

平成30年度

決 算 書

# 目 次

## ○平成30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	_____	7
* 貸 借 対 照 表	_____	8
* 正 味 財 産 増 減 計 算 書	_____	10
* 正味財産増減計算書内訳表	_____	13
* キャッシュ・フロー計算書	_____	18
* 財 務 諸 表 に 対 す る 注 記	_____	24
* 附 属 明 細 書	_____	29
* 財 産 目 録	_____	30

# 資金収支計算書

平成30年4月1日から平成31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	( 2,357,000 )	( 2,397,109 )	( △ 40,109 )	
基本財産利息収入	2,357,000	2,397,109	△ 40,109	
② 特定資産運用収入	( 268,000 )	( 263,027 )	( 4,973 )	
特定資産利息収入	268,000	263,027	4,973	
③ 事業収入	( 475,308,000 )	( 201,093,721 )	( 274,214,279 )	
経営支援事業収入	[ 3,962,000 ]	[ 3,942,000 ]	[ 20,000 ]	
事業負担金収入	2,450,000	2,430,000	20,000	
経営支援事業受託収入	1,512,000	1,512,000	0	
人材育成事業収入	[ 780,000 ]	[ 752,600 ]	[ 27,400 ]	
受講料・参加料収入	780,000	752,600	27,400	
需要開拓事業収入	[ 2,689,000 ]	[ 2,626,854 ]	[ 62,146 ]	
事業負担金収入	1,000,000	1,000,000	0	
展示出展料収入	1,289,000	1,297,140	△ 8,140	
受託販売手数料収入	400,000	329,714	70,286	
伝統産業会館運営事業収入	[ 29,226,000 ]	[ 31,078,234 ]	[ △ 1,852,234 ]	
受講料・参加料収入	100,000	0	100,000	
受託販売手数料収入	22,200,000	24,186,029	△ 1,986,029	
販売出品料収入	2,720,000	2,713,920	6,080	
施設使用料収入	627,000	599,045	27,955	
施設賃貸料収入	3,579,000	3,579,240	△ 240	
会場提供事業収入	[ 113,120,000 ]	[ 112,286,976 ]	[ 833,024 ]	
施設使用料収入	111,635,000	110,609,076	1,025,924	
レストラン収入	1,485,000	1,677,900	△ 192,900	
金融支援事業収入	[ 325,531,000 ]	[ 50,407,057 ]	[ 275,123,943 ]	
保証料収入	59,400,000	13,613,055	45,786,945	
損害金収入	120,000	8,455,308	△ 8,335,308	
代位弁済回収金収入	255,000,000	17,328,017	237,671,983	
金融支援事業受託収入	11,011,000	11,010,677	323	
④ 補助金等収入	( 363,532,000 )	( 355,227,501 )	( 8,304,499 )	
市補助金収入	363,532,000	355,227,501	8,304,499	
⑤ 雑収入	( 2,805,000 )	( 3,310,790 )	( △ 505,790 )	
受取利息収入	2,000	1,999	1	
雑収入	2,803,000	3,308,791	△ 505,791	
事業活動収入計 (A)	844,270,000	562,292,148	281,977,852	

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	( 101,626,000 )	( 99,302,658 )	( 2,323,342 )	
役員報酬支出	1,793,000	1,792,247	753	
給料手当支出	36,281,000	35,918,597	362,403	
臨時雇賃金支出	2,223,000	2,093,664	129,336	
福利厚生費支出	8,737,000	8,562,262	174,738	
会議費支出	35,000	34,060	940	
旅費交通費支出	931,000	871,774	59,226	
通信運搬費支出	814,000	783,746	30,254	
消耗品費支出	1,381,000	1,374,219	6,781	
修繕費支出	363,000	327,280	35,720	
印刷製本費支出	282,000	274,644	7,356	
燃料費支出	181,000	140,266	40,734	
光熱水料費支出	719,000	709,386	9,614	
賃借料支出	9,254,000	8,927,207	326,793	
保険料支出	367,000	358,162	8,838	
諸謝金支出	3,303,000	3,000,860	302,140	
租税公課支出	4,000	3,600	400	
負担金支出	528,000	507,757	20,243	
委託費支出	33,347,000	32,714,506	632,494	
広告宣伝費支出	480,000	316,888	163,112	
支払手数料支出	573,000	568,050	4,950	
雑支出	30,000	23,483	6,517	
② 人材育成事業費支出	( 4,451,000 )	( 4,284,780 )	( 166,220 )	
会議費支出	2,000	0	2,000	
旅費交通費支出	67,000	200	66,800	
通信運搬費支出	252,000	225,978	26,022	
消耗品費支出	119,000	98,982	20,018	
諸謝金支出	1,384,000	1,367,460	16,540	
租税公課支出	10,000	0	10,000	
負担金支出	270,000	265,300	4,700	
委託費支出	2,344,000	2,326,860	17,140	
広告宣伝費支出	3,000	0	3,000	
③ 需要開拓事業費支出	( 66,899,000 )	( 65,972,926 )	( 926,074 )	
給料手当支出	16,984,000	16,852,464	131,536	
臨時雇賃金支出	2,101,000	1,851,662	249,338	
福利厚生費支出	4,988,000	4,873,627	114,373	
会議費支出	13,000	6,918	6,082	
旅費交通費支出	1,945,000	1,939,180	5,820	
通信運搬費支出	962,000	916,991	45,009	
消耗品費支出	2,554,000	2,553,185	815	
修繕費支出	1,346,000	1,278,903	67,097	
印刷製本費支出	213,000	210,978	2,022	
燃料費支出	102,000	92,651	9,349	

(単位 円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
光 熱 水 料 費 支 出	2,488,000	2,468,661	19,339	
賃 借 料 支 出	5,487,000	5,464,282	22,718	
保 険 料 支 出	207,000	204,761	2,239	
諸 謝 金 支 出	116,000	107,980	8,020	
租 税 公 課 支 出	49,000	45,050	3,950	
負 担 金 支 出	2,358,000	2,350,462	7,538	
支 払 助 成 金 支 出	1,800,000	1,800,000	0	
委 託 費 支 出	18,773,000	18,644,620	128,380	
広 告 宣 伝 費 支 出	3,955,000	3,906,156	48,844	
支 払 手 数 料 支 出	416,000	363,709	52,291	
雑 支 出	42,000	40,686	1,314	
④ 伝統産業会館運営事業費支出	( 80,207,000 )	( 79,175,914 )	( 1,031,086 )	
役 員 報 酬 支 出	1,194,000	1,193,015	985	
給 料 手 当 支 出	16,101,000	16,090,392	10,608	
臨 時 雇 賃 金 支 出	8,353,000	8,273,138	79,862	
福 利 厚 生 費 支 出	2,704,000	2,687,915	16,085	
会 議 費 支 出	142,000	135,000	7,000	
旅 費 交 通 費 支 出	110,000	37,646	72,354	
通 信 運 搬 費 支 出	1,383,000	1,354,565	28,435	
消 耗 品 費 支 出	5,420,000	5,419,557	443	
修 繕 費 支 出	1,291,000	1,200,420	90,580	
印 刷 製 本 費 支 出	1,273,000	1,268,550	4,450	
燃 料 費 支 出	92,000	76,018	15,982	
光 熱 水 料 費 支 出	3,474,000	3,358,014	115,986	
賃 借 料 支 出	2,427,000	2,344,190	82,810	
保 険 料 支 出	422,000	413,012	8,988	
諸 謝 金 支 出	4,166,000	4,140,300	25,700	
租 税 公 課 支 出	940,000	937,300	2,700	
負 担 金 支 出	168,000	155,620	12,380	
委 託 費 支 出	23,690,000	23,328,951	361,049	
広 告 宣 伝 費 支 出	4,649,000	4,588,396	60,604	
支 払 手 数 料 支 出	2,013,000	2,000,732	12,268	
雑 支 出	195,000	173,183	21,817	
⑤ 会場提供事業費支出	( 137,703,000 )	( 137,126,131 )	( 576,869 )	
役 員 報 酬 支 出	1,896,000	1,895,752	248	
給 料 手 当 支 出	10,180,000	10,173,285	6,715	
臨 時 雇 賃 金 支 出	2,496,000	2,491,721	4,279	
福 利 厚 生 費 支 出	2,209,000	2,183,228	25,772	
会 議 費 支 出	10,000	4,467	5,533	
旅 費 交 通 費 支 出	46,000	45,964	36	
通 信 運 搬 費 支 出	723,000	680,214	42,786	
消 耗 品 費 支 出	4,952,000	4,951,183	817	
修 繕 費 支 出	16,522,000	16,502,678	19,322	
印 刷 製 本 費 支 出	70,000	50,382	19,618	

