

令和 3年度

財 務 諸 表

(自)令和 3年 4月 1日

(至)令和 4年 3月31日

〒920-0981

石川県金沢市片町二丁目2番15号
北国ビルディング

一般財団法人 北陸産業活性化センター
(法人番号：1220005004535)
代表理事 金井 豊

《目 次》

貸 借 対 照 表	1
貸 借 対 照 表 内 訳 表	2 ~ 3
正 味 財 産 増 減 計 算 書	4 ~ 5
正 味 財 産 増 減 計 算 書 内 訳 表	6 ~ 7
財 務 諸 表 に 対 す る 注 記	8 ~ 9
付 属 明 細 書	1 0
資金調達及び 設備投資の実績を記載した書類	1 1

貸借対照表
令和 4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	42,251	59,444	△ 17,193
普通預金	56,629,433	31,928,801	24,700,632
定期預金	0	5,693,000	△ 5,693,000
未収金	1,752	5,818,609	△ 5,816,857
前払費用	82,844		82,844
仮払金	0	37,321	△ 37,321
流動資産合計	56,756,280	43,537,175	13,219,105
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当預金 (基)	300,000,000	300,000,000	0
基本財産合計	300,000,000	300,000,000	0
(2) 特定資産			
新事業創出助成引当資産 (特)	6,000,000		6,000,000
退職給付引当資産	4,680,700	4,307,000	373,700
特定資産合計	10,680,700	4,307,000	6,373,700
(3) その他固定資産			
什器備品	718,079	1,051,170	△ 333,091
リース資産	1,019,808	149,040	870,768
電話加入権	218,400	218,400	0
長期前払費用	739,756	993,376	△ 253,620
その他固定資産合計	2,696,043	2,411,986	284,057
固定資産合計	313,376,743	306,718,986	6,657,757
資産合計	370,133,023	350,256,161	19,876,862
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,239,730	991,783	2,247,947
預り金	695	121,776	△ 121,081
1年以内返済予定リース債務	277,308	119,232	158,076
賞与引当金	972,200	866,400	105,800
流動負債合計	4,489,933	2,099,191	2,390,742
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,680,700	4,307,000	373,700
新事業創出助成引当金	6,000,000		6,000,000
長期リース債務	742,500	29,808	712,692
固定負債合計	11,423,200	4,336,808	7,086,392
負債合計	15,913,133	6,435,999	9,477,134
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	300,000,000	300,000,000	0
指定正味財産合計	300,000,000	300,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(300,000,000)	(300,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)			
2. 一般正味財産	54,219,890	43,820,162	10,399,728
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)			
正味財産合計	354,219,890	343,820,162	10,399,728
負債及び正味財産合計	370,133,023	350,256,161	19,876,862

貸借対照表内訳表
令和 4年 3月31日現在

(単位:円)

科目	実施・継続事業会計	★その他事業会計	法人会計	内部取引等消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金	0		42,251		42,251
普通預金	△ 591,100	26,659,071	30,561,462		56,629,433
定期預金	△ 5,319,300		5,319,300		0
未収金	0	1,752	0		1,752
前払費用		82,219	625		82,844
他会計短期貸付金	10,564,039	12,039,118	69,916,512	△ 92,519,669	0
流動資産合計	4,653,639	38,782,160	105,840,150	△ 92,519,669	56,756,280
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産引当預金 (基)	0		300,000,000		300,000,000
基本財産合計	0		300,000,000		300,000,000
(2) 特定資産					
新事業創出助成引当資産 (特)	6,000,000				6,000,000
退職給付引当資産	0		4,680,700		4,680,700
特定資産合計	6,000,000		4,680,700		10,680,700
(3) その他固定資産					
什器備品	177,716		540,363		718,079
リース資産	0	990,000	29,808		1,019,808
電話加入権	0		218,400		218,400
長期前払費用			739,756		739,756
その他固定資産合計	177,716	990,000	1,528,327		2,696,043
固定資産合計	6,177,716	990,000	306,209,027		313,376,743
資産合計	10,831,355	39,772,160	412,049,177	△ 92,519,669	370,133,023
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	510	441,458	2,797,762		3,239,730
預り金	0	0	695		695
1年以内返済予定リース債務	0	247,500	29,808		277,308
他会計短期借入金	30,473,556	40,850,978	21,195,135	△ 92,519,669	0
賞与引当金	428,800	0	543,400		972,200
流動負債合計	30,902,866	41,539,936	24,566,800	△ 92,519,669	4,489,933

