

# 貸借対照表

平成21年 3月31日現在

産業振興センター事業  
(単位:円)

本部会計

科 目	当年度	前年度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	4,217,155	4,388,243	171,088
前払金	312,430	12,600	299,830
未収金	470,745	106,615	364,130
流動資産合計	5,000,330	4,507,458	492,872
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
減価償却引当預金	6,007,038	4,007,038	2,000,000
特定資産合計	6,007,038	4,007,038	2,000,000
(3) その他固定資産			
建物	537,299,023	557,393,939	20,094,916
構築物	60,393,454	72,659,575	12,266,121
設備・備品(工事付帯)	29,844,992	35,180,928	5,335,936
機器及び装置	40,772,066	69,890,401	29,118,335
什器備品	8,383,035	10,879,911	2,496,876
その他固定資産合計	676,692,570	746,004,754	69,312,184
固定資産合計	682,699,608	750,011,792	67,312,184
資産合計	687,699,938	754,519,250	66,819,312
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,157,503	1,935,132	222,371
預り金	524,469	422,785	101,684
流動負債合計	2,681,972	2,357,917	324,055
2. 固定負債			
長期借入金	769,940,000	794,500,000	24,560,000
固定負債合計	769,940,000	794,500,000	24,560,000
負債合計	772,621,972	796,857,917	24,235,945
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	84,922,034	42,338,667	42,583,367
(うち特定資産への充当額)	(6,007,038)	(4,007,038)	(2,000,000)
正味財産合計	84,922,034	42,338,667	42,583,367
負債及び正味財産合計	687,699,938	754,519,250	66,819,312

# 正味財産増減計算書

平成20年 4月 1日から平成21年 3月31日まで

産業振興センター事業  
(単位:円)

本部会計

科 目	当年度	前年度	増 減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
特定資産運用益	[ 0 ]	[ 7,038 ]	[ 7,038 ]
特定資産受取利息	0	7,038	7,038
受取使用料手数料	[ 6,038,456 ]	[ 5,992,960 ]	[ 45,496 ]
受取使用料及び手数料	6,038,456	5,992,960	45,496
受取補助金等	[ 31,869,024 ]	[ 2,051,160 ]	[ 29,817,864 ]
受取地方公共団体補助金	( 25,780,024 )	( 2,051,160 )	( 23,728,864 )
帯広市補助金	25,780,024	2,051,160	23,728,864
受取団体補助金	6,089,000	0	6,089,000
受取負担金	[ 75,729,970 ]	[ 76,140,000 ]	[ 410,030 ]
帯広市負担金	72,729,970	73,140,000	410,030
町村負担金	3,000,000	3,000,000	0
雑収利益	[ 22,793 ]	[ 58,771 ]	[ 35,978 ]
受取利息	22,700	22,041	659
雑収益	93	36,730	36,637
経常収益計	113,660,243	84,249,929	29,410,314
(2) 経常費用			
事業費	[ 14,659,159 ]	[ 9,719,378 ]	[ 4,939,781 ]
企業相談事業費	( 951,225 )	( 0 )	( 951,225 )
旅費	218,830	0	218,830
消耗品費	171,260	0	171,260
使用料及び賃借料	231,210	0	231,210
燃料費	170,325	0	170,325
手数料	159,600	0	159,600
検査分析事業費	( 2,751,618 )	( 3,188,882 )	( 437,264 )
消耗品費	300,077	254,604	45,473
手数料	2,095,328	2,934,278	838,950
備品購入費	356,213	0	356,213
試験研究事業費	( 1,579,616 )	( 1,602,699 )	( 23,083 )
旅費	89,960	127,980	38,020
消耗品費	879,516	170,545	708,971
使用料及び賃借料	6,600	365,505	358,905
燃料費	0	51,657	51,657
手数料	0	7,385	7,385
備品購入費	603,540	484,050	119,490
修繕料	0	395,577	395,577
技術指導事業費	( 0 )	( 895,974 )	( 895,974 )
旅費	0	175,340	175,340
消耗品費	0	96,194	96,194
使用料及び賃借料	0	296,940	296,940
手数料	0	327,500	327,500
情報提供事業費	( 562,780 )	( 959,195 )	( 396,415 )
消耗品費	31,426	134,957	103,531
使用料及び賃借料	69,972	69,972	0
負担金補助及び交付金	110,000	100,000	10,000
印刷製本費	173,250	528,266	355,016
通信運搬費	178,132	126,000	52,132
人材養成事業費	( 485,518 )	( 489,288 )	( 3,770 )
消耗品費	260,518	30,788	229,730

