

平成26年度

決 算 書



公益財団法人

堺市産業振興センター

目 次

○平成26年度決算書

* 資金収支計算書	1
* 資金収支計算書類に対する注記	6
* 貸借対照表	7
* 正味財産増減計算書	9
* 正味財産増減計算書内訳表	12
* キャッシュ・フロー計算書	15
* 財務諸表に対する注記	20
* 附属明細書	24
* 財産目録	25
* 損益計算書(収益事業)	27
* 利益金処分計算書	28

資金収支計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位 円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 基本財産運用収入	(2,908,000)	(2,856,527)	(51,473)	
基本財産利息収入	2,908,000	2,856,527	51,473	
② 特定資産運用収入	(695,000)	(652,127)	(42,873)	
特定資産利息収入	695,000	652,127	42,873	
③ その他固定資産運用収入	(7,000)	(0)	(7,000)	
その他固定資産利息収入	7,000	0	7,000	
④ 事業収入	(542,401,000)	(276,186,813)	(266,214,187)	
経営支援事業収入	[2,450,000]	[2,470,000]	[△ 20,000]	
事業負担金収入	2,450,000	2,470,000	△ 20,000	
人材育成事業収入	[854,000]	[805,000]	[49,000]	
受講料・参加料収入	854,000	805,000	49,000	
需要開拓事業収入	[3,859,000]	[4,809,849]	[△ 950,849]	
展示出展料収入	2,319,000	2,330,380	△ 11,380	
受託販売手数料収入	1,540,000	2,479,469	△ 939,469	
伝統産業会館運営事業収入	[25,448,000]	[26,333,231]	[△ 885,231]	
受託販売手数料収入	18,842,000	19,654,626	△ 812,626	
販売出品料収入	2,400,000	2,482,620	△ 82,620	
施設使用料収入	627,000	616,745	10,255	
施設賃貸料収入	3,579,000	3,579,240	△ 240	
会場提供事業収入	[103,848,000]	[107,125,550]	[△ 3,277,550]	
施設使用料収入	96,237,000	99,263,170	△ 3,026,170	
レストラン収入	7,611,000	7,774,800	△ 163,800	
施設賃貸料収入	0	87,580	△ 87,580	
金融事業収入	[405,942,000]	[134,643,183]	[271,298,817]	
保証料収入	150,938,000	32,730,408	118,207,592	
違約金収入	2,000	0	2,000	
損害金収入	2,000	835,114	△ 833,114	
代位弁済回収金収入	255,000,000	101,077,661	153,922,339	
⑤ 補助金等収入	(360,802,000)	(360,744,061)	(57,939)	
市補助金収入	347,533,000	347,533,000	0	
経営支援事業受託収入	1,561,000	1,512,000	49,000	
金融事業受託収入	11,708,000	11,699,061	8,939	
⑥ 雑収入	(953,000)	(1,061,710)	(△ 108,710)	
受取利息収入	0	144	△ 144	
雑収入	953,000	1,061,566	△ 108,566	
事業活動収入計 (A)	907,766,000	641,501,238	266,264,762	

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
2. 事業活動支出				
① 経営支援事業費支出	(95,262,000)	(94,531,161)	(730,839)	
役 員 報 酬 支 出	1,621,000	1,600,977	20,023	
給 料 手 当 支 出	30,112,000	30,055,520	56,480	
臨 時 雇 賃 金 支 出	1,797,000	1,786,240	10,760	
福 利 厚 生 費 支 出	7,652,000	7,608,135	43,865	
会 議 費 支 出	85,000	46,860	38,140	
旅 費 交 通 費 支 出	1,527,000	1,512,750	14,250	
通 信 運 搬 費 支 出	1,409,000	1,389,267	19,733	
消 耗 品 費 支 出	991,000	896,673	94,327	
修 繕 費 支 出	142,000	80,835	61,165	
印 刷 製 本 費 支 出	362,000	326,060	35,940	
燃 料 費 支 出	220,000	206,308	13,692	
光 熱 水 料 費 支 出	1,543,000	1,538,372	4,628	
賃 借 料 支 出	8,372,000	8,335,698	36,302	
保 險 料 支 出	336,000	306,740	29,260	
諸 謝 金 支 出	4,797,000	4,752,960	44,040	
租 税 公 課 支 出	5,000	0	5,000	
負 担 金 支 出	710,000	683,540	26,460	
委 託 費 支 出	31,551,000	31,473,846	77,154	
広 告 宣 伝 費 支 出	1,814,000	1,778,652	35,348	
支 払 手 数 料 支 出	216,000	151,728	64,272	
② 人材育成事業費支出	(4,128,000)	(4,012,294)	(115,706)	
会 議 費 支 出	2,000	0	2,000	
旅 費 交 通 費 支 出	57,000	54,050	2,950	
通 信 運 搬 費 支 出	742,000	725,864	16,136	
消 耗 品 費 支 出	29,000	28,080	920	
諸 謝 金 支 出	1,751,000	1,735,560	15,440	
租 税 公 課 支 出	10,000	0	10,000	
負 担 金 支 出	230,000	179,200	50,800	
委 託 費 支 出	1,214,000	1,200,000	14,000	
広 告 宣 伝 費 支 出	93,000	89,540	3,460	
③ 需要開拓事業費支出	(66,149,000)	(65,619,198)	(529,802)	
給 料 手 当 支 出	16,150,000	16,099,140	50,860	
臨 時 雇 賃 金 支 出	1,769,000	1,711,840	57,160	
福 利 厚 生 費 支 出	4,559,000	4,496,939	62,061	
会 議 費 支 出	13,000	0	13,000	
旅 費 交 通 費 支 出	1,413,000	1,399,970	13,030	
通 信 運 搬 費 支 出	1,883,000	1,859,805	23,195	
消 耗 品 費 支 出	1,411,000	1,396,047	14,953	
修 繕 費 支 出	186,000	179,479	6,521	
印 刷 製 本 費 支 出	574,000	564,890	9,110	
燃 料 費 支 出	206,000	164,924	41,076	
光 熱 水 料 費 支 出	2,943,000	2,942,975	25	
賃 借 料 支 出	4,165,000	4,126,178	38,822	
保 險 料 支 出	284,000	225,075	58,925	
諸 謝 金 支 出	4,977,000	4,939,100	37,900	
租 税 公 課 支 出	20,000	14,900	5,100	
負 担 金 支 出	4,713,000	4,678,854	34,146	
委 託 費 支 出	11,358,000	11,357,863	137	

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
広 告 宣 伝 費 支 出	9,385,000	9,353,645	31,355	
支 払 手 数 料 支 出	121,000	89,008	31,992	
雑 支 出	19,000	18,566	434	
④ 伝統産業会館運営事業費支出 (71,484,000)	(70,860,785)	(623,215)	
役 員 報 酬 支 出	1,074,000	1,067,318	6,682	
給 料 手 当 支 出	12,539,000	12,460,739	78,261	
臨 時 雇 賃 金 支 出	16,223,000	16,146,609	76,391	
福 利 厚 生 費 支 出	3,923,000	3,884,298	38,702	
会 議 費 支 出	232,000	187,650	44,350	
旅 費 交 通 費 支 出	200,000	170,150	29,850	
通 信 運 搬 費 支 出	786,000	750,034	35,966	
消 耗 品 費 支 出	3,023,000	2,987,855	35,145	
修 繕 費 支 出	638,000	623,160	14,840	
印 刷 製 本 費 支 出	743,000	718,340	24,660	
燃 料 費 支 出	61,000	59,867	1,133	
光 熱 水 料 費 支 出	3,724,000	3,687,604	36,396	
賃 借 料 支 出	3,235,000	3,196,016	38,984	
保 險 料 支 出	318,000	308,160	9,840	
諸 謝 金 支 出	4,136,000	4,131,709	4,291	
租 税 公 課 支 出	930,000	928,300	1,700	
負 担 金 支 出	150,000	141,520	8,480	
委 託 費 支 出	14,006,000	13,992,678	13,322	
広 告 宣 伝 費 支 出	4,336,000	4,286,391	49,609	
支 払 手 数 料 支 出	956,000	931,564	24,436	
雑 支 出	251,000	200,823	50,177	
⑤ 会場提供事業費支出 (113,849,000)	(113,405,047)	(443,953)	
役 員 報 酬 支 出	2,138,000	2,134,637	3,363	
給 料 手 当 支 出	14,844,000	14,803,272	40,728	
臨 時 雇 賃 金 支 出	1,897,000	1,894,440	2,560	
福 利 厚 生 費 支 出	2,801,000	2,702,159	98,841	
会 議 費 支 出	8,000	3,682	4,318	
旅 費 交 通 費 支 出	10,000	420	9,580	
通 信 運 搬 費 支 出	685,000	605,222	79,778	
消 耗 品 費 支 出	2,382,000	2,378,900	3,100	
修 繕 費 支 出	4,537,000	4,496,297	40,703	
印 刷 製 本 費 支 出	6,000	1,030	4,970	
燃 料 費 支 出	40,000	0	40,000	
光 熱 水 料 費 支 出	27,600,000	27,590,388	9,612	
賃 借 料 支 出	446,000	440,904	5,096	
保 險 料 支 出	691,000	680,610	10,390	
租 税 公 課 支 出	4,960,000	4,958,900	1,100	
負 担 金 支 出	1,148,000	1,141,748	6,252	
委 託 費 支 出	49,344,000	49,269,186	74,814	
広 告 宣 伝 費 支 出	310,000	303,232	6,768	
雑 支 出	2,000	20	1,980	
⑥ 金融事業費支出 (433,806,000)	(169,601,619)	(264,204,381)	
給 料 手 当 支 出	33,243,000	25,410,817	7,832,183	
臨 時 雇 賃 金 支 出	1,997,000	1,815,790	181,210	
福 利 厚 生 費 支 出	4,307,000	2,877,143	1,429,857	
還 付 金 支 出	70,438,000	25,084,662	45,353,338	

