

平成27年度

決 算 書

目 次

○平成27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	23
* 財産目録	24

資金収支計算書

平成27年4月1日から平成28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	(2,878,000)	(2,856,906)	(21,094)	
基本財産利息収入	2,878,000	2,856,906	21,094	
② 特定資産運用収入	(727,000)	(763,455)	△ 36,455	
特定資産利息収入	727,000	763,455	△ 36,455	
③ 事業収入	(524,568,000)	(234,448,626)	(290,119,374)	
経営支援事業収入	[2,358,000]	[2,458,000]	[△ 100,000]	
事業負担金収入	2,320,000	2,420,000	△ 100,000	
受講料・参加料収入	38,000	38,000	0	
人材育成事業収入	[1,140,000]	[1,095,800]	[44,200]	
受講料・参加料収入	1,140,000	1,095,800	44,200	
需要開拓事業収入	[4,736,000]	[4,850,007]	[△ 114,007]	
展示出展料収入	2,520,000	2,467,460	52,540	
受託販売手数料収入	2,216,000	2,382,547	△ 166,547	
伝統産業会館運営事業収入	[24,648,000]	[30,522,572]	[△ 5,874,572]	
受講料・参加料収入	100,000	0	100,000	
受託販売手数料収入	17,742,000	23,699,747	△ 5,957,747	
販売出品料収入	2,600,000	2,636,820	△ 36,820	
施設使用料収入	627,000	606,765	20,235	
施設賃貸料収入	3,579,000	3,579,240	△ 240	
会場提供事業収入	[110,066,000]	[111,019,690]	[△ 953,690]	
施設使用料収入	102,837,000	103,760,090	△ 923,090	
レストラン収入	7,229,000	7,259,600	△ 30,600	
金融支援事業収入	[381,620,000]	[84,502,557]	[297,117,443]	
保証料収入	126,500,000	25,437,737	101,062,263	
損害金収入	120,000	3,999,979	△ 3,879,979	
代位弁済回収金収入	255,000,000	55,064,841	199,935,159	
④ 補助金等収入	(362,977,000)	(349,981,082)	(12,995,918)	
市補助金収入	349,886,000	336,910,115	12,975,885	
経営支援事業受託収入	1,491,000	1,512,000	△ 21,000	
金融事業受託収入	11,600,000	11,558,967	41,033	
⑤ 雑収入	(1,153,000)	(1,310,642)	(△ 157,642)	
受取利息収入	0	3,947	△ 3,947	
雑収入	1,153,000	1,306,695	△ 153,695	
事業活動収入計 (A)	892,303,000	589,360,711	302,942,289	

(単位 円)

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	(106,048,000)	(102,321,746)	(3,726,254)	
役員報酬支出	1,659,000	1,526,943	132,057	
給料手当支出	37,260,000	37,161,478	98,522	
臨時雇賃金支出	2,044,000	1,950,988	93,012	
福利厚生費支出	8,127,000	8,070,464	56,536	
会議費支出	35,000	29,821	5,179	
旅費交通費支出	1,663,000	1,159,403	503,597	
通信運搬費支出	1,370,000	1,185,922	184,078	
消耗品費支出	1,078,000	1,067,658	10,342	
修繕費支出	226,000	194,949	31,051	
印刷製本費支出	138,000	52,164	85,836	
燃料費支出	206,000	151,153	54,847	
光熱水料費支出	1,423,000	1,421,479	1,521	
賃借料支出	8,843,000	8,499,792	343,208	
保険料支出	246,000	243,504	2,496	
諸謝金支出	2,987,000	2,786,900	200,100	
租税公課支出	14,000	8,200	5,800	
負担金支出	543,000	479,940	63,060	
委託費支出	35,422,000	33,711,094	1,710,906	
広告宣伝費支出	2,399,000	2,287,156	111,844	
支払手数料支出	365,000	332,738	32,262	
② 人材育成事業費支出	(4,287,000)	(3,798,968)	(488,032)	
会議費支出	7,000	4,980	2,020	
旅費交通費支出	107,000	47,040	59,960	
通信運搬費支出	432,000	358,148	73,852	
消耗品費支出	64,000	25,920	38,080	
諸謝金支出	1,261,000	1,190,680	70,320	
租税公課支出	49,000	48,500	500	
負担金支出	170,000	140,100	29,900	
委託費支出	1,904,000	1,800,000	104,000	
広告宣伝費支出	193,000	149,040	43,960	
支払手数料支出	100,000	34,560	65,440	
③ 需要開拓事業費支出	(75,452,000)	(73,298,056)	(2,153,944)	
給料手当支出	19,392,000	19,313,415	78,585	
臨時雇賃金支出	2,042,000	1,898,384	143,616	
福利厚生費支出	5,186,000	5,165,160	20,840	
会議費支出	13,000	5,791	7,209	
旅費交通費支出	986,000	952,888	33,112	
通信運搬費支出	2,059,000	1,551,970	507,030	
消耗品費支出	2,151,000	1,900,866	250,134	
修繕費支出	444,000	443,146	854	
印刷製本費支出	107,000	66,744	40,256	
燃料費支出	164,000	110,939	53,061	
光熱水料費支出	2,731,000	2,719,349	11,651	
賃借料支出	5,101,000	4,965,411	135,589	
保険料支出	214,000	191,007	22,993	
諸謝金支出	5,243,000	5,176,100	66,900	
租税公課支出	25,000	17,400	7,600	

(単位 円)

