

令和7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 7 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 7 年 4 月 1 日から令和 8 年 3 月 3 1 日まで)

(1) 貸借対照表

貸 借 対 照 表

令和 8 年 3 月 3 1 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	72,322,507	75,550,683	△ 3,228,176
未収金	1,603,633	1,645,341	△ 41,708
預け金	40,240	27,310	12,930
流動資産合計	73,966,380	77,223,334	△ 3,256,954
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	117,345,293	104,592,719	12,752,574
特定資産合計	117,345,293	104,592,719	12,752,574
(3) その他固定資産			
保証金	62,000	66,000	△ 4,000
その他固定資産合計	62,000	66,000	△ 4,000
固定資産合計	167,407,293	154,658,719	12,748,574
資産合計	241,373,673	231,882,053	9,491,620
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	48,380,082	51,325,680	△ 2,945,598
未払法人税等	250,700	247,400	3,300
預り金	6,433,894	7,103,719	△ 669,825
前受金	12,073,689	11,888,043	185,646
賞与引当金	14,564,692	16,493,397	△ 1,928,705
流動負債合計	81,703,057	87,058,239	△ 5,355,182
2. 固定負債			
退職給付引当金	142,562,230	130,738,072	11,824,158
固定負債合計	142,562,230	130,738,072	11,824,158
負債合計	224,265,287	217,796,311	6,468,976
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	117,345,293	104,592,719	12,752,574
指定正味財産合計	167,345,293	154,592,719	12,752,574
(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)	(117,345,293)	(104,592,719)	(12,752,574)
2. 一般正味財産	△ 150,236,907	△ 140,506,977	△ 9,729,930
正味財産合計	17,108,386	14,085,742	3,022,644
負債及び正味財産合計	241,373,673	231,882,053	9,491,620

(2) 貸借対照表内訳表

貸 借 対 照 表 内 訳 表
令和8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	58,515,116	6,044,743	7,762,648		72,322,507
未収金		1,603,633			1,603,633
預け金	40,240				40,240
流動資産合計	58,555,356	7,648,376	7,762,648		73,966,380
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			117,345,293		117,345,293
特定資産合計	0	0	117,345,293		117,345,293
(3) その他固定資産					
保証金	62,000				62,000
その他固定資産合計	62,000	0	0		62,000
固定資産合計	62,000	0	167,345,293		167,407,293
資産合計	58,617,356	7,648,376	175,107,941		241,373,673
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	41,508,429	3,209,620	3,662,033		48,380,082
未払法人税等		250,700			250,700
預り金	5,013,308	693,921	726,665		6,433,894
前受金	11,983,379	90,310			12,073,689
賞与引当金	10,835,935		3,728,757		14,564,692
流動負債合計	69,341,051	4,244,551	8,117,455		81,703,057
2. 固定負債					
退職給付引当金			142,562,230		142,562,230
固定負債合計	0	0	142,562,230		142,562,230
負債合計	69,341,051	4,244,551	150,679,685		224,265,287
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			117,345,293		117,345,293
指定正味財産合計	0	0	167,345,293		167,345,293
(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)			(117,345,293)		(117,345,293)
2. 一般正味財産	△ 10,723,695	3,403,825	△ 142,917,037		△ 150,236,907
正味財産合計	△ 10,723,695	3,403,825	24,428,256		17,108,386
負債及び正味財産合計	58,617,356	7,648,376	175,107,941		241,373,673

