

令和4年度
決算報告書

公益財団法人広島市産業振興センター

目

次

	ページ
(1) 貸借対照表	1
(2) 貸借対照表内訳表	2
(3) 正味財産増減計算書	3
(4) 正味財産増減計算書内訳表	5
(5) 財務諸表に対する注記	7
(6) 附属明細書	10
(7) 財産目録	11

令和4年度公益財団法人広島市産業振興センター決算報告書
(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(1) 貸借対照表

貸借対照表

令和5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	66,668,841	66,302,498	366,343
未収金	1,165,892	999,818	166,074
流動資産合計	67,834,733	67,302,316	532,417
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	40,000,000	40,000,000	0
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	50,000,000	50,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	78,034,385	73,656,742	4,377,643
特定資産合計	78,034,385	73,656,742	4,377,643
(3) その他固定資産			
保証金	55,000	85,000	△ 30,000
その他固定資産合計	55,000	85,000	△ 30,000
固定資産合計	128,089,385	123,741,742	4,347,643
資産合計	195,924,118	191,044,058	4,880,060
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	55,205,812	58,440,587	△ 3,234,775
未払法人税等	261,700	311,800	△ 50,100
預り金	3,399,157	2,556,750	842,407
前受金	2,705,179	46,340	2,658,839
賞与引当金	11,186,608	12,095,852	△ 909,244
流動負債合計	72,758,456	73,451,329	△ 692,873
2. 固定負債			
退職給付引当金	111,946,733	108,093,000	3,853,733
固定負債合計	111,946,733	108,093,000	3,853,733
負債合計	184,705,189	181,544,329	3,160,860
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
広島市寄附金	50,000,000	50,000,000	0
広島市補助金	78,034,385	73,656,742	4,377,643
指定正味財産合計	128,034,385	123,656,742	4,377,643
(うち基本財産への充当額)	(50,000,000)	(50,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(78,034,385)	(73,656,742)	(4,377,643)
2. 一般正味財産	△ 116,815,456	△ 114,157,013	△ 2,658,443
正味財産合計	11,218,929	9,499,729	1,719,200
負債及び正味財産合計	195,924,118	191,044,058	4,880,060

(2) 貸借対照表内訳表

貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	45,333,424	6,102,122	15,233,295		66,668,841
未収金	155,062	1,010,830			1,165,892
流動資産合計	45,488,486	7,112,952	15,233,295		67,834,733
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券			40,000,000		40,000,000
定期預金			10,000,000		10,000,000
基本財産合計	0	0	50,000,000		50,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産			78,034,385		78,034,385
特定資産合計	0	0	78,034,385		78,034,385
(3) その他固定資産					
保証金	55,000				55,000
その他固定資産合計	55,000	0	0		55,000
固定資産合計	55,000	0	128,034,385		128,089,385
資産合計	45,543,486	7,112,952	143,267,680		195,924,118
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	40,262,270	3,836,856	11,106,686		55,205,812
未払法人税等		261,700			261,700
預り金	2,527,377	119,121	752,659		3,399,157
前受金	2,678,839	26,340			2,705,179
賞与引当金	9,416,114		1,770,494		11,186,608
流動負債合計	54,884,600	4,244,017	13,629,839		72,758,456
2. 固定負債					
退職給付引当金			111,946,733		111,946,733
固定負債合計	0	0	111,946,733		111,946,733
負債合計	54,884,600	4,244,017	125,576,572		184,705,189
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
広島市寄附金			50,000,000		50,000,000
広島市補助金			78,034,385		78,034,385
指定正味財産合計	0	0	128,034,385		128,034,385
(うち基本財産への充当額)			(50,000,000)		(50,000,000)
(うち特定資産への充当額)			(78,034,385)		(78,034,385)
2. 一般正味財産	△ 9,341,114	2,868,935	△ 110,343,277		△ 116,815,456
正味財産合計	△ 9,341,114	2,868,935	17,691,108		11,218,929
負債及び正味財産合計	45,543,486	7,112,952	143,267,680		195,924,118

