

決算報告書

自 2017年 4月 1日
至 2018年 3月31日

第10期

一般財団法人地域公共人材開発機構

京都市下京区四条通新町東入ル月鉾町52番

イヌイ四条ビル flag四条

貸借対照表

2018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	5,950,587	5,514,863	435,724
未収金	2,910,113	3,893,514	△ 983,401
前払金	0	1,620	△ 1,620
立替金	0	13,392	△ 13,392
流動資産合計	8,860,700	9,423,389	△ 562,689
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	11,870,700	12,433,389	△ 562,689
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,375,397	1,813,429	561,968
未払費用	268,590	112,150	156,440
前受金	1,296,000	2,800,000	△ 1,504,000
預り金	120,394	215,622	△ 95,228
未払法人税等	90,500	74,600	15,900
未払消費税等	301,000	0	301,000
流動負債合計	4,451,881	5,015,801	△ 563,920
負債合計	4,451,881	5,015,801	△ 563,920
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	4,418,819	4,417,588	1,231
一般正味財産合計	4,418,819	4,417,588	1,231
正味財産合計	7,418,819	7,417,588	1,231
負債及び正味財産合計	11,870,700	12,433,389	△ 562,689

正味財産増減計算書

2017年 4月 1日から2018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	[8,131,562]	[11,388,624]	[△ 3,257,062]
大学受託事業	(1,000,000)	(6,803,500)	(△ 5,803,500)
龍谷大学	0	1,000,000	△ 1,000,000
京都産業大学	0	1,500,000	△ 1,500,000
龍谷大学LORC	500,000	2,000,000	△ 1,500,000
龍谷大学地方創成カレッジ	500,000	2,303,500	△ 1,803,500
行政受託事業	(2,000,000)	(1,188,000)	(812,000)
平成28年度地域商業活性化	2,000,000	1,188,000	812,000
会費	(600,000)	(600,000)	(0)
法人	600,000	600,000	0
プログラム認証申請料	4,139,200	1,404,000	2,735,200
資格申請料	(236,280)	(226,560)	(9,720)
政策士申請料	51,840	38,880	12,960
初級申請料	184,440	187,680	△ 3,240
研修料	(156,082)	(436,960)	(△ 280,878)
研究会研修	91,282	327,340	△ 236,058
特別講義	64,800	109,620	△ 44,820
その他	0	729,604	△ 729,604
受取寄付金	[0]	[371,470]	[△ 371,470]
受取寄付金	0	371,470	△ 371,470
雑収益	[380,391]	[3,050,149]	[△ 2,669,758]
出向費	0	3,033,899	△ 3,033,899
受取利息	891	750	141
雑収益	379,100	15,100	364,000
出資配当金	400	400	0
経常収益計	8,511,953	14,810,243	△ 6,298,290
(2) 経常費用			
事業費	[5,111,146]	[7,972,623]	[△ 2,861,477]
給料手当	(3,661,095)	(4,614,357)	(△ 953,262)
職員給与	3,661,095	4,614,357	△ 953,262
法定福利費	(370,299)	(733,607)	(△ 363,308)
健康保険料	128,871	194,987	△ 66,116
厚生年金	235,489	350,860	△ 115,371
子ども・子育て拠出金	5,934	16,920	△ 10,986
労働保険料	0	169,957	△ 169,957
端数調整事業主負担	5	883	△ 878
旅費交通費	(551,879)	(771,329)	(△ 219,450)
通勤手当	119,520	228,460	△ 108,940
交通費	408,359	542,869	△ 134,510
宿泊費	24,000	0	24,000
通信運搬費	(54,411)	(56,556)	(△ 2,145)
郵便料金	54,411	53,740	671
宅配料	0	2,816	△ 2,816
消耗品費	(143,545)	(132,134)	(11,411)
事務用品	124,070	46,899	77,171
富士ゼロックス	19,475	85,235	△ 65,760
印刷製本費	130	40,810	△ 40,680
広報費	0	23,760	△ 23,760