(単位 円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
燃 料 費 支 出	17,000	12,482	4,518	
光 熱 水 料 費 支 出	24,188,000	24,033,982	154,018	
賃 借 料 支 出	865,000	823,914	41,086	
保 険 料 支 出	629,000	628,463	537	
租 税 公 課 支 出	5,727,000	5,551,000	176,000	
負 担 金 支 出	1,131,000	1,115,100	15,900	
委 託 費 支 出	64,725,000	64,696,138	28,862	
広 告 宣 伝 費 支 出	442,000	412,604	29,396	
支 払 手 数 料 支 出	864,000	863,258	742	
雑 支 出	11,000	10,316	684	
⑥ 金融支援事業費支出	( 418,029,000 )	( 96,083,825 )	( 321,945,175 )	
給 料 手 当 支 出	32,679,000	28,557,244	4,121,756	
臨 時 雇 賃 金 支 出	2,293,000	2,028,992	264,008	
退 職 給 付 支 出	25,853,000	25,032,929	820,071	
福 利 厚 生 費 支 出	4,312,000	3,561,467	750,533	
還 付 金 支 出	27,150,000	14,571,691	12,578,309	
会 議 費 支 出	437,000	59,640	377,360	
旅 費 交 通 費 支 出	595,000	176,988	418,012	
通 信 運 搬 費 支 出	1,122,000	193,257	928,743	
消 耗 品 費 支 出	1,423,000	1,077,109	345,891	
修 繕 費 支 出	752,000	563,245	188,755	
印 刷 製 本 費 支 出	522,000	61,728	460,272	
燃 料 費 支 出	358,000	22,010	335,990	
光 熱 水 料 費 支 出	1,090,000	822,889	267,111	
賃 借 料 支 出	2,612,000	668,007	1,943,993	
保 険 料 支 出	250,000	199,431	50,569	
諸 謝 金 支 出	360,000	0	360,000	
租 税 公 課 支 出	2,471,000	989,698	1,481,302	
負 担 金 支 出	412,000	72,950	339,050	
委 託 費 支 出	8,112,000	6,323,759	1,788,241	
広 告 宣 伝 費 支 出	562,000	468,391	93,609	
支 払 手 数 料 支 出	4,632,000	1,644,678	2,987,322	
代 位 弁 済 金 支 出	300,000,000	8,971,385	291,028,615	
雑 支 出	32,000	16,337	15,663	
⑦ 管理費支出	( 33,970,000 )	( 33,700,052 )	( 269,948 )	
役 員 報 酬 支 出	6,184,000	6,183,806	194	
給 料 手 当 支 出	2,567,000	2,562,210	4,790	
臨 時 雇 賃 金 支 出	410,000	391,704	18,296	
退 職 給 付 支 出	16,418,000	16,417,511	489	
福 利 厚 生 費 支 出	2,085,000	2,082,255	2,745	
会 議 費 支 出	27,000	20,226	6,774	
旅 費 交 通 費 支 出	135,000	115,776	19,224	
通 信 運 搬 費 支 出	53,000	46,984	6,016	
消 耗 品 費 支 出	191,000	190,108	892	

(単位 円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
修 繕 費 支 出	169,000	157,094	11,906	
印 刷 製 本 費 支 出	22,000	16,146	5,854	
燃 料 費 支 出	5,000	4,159	841	
光 熱 水 料 費 支 出	352,000	340,506	11,494	
賃 借 料 支 出	137,000	124,843	12,157	
保 険 料 支 出	210,000	209,171	829	
負 担 金 支 出	185,000	181,490	3,510	
委 託 費 支 出	1,421,000	1,362,685	58,315	
広 告 宣 伝 費 支 出	21,000	18,692	2,308	
支 払 手 数 料 支 出	1,248,000	1,192,739	55,261	
交 際 費 支 出	160,000	147,000	13,000	
雑 支 出	1,970,000	1,934,947	35,053	
事業活動支出計 (B)	842,885,000	515,646,286	327,238,714	
小計 (C)=(A)-(B)	1,385,000	46,645,862	△45,260,862	
法人税等の支払額 (D)	100,000	100,000	0	
事業活動収支差額(C)-(D)	1,285,000	46,545,862	△45,260,862	
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	( 382,542,000 )	( 50,480,205 )	( 332,061,795 )	
退職給付引当資産取崩収入	39,721,000	39,368,334	352,666	
減価償却引当資産取崩収入	2,821,000	3,111,871	△ 290,871	
代位弁済準備資産取崩収入	340,000,000	8,000,000	332,000,000	
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	
投資活動収入計	388,042,000	52,280,205	335,761,795	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出	( 312,848,000 )	( 56,989,281 )	( 255,858,719 )	
退職給付引当資産取得支出	2,834,000	2,061,900	772,100	
減価償却引当資産取得支出	9,744,000	9,674,799	69,201	
修繕積立資産取得支出	14,620,000	14,610,797	9,203	
設備購入積立資産取得支出	30,650,000	30,641,785	8,215	
代位弁済準備資産取得支出	255,000,000	0	255,000,000	
② 固定資産取得支出	( 65,469,000 )	( 64,852,745 )	( 616,255 )	
建物建設(購入)支出	40,420,000	40,312,231	107,769	
建設仮勘定支出	6,645,000	6,644,851	149	
什器備品購入支出	6,230,000	5,721,903	508,097	
ソフトウェア購入支出	12,174,000	12,173,760	240	
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	
投資活動支出計	383,817,000	122,742,026	261,074,974	
投資活動収支差額	4,225,000	△ 70,461,821	74,686,821	
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	

(単位 円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
2. 財務活動支出				
① リース債務返済支出	( 2,210,000 )	( 2,180,280 )	( 29,720 )	
リース債務返済支出	2,210,000	2,180,280	29,720	
財務活動支出計	2,210,000	2,180,280	29,720	
財務活動収支差額	△ 2,210,000	△ 2,180,280	△ 29,720	
IV 予備費支出	3,300,000	0	3,300,000	
当期収支差額	0	△ 26,096,239	26,096,239	
前期繰越収支差額	31,877,000	31,876,950	50	
次期繰越収支差額	31,877,000	5,780,711	26,096,289	

