

平成30年度(第2期)

決 算 報 告 書

自 平成30年 4月 1日
至 平成31年 3月31日

貸借対照表

平成30年4月1日から平成31年3月31日

(単位：円)

	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	177,785,231	0	177,785,231
未収金	57,622,152	0	57,622,152
貯蔵品	1,919,334	2,427,354	△ 508,020
前払費用	60,480	0	60,480
流動資産合計	237,387,197	2,427,354	234,959,843
2. 固定資産			
(1)基本財産			
普通預金(基)	3,000,040	3,000,014	26
基本財産合計	3,000,040	3,000,014	26
(2)特定資産			
普通預金(特)	1,000,000	76,709,711	△ 75,709,711
特定資産合計	1,000,000	76,709,711	△ 75,709,711
(3)その他固定資産			
什器備品	660,528	0	660,528
建物付属設備	3,373,028	3,198,528	174,500
敷金	70,000	0	70,000
長期前払費用	715,392	10,996,365	△ 10,280,973
ソフトウェア	1,408,320	0	1,408,320
繰延資産	480,240	0	480,240
その他固定資産合計	6,707,508	14,194,893	△ 7,487,385
固定資産合計	10,707,548	93,904,618	△ 83,197,070
資産合計	248,094,745	96,331,972	151,762,773
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	195,855,576	41,690,362	154,165,214
未払法人税等	54,000	47,900	6,100
前受金	37,900,115	0	37,900,115
預り金	1,596,897	1,340	1,595,557
流動負債合計	235,406,588	41,739,602	193,666,986
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	235,406,588	41,739,602	193,666,986
III 正味財産の部			
1. 基金	0	0	0
2. 指定正味財産			
出損金	3,000,000	3,000,000	0
寄付金	1,000,000	0	1,000,000
指定正味財産合計	4,000,000	3,000,000	1,000,000
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	8,688,157	51,592,370	△ 42,904,213
一般正味財産合計	8,688,157	51,592,370	△ 42,904,213
正味財産合計	12,688,157	54,592,370	△ 41,904,213
負債及び正味財産合計	248,094,745	96,331,972	151,762,773

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日

(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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	30	16	14
事業収益			
受託事業収益	342,699,408	0	342,699,408
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	533,088,669	86,965,000	446,123,669
雑収益			
受取利息	1,557	161	1,396
雑収益	15,000	0	15,000
経常収益計	875,804,664	86,965,177	788,839,487
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	56,369,429	0	56,369,429
臨時雇賃金	3,274,647	0	3,274,647
賞与	15,717,629	0	15,717,629
法定福利費	19,809,692	0	19,809,692
福利厚生費	6,346,411	0	6,346,411
旅費交通費	17,162,247	2,142,685	15,019,562
通信運搬費	1,528,103	0	1,528,103
減価償却費	49,294	0	49,294
消耗什器備品費	443,746	0	443,746
消耗品費	4,240,136	0	4,240,136
印刷製本費	4,957,365	380,484	4,576,881
車両燃料費	819,790	0	819,790
光熱水料費	264,413	0	264,413
賃借料	22,049,718	25,380	22,024,338
保険料	43,770	0	43,770
諸謝金	6,424,364	334,700	6,089,664
租税公課	0	2,000	△ 2,000
支払負担金	26,275,740	0	26,275,740
支出補助金	140,562,774	0	140,562,774
委託費	473,192,135	14,815,318	458,376,817
支払手数料	350,965	21,600	329,365
広告宣伝費	7,896,770	191,238	7,705,532
会議費	335,887	0	335,887
雑費	739,012	0	739,012
事業費計	808,854,037	17,913,405	790,940,632
管理費			
役員報酬	4,200,000	0	4,200,000
給料手当	14,547,087	0	14,547,087
臨時雇賃金	2,528,862	708,792	1,820,070
賞与	1,088,306	0	1,088,306
法定福利費	3,698,242	0	3,698,242
福利厚生費	636,838	104,842	531,996