科 目	当年度	前年度	増 減
報 償 費	225,000	458,500	233,500
産 学 連 携 事 業 費	( 8,328,402)	( 2,583,340)	( 5,745,062)
旅 費	1,340,240	162,340	1,177,900
消 耗 品 費	6,102	0	6,102
使 用 料 及 び 賃 借 料	741,045	0	741,045
負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	0	2,418,000	2,418,000
委 託 料	2,287,412	0	2,287,412
共 済 費	444,558	0	444,558
通 信 運 搬 費	47,724	0	47,724
給 付 料	2,911,200	0	2,911,200
職 員 手 当	387,400	0	387,400
燃 料 費	62,781	0	62,781
手 数 料	0	3,000	3,000
保 険 料	99,940	0	99,940
管 理 費	[ 140,364,427]	[ 165,665,842]	[ 25,301,415]
人 件 費	( 41,759,314)	( 40,593,918)	( 1,165,396)
共 済 費	5,381,598	5,075,878	305,720
給 付 料	28,810,200	28,095,800	714,400
職 員 手 当	7,567,516	7,422,240	145,276
施 設 管 理 費	( 27,199,361)	( 18,186,500)	( 9,012,861)
委 託 料	17,876,250	17,876,250	0
保 険 料	382,780	310,250	72,530
光 熱 水 費	8,940,331	0	8,940,331
維 持 管 理 費	( 0)	( 8,952,543)	( 8,952,543)
報 酬	0	153,000	153,000
光 熱 水 費	0	8,799,543	8,799,543
事 務 管 理 費	( 2,093,568)	( 1,899,487)	( 194,081)
旅 費	146,520	182,120	35,600
消 耗 品 費	113,235	211,937	98,702
使 用 料 及 び 賃 借 料	1,011,826	605,754	406,072
負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	8,000	10,000	2,000
報 酬	136,000	0	136,000
通 信 運 搬 費	455,487	467,846	12,359
保 険 料	0	42,530	42,530
公 課 費	186,800	280,300	93,500
雑 費	35,700	99,000	63,300
減 価 償 却 費	( 69,312,184)	( 96,033,394)	( 26,721,210)
建 物 減 価 償 却 費	20,094,916	20,094,916	0
構 築 物 減 価 償 却 費	12,266,121	15,348,093	3,081,972
設 備 ・ 備 品 減 価 償 却 費	5,335,936	6,351,223	1,015,287
機 器 及 び 装 置 減 価 償 却 費	29,118,335	50,778,414	21,660,079
什 器 ・ 備 品 減 価 償 却 費	2,496,876	3,460,748	963,872
借 入 金 支 払 利 息	[ 1,220,024]	[ 1,251,160]	[ 31,136]
長 期 借 入 金 支 払 利 息	1,220,024	1,251,160	31,136
経 常 費 用 計	156,243,610	176,636,380	20,392,770
当 期 経 常 増 減 額	42,583,367	92,386,451	49,803,084
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

科 目	当年度	前年度	増 減
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	42,583,367	92,386,451	49,803,084
一般正味財産期首残高	42,338,667	50,047,784	92,386,451
一般正味財産期末残高	84,922,034	42,338,667	42,583,367
指定正味財産増減の部			
受 取 補 助 金 等	[ 31,869,024]	[ 2,051,160]	[ 29,817,864]
受取地方公共団体補助金	( 25,780,024)	( 2,051,160)	( 23,728,864)
帯広市補助金	25,780,024	2,051,160	23,728,864
受取団体補助金	6,089,000	0	6,089,000
受 取 負 担 金	[ 75,729,970]	[ 76,140,000]	[ 410,030]
帯広市負担金	72,729,970	73,140,000	410,030
町 村 負 担 金	3,000,000	3,000,000	0
一般正味財産への振替額	[ 107,598,994]	[ 78,191,160]	[ 29,407,834]
地方公共団体補助金	25,780,024	2,051,160	23,728,864
団体補助金	6,089,000	0	6,089,000
市 町 村 負 担 金	75,729,970	76,140,000	410,030
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
正味財産期末残高	84,922,034	42,338,667	42,583,367

# 収支計算書

平成20年 4月 1日から平成21年 3月31日まで

産業振興センター事業  
(単位:円)