## 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、未収入金・仮払金・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	849,831	1,440,726
普通預金	149,524,322	153,477,635
定期預金	20,000,000	20,000,000
未収入金	4,394,428	6,892,767
前払費用	4,044,050	4,454,280
仮払金	119,128	155,817
合 計	178,931,759	186,421,225
未払金	93,351,424	126,380,556
前受金	44,248,770	40,456,310
預り金	3,285,580	6,668,280
受託販売預り金	6,069,035	7,035,368
未払法人税等	100,000	100,000
合 計	147,054,809	180,640,514
次期繰越収支差額	31,876,950	5,780,711

# 貸借対照表

平成31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	937,027	353,351	583,676
小口現金	503,699	496,480	7,219
普通預金	153,477,635	149,524,322	3,953,313
定期預金	20,000,000	20,000,000	0
未収入金	6,892,767	4,394,428	2,498,339
前払費用	4,454,280	4,044,050	410,230
仮払金	155,817	119,128	36,689
短期保証債務見返	372,190,000	100,165,349	272,024,651
流動資産合計	558,611,225	279,097,108	279,514,117
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産普通預金	428,744	375,151	53,593
基本財産定期預金	578,000,000	578,000,000	0
基本財産有価証券(政保債)	99,764,696	99,794,109	△29,413
基本財産有価証券(国債)	99,806,560	99,830,740	△24,180
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	776,684,510	786,367,275	△9,682,765
構築物	17,245,603	19,293,250	△2,047,647
什器備品	14,576,850	13,874,450	702,400
代位弁済金	219,704,774	228,061,406	△8,356,632
代位弁済金貸倒引当金	△87,003,976	△87,681,249	677,273
有価証券(政保債)	294,304	294,391	△87
有価証券(国債)	290,440	290,510	△70
退職給付引当資産	43,382,246	80,688,680	△37,306,434
減価償却引当資産	69,565,573	63,002,645	6,562,928
修繕積立資産	67,650,000	53,039,203	14,610,797
設備購入積立資産	190,757,814	160,116,029	30,641,785
預り保証金引当資産	450,000	450,000	0
代位弁済準備資産	1,307,000,000	1,315,000,000	△8,000,000
基本財産準備資産	307,386,400	307,386,400	0
特定資産合計	3,041,984,538	3,054,182,990	△12,198,452
(3) その他固定資産			
地上権	798,999,290	798,999,290	0
什器備品	4,549,416	3,458,503	1,090,913
リース資産	5,639,052	7,819,332	△2,180,280
ソフトウェア	15,747,624	6,165,705	9,581,919

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
建設仮勘定	6,644,851	0	6,644,851
保証金	933,000	1,833,000	△900,000
長期保証債務見返	1,520,940,000	2,443,747,200	△922,807,200
その他固定資産合計	2,353,453,233	3,262,023,030	△908,569,797
固定資産合計	6,173,437,771	7,094,206,020	△920,768,249
資産合計	6,732,048,996	7,373,303,128	△641,254,132
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	126,380,556	93,351,424	33,029,132
前受金	40,456,310	44,248,770	△3,792,460
預り金	6,668,280	3,285,580	3,382,700
受託販売預り金	7,035,368	6,069,035	966,333
賞与引当金	8,449,686	7,821,304	628,382
リース債務	2,180,280	2,180,280	0
短期前受保証料	12,074,587	20,048,201	△7,973,614
短期保証債務	372,190,000	100,165,349	272,024,651
未払法人税等	100,000	100,000	0
流動負債合計	575,535,067	277,269,943	298,265,124
2. 固定負債			
リース債務	3,458,772	5,639,052	△2,180,280
長期前受保証料	28,743,842	41,922,697	△13,178,855
長期保証債務	1,520,940,000	2,443,747,200	△922,807,200
長期保証債務貸倒引当金	28,408,000	43,141,349	△14,733,349
退職給付引当金	43,382,246	80,688,680	△37,306,434
預り保証金	450,000	450,000	0
固定負債合計	1,625,382,860	2,615,588,978	△990,206,118
負債合計	2,200,917,927	2,892,858,921	△691,940,994
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	1,077,310,497	1,054,689,791	22,620,706
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	443,380,289	420,726,083	22,654,206
民間協賛金	430,208	463,708	△33,500
指定正味財産合計	1,077,310,497	1,054,689,791	22,620,706
(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)	(443,810,497)	(421,189,791)	(22,620,706)
2. 一般正味財産	3,453,820,572	3,425,754,416	28,066,156
(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)	(2,513,523,366)	(2,489,883,621)	(23,639,745)
正味財産合計	4,531,131,069	4,480,444,207	50,686,862
負債及び正味財産合計	6,732,048,996	7,373,303,128	△641,254,132

# 正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	( 2,397,109 )	( 2,397,109 )	( 0 )
基本財産受取利息 (一般)	2,397,109	2,397,109	0
2 特定資産運用益	( 262,870 )	( 274,380 )	( △11,510 )
特定資産受取利息 (一般)	262,870	274,380	△11,510
3 事業収益	( 205,757,104 )	( 240,531,524 )	( △34,774,420 )
受取事業負担金	3,430,000	3,069,640	360,360
受取受講料・参加料	752,600	912,000	△159,400
受取展示出展料	1,297,140	1,269,240	27,900
受取受託販売手数料	24,515,743	25,595,834	△1,080,091
受取販売出品料	2,713,920	2,672,800	41,120
受取施設使用料	111,208,121	106,888,275	4,319,846
受取施設賃貸料	3,579,240	3,579,240	0
受取レストラン料	1,677,900	5,655,900	△3,978,000
受取保証料	20,193,833	28,335,331	△8,141,498
受取損害金	8,455,308	3,434,419	5,020,889
保証債務貸倒引当金戻入	14,733,349	45,848,000	△31,114,651
代位弁済貸倒引当金戻入	677,273	785,549	△108,276
事業受託収益	12,522,677	12,485,296	37,381
4 受取補助金等	( 332,606,545 )	( 307,625,187 )	( 24,981,358 )
受取堺市補助金	332,573,045	307,591,687	24,981,358
受取民間協賛金	33,500	33,500	0
5 雑収益	( 3,310,790 )	( 310,109 )	( 3,000,681 )
受取利息	1,999	1,813	186
雑収益	3,308,791	308,296	3,000,495
経常収益計	544,334,418	551,138,309	△6,803,891

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
(2) 經常費用			
1 事業費	( 498,992,917 )	( 477,954,853 )	( 21,038,064 )
役員報酬	4,881,014	4,880,394	620
給料手当	101,768,388	109,718,903	△7,950,515
臨時雇賃金	16,739,177	15,214,211	1,524,966
賞与引当金繰入額	8,229,629	7,761,143	468,486
退職金	2,367,308	0	2,367,308
退職給付費用	1,724,722	939,849	784,873
福利厚生費	20,766,330	21,615,371	△849,041
会議費	240,085	234,070	6,015
旅費交通費	3,071,752	4,017,016	△945,264
通信運搬費	4,154,751	4,015,680	139,071
減価償却費	60,226,792	56,498,870	3,727,922
消耗品費	15,474,235	9,102,809	6,371,426
修繕費	19,872,526	16,877,743	2,994,783
印刷製本費	1,866,282	825,536	1,040,746
燃料費	343,427	325,322	18,105
光熱水料費	31,392,932	33,171,142	△1,778,210
賃借料	18,227,600	17,777,690	449,910
保険料	1,803,829	1,833,562	△29,733
諸謝金	8,616,600	9,628,148	△1,011,548
租税公課	7,526,648	6,301,426	1,225,222
支払負担金	4,467,189	4,313,745	153,444
支払助成金	1,800,000	0	1,800,000
委託費	148,034,834	137,304,329	10,730,505
広告宣伝費	9,692,435	10,208,819	△516,384
支払手数料	5,440,427	4,812,596	627,831
代位弁済貸倒損失	0	419,306	△419,306
雑費	264,005	157,173	106,832
2 管理費	( 17,175,339 )	( 16,817,468 )	( 357,871 )
役員報酬	6,183,806	6,143,970	39,836
給料手当	1,790,840	1,548,954	241,886
臨時雇賃金	391,704	0	391,704
賞与引当金繰入額	220,057	60,161	159,896
退職給付費用	51,976	296,082	△244,106
福利厚生費	1,958,084	1,846,139	111,945
会議費	20,226	23,869	△3,643
旅費交通費	115,776	187,898	△72,122
通信運搬費	46,984	71,099	△24,115
減価償却費	516,306	496,525	19,781
消耗品費	190,108	75,912	114,196
修繕費	157,094	131,271	25,823

