

令和3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3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3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(1) 貸借対照表

貸 借 対 照 表  
令和4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	66,302,498	60,581,016	5,721,482
未収金	999,818	996,522	3,296
流動資産合計	67,302,316	61,577,538	5,724,778
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	73,656,742	61,497,742	12,159,000
特定資産合計	73,656,742	61,497,742	12,159,000
(3) その他固定資産			
保証金	85,000	85,000	0
その他固定資産合計	85,000	85,000	0
固定資産合計	123,741,742	111,582,742	12,159,000
資産合計	191,044,058	173,160,280	17,883,778
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	58,440,587	49,463,160	8,977,427
未払法人税等	311,800	298,800	13,000
預り金	2,556,750	2,601,026	△ 44,276
前受金	46,340	3,886,086	△ 3,839,746
賞与引当金	12,095,852	11,702,429	393,423
流動負債合計	73,451,329	67,951,501	5,499,828
2. 固定負債			
退職給付引当金	108,093,000	98,369,502	9,723,498
固定負債合計	108,093,000	98,369,502	9,723,498
負債合計	181,544,329	166,321,003	15,223,326
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	73,656,742	61,497,742	12,159,000
指定正味財産合計	123,656,742	111,497,742	12,159,000
(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)	(73,656,742)	(61,497,742)	(12,159,000)
2. 一般正味財産	△ 114,157,013	△ 104,658,465	△ 9,498,548
正味財産合計	9,499,729	6,839,277	2,660,452
負債及び正味財産合計	191,044,058	173,160,280	17,883,778

## (2) 貸借対照表内訳表

貸借対照表内訳表  
令和4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
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	53,667,852	4,999,349	7,635,297		66,302,498
未収金	154,991	844,827			999,818
流動資産合計	53,822,843	5,844,176	7,635,297		67,302,316
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			73,656,742		73,656,742
特定資産合計	0	0	73,656,742		73,656,742
(3) その他固定資産					
保証金	85,000				85,000
その他固定資産合計	85,000	0	0		85,000
固定資産合計	85,000	0	123,656,742		123,741,742
資産合計	53,907,843	5,844,176	131,292,039		191,044,058
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	51,933,997	2,805,871	3,700,719		58,440,587
未払法人税等		311,800			311,800
預り金	1,878,846	117,276	560,628		2,556,750
前受金	20,000	26,340			46,340
賞与引当金	10,090,880	324,696	1,680,276		12,095,852
流動負債合計	63,923,723	3,585,983	5,941,623		73,451,329
2. 固定負債					
退職給付引当金			108,093,000		108,093,000
固定負債合計	0	0	108,093,000		108,093,000
負債合計	63,923,723	3,585,983	114,034,623		181,544,329
<b>III 正味財産の部</b>					
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			73,656,742		73,656,742
指定正味財産合計	0	0	123,656,742		123,656,742
(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)			(73,656,742)		(73,656,742)
2. 一般正味財産	△ 10,015,880	2,258,193	△ 106,399,326		△ 114,157,013
正味財産合計	△ 10,015,880	2,258,193	17,257,416		9,499,729
負債及び正味財産合計	53,907,843	5,844,176	131,292,039		191,044,058

## (3) 正味財産増減計算書

## 正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	165,008	△ 808
事業収益			
広島市受託収益	83,325,779	82,161,944	1,163,835
広島市指定管理収益	213,285,318	205,735,344	7,549,974
民間等受託収益	15,185,645	13,397,504	1,788,141
負担金収益	1,108,000	784,500	323,500
研修室等収益	932,660	1,394,850	△ 462,190
受取補助金等			
受取広島市補助金	145,920,987	140,936,703	4,984,284
雑収益			
雑収益	1,012,039	935,229	76,810
経常収益計	460,934,628	445,511,082	15,423,546
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	143,659,043	138,561,796	5,097,247
福利厚生費	39,065,955	40,538,157	△ 1,472,202
賞与引当金繰入額	10,415,576	9,970,750	444,826
賃金	5,414,750	5,207,178	207,572
報償費	34,288,153	32,962,736	1,325,417
普通旅費	611,150	147,960	463,190
消耗品費等	13,474,710	12,998,914	475,796
燃料費	120,095	107,642	12,453
食糧費	49,195	38,156	11,039
光熱水費	20,241,443	19,047,813	1,193,630
修繕料	13,428,786	18,414,393	△ 4,985,607
通信運搬費	1,820,354	1,711,757	108,597
手数料等	119,346	89,080	30,266
保険料	366,440	414,240	△ 47,800
委託料	67,217,608	62,992,865	4,224,743
使用料及び賃借料	17,200,595	17,178,193	22,402
負担金及び助成金	14,258,967	12,990,441	1,268,526
公課費	13,979,300	13,055,300	924,000
管理費			
役員報酬	11,694,180	11,746,724	△ 52,544
給料手当	35,744,074	35,463,925	280,149
福利厚生費	8,120,072	8,187,966	△ 67,894
退職給付費用	9,723,498	11,664,694	△ 1,941,196
賞与引当金繰入額	1,680,276	1,731,679	△ 51,403
交際費	3,740	1,870	1,870
消耗品費等	184,588	336,677	△ 152,089
燃料費	35,551	20,691	14,860
食糧費	2,073		2,073
修繕料		44,170	△ 44,170
通信運搬費	625,074	608,057	17,017
手数料等	45,470	47,070	△ 1,600
保険料	41,110	49,770	△ 8,660
委託料	116,882	209,161	△ 92,279

