

# 収支計算書

平成22年 4月 1日から平成23年 3月31日まで

産業振興センター特別会計

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
使用料手数料収入	5,512,000	6,023,351	-511,351
使用料及び手数料収入	5,512,000	6,023,351	-511,351
補助金等収入	47,363,000	46,635,864	727,136
地方公共団体補助金収入	46,613,000	46,612,864	136
市補助金収入	46,613,000	46,612,864	136
団体補助金収入	750,000	23,000	727,000
負担金収入	77,270,000	77,270,000	0
負担金収入	74,270,000	74,270,000	0
町村負担金	3,000,000	3,000,000	0
雑収入	0	155,301	-155,301
受取利息収入	0	3,128	-3,128
雑収入	0	152,173	-152,173
他会計からの繰入金収入	586,000	585,376	624
他会計からの繰入金収入	586,000	585,376	624
事業活動収入計	130,731,000	130,669,892	61,108
2. 事業活動支出			
事業費支出	17,211,000	9,482,836	7,728,164
企業相談事業費支出	2,189,400	1,893,206	296,194
旅消費品費	482,000	282,660	199,340
消耗品賃借料	1,027,075	1,027,075	0
燃料及び賃借料	504,000	504,000	0
手数料	7,413	6,371	1,042
保険料	95,812	0	95,812
検査分析事業費	73,100	73,100	0
消耗品賃借料	8,796,049	5,150,117	3,645,932
消耗品賃借料	533,199	533,199	0
手備品購入費	1,615,761	1,615,761	0
試験研究事業費	2,895,737	2,895,737	0
旅消費品費	3,751,352	105,420	3,645,932
旅消費品費	1,273,951	783,212	490,739
情報提供事業費	452,000	156,220	295,780
消耗品賃借料	821,951	626,992	194,959
印刷製本費	446,000	10,500	435,500
通信運搬費	100,000	0	100,000
人材養成事業費	150,000	0	150,000
消耗品賃借料	196,000	10,500	185,500
産学連携事業費	530,000	337,500	192,500
旅消費品費	80,000	0	80,000
産学連携事業費	450,000	337,500	112,500
旅消費品費	3,975,600	1,308,301	2,667,299
旅消費品費	244,000	106,480	137,520
旅消費品費	181,600	181,600	0
旅消費品費	2,550,000	988,901	1,561,099
旅消費品費	1,000,000	31,320	968,680
旅消費品費	68,892,595	68,333,305	559,290
旅消費品費	38,832,000	38,780,257	51,743
旅消費品費	5,308,390	5,284,761	23,629
旅消費品費	27,588,600	27,588,600	0
旅消費品費	5,935,010	5,906,896	28,114
旅消費品費	28,387,174	28,253,301	133,873
旅消費品費	36,909	36,909	0
旅消費品費	17,877,000	17,876,250	750
旅消費品費	646,000	598,609	47,391
旅消費品費	347,670	347,670	0
旅消費品費	8,940,000	8,854,268	85,732
旅消費品費	539,595	539,595	0
旅消費品費	1,673,421	1,299,747	373,674
旅消費品費	167,570	167,570	0
旅消費品費	471,851	231,155	240,696
旅消費品費	170,000	144,500	25,500
旅消費品費	450,000	410,243	39,757
旅消費品費	264,000	198,329	65,671
旅消費品費	150,000	147,950	2,050
旅消費品費	1,073,000	1,072,864	136
旅消費品費	1,073,000	1,072,864	136
事業活動支出計	87,176,595	78,889,005	8,287,590
事業活動収支差額	43,554,405	51,780,887	-8,226,482
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
減価償却引当資産取得支出	2,000,000	2,000,000	0