科 目	予算額	決算額	差異	備 考
負 担 金 支 出	2,636,000	2,624,052	11,948	
委 託 費 支 出	16,328,000	15,611,802	716,198	
広 告 宣 伝 費 支 出	10,319,000	10,316,119	2,881	
支 払 手 数 料 支 出	295,000	257,003	37,997	
雑 支 出	16,000	10,510	5,490	
④ 伝統産業会館運営事業費支出	(81,533,000)	(77,705,190)	(3,827,810)	
役 員 報 酬 支 出	1,113,000	1,017,962	95,038	
給 料 手 当 支 出	12,507,000	12,393,069	113,931	
臨 時 雇 賃 金 支 出	14,034,000	13,741,255	292,745	
福 利 厚 生 費 支 出	4,104,000	3,950,310	153,690	
会 議 費 支 出	232,000	170,121	61,879	
旅 費 交 通 費 支 出	206,000	178,034	27,966	
通 信 運 搬 費 支 出	1,007,000	977,641	29,359	
消 耗 品 費 支 出	4,417,000	4,396,164	20,836	
修 繕 費 支 出	5,318,000	4,927,691	390,309	
印 刷 製 本 費 支 出	1,069,000	917,433	151,567	
燃 料 費 支 出	157,000	59,790	97,210	
光 熱 水 料 費 支 出	3,964,000	3,822,081	141,919	
賃 借 料 支 出	3,846,000	3,445,301	400,699	
保 險 料 支 出	488,000	486,324	1,676	
諸 謝 金 支 出	4,566,000	4,118,700	447,300	
租 税 公 課 支 出	1,000,000	944,800	55,200	
負 担 金 支 出	363,000	250,574	112,426	
委 託 費 支 出	15,923,000	15,870,011	52,989	
広 告 宣 伝 費 支 出	5,163,000	4,462,693	700,307	
支 払 手 数 料 支 出	1,825,000	1,516,826	308,174	
雑 支 出	231,000	58,410	172,590	
⑤ 会場提供事業費支出	(130,937,000)	(129,391,760)	(1,545,240)	
役 員 報 酬 支 出	2,166,000	2,035,924	130,076	
給 料 手 当 支 出	20,201,000	20,048,650	152,350	
臨 時 雇 賃 金 支 出	2,363,000	2,228,622	134,378	
福 利 厚 生 費 支 出	3,629,000	3,540,200	88,800	
会 議 費 支 出	4,000	1,425	2,575	
旅 費 交 通 費 支 出	78,000	36,000	42,000	
通 信 運 搬 費 支 出	862,000	811,608	50,392	
消 耗 品 費 支 出	5,527,000	5,380,057	146,943	
修 繕 費 支 出	7,939,000	7,902,452	36,548	
印 刷 製 本 費 支 出	80,000	68,310	11,690	
燃 料 費 支 出	24,000	12,926	11,074	
光 熱 水 料 費 支 出	25,973,000	25,493,885	479,115	
賃 借 料 支 出	1,001,000	1,000,135	865	
保 險 料 支 出	632,000	627,211	4,789	
租 税 公 課 支 出	7,093,000	7,092,100	900	
負 担 金 支 出	1,163,000	1,152,870	10,130	
委 託 費 支 出	51,496,000	51,282,527	213,473	
広 告 宣 伝 費 支 出	271,000	244,009	26,991	
支 払 手 数 料 支 出	433,000	432,849	151	
雑 支 出	2,000	0	2,000	
⑥ 金融支援事業費支出	(421,120,000)	(116,591,746)	(304,528,254)	

(単位 円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
給 料 手 当 支 出	33,832,000	27,506,731	6,325,269	
臨 時 雇 賃 金 支 出	2,037,000	1,728,244	308,756	
福 利 厚 生 費 支 出	4,368,000	3,314,772	1,053,228	
還 付 金 支 出	57,500,000	20,284,141	37,215,859	
会 議 費 支 出	437,000	52,404	384,596	
旅 費 交 通 費 支 出	578,000	217,150	360,850	
通 信 運 搬 費 支 出	1,100,000	337,075	762,925	
消 耗 品 費 支 出	1,300,000	1,197,867	102,133	
修 繕 費 支 出	511,000	122,902	388,098	
印 刷 製 本 費 支 出	523,000	98,928	424,072	
燃 料 費 支 出	342,000	26,602	315,398	
光 熱 水 料 費 支 出	1,333,000	896,150	436,850	
賃 借 料 支 出	2,519,000	736,563	1,782,437	
保 險 料 支 出	190,000	95,667	94,333	
諸 謝 金 支 出	360,000	0	360,000	
租 税 公 課 支 出	2,507,000	792,132	1,714,868	
負 担 金 支 出	340,000	82,690	257,310	
委 託 費 支 出	6,593,000	5,380,612	1,212,388	
広 告 宣 伝 費 支 出	540,000	230,492	309,508	
支 払 手 数 料 支 出	4,195,000	954,611	3,240,389	
代 位 弁 済 金 支 出	300,000,000	52,536,013	247,463,987	
雑 支 出	15,000	0	15,000	
⑦ 管理費支出	(15,963,000)	(15,228,521)	(734,479)	
役 員 報 酬 支 出	6,334,000	6,258,061	75,939	
給 料 手 当 支 出	1,632,000	1,565,535	66,465	
臨 時 雇 賃 金 支 出	209,000	172,394	36,606	
福 利 厚 生 費 支 出	1,816,000	1,758,807	57,193	
会 議 費 支 出	34,000	23,274	10,726	
旅 費 交 通 費 支 出	241,000	240,220	780	
通 信 運 搬 費 支 出	89,000	41,401	47,599	
消 耗 品 費 支 出	102,000	90,945	11,055	
修 繕 費 支 出	105,000	50,856	54,144	
印 刷 製 本 費 支 出	24,000	13,446	10,554	
燃 料 費 支 出	20,000	4,309	15,691	
光 熱 水 料 費 支 出	373,000	370,821	2,179	
賃 借 料 支 出	218,000	186,410	31,590	
保 險 料 支 出	208,000	196,947	11,053	
諸 謝 金 支 出	400,000	372,600	27,400	
負 担 金 支 出	377,000	371,010	5,990	
委 託 費 支 出	784,000	782,282	1,718	
広 告 宣 伝 費 支 出	27,000	3,692	23,308	
支 払 手 数 料 支 出	1,090,000	928,423	161,577	
交 際 費 支 出	160,000	150,900	9,100	
雑 支 出	1,720,000	1,646,188	73,812	
事業活動支出計 (B)	835,340,000	518,335,987	317,004,013	
小計 (C)=(A)-(B)	56,963,000	71,024,724	△14,061,724	
法人税等の支払額 (D)	100,000	100,000	0	
事業活動収支差額 (C)-(D)	56,863,000	70,924,724	△14,061,724	
Ⅱ 投資活動収支の部				

(単位 円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
1. 投資活動収入				
① 特定資産取崩収入	(300,000,000)	(53,851,390)	(246,148,610)	
減価償却引当資産取崩収入	0	555,390	△ 555,390	
設備購入積立資産取崩収入	0	1,296,000	△ 1,296,000	
代位弁済準備資産取崩収入	300,000,000	52,000,000	248,000,000	
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	(202,820,000)	(203,166,600)	(△ 346,600)	
堺地域振興ファンド出資金返還収入	202,820,000	203,166,600	△ 346,600	
投資活動収入計	508,320,000	258,817,990	249,502,010	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出	(335,113,000)	(101,994,174)	(233,118,826)	
退職給付引当資産取得支出	745,000	655,174	89,826	
減価償却引当資産取得支出	7,768,000	7,739,325	28,675	
修繕積立資産取得支出	13,440,000	13,440,000	0	
設備購入積立資産取得支出	48,160,000	48,159,675	325	
代位弁済準備資産取得支出	265,000,000	32,000,000	233,000,000	
② 固定資産取得支出	(25,769,000)	(22,251,672)	(3,517,328)	
建物建設（購入）支出	14,324,000	14,310,000	14,000	
建設仮勘定支出	1,296,000	1,296,000	0	
什器備品購入支出	5,947,000	5,943,672	3,328	
ソフトウェア購入支出	4,202,000	702,000	3,500,000	
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	(203,167,000)	(203,166,600)	(400)	
堺地域振興ファンド補助金返還支出	203,167,000	203,166,600	400	
投資活動支出計	569,549,000	328,312,446	241,236,554	
投資活動収支差額	△ 61,229,000	△ 69,494,456	8,265,456	
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				
① リース債務返済支出	(856,000)	(855,360)	(640)	
リース債務返済支出	856,000	855,360	640	
財務活動支出計	856,000	855,360	640	
財務活動収支差額	△ 856,000	△ 855,360	△ 640	
Ⅳ 予備費支出	3,300,000	0	3,300,000	
当期収支差額	△ 8,522,000	574,908	△ 9,096,908	
前期繰越収支差額	30,238,000	30,238,892	△ 892	
次期繰越収支差額	21,716,000	30,813,800	△ 9,097,800	