(3) 正味財産増減計算書

正味財産増減計算書

令和7年4月1日から令和8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	166,500	164,201	2,299
事業収益			
広島市受託収益	77,110,762	72,346,558	4,764,204
広島市指定管理収益	260,945,604	243,508,609	17,436,995
民間等受託収益	15,553,086	14,738,263	814,823
負担金収益	1,424,000	1,368,000	56,000
研修室等収益	887,360	818,490	68,870
受取補助金等			
受取広島市補助金	191,925,940	183,126,947	8,798,993
受取広島市補助金振替額	759,426	374,691	384,735
雑収益			
雑収益	683,860	678,446	5,414
経常収益計	549,456,538	517,124,205	32,332,333
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	183,806,666	175,074,076	8,732,590
福利厚生費	42,480,826	41,235,665	1,245,161
賞与引当金繰入額	10,835,935	13,121,962	△ 2,286,027
賃金	5,489,764	4,815,450	674,314
報償費	30,940,024	30,551,419	388,605
普通旅費	2,380,392	1,830,170	550,222
消耗品費等	13,425,472	11,757,321	1,668,151
消耗備品費		110,000	△ 110,000
燃料費	144,223	124,965	19,258
食糧費	47,768	35,002	12,766
光熱水費	26,670,082	27,281,659	△ 611,577
修繕料	18,788,116	17,431,561	1,356,555
通信運搬費	1,970,981	1,443,434	527,547
手数料等	4,875,773	4,608,773	267,000
保険料	412,556	369,270	43,286
委託料	71,265,119	66,616,308	4,648,811
使用料及び賃借料	19,268,949	15,234,153	4,034,796
負担金及び助成金	17,178,212	14,515,920	2,662,292
公課費	16,291,100	15,210,300	1,080,800
管理費			
役員報酬	17,863,080	17,631,244	231,836
給料手当	39,314,377	38,859,591	454,786
福利厚生費	9,710,271	9,025,891	684,380
退職給付費用	12,583,584	10,841,542	1,742,042
賞与引当金繰入額	3,728,757	3,371,435	357,322
交際費	22,000	27,357	△ 5,357
消耗品費等	232,534	233,344	△ 810
燃料費	38,988	31,918	7,070
食糧費	4,082	3,988	94
修繕料	13,555	109,185	△ 95,630
通信運搬費	1,017,319	616,248	401,071
手数料等	483,910	484,165	△ 255
保険料	37,284	53,700	△ 16,416
委託料	708,063	90,864	617,199

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
使用料及び賃借料	5,446,762	5,309,908	136,854
負担金及び助成金	1,398,044	1,499,111	△ 101,067
公課費	61,200	76,000	△ 14,800
経常費用計	558,935,768	529,632,899	29,302,869
当期経常増減額	△ 9,479,230	△ 12,508,694	3,029,464
税引前当期一般正味財産増減額	△ 9,479,230	△ 12,508,694	3,029,464
法人税、住民税及び事業税	250,700	247,400	3,300
当期一般正味財産増減額	△ 9,729,930	△ 12,756,094	3,026,164
一般正味財産期首残高	△ 140,506,977	△ 127,750,883	△ 12,756,094
一般正味財産期末残高	△ 150,236,907	△ 140,506,977	△ 9,729,930
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	13,512,000	13,972,000	△ 460,000
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 759,426	△ 374,691	△ 384,735
当期指定正味財産増減額	12,752,574	13,597,309	△ 844,735
指定正味財産期首残高	154,592,719	140,995,410	13,597,309
指定正味財産期末残高	167,345,293	154,592,719	12,752,574
Ⅲ 正味財産期末残高	17,108,386	14,085,742	3,022,644