固定資産取得支出	0	3,645,932	-3,645,932
機器及び装置取得支出	0	3,234,563	-3,234,563
什器備品取得支出	0	283,269	-283,269
その他固定資産取得支出	0	128,100	-128,100
投資活動支出計	2,000,000	5,645,932	-3,645,932
投資活動収支差額	-2,000,000	-5,645,932	3,645,932
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	45,540,000	45,540,000	0
長期借入金返済支出	45,540,000	45,540,000	0
財務活動支出計	45,540,000	45,540,000	0
財務活動収支差額	-45,540,000	-45,540,000	0
予備費支出	29,405	-----	29,405
当期収支差額	-4,015,000	594,955	-4,609,955
前期繰越収支差額	4,015,000	4,014,521	479
次期繰越収支差額	0	4,609,476	-4,609,476

# 正味財産増減計算書

平成22年 4月 1日から平成23年 3月31日まで

産業振興センター特別会計

(単位:円)

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	5,666	22,554	-16,888
特定資産受取利息	5,666	22,554	-16,888
受取使用料及手数料	6,023,351	6,644,147	-620,796
受取補助金等	46,635,864	47,575,444	-939,580
受取地方公共団体補助金	46,612,864	46,686,444	-73,580
受取広団市体補助金	46,612,864	46,686,444	-73,580
受取広団市体補助金	23,000	889,000	-866,000
受取広市負担金	75,708,901	74,075,000	1,633,901
受取広市負担金	72,708,901	71,075,000	1,633,901
共町同村研究収益	3,000,000	3,000,000	0
共町同研究収益	0	150,000	-150,000
雑受取利息	155,301	7,144	148,157
雑受取利息	3,128	6,667	-3,539
他会計からの繰入額	152,173	477	151,696
他会計からの繰入額	585,376	0	585,376
他会計からの繰入額	585,376	0	585,376
経常収益計	129,114,459	128,474,289	640,170
(2) 経常費用			
事業相談事業費	9,482,836	8,661,257	821,579
旅業相談事業費	1,893,206	1,475,638	417,568
旅消費品賃借料	282,660	571,320	-288,660
旅消費品賃借料	1,027,075	254,618	772,457
旅消費品賃借料	504,000	538,700	-34,700
旅消費品賃借料	0	11,000	-11,000
旅消費品賃借料	6,371	0	6,371
旅消費品賃借料	0	100,000	-100,000
旅消費品賃借料	73,100	0	73,100
検査分析事業費	5,150,117	1,377,343	3,772,774
旅消費品賃借料	533,199	420,877	112,322
旅消費品賃借料	1,615,761	0	1,615,761
旅消費品賃借料	2,895,737	956,466	1,939,271
旅消費品賃借料	105,420	0	105,420
旅消費品賃借料	783,212	1,547,438	-764,226
旅消費品賃借料	156,220	307,660	-151,440
旅消費品賃借料	626,992	658,685	-31,693
旅消費品賃借料	0	9,120	-9,120
旅消費品賃借料	0	17,310	-17,310
旅消費品賃借料	0	554,663	-554,663
旅消費品賃借料	10,500	701,524	-691,024
旅消費品賃借料	0	183,184	-183,184
旅消費品賃借料	0	58,310	-58,310
旅消費品賃借料	0	166,300	-166,300
旅消費品賃借料	0	135,450	-135,450
旅消費品賃借料	10,500	158,280	-147,780
旅消費品賃借料	337,500	546,902	-209,402
旅消費品賃借料	0	38,202	-38,202
旅消費品賃借料	337,500	508,700	-171,200
旅消費品賃借料	1,308,301	3,012,412	-1,704,111
旅消費品賃借料	106,480	0	106,480
旅消費品賃借料	181,600	0	181,600
旅消費品賃借料	988,901	2,060,705	-1,071,804
旅消費品賃借料	31,320	951,707	-920,387
旅消費品賃借料	113,168,636	120,616,529	-7,447,893
旅消費品賃借料	38,780,257	39,643,249	-862,992
旅消費品賃借料	5,284,761	5,068,788	215,973
旅消費品賃借料	27,588,600	26,640,700	947,900
旅消費品賃借料	5,906,896	7,856,241	-1,949,345
旅消費品賃借料	0	77,520	-77,520
旅消費品賃借料	28,253,301	26,090,604	2,162,697
旅消費品賃借料	36,909	0	36,909
旅消費品賃借料	17,876,250	17,876,250	0
旅消費品賃借料	598,609	0	598,609
旅消費品賃借料	347,670	392,769	-45,099
旅消費品賃借料	8,854,268	7,821,585	1,032,683
旅消費品賃借料	539,595	0	539,595
旅消費品賃借料	1,299,747	1,243,268	56,479
旅消費品賃借料	167,570	135,904	31,666
旅消費品賃借料	231,155	268,523	-37,368
旅消費品賃借料	144,500	127,500	17,000
旅消費品賃借料	410,243	445,412	-35,169
旅消費品賃借料	198,329	265,929	-67,600
旅消費品賃借料	147,950	0	147,950