2. 固定負債					
退職給付引当金	0		4,680,700		4,680,700
新事業創出助成引当金	6,000,000				6,000,000
長期リース債務	0	742,500	0		742,500
固定負債合計	6,000,000	742,500	4,680,700		11,423,200
負債合計	36,902,866	42,282,436	29,247,500	△ 92,519,669	15,913,133
Ⅲ 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
受取寄付金			300,000,000		300,000,000
指定正味財産合計			300,000,000		300,000,000
(うち基本財産への充当額)	(0)		(300,000,000)		(300,000,000)
(うち特定資産への充当額)					
2. 一般正味財産	△ 26,017,357	△ 207,894	80,445,141		54,219,890
(うち基本財産への充当額)					
(うち特定資産への充当額)					
正味財産合計	△ 26,017,357	△ 207,894	380,445,141		354,219,890
負債及び正味財産合計	10,885,509	42,074,542	409,692,641	△ 92,519,669	370,133,023

正味財産増減計算書
令和 3年 4月 1日から令和 4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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息振替額	33,815	55,481	△ 21,666
基本財産運用益計	33,815	55,481	△ 21,666
受取会費			
賛助会員受取会費	46,891,665	46,300,000	591,665
受取会費計	46,891,665	46,300,000	591,665
事業収益			
事業収益	3,864,232	11,076,273	△ 7,212,041
事業収益計	3,864,232	11,076,273	△ 7,212,041
受取補助金等			
受取国庫補助金	48,356,686		48,356,686
受取補助金等計	48,356,686		48,356,686
雑収益			
雑収益	143,698	15,487	128,211
雑収益計	143,698	15,487	128,211
経常収益計	99,290,096	57,447,241	41,842,855
(2) 経常費用			
事業費			
役・職員給与	19,741,510	5,088,850	14,652,660
職員給与(プロパー)	603,913	241,160	362,753
賞与引当金繰入額	428,800	384,000	44,800
退職給付費用	177,200	203,500	△ 26,300
福利厚生費	42,011	34,186	7,825
法定福利費	3,090,853	983,067	2,107,786
会議費	79,337	99,868	△ 20,531
会場費	2,302,997	567,382	1,735,615
減価償却費(リース資産)	195,800		195,800
什器備品減価償却費	295,646		295,646
広告宣伝費	579,998	30,000	549,998
機器等借料	387,025	116,490	270,535
交際接待費		85,210	△ 85,210
《事》諸謝金	11,174,635	7,635,666	3,538,969
《事》旅費交通費	2,049,320	534,252	1,515,068
《事》通信運搬費	66,198	73,345	△ 7,147
《事》消耗什器備品費	836,210	352,110	484,100
《事》消耗品費	1,138,102	11,770	1,126,332
《事》保険料	69,333		69,333
《事》印刷製本費	566,707	148,500	418,207
《事》燃料費	25,678	966	24,712
《事》賃借料(借損料)	403,844	104,500	299,344
《事》租税公課		10,600	△ 10,600
《事》委託費	17,328,330	770,000	16,558,330
《事》支払手数料	3,254,650	144,760	3,109,890
《事》助成給付費用	6,000,000		6,000,000
《事》一般管理費		427,042	△ 427,042
《事》雑費	402,422	357,844	44,578
事業費計	71,240,519	18,405,068	52,835,451

