

決算報告書

第9期

自 平成28年 4月 1日
至 平成29年 3月31日

一般財団法人地域公共人材開発機構

京都市下京区中堂寺命婦町1-10

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

一般財団法人地域公共人材開発機構
第9期会計

(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			
事業収益	[11,388,624]	[34,971,274]	[△ 23,582,650]
大学受託事業	6,803,500	4,950,000	1,853,500
行政受託事業	1,188,000	25,567,614	△ 24,379,614
会費	600,000	500,000	100,000
プログラム認証申請料	1,404,000	3,313,660	△ 1,909,660
資格申請料	226,560	200,000	26,560
研修料	436,960	280,000	156,960
その他	729,604	160,000	569,604
受取寄付金	[371,470]	[0]	[371,470]
受取寄付金	371,470	0	371,470
雑収益	[3,050,149]	[20,898]	[3,029,251]
出向費	3,033,899	0	3,033,899
受取利息	750	0	750
雑収益	15,100	0	15,100
出資配当金	400	0	400
経常収益計	14,810,243	34,992,172	△ 20,181,929
(2) 経常費用			
事業費	[7,972,623]	[21,613,297]	[△ 13,640,674]
給料手当	4,614,357	8,895,869	△ 4,281,512
法定福利費	733,607	1,179,234	△ 445,627
旅費交通費	771,329	923,500	△ 152,171
通信費	56,556	250,427	△ 193,871
消耗品費	132,134	622,039	△ 489,905
印刷製本費	0	16,643	△ 16,643
印刷製本費	40,810	8,000	32,810
広報費	23,760	213,840	△ 190,080
貸借料	104,868	425,916	△ 321,048
会議費	2,924	154,567	△ 151,643
諸謝金	701,768	1,723,671	△ 1,021,903
支払手数料	1,694	1,728	△ 34
租税公課	24,104	0	24,104
委託費	41,580	0	41,580
雑費	723,132	7,300	715,832
外注費	0	7,189,397	△ 7,189,397
管 理 費	[6,794,918]	[12,766,901]	[△ 5,971,983]
給料手当	3,852,000	6,489,098	△ 2,637,098
福利厚生費	0	155,842	△ 155,842
法定福利費	648,806	1,113,818	△ 465,012
会議費	9,710	5,607	4,103
旅費交通費	460	820,448	△ 819,988
通信費	222,796	195,921	26,875
消耗品費	32,854	123,709	△ 90,855
印刷製本費	160	137,052	△ 136,892
印刷製本費	704,240	362,220	342,020
諸謝金	0	762,049	△ 762,049
租税公課	751,400	1,538,907	△ 787,507
支払手数料	507,492	571,632	△ 64,140
支払利息	0	237,990	△ 237,990
雑費	65,000	32,875	32,125

科 目	当年度	前年度	増 減
外 注 費	0	93,759	△ 93,759
経常費用計	14,767,541	34,380,198	△ 19,612,657
評価損益等調整前当期経常増減額	42,702	611,974	△ 569,272
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	42,702	611,974	△ 569,272
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
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	42,702	611,974	△ 569,272
法人税、住民税及び事業税	[74,681]	[205,400]	[△ 130,719]
源泉国税	81	0	81
法人税	3,400	0	3,400
府民税均等割	20,000	0	20,000
府民税事業税	1,000	0	1,000
市民税法人均割	200	0	200
市民税均等割	50,000	0	50,000
当期一般正味財産増減額	△ 31,979	406,574	△ 438,553
一般正味財産期首残高	4,449,567	4,042,993	406,574
一般正味財産期末残高	4,417,588	4,449,567	△ 31,979
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	3,000,000	3,000,000	0
指定正味財産期末残高	3,000,000	3,000,000	0
III 基金増減の部			
当期基金増減額	0	0	0
基金期首残高	0	0	0
基金期末残高	0	0	0
IV 正味財産期末残高	7,417,588	7,449,567	△ 31,979

貸借対照表

平成29年 3月31日現在

一般財団法人地域公共人材開発機構
第9期会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	5,514,863	5,412,482	102,381
未収金	3,893,514	3,043,733	849,781
前払金	1,620	12,744	△ 11,124
立替金	13,392	0	13,392
流動資産合計	9,423,389	8,468,959	954,430
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(3) その他固定資産			
投資有価証券	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	10,000	10,000	0
固定資産合計	3,010,000	3,010,000	0
資産合計	12,433,389	11,478,959	954,430
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,813,429	2,442,625	△ 629,196
未払費用	112,150	112,150	0
前受金	2,800,000	0	2,800,000
預り金	215,622	460,617	△ 244,995
未払法人税等	74,600	205,400	△ 130,800
未払消費税等	0	808,600	△ 808,600
流動負債合計	5,015,801	4,029,392	986,409
負債合計	5,015,801	4,029,392	986,409
III 正味財産の部			
1. 基金			
基金	0	0	0
2. 指定正味財産			
指定正味財産合計	3,000,000	3,000,000	0
3. 一般正味財産			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	4,417,588	4,449,567	△ 31,979
一般正味財産合計	4,417,588	4,449,567	△ 31,979
正味財産合計	7,417,588	7,449,567	△ 31,979
負債及び正味財産合計	12,433,389	11,478,959	954,430

財産目録

平成29年 3月31日現在

一般財団法人地域公共人材開発機構
第9期会計

(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 普通預金	手元保管	運転資金として	837,354
				4,677,509
	未収金	京都信用金/壬生 京都銀行/京都駅 京都信用金/壬生 京都信用金/壬生 京都銀行/稲荷	運転資金として	4,198,560
			運転資金として	427,897
			運転資金として	322
			運転資金として	6
			運転資金として	50,724
			3,893,514	
	前払金 立替金	京都市/龍谷大学 (株)旅のお手伝い楽々 (社団)北部連携 (社団)北部連携 GMOインターネット	京都市委託/地方創成カレッジ講座開発 調査業務受託料	1,831,500 30,000
			出向費 経費立替	275,901 1,756,113
			4月分サーバ利用料	1,620
		(社団)北部連携	3月分コピー機リース料	13,392 13,392
流動資産合計				9,423,389
(固定資産) 基本財産	定期預金	京都銀行/稲荷	基本財産	3,000,000
				3,000,000
	その他固定資産	投資有価証券		
固定資産合計				3,010,000
資産合計				12,433,389
(流動負債)	未払金	機構職員 社会保険事務所 その他	給与等	1,813,429
			社会保険料	1,057,635
			経費等	141,860
	未払費用 前受金 預り金	訪問調査員等 地方創成カレッジ	質保証受託分経費	613,934
			認証業務繰越費用	112,150
			2,800,000	
			雇用保険料	215,622
			住民税	44,960
			給与源泉	62,900
		下京税務署/京都府/ 京都市	法人税、府民税、市民税等	107,762 74,600
流動負債合計				5,015,801
負債合計				5,015,801
正味財産				7,417,588

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

移動平均法に基づく原価法により評価している。

(2)棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当事項ありません

(3)引当金の計上基準

該当事項ありません

(4)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。

(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
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
合計	3,000,000	0	0	3,000,000

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)
定期預金	3,000,000	(3,000,000)	(0)	(0)
合計	3,000,000	(3,000,000)	(0)	(0)