減価償却費	44,835,331	53,639,408	-8,804,077
建築物減価償却費	20,094,916	20,094,916	0
構築物・備品減価償却費	7,981,017	9,863,889	-1,882,872
設備及び器具・備品減価償却費	3,791,345	4,493,171	-701,826
什器・備品減価償却費	11,390,622	17,347,637	-5,957,015
その他固定資産減価償却費	1,556,081	1,839,795	-283,714
借入金支払利息	21,350	0	21,350
長期借入金支払利息	1,072,864	1,146,444	-73,580
経常費用計	1,072,864	1,146,444	-73,580
当期経常増減額	123,724,336	130,424,230	-6,699,894
2. 経常外増減の部	5,390,123	-1,949,941	7,340,064
(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
当期一般正味財産増減額	5,390,123	-1,949,941	7,340,064
一般正味財産期首残高	-86,871,975	-84,922,034	-1,949,941
一般正味財産期末残高	-81,481,852	-86,871,975	5,390,123
指定正味財産増減の部			
受取補助金等	46,635,864	47,575,444	-939,580
受取地方公共団体補助金	46,612,864	46,686,444	-73,580
受取広市体補助金	46,612,864	46,686,444	-73,580
受取団体補助金	23,000	889,000	-866,000
受取負担金	77,270,000	74,075,000	3,195,000
受取広市体負担金	74,270,000	71,075,000	3,195,000
受取村負担金	3,000,000	3,000,000	0
一般正味財産への振替額	-122,344,765	-121,650,444	-694,321
地方公共団体補助金	-46,612,864	-46,686,444	73,580
市町村補助金	-23,000	-889,000	866,000
市町村負担金	-75,708,901	-74,075,000	-1,633,901
当期指定正味財産増減額	1,561,099	0	1,561,099
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	1,561,099	0	1,561,099
正味財産期末残高	-79,920,753	-86,871,975	6,951,222

# 貸借対照表

平成23年 3月31日現在

産業振興センター特別会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	7,357,308	7,232,433	124,875
前払金	347,670	347,670	0
未払金	425,405	70,051	355,354
流動資産合計	8,130,383	7,650,154	480,229
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
減価償却引当金	10,035,258	8,029,592	2,005,666
特定資産合計	10,035,258	8,029,592	2,005,666
(3) その他固定資産			
建物	497,109,191	517,204,107	-20,094,916
構築物	42,548,548	50,529,565	-7,981,017
備品	21,560,476	25,351,821	-3,791,345
機器	17,699,120	25,855,179	-8,156,059
什器	5,270,428	6,543,240	-1,272,812
ソフ	106,750	0	106,750
トウエア			
その他固定資産合計	584,294,513	625,483,912	-41,189,399
固定資産合計	594,329,771	633,513,504	-39,183,733
資産合計	602,460,154	641,163,658	-38,703,504
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,030,133	3,138,763	-108,630
前払金	490,774	496,870	-6,096
流動負債合計	3,520,907	3,635,633	-114,726
2. 固定負債			
長期借入金	678,860,000	724,400,000	-45,540,000
固定負債合計	678,860,000	724,400,000	-45,540,000
負債合計	682,380,907	728,035,633	-45,654,726
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	1,561,099	0	1,561,099
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	-81,481,852	-86,871,975	5,390,123
	10,035,258	8,029,592	2,005,666
正味財産合計	-79,920,753	-86,871,975	6,951,222
負債及び正味財産合計	602,460,154	641,163,658	-38,703,504