科目	当年度	前年度	増減
旅費交通費	4,590,730	842,230	3,748,500
通信運搬費	2,708,467	214,834	2,493,633
減価償却費	257,166	0	257,166
修繕費	132,840	0	132,840
消耗什器備品費	428,392	1,656,072	△ 1,227,680
消耗品費	5,219,908	12,506,847	△ 7,286,939
印刷製本費	1,445,664	0	1,445,664
車両燃料費	191,108	0	191,108
光熱水料費	406,636	17,145	389,491
賃借料	8,774,000	37,000	8,737,000
諸謝金	967,900	0	967,900
租税公課	943,690	42,076	901,614
支払負担金	5,301,000	0	5,301,000
委託費	3,732,048	1,235,520	2,496,528
支払手数料	122,506	4,104	118,402
広告宣伝費	72,978	0	72,978
会議費	1,436,440	24,760	1,411,680
交際費	315,607	17,280	298,327
新聞図書費	209,344	0	209,344
雑費	109,080	0	109,080
管理費計	64,064,839	17,411,502	46,653,337
経常費用計	872,918,876	35,324,907	837,593,969
評価損益等調整前当期経常増減額	2,885,788	51,640,270	△ 48,754,482
当期経常増減額	2,885,788	51,640,270	△ 48,754,482
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他の経常外収益			
前期損益修正益	302,400	0	302,400
経常外収益計	302,400	0	302,400
(2) 経常外費用			
過年度補助金返還額	35,042,036	0	35,042,036
その他の経常外費用	10,996,365	0	10,996,365
経常外費用計	46,038,401	0	46,038,401
当期経常外増減額	△ 45,736,001	0	△ 45,736,001
税引前当期一般正味財産増減額	△ 42,850,213	51,640,270	△ 94,490,483
法人税、住民税及び事業税	54,000	47,900	6,100
当期一般正味財産増減額	△ 42,904,213	51,592,370	△ 94,496,583
一般正味財産期首残高	51,592,370	0	51,592,370
一般正味財産期末残高	8,688,157	51,592,370	△ 42,904,213
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取寄付金	1,000,000	0	1,000,000
当期指定正味財産増減額	1,000,000	0	1,000,000
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	4,000,000	3,000,000	1,000,000
III 基金増減の部			
基金受入額	0	0	0
基金返還額	0	0	0
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	12,688,157	54,592,370	△ 41,904,213

財務諸表に対する注記

平成31年3月31日現在

公益財団法人福島イノベーション・コースト構想推進機構

1 重要な会計方針

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却方法

建物以外の有形固定資産（リース資産を除く）・・・法人税法に定める定率法によっている。

繰延資産・・・均等償却による。

(3) 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
基本財産				
普通預金（基）	3,000,014	26	0	3,000,040
小計	3,000,014	26	0	3,000,040
特定資産				
普通預金（特）	76,709,711	1,000,000	76,709,711	1,000,000
小計	76,709,711	1,000,000	76,709,711	1,000,000
合計	79,709,725	1,000,026	76,709,711	4,000,040

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)
基本財産				
普通預金（基）	3,000,040	3,000,000	40	0
特定資産				
普通預金（特）	1,000,000	1,000,000	0	0
合計	4,000,040	4,000,000	40	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

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
建物付属設備	3,587,328	214,300	3,373,028
什器備品	736,128	75,600	660,528
ソフトウェア	1,408,320	0	1,408,320
繰延資産	496,800	16,560	480,240
長期前払費用	715,392	0	715,392
合計	6,943,968	306,460	6,637,508

- 5 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	貸借対照表場の記載区分
公1. 推進基盤整備事業補費助金 福島県	0	204,760,755	199,683,120	5,077,635	流動負債
公2. 大学等の[復興知]を活用した 推進事業補助金 福島県	0	129,764,943	109,529,886	20,235,057	流動負債
公4. 推進基盤整備事業補費助金 福島県	0	18,719,165	18,686,330	32,835	流動負債
公5. 推進基盤整備事業補費助金 福島県	32,380,742	114,672,991	145,283,724	1,770,009	流動負債
推進事業費補助金 福島県	2,661,294	65,170,815	66,408,924	1,423,185	流動負債
合 計	35,042,036	533,088,669	539,591,984	28,538,721	

6 過去の誤謬等に関する注記

- (1) 前事業年度において、その他固定資産（什器備品）に計上するべき資産が、消耗什器備品費として処理が行われ、その結果、消耗什器備品費302,400円が過大に計上されていたため、当事業年度において同額を（借方）什器備品－（貸方）期損益修正益として計上し、修正しております。
- (2) 前事業年度において、長期前払費用として計上していた組織体系・規定等の成果物が、公益法人の固定資産として適切ではないとの指摘を受け、計上された資産と同額(10,996,365円)を、経常外費用の部（借方）その他経常外費用－（貸方）長期前払費用として計上し、修正しております。