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
印刷製本費	16,146	49,107	△32,961
燃料費	4,159	4,017	142
光熱水料費	340,506	360,878	△20,372
賃借料	124,843	110,360	14,483
保険料	209,171	209,488	△317
諸謝金	0	84,200	△84,200
支払負担金	181,490	245,110	△63,620
委託費	1,362,685	1,238,386	124,299
広告宣伝費	18,692	3,693	14,999
支払手数料	1,192,739	1,549,638	△356,899
交際費	147,000	158,000	△11,000
雑費	1,934,947	1,922,711	12,236
経常費用計	516,168,256	494,772,321	21,395,935
当期経常増減額	28,166,162	56,365,988	△28,199,826
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
1 受取補助金	( 250 )	( 3 )	( 247 )
受取堺市補助金 (一般)	250	3	247
経常外収益計	250	3	247
(2) 経常外費用			
1 固定資産除却損	( 256 )	( 3 )	( 253 )
什器備品除却損	256	3	253
経常外費用計	256	3	253
当期経常外増減額	△6	0	△6
税引前当期一般正味財産増減額	28,166,156	56,365,988	△28,199,832
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	28,066,156	56,265,988	△28,199,832
一般正味財産期首残高	3,425,754,416	3,369,488,428	56,265,988
一般正味財産期末残高	3,453,820,572	3,425,754,416	28,066,156
II 指定正味財産増減の部			
1 受取補助金等	( 355,227,501 )	( 324,913,243 )	( 30,314,258 )
受取堺市補助金 (指定)	355,227,501	324,913,243	30,314,258
2 基本財産運用益	( 2,382,660 )	( 2,382,660 )	( 0 )
基本財産受取利息 (指定)	2,382,660	2,382,660	0
3 特定資産運用益	( 1,855 )	( 1,855 )	( 0 )
特定資産受取利息 (指定)	1,855	1,855	0
4 一般正味財産への振替額	( △334,991,310 )	( △310,009,705 )	( △24,981,605 )
一般正味財産への振替額	△334,991,310	△310,009,705	△24,981,605
当期指定正味財産増減額	22,620,706	17,288,053	5,332,653
指定正味財産期首残高	1,054,689,791	1,037,401,738	17,288,053
指定正味財産期末残高	1,077,310,497	1,054,689,791	22,620,706
III 正味財産期末残高	4,531,131,069	4,480,444,207	50,686,862

## 正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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
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	( 1,929,247 )	( 233,931 )	( 233,931 )	( 0 )	( 2,397,109 )
基本財産受取利息 (一般)	1,929,247	233,931	233,931	0	2,397,109
2 特定資産運用益	( 243,878 )	( 6,680 )	( 12,312 )	( 0 )	( 262,870 )
特定資産受取利息 (一般)	243,878	6,680	12,312	0	262,870
3 事業収益	( 158,186,833 )	( 47,570,271 )	( 0 )	( 0 )	( 205,757,104 )
受取事業負担金	3,430,000	0	0	0	3,430,000
受取受講料・参加料	752,600	0	0	0	752,600
受取展示出展料	1,297,140	0	0	0	1,297,140
受取受託販売手数料	24,515,743	0	0	0	24,515,743
受取販売出品料	2,713,920	0	0	0	2,713,920
受取施設使用料	68,894,990	42,313,131	0	0	111,208,121
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	1,677,900	0	0	1,677,900
受取保証料	20,193,833	0	0	0	20,193,833
受取損害金	8,455,308	0	0	0	8,455,308
保証債務貸倒引当金戻入	14,733,349	0	0	0	14,733,349
代位弁済貸倒引当金戻入	677,273	0	0	0	677,273
事業受託収益	12,522,677	0	0	0	12,522,677
4 受取補助金等	( 293,142,546 )	( 39,463,999 )	( 0 )	( 0 )	( 332,606,545 )
受取堺市補助金	293,118,594	39,454,451	0	0	332,573,045
受取民間協賛金	23,952	9,548	0	0	33,500

(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
5 雑収益	( 2,447,859 )	( 857,317 )	( 5,614 )	( 0 )	( 3,310,790 )
受取利息	1,399	600	0	0	1,999
雑収益	2,446,460	856,717	5,614	0	3,308,791
經常収益計	455,950,363	88,132,198	251,857	0	544,334,418
(2) 經常費用					
1 事業費	( 438,077,852 )	( 60,915,065 )	( 0 )	( 0 )	( 498,992,917 )
役員報酬	4,336,258	544,756	0	0	4,881,014
給料手当	98,490,339	3,278,049	0	0	101,768,388
臨時雇賃金	15,983,984	755,193	0	0	16,739,177
賞与引当金繰入額	8,032,818	196,811	0	0	8,229,629
退職金	2,367,308	0	0	0	2,367,308
退職給付費用	1,724,722	0	0	0	1,724,722
福利厚生費	20,073,884	692,446	0	0	20,766,330
会議費	239,684	401	0	0	240,085
旅費交通費	3,058,130	13,622	0	0	3,071,752
通信運搬費	3,958,946	195,805	0	0	4,154,751
減価償却費	44,571,357	15,655,435	0	0	60,226,792
消耗品費	13,861,648	1,612,587	0	0	15,474,235
修繕費	14,040,729	5,831,797	0	0	19,872,526
印刷製本費	1,846,622	19,660	0	0	1,866,282
燃料費	339,683	3,744	0	0	343,427
光熱水料費	23,531,651	7,861,281	0	0	31,392,932
賃借料	17,966,801	260,799	0	0	18,227,600
保険料	1,616,128	187,701	0	0	1,803,829
諸謝金	8,616,600	0	0	0	8,616,600
租税公課	5,865,655	1,660,993	0	0	7,526,648
支払負担金	4,135,549	331,640	0	0	4,467,189

(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
支払助成金	1,800,000	0	0	0	1,800,000
委託費	126,675,271	21,359,563	0	0	148,034,834
広告宣伝費	9,568,655	123,780	0	0	9,692,435
支払手数料	5,114,529	325,898	0	0	5,440,427
雑費	260,901	3,104	0	0	264,005
2 管理費	( 0 )	( 0 )	( 17,175,339 )	( 0 )	( 17,175,339 )
役員報酬	0	0	6,183,806	0	6,183,806
給料手当	0	0	1,790,840	0	1,790,840
臨時雇賃金	0	0	391,704	0	391,704
賞与引当金繰入額	0	0	220,057	0	220,057
退職給付費用	0	0	51,976	0	51,976
福利厚生費	0	0	1,958,084	0	1,958,084
会議費	0	0	20,226	0	20,226
旅費交通費	0	0	115,776	0	115,776
通信運搬費	0	0	46,984	0	46,984
減価償却費	0	0	516,306	0	516,306
消耗品費	0	0	190,108	0	190,108
修繕費	0	0	157,094	0	157,094
印刷製本費	0	0	16,146	0	16,146
燃料費	0	0	4,159	0	4,159
光熱水料費	0	0	340,506	0	340,506
賃借料	0	0	124,843	0	124,843
保険料	0	0	209,171	0	209,171
支払負担金	0	0	181,490	0	181,490
委託費	0	0	1,362,685	0	1,362,685
広告宣伝費	0	0	18,692	0	18,692
支払手数料	0	0	1,192,739	0	1,192,739