# 財産目録

平成23年 3月31日現在

産業振興センター特別会計

(単位:円)

科 目	金 額	
資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	7,357,308	
普 通 預 金	7,357,308	
帯広信用金庫 産業振興センター口(1376304)	7,268,158	
帯広信用金庫 手数料口 (1422072)	89,150	
前 払 金	347,670	
産業振興センター会計	347,670	
未 収 金	425,405	
産業振興センター会計	425,405	
流動資産合計		8,130,383
2. 固定資産		
(2) 特定資産		
減 価 償 却 引 当 預 金	10,035,258	
産業振興センター会計	10,035,258	
特定資産合計	10,035,258	
(3) その他固定資産		
建 構 物	497,109,191	
設 備 ・ 備 品 ( 工 事 付 帯 )	42,548,548	
機 器 及 び 装 置	21,560,476	
什 器 器 備	17,699,120	
ソ フ ト ウ ェ ア	5,270,428	
ソ フ ト ウ ェ ア	106,750	
その他固定資産合計	584,294,513	
固定資産合計		594,329,771
資産合計		602,460,154
負債の部		
1. 流動負債		
未 払 金	3,030,133	
産業振興センター会計	3,030,133	
預 り 金	490,774	
健康保険料	127,581	
厚生年金保険料	192,693	
市町道民税	94,500	
源泉徴収税	76,000	
流動負債合計		3,520,907
2. 固定負債		
長 期 借 入 金	678,860,000	
帯広信用金庫	19,480,000	
H 1 5 帯広市川西農業協同組合	10,500,000	
H 1 6 帯広市川西農業協同組合	19,480,000	
中小企業高度化資金	629,400,000	
固定負債合計		678,860,000
負債合計		682,380,907
正味財産		-79,920,753

## 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・・・定額法によっている。

構築物、設備・備品（工事付帯）、機器及び装置、什器備品・・・定率法によっている。

(2) リース取引の処理方法

ファイナンスリース取引・・・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。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

### 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。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
減価償却引当預金	8,029,592	2,005,666	0	10,035,258
合 計	8,029,592	2,005,666	0	10,035,258

### 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。

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)
特定資産				
減価償却引当預金	10,035,258	( 0)	( 10,035,258)	( 0)
合 計	10,035,258	( 0)	( 10,035,258)	( 0)

### 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行っている場合)

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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	597,583,771	100,474,580	497,109,191
構築物	107,331,473	64,782,925	42,548,548
設備・備品（工事付帯）	49,110,756	27,550,280	21,560,476
機器及び装置	215,251,718	197,552,598	17,699,120
什器備品	19,578,964	14,308,536	5,270,428
ソフトウェア	128,100	21,350	106,750
合 計	988,984,782	404,690,269	584,294,513

5. 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(貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)

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。

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
前 払 金	347,670	0	347,670
未 収 金	425,405	0	425,405
合 計	773,075	0	773,075

6. 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。

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						
地方公共団体補助金	帯広市	0	46,612,864	46,612,864	0	
団体補助金	(財)北海道科学技術 総合振興センター	0	23,000	23,000	0	
合 計		0	46,635,864	46,635,864	0	

7. 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。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
地方公共団体補助金	46,612,864
団体補助金	23,000
市町村負担金	75,708,901
合 計	122,344,765



## 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、前払金、未収金、仮払金、未払金、前受金、預り金及び仮受金を含めている。

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

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金		
普通預金	7,232,433	7,357,308
前払金	347,670	347,670
未収金	70,051	425,405
合 計	7,650,154	8,130,383
未払金	3,138,763	3,030,133
預り金	496,870	490,774
合 計	3,635,633	3,520,907
次期繰越収支差額	4,014,521	4,609,476