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
会 議 費 支 出	437,000	40,969	396,031	
旅 費 交 通 費 支 出	555,000	106,320	448,680	
通 信 運 搬 費 支 出	1,339,000	279,452	1,059,548	
消 耗 品 費 支 出	922,000	526,787	395,213	
修 繕 費 支 出	398,000	66,945	331,055	
印 刷 製 本 費 支 出	523,000	46,964	476,036	
燃 料 費 支 出	342,000	49,639	292,361	
光 熱 水 料 費 支 出	1,314,000	969,847	344,153	
賃 借 料 支 出	3,694,000	1,926,179	1,767,821	
保 險 料 支 出	190,000	104,720	85,280	
諸 謝 金 支 出	360,000	0	360,000	
租 税 公 課 支 出	2,517,000	594,877	1,922,123	
負 担 金 支 出	340,000	5,160	334,840	
委 託 費 支 出	5,786,000	4,320,280	1,465,720	
広 告 宣 伝 費 支 出	540,000	383,400	156,600	
支 払 手 数 料 支 出	4,549,000	1,522,021	3,026,979	
代 位 弁 済 金 支 出	300,000,000	103,469,647	196,530,353	
雑 支 出	15,000	0	15,000	
⑦ 管理費支出	(41,124,000)	(40,493,829)	(630,171)	
役 員 報 酬 支 出	6,150,000	6,121,265	28,735	
給 料 手 当 支 出	15,698,000	15,696,431	1,569	
臨 時 雇 賃 金 支 出	1,777,000	1,765,580	11,420	
福 利 厚 生 費 支 出	4,177,000	4,151,893	25,107	
会 議 費 支 出	37,000	26,170	10,830	
旅 費 交 通 費 支 出	308,000	274,580	33,420	
通 信 運 搬 費 支 出	381,000	365,712	15,288	
消 耗 品 費 支 出	479,000	432,418	46,582	
修 繕 費 支 出	51,000	21,087	29,913	
印 刷 製 本 費 支 出	181,000	173,130	7,870	
燃 料 費 支 出	110,000	64,507	45,493	
光 熱 水 料 費 支 出	425,000	401,313	23,687	
賃 借 料 支 出	1,691,000	1,636,588	54,412	
保 險 料 支 出	351,000	325,220	25,780	
諸 謝 金 支 出	460,000	405,000	55,000	
租 税 公 課 支 出	97,000	97,000	0	
負 担 金 支 出	792,000	770,800	21,200	
委 託 費 支 出	4,587,000	4,538,866	48,134	
広 告 宣 伝 費 支 出	71,000	36,921	34,079	
支 払 手 数 料 支 出	1,471,000	1,413,720	57,280	
交 際 費 支 出	140,000	135,500	4,500	
雑 支 出	1,690,000	1,640,128	49,872	
事業活動支出計 (B)	825,802,000	558,523,933	267,278,067	
小計 (C)=(A)-(B)	81,964,000	82,977,305	△1,013,305	
法人税等の支払額 (D)	100,000	100,000	0	
事業活動収支差額 (C)-(D)	81,864,000	82,877,305	△1,013,305	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 特定資産取崩収入	(334,000,000)	(109,000,000)	(225,000,000)	
設備購入積立資産取崩収入	34,000,000	34,000,000	0	

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
代位弁済準備資産取崩収入	300,000,000	75,000,000	225,000,000	
② 敷金・保証金戻り収入	(5,500,000)	(1,800,000)	(3,700,000)	
保証金戻り収入	5,500,000	1,800,000	3,700,000	
③ 出資金返還収入	(22,053,000)	(22,052,200)	(800)	
堺地域振興ファンド出資金返還収入	22,053,000	22,052,200	800	
投資活動収入計	361,553,000	132,852,200	228,700,800	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出	(354,842,000)	(121,421,709)	(233,420,291)	
退職給付引当資産取得支出	500,000	285,302	214,698	
減価償却引当資産取得支出	7,792,000	7,617,369	174,631	
修繕積立資産取得支出	7,500,000	7,500,000	0	
設備購入積立資産取得支出	61,050,000	61,019,038	30,962	
代位弁済準備資産取得支出	278,000,000	45,000,000	233,000,000	
② 固定資産取得支出	(66,244,000)	(65,559,812)	(684,188)	
建物建設（購入）支出	59,024,000	58,968,000	56,000	
建物仮勘定支出	1,620,000	1,620,000	0	
什器備品購入支出	2,100,000	1,537,412	562,588	
ソフトウェア購入支出	3,500,000	3,434,400	65,600	
③ 敷金・保証金支出	(5,500,000)	(900,000)	(4,600,000)	
保証金支出	5,500,000	900,000	4,600,000	
④ 補助金返還支出	(22,053,000)	(22,052,200)	(800)	
堺地域振興ファンド補助金返還支出	22,053,000	22,052,200	800	
投資活動支出計	448,639,000	209,933,721	238,705,279	
投資活動収支差額	△ 87,086,000	△ 77,081,521	△ 10,004,479	
Ⅲ 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
Ⅳ 予備費支出	3,300,000	0	3,300,000	
当期収支差額	△ 8,522,000	5,795,784	△ 14,317,784	
前期繰越収支差額	27,443,000	24,443,108	2,999,892	
次期繰越収支差額	18,921,000	30,238,892	△ 11,317,892	

資金収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金、預貯金、有価証券、貯蔵品、未収入金・未払金（未払法人税等含む）、前受金・前払費用及び預け金・預り金を含めることにしている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

（単位 円）

科 目	前期末残高	当期末残高
現金	635,465	750,176
普通預金	104,405,530	127,373,983
有価証券	0	185,894
貯蔵品	445,597	187,494
未収入金	5,285,584	4,596,800
前払費用	1,060,080	981,840
合 計	111,832,256	134,076,187
未払金	44,514,770	60,904,332
前受金	32,578,755	35,113,960
預り金	1,813,800	1,681,053
受託販売預り金	8,381,823	6,037,950
未払法人税等	100,000	100,000
合 計	87,389,148	103,837,295
次期繰越収支差額	24,443,108	30,238,892