(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
交際費	0	0	147,000	0	147,000
雑費	0	0	1,934,947	0	1,934,947
経常費用計	438,077,852	60,915,065	17,175,339	0	516,168,256
当期経常増減額	17,872,511	27,217,133	△16,923,482	0	28,166,162
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
1 受取補助金等	( 0 )	( 250 )	( 0 )	( 0 )	( 250 )
受取堺市補助金 (一般)	0	250	0	0	250
経常外収益計	0	250	0	0	250
(2) 経常外費用					
1 固定資産除却損	( 3 )	( 253 )	( 0 )	( 0 )	( 256 )
什器備品除却損	3	253	0	0	256
経常外費用計	3	253	0	0	256
当期経常外増減額	△3	△3	0	0	△6
他会計振替前当期一般正味財産増減額	17,872,508	27,217,130	△16,923,482	0	28,166,156
他会計振替額	12,560,217	△29,690,048	17,129,831	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	30,432,725	△2,472,918	206,349	0	28,166,156
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	30,432,725	△2,572,918	206,349	0	28,066,156
一般正味財産期首残高	3,001,750,530	416,755,346	7,248,540	0	3,425,754,416
一般正味財産期末残高	3,032,183,255	414,182,428	7,454,889	0	3,453,820,572
II 指定正味財産増減の部					
1 受取補助金等	( 309,946,902 )	( 45,280,599 )	( 0 )	( 0 )	( 355,227,501 )
受取堺市補助金 (指定)	309,946,902	45,280,599	0	0	355,227,501
2 基本財産運用益	( 1,914,798 )	( 233,931 )	( 233,931 )	( 0 )	( 2,382,660 )
基本財産受取利息 (指定)	1,914,798	233,931	233,931	0	2,382,660

(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
3 特定資産運用益	( 667 )	( 286 )	( 902 )	( 0 )	( 1,855 )
特定資産受取利息 (指定)	667	286	902	0	1,855
4 一般正味財産への振替額	( △295,058,011 )	( △39,698,466 )	( △234,833 )	( 0 )	( △334,991,310 )
一般正味財産への振替額	△295,058,011	△39,698,466	△234,833	0	△334,991,310
当期指定正味財産増減額	16,804,356	5,816,350	0	0	22,620,706
指定正味財産期首残高	922,533,850	110,708,866	21,447,075	0	1,054,689,791
指定正味財産期末残高	939,338,206	116,525,216	21,447,075	0	1,077,310,497
Ⅲ 正味財産期末残高	3,971,521,461	530,707,644	28,901,964	0	4,531,131,069

# キャッシュ・フロー計算書

平成30年4月1日から平成31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	( 2,397,203 )	( 2,397,203 )	( 0 )
基本財産利息収入	2,397,203	2,397,203	0
② 特定資産運用収入	( 263,028 )	( 274,537 )	( △ 11,509 )
特定資産利息収入	263,028	274,537	△ 11,509
③ 事業収入	( 196,280,099 )	( 229,459,646 )	( △ 33,179,547 )
経営支援事業収入	[ 3,392,000 ]	[ 3,832,000 ]	[ △ 440,000 ]
事業負担金収入	1,880,000	2,320,000	△ 440,000
経営支援事業受託収入	1,512,000	1,512,000	0
人材育成事業収入	[ 752,600 ]	[ 912,000 ]	[ △ 159,400 ]
受講料・参加料収入	752,600	912,000	△ 159,400
需要開拓事業収入	[ 2,623,066 ]	[ 2,677,626 ]	[ △ 54,560 ]
事業負担金収入	1,000,000	1,129,640	△ 129,640
展示出展料収入	1,297,140	1,269,240	27,900
受託販売手数料収入	325,926	278,746	47,180
伝統産業会館運営事業収入	[ 30,855,571 ]	[ 32,638,059 ]	[ △ 1,782,488 ]
受託販売手数料収入	23,963,366	25,840,974	△ 1,877,608
販売出品料収入	2,713,920	2,672,800	41,120
施設使用料収入	599,045	545,045	54,000
施設賃貸料収入	3,579,240	3,579,240	0
会場提供事業収入	[ 108,815,605 ]	[ 116,702,013 ]	[ △ 7,886,408 ]
施設使用料収入	107,295,205	110,414,613	△ 3,119,408
レストラン収入	1,520,400	6,287,400	△ 4,767,000
金融支援事業収入	[ 49,841,257 ]	[ 72,697,948 ]	[ △ 22,856,691 ]
保証料収入	13,072,255	15,969,397	△ 2,897,142
損害金収入	8,440,308	3,434,419	5,005,889
代位弁済回収金収入	17,318,017	42,320,836	△ 25,002,819
金融支援事業受託収入	11,010,677	10,973,296	37,381
④ 補助金等収入	( 343,916,243 )	( 332,623,442 )	( 11,292,801 )
市補助金収入	343,916,243	332,123,442	11,792,801
民間協賛金収入	0	500,000	△ 500,000
⑤ 雑収入	( 2,884,036 )	( 311,996 )	( 2,572,040 )
受取利息収入	1,999	1,999	0
雑収入	2,882,037	309,997	2,572,040
事業活動収入計 (A)	545,740,609	565,066,824	△ 19,326,215

(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	( 101,236,571 )	( 98,616,891 )	( 2,619,680 )
役員報酬支出	1,792,247	1,626,798	165,449
給料手当支出	36,243,384	35,343,961	899,423
臨時雇賃金支出	2,103,845	1,756,894	346,951
福利厚生費支出	8,561,798	8,102,830	458,968
会議費支出	33,823	32,808	1,015
旅費交通費支出	864,884	894,409	△29,525
通信運搬費支出	823,251	852,128	△28,877
消耗品費支出	1,358,665	1,451,892	△93,227
修繕費支出	327,280	273,481	53,799
印刷製本費支出	274,644	226,368	48,276
燃料費支出	141,030	148,601	△7,571
光熱水料費支出	675,419	776,388	△100,969
賃借料支出	9,098,063	9,252,065	△154,002
保険料支出	358,162	385,039	△26,877
諸謝金支出	2,987,554	1,388,206	1,599,348
租税公課支出	3,600	3,800	△200
負担金支出	507,757	446,600	61,157
委託費支出	33,864,944	32,555,533	1,309,411
広告宣伝費支出	624,688	2,679,735	△2,055,047
支払手数料支出	568,050	419,355	148,695
雑支出	23,483	0	23,483
② 人材育成事業費支出	( 4,995,532 )	( 4,893,156 )	( 102,376 )
会議費支出	0	2,838	△2,838
旅費交通費支出	200	114,360	△114,160
通信運搬費支出	226,211	231,580	△5,369
消耗品費支出	98,982	0	98,982
諸謝金支出	1,602,914	1,642,806	△39,892
負担金支出	265,300	211,500	53,800
委託費支出	2,801,925	2,690,072	111,853
③ 需要開拓事業費支出	( 60,081,949 )	( 57,737,364 )	( 2,344,585 )
給料手当支出	17,076,503	19,129,303	△2,052,800
臨時雇賃金支出	1,919,786	1,739,147	180,639
福利厚生費支出	4,944,639	5,047,556	△102,917
会議費支出	6,918	1,892	5,026
旅費交通費支出	1,939,480	2,826,812	△887,332
通信運搬費支出	902,423	1,143,679	△241,256
消耗品費支出	2,368,675	2,320,195	48,480