(3) 正味財産増減計算書

正 味 財 産 増 減 計 算 書
令和4年4月1日から令和5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			
基本財産受取利息	164,200	164,200	0
事業収益			
広島市受託収益	79,276,807	83,325,779	△ 4,048,972
広島市指定管理収益	220,688,921	213,285,318	7,403,603
民間等受託収益	14,436,652	15,185,645	△ 748,993
負担金収益	1,415,500	1,108,000	307,500
研修室等収益	977,580	932,660	44,920
受取補助金等			
受取広島市補助金	152,569,355	145,920,987	6,648,368
受取広島市補助金振替額	8,772,357		8,772,357
雑収益			
雑収益	792,720	1,012,039	△ 219,319
経常収益計	479,094,092	460,934,628	18,159,464
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	147,828,423	143,659,043	4,169,380
福利厚生費	39,027,913	39,065,955	△ 38,042
賞与引当金繰入額	9,416,114	10,415,576	△ 999,462
賃金	5,563,015	5,414,750	148,265
報償費	33,140,685	34,288,153	△ 1,147,468
普通旅費	1,206,257	611,150	595,107
消耗品費等	10,828,154	13,474,710	△ 2,646,556
燃料費	163,958	120,095	43,863
食糧費	37,637	49,195	△ 11,558
光熱水費	26,268,366	20,241,443	6,026,923
修繕料	11,995,267	13,428,786	△ 1,433,519
通信運搬費	1,673,136	1,820,354	△ 147,218
手数料等	79,040	119,346	△ 40,306
保険料	379,770	366,440	13,330
委託料	71,792,201	67,217,608	4,574,593
使用料及び賃借料	16,994,362	17,200,595	△ 206,233
負担金及び助成金	12,645,696	14,258,967	△ 1,613,271
公課費	13,605,900	13,979,300	△ 373,400
管理費			
役員報酬	11,968,572	11,694,180	274,392
給料手当	36,474,504	35,744,074	730,430
福利厚生費	8,202,519	8,120,072	82,447
退職給付費用	12,626,090	9,723,498	2,902,592
賞与引当金繰入額	1,770,494	1,680,276	90,218
交際費		3,740	△ 3,740
消耗品費等	173,513	184,588	△ 11,075
燃料費	35,380	35,551	△ 171
食糧費	1,534	2,073	△ 539
修繕料	147,217		147,217
通信運搬費	615,345	625,074	△ 9,729
手数料等	45,770	45,470	300
保険料	56,640	41,110	15,530
委託料	183,714	116,882	66,832

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
使用料及び賃借料	4,982,098	4,966,511	15,587
負担金及び助成金	1,484,951	1,346,011	138,940
公課費	76,600	60,800	15,800
経常費用計	481,490,835	470,121,376	11,369,459
当期経常増減額	△ 2,396,743	△ 9,186,748	6,790,005
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,396,743	△ 9,186,748	6,790,005
法人税、住民税及び事業税	261,700	311,800	△ 50,100
当期一般正味財産増減額	△ 2,658,443	△ 9,498,548	6,840,105
一般正味財産期首残高	△ 114,157,013	△ 104,658,465	△ 9,498,548
一般正味財産期末残高	△ 116,815,456	△ 114,157,013	△ 2,658,443
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取広島市補助金	13,150,000	12,159,000	991,000
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 8,772,357		△ 8,772,357
当期指定正味財産増減額	4,377,643	12,159,000	△ 7,781,357
指定正味財産期首残高	123,656,742	111,497,742	12,159,000
指定正味財産期末残高	128,034,385	123,656,742	4,377,643
III 正味財産期末残高	11,218,929	9,499,729	1,719,200

(4) 正味財産増減計算書内訳表

正味財産増減計算書内訳表
令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計				法人会計	内部取引等消去	合 計
	企業の経営基盤強化、創業等の支援に関する事業 (公益目的事業1)	企業の技術向上に係る支援事業 (公益目的事業2)	共 通	小 計	広島ミクシス・ビルの研修室、会議室等の貸出業務 (収益事業等1)	広島ミクシス・ビル管理運営 (収益事業等2)	共 通	小 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											
基本財産受取利息									164,200		164,200
事業収益											
広島市受託収益	50,898,698	7,430,752		58,329,450				20,947,357			79,276,807
広島市指定管理収益		220,688,921		220,688,921							220,688,921
民間等受託収益								14,436,652			14,436,652
負担金収益	1,415,500			1,415,500							1,415,500
研修室等収益					977,580			977,580			977,580
受取補助金等											
受取広島市補助金	78,146,292			78,146,292	8,581,964			8,581,964	65,841,099		152,569,355
受取広島市補助金振替額				0				0	8,772,357		8,772,357
雑収益											
雑収益					755,412			792,720			792,720
経常収益計	130,460,490	228,119,673	0	358,580,163	10,314,956			45,736,273	74,777,656	0	479,094,092
(2) 経常費用											
事業費											
給料手当	56,412,689	89,583,471		145,996,160				1,832,263			147,828,423
福利厚生費	12,590,493	25,021,171		37,611,664				1,416,249			39,027,913
賞与引当金繰入額	3,720,223	5,695,891		9,416,114							9,416,114
賃金	3,310,715	2,208,060		5,518,775	44,240			44,240			5,563,015
報償費	31,170,120	1,970,565		33,140,685							33,140,685
普通旅費	182,460	1,023,797		1,206,257							1,206,257
消耗品費等	1,649,376	8,996,307		10,645,683				182,471			10,828,154
燃料費	101,551	62,407		163,958							163,958
食糧費	21,412	16,225		37,637							37,637
光熱水費		20,675,665		20,675,665				5,592,701			26,268,366
修繕料	73,577	6,952,330		7,025,907				4,969,360			11,995,267
通信運搬費	640,160	986,063		1,626,223				46,913			1,673,136
手数料等	1,600	62,410		64,010				15,030			79,040
保険料	173,220	129,270		302,490				77,280			379,770
委託料	6,471,487	45,620,652		52,092,139				19,700,062			71,792,201
使用料及び賃借料	2,262,196	5,658,537		7,920,733	8,185,797			887,832			16,994,362
負担金及び助成金	10,848,887	430,070		11,278,957	1,354,739			12,000			12,645,696
公課費	1,021,005	12,161,335		13,182,340	59,100			364,460			13,605,900