7 委託費等の内訳並びに交付者

(単位：円)

委託業務の名称	委託者	委託額
公1. 先端農林水産業技術普及啓発事業業務委託	福島県	22,576,534
公1. 企業誘致セミナー開催事業業務委託	福島県	14,811,692
公1. 福島県ロボット関連産業育成・集積支援コーディネート業務委託	福島県	13,533,940
公1. 原子力被災地等企業立地促進事業業務委託	福島県	11,894,364
公1. 県産ロボット導入支援業務委託	福島県	6,793,860
	公1 委託費 計	69,610,390
公2. 平成30年度福島イノベーション人材育成調査事業業務委託	福島県	20,000,000
公2. 平成30年度福島イノベーション人材育成支援事業委託業務	福島県	18,929,339
公2. 「平成30年度福島県教育復興推進事業」双葉郡教育復興ビジョン推進協議会事業委託	福島県	15,643,458
公2. 平成30年度イノベーション人材確保支援事業業務委託	福島県	10,889,764
公2. 平成30年度グローバル人材を育む小中連携英語教育推進事業業務委託	福島県	618,435
	公2 委託費 計	66,080,996
公3. 福島イノベーション・コースト構想拠点を核とした交流人口拡大に関する業務委託	福島県	84,565,211
公3. 「福島イノベ構想」周辺環境整備交通網形成事業業務委託	福島県	65,111,360
	公3 委託費 計	149,676,571
福島再生加速化交付金構想ポータルWEB事業実施業務委託	福島県	57,331,451
	公4 委託費 計	57,331,451
	委託費 合計	342,699,408

附属明細書

平成31年3月31日現在

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記に記載しているため、省略しております。

財 産 目 録

平成31年3月31日現在

(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)			
普通預金	東邦銀行/県庁支店	運転資金。	177,785,231
未収金	福島県	公益目的事業及び管理業務における未収補助金、未収受託金。	57,622,152
貯蔵品	手許保管	公益目的事業におけるパンフレット、カタログ等の期末在庫分。	1,919,334
前払費用	(株)ダイヤパーク	公益目的事業及び管理業務に使用している駐車場の4月分賃借料。	60,480
流動資産合計			237,387,197
(固定資産)			
基本財産 普通預金(基)	東邦銀行/県庁支店	法人会計で保有している基本財産。	3000040
特定資産 普通預金(特)	東邦銀行/県庁支店	公5事業で保有している指定寄付金。	1000000
その他固定資産 什器備品	福島市中町1-19 中町ビル6F	管理業務に使用している備品等。	660,528
建物付属設備	福島市中町1-19 中町ビル6F	事務所内のパーテーション工事及び電気配線工事代等。使用面積の割合により下記の通り案分。 公益目的事業：61.1% 法人管理活動：38.9%	3,373,028
敷金	(株)ダイヤパーク	公益目的事業及び管理業務に使用している駐車場の敷金。	70,000
長期前払費用	福島市中町1-19 中町ビル6F	会計用サーバーの5年保守料金、操作説明費用。	715,392
ソフトウェア	会計・給与システム	管理目的の業務に使用している会計・給与システム。	1,408,320
繰延資産	福島市中町1-19 中町ビル6F	公4事業で使用しているロゴマーク。	480,240
固定資産合計			10,707,548
資産合計			248,094,745
(流動負債)			
未払金	デロイトトーマツコンサルティング(同) 他21件	公益目的事業及び管理業務における委託金、機構従事職員給与、社会保険料等の未払い分。	195,855,576
未払法人税等	福島県・福島市	一般財団法人として事務所を有していた平成30年4月から平成30年12月分の法人県民税及び法人市民税の均等割額。	54,000
前受金	福島県	公益目的事業及び管理業務の清算による福島県への返還補助金、返還委託金。	37,900,115
預り金	機構職員等	公益目的事業及び管理業務に従事する役員等からの所得税、社会保険料、住民税等の預り金。	1,596,897
流動負債合計			235,406,588
固定負債合計			0

	負債合計	235,406,588
	正味財産	12,688,157