	43,648,281	30,000,000	115,194,446

## 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				
普通預金	30,025,176	(30,025,176)	(0)	(0)
定期預金	40,000,000	(40,000,000)	(0)	(0)
投資有価証券等	30,013,520	(30,013,520)	(0)	(0)
小 計	100,038,696	(100,038,696)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	15,155,750	(0)	(0)	(15,155,750)
小 計	15,155,750	(0)	(0)	(15,155,750)
合 計	115,194,446	(100,038,696)	(0)	(15,155,750)

## 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
ソフトウェア	25,585,000	21,624,743	3,960,257
合 計	25,585,000	21,624,743	3,960,257

## 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56回利付国債(5年)	30,013,520	30,642,000	628,480
合 計	30,013,520	30,642,000	628,480

10 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	103,173,724	103,173,724	0	
合 計		0	103,173,724	103,173,724	0	

11 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	790,000
合 計	790,000

12 関連当事者との取引の内容

該当なし

13 重要な後発事象

該当なし

#### 4 財産目録

平成21年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
<b>1 流動資産</b>		
現金	161,485	
普通預金(千葉銀行)	40,600,585	
普通預金(三菱UFJ信託銀行)	23,083,939	
普通預金(千葉信用金庫)	116,368	
普通預金(京葉銀行)	99,855	
普通預金(千葉興業銀行)	99,275	
未収金(受託事業収入他)	1,690,708	
立替金(雇用保険立替)	22,161	
流動資産合計		65,874,376
<b>2 固定資産</b>		
<b>(1)基本財産</b>		
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(千葉銀行)	30,000,000	
普通預金(三菱信託銀行)	25,176	
投資有価証券(中期国債)	30,013,520	
基本財産計	100,038,696	
<b>(2)特定資産</b>		
退職給付引当資産(普通預金 千葉銀行)	15,155,750	
特定資産計	15,155,750	
<b>(3)その他の固定資産</b>		
ソフトウェア(財団ホームページコンテンツ)	3,960,257	
電話加入権(043-201-9501他)	378,000	
その他の固定資産計	4,338,257	
固定資産合計		119,532,703
資産合計		185,407,079
<b>II 負債の部</b>		
<b>1 流動負債</b>		
未払金(千葉市補助金精算他)	33,944,746	
前受金(会議室等利用料)	3,201,880	
預り金(所得税預り金他)	1,326,819	
賞与引当金	6,874,490	
流動負債合計		45,347,935
<b>2 固定負債</b>		
退職給付引当金	15,155,750	
固定負債合計		15,155,750
負債合計		60,503,685
正味財産		124,903,394