(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7年4月1日から令和8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	企業の技術向上に係る支援事業	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	広島ミクシス・ビル管理運営	共 通	小 計			
	(公益目的事業1)	(公益目的事業2)			(収益事業等1)	(収益事業等2)					
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									166,500		166,500
事業収益											
広島市受託収益	46,806,625	9,653,351		56,459,976		20,650,786		20,650,786			77,110,762
広島市指定管理収益		260,945,604		260,945,604							260,945,604
民間等受託収益						15,553,086		15,553,086			15,553,086
負担金収益	1,424,000			1,424,000							1,424,000
研修室等収益					887,360			887,360			887,360
受取補助金等											
受取広島市補助金	103,844,014			103,844,014	8,726,104			8,726,104	79,355,822		191,925,940
受取広島市補助金振替額									759,426		759,426
雑収益											
雑収益	4,230	4,560		8,790	673,200	1,870		675,070			683,860
経常収益計	152,078,869	270,603,515	0	422,682,384	10,286,664	36,205,742	0	46,492,406	80,281,748	0	549,456,538
(2) 経常費用											
事業費											
給料手当	71,586,039	109,749,848		181,335,887		2,470,779		2,470,779			183,806,666
福利厚生費	15,101,269	25,760,430		40,861,699		1,619,127		1,619,127			42,480,826
賞与引当金繰入額	4,601,276	6,234,659		10,835,935							10,835,935
賃金	2,013,960	3,439,729		5,453,689	36,075			36,075			5,489,764
報償費	28,590,216	2,349,808		30,940,024							30,940,024
普通旅費	470,280	1,910,112		2,380,392							2,380,392
消耗品費等	1,671,837	11,612,141		13,283,978		141,494		141,494			13,425,472
燃料費	78,039	66,184		144,223							144,223
食糧費	10,744	37,024		47,768							47,768
光熱水費		21,789,370		21,789,370		4,880,712		4,880,712			26,670,082
修繕料	162,809	13,883,537		14,046,346		4,741,770		4,741,770			18,788,116
通信運搬費	1,107,318	807,311		1,914,629		56,352		56,352			1,970,981
手数料等	4,417,783	436,400		4,854,183		21,590		21,590			4,875,773
保険料	175,478	159,798		335,276		77,280		77,280			412,556
委託料	2,560,959	47,910,035		50,470,994		20,794,125		20,794,125			71,265,119
使用料及び賃借料	2,619,290	7,723,170		10,342,460	8,356,645	569,844		8,926,489			19,268,949
負担金及び助成金	15,398,418	545,825		15,944,243	1,233,969			1,233,969			17,178,212
公課費	799,405	14,966,742		15,766,147	52,100	472,853		524,953			16,291,100

(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	企業の技術向上 に係る支援事業	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	広島ミクシス・ ビル管理運営	共 通	小 計			
	(公益目的事業１)	(公益目的事業２)			(収益事業等１)	(収益事業等２)					
管理費											
役員報酬									17,863,080		17,863,080
給料手当									39,314,377		39,314,377
福利厚生費									9,710,271		9,710,271
退職給付費用									12,583,584		12,583,584
賞与引当金繰入額									3,728,757		3,728,757
交際費									22,000		22,000
消耗品費等									232,534		232,534
燃料費									38,988		38,988
食糧費									4,082		4,082
修繕料									13,555		13,555
通信運搬費									1,017,319		1,017,319
手数料等									483,910		483,910
保険料									37,284		37,284
委託料									708,063		708,063
使用料及び賃借料									5,446,762		5,446,762
負担金及び助成金									1,398,044		1,398,044
公課費									61,200		61,200
経常費用計	151,365,120	269,382,123	0	420,747,243	9,678,789	35,845,926	0	45,524,715	92,663,810	0	558,935,768
当期経常増減額	713,749	1,221,392	0	1,935,141	607,875	359,816	0	967,691	△ 12,382,062	0	△ 9,479,230
他会計振替前当期一般正味財産増減額	713,749	1,221,392	0	1,935,141	607,875	359,816	0	967,691	△ 12,382,062	0	△ 9,479,230
他会計振替額					△ 200,582			△ 200,582	200,582		0
税引前当期一般正味財産増減額	713,749	1,221,392	0	1,935,141	407,293	359,816	0	767,109	△ 12,181,480	0	△ 9,479,230
法人税、住民税及び事業税					250,700			250,700			250,700
当期一般正味財産増減額	713,749	1,221,392	0	1,935,141	156,593	359,816	0	516,409	△ 12,181,480	0	△ 9,729,930
一般正味財産期首残高	△ 5,295,665	△ 7,363,171		△ 12,658,836	3,247,232	△ 359,816		2,887,416	△ 130,735,557		△ 140,506,977
一般正味財産期末残高	△ 4,581,916	△ 6,141,779	0	△ 10,723,695	3,403,825	0	0	3,403,825	△ 142,917,037	0	△ 150,236,907
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									13,512,000		13,512,000
一般正味財産への振替額											
一般正味財産への振替額									△ 759,426		△ 759,426
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	12,752,574	0	12,752,574
指定正味財産期首残高									154,592,719		154,592,719
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	167,345,293	0	167,345,293
Ⅲ 正味財産期末残高	△ 4,581,916	△ 6,141,779	0	△ 10,723,695	3,403,825	0	0	3,403,825	24,428,256	0	17,108,386