本部会計

科 目	予算額	決算額	差 異
<b>事業活動収支の部</b>			
<b>1. 事業活動収入</b>			
使用料手数料収入	[ 6,070,000]	[ 6,038,456]	[ 31,544]
使用料及び手数料収入	6,070,000	6,038,456	31,544
補助金等収入	[ 32,979,000]	[ 31,869,024]	[ 1,109,976]
地方公共団体補助金収入	( 25,781,000)	( 25,780,024)	( 976)
帯広市補助金	25,781,000	25,780,024	976
団体補助金収入	7,198,000	6,089,000	1,109,000
負担金収入	[ 76,100,000]	[ 75,729,970]	[ 370,030]
帯広市負担金	73,100,000	72,729,970	370,030
町村負担金	3,000,000	3,000,000	0
雑収入	[ 0]	[ 22,793]	[ 22,793]
受取利息収入	0	22,700	22,700
雑収入	0	93	93
<b>事業活動収入計</b>	<b>115,149,000</b>	<b>113,660,243</b>	<b>1,488,757</b>
<b>2. 事業活動支出</b>			
事業費支出	[ 18,175,516]	[ 14,659,159]	[ 3,516,357]
企業相談事業費支出	( 1,708,123)	( 951,225)	( 756,898)
旅費	231,675	218,830	12,845
消耗品費	171,260	171,260	0
使用料及び賃借料	749,123	231,210	517,913
燃料費	170,325	170,325	0
手数料	385,740	159,600	226,140
検査分析事業費支出	( 3,496,669)	( 2,751,618)	( 745,051)
消耗品費	300,077	300,077	0
手数料	2,716,592	2,095,328	621,264
備品購入費	356,213	356,213	0
修繕料	123,787	0	123,787
試験研究事業費支出	( 1,890,000)	( 1,579,616)	( 310,384)
旅費	171,944	89,960	81,984
消耗品費	879,516	879,516	0
使用料及び賃借料	35,000	6,600	28,400
手数料	200,000	0	200,000
備品購入費	603,540	603,540	0
情報提供事業費支出	( 800,000)	( 562,780)	( 237,220)
消耗品費	50,000	31,426	18,574
使用料及び賃借料	70,000	69,972	28
負担金補助及び交付金	110,000	110,000	0
印刷製本費	391,868	173,250	218,618
通信運搬費	178,132	178,132	0
人材養成事業費支出	( 520,000)	( 485,518)	( 34,482)
消耗品費	260,518	260,518	0
報償費	259,482	225,000	34,482
産学連携事業費支出	( 9,760,724)	( 8,328,402)	( 1,432,322)
旅費	1,340,240	1,340,240	0
消耗品費	20,000	6,102	13,898
使用料及び賃借料	741,045	741,045	0
委託料	3,678,387	2,287,412	1,390,975
共済費	463,988	444,558	19,430
通信運搬費	47,724	47,724	0
給料	2,912,000	2,911,200	800

科 目	予算額	決算額	差 異
職 員 手 当	387,400	387,400	0
燃 料 費	70,000	62,781	7,219
保 險 料	99,940	99,940	0
管 理 費 支 出	[ 71,341,484]	[ 71,052,243]	[ 289,241]
人 件 費 支 出	( 41,988,000)	( 41,759,314)	( 228,686)
共 済 費 料	5,538,135	5,381,598	156,537
給 料	28,810,200	28,810,200	0
職 員 手 当	7,639,665	7,567,516	72,149
施 設 管 理 費 支 出	( 27,200,111)	( 27,199,361)	( 750)
委 託 料	17,877,000	17,876,250	750
保 險 料	382,780	382,780	0
光 熱 水 費	8,940,331	8,940,331	0
事 務 管 理 費 支 出	( 2,153,373)	( 2,093,568)	( 59,805)
旅 費	162,172	146,520	15,652
消 耗 品 費	113,235	113,235	0
使 用 料 及 び 賃 借 料	1,011,826	1,011,826	0
負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	8,000	8,000	0
報 酬	162,000	136,000	26,000
通 信 運 搬 費	457,440	455,487	1,953
公 課 費	203,000	186,800	16,200
雑 費	35,700	35,700	0
借 入 金 支 払 利 息 支 出	[ 1,221,000]	[ 1,220,024]	[ 976]
長 期 借 入 金 支 払 利 息 支 出	1,221,000	1,220,024	976
事業活動支出計	90,738,000	86,931,426	3,806,574
事業活動収支差額	24,411,000	26,728,817	2,317,817
投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
特 定 資 産 取 得 支 出	[ 2,000,000]	[ 2,000,000]	[ 0]
減 価 償 却 引 当 預 金 支 出	2,000,000	2,000,000	0
投資活動支出計	2,000,000	2,000,000	0
投資活動収支差額	2,000,000	2,000,000	0
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			
借 入 金 返 済 支 出	[ 24,560,000]	[ 24,560,000]	[ 0]
長 期 借 入 金 返 済 支 出	24,560,000	24,560,000	0
財務活動支出計	24,560,000	24,560,000	0
財務活動収支差額	24,560,000	24,560,000	0
当期収支差額	2,149,000	168,817	2,317,817
前期繰越収支差額	2,149,000	2,149,541	541
次期繰越収支差額	0	2,318,358	2,318,358

