

貸借対照表

令和5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			
現金預金	103,669,745	96,673,177	6,996,568
未収金	83,523,377	69,154,088	14,369,289
前払金	3,528,853	2,501,004	1,027,849
流動資産合計	190,721,975	168,328,269	22,393,706
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	300,220,317	300,220,317	0
基本財産定期預金	29,683	29,683	0
基本財産合計	300,250,000	300,250,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	14,957,054	13,424,742	1,532,312
建物付属施設減価償却引当資産	152,044,924	163,080,467	△ 11,035,543
備品減価償却引当資産	0	1,600,482	△ 1,600,482
産業振興事業積立金	1,469,466	2,603,166	△ 1,133,700
共済事業積立金	183,000,000	183,000,000	0
特定資産合計	351,471,444	363,708,857	△ 12,237,413
(3) その他固定資産			
建物	1,977,551,431	1,974,476,931	3,074,500
建物減価償却累計額	△ 1,366,139,439	△ 1,317,884,799	△ 48,254,640
構築物	18,042,156	18,042,156	0
構築物減価償却累計額	△ 17,371,801	△ 17,371,801	0
什器備品	72,853,106	70,734,106	2,119,000
什器備品減価償却累計額	△ 50,917,252	△ 47,004,683	△ 3,912,569
ソフトウェア	9,560,800	9,560,800	0
ソフトウェア減価償却累計額	△ 6,565,131	△ 5,527,171	△ 1,037,960
電話加入権	72,800	72,800	0
特定財産引当資産	100,000,000	100,000,000	0
長期前払金	1,736,494	0	1,736,494
その他固定資産合計	738,823,164	785,098,339	△ 46,275,175
固定資産合計	1,390,544,608	1,449,057,196	△ 58,512,588
資産合計	1,581,266,583	1,617,385,465	△ 36,118,882
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払法人税等	82,000	82,000	0
未払金	13,539,653	13,783,275	△ 243,622
前受金	7,671,606	8,357,587	△ 685,981
預り金	2,126,581	1,967,228	159,353
流動負債合計	23,419,840	24,190,090	△ 770,250
2. 固定負債			
退職給付引当金	14,957,054	13,424,742	1,532,312
長期預り金	2,352,134	2,352,134	0
固定負債合計	17,309,188	15,776,876	1,532,312
負債合計	40,729,028	39,966,966	762,062
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	484,719,466	485,853,166	△ 1,133,700
指定正味財産合計	484,719,466	485,853,166	△ 1,133,700
(うち基本財産への充当額)	(300,250,000)	(300,250,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(184,469,466)	(185,603,166)	(△ 1,133,700)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	1,055,818,089	1,091,565,333	△ 35,747,244
(うち特定資産への充当額)	(152,044,924)	(164,680,949)	(△ 12,636,025)
正味財産合計	1,540,537,555	1,577,418,499	△ 36,880,944
負債及び正味財産合計	1,581,266,583	1,617,385,465	△ 36,118,882

貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	70,180,711	12,802,112	20,686,922	103,669,745
未収金	81,815,604	616,816	1,090,957	83,523,377
前払金	3,343,624	20,253	164,976	3,528,853
流動資産合計	155,339,939	13,439,181	21,942,855	190,721,975
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
投資有価証券	0	0	300,220,317	300,220,317
基本財産定期預金	0	0	29,683	29,683
基本財産合計	0	0	300,250,000	300,250,000
(2) 特定資産				
退職給付引当資産	10,815,400	2,499,068	1,642,586	14,957,054
建物付属施設減価償却引当資産	152,044,924	0	0	152,044,924
産業振興事業積立金	1,469,466	0	0	1,469,466
共済事業積立金	183,000,000	0	0	183,000,000
特定資産合計	347,329,790	2,499,068	1,642,586	351,471,444
(3) その他固定資産				
建物	1,922,179,989	53,393,889	1,977,553	1,977,551,431
建物減価償却累計額	△ 1,327,887,533	△ 36,885,764	△ 1,366,142	△ 1,366,139,439
構築物	17,320,470	721,686	0	18,042,156
構築物減価償却累計額	△ 16,676,927	△ 694,874	0	△ 17,371,801
什器備品	69,866,129	1,311,356	1,675,621	72,853,106
什器備品減価償却累計額	△ 48,829,649	△ 916,508	△ 1,171,095	△ 50,917,252
ソフトウェア	9,293,098	258,142	9,560	9,560,800
ソフトウェア減価償却累計額	△ 6,381,304	△ 177,258	△ 6,569	△ 6,565,131
電話加入権	72,800	0	0	72,800
特定財産引当資産	100,000,000	0	0	100,000,000
長期前払金	1,687,873	46,885	1,736	1,736,494
その他固定資産合計	720,644,946	17,057,554	1,120,664	738,823,164
固定資産合計	1,067,974,736	19,556,622	303,013,250	1,390,544,608
資産合計	1,223,314,675	32,995,803	324,956,105	1,581,266,583
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払法人税等	0	0	82,000	82,000
未払金	12,345,584	361,139	832,930	13,539,653
前受金	6,871,765	799,841	0	7,671,606
預り金	1,634,808	305,696	186,077	2,126,581
流動負債合計	20,852,157	1,466,676	1,101,007	23,419,840
2. 固定負債				
退職給付引当金	10,815,400	2,499,068	1,642,586	14,957,054
長期預り金	1,029,792	1,322,342	0	2,352,134
固定負債合計	11,845,192	3,821,410	1,642,586	17,309,188
負債合計	32,697,349	5,288,086	2,743,593	40,729,028
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
受取寄付金	184,469,466	0	300,250,000	484,719,466
指定正味財産合計	184,469,466	0	300,250,000	484,719,466
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(300,250,000)	(300,250,000)
(うち特定資産への充当額)	(184,469,466)	(0)	(0)	(184,469,466)
2. 一般正味財産	1,006,147,860	27,707,717	21,962,512	1,055,818,089
(うち特定資産への充当額)	(152,044,924)	-	-	(152,044,924)
正味財産合計	1,190,617,326	27,707,717	322,212,512	1,540,537,555
負債及び正味財産合計	1,223,314,675	32,995,803	324,956,105	1,581,266,583

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	[5,933,400]	[5,933,624]	[△ 224]
基本財産受取利息	5,933,400	5,933,624	△ 224
② 特定財産運用益	[3,826,535]	[5,876,590]	[△ 2,050,055]
特定財産受取利息	826,535	876,590	△ 50,055
特定財産受取配当金	3,000,000	5,000,000	△ 2,000,000
③ 事業収益	[140,242,225]	[137,142,709]	[3,099,516]
産業展等開催事業収益	162,000	204,000	△ 42,000
施設占用利用料	38,392,426	36,385,319	2,007,107
共益費	15,851,818	15,493,699	358,119
会館利用料	29,440,983	28,933,327	507,656
器具利用料	3,737,200	3,194,820	542,380
駐車場利用料	8,563,540	8,020,613	542,927
幹旋手数料	389,614	269,903	119,711
実費弁償金	2,871,144	2,626,028	245,116
会費収益	40,833,500	42,015,000	△ 1,181,500
④ 受取補助金等	[101,439,772]	[144,365,673]	[△ 42,925,901]
兵庫県事業業務受託事業	11,490,000	12,265,000	△ 775,000
尼崎市補助金収益	29,277,952	28,637,423	640,529
尼崎市事業業務受託収益	59,892,260	103,281,250	△ 43,388,990
団体事務等受託収益	779,560	182,000	597,560
⑤ 受取負担金	[7,827,640]	[5,213,030]	[2,614,610]
受取負担金	7,827,640	5,213,030	2,614,610
⑥ 受取寄付金	[1,633,700]	[2,107,054]	[△ 473,354]
寄付金振替額	1,133,700	1,607,054	△ 473,354
受取寄付金	500,000	500,000	0
⑦ 雑収益	[5,143,923]	[6,731,356]	[△ 1,587,433]
受取利息	7,741	3,341	4,400
受取配当金	3,000,000	5,000,000	△ 2,000,000
実費弁償金	411,370	405,590	5,780
雑収益	1,724,812	1,322,425	402,387
経常収益計	266,047,195	307,370,036	△ 41,322,841
(2) 経常費用			
① 事業費	[289,888,210]	[308,659,026]	[△ 18,770,816]
給与手当	68,909,431	68,883,269	26,162
臨時雇賃金	0	117,720	△ 117,720
退職金掛金	1,777,550	1,778,304	△ 754
退職給付費用	1,398,235	1,039,647	358,588
福利厚生費	11,555,121	11,146,098	409,023
会議費	10,456	6,469	3,987
旅費交通費	510,583	185,140	325,443
通信運搬費	3,820,907	4,168,181	△ 347,274
建物減価償却費	48,206,385	49,550,651	△ 1,344,266
什器備品減価償却費	4,086,368	3,873,971	212,397
ソフトウェア減価償却費	1,036,921	986,608	50,313
消耗什器備品費	999,340	1,483,994	△ 484,654
消耗品費	3,774,807	3,787,296	△ 12,489
修繕費	3,286,767	3,505,243	△ 218,476
印刷製本費	1,371,803	1,969,431	△ 597,628
光熱水費	16,832,426	12,556,687	4,275,739
燃料費	29,586	15,068	14,518
賃借料	9,940,280	14,778,188	△ 4,837,908
諸謝金	4,528,001	4,200,066	327,935
保険料	1,277,026	1,024,110	252,916
租税公課	23,184,820	25,349,367	△ 2,164,547
負担金	8,332,154	3,623,916	4,708,238
委託費	51,896,437	72,609,960	△ 20,713,523