貸借対照表

平成27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	189,338	68,700	120,638
小口現金	560,838	566,765	△5,927
普通預金	127,373,983	104,405,530	22,968,453
有価証券(国債)	185,894	0	185,894
貯蔵品	187,494	445,597	△258,103
未収入金	4,596,800	5,285,584	△688,784
前払費用	981,840	1,060,080	△78,240
短期保証債務見返	132,312,000	195,265,000	△62,953,000
流動資産合計	266,388,187	307,097,256	△40,709,069
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産普通預金	275,049	160,779	114,270
基本財産有価証券(政保債)	99,882,348	99,911,761	△29,413
基本財産有価証券(国債)	677,842,603	677,927,460	△84,857
基本財産合計	778,000,000	778,000,000	0
(2) 特定資産			
土地	114,000,000	114,000,000	0
建物	854,045,415	838,637,849	15,407,566
構築物	24,884,189	27,878,539	△2,994,350
什器備品	5,783,327	6,220,364	△437,037
ソフトウェア	455,039	782,849	△327,810
代位弁済金	250,542,586	0	250,542,586
代位弁済金貸倒引当金	△70,552,837	0	△70,552,837
建設仮勘定	1,620,000	0	1,620,000
堺地域振興ファンド出資金	152,614,362	232,111,720	△79,497,358
有価証券(政保債)	294,652	0	294,652
有価証券(国債)	290,720	0	290,720
退職給付引当資産	72,974,870	72,689,568	285,302
減価償却引当資産	42,136,321	34,518,952	7,617,369
修繕積立資産	12,000,000	4,500,000	7,500,000
設備購入積立資産	70,551,412	43,532,374	27,019,038
預り保証金引当資産	3,600,000	3,600,000	0
代位弁済準備資産	1,376,000,000	1,406,000,000	△30,000,000
基本財産準備資産	307,386,400	307,386,400	0
特定資産合計	3,218,626,456	3,091,858,615	126,767,841
(3) その他固定資産			
地上権	798,999,290	798,999,290	0
什器備品	1	1	0
ソフトウェア	5,042,898	2,985,938	2,056,960
電話加入権	883,032	883,032	0
代位弁済金	0	254,914,644	△254,914,644
代位弁済金貸倒引当金	0	△67,863,082	67,863,082
保証金	933,000	1,833,000	△900,000
有価証券(政保債)	0	294,739	△294,739
有価証券(国債)	0	290,790	△290,790
長期保証債務見返	5,371,216,049	6,552,953,900	△1,181,737,851
その他固定資産合計	6,177,074,270	7,545,292,252	△1,368,217,982
固定資産合計	10,173,700,726	11,415,150,867	△1,241,450,141
資産合計	10,440,088,913	11,722,248,123	△1,282,159,210

科 目	当年度	前年度	増減
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	60,904,332	44,514,770	16,389,562
前受金	35,113,960	32,578,755	2,535,205
預り金	1,681,053	1,813,800	△132,747
受託販売預り金	6,037,950	8,381,823	△2,343,873
賞与引当金	8,673,018	8,149,793	523,225
短期前受保証料	55,477,918	70,034,681	△14,556,763
短期保証債務	132,312,000	195,265,000	△62,953,000
未払法人税等	100,000	100,000	0
流動負債合計	300,300,231	360,838,622	△60,538,391
2. 固定負債			
長期前受保証料	121,841,477	171,086,864	△49,245,387
長期保証債務	5,371,216,049	6,552,953,900	△1,181,737,851
長期保証債務貸倒引当金	106,772,800	116,430,800	△9,658,000
退職給付引当金	72,974,870	72,689,568	285,302
預り保証金	3,600,000	3,600,000	0
固定負債合計	5,676,405,196	6,916,761,132	△1,240,355,936
負債合計	5,976,705,427	7,277,599,754	△1,300,894,327
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	1,198,832,989	1,273,999,503	△75,166,514
堺市出資金	433,500,000	433,500,000	0
指定寄付金（旧じばしん）	200,000,000	200,000,000	0
堺市補助金	565,332,989	640,499,503	△75,166,514
指定正味財産合計	1,198,832,989	1,273,999,503	△75,166,514
（うち基本財産への充当額）	（ 633,500,000 ）	（ 633,500,000 ）	（ 0 ）
（うち特定資産への充当額）	（ 565,332,989 ）	（ 640,499,503 ）	（ △75,166,514 ）
2. 一般正味財産	3,264,550,497	3,170,648,866	93,901,631
（うち基本財産への充当額）	（ 144,500,000 ）	（ 144,500,000 ）	（ 0 ）
（うち特定資産への充当額）	（ 2,399,399,202 ）	（ 2,133,947,999 ）	（ 265,451,203 ）
正味財産合計	4,463,383,486	4,444,648,369	18,735,117
負債及び正味財産合計	10,440,088,913	11,722,248,123	△1,282,159,210

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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			
1 基本財産運用益	(2,856,527)	(2,960,661)	(Δ104,134)
基本財産受取利息(一般)	2,856,527	2,960,661	Δ104,134
2 特定資産運用益	(1,222,570)	(1,618,853)	(Δ396,283)
特定資産受取利息(一般)	961,690	1,357,973	Δ396,283
特定資産受取配当金(一般)	260,880	260,880	0
3 その他固定資産運用益	(0)	(6,845)	(Δ6,845)
その他固定資産受取利息(一般)	0	6,845	Δ6,845
4 事業収益	(223,484,640)	(237,043,166)	(Δ13,558,526)
受取事業負担金	2,470,000	2,370,000	100,000
受取受講料・参加料	805,000	812,600	Δ7,600
受取展示出展料	2,330,380	2,410,000	Δ79,620
受取受託販売手数料	22,134,095	19,860,561	2,273,534
受取販売出品料	2,482,620	2,400,000	82,620
受取施設使用料	99,879,915	94,025,279	5,854,636
受取施設賃貸料	3,666,820	3,480,000	186,820
受取レストラン料	7,774,800	7,575,900	198,900
受取保証料	71,447,896	85,896,281	Δ14,448,385
受取損害金	835,114	7,395,205	Δ6,560,091
代位弁済貸倒引当金戻入	0	10,817,340	Δ10,817,340
保証債務貸倒引当金戻入	9,658,000	0	9,658,000
5 受取補助金等	(364,764,217)	(339,329,422)	(25,434,795)
受取堺市補助金	351,553,156	326,477,007	25,076,149
経営支援事業受託収益	1,512,000	1,512,000	0
金融事業受託収益	11,699,061	11,340,415	358,646
6 雑収益	(1,061,710)	(763,784)	(297,926)
受取利息	144	0	144
雑収益	1,061,566	763,784	297,782
経常収益計	593,389,664	581,722,731	11,666,933

科 目	当年度	前年度	増 減
(2) 経常費用			
1 事業費	(458,296,750)	(443,272,005)	(15,024,745)
役員報酬	4,802,932	4,561,121	241,811
給料手当	92,956,323	94,387,732	△1,431,409
臨時雇賃金	23,354,919	20,310,418	3,044,501
賞与引当金繰入額	7,419,290	6,981,792	437,498
退職給付費用	200,872	2,774,034	△2,573,162
福利厚生費	20,460,047	20,153,280	306,767
支払報酬	0	249,380	△249,380
会議費	279,161	270,799	8,362
旅費交通費	3,243,660	3,266,130	△22,470
通信運搬費	5,609,644	4,700,983	908,661
減価償却費	49,807,186	47,225,792	2,581,394
消耗品費	8,214,342	8,185,986	28,356
修繕費	5,446,716	5,435,783	10,933
印刷製本費	1,657,284	1,477,716	179,568
燃料費	480,738	422,556	58,182
光熱水料費	36,729,186	35,545,160	1,184,026
賃借料	18,024,975	19,422,786	△1,397,811
保険料	1,625,305	1,449,220	176,085
諸謝金	15,559,329	15,705,682	△146,353
租税公課	6,496,977	5,526,380	970,597
支払負担金	6,830,022	6,850,345	△20,323
委託費	111,613,853	107,688,002	3,925,851
広告宣伝費	16,194,860	15,425,717	769,143
支払手数料	2,694,321	3,817,106	△1,122,785
堺地域振興ファンド組合管理費	8,640,000	8,400,000	240,000
堺地域振興ファンド組合経費	281,600	714,320	△432,720
代位弁済貸倒引当金繰入	4,318,556	0	4,318,556
代位弁済貸倒損失	5,135,243	0	5,135,243
保証債務貸倒引当金繰入	0	1,266,000	△1,266,000
雑費	219,409	1,057,785	△838,376
2 管理費	(41,091,283)	(39,443,186)	(1,648,097)
役員報酬	6,121,265	6,042,103	79,162
給料手当	14,686,851	13,229,952	1,456,899
臨時雇賃金	1,765,580	1,691,530	74,050
賞与引当金繰入額	1,253,728	1,168,001	85,727
退職給付費用	84,430	1,419,144	△1,334,714
福利厚生費	3,993,472	3,906,937	86,535
会議費	26,170	19,951	6,219
旅費交通費	274,580	242,100	32,480
通信運搬費	365,712	327,686	38,026
減価償却費	427,297	483,997	△56,700
消耗品費	432,418	679,347	△246,929
修繕費	21,087	14,347	6,740
印刷製本費	173,130	38,400	134,730
燃料費	64,507	82,462	△17,955
光熱水料費	401,313	389,807	11,506
賃借料	1,636,588	1,562,327	74,261