科 目	当年度	前年度	増 減
賃借料	(0)	(104,868)	(△ 104,868)
レシテイ	0	104,868	△ 104,868
会議費	19,873	2,924	16,949
諸謝金	(65,117)	(701,768)	(△ 636,651)
講演料・講師報酬	60,000	521,768	△ 461,768
その他	5,117	180,000	△ 174,883
支払手数料	(290)	(1,694)	(△ 1,404)
振込手数料	290	290	0
その他	0	1,404	△ 1,404
租税公課	(400)	(24,104)	(△ 23,704)
印紙代	400	16,050	△ 15,650
委託費	(165,899)	(41,580)	(124,319)
その他	165,899	41,580	124,319
雑費	78,208	723,132	△ 644,924
管理費	[3,304,576]	[6,794,918]	[△ 3,490,342]
給料手当	1,061,374	3,852,000	△ 2,790,626
法定福利費	(138,000)	(648,806)	(△ 510,806)
健康保険料	47,952	249,806	△ 201,854
厚生年金	87,840	387,624	△ 299,784
子ども・子育て拠出金	2,208	0	2,208
介護保険料	0	11,376	△ 11,376
会議費	47,379	9,710	37,669
旅費交通費	197,271	460	196,811
通信運搬費	139,321	222,796	△ 83,475
減価償却費	156,440	0	156,440
消耗品費	61,435	32,854	28,581
印刷製本費	0	160	△ 160
賃借料	881,390	704,240	177,150
租税公課	331,815	751,400	△ 419,585
支払手数料	(118,951)	(507,492)	(△ 388,541)
振込手数料	16,416	32,940	△ 16,524
顧問料	32,400	421,200	△ 388,800
その他	70,135	53,352	16,783
雑費	171,200	65,000	106,200
経常費用計	8,415,722	14,767,541	△ 6,351,819
評価損益等調整前当期経常増減額	96,231	42,702	53,529
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	96,231	42,702	53,529
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	96,231	42,702	53,529
法人税、住民税及び事業税	[90,500]	[74,681]	[15,819]
源泉国税	0	81	△ 81
法人税	14,400	3,400	11,000
府民税均等割	20,000	20,000	0
府民税法人税割	400	0	400
府民税事業税	3,100	1,000	2,100

科 目	当年度	前年度	増 減
府 民 税 地 方 法 人	1,300	0	1,300
市 民 税 法 人 均 割	1,300	200	1,100
市 民 税 均 等 割	50,000	50,000	0
法 人 税 等 調 整 額	[4,500]	[0]	[4,500]
当期一般正味財産増減額	1,231	△ 31,979	33,210
一般正味財産期首残高	4,417,588	4,449,567	△ 31,979
一般正味財産期末残高	4,418,819	4,417,588	1,231
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	7,418,819	7,417,588	1,231

財産目録

2018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 預金	手元保管	運転資金として	61,388	
		普通預金		5,889,199	
		京信0893680	運転資金として	5,599,135	
		京銀3331062	運転資金として	238,413	
		京信0866072	運転資金として	641	
		京信0893701	運転資金として	6	
	未収金	京銀3290494	運転資金として	51,004	
		京都市 株)旅のお手伝い楽 社団)北部連携	委託費 調査業務受託料 経費立替	2,910,113 2,000,000 30,000 880,113	
流動資産合計				8,860,700	
(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	京都信用金庫	出資配当金	10,000
固定資産合計				3,010,000	
資産合計				11,870,700	
(流動負債)	未払金	機構職員 社会保険事務所 その他	給与等	2,375,397	
			社会保険料	1,543,560	
			経費等	182,528	
			質保証受託分経費	649,309	
	未払費用 前受金 預り金	訪問調査等		268,590	
				1,296,000	
				120,394	
	未払法人税等 未払消費税等	機構職員	雇用保険	3,971	
		機構職員	住民税	7,700	
		機構職員	給与源泉	108,723	
			90,500		
			301,000		
流動負債合計				4,451,881	
負債合計				4,451,881	
正味財産				7,418,819	

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)