科 目	当年度	前年度	増 減
支払手数料	1,040,446	1,164,836	△ 124,390
広告料	1,845,800	282,000	1,563,800
給付金	7,860,000	8,265,000	△ 405,000
福利事業費	12,369,560	12,307,806	61,754
雑損失	7,000	0	7,000
② 管理費	[11,824,228]	[10,712,547]	[1,111,681]
役員報酬	1,628,420	1,540,380	88,040
給与手当	6,607,754	1,565,529	5,042,225
退職金掛金	170,450	40,416	130,034
退職給付費用	134,077	23,627	110,450
福利厚生費	1,108,025	253,320	854,705
会議費	10,640	3,800	6,840
旅費交通費	9,680	6,860	2,820
通信運搬費	92,065	89,796	2,269
建物減価償却費	48,255	49,600	△ 1,345
什器備品減価償却費	96,199	91,199	5,000
ソフトウェア減価償却費	1,039	989	50
消耗品費	209,503	63,885	145,618
印刷製本費	0	74,800	△ 74,800
光熱水費	40,659	10,680	29,979
燃料費	0	9,023	△ 9,023
賃借料	158,288	79,121	79,167
保険料	21,992	17,670	4,322
諸謝金	0	11,000	△ 11,000
租税公課	24,083	28,020	△ 3,937
負担金	705,000	502,300	202,700
委託費	654,649	6,208,031	△ 5,553,382
支払手数料	103,450	42,501	60,949
経常費用計	301,712,438	319,371,573	△ 17,659,135
当期経常増減額	△ 35,665,243	△ 12,001,537	△ 23,663,706
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			
固定資産除却損失額	1	438,375	△ 438,374
経常外費用計	1	438,375	△ 438,374
当期経常外増減額	△ 1	△ 438,375	438,374
税引前当期一般正味財産増減額	△ 35,665,244	△ 12,439,912	△ 23,225,332
法人税、住民税及び事業税	82,000	82,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 35,747,244	△ 12,521,912	△ 23,225,332
一般正味財産期首残高	1,091,565,333	1,104,087,245	△ 12,521,912
一般正味財産期末残高	1,055,818,089	1,091,565,333	△ 35,747,244
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△ 1,133,700	△ 1,607,054	473,354
当期指定正味財産増減額	△ 1,133,700	△ 1,607,054	473,354
指定正味財産期首残高	485,853,166	487,460,220	△ 1,607,054
指定正味財産期末残高	484,719,466	485,853,166	△ 1,133,700
III 正味財産期末残高	1,540,537,555	1,577,418,499	△ 36,880,944

財務諸表に対する注記

令和5年3月31日現在

1. 「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 改正平成21年10月16日 内閣府公益認定等委員会)を採用している。
2. 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 …… 購入時の取得金額によっている。なお、取得価額と債券金額との差異について重要性が乏しい満期保有目的の債券については、償却原価法を適用していない。
 - (2) 固定資産の減価償却について
固定資産の減価償却方法は、定額法によっている。
 - (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金 …… 期末退職給与の自己都合要支給額に相当する額を計上している。
 - (4) リース取引の処理方法
通常の賃貸借取引に係る方法に準じている。
 - (5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方法によっている。