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、定期預金、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	750,176	768,881
普通預金	127,373,983	321,688,136
有価証券	185,894	185,874
定期預金	0	20,000,000
貯蔵品	187,494	65,990
未収入金	4,596,800	5,320,096
前払費用	981,840	904,430
合 計	134,076,187	348,933,407
未払金	60,904,332	273,431,955
前受金	35,113,960	35,980,610
預り金	1,681,053	1,664,386
受託販売預り金	6,037,950	6,942,656
未払法人税等	100,000	100,000
合 計	103,837,295	318,119,607
次期繰越収支差額	30,238,892	30,813,800

貸借対照表

平成28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	191,611	189,338	2,273
小口現金	577,270	560,838	16,432
普通預金	321,688,136	127,373,983	194,314,153
有価証券(国債)	185,874	185,894	△20
定期預金	20,000,000	0	20,000,000
貯蔵品	65,990	187,494	△121,504
未収入金	5,320,096	4,596,800	723,296
前払費用	904,430	981,840	△77,410
短期保証債務見返	78,199,800	132,312,000	△54,112,200
流動資産合計	427,133,207	266,388,187	160,745,020
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産普通預金	389,319	275,049	114,270
基本財産有価証券(政保債)	99,852,935	99,882,348	△29,413
基本財産有価証券(国債)	677,757,746	677,842,603	△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	824,304,396	854,045,415	△29,741,019
構築物	22,458,026	24,884,189	△2,426,163
什器備品	8,315,295	5,783,327	2,531,968
ソフトウェア	239,581	455,039	△215,458
代位弁済金	248,013,758	250,542,586	△2,528,828
代位弁済金貸倒引当金	△98,184,443	△70,552,837	△27,631,606
建設仮勘定	0	1,620,000	△1,620,000
堺地域振興ファンド出資金	0	152,614,362	△152,614,362
有価証券(政保債)	294,565	294,652	△87
有価証券(国債)	290,650	290,720	△70
退職給付引当資産	73,630,044	72,974,870	655,174
減価償却引当資産	49,320,256	42,136,321	7,183,935
修繕積立資産	25,440,000	12,000,000	13,440,000
設備購入積立資産	117,415,087	70,551,412	46,863,675
預り保証金引当資産	3,600,000	3,600,000	0
代位弁済準備資産	1,356,000,000	1,376,000,000	△20,000,000
基本財産準備資産	307,386,400	307,386,400	0
特定資産合計	3,052,523,615	3,218,626,456	△166,102,841
(3) その他固定資産			
地上権	798,999,290	798,999,290	0
什器備品	1,308,367	1	1,308,366
リース資産	3,421,440	0	3,421,440
ソフトウェア	4,226,255	5,042,898	△816,643
建設仮勘定	1,296,000	0	1,296,000
電話加入権	883,032	883,032	0
保証金	33,000	933,000	△900,000
長期保証債務見返	4,290,849,749	5,371,216,049	△1,080,366,300
その他固定資産合計	5,101,017,133	6,177,074,270	△1,076,057,137
固定資産合計	8,931,540,748	10,173,700,726	△1,242,159,978
資産合計	9,358,673,955	10,440,088,913	△1,081,414,958

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	273,431,955	60,904,332	212,527,623
前受金	35,980,610	35,113,960	866,650
預り金	1,664,386	1,681,053	△16,667
受託販売預り金	6,942,656	6,037,950	904,706
賞与引当金	9,252,568	8,673,018	579,550
短期前受保証料	42,331,601	55,477,918	△13,146,317
短期保証債務	78,199,800	132,312,000	△54,112,200
未払法人税等	100,000	100,000	0
流動負債合計	447,903,576	300,300,231	147,603,345
2. 固定負債			
リース債務	3,421,440	0	3,421,440
長期前受保証料	83,850,218	121,841,477	△37,991,259
長期保証債務	4,290,849,749	5,371,216,049	△1,080,366,300
長期保証債務貸倒引当金	100,146,349	106,772,800	△6,626,451
退職給付引当金	73,630,044	72,974,870	655,174
預り保証金	3,600,000	3,600,000	0
固定負債合計	4,555,497,800	5,676,405,196	△1,120,907,396
負債合計	5,003,401,376	5,976,705,427	△973,304,051
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	1,044,176,187	1,198,832,989	△154,656,802
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	410,676,187	565,332,989	△154,656,802
指定正味財産合計	1,044,176,187	1,198,832,989	△154,656,802
（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）	（ 410,676,187 ）	（ 565,332,989 ）	（ △154,656,802 ）
2. 一般正味財産	3,311,096,392	3,264,550,497	46,545,895
（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）	（ 2,438,435,565 ）	（ 2,399,399,202 ）	（ 39,036,363 ）
正味財産合計	4,355,272,579	4,463,383,486	△108,110,907
負債及び正味財産合計	9,358,673,955	10,440,088,913	△1,081,414,958

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	(2,856,906)	(2,856,527)	(379)
基本財産受取利息 (一般)	2,856,906	2,856,527	379
2 特定資産運用益	(966,058)	(1,222,570)	(Δ256,512)
特定資産受取利息 (一般)	966,058	961,690	4,368
特定資産受取配当金 (一般)	0	260,880	Δ260,880
3 事業収益	(216,863,671)	(223,484,640)	(Δ6,620,969)
受取事業負担金	2,420,000	2,470,000	Δ50,000
受取受講料・参加料	1,133,800	805,000	328,800
受取展示出展料	2,467,460	2,330,380	137,080
受取受託販売手数料	26,082,294	22,134,095	3,948,199
受取販売出品料	2,636,820	2,482,620	154,200
受取施設使用料	104,366,855	99,879,915	4,486,940
受取施設賃貸料	3,579,240	3,666,820	Δ87,580
受取レストラン料	7,259,600	7,774,800	Δ515,200
受取保証料	56,291,172	71,447,896	Δ15,156,724
受取損害金	3,999,979	835,114	3,164,865
保証債務貸倒引当金戻入	6,626,451	9,658,000	Δ3,031,549
4 受取補助金等	(360,996,100)	(364,764,217)	(Δ3,768,117)
受取堺市補助金	347,925,133	351,553,156	Δ3,628,023
経営支援事業受託収益	1,512,000	1,512,000	0
金融支援事業受託収益	11,558,967	11,699,061	Δ140,094
5 雑収益	(1,310,642)	(1,061,710)	(248,932)
受取利息	3,947	144	3,803
雑収益	1,306,695	1,061,566	245,129
経常収益計	582,993,377	593,389,664	Δ10,396,287