科 目	当年度	前年度	増 減
保険料	325,220	150,420	174,800
諸謝金	405,000	0	405,000
租税公課	97,000	0	97,000
支払負担金	770,800	606,425	164,375
委託費	4,538,866	4,347,828	191,038
広告宣伝費	36,921	40,894	△3,973
支払手数料	1,413,720	1,234,948	178,772
交際費	135,500	160,000	△24,500
雑費	1,640,128	1,604,580	35,548
経常費用計	499,388,033	482,715,191	16,672,842
当期経常増減額	94,001,631	99,007,540	△5,005,909
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
1 受取補助金	(71,146,358)	(16,594,192)	(54,552,166)
受取堺市補助金（一般）	71,146,358	16,594,192	54,552,166
経常外収益計	71,146,358	16,594,192	54,552,166
(2) 経常外費用			
1 特定資産評価損	(49,094,158)	(16,576,080)	(32,518,078)
特定資産評価損（一般）	49,094,158	16,576,080	32,518,078
2 固定資産除却損	(0)	(18,112)	(△18,112)
什器備品除却損	0	18,112	△18,112
3 補助金返還損	(22,052,200)	(0)	(22,052,200)
堺市地域振興ファンド補助金返還損	22,052,200	0	22,052,200
経常外費用計	71,146,358	16,594,192	54,552,166
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	94,001,631	99,007,540	△5,005,909
法人税、住民税及び事業税	100,000	100,000	0
当期一般正味財産増減額	93,901,631	98,907,540	△5,005,909
一般正味財産期首残高	3,170,648,866	3,071,741,326	98,907,540
一般正味財産期末残高	3,264,550,497	3,170,648,866	93,901,631
II 指定正味財産増減の部			
1 受取補助金等	(347,533,000)	(322,896,000)	(24,637,000)
受取堺市補助金（指定）	347,533,000	322,896,000	24,637,000
2 基本財産運用益	(2,780,815)	(2,858,917)	(△78,102)
基本財産受取利息（指定）	2,780,815	2,858,917	△78,102
3 特定資産運用益	(575,825)	(801,495)	(△225,670)
特定資産受取利息（指定）	314,945	540,615	△225,670
特定資産受取配当金（指定）	260,880	260,880	0
4 一般正味財産への振替額	(△426,056,154)	(△346,731,611)	(△79,324,543)
一般正味財産への振替額	△426,056,154	△346,731,611	△79,324,543
当期指定正味財産増減額	△75,166,514	△20,175,199	△54,991,315
指定正味財産期首残高	1,273,999,503	1,294,174,702	△20,175,199
指定正味財産期末残高	1,198,832,989	1,273,999,503	△75,166,514
III 正味財産期末残高	4,463,383,486	4,444,648,369	18,735,117

正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27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	内部取引消去	合計
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
1 基本財産運用益	(2,388,665)	(233,931)	(233,931)	(0)	(2,856,527)
基本財産受取利息 (一般)	2,388,665	233,931	233,931	0	2,856,527
2 特定資産運用益	(1,198,757)	(2,559)	(21,254)	(0)	(1,222,570)
特定資産受取利息 (一般)	937,877	2,559	21,254	0	961,690
特定資産受取配当金 (一般)	260,880	0	0	0	260,880
3 事業収益	(178,915,660)	(44,568,980)	(0)	(0)	(223,484,640)
受取事業負担金	2,470,000	0	0	0	2,470,000
受取受講料・参加料	805,000	0	0	0	805,000
受取展示出展料	2,330,380	0	0	0	2,330,380
受取受託販売手数料	22,134,095	0	0	0	22,134,095
受取販売出品料	2,482,620	0	0	0	2,482,620
受取施設使用料	66,752,555	33,127,360	0	0	99,879,915
受取施設賃賃料	0	3,666,820	0	0	3,666,820
受取レストラン料	0	7,774,800	0	0	7,774,800
受取保証料	71,447,896	0	0	0	71,447,896
受取損害金	835,114	0	0	0	835,114
保証債務貸倒引当金戻入	9,658,000	0	0	0	9,658,000
4 受取補助金等	(292,612,760)	(31,452,831)	(40,698,626)	(0)	(364,764,217)
受取堺市補助金	279,401,699	31,452,831	40,698,626	0	351,553,156
経営支援事業受託収益	1,512,000	0	0	0	1,512,000
金融事業受託収益	11,699,061	0	0	0	11,699,061
5 雑収益	(1,042,909)	(12,801)	(6,000)	(0)	(1,061,710)
受取利息	144	0	0	0	144
雑収益	1,042,765	12,801	6,000	0	1,061,566
経常収益計	476,158,751	76,271,102	40,959,811	0	593,389,664

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
(2) 経常費用					
1 事業費	(412,712,874)	(45,583,876)	(0)	(0)	(458,296,750)
役員報酬	4,269,272	533,660	0	0	4,802,932
給料手当	90,969,853	1,986,470	0	0	92,956,323
臨時雇賃金	22,785,967	568,952	0	0	23,354,919
賞与引当金繰入額	7,326,761	92,529	0	0	7,419,290
退職給付費用	181,176	19,696	0	0	200,872
福利厚生費	20,045,076	414,971	0	0	20,460,047
会議費	278,831	330	0	0	279,161
旅費交通費	3,243,534	126	0	0	3,243,660
通信運搬費	5,430,335	179,309	0	0	5,609,644
減価償却費	36,699,422	13,107,764	0	0	49,807,186
消耗品費	7,472,581	741,761	0	0	8,214,342
修繕費	3,695,832	1,750,884	0	0	5,446,716
印刷製本費	1,656,998	286	0	0	1,657,284
燃料費	480,738	0	0	0	480,738
光熱水料費	27,737,078	8,992,108	0	0	36,729,186
賃借料	17,886,390	138,585	0	0	18,024,975
保険料	1,426,248	199,057	0	0	1,625,305
諸謝金	15,559,329	0	0	0	15,559,329
租税公課	5,386,926	1,110,051	0	0	6,496,977
支払負担金	6,493,798	336,224	0	0	6,830,022
委託費	96,301,341	15,312,512	0	0	111,613,853
広告宣伝費	16,103,891	90,969	0	0	16,194,860
支払手数料	2,687,087	7,234	0	0	2,694,321
堺地域振興ファンド組合管理費	8,640,000	0	0	0	8,640,000
堺地域振興ファンド組合経費	281,600	0	0	0	281,600
代位弁済貸倒引当金繰入	4,318,556	0	0	0	4,318,556
代位弁済貸倒損失	5,135,243	0	0	0	5,135,243
雑費	219,011	398	0	0	219,409
2 管理費	(0)	(0)	(41,091,283)	(0)	(41,091,283)
役員報酬	0	0	6,121,265	0	6,121,265
給料手当	0	0	14,686,851	0	14,686,851
臨時雇賃金	0	0	1,765,580	0	1,765,580
賞与引当金繰入額	0	0	1,253,728	0	1,253,728
退職給付費用	0	0	84,430	0	84,430
福利厚生費	0	0	3,993,472	0	3,993,472
会議費	0	0	26,170	0	26,170
旅費交通費	0	0	274,580	0	274,580
通信運搬費	0	0	365,712	0	365,712
減価償却費	0	0	427,297	0	427,297
消耗品費	0	0	432,418	0	432,418
修繕費	0	0	21,087	0	21,087
印刷製本費	0	0	173,130	0	173,130
燃料費	0	0	64,507	0	64,507
光熱水料費	0	0	401,313	0	401,313
賃借料	0	0	1,636,588	0	1,636,588
保険料	0	0	325,220	0	325,220
諸謝金	0	0	405,000	0	405,000
租税公課	0	0	97,000	0	97,000
支払負担金	0	0	770,800	0	770,800
委託費	0	0	4,538,866	0	4,538,866
広告宣伝費	0	0	36,921	0	36,921
支払手数料	0	0	1,413,720	0	1,413,720