(単位 円)

科 目	当年度	前年度	増減
修繕費支出	1,278,903	989,685	289,218
印刷製本費支出	24,678	31,968	△7,290
燃料費支出	86,295	89,156	△2,861
光熱水料費支出	2,350,459	2,632,047	△281,588
賃借料支出	5,456,932	5,161,040	295,892
保険料支出	204,761	240,675	△35,914
諸謝金支出	367,980	102,048	265,932
租税公課支出	45,050	13,810	31,240
負担金支出	2,350,462	2,123,045	227,417
支払助成金支出	900,000	0	900,000
委託費支出	12,063,401	11,497,916	565,485
広告宣伝費支出	5,387,580	2,344,224	3,043,356
支払手数料支出	366,338	303,166	63,172
雑支出	40,686	0	40,686
④ 伝統産業会館運営事業費支出	( 78,089,982 )	( 67,597,244 )	( 10,492,738 )
役員報酬支出	1,193,015	1,084,532	108,483
給料手当支出	15,881,810	12,482,107	3,399,703
臨時雇賃金支出	8,123,604	8,338,602	△214,998
福利厚生費支出	2,601,125	2,098,579	502,546
会議費支出	141,750	139,050	2,700
旅費交通費支出	37,646	42,776	△5,130
通信運搬費支出	1,354,199	883,577	470,622
消耗品費支出	2,388,094	1,201,783	1,186,311
修繕費支出	1,920,132	733,860	1,186,272
印刷製本費支出	1,340,802	348,300	992,502
燃料費支出	71,725	70,168	1,557
光熱水料費支出	3,341,529	3,455,585	△114,056
賃借料支出	2,348,172	2,079,379	268,793
保険料支出	441,407	416,736	24,671
諸謝金支出	4,332,000	5,592,940	△1,260,940
租税公課支出	937,300	900,800	36,500
負担金支出	155,620	313,660	△158,040
委託費支出	23,160,036	22,260,862	899,174
広告宣伝費支出	6,178,796	3,187,495	2,991,301
支払手数料支出	1,967,903	1,809,280	158,623
雑支出	173,317	157,173	16,144
⑤ 会場提供事業費支出	( 134,135,430 )	( 143,594,648 )	( △9,459,218 )
役員報酬支出	1,895,752	2,169,064	△273,312
給料手当支出	11,359,972	21,274,742	△9,914,770

(単位 円)

科 目	当年度	前年度	増減
臨時雇賃金支出	2,487,420	2,072,905	414,515
福利厚生費支出	2,491,621	3,559,235	△1,067,614
会議費支出	4,467	2,543	1,924
旅費交通費支出	45,964	41,104	4,860
通信運搬費支出	680,508	527,556	152,952
消耗品費支出	3,720,854	2,307,086	1,413,768
修繕費支出	17,102,575	14,433,364	2,669,211
印刷製本費支出	50,382	162,128	△111,746
燃料費支出	12,482	12,056	426
光熱水料費支出	22,883,222	25,593,931	△2,710,709
賃借料支出	857,051	750,203	106,848
保険料支出	848,298	632,014	216,284
諸謝金支出	5,308	46,692	△41,384
租税公課支出	2,791,500	5,591,200	△2,799,700
負担金支出	1,140,510	1,145,370	△4,860
委託費支出	64,479,497	62,205,033	2,274,464
広告宣伝費支出	412,604	470,736	△58,132
支払手数料支出	855,127	597,686	257,441
雑支出	10,316	0	10,316
⑥ 金融支援事業費支出	( 70,491,105 )	( 79,070,170 )	( △8,579,065 )
給料手当支出	28,502,395	27,772,266	730,129
臨時雇賃金支出	1,857,920	1,863,494	△5,574
福利厚生費支出	3,560,702	3,319,275	241,427
還付金支出	15,016,163	15,045,554	△29,391
会議費支出	59,640	52,239	7,401
旅費交通費支出	172,298	127,664	44,634
通信運搬費支出	192,391	204,649	△12,258
消耗品費支出	918,779	969,941	△51,162
修繕費支出	323,096	185,885	137,211
印刷製本費支出	48,120	63,752	△15,632
燃料費支出	18,905	24,889	△5,984
光熱水料費支出	783,487	877,026	△93,539
賃借料支出	658,496	676,340	△17,844
保険料支出	199,748	215,419	△15,671
租税公課支出	989,698	532,516	457,182
負担金支出	74,570	75,840	△1,270
委託費支出	6,061,711	5,025,142	1,036,569
広告宣伝費支出	453,391	90,092	363,299
支払手数料支出	1,611,873	1,561,767	50,106

(単位 円)

科 目	当年度	前年度	増減
代位弁済金支出	8,971,385	20,386,420	△11,415,035
雑支出	16,337	0	16,337
⑦ 管理費支出	( 32,882,043 )	( 15,526,664 )	( 17,355,379 )
役員報酬支出	6,113,982	6,087,303	26,679
給料手当支出	2,037,481	1,492,425	545,056
臨時雇賃金支出	383,536	△443	383,979
退職給付支出	16,417,511	0	16,417,511
福利厚生費支出	1,944,526	1,811,290	133,236
会議費支出	20,226	23,869	△3,643
旅費交通費支出	120,466	202,992	△82,526
通信運搬費支出	49,783	41,149	8,634
消耗品費支出	305,537	88,411	217,126
修繕費支出	157,094	131,271	25,823
印刷製本費支出	17,226	52,795	△35,569
燃料費支出	1,910	3,258	△1,348
光熱水料費支出	324,203	362,908	△38,705
賃借料支出	140,572	54,360	86,212
保険料支出	208,854	207,557	1,297
諸謝金支出	11,700	88,700	△77,000
負担金支出	179,870	242,840	△62,970
委託費支出	1,213,570	1,558,870	△345,300
広告宣伝費支出	33,692	3,693	29,999
支払手数料支出	1,118,357	992,705	125,652
交際費支出	147,000	158,000	△11,000
雑支出	1,934,947	1,922,711	12,236
事業活動支出計 (B)	481,912,612	467,036,137	14,876,475
小計 (C)=(A)-(B)	63,827,997	98,030,687	△ 34,202,690
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)	63,727,997	97,930,687	△ 34,202,690
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	( 50,480,205 )	( 39,075,047 )	( 11,405,158 )
退職給付引当資産取崩収入	39,368,334	0	39,368,334
減価償却引当資産取崩収入	3,111,871	941,847	2,170,024
修繕積立資産取崩収入	0	5,940,000	△ 5,940,000
設備購入積立資産取崩収入	0	17,593,200	△ 17,593,200
預り保証金引当資産取崩収入	0	3,600,000	△ 3,600,000
代位弁済準備資産取崩収入	8,000,000	11,000,000	△ 3,000,000

(単位 円)