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
(2) 経常費用			
1 事業費	(521,897,794)	(458,296,750)	(63,601,044)
役員報酬	4,580,829	4,802,932	△222,103
給料手当	110,144,844	92,956,323	17,188,521
臨時雇賃金	21,547,493	23,354,919	△1,807,426
賞与引当金繰入額	9,123,108	7,419,290	1,703,818
退職給付費用	688,709	200,872	487,837
福利厚生費	22,900,115	20,460,047	2,440,068
会議費	264,542	279,161	△14,619
旅費交通費	2,590,515	3,243,660	△653,145
通信運搬費	5,222,364	5,609,644	△387,280
減価償却費	52,404,269	49,807,186	2,597,083
消耗品費	13,968,532	8,214,342	5,754,190
修繕費	13,591,140	5,446,716	8,144,424
印刷製本費	1,203,579	1,657,284	△453,705
燃料費	361,410	480,738	△119,328
光熱水料費	34,352,944	36,729,186	△2,376,242
賃借料	18,647,202	18,024,975	622,227
保険料	1,643,713	1,625,305	18,408
諸謝金	13,272,380	15,559,329	△2,286,949
租税公課	8,903,132	6,496,977	2,406,155
支払負担金	4,730,226	6,830,022	△2,099,796
委託費	123,656,046	111,613,853	12,042,193
広告宣伝費	17,689,509	16,194,860	1,494,649
支払手数料	3,528,587	2,694,321	834,266
堺地域振興ファンド組合管理費	8,640,000	8,640,000	0
堺地域振興ファンド組合経費	542,080	281,600	260,480
代位弁済貸倒引当金繰入	27,631,606	4,318,556	23,313,050
代位弁済貸倒損失	0	5,135,243	△5,135,243
雑費	68,920	219,409	△150,489
2 管理費	(14,558,551)	(41,091,283)	(△26,532,732)
役員報酬	6,258,061	6,121,265	136,796
給料手当	482,761	14,686,851	△14,204,090
臨時雇賃金	172,394	1,765,580	△1,593,186
賞与引当金繰入額	129,460	1,253,728	△1,124,268
退職給付費用	75,328	84,430	△9,102
福利厚生費	1,587,853	3,993,472	△2,405,619
会議費	23,274	26,170	△2,896
旅費交通費	240,220	274,580	△34,360
通信運搬費	41,401	365,712	△324,311
減価償却費	378,970	427,297	△48,327
消耗品費	90,945	432,418	△341,473
修繕費	50,856	21,087	29,769
印刷製本費	13,446	173,130	△159,684
燃料費	4,309	64,507	△60,198
光熱水料費	370,821	401,313	△30,492
賃借料	186,410	1,636,588	△1,450,178
保険料	196,947	325,220	△128,273

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
諸謝金	372,600	405,000	△32,400
租税公課	0	97,000	△97,000
支払負担金	371,010	770,800	△399,790
委託費	782,282	4,538,866	△3,756,584
広告宣伝費	3,692	36,921	△33,229
支払手数料	928,423	1,413,720	△485,297
交際費	150,900	135,500	15,400
雑費	1,646,188	1,640,128	6,060
経常費用計	536,456,345	499,388,033	37,068,312
当期経常増減額	46,537,032	94,001,631	△47,464,599
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
1 受取補助金	(143,641,784)	(71,146,358)	(72,495,426)
受取堺市補助金（一般）	143,641,784	71,146,358	72,495,426
2 特定資産評価益	(59,531,558)	(0)	(59,531,558)
特定資産評価益	59,531,558	0	59,531,558
3 退職給付引当金戻入	(108,863)	(0)	(108,863)
退職給付引当金戻入	108,863	0	108,863
経常外収益計	203,282,205	71,146,358	132,135,847
(2) 経常外費用			
1 特定資産評価損	(0)	(49,094,158)	(△49,094,158)
特定資産評価損（一般）	0	49,094,158	△49,094,158
2 固定資産除却損	(6,742)	(0)	(6,742)
什器備品除却損	6,742	0	6,742
3 補助金返還損	(203,166,600)	(22,052,200)	(181,114,400)
堺地域振興ファンド補助金返還損	203,166,600	22,052,200	181,114,400
経常外費用計	203,173,342	71,146,358	132,026,984
当期経常外増減額	108,863	0	108,863
税引前当期一般正味財産増減額	46,645,895	94,001,631	△47,355,736
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	46,545,895	93,901,631	△47,355,736
一般正味財産期首残高	3,264,550,497	3,170,648,866	93,901,631
一般正味財産期末残高	3,311,096,392	3,264,550,497	46,545,895
II 指定正味財産増減の部			
1 受取補助金等	(396,441,673)	(347,533,000)	(48,908,673)
受取堺市補助金（指定）	396,441,673	347,533,000	48,908,673
2 基本財産運用益	(2,781,100)	(2,780,815)	(285)
基本財産受取利息（指定）	2,781,100	2,780,815	285
3 特定資産運用益	(207,999)	(575,825)	(△367,826)
特定資産受取利息（指定）	207,999	314,945	△106,946
特定資産受取配当金（指定）	0	260,880	△260,880
4 一般正味財産への振替額	(△554,087,574)	(△426,056,154)	(△128,031,420)
一般正味財産への振替額	△554,087,574	△426,056,154	△128,031,420
当期指定正味財産増減額	△154,656,802	△75,166,514	△79,490,288
指定正味財産期首残高	1,198,832,989	1,273,999,503	△75,166,514
指定正味財産期末残高	1,044,176,187	1,198,832,989	△154,656,802
III 正味財産期末残高	4,355,272,579	4,463,383,486	△108,110,907

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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	(2,389,044)	(233,931)	(233,931)	(0)	(2,856,906)
基本財産受取利息 (一般)	2,389,044	233,931	233,931	0	2,856,906
2 特定資産運用益	(936,087)	(6,632)	(23,339)	(0)	(966,058)
特定資産受取利息 (一般)	936,087	6,632	23,339	0	966,058
3 事業収益	(172,461,226)	(44,402,445)	(0)	(0)	(216,863,671)
受取事業負担金	2,420,000	0	0	0	2,420,000
受取受講料・参加料	1,133,800	0	0	0	1,133,800
受取展示出展料	2,467,460	0	0	0	2,467,460
受取受託販売手数料	26,082,294	0	0	0	26,082,294
受取販売出品料	2,636,820	0	0	0	2,636,820
受取施設使用料	70,803,250	33,563,605	0	0	104,366,855
受取施設賃貸料	0	3,579,240	0	0	3,579,240
受取レストラン料	0	7,259,600	0	0	7,259,600
受取保証料	56,291,172	0	0	0	56,291,172
受取損害金	3,999,979	0	0	0	3,999,979
保証債務貸倒引当金戻入	6,626,451	0	0	0	6,626,451
4 受取補助金等	(325,560,514)	(35,120,641)	(314,945)	(0)	(360,996,100)
受取堺市補助金	312,489,547	35,120,641	314,945	0	347,925,133
経営支援事業受託収益	1,512,000	0	0	0	1,512,000
金融支援事業受託収益	11,558,967	0	0	0	11,558,967
5 雑収益	(1,257,395)	(42,267)	(10,980)	(0)	(1,310,642)
受取利息	2,813	1,134	0	0	3,947
雑収益	1,254,582	41,133	10,980	0	1,306,695
経常収益計	502,604,266	79,805,916	583,195	0	582,993,377