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
交際費	0	0	135,500	0	135,500
雑費	0	0	1,640,128	0	1,640,128
経常費用計	412,712,874	45,583,876	41,091,283	0	499,388,033
当期経常増減額	63,445,877	30,687,226	△131,472	0	94,001,631
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
1 受取補助金	(71,146,358)	(0)	(0)	(0)	(71,146,358)
受取堺市補助金 (一般)	71,146,358	0	0	0	71,146,358
2 過年度修正益	(0)	(16,019,183)	(143,767,196)	(△159,786,379)	(0)
過年度修正益	0	16,019,183	143,767,196	△ 159,786,379	0
経常外収益計	71,146,358	16,019,183	143,767,196	△159,786,379	71,146,358
(2) 経常外費用					
1 特定資産評価損	(49,094,158)	(0)	(0)	(0)	(49,094,158)
特定資産評価損 (一般)	49,094,158	0	0	0	49,094,158
2 補助金返還損	(22,052,200)	(0)	(0)	(0)	(22,052,200)
堺地域振興ファンド補助金返還損	22,052,200	0	0	0	22,052,200
3 過年度修正損	(159,786,379)	(0)	(0)	(△159,786,379)	(0)
過年度修正損	159,786,379	0	0	△ 159,786,379	0
経常外費用計	230,932,737	0	0	△159,786,379	71,146,358
当期経常外増減額	△159,786,379	16,019,183	143,767,196	0	0
他会計振替額	21,309,660	△21,309,660	0	0	0
他会計振替額過年度修正	△8,009,592	8,009,592	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△83,040,434	33,406,341	143,635,724	0	94,001,631
法人税、住民税及び事業税	0	100,000	0	0	100,000
一般正味財産過年度期首調整額	159,884,929	△16,117,733	△143,767,196	0	0
当期一般正味財産増減額	△83,040,434	33,306,341	143,635,724	0	93,901,631
一般正味財産期首残高	2,760,254,096	402,083,533	8,311,237	0	3,170,648,866
一般正味財産期末残高	2,837,098,591	419,272,141	8,179,765	0	3,264,550,497
II 指定正味財産増減の部					
1 受取補助金等	(273,367,475)	(33,894,196)	(40,271,329)	(0)	(347,533,000)
受取堺市補助金等 (指定)	273,367,475	33,894,196	40,271,329	0	347,533,000
2 基本財産運用益	(2,302,235)	(239,290)	(239,290)	(0)	(2,780,815)
基本財産受取利息 (指定)	2,302,235	239,290	239,290	0	2,780,815
3 特定資産運用益	(572,321)	(662)	(2,842)	(0)	(575,825)
特定資産受取利息 (指定)	311,441	662	2,842	0	314,945
特定資産受取配当金 (指定)	260,880	0	0	0	260,880
4 一般正味財産への振替額	(△353,422,613)	(△31,692,783)	(△40,940,758)	(0)	(△426,056,154)
一般正味財産への振替額	△353,422,613	△31,692,783	△40,940,758	0	△426,056,154
当期指定正味財産増減額	△77,180,582	2,441,365	△427,297	0	△75,166,514
指定正味財産期首残高	1,148,397,870	103,147,860	22,453,773	0	1,273,999,503
指定正味財産期末残高	1,071,217,288	105,589,225	22,026,476	0	1,198,832,989
III 正味財産期末残高	3,908,315,879	524,861,366	30,206,241	0	4,463,383,486

キャッシュ・フロー計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位 円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 事業活動収入			
① 基本財産運用収入	(2,856,667)	(2,960,755)	(△ 104,088)
基本財産利息収入	2,856,667	2,960,755	△ 104,088
② 特定資産運用収入	(652,002)	(825,813)	(△ 173,811)
特定資産利息収入	652,002	825,813	△ 173,811
③ その他固定資産運用収入	(0)	(7,002)	(△ 7,002)
その他固定資産利息収入	0	7,002	△ 7,002
④ 事業収入	(276,828,445)	(330,739,008)	(△ 53,910,563)
経営支援事業収入	[2,660,000]	[2,090,000]	[570,000]
事業負担金収入	2,660,000	2,090,000	570,000
人材育成事業収入	[805,000]	[812,600]	[△ 7,600]
受講料・参加料収入	805,000	812,600	△ 7,600
需要開拓事業収入	[4,680,488]	[5,401,141]	[△ 720,653]
展示出展料収入	2,330,380	2,410,000	△ 79,620
受託販売手数料収入	2,350,108	2,991,141	△ 641,033
伝統産業会館事業収入	[24,407,879]	[25,952,832]	[△ 1,544,953]
受託販売手数料収入	17,734,134	19,364,562	△ 1,630,428
販売出品料収入	2,482,620	2,400,000	82,620
施設使用料収入	611,885	700,000	△ 88,115
施設賃貸料収入	3,579,240	3,488,270	90,970
会場提供事業収入	[109,633,895]	[100,532,154]	[9,101,741]
施設使用料収入	101,771,350	93,103,254	8,668,096
レストラン収入	7,778,200	7,428,900	349,300
施設賃貸料収入	84,345	0	84,345
金融事業収入	[134,641,183]	[195,950,281]	[△ 61,309,098]
保証料収入	32,730,408	42,810,712	△ 10,080,304
損害金収入	835,114	7,395,205	△ 6,560,091
代位弁済回収金収入	101,075,661	145,744,364	△ 44,668,703
⑤ 補助金等収入	(360,744,061)	(293,478,595)	(67,265,466)
市補助金収入	347,533,000	281,088,180	66,444,820
経営支援事業受託収入	1,512,000	0	1,512,000
人材育成事業受託収入	0	1,050,000	△ 1,050,000
金融事業受託収入	11,699,061	11,340,415	358,646
⑥ 雑収入	(1,062,396)	(799,379)	(263,017)
受取利息収入	74	0	74
雑収入	1,062,322	799,379	262,943
事業活動収入計 (A)	642,143,571	628,810,552	13,333,019

科 目	当年度	前年度	増減
2. 事業活動支出			
① 経営支援事業費支出	(91,897,844)	(93,167,672)	(△1,269,828)
役員報酬支出	1,600,977	1,520,374	80,603
給料手当支出	29,996,388	29,666,233	330,155
臨時雇賃金支出	1,739,899	1,591,572	148,327
福利厚生費支出	7,668,670	7,480,160	188,510
支払報酬支出	0	249,380	△249,380
会議費支出	46,860	35,349	11,511
旅費交通費支出	1,511,112	749,840	761,272
通信運搬費支出	1,390,122	1,625,976	△235,854
消耗品費支出	923,030	826,493	96,537
修繕費支出	80,835	97,478	△16,643
印刷製本費支出	247,060	281,536	△34,476
燃料費支出	200,088	140,302	59,786
光熱水料費支出	1,549,670	1,472,059	77,611
賃借料支出	8,318,932	8,370,481	△51,549
保険料支出	306,740	187,610	119,130
諸謝金支出	4,843,642	5,510,229	△666,587
負担金支出	494,410	1,525,634	△1,031,224
委託費支出	30,547,061	28,662,158	1,884,903
広告宣伝費支出	279,180	2,845,605	△2,566,425
支払手数料支出	153,168	321,653	△168,485
雑支	0	7,550	△7,550
② 人材育成事業費支出	(4,429,891)	(3,335,994)	(1,093,897)
会議費支出	0	4,899	△4,899
旅費交通費支出	54,050	85,300	△31,250
通信運搬費支出	724,992	529,007	195,985
消耗品費支出	28,080	0	28,080
賃借料支出	0	9,030	△9,030
諸謝金支出	1,955,229	959,828	995,401
負担金支出	179,200	263,300	△84,100
委託費支出	1,398,800	1,200,000	198,800
広告宣伝費支出	89,540	284,630	△195,090
③ 需要開拓事業費支出	(71,057,375)	(61,637,379)	(9,419,996)
給料手当支出	16,314,919	15,232,513	1,082,406
臨時雇賃金支出	1,698,658	1,766,906	△68,248
福利厚生費支出	4,490,751	4,242,318	248,433
会議費支出	0	4,630	△4,630
旅費交通費支出	1,399,970	2,329,310	△929,340
通信運搬費支出	1,811,300	901,953	909,347
消耗品費支出	1,384,244	1,260,448	123,796
修繕費支出	179,479	155,954	23,525
印刷製本費支出	564,890	126,450	438,440
燃料費支出	172,903	144,851	28,052
光熱水料費支出	2,964,588	2,874,306	90,282
賃借料支出	4,108,696	5,956,499	△1,847,803
保険料支出	225,075	155,410	69,665
諸謝金支出	5,154,321	4,406,484	747,837
租税公課支出	14,900	8,000	6,900
負担金支出	4,678,854	4,044,700	634,154