科 目	当年度	前年度	増減
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 敷金・保証金預り収入	( 0 )	( 450,000 )	( △ 450,000 )
保証金預り収入	0	450,000	△ 450,000
投資活動収入計	52,280,205	41,325,047	10,955,158
2. 投資活動支出			
① 特定資産取得支出	( 56,989,281 )	( 64,825,068 )	( △ 7,835,787 )
退職給付引当資産取得支出	2,061,900	1,235,931	825,969
減価償却引当資産取得支出	9,674,799	9,445,435	229,364
修繕積立資産取得支出	14,610,797	17,537,560	△ 2,926,763
設備購入積立資産取得支出	30,641,785	36,156,142	△ 5,514,357
預り保証金引当資産取得支出	0	450,000	△ 450,000
② 固定資産取得支出	( 51,394,433 )	( 21,415,320 )	( 29,979,113 )
建物建設(購入)支出	30,910,494	11,340,000	19,570,494
建設仮勘定支出	6,644,851	0	6,644,851
什器備品購入支出	3,191,368	6,003,720	△ 2,812,352
ソフトウェア購入支出	10,647,720	4,071,600	6,576,120
③ 敷金・保証金支出	( 900,000 )	( 1,800,000 )	( △ 900,000 )
保証金支出	900,000	1,800,000	△ 900,000
④ 保証金返還支出	( 0 )	( 3,600,000 )	( △ 3,600,000 )
預り保証金返還支出	0	3,600,000	△ 3,600,000
投資活動支出計	109,283,714	91,640,388	17,643,326
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 57,003,509	△ 50,315,341	△ 6,688,168
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	( 2,180,280 )	( 2,180,280 )	( 0 )
リース債務返済支出	2,180,280	2,180,280	0
財務活動支出計	2,180,280	2,180,280	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,180,280	△ 2,180,280	0
IV 現金及び現金同等物の増減額	4,544,208	45,435,066	△ 40,890,858
V 現金及び現金同等物の期首残高	170,374,153	124,939,087	45,435,066
VI 現金及び現金同等物の期末残高	174,918,361	170,374,153	4,544,208

## 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. 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	375,151	53,593	0	428,744
定期預金	578,000,000	0	0	578,000,000
有価証券(政保債)	99,794,109	0	29,413	99,764,696
有価証券(国債)	99,830,740	0	24,180	99,806,560
小 計	778,000,000	53,593	53,593	778,000,000
特定資産				
土地	114,000,000	0	0	114,000,000
建物	786,367,275	40,312,231	49,994,996	776,684,510
構築物	19,293,250	0	2,047,647	17,245,603
什器備品	13,874,450	3,585,596	2,883,196	14,576,850
代位弁済金	228,061,406	8,971,385	17,328,017	219,704,774
代位弁済金貸倒引当金	△ 87,681,249	△ 86,000	△ 763,273	△ 87,003,976
有価証券(政保債)	294,391	0	87	294,304
有価証券(国債)	290,510	0	70	290,440
退職給付引当資産	80,688,680	2,061,900	39,368,334	43,382,246
減価償却引当資産	63,002,645	9,674,799	3,111,871	69,565,573
修繕積立資産	53,039,203	14,610,797	0	67,650,000
設備購入積立資産	160,116,029	30,641,785	0	190,757,814
預り保証金引当資産	450,000	0	0	450,000
代位弁済準備資産	1,315,000,000	0	8,000,000	1,307,000,000
基本財産準備資産	307,386,400	0	0	307,386,400
小 計	3,054,182,990	109,772,493	121,970,945	3,041,984,538
合 計	3,832,182,990	109,826,086	122,024,538	3,819,984,538

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	428,744	(428,744)	—	—
定期預金	578,000,000	(433,500,000)	(144,500,000)	—
有価証券(政保債)	99,764,696	(99,764,696)	—	—
有価証券(国債)	99,806,560	(99,806,560)	—	—
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	776,684,510	(291,478,003)	(485,206,507)	—
構築物	17,245,603	(7,778,949)	(9,466,654)	—
什器備品	14,576,850	(14,152,477)	(424,373)	—
代位弁済金	219,704,774	—	(219,704,774)	—
代位弁済金貸倒引当金	△ 87,003,976	—	(△87,003,976)	—
有価証券(政保債)	294,304	—	(294,304)	—
有価証券(国債)	290,440	—	(290,440)	—
退職給付引当資産	43,382,246	—	—	(43,382,246)
減価償却引当資産	69,565,573	(6,868,694)	(62,696,879)	—
修繕積立資産	67,650,000	—	(67,650,000)	—
設備購入積立資産	190,757,814	(9,532,374)	(181,225,440)	—
預り保証金引当資産	450,000	—	—	(450,000)
代位弁済準備資産	1,307,000,000	—	(1,266,181,571)	(40,818,429)
基本財産準備資産	307,386,400	—	(307,386,400)	—
小 計	3,041,984,538	(443,810,497)	(2,513,523,366)	(84,650,675)
合 計	3,819,984,538	(1,077,310,497)	(2,658,023,366)	(84,650,675)

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	1,298,588,503	521,903,993	776,684,510
構築物	56,622,768	39,377,165	17,245,603
什器備品(特定資産)	37,493,153	22,916,303	14,576,850
什器備品(その他固定資産)	8,122,499	3,573,083	4,549,416
リース資産(その他固定資産)	12,209,304	6,570,252	5,639,052
ソフトウェア(その他固定資産)	21,613,860	5,866,236	15,747,624
合 計	1,434,650,087	600,207,032	834,443,055

5. 金融商品に関する注記

法人運営に相当のリスクをもたらすおそれがあると判断する金融商品がないことから、「非営利法人委員会実務指針第38号「公益法人会計基準に関する実務指針」の改正について」に従い、金融商品の時価等の記載を省略している。

6. 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
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)	100,059,000	102,640,000	2,581,000
国債			
第60回利付国庫債券(20年)	100,097,000	106,010,000	5,913,000
堺市公募公債			
平成25年度第3回	20,000,000	— ※	— ※
合 計	220,156,000	208,650,000	8,494,000

※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. 賃貸等不動産に関する注記

法人が保有する賃貸等不動産に重要性がないことから、「非営利法人委員会実務指針第38号「公益法人会計基準に関する実務指針」の改正について」に従い、賃貸等不動産の時価等の記載を省略している。

8. 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	180,228,641	355,227,501	327,202,545	208,253,597	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	240,497,442	0	5,370,750	235,126,692	指定正 味財産
小 計		420,726,083	355,227,501	332,573,295	443,380,289	
民間協賛金	日本たばこ産 業(株)	463,708	0	33,500	430,208	指定正 味財産
合 計		421,189,791	355,227,501	332,606,795	443,810,497	

9. 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	2,382,660
特定資産受取利息	1,855
減価償却費計上による振替額	19,126,487
特定資産(指定)取崩による振替額	2,150,384
目的達成による指定解除額	311,329,674
経常外収益への振替額	
固定資産除却による振替額	250
合 計	334,991,310

## 10. 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。

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容	
						役員の兼務等	事実上の関係
支配法人	堺市	堺市堺区南瓦町 3-1	2兆 1,588億円	地方公共 団体	—	評議員 1名	補助金・委託料 の交付

取引の内容	取引金額 (単位：円)	科目	期末残高（未払金） (単位：円)
堺市公益財団法人堺市産業振興センター事業補助金（注1）	355,227,501	受取堺市補助金	11,304,499