(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
(2) 経常費用					
1 事業費	(471,343,835)	(50,553,959)	(0)	(0)	(521,897,794)
役員報酬	4,071,848	508,981	0	0	4,580,829
給料手当	107,691,965	2,452,879	0	0	110,144,844
臨時雇賃金	20,982,700	564,793	0	0	21,547,493
賞与引当金繰入額	8,988,762	134,346	0	0	9,123,108
退職給付費用	688,709	0	0	0	688,709
福利厚生費	22,411,927	488,188	0	0	22,900,115
会議費	264,414	128	0	0	264,542
旅費交通費	2,587,275	3,240	0	0	2,590,515
通信運搬費	4,985,944	236,420	0	0	5,222,364
減価償却費	38,746,063	13,658,206	0	0	52,404,269
消耗品費	12,090,670	1,877,862	0	0	13,968,532
修繕費	10,501,695	3,089,445	0	0	13,591,140
印刷製本費	1,184,584	18,995	0	0	1,203,579
燃料費	357,816	3,594	0	0	361,410
光熱水料費	25,963,712	8,389,232	0	0	34,352,944
賃借料	18,348,290	298,912	0	0	18,647,202
保険料	1,458,616	185,097	0	0	1,643,713
諸謝金	13,272,380	0	0	0	13,272,380
租税公課	6,979,483	1,923,649	0	0	8,903,132
支払負担金	4,402,710	327,516	0	0	4,730,226
委託費	107,491,389	16,164,657	0	0	123,656,046
広告宣伝費	17,621,195	68,314	0	0	17,689,509
支払手数料	3,369,082	159,505	0	0	3,528,587
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	542,080	0	0	0	542,080
代位弁済貸倒引当金繰入	27,631,606	0	0	0	27,631,606
雑費	68,920	0	0	0	68,920
2 管理費	(0)	(0)	(14,558,551)	(0)	(14,558,551)
役員報酬	0	0	6,258,061	0	6,258,061
給料手当	0	0	482,761	0	482,761
臨時雇賃金	0	0	172,394	0	172,394
賞与引当金繰入額	0	0	129,460	0	129,460
退職給付費用	0	0	75,328	0	75,328
福利厚生費	0	0	1,587,853	0	1,587,853
会議費	0	0	23,274	0	23,274
旅費交通費	0	0	240,220	0	240,220
通信運搬費	0	0	41,401	0	41,401
減価償却費	0	0	378,970	0	378,970
消耗品費	0	0	90,945	0	90,945
修繕費	0	0	50,856	0	50,856
印刷製本費	0	0	13,446	0	13,446
燃料費	0	0	4,309	0	4,309
光熱水料費	0	0	370,821	0	370,821
賃借料	0	0	186,410	0	186,410
保険料	0	0	196,947	0	196,947
諸謝金	0	0	372,600	0	372,600
支払負担金	0	0	371,010	0	371,010
委託費	0	0	782,282	0	782,282
広告宣伝費	0	0	3,692	0	3,692
支払手数料	0	0	928,423	0	928,423

(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
交際費	0	0	150,900	0	150,900
雑費	0	0	1,646,188	0	1,646,188
経常費用計	471,343,835	50,553,959	14,558,551	0	536,456,345
当期経常増減額	31,260,431	29,251,957	△13,975,356	0	46,537,032
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
1 受取補助金	(143,639,908)	(1,876)	(0)	(0)	(143,641,784)
受取堺市補助金 (一般)	143,639,908	1,876	0	0	143,641,784
2 特定資産評価益	(59,531,558)	(0)	(0)	(0)	(59,531,558)
特定資産評価益	59,531,558	0	0	0	59,531,558
3 退職給付引当金戻入	(99,065)	(9,798)	(0)	(0)	(108,863)
退職給付引当金戻入	99,065	9,798	0	0	108,863
経常外収益計	203,270,531	11,674	0	0	203,282,205
(2) 経常外費用					
1 固定資産除却損	(4,866)	(1,876)	(0)	(0)	(6,742)
什器備品除却損	4,866	1,876	0	0	6,742
2 補助金返還損	(203,166,600)	(0)	(0)	(0)	(203,166,600)
堺地域振興ファンド補助金返還損	203,166,600	0	0	0	203,166,600
経常外費用計	203,171,466	1,876	0	0	203,173,342
当期経常外増減額	99,065	9,798	0	0	108,863
他会計振替額	13,925,766	△29,080,161	15,154,395	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	45,285,262	181,594	1,179,039	0	46,645,895
法人税、住民税及び事業税	0	100,000	0	0	100,000
当期一般正味財産増減額	45,285,262	81,594	1,179,039	0	46,545,895
一般正味財産期首残高	2,837,098,591	419,272,141	8,179,765	0	3,264,550,497
一般正味財産期末残高	2,882,383,853	419,353,735	9,358,804	0	3,311,096,392
II 指定正味財産増減の部					
1 受取補助金等	(360,834,754)	(35,606,919)	(0)	(0)	(396,441,673)
受取堺市補助金 (指定)	360,834,754	35,606,919	0	0	396,441,673
2 基本財産運用益	(2,302,520)	(239,290)	(239,290)	(0)	(2,781,100)
基本財産受取利息 (指定)	2,302,520	239,290	239,290	0	2,781,100
3 特定資産運用益	(204,485)	(664)	(2,850)	(0)	(207,999)
特定資産受取利息 (指定)	204,485	664	2,850	0	207,999
4 一般正味財産への振替額	(△518,168,018)	(△35,362,471)	(△557,085)	(0)	(△554,087,574)
一般正味財産への振替額	△518,168,018	△35,362,471	△557,085	0	△554,087,574
当期指定正味財産増減額	△154,826,259	484,402	△314,945	0	△154,656,802
指定正味財産期首残高	1,071,217,288	105,589,225	22,026,476	0	1,198,832,989
指定正味財産期末残高	916,391,029	106,073,627	21,711,531	0	1,044,176,187
III 正味財産期末残高	3,798,774,882	525,427,362	31,070,335	0	4,355,272,579

キャッシュ・フロー計算書

平成27年4月1日から平成28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	(2,856,606)	(2,856,667)	(△ 61)
基本財産利息収入	2,856,606	2,856,667	△ 61
② 特定資産運用収入	(763,245)	(652,002)	(111,243)
特定資産利息収入	763,245	652,002	111,243
③ 事業収入	(235,425,151)	(276,828,445)	(△ 41,403,294)
経営支援事業収入	[2,468,000]	[2,660,000]	[△ 192,000]
事業負担金収入	2,430,000	2,660,000	△ 230,000
受講料・参加料収入	38,000	0	38,000
人材育成事業収入	[1,095,800]	[805,000]	[290,800]
受講料・参加料収入	1,095,800	805,000	290,800
需要開拓事業収入	[4,714,268]	[4,680,488]	[33,780]
展示出展料収入	2,467,460	2,330,380	137,080
受託販売手数料収入	2,246,808	2,350,108	△ 103,300
伝統産業会館運営事業収入	[30,838,976]	[24,407,879]	[6,431,097]
受託販売手数料収入	24,016,151	17,734,134	6,282,017
販売出品料収入	2,636,820	2,482,620	154,200
施設使用料収入	606,765	611,885	△ 5,120
施設賃貸料収入	3,579,240	3,579,240	0
会場提供事業収入	[111,803,550]	[109,633,895]	[2,169,655]
施設使用料収入	104,490,650	101,771,350	2,719,300
レストラン収入	7,312,900	7,778,200	△ 465,300
施設賃貸料収入	0	84,345	△ 84,345
金融支援事業収入	[84,504,557]	[134,641,183]	[△ 50,136,626]
保証料収入	25,437,737	32,730,408	△ 7,292,671
損害金収入	3,999,979	835,114	3,164,865
代位弁済回収金収入	55,066,841	101,075,661	△ 46,008,820
④ 補助金等収入	(374,284,967)	(360,744,061)	(13,540,906)
市補助金収入	361,214,000	347,533,000	13,681,000
経営支援事業受託収入	1,512,000	1,512,000	0
金融支援事業受託収入	11,558,967	11,699,061	△ 140,094
⑤ 雑収入	(1,299,051)	(1,062,396)	(236,655)
受取利息収入	3,966	74	3,892
雑収入	1,295,085	1,062,322	232,763
事業活動収入計 (A)	614,629,020	642,143,571	△ 27,514,551