科 目	当年度	前年度	増減
委託費支出	14,350,893	10,162,340	4,188,553
広告宣伝費支出	11,432,912	7,813,599	3,619,313
支払手数料支出	91,456	42,648	48,808
雑支	18,566	8,060	10,506
④ 伝統産業会館運営事業費支出	(71,038,715)	(70,748,185)	(290,530)
役員報酬支出	1,067,318	1,013,582	53,736
給料手当支出	12,729,226	13,243,978	△514,752
臨時雇賃金支出	16,316,126	15,189,429	1,126,697
福利厚生費支出	3,898,504	4,381,111	△482,607
会議費支出	190,050	219,418	△29,368
旅費交通費支出	169,720	22,690	147,030
通信運搬費支出	763,624	790,740	△27,116
消耗品費支出	2,380,808	4,700,263	△2,319,455
修繕費支出	649,410	1,575,945	△926,535
印刷製本費支出	809,340	832,240	△22,900
燃料費支出	59,402	72,309	△12,907
光熱水料費支出	3,676,952	3,439,663	237,289
賃借料支出	3,204,859	3,019,126	185,733
保険料支出	314,560	497,250	△182,690
諸謝金支出	4,139,009	3,928,616	210,393
租税公課支出	928,500	932,900	△4,400
負担金支出	139,520	160,000	△20,480
委託費支出	12,971,738	10,626,446	2,345,292
広告宣伝費支出	4,840,918	4,870,538	△29,620
支払手数料支出	937,103	840,971	96,132
雑支	852,028	390,970	461,058
⑤ イベント事業費支出	(0)	(856,560)	(△856,560)
通信運搬費支出	0	2,560	△2,560
諸謝金支出	0	60,000	△60,000
委託費支出	0	794,000	△794,000
⑥ 会場提供事業費支出	(115,311,338)	(114,190,813)	(1,120,525)
役員報酬支出	2,134,637	2,027,165	107,472
給料手当支出	14,848,878	14,793,155	55,723
臨時雇賃金支出	1,860,402	1,651,996	208,406
福利厚生費支出	2,695,898	2,858,079	△162,181
会議費支出	3,682	0	3,682
旅費交通費支出	420	200	220
通信運搬費支出	619,819	620,826	△1,007
消耗品費支出	2,509,771	4,652,614	△2,142,843
修繕費支出	5,098,870	10,400,214	△5,301,344
印刷製本費支出	1,030	63,790	△62,760
光熱水料費支出	27,793,020	26,401,078	1,391,942
賃借料支出	433,067	212,919	220,148
保険料支出	596,470	1,364,990	△768,520
租税公課支出	4,614,800	1,017,500	3,597,300
負担金支出	1,046,850	1,079,025	△32,175
委託費支出	50,750,472	46,737,726	4,012,746
広告宣伝費支出	303,232	307,536	△4,304
支払手数料支出	0	2,000	△2,000
雑支	20	0	20

科 目	当年度	前年度	増減
⑦ 金融事業費支出	(169,423,183)	(91,993,813)	(77,429,370)
給料手当支出	25,387,827	28,015,911	△2,628,084
臨時雇賃金支出	1,666,719	0	1,666,719
福利厚生費支出	2,902,308	2,728,901	173,407
還付金支出	24,792,336	24,770,681	21,655
会議費支出	41,893	35,855	6,038
旅費交通費支出	107,560	73,850	33,710
通信運搬費支出	279,951	265,977	13,974
消耗品費支出	544,559	411,234	133,325
修繕費支出	74,512	204,167	△129,655
印刷製本費支出	44,744	73,500	△28,756
燃料費支出	52,751	69,177	△16,426
光熱水料費支出	976,970	928,040	48,930
賃借料支出	1,924,536	1,957,048	△32,512
保険料支出	104,720	100,840	3,880
租税公課支出	636,076	959,181	△323,105
負担金支出	5,160	5,100	60
委託費支出	4,316,985	4,104,192	212,793
広告宣伝費支出	383,400	84,000	299,400
支払手数料支出	1,710,529	2,405,293	△694,764
代位弁済金支出	103,469,647	24,800,866	78,668,781
⑧ 管理費支出	(40,061,846)	(39,529,610)	(532,236)
役員報酬支出	6,152,223	6,071,259	80,964
給料手当支出	15,473,710	14,351,712	1,121,998
臨時雇賃金支出	1,749,495	1,696,920	52,575
福利厚生費支出	4,037,443	4,757,547	△720,104
会議費支出	26,020	14,851	11,169
旅費交通費支出	272,620	242,100	30,520
通信運搬費支出	367,360	323,129	44,231
消耗品費支出	432,418	679,347	△246,929
修繕費支出	21,087	14,347	6,740
印刷製本費支出	177,130	34,400	142,730
燃料費支出	69,105	80,938	△11,833
光熱水料費支出	404,260	384,016	20,244
賃借料支出	1,637,198	1,559,624	77,574
保険料支出	325,220	337,120	△11,900
諸謝金支出	351,438	0	351,438
租税公課支出	97,000	1,011,700	△914,700
負担金支出	770,800	606,425	164,375
委託費支出	4,512,186	4,326,273	185,913
広告宣伝費支出	36,921	40,894	△3,973
支払手数料支出	1,383,894	1,232,428	151,466
交際費支出	135,500	160,000	△24,500
雑支	1,628,818	1,604,580	24,238
事業活動支出計 (B)	563,220,192	475,460,026	87,760,166
小計 (C)=(A)-(B)	78,923,379	153,350,526	△ 74,427,147
法人税等の支払額 (D)	100,000	100,000	0
事業活動によるキャッシュ・フロー (C)-(D)	78,823,379	153,250,526	△ 74,427,147

科 目	当年度	前年度	増減
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
① 特定資産取崩収入	(109,000,000)	(344,138)	(108,655,862)
減価償却引当資産取崩収入	0	344,138	△ 344,138
設備購入積立資産取崩収入	34,000,000	0	34,000,000
代位弁済準備資産取崩収入	75,000,000	0	75,000,000
② 敷金・保証金戻り収入	(1,800,000)	(2,700,000)	(△ 900,000)
保証金戻り収入	1,800,000	2,700,000	△ 900,000
③ 出資金返還収入	(22,052,200)	(0)	(22,052,200)
堺地域振興ファンド出資金返還収入	22,052,200	0	22,052,200
投資活動収入計	132,852,200	3,044,138	129,808,062
2. 投資活動支出			
① 特定資産取得支出	(121,421,709)	(171,389,645)	(△ 49,967,936)
退職給付引当資産取得支出	285,302	4,193,178	△ 3,907,876
減価償却引当資産取得支出	7,617,369	7,696,467	△ 79,098
修繕積立資産取得支出	7,500,000	4,500,000	3,000,000
設備購入積立資産取得支出	61,019,038	34,000,000	27,019,038
代位弁済準備資産取得支出	45,000,000	121,000,000	△ 76,000,000
② 固定資産取得支出	(66,084,812)	(59,358,300)	(6,726,512)
建物建設(購入)支出	58,968,000	58,228,800	739,200
建設仮勘定支出	1,620,000	0	1,620,000
什器備品購入支出	2,062,412	405,000	1,657,412
ソフトウェア購入支出	3,434,400	724,500	2,709,900
③ 敷金・保証金支出	(900,000)	(1,833,000)	(△ 933,000)
保証金支出	900,000	1,833,000	△ 933,000
④ 定期預金等預入支出	(185,894)	(0)	(185,894)
有価証券購入支出	185,894	0	185,894
投資活動支出計	188,592,415	232,580,945	△ 43,988,530
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 55,740,215	△ 229,536,807	173,796,592
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
IV 現金及び現金同等物の増減額	23,083,164	△ 76,286,281	99,369,445
V 現金及び現金同等物の期首残高	105,040,995	181,327,276	△ 76,286,281
VI 現金及び現金同等物の期末残高	128,124,159	105,040,995	23,083,164