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	当期残高
基本財産				
投資有価証券	300,220,317	0	0	300,220,317
基本財産引当定期預金	29,683	0	0	29,683
小 計	300,250,000	0	0	300,250,000
特定資産				
退職給付引当資産	13,424,742	1,532,312	0	14,957,054
建物付属施設減価償却引当資産	163,080,467	0	11,035,543	152,044,924
備品減価償却引当資産	1,600,482	0	1,600,482	0
産業振興事業積立金	2,603,166	0	1,133,700	1,469,466
共済事業積立金	183,000,000	0	0	183,000,000
小 計	363,708,857	1,532,312	13,769,725	351,471,444
合 計	663,958,857	1,532,312	13,769,725	651,721,444

(注) 当期減少額について

1. 建物付属施設減価償却引当資産、備品減価償却引当資産及び産業振興事業積立金の当期減少額は、目的使用である。

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				
投資有価証券	300,220,317	(300,220,317)	(0)	(0)
基本財産引当定期預金	29,683	(29,683)	(0)	(0)
小 計	300,250,000	(300,250,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	14,957,054	(0)	(0)	(14,957,054)
建物付属施設減価償却引当資産	152,044,924	(0)	(152,044,924)	(0)
備品減価償却引当資産	0	(0)	0	(0)
産業振興事業積立金	1,469,466	(1,469,466)	(0)	(0)
共済事業積立金	183,000,000	(183,000,000)	(0)	(0)
小 計	351,471,444	(184,469,466)	(152,044,924)	(14,957,054)
合 計	651,721,444	(484,719,466)	(152,044,924)	(14,957,054)

5. 担保に供している資産
該当なし。

6. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、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格、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目			帳簿価格	時 価	評価損益
基本財産					
	国債20年	SMBC日興証券	885,600	988,290	102,690
	国債20年	SMBC日興証券	99,334,717	113,321,495	13,986,778
	愛知県債30年	SMBC日興証券	100,000,000	112,400,000	12,400,000
	横浜市債20年	SMBC日興証券	100,000,000	111,430,000	11,430,000
小 計			300,220,317	338,139,785	37,919,468
特定資産					
	共済事業積立金	国債20年 SMBC日興証券	39,746,800	45,343,330	5,596,530
小 計			39,746,800	45,343,330	5,596,530
合 計			339,967,117	383,483,115	43,515,998

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	当期残高	貸借対照表上の記載区分
商業専門家派遣事業	尼崎市	0	2,241,633	2,241,633	0	
中小企業減災対策支援事業	尼崎市	0	603,760	603,760	0	
コーディネーター等連携事業	尼崎市	0	442,092	442,092	0	
創業支援事業	尼崎市	0	17,210,000	17,210,000	0	
人件費	尼崎市	0	8,780,467	8,780,467	0	
寄付金振替額	尼崎信用金庫	2,603,166	0	1,133,700	1,469,466	産業振興事業積立金
合 計		2,603,166	29,277,952	30,411,652	1,469,466	

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	金 額
経常収益への振替額	
当該事業の実施額	1,133,700
合 計	1,133,700

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

10. 重要な後発事象

該当なし。

計算書類の付属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載しており、省略する。

2. 引当金の明細

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		当期残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	13,424,742	1,532,312	0	0	14,957,054

監査報告書

令和5年5月19日

公益財団法人尼崎地域産業活性化機構
理事長 加藤 恵正 様

監事 沖田 信次 

監事 岩井 正一 

私たち監事は、当機構の令和4年4月1日から令和5年3月31日までの令和4年度に係る業務及び会計の監査を行いましたので、その結果について次のとおり報告します。

1 監査の概要

- (1) 業務監査について、理事長から提出された事業報告書等関係書類の説明を受けるとともに、理事から事業の執行状況について報告を受けるなど必要と思われる監査手続きを用いて事業報告及びその付属明細書について検討しました。
- (2) 会計監査について、会計帳簿及び関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて計算書類及びその付属明細書並びに財産目録について検討しました。

2 監査の結果

- (1) 事業報告及びその付属明細書は、法令及び定款に従い、当機構の状況を正しく示しているものと認めます。
- (2) 計算書類及びその付属明細書並びに財産目録は、当機構の財産及び損益の状況を適正に表示しているものと認めます。
- (3) 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する事実はないものと認めます。

以上