(単位 円)

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	(102,953,714)	(91,897,844)	(11,055,870)
役員報酬支出	1,526,943	1,600,977	△74,034
給料手当支出	36,999,398	29,996,388	7,003,010
臨時雇賃金支出	1,954,378	1,739,899	214,479
福利厚生費支出	7,938,577	7,668,670	269,907
会議費支出	29,821	46,860	△17,039
旅費交通費支出	1,161,005	1,511,112	△350,107
通信運搬費支出	1,171,402	1,390,122	△218,720
消耗品費支出	963,924	923,030	40,894
修繕費支出	194,949	80,835	114,114
印刷製本費支出	138,264	247,060	△108,796
燃料費支出	161,222	200,088	△38,866
光熱水料費支出	1,428,157	1,549,670	△121,513
賃借料支出	8,477,097	8,318,932	158,165
保険料支出	243,504	306,740	△63,236
諸謝金支出	3,125,347	4,843,642	△1,718,295
租税公課支出	8,200	0	8,200
負担金支出	479,940	494,410	△14,470
委託費支出	32,833,948	30,547,061	2,286,887
広告宣伝費支出	3,786,628	279,180	3,507,448
支払手数料支出	331,010	153,168	177,842
② 人材育成事業費支出	(3,686,000)	(4,429,891)	(△743,891)
会議費支出	4,980	0	4,980
旅費交通費支出	47,040	54,050	△7,010
通信運搬費支出	358,420	724,992	△366,572
消耗品費支出	25,920	28,080	△2,160
諸謝金支出	1,677,440	1,955,229	△277,789
租税公課支出	48,500	0	48,500
負担金支出	140,100	179,200	△39,100
委託費支出	1,200,000	1,398,800	△198,800
広告宣伝費支出	149,040	89,540	59,500
支払手数料支出	34,560	0	34,560
③ 需要開拓事業費支出	(73,441,113)	(71,057,375)	(2,383,738)
給料手当支出	19,348,684	16,314,919	3,033,765
臨時雇賃金支出	1,902,164	1,698,658	203,506
福利厚生費支出	5,123,277	4,490,751	632,526
会議費支出	5,791	0	5,791
旅費交通費支出	952,088	1,399,970	△447,882
通信運搬費支出	1,597,829	1,811,300	△213,471
消耗品費支出	1,915,585	1,384,244	531,341
修繕費支出	372,946	179,479	193,467
印刷製本費支出	25,164	564,890	△539,726
燃料費支出	109,910	172,903	△62,993
光熱水料費支出	2,732,125	2,964,588	△232,463
賃借料支出	4,990,475	4,108,696	881,779
保険料支出	191,007	225,075	△34,068
諸謝金支出	5,176,100	5,154,321	21,779
租税公課支出	17,400	14,900	2,500

(単位 円)

科 目	当年度	前年度	増減
負 担 金 支 出	2,274,052	4,678,854	△2,404,802
委 託 費 支 出	15,600,291	14,350,893	1,249,398
広 告 宣 伝 費 支 出	10,842,026	11,432,912	△590,886
支 払 手 数 料 支 出	253,689	91,456	162,233
雑 支 出	10,510	18,566	△8,056
④ 伝統産業会館運営事業費支出	(74,978,512)	(71,038,715)	(3,939,797)
役 員 報 酬 支 出	1,017,962	1,067,318	△49,356
給 料 手 当 支 出	12,403,172	12,729,226	△326,054
臨 時 雇 賃 金 支 出	13,864,242	16,316,126	△2,451,884
福 利 厚 生 費 支 出	4,019,690	3,898,504	121,186
会 議 費 支 出	159,321	190,050	△30,729
旅 費 交 通 費 支 出	151,044	169,720	△18,676
通 信 運 搬 費 支 出	942,088	763,624	178,464
消 耗 品 費 支 出	4,022,679	2,380,808	1,641,871
修 繕 費 支 出	1,656,612	649,410	1,007,202
印 刷 製 本 費 支 出	917,433	809,340	108,093
燃 料 費 支 出	61,836	59,402	2,434
光 熱 水 料 費 支 出	3,812,101	3,676,952	135,149
賃 借 料 支 出	3,449,163	3,204,859	244,304
保 險 料 支 出	429,235	314,560	114,675
諸 謝 金 支 出	4,126,700	4,139,009	△12,309
租 税 公 課 支 出	944,800	928,500	16,300
負 担 金 支 出	252,574	139,520	113,054
委 託 費 支 出	17,077,263	12,971,738	4,105,525
広 告 宣 伝 費 支 出	4,184,825	4,840,918	△656,093
支 払 手 数 料 支 出	1,427,524	937,103	490,421
雑 支 出	58,248	852,028	△793,780
⑤ 会場提供事業費支出	(122,734,030)	(115,311,338)	(7,422,692)
役 員 報 酬 支 出	2,035,924	2,134,637	△98,713
給 料 手 当 支 出	19,989,388	14,848,878	5,140,510
臨 時 雇 賃 金 支 出	2,242,430	1,860,402	382,028
福 利 厚 生 費 支 出	3,528,787	2,695,898	832,889
会 議 費 支 出	1,425	3,682	△2,257
旅 費 交 通 費 支 出	36,000	420	35,580
通 信 運 搬 費 支 出	812,091	619,819	192,272
消 耗 品 費 支 出	1,856,011	2,509,771	△653,760
修 繕 費 支 出	6,925,171	5,098,870	1,826,301
印 刷 製 本 費 支 出	68,310	1,030	67,280
燃 料 費 支 出	12,926	0	12,926
光 熱 水 料 費 支 出	25,613,644	27,793,020	△2,179,376
賃 借 料 支 出	1,000,135	433,067	567,068
保 險 料 支 出	608,070	596,470	11,600
租 税 公 課 支 出	5,786,600	4,614,800	1,171,800
負 担 金 支 出	1,290,338	1,046,850	243,488
委 託 費 支 出	50,249,922	50,750,472	△500,550
広 告 宣 伝 費 支 出	244,009	303,232	△59,223
支 払 手 数 料 支 出	432,849	0	432,849
雑 支 出	0	20	△20