# 財産目録

平成21年 3月31日現在

産業振興センター事業  
(単位:円)

本部会計

科 目	金 額	
資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	4,217,155	
普通預金	4,217,155	
帯広信用金庫 産業振興センター口(1376304)	4,217,155	
前払金	312,430	
産業振興センター会計	312,430	
未収金	470,745	
産業振興センター会計	470,745	
流動資産合計		5,000,330
2. 固定資産		
(2) 特定資産		
減価償却引当預金	6,007,038	
産業振興センター会計	6,007,038	
特定資産合計	6,007,038	
(3) その他固定資産		
建物	537,299,023	
構築物	60,393,454	
設備・備品(工事付帯)	29,844,992	
機器及び装置	40,772,066	
什器備品	8,383,035	
その他固定資産合計	676,692,570	
固定資産合計		682,699,608
資産合計		687,699,938
負債の部		
1. 流動負債		
未払金	2,157,503	
産業振興センター会計	2,157,503	
預り金	524,469	
健康保険料	109,693	
厚生年金保険料	192,642	
市町道民税	140,000	
源泉徴収税	82,134	
流動負債合計		2,681,972
2. 固定負債		
長期借入金	769,940,000	
帯広信用金庫	22,260,000	
H15 帯広市川西農業協同組合	12,100,000	
H16 帯広市川西農業協同組合	22,260,000	
中小企業高度化資金	713,320,000	
固定負債合計		769,940,000
負債合計		772,621,972
正味財産		84,922,034

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

建物・・・定額法による減価償却を実施している。

構築物、設備・備品、機器及び装置、什器・備品・・・定率法による減価償却を実施している。

#### (2) 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. 特定資産の増減額及びその残高

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
減 価 償 却 引 当 預 金	4,007,038	2,000,000	0	6,007,038
合 計	4,007,038	2,000,000	0	6,007,038

### 3. 特定資産の財源等の内訳

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)
減 価 償 却 引 当 預 金	6,007,038	0)	(6,007,038)	0)
合 計	6,007,038	0)	(6,007,038)	0)

### 4. 担保に供している資産

建物（資産）597,583,771円（帳簿価額）は、長期借入金734,300,000円（中小企業高度化資金）の担保に供している。

### 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	597,583,771	60,284,748	537,299,023
構築物	107,331,473	46,938,019	60,393,454
設備・備品	49,110,756	19,265,764	29,844,992
機器及び装置	209,586,405	168,814,339	40,772,066
什器・備品	19,295,695	10,912,660	8,383,035
合 計	982,908,100	306,215,530	676,692,570



6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位 円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未 収 金	470,745	0	470,745
合 計	470,745	0	470,745

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
地方公共団体補助金	帯広市	0	25,780,024	25,780,024	0	
団体補助金	ノーステック財団	0	6,089,000	6,089,000	0	
合 計		0	31,869,024	31,869,024	0	

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	
経常費用支出による振替額	107,598,994
合 計	107,598,994

## 収支計算書に対する注記

### 1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、未払金、前受金、前払金、短期借入金及び預り金を含めています。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す。

### 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 預 金	4,388,243	4,217,155
前 払 金	12,600	312,430
未 収 金	106,615	470,745
合 計	4,507,458	5,000,330
未 払 金	1,935,132	2,157,503
前 受 金	0	0
預 り 金	422,785	524,469
短 期 借 入 金	0	0
合 計	2,357,917	2,681,972
次 期 繰 越 収 支 差 額	2,149,541	2,318,358