（取引条件および取引条件の決定方針等）

（注1）堺市公益財団法人堺市産業振興センター事業補助金要綱に基づき、受取した補助金

## 11. 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	353,351	現金	937,027
小口現金	496,480	小口現金	503,699
普通預金	149,524,322	普通預金	153,477,635
定期預金	20,000,000	定期預金	20,000,000
現金及び現金同等物	170,374,153	現金及び現金同等物	174,918,361

（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。

## 12. その他

（1）リース取引の処理方法

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

金融支援事業にかかる融資斡旋システムコンピューター、サーバー及びプリンター等一式、事業全般に係る電話機器、電話交換機等一式及び、会計システムコンピューター、サーバー、プリンター等一式である。

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。

（2）資産除去債務について

堺市から地上権を借用し、当センター来客用駐車場として利用するため、舗装路面、照明設備等を設置しており、使用貸借契約の終了時には、堺市が認めた場合を除き、原状回復義務を有している。

しかし、当該駐車場は事業が存続している限り使用するものであり、原状回復義務の履行の蓋然性が低いため、当事業年度においては資産除去債務を計上していない。

## 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	87,681,249	86,000	0	※1 763,273	87,003,976
賞与引当金	7,821,304	8,449,686	7,821,304	0	8,449,686
長期保証債務貸倒引当金	43,141,349	0	0	※2 14,733,349	28,408,000
退職給付引当金	80,688,680	2,061,900	39,368,334	0	43,382,246
合 計	219,332,582	10,597,586	47,189,638	15,496,622	167,243,908

※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31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
<b>(流動資産)</b>			
現金	現金手許有高	運転資金として	1,440,726
預金	普通預金 (株)三菱UFJ銀行 堺支店	運転資金として	153,477,635
定期預金	定期預金 (株)三菱UFJ銀行 堺支店	共有財産であり、運用益を 公益事業目的等の財源とし て使用している。(公益 70%、収益30%)	20,000,000
未収入金	堺市他に対する未 収入金	事業受託料収入 他	6,892,767
前払費用	平成31年度展示会 出展小間料等に対 する前払額 他	平成31年度展示会出展小間 料等に対する前払い分 他	4,454,280
仮払金	大阪労働局 (厚生労働省)	概算払い労働保険料の確定 精算後剰余金	155,817
短期保証債務見返	融資保証60件に対 するもの	短期保証債務の見返勘定	372,190,000
<b>流動資産合計</b>			<b>558,611,225</b>
<b>(固定資産)</b>			
<b>基本財産</b>			
預金	普通預金 (株)三菱UFJ銀行 堺支店	共有財産であり、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。(公益80%、収益 10%、法人10%)	428,744
定期預金	定期預金 (株)三菱UFJ銀行 堺支店	公益目的保有財産であり、 運用益を金融支援事業の財 源として運用している。	578,000,000
有価証券(政保債)	地方公共団体金融 機構債	共有財産であり、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。(公益80%、収益 10%、法人10%)	99,764,696
有価証券(国債)	第60回利付国債	同上	99,806,560
<b>特定資産</b>			
土地	618.18㎡ 堺市堺区材木町西 1-1-30	共有財産であり、伝統産業 会館運営事業の施設に使用 している。 (公益80.6%、収益19.4%)	114,000,000
建物	8,523.37㎡ 堺市北区長曾根町 183-5 他	共有財産であり、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。(公益73.2%、収益 26.8%)	776,684,510

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
構築物	看板サイン 他	共有財産であり、会場提供事業他に使用している。(公益71.5%、収益28.5%)	17,245,603
什器備品	インターネット接続設備 他	共有財産であり、全ての事業運営に必要な資産として使用している。(公益81.8%、収益18.2%)	14,576,850
代位弁済金	代位弁済金21件の残債権	求償債権残元金合計額	219,704,774
代位弁済金貸倒引当金	代位弁済金の内貸倒見積額9件分	求償債権残元金の内貸倒見積額	△ 87,003,976
有価証券(政保債)	第30回地方公共団体金融機構債(10年)	共有財産であり、満期保有目的で所有し、運用益を会場提供事業及び管理費に使用している。(公益80%、収益10%、法人10%)	294,304
有価証券(国債)	第60回国債(20年)	同上	290,440
退職給付引当資産	定期預金 (株)三菱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	43,382,246
減価償却引当資産	普通預金 (株)三菱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	6,300
	定期預金 (株)三菱UFJ銀行 堺支店	同上	69,559,273
修繕積立資産	普通預金 (株)三菱UFJ銀行 堺支店	資産取得資金であり、設備の修繕に備え、その財源として管理されている預金	4,144,028
	定期預金 (株)三菱UFJ銀行 堺支店	同上	63,505,972
設備購入積立資産	普通預金 (株)三菱UFJ銀行 堺支店	資産取得資金であり、設備の購入に備え、その財源として管理されている預金	9,163,636
	定期預金 (株)三菱UFJ銀行 堺支店	同上	181,594,178
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	450,000
代位弁済準備資産	普通預金 (株)三菱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	87,000,000
	定期預金 (株)三菱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	20,000,000

(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	基本財産準備資産	定期預金 (株)三菱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	307,386,400
	地上権	堺市北区長曾根町 183-5	共有財産であり、センター 所在地の権利を有してい る。(公益71.5%、収益 28.5%)	798,999,290
	什器備品	貸館表示システム 他	共有財産であり、需要開 拓、伝統産業会館、金融支 援、会場提供の各事業及び 管理部門の運営に使用して いる。(公益55.5%、収益 43.7%、法人0.8%)	4,549,416
	リース資産	融資斡旋管理シス テム機器一式 他	共有財産であり、金融支援 事業及び、管理部門の運営 に使用している。(公益 84.1%、収益7.4%、法人 8.5%)	5,639,052
	ソフトウェア	融資斡旋管理シス テム 他	共有財産であり、金融支援 事業及び、管理部門の運営 に使用している。(公益 83.6%、法人16.4%)	15,747,624
	建設仮勘定	イベントホール特 定天井工事設計代 金	共有財産であり、会場提供 事業の施設として使用して いるイベントホールの天井 工事の設計代金 (公益70%、収益30%)	6,644,851
	保証金	大阪地方裁判所堺 支部 他	民事執行予納金1件分 他	933,000
	長期保証債務見返	融資保証203件に 対するもの	長期保証債務の見返勘定	1,520,940,000
固定資産合計				6,173,437,771
資産合計				6,732,048,996
(流動負債)	未払金	伝統産業会館空調 工事代金等に対す る未払額 他	伝統産業会館空調工事代 金、補助金返還及び、3月分 経費等の未払分 他	126,380,556
	前受金	施設使用料等に対 する前受額 他	会場提供事業の施設使用料 前受け分 他	40,456,310
	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	6,668,280
	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	7,035,368
	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	8,449,686
	リース債務	富士通リース(株) 他	融資斡旋管理システム機器 リース料及び会計システム 機器リース料他の残金の内1 年以内のもの	2,180,280

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	短期前受保証料	融資保証259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	12,074,587
	短期保証債務	融資保証60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	372,190,000
	未払法人税等	平成30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				575,535,067
(固定負債)				
	リース債務	富士通リース(株)他	融資斡旋管理システム機器リース料及び会計システム機器リース料他の残金の内短期以外のもの	3,458,772
	長期前受保証料	融資保証193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	28,743,842
	長期保証債務	融資保証203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	1,520,940,000
	保証債務貸倒引当金	融資保証先9件に対するもの	金融支援事業の保証債務案件の内、担保不足見積額	28,408,000
	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	43,382,246
	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	450,000
固定負債合計				1,625,382,860
負債合計				2,200,917,927
正味財産				4,531,131,069

## 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/>