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計				法人会計	内部取引等消去	合 計
	企業の経営基盤強化、創業等の支援に関する事業 (公益目的事業1)	企業の技術向上に係る支援事業 (公益目的事業2)	共 通	小 計	広島ミクシス・ビルの研修室、会議室等の貸出業務 (収益事業等1)	広島ミクシス・ビル管理運営 (収益事業等2)	共 通	小 計			
管理費											
役員報酬								11,968,572			11,968,572
給料手当								36,474,504			36,474,504
福利厚生費								8,202,519			8,202,519
退職給付費用								12,626,090			12,626,090
賞与引当金繰入額								1,770,494			1,770,494
消耗品費等								173,513			173,513
燃料費								35,380			35,380
食糧費								1,534			1,534
修繕料								147,217			147,217
通信運搬費								615,345			615,345
手数料等								45,770			45,770
保険料								56,640			56,640
委託料								183,714			183,714
使用料及び賃借料								4,982,098			4,982,098
負担金及び助成金								1,484,951			1,484,951
公課費								76,600			76,600
経常費用計	130,651,171	227,254,226	0	357,905,397	9,643,876	35,096,621	0	44,740,497	78,844,941	0	481,490,835
当期経常増減額	△ 190,681	865,447	0	674,766	671,080	324,696	0	995,776	△ 4,067,285	0	△ 2,396,743
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 190,681	865,447	0	674,766	671,080	324,696	0	995,776	△ 4,067,285	0	△ 2,396,743
他会計振替額					△ 123,334			△ 123,334	123,334		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 190,681	865,447	0	674,766	547,746	324,696	0	872,442	△ 3,943,951	0	△ 2,396,743
法人税、住民税及び事業税				0	261,700			261,700			261,700
当期一般正味財産増減額	△ 190,681	865,447	0	674,766	286,046	324,696	0	610,742	△ 3,943,951	0	△ 2,658,443
一般正味財産期首残高	△ 3,526,542	△ 6,489,338		△ 10,015,880	2,582,889	△ 324,696		2,258,193	△ 106,399,326		△ 114,157,013
一般正味財産期末残高	△ 3,717,223	△ 5,623,891	0	△ 9,341,114	2,868,935	0	0	2,868,935	△ 110,343,277	0	△ 116,815,456
II 指定正味財産増減の部											
受取補助金等											
受取広島市補助金								13,150,000			13,150,000
一般正味財産への振替額											
一般正味財産への振替額								△ 8,772,357			△ 8,772,357
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	4,377,643		0	4,377,643
指定正味財産期首残高								123,656,742			123,656,742
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	128,034,385		0	128,034,385
III 正味財産期末残高	△ 3,717,223	△ 5,623,891	0	△ 9,341,114	2,868,935	0	0	2,868,935	17,691,108	0	11,218,929

(5) 財務諸表に対する注記

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(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・・・償却原価法（定額法）による。

(2) 引当金の計上基準

貸倒引当金・・・債権については回収可能性に問題がないため、貸倒引当金は計上していない。

賞与引当金・・・職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している。

退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(3) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

2. 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	当期末残額
基本財産				
投資有価証券	40,000,000	-	-	40,000,000
定期預金	10,000,000	-	-	10,000,000
小 計	50,000,000	-	-	50,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	73,656,742	13,150,000	8,772,357	78,034,385
小 計	73,656,742	13,150,000	8,772,357	78,034,385
合 計	123,656,742	13,150,000	8,772,357	128,034,385