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
満期保有目的の債権……償却原価法（定額法）によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
建物、構築物、什器備品、ソフトウェア……定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
賞与引当金……… 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
退職給付引当金……… 期末退職給付の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
代位弁済金貸倒引当金… 期末の代位弁済金について、個別に判定した回収不能見積額の全額を計上している。
保証債務貸倒引当金……… 債務不履行となる可能性の高い保証債務について個別に判定した回収不能見積額の全額を計上している。
- (4) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲
資金の範囲には、手許現金及び随時引き出し可能な預金を含めている。
- (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. 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	160,779	114,270	0	275,049
有価証券（政保債）	99,911,761	0	29,413	99,882,348
有価証券（国債）	677,927,460	578,000,000	578,084,857	677,842,603
小 計	778,000,000	578,114,270	578,114,270	778,000,000
特定資産				
土地	114,000,000	0	0	114,000,000
建物	838,637,849	58,968,000	43,560,434	854,045,415
構築物	27,878,539	0	2,994,350	24,884,189
什器備品	6,220,364	1,537,412	1,974,449	5,783,327
ソフトウェア	782,849	0	327,810	455,039
代位弁済金	0	250,542,586	0	250,542,586
代位弁済金貸倒引当金	0	△ 70,552,837	0	△ 70,552,837
建設仮勘定	0	1,620,000	0	1,620,000
堺地域振興ファンド出資金	232,111,720	570,600	80,067,958	152,614,362
有価証券（政保債）	0	294,652	0	294,652
有価証券（国債）	0	290,720	0	290,720
退職給付引当資産	72,689,568	285,302	0	72,974,870
減価償却引当資産	34,518,952	7,617,369	0	42,136,321
修繕積立資産	4,500,000	7,500,000	0	12,000,000
設備購入積立資産	43,532,374	61,019,038	34,000,000	70,551,412
預り保証金引当資産	3,600,000	0	0	3,600,000
代位弁済準備資産	1,406,000,000	45,000,000	75,000,000	1,376,000,000
基本財産準備資産	307,386,400	307,332,260	307,332,260	307,386,400
小 計	3,091,858,615	672,025,102	545,257,261	3,218,626,456
合 計	3,869,858,615	1,250,139,372	1,123,371,531	3,996,626,456

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				
普通預金	275,049	(259,880)	(15,169)	—
有価証券(政保債)	99,882,348	(99,882,348)	—	—
有価証券(国債)	677,842,603	(533,357,772)	(144,484,831)	—
小 計	778,000,000	(633,500,000)	(144,500,000)	—
特定資産				
土地	114,000,000	(114,000,000)	—	—
建物	854,045,415	(261,122,402)	(592,923,013)	—
構築物	24,884,189	(10,449,326)	(14,434,863)	—
什器備品	5,783,327	(4,169,818)	(1,613,509)	—
ソフトウェア	455,039	(455,039)	—	—
代位弁済金	250,542,586	—	(250,542,586)	—
代位弁済金貸倒引当金	△ 70,552,837	—	(△70,552,837)	—
建設仮勘定	1,620,000	(1,620,000)	—	—
堺地域振興ファンド出資金	152,614,362	(152,614,362)	—	—
有価証券(政保債)	294,652	—	(294,652)	—
有価証券(国債)	290,720	—	(290,720)	—
退職給付引当資産	72,974,870	—	—	(72,974,870)
減価償却引当資産	42,136,321	(11,369,668)	(30,766,653)	—
修繕積立資産	12,000,000	—	(12,000,000)	—
設備購入積立資産	70,551,412	(9,532,374)	(61,019,038)	—
預り保証金引当資産	3,600,000	—	—	(3,600,000)
代位弁済準備資産	1,376,000,000	—	(1,198,680,605)	(177,319,395)
基本財産準備資産	307,386,400	—	(307,386,400)	—
小 計	3,218,626,456	(565,332,989)	(2,399,399,202)	(253,894,265)
合 計	3,996,626,456	(1,198,832,989)	(2,543,899,202)	(253,894,265)

4. 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
建物	1,187,079,404	333,033,989	854,045,415
構築物	55,823,568	30,939,379	24,884,189
什器備品(特定資産)	23,697,922	17,914,595	5,783,327
什器備品(その他固定資産)	708,640	708,639	1
ソフトウェア(特定資産)	1,843,800	1,388,761	455,039
ソフトウェア(その他固定資産)	10,233,150	5,190,252	5,042,898
合 計	1,279,386,484	389,175,615	890,210,869

5. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権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
政府保証債			
30回政府保証地方公共団体金融機構債券(10年)	100,177,000	105,110,000	4,933,000
国債			
60回利付国庫債券(20年)	100,194,000	108,870,000	8,676,000
第340回利付国債(2年)	885,392,957	885,990,534	597,577
堺市公募公債			
平成24年度第3回	20,000,000	— ※	— ※
平成25年度第3回	20,000,000	— ※	— ※
合 計	1,125,763,957	1,099,970,534	14,206,577

※堺市公募公債については、流通市場が存在せず公式な時価が無いため時価情報は付していない。

6. 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						
堺市公益財団法人堺市産業振興センター事業補助金	堺市	378,519,063	347,533,000	417,328,765	308,723,298	指定正味財産
堺市伝統産業振興拠点整備事業補助金	堺市	261,980,440	0	5,370,749	256,609,691	指定正味財産
合計		640,499,503	347,533,000	422,699,514	565,332,989	

7. 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	価 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	2,780,815
特定資産受取利息	314,945
特定資産受取配当金	260,880
減価償却費計上による振替額	15,146,956
目的達成による指定解除額	336,406,200
経常外収益への振替額	
特定資産評価損失計上等による振替額	71,146,358
合計	426,056,154

8. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下の通りである。

(単位 円)

前期末		当期末	
現金	68,700	現金	189,338
小口現金	566,765	小口現金	560,838
普通預金	104,405,530	普通預金	127,373,983
現金及び現金同等物	105,040,995	現金及び現金同等物	128,124,159

(2) 重要な非資金取引

前期末・当期末ともに該当無しである。

9. その他

(1) 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もの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、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(2) 前年度に計上した過年度損益修正損益の修正処理方法

前年度に計上した過年度修正損益は、一般正味財産過年度期首調整額にて処理するものであった為、当年度の一般正味財産過年度期首調整額にて、前期計上すべき額（公益目的事業会計159,786,379円、収益事業等会計△16,019,183円、法人会計△143,767,196円）を計上し、過年度修正損益にて前期分の相殺を行っている。また、収益事業等会計から公益目的事業会計への他会計振替処理において、収益事業等会計に計上した過年度損益修正益16,019,183円にかかる他会計振替額については、他会計振替額過年度修正8,009,592円として、当年度の他会計振替額21,309,660円から除いている。結果、当年度の収益事業等会計から公益目的事業会計への繰入額は、13,300,068円となる。

(3) 当年度に計上した一般正味財産過年度期首調整額の修正処理方法

修繕積立資産(12,000,000円)の内、前年度積立分(4,500,000円)の配賦率を収益率から面積率へ修正した為、当該影響による差額分(98,550円)を過年度期首調整額にて収益事業等会計から公益目的事業会計へ振替えている。その結果、「(2)前年度に計上した過年度損益修正損益の修正処理方法」の記載内容と合わせ、当年度の一般正味財産過年度期首調整額として公益目的事業会計159,884,929円、収益事業等会計△16,117,733円、法人会計△143,767,196円を計上している。

(4) 資産科目の取扱いの変更

その他固定資産の科目であった、有価証券(国債・政保債)及び代位弁済金、代位弁済金貸倒引当金を特定資産へ変更している。これらは、公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律第18条1号及び2号に該当するもので有り、特定資産に位置づけられる為、当年度より変更している。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産については、財務諸表の注記2に記載している為、内容を省略する。

2. 引当金の明細

引当金の増減額及びその残高は、次の通りである。

(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	
代位弁済金貸倒引当金	67,863,082	6,397,802	1,628,801	※1 2,079,246	70,552,837
賞与引当金	8,149,793	8,673,018	8,149,793	0	8,673,018
長期保証債務貸倒引当金	116,430,800	0	0	※2 9,658,000	106,772,800
退職給付引当金	72,689,568	285,302	0	0	72,974,870
合 計	265,133,243	15,356,122	9,778,594	11,737,246	258,973,525