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
使用料及び賃借料	4,966,511	5,321,328	△ 354,817
負担金及び助成金	1,346,011	1,267,077	78,934
公課費	60,800	61,000	△ 200
経常費用計	470,121,376	463,189,230	6,932,146
当期経常増減額	△ 9,186,748	△ 17,678,148	8,491,400
税引前当期一般正味財産増減額	△ 9,186,748	△ 17,678,148	8,491,400
法人税、住民税及び事業税	311,800	298,800	13,000
当期一般正味財産増減額	△ 9,498,548	△ 17,976,948	8,478,400
一般正味財産期首残高	△ 104,658,465	△ 86,681,517	△ 17,976,948
一般正味財産期末残高	△ 114,157,013	△ 104,658,465	△ 9,498,548
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	12,159,000	13,255,000	△ 1,096,000
当期指定正味財産増減額	12,159,000	13,255,000	△ 1,096,000
指定正味財産期首残高	111,497,742	98,242,742	13,255,000
指定正味財産期末残高	123,656,742	111,497,742	12,159,000
III 正味財産期末残高	9,499,729	6,839,277	2,660,452



## (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3年4月1日から令和4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	54,523,241	8,956,498		63,479,739				19,846,040			83,325,779
広島市指定管理収益		213,285,318		213,285,318							213,285,318
民間等受託収益								15,185,645			15,185,645
負担金収益	1,108,000			1,108,000							1,108,000
研修室等収益					932,660			932,660			932,660
受取補助金等											
受取広島市補助金	72,513,089			72,513,089	8,816,896			8,816,896	64,591,002		145,920,987
雑収益											
雑収益					1,009,299			2,740			1,012,039
経常収益計	128,144,330	222,241,816	0	350,386,146	10,758,855	35,034,425	0	45,793,280	64,755,202	0	460,934,628
(2) 経常費用											
事業費											
給料手当	52,563,078	89,227,151		141,790,229				1,868,814			143,659,043
福利厚生費	13,122,833	24,464,319		37,587,152				1,478,803			39,065,955
賞与引当金繰入額	3,529,542	6,561,338		10,090,880				324,696			10,415,576
賃金	3,147,240	2,220,830		5,368,070	46,680			46,680			5,414,750
報償費	31,422,282	2,865,871		34,288,153							34,288,153
普通旅費	114,140	497,010		611,150							611,150
消耗品費等	1,114,503	12,166,236		13,280,739				193,971			13,474,710
燃料費	83,451	36,644		120,095							120,095
食糧費	27,184	22,011		49,195							49,195
光熱水費		15,605,918		15,605,918				4,635,525			20,241,443
修繕料	114,320	7,715,906		7,830,226				5,598,560			13,428,786
通信運搬費	670,445	1,103,858		1,774,303				46,051			1,820,354
手数料等		119,346		119,346							119,346
保険料	157,830	131,330		289,160				77,280			366,440
委託料	6,490,261	40,904,085		47,394,346				19,823,262			67,217,608
使用料及び賃借料	1,760,698	6,087,622		7,848,320	8,464,443			887,832			17,200,595
負担金及び助成金	12,561,223	353,250		12,914,473	1,273,046			71,448			14,258,967
公課費	1,369,823	12,174,698		13,544,521	81,900			352,879			13,979,300