(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	40,000,000	40,000,000
定期預金	10,000,000	-	-	10,000,000
小 計	50,000,000	40,000,000	40,000,000	50,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	104,592,719	13,512,000	759,426	117,345,293
小 計	104,592,719	13,512,000	759,426	117,345,293
合 計	154,592,719	53,512,000	40,759,426	167,345,293

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	117,345,293	(117,345,293)	(-)	(-)
小 計	117,345,293	(117,345,293)	(-)	(-)
合 計	167,345,293	(167,345,293)	(-)	(-)

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（ 7 年度 7 回）	40,000,000	39,196,000	△ 804,000
合 計	40,000,000	39,196,000	△ 804,000

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	191,925,940	191,925,940	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	104,592,719	13,512,000	759,426	117,345,293	指定正味財産
合 計		104,592,719	205,437,940	192,685,366	117,345,293	

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	759,426
合 計	759,426

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 の 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	77,110,762	-	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	191,925,940	-	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)	13,512,000	広島市補助 金	117,345,293
							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	260,945,604	-	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	11,983,379	当年度受領分のうち、翌年度充当分
研修室使用料	90,310	当年度受領分のうち、翌年度使用分
合 計	12,073,689	

9. 預け金の内訳

(単位：円)

内 訳	金 額	内 容
プリペイド式ＩＣカード未使用残高	40,240	入金額のうち、未使用残高
合 計	40,240	

※ 令和４年度までは入金時に費用計上したうえで消費税の課税仕入としていたが、適格請求書保存方式開始に伴い使用時に課税仕入とする必要があるため、未使用残高を預け金としている。

(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	130,738,072	12,583,584	759,426	-	142,562,230
賞与引当金	16,493,397	14,564,692	16,493,397	-	14,564,692

(7) 財産目録

財 産 目 録
令和 8 年 3 月 3 1 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	72,282,507
	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 受託収入の未収金	1,603,633
	預け金	西日本旅客鉄道(株)等	プリペイド式ＩＣカー ド未使用残高	40,240
流動資産合計				73,966,380
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	広島県公債 7 年度 7 回	40,000,000
		定期預金	広島信用金庫西部支店	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	117,345,293
	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	62,000
固定資産合計				167,407,293
資産合計				241,373,673
(流動負債)	未払金	広島市委託料精算返納 金等	広島市に対する委託料返 納の未払分等	48,380,082
	未払法人税等	法人税等の未払額	法人税等の未払分	250,700
	預り金	契約保証金等	委託業務契約保証金等	6,433,894
	前受金	広島市指定管理料等	翌年度指定管理料等前受金	12,073,689
	賞与引当金	職員に対するもの	職員 3 6 名に対する賞与の 支払いに備えたもの。	14,564,692
流動負債合計				81,703,057
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員 1 8 名に対する退職 金の支払いに備えたもの。	142,562,230
固定負債合計				142,562,230
負債合計				224,265,287
正味財産				17,108,386

監査報告書

令和 8 年 5 月 15 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

秋山 隆雄

監事

新井 貴司

私たち監事は、令和7年4月1日から令和8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