(単位 円)

科 目	当年度	前年度	増減
⑥ 金融支援事業費支出	(115,351,423)	(169,423,183)	(Δ54,071,760)
給料手当支出	25,932,992	25,387,827	545,165
臨時雇賃金支出	1,576,636	1,666,719	Δ90,083
福利厚生費支出	2,999,327	2,902,308	97,019
還付金支出	21,889,597	24,792,336	Δ2,902,739
会議費支出	52,404	41,893	10,511
旅費交通費支出	205,050	107,560	97,490
通信運搬費支出	300,211	279,951	20,260
消耗品費支出	1,109,012	544,559	564,453
修繕費支出	96,593	74,512	22,081
印刷製本費支出	89,100	44,744	44,356
燃料費支出	28,317	52,751	Δ24,434
光熱水料費支出	900,359	976,970	Δ76,611
賃借料支出	629,134	1,924,536	Δ1,295,402
保険料支出	85,420	104,720	Δ19,300
租税公課支出	792,132	636,076	156,056
負担金支出	33,160	5,160	28,000
委託費支出	4,985,231	4,316,985	668,246
広告宣伝費支出	226,800	383,400	Δ156,600
支払手数料支出	883,935	1,710,529	Δ826,594
代位弁済金支出	52,536,013	103,469,647	Δ50,933,634
⑦ 管理費支出	(18,384,034)	(40,061,846)	(Δ21,677,812)
役員報酬支出	6,318,428	6,152,223	166,205
給料手当支出	3,223,930	15,473,710	Δ12,249,780
臨時雇賃金支出	346,901	1,749,495	Δ1,402,594
福利厚生費支出	2,161,494	4,037,443	Δ1,875,949
会議費支出	28,524	26,020	2,504
旅費交通費支出	254,180	272,620	Δ18,440
通信運搬費支出	82,047	367,360	Δ285,313
消耗品費支出	177,335	432,418	Δ255,083
修繕費支出	50,856	21,087	29,769
印刷製本費支出	23,274	177,130	Δ153,856
燃料費支出	11,680	69,105	Δ57,425
光熱水料費支出	372,563	404,260	Δ31,697
賃借料支出	341,918	1,637,198	Δ1,295,280
保険料支出	203,434	325,220	Δ121,786
諸謝金支出	408,308	351,438	56,870
租税公課支出	0	97,000	Δ97,000
負担金支出	420,540	770,800	Δ350,260
委託費支出	1,163,667	4,512,186	Δ3,348,519
広告宣伝費支出	7,384	36,921	Δ29,537
支払手数料支出	988,563	1,383,894	Δ395,331
交際費支出	150,900	135,500	15,400
雑支	1,648,108	1,628,818	19,290
事業活動支出計 (B)	511,528,826	563,220,192	Δ 51,691,366
小計 (C)=(A)-(B)	103,100,194	78,923,379	24,176,815
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)	103,000,194	78,823,379	24,176,815

(単位 円)

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	(53,851,390)	(109,000,000)	(△ 55,148,610)
減価償却引当資産取崩収入	555,390	0	555,390
設備購入積立資産取崩収入	1,296,000	34,000,000	△ 32,704,000
代位弁済準備資産取崩収入	52,000,000	75,000,000	△ 23,000,000
② 敷金・保証金戻り収入	(1,800,000)	(1,800,000)	(0)
保証金戻り収入	1,800,000	1,800,000	0
③ 出資金返還収入	(203,166,600)	(22,052,200)	(181,114,400)
堺地域振興ファンド出資金返還収入	203,166,600	22,052,200	181,114,400
投資活動収入計	258,817,990	132,852,200	125,965,790
2. 投資活動支出			
① 特定資産取得支出	(101,994,174)	(121,421,709)	(△ 19,427,535)
退職給付引当資産取得支出	655,174	285,302	369,872
減価償却引当資産取得支出	7,739,325	7,617,369	121,956
修繕積立資産取得支出	13,440,000	7,500,000	5,940,000
設備購入積立資産取得支出	48,159,675	61,019,038	△ 12,859,363
代位弁済準備資産取得支出	32,000,000	45,000,000	△ 13,000,000
② 固定資産取得支出	(21,754,872)	(66,084,812)	(△ 44,329,940)
建物建設(購入)支出	14,310,000	58,968,000	△ 44,658,000
建設仮勘定支出	1,296,000	1,620,000	△ 324,000
什器備品購入支出	5,446,872	2,062,412	3,384,460
ソフトウェア購入支出	702,000	3,434,400	△ 2,732,400
③ 敷金・保証金支出	(900,000)	(900,000)	(0)
保証金支出	900,000	900,000	0
④ 定期預金等預入支出	(0)	(185,894)	(△ 185,894)
有価証券購入支出	0	185,894	△ 185,894
⑤ 補助金返還支出	(22,052,200)	(0)	(22,052,200)
堺地域振興ファンド補助金返還支出	22,052,200	0	22,052,200
投資活動支出計	146,701,246	188,592,415	△ 41,891,169
投資活動によるキャッシュ・フロー	112,116,744	△ 55,740,215	167,856,959
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			
① リース債務返済支出	(784,080)	(0)	(784,080)
リース債務返済支出	784,080	0	784,080
財務活動支出計	784,080	0	784,080
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 784,080	0	△ 784,080
IV 現金及び現金同等物の増減額	214,332,858	23,083,164	191,249,694
V 現金及び現金同等物の期首残高	128,124,159	105,040,995	23,083,164
VI 現金及び現金同等物の期末残高	342,457,017	128,124,159	214,332,858

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
①建物、構築物、什器備品、ソフトウェア……定額法によっている。
②リース資産
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする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. 会計方針の変更

堺市補助金要綱変更に伴い、事業費及び管理費の両方にまたがる共通費用を、これまで管理費として一括で処していたが、当期からそれぞれの事業費及び管理費の割合に応じて各費用に配賦している。なおこの変更による響額としては、区分変更のみで総額に対しては影響しない。

3. 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	275,049	114,270	0	389,319
有価証券（政保債）	99,882,348	0	29,413	99,852,935
有価証券（国債）	677,842,603	0	84,857	677,757,746
小 計	778,000,000	114,270	114,270	778,000,000
特定資産				
土地	114,000,000	0	0	114,000,000
建物	854,045,415	15,930,000	45,671,019	824,304,396
構築物	24,884,189	0	2,426,163	22,458,026
什器備品	5,783,327	4,460,400	1,928,432	8,315,295
ソフトウェア	455,039	0	215,458	239,581
代位弁済金	250,542,586	52,536,013	55,064,841	248,013,758
代位弁済金貸倒引当金	△ 70,552,837	△ 30,496,475	△ 2,864,869	△ 98,184,443
建設仮勘定	1,620,000	0	1,620,000	0
堺地域振興ファンド出資金	152,614,362	59,734,318	212,348,680	0
有価証券（政保債）	294,652	0	87	294,565
有価証券（国債）	290,720	0	70	290,650
退職給付引当資産	72,974,870	655,174	0	73,630,044
減価償却引当資産	42,136,321	7,528,928	344,993	49,320,256
修繕積立資産	12,000,000	13,440,000	0	25,440,000
設備購入積立資産	70,551,412	48,159,675	1,296,000	117,415,087
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	1,376,000,000	32,000,000	52,000,000	1,356,000,000
基本財産準備資産	307,386,400	32,260	32,260	307,386,400
小 計	3,218,626,456	203,980,293	370,083,134	3,052,523,615
合 計	3,996,626,456	204,094,563	370,197,404	3,830,523,615