※1 代位弁済金の回収等による減少である。

※2 保証債務の返済等による減少である。

財産目録

平成27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	現金手許有高	運転資金として	750,176
預金	普通預金 株三菱東京UFJ銀行堺支店	運転資金として	127,373,983
有価証券	財務省(三菱UFJモルガン・スタンレー証券株)	第340回利付国債	185,894
貯蔵品	堺市堺区材木町西1-1-30	東北支援事業物産市商品	187,494
未収入金	堺市他に対する未収入金	事業受託料収入他	4,596,800
前払費用	平成27年度火災保険料等に対する前払額他	平成27年度火災保険料等に対する前払分他	981,840
短期保証債務見返	融資保証28件に対するもの	短期保証債務の見返勘定	132,312,000
流動資産合計			266,388,187
(固定資産)			
基本財産			
預金	普通預金 株三菱東京UFJ銀行堺支店	公益目的保有財産等であり、運用益を公益目的事業等の財源として使用している。	275,049
有価証券(政保債)	地方公共団体金融機構債	満期保有目的で所有し、運用益を経営支援・会場提供事業及び管理費の財源として使用している。	99,882,348
有価証券(国債)	第340回利付国債他	公益目的保有財産であり、運用益を金融支援事業等の財源として使用している。	677,842,603
特定資産			
土地	618.18㎡ 堺市堺区材木町西1-1-30	公益目的保有財産であり、伝統産業会館運営事業の施設に使用している。	114,000,000
建物	8,523.37㎡ 堺市北区長曽根町183-5 他	3～5階及びイベントホール：会場提供事業の施設に使用しており、その内3階の一部は経営支援事業に使用している。 1～2階部分：経営支援事業・需要開拓事業・会場提供事業・金融支援事業及び管理部門の事務所に使用している。	854,045,415
構築物	看板サイン 他	公益目的保有財産であり、会場提供事業他に使用している。	24,884,189
什器備品	インターネット接続設備 他	全ての事業運営に必要な資産として使用している。	5,783,327
ソフトウェア	会計処理ソフトウェア他	経営支援・会場提供・伝統産業会館運営及び管理部門の運営に使用している。	455,039
代位弁済金	代位弁済金28件の残債権	求償債権残元金合計額	250,542,586
代位弁済金貸倒引当金	代位弁済金の内貸倒見積額10件分	求償債権残元金の内貸倒見積額	△ 70,552,837
建設仮勘定	本館空調和機工事設計代	H27年度施工予定：本館4・5階・屋上空調和機設計代であり、空調機は会場提供事業他に使用している。	1,620,000
堺地域振興ファンド出資金	さかいベンチャー育成投資事業 有限責任組合出資金	経営支援事業の一環である中小企業の株式公開支援として出資を行っている。	152,614,362
有価証券(政保債)	第30回地方公共団体金融機構債(10年)	満期保有目的で所有し、運用益を経営支援・会場提供等事業及び管理費に使用している。	294,652
有価証券(国債)	第60回国債(20年)	同上	290,720
退職給付引当資産	定期預金 株三菱東京UFJ銀行堺支店	職員に対する退職金支払準備金として管理されている預金	72,974,870
減価償却引当資産	定期預金 株三菱東京UFJ銀行堺支店	什器備品の再調達に備え、その調達財源として管理されている預金	42,136,321
修繕積立資産	定期預金 株三菱東京UFJ銀行堺支店	設備の修繕に備え、その財源として管理されている預金	12,000,000
設備購入積立資産	普通預金 株三菱東京UFJ銀行堺支店	設備の購入に備え、その財源として管理されている預金	61,019,038
	定期預金 株三菱東京UFJ銀行堺支店	同上	9,532,374
預り保証金引当資産	定期預金 大阪信用金庫金岡町支店	会場提供事業であるレストランの預り保証金として管理されている預金	3,600,000

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
その他固定資産	代位弁済準備資産	普通預金 株三菱東京UFJ銀行堺支店	金融支援事業の保証債務代位弁済の支払い準備金として管理されている預金	136,000,000
		定期預金 株三菱東京UFJ銀行堺支店	同上、並びに前受保証料相当額を負債に対応する額として管理されている預金	1,200,000,000
		堺市公募公債	金融支援事業の保証債務代位弁済の支払い準備金として管理されている債券	40,000,000
	基本財産準備資産	普通預金 株三菱東京UFJ銀行堺支店	金融支援事業での基本財産の毀損、代位弁済支払準備金の不足に備える財源として管理されている預金	118,660
		第340回利付国債	金融支援事業での基本財産の毀損、代位弁済支払準備金の不足に備える財源として管理されている債券	307,267,740
	地上権	堺市北区長曽根町183-5	センター所在地の権利を有している。	798,999,290
	什器備品	シュレッダー1台	金融支援事業に使用している	1
	ソフトウェア	融資斡旋管理システム	金融支援事業に使用している	5,042,898
	電話加入権	072-255-3311他	センター使用の回線の権利を有している。	883,032
	保証金	大阪地方裁判所堺支部	民事執行予納金1件分	933,000
長期保証債務見返	融資保証487件に対するもの	長期保証債務の見返勘定	5,371,216,049	
固定資産合計				10,173,700,726
資産合計				10,440,088,913
(流動負債)	未払金	堺地域振興ファンド補助金返還未払額 他	堺地域振興ファンド補助金返還及び、3月分経費等の未払分 他	60,904,332
	前受金	施設使用料等に対する前受額	会場提供事業の施設使用料前受け分 他	35,113,960
	預り金	職員に対する社会保険料等の預り額	社会保険料等預り金 他	1,681,053
	受託販売預り金	受託販売に対する預り額	需要開拓・伝統産業会館運営事業に係る受託販売預り金	6,037,950
	賞与引当金	職員の夏季賞与に対するもの	夏季賞与に対する当期帰属分の見積相当額	8,673,018
	短期前受保証料	融資保証511件に対するもの	金融支援事業の保証債務に係る徴収保証料未経過分の内1年以内のもの	55,477,918
	短期保証債務	融資保証28件に対するもの	金融支援事業の保証債務の内1年以内に保証期限が到来するもの	132,312,000
	未払法人税等	平成26年度分法人市民税未払額	会場提供・伝統産業会館運営事業の内、収益事業の課税対象分に係る法人市民税未払い分	100,000
流動負債合計				300,300,231
(固定負債)	長期前受保証料	融資保証487件に対するもの	金融支援事業の保証債務に係る徴収保証料未経過分の短期以外のもの	121,841,477
	長期保証債務	融資保証487件に対するもの	金融支援事業の保証債務の短期以外のもの	5,371,216,049
	保証債務貸倒引当金	融資保証先20名に対するもの	金融支援事業の保証債務案件の内、担保不足見積額	106,772,800
	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いに備えたもの	72,974,870
	預り保証金	レストラン預り保証金	会場提供事業であるレストランの預り保証金	3,600,000
固定負債合計				5,676,405,196
負債合計				5,976,705,427
正味財産				4,463,383,486

損 益 計 算 書 (収益事業)

(自平成26年4月1日 至平成27年3月31日)

(単位：円)

経常損益の部

I 営業損益の部

1 売上高

収益事業収入	33,127,360	
事業補助金収入	27,368,948	60,496,308

2 売上原価

会場提供事業費	28,401,819	
伝統産業会館事業費	513,809	28,915,628
売上総利益		31,580,680

3 販売費及び一般管理費

役員報酬	124,220	
給料手当	318,601	
臨時雇賃金	35,825	
福利厚生費	84,233	
会議費	3,135	
旅費交通費	32,917	
通信運搬費	43,839	
消耗品費	51,832	
修繕費	2,526	
印刷製本費	20,755	
燃料費	7,727	
光熱水量費	48,100	
賃借料	196,198	
保険料	38,993	
諸謝金	48,556	
租税公課	11,630	
負担金	92,408	
委託費	544,204	
広告宣伝費	4,425	
支払手数料	169,481	
交際費	16,247	
雑支出	196,649	
減価償却費	11,032,371	13,124,872
営業利益		18,455,808

II 営業外損益の部

1 営業外収益

雑収入	11,244	11,244
-----	--------	--------

2 営業外費用

寄付金	13,300,068	13,300,068
経常利益		5,166,984

特別損益の部

1 特別利益

受贈益	5,369,002	5,369,002
税引前当期純利益		10,535,986
法人税、住民税及び事業税		100,000
当期純利益		10,435,986
前期繰越利益		1,213,117,285
当期未処分利益		1,223,553,271

※ 当計算書は、法人税申告のための計算書で、収益事業等会計の事業のうち課税対象となる事業を抜粋して作成している。

利益処分計算書

(単位：円)

I. 当期未処分利益金

前期繰越利益金	1,213,117,285
当期利益	10,435,986
	<hr/>
	1,223,553,271

II. 利益金処分額 0

III. 次期繰越利益金 1,223,553,271

※ 当計算書は、法人税申告のための計算書で、収益事業等会計の事業のうち課税対象となる事業を抜粋して作成している。

公益財団法人堺市産業振興センター

〒591-8025 堺市北区長曾根町183-5

TEL 072-255-3311 FAX 072-255-5200

URL <http://www.sakai-ipc.jp/>