(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									11,694,180		11,694,180
給料手当									35,744,074		35,744,074
福利厚生費									8,120,072		8,120,072
退職給付費用									9,723,498		9,723,498
賞与引当金繰入額									1,680,276		1,680,276
交際費									3,740		3,740
消耗品費等									184,588		184,588
燃料費									35,551		35,551
食糧費									2,073		2,073
通信運搬費									625,074		625,074
手数料等									45,470		45,470
保険料									41,110		41,110
委託料									116,882		116,882
使用料及び賃借料									4,966,511		4,966,511
負担金及び助成金									1,346,011		1,346,011
公課費									60,800		60,800
経常費用計	128,248,853	222,257,423	0	350,506,276	9,866,069	35,359,121	0	45,225,190	74,389,910	0	470,121,376
当期経常増減額	△ 104,523	△ 15,607	0	△ 120,130	892,786	△ 324,696	0	568,090	△ 9,634,708	0	△ 9,186,748
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 104,523	△ 15,607	0	△ 120,130	892,786	△ 324,696	0	568,090	△ 9,634,708	0	△ 9,186,748
他会計振替額											0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 104,523	△ 15,607	0	△ 120,130	892,786	△ 324,696	0	568,090	△ 9,634,708	0	△ 9,186,748
法人税、住民税及び事業税				0	311,800			311,800			311,800
当期一般正味財産増減額	△ 104,523	△ 15,607	0	△ 120,130	580,986	△ 324,696	0	256,290	△ 9,634,708	0	△ 9,498,548
一般正味財産期首残高	△ 3,422,019	△ 6,473,731		△ 9,895,750	2,001,903	0		2,001,903	△ 96,764,618		△ 104,658,465
一般正味財産期末残高	△ 3,526,542	△ 6,489,338	0	△ 10,015,880	2,582,889	△ 324,696	0	2,258,193	△ 106,399,326	0	△ 114,157,013
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									12,159,000		12,159,000
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	12,159,000	0	12,159,000
指定正味財産期首残高									111,497,742		111,497,742
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	123,656,742	0	123,656,742
III 正味財産期末残高	△ 3,526,542	△ 6,489,338	0	△ 10,015,880	2,582,889	△ 324,696	0	2,258,193	17,257,416	0	9,499,729

(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	61,497,742	12,159,000	-	73,656,742
小 計	61,497,742	12,159,000	-	73,656,742
合 計	111,497,742	12,159,000	-	123,656,742

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	73,656,742	(73,656,742)	(-)	(-)
小 計	73,656,742	(73,656,742)	(-)	(-)
合 計	123,656,742	(123,656,742)	(-)	(-)

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	40,516,000	516,000
合 計	40,000,000	40,516,000	516,000

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	145,920,987	145,920,987	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	61,497,742	12,159,000		73,656,742	指定正味財産
合 計		61,497,742	158,079,987	145,920,987	73,656,742	

6. 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14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	83,325,779	-		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	145,920,987	-		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)	12,159,000	広島市補助金		73,656,742
							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	213,285,318	-		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。

## 7. 前受金の内訳

(単位：円)

内 訳	金 額	内 容
研修室使用料	26,430	当年度受領分のうち、翌年度4月使用分
アドバイザー派遣負担金	20,000	当年度受領分のうち、翌年度4月、5月派遣分
合 計	46,430	

(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	98,369,502	9,723,498	-	-	108,093,000
賞与引当金	11,702,429	12,095,852	11,702,429	-	12,095,852

## (7) 財産目録

財 産 目 録  
令和4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	手元保管	運転資金として	40,000		
	預金	普通預金	運転資金として	66,262,498		
	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	999,818		
流動資産合計				67,302,316		
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	広島県公債	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	
			27年度5回			
	特定資産	退職給付引当資産	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
			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。	73,656,742
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	85,000		
固定資産合計				123,741,742		
資産合計				191,044,058		
(流動負債)	未払金	広島市受託料精算返納金等	広島市に対する受託料返納の未払分等	58,440,587		
			未払法人税等	法人税等の未払分	311,800	
			預り金	源泉所得税等	2,556,750	
			前受金	4月分使用料等前受金	46,340	
			賞与引当金	職員に対するもの	職員42名に対する賞与の支払いに備えたもの。	12,095,852
流動負債合計				73,451,329		
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員18名に対する退職金の支払いに備えたもの。	108,093,000		
固定負債合計				108,093,000		
負債合計				181,544,329		
正味財産				9,499,729		

# 監査報告書

令和4年5月13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 吉岡 敬司

公益財団法人広島市産業振興センター

監事 久光 章

私たち監事は、令和3年4月1日から令和4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