3. 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				
投資有価証券	40,000,000	(40,000,000)	(-)	(-)
定期預金	10,000,000	(10,000,000)	(-)	(-)
小 計	50,000,000	(50,000,000)	(-)	(-)
特定資産				
退職給付引当資産	78,034,385	(78,034,385)	(-)	(-)
小 計	78,034,385	(78,034,385)	(-)	(-)
合 計	128,034,385	(128,034,385)	(-)	(-)

4. 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
広島県公債（27年度 5回）	40,000,000	40,396,000	396,000
合 計	40,000,000	40,396,000	396,000

5. 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						
(公財)広島市産業振興センター管理運営事業等に対する補助金	広島市	0	152,569,355	152,569,355	0	-
(公財)広島市産業振興センター管理運営事業等に対する補助金 (退職給付引当資産)	広島市	73,656,742	13,150,000	8,772,357	78,034,385	指定正味財産
合 計		73,656,742	165,719,355	161,341,712	78,034,385	

6. 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 訳	金 額
経常収益への振替額	
目的達成による指定解除額	8,772,357
合 計	8,772,357

7. 関連当事者との取引の内容
 関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位：円)

属 性	法 人 等 の 名 称	住 所	資 産 総 額	事 業 の 内 容 又 は 職 業	議 決 権 の 所 有 割 合	関係内容		取引の内容	取引金額	科 目	期末残高
						役員の 兼務等	事業上の 関係				
当 法 人 を 支 配 す る 法 人	広 島 市	広 島 市 中 区	-	-	-	理事15名中 元市職員2 名	市公共事業 の受託	企業の経営 基盤の強化 及び創業等 の支援に関 する事業等 の受託	79,276,807	-	0
							財団事業に 対する補助	(公財)広島 市産業振興 センター管 理運営事業 等に対する 補助	152,569,355	-	0
								(公財)広島 市産業振興 センター管 理運営事業 等に対する 補助(退職 給付引当資 産)	13,150,000	広島市補助 金	78,034,385
							市所有施設 の指定管理	広島市工業 技術セン ターの指定 管理	220,688,921	-	0

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

受託及び補助については、年間所要額を収入し、年度末に精算することとしている。なお、指定管理については、年間所要額を収入し、剰余金を翌年度の指定管理事業に充当することとしている。

8. 前受金の内訳

(単位：円)

内 訳	金 額	内 容
広島市工業技術センター指定管理料	2,678,839	当年度受領分のうち、翌年度充当分
研修室使用料	26,340	当年度受領分のうち、翌年度4月使用分
合 計	2,705,179	

(6) 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の2、基本財産及び特定資産の増減額及びその残高において記載しているため省略する。

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	
退職給付引当金	108,093,000	12,626,090	8,772,357	-	111,946,733
賞与引当金	12,095,852	11,186,608	12,095,852	-	11,186,608

(7) 財産目録

財 産 目 録
令和5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	運転資金として 運転資金として	40,000 66,628,841	
	未収金	広島信用金庫西部支店 ミクシス・ビル管理受 託収入等	広島ミクシス・ビル管理 受託収入等の未収金	1,165,892	
流動資産合計				67,834,733	
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	広島県公債 27年度5回	満期保有目的で保有し、 運用益を法人会計の財源 として使用している。	40,000,000
		定期預金	広島信用金庫西部支店	運用益を法人会計の財源 として使用している。	10,000,000
	特定資産	退職給付引当資産	普通預金 広島信用金庫西部支店	職員の退職給付に備えた もの。	78,034,385
	その他固定資産	保証金	E T Cコーポレートカ ード後納料金等支払保 証金等	公益目的保有財産として のE T Cカードの保証金 等	55,000
固定資産合計				128,089,385	
資産合計				195,924,118	
(流動負債)	未払金	広島市補助金精算返納 金等	広島市に対する補助金返 納の未払分等	55,205,812	
	未払法人税等	法人税等の未払額	法人税等の未払分	261,700	
	預り金	所得税、市町村民税等	源泉所得税等	3,399,157	
	前受金	広島市指定管理料等	翌年度指定管理料等前受金	2,705,179	
	賞与引当金	職員に対するもの	職員38名に対する賞与の 支払いに備えたもの。	11,186,608	
流動負債合計				72,758,456	
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員17名に対する退職 金の支払いに備えたもの。	111,946,733	
固定負債合計				111,946,733	
負債合計				184,705,189	
正味財産				11,218,929	

監査報告書

令和5年5月12日

公益財団法人広島市産業振興センター
理事長 行廣 真明 様

公益財団法人広島市産業振興センター

監事 田口 依久夫

公益財団法人広島市産業振興センター

監事 吉岡 敬司

私たち監事は、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿及びこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上