4. 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	389,319	(358,981)	(30,338)	—
有価証券(政保債)	99,852,935	(99,852,935)	—	—
有価証券(国債)	677,757,746	(533,288,084)	(144,469,662)	—
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	824,304,396	(259,188,664)	(565,115,732)	—
構築物	22,458,026	(9,614,284)	(12,843,742)	—
什器備品	8,315,295	(7,076,609)	(1,238,686)	—
ソフトウェア	239,581	(239,581)	—	—
代位弁済金	248,013,758	—	(248,013,758)	—
代位弁済金貸倒引当金	△ 98,184,443	—	(△98,184,443)	—
有価証券(政保債)	294,565	—	(294,565)	—
有価証券(国債)	290,650	—	(290,650)	—
退職給付引当資産	73,630,044	—	—	(73,630,044)
減価償却引当資産	49,320,256	(11,024,675)	(38,295,581)	—
修繕積立資産	25,440,000	—	(25,440,000)	—
設備購入積立資産	117,415,087	(9,532,374)	(107,882,713)	—
預り保証金引当資産	3,600,000	—	—	(3,600,000)
代位弁済準備資産	1,356,000,000	—	(1,229,818,181)	(126,181,819)
基本財産準備資産	307,386,400	—	(307,386,400)	—
小 計	3,052,523,615	(410,676,187)	(2,438,435,565)	(203,411,863)
合 計	3,830,523,615	(1,044,176,187)	(2,582,935,565)	(203,411,863)

5. 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	1,203,009,404	378,705,008	824,304,396
構築物	55,823,568	33,365,542	22,458,026
什器備品(特定資産)	28,158,322	19,843,027	8,315,295
什器備品(その他固定資産)	2,191,912	883,545	1,308,367
リース資産(その他固定資産)	4,276,800	855,360	3,421,440
ソフトウェア(特定資産)	1,077,300	837,719	239,581
ソフトウェア(その他固定資産)	8,562,150	4,335,895	4,226,255
合 計	1,303,099,456	438,826,096	864,273,360

6. 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			
第30回政府保証 地方公共団体金融機構債券(10年)	100,147,500	105,560,000	5,412,500
国債			
第60回利付国庫債券(20年)	100,169,750	110,730,000	10,560,250
第340回利付国債(2年)	885,300,000	885,450,501	150,501
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	1,125,617,250	1,101,740,501	16,123,251

※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。

7. 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	308,723,298	396,441,673	545,727,726	159,437,245	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	256,609,691	0	5,370,749	251,238,942	指定正味財産
合計		565,332,989	396,441,673	551,098,475	410,676,187	

8. 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	2,781,100
特定資産受取利息	207,999
減価償却費計上による振替額	15,385,105
特定資産(指定)取崩による振替額	344,993
目的達成による指定解除額	332,195,035
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	203,173,342
合計	554,087,574

9. 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	189,338	現金	191,611
小口現金	560,838	小口現金	577,270
普通預金	127,373,983	普通預金	321,688,136
		定期預金	20,000,000
現金及び現金同等物	128,124,159	現金及び現金同等物	342,457,017

(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。

10. その他

リース取引の処理方法

(1) ファイナンス・リース取引

① 所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

その他固定資産

金融支援業務にかかる融資幹旋システムコンピューター、サーバー及びプリンタ等一式である

② その他リース物件

①に記載以外のリース取引

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。

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	70,552,837	30,496,475	0	※1 2,864,869	98,184,443
賞与引当金	8,673,018	9,252,568	8,673,018	0	9,252,568
長期保証債務貸倒引当金	106,772,800	0	0	※2 6,626,451	100,146,349
退職給付引当金	72,974,870	764,037	0	※3 108,863	73,630,044
合 計	258,973,525	40,513,080	8,673,018	9,600,183	281,213,404

※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。

※3 退職手当支給基準変更による引当金の減少である。

財産目録

平成28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	768,881
預金	普通預金 株三菱東京UFJ銀行堺支店	運転資金として	321,688,136
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	185,874
定期預金	定期預金 株三菱東京UFJ銀行堺支店	公益目的保有財産等であり、運用益を公益事業目的等の財源として使用している。	20,000,000
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	65,990
未収入金	堺市他に対する未収入金	事業受託料収入他	5,320,096
前払費用	平成28年度火災保険料等に対する前払額他	平成28年度火災保険料等に対する前払い分他	904,430
短期保証債務見返	融資保証27件に対するもの	短期保証債務の見返勘定	78,199,800
流動資産合計			427,133,207
(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、運用益を公益事業目的等の財源として使用している。	389,319
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。	99,852,935
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。	677,757,746
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㎡ 堺市北区長曾根町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。	824,304,396
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。	22,458,026
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。	8,315,295
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。	239,581
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	248,013,758
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	△ 98,184,443
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。	294,565
有価証券(国債)	第60回国債(20年)	同上	290,650
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	73,630,044
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	49,320,256
修繕積立資産	普通預金 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	5,940,000
	定期預金 株三菱東京UFJ銀行堺支店	同上	19,500,000
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	48,159,675
	定期預金 株三菱東京UFJ銀行堺支店	同上	69,255,412
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

(単位：円)

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 ㈱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	116,000,000
		定期預金 ㈱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 ㈱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	150,920
		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	307,235,480
	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	レストラン用製氷機1台他	金融支援・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。	1,308,367
	リース資産	融資斡旋管理システム機器一式	金融支援事業の運営に使用している。	3,421,440
	ソフトウェア	融資斡旋管理システム他	金融支援事業及び、管理部門の運営に使用している。	4,226,255
	建設仮勘定	本館空調調和機工事設計代	H28年度施工予定：本館1～3階空調調和機設計代であり、空調機は会場提供事業他に使用する予定である。	1,296,000
	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	㈱浅野商店	公用車駐車場賃借契約保証金	33,000
	長期保証債務見返	融資保証439件に対するもの	長期保証債務の見返勘定	4,290,849,749
固定資産合計			8,931,540,748	
資産合計			9,358,673,955	
(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	273,431,955	
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	35,980,610	
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	1,664,386	
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	6,942,656	
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	9,252,568	
短期前受保証料	融資保証465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	42,331,601	
短期保証債務	融資保証27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	78,199,800	
未払法人税等	平成27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			447,903,576	
(固定負債)				
リース債務	富士通リース㈱	融資斡旋管理システム機器リース料の残金	3,421,440	
長期前受保証料	融資保証439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	83,850,218	
長期保証債務	融資保証439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	4,290,849,749	
保証債務貸倒引当金	融資保証先16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	100,146,349	
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	73,630,044	
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			4,555,497,800	
負債合計			5,003,401,376	
正味財産			4,355,272,579	

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/>