管理費			
役・職員給与	7,669,985	11,855,231	△ 4,185,246
賞与引当金繰入額	543,400	482,400	61,000
退職給付費用	196,500	338,700	△ 142,200
福利厚生費	66,633	82,441	△ 15,808
法定福利費	1,303,923	1,302,674	1,249
減価償却費(リース資産)	119,232	107,309	11,923
什器備品減価償却費	37,445	482,282	△ 444,837
(管)長期前払費用償却費	253,620	228,258	25,362
機器等借料	18,150		18,150
会議費	83,623	72,474	11,149
会場費	180,290	101,682	78,608
旅費交通費	118,455	65,843	52,612
通信運搬費	301,522	168,262	133,260
消耗什器備品費	288,682	131,076	157,606
消耗品費	141,645	131,223	10,422
修繕費		8,762	△ 8,762
印刷製本費	392,604	269,437	123,167
燃料費	3,742	5,017	△ 1,275
光熱水料費	205,187	235,621	△ 30,434
賃借料(借損料)	3,617,880	3,882,279	△ 264,399
図書費	105,694	113,173	△ 7,479
租税公課	120,904	81,556	39,348
支払手数料	820,820	662,330	158,490
交際接待費		9,000	△ 9,000
雑費	1,059,907	970,138	89,769
管理費計	17,649,843	21,787,168	△ 4,137,325
雑損失	6		6
雑損失計	6		6
経常費用計	88,890,368	40,192,236	48,698,132
評価損益等調整前当期経常増減額	10,399,728	17,255,005	△ 6,855,277
当期経常増減額	10,399,728	17,255,005	△ 6,855,277
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
その他の経常外費用			
移転に伴う原状回復費用他		847,000	△ 847,000
その他の経常外費用計		847,000	△ 847,000
経常外費用計		847,000	△ 847,000
当期経常外増減額		△ 847,000	847,000
当期一般正味財産増減額	10,399,728	16,408,005	△ 6,008,277
一般正味財産期首残高	43,820,162	27,412,157	16,408,005
一般正味財産期末残高	54,219,890	43,820,162	10,399,728
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	33,815	55,481	△ 21,666
基本財産運用益計	33,815	55,481	△ 21,666
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	33,815	55,481	△ 21,666
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	300,000,000	300,000,000	0
指定正味財産期末残高	300,000,000	300,000,000	0
III 正味財産期末残高	354,219,890	343,820,162	10,399,728

正味財産増減計算書内訳表
令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

(単位:円)

科目	実施・継続事業会計				小計	其他事業会計	法人会計	合計
	プロジェクト支援等 事業	普及啓発事業	2021デジタル人材講 座	新事業創出助成事業		産学融合拠点創出事 業		
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								
基本財産受取利息振替額							33,815	33,815
基本財産運用益計							33,815	33,815
受取会費								
賛助会員受取会費							46,891,665	46,891,665
受取会費計							46,891,665	46,891,665
事業収益								
事業収益	1,217,832		2,646,400		3,864,232			3,864,232
事業収益計	1,217,832		2,646,400		3,864,232			3,864,232
受取補助金等								
受取国庫補助金						48,356,686		48,356,686
受取補助金等計						48,356,686		48,356,686
雑収益								
雑収益	143,180		3		143,183		515	143,698
雑収益計	143,180		3		143,183		515	143,698
経常収益計	1,361,012		2,646,403		4,007,415	48,356,686	46,925,995	99,290,096
(2) 経常費用								
事業費								
役・職員給与	5,563,250				5,563,250	14,178,260		19,741,510
職員給与(プロパー)						603,913		603,913
賞与引当金繰入額	428,800				428,800			428,800
退職給付費用	177,200				177,200			177,200
福利厚生費	6,191				6,191	35,820		42,011
法定福利費	1,044,129				1,044,129	2,046,724		3,090,853
会議費	2,580				2,580	76,757		79,337
会場費						2,302,997		2,302,997
減価償却費(リース資産)						195,800		195,800
什器備品減価償却費	295,646				295,646			295,646
広告宣伝費		10,000			10,000	569,998		579,998
機器等借料						387,025		387,025
《事》諸謝金	5,250,000	30,000	2,645,520	30,000	7,955,520	3,219,115		11,174,635
《事》旅費交通費	166,604	3,670			170,274	1,879,046		2,049,320
《事》通信運搬費	1,232	50,655		836	52,723	13,475		66,198
《事》消耗什器備品費						836,210		836,210
《事》消耗品費						1,138,102		1,138,102
《事》保険料						69,333		69,333
《事》印刷製本費		256,300			256,300	310,407		566,707
《事》燃料費						25,678		25,678
《事》賃借料(借損料)	59,094	50,160			109,254	294,590		403,844
《事》委託費						17,328,330		17,328,330
《事》支払手数料	35,904	103,356			139,260	3,115,390		3,254,650
《事》助成給付費用				6,000,000	6,000,000			6,000,000
《事》雑費	1,194	357,564	880	440	360,078	42,344		402,422
事業費計	13,031,824	861,705	2,646,400	6,031,276	22,571,205	48,669,314		71,240,519

管理費									
役・職員給与							7,669,985	7,669,985	
賞与引当金繰入額							543,400	543,400	
退職給付費用							196,500	196,500	
福利厚生費							66,633	66,633	
法定福利費							1,303,923	1,303,923	
減価償却費(ノ-ス資産)							119,232	119,232	
什器備品減価償却費							37,445	37,445	
(管)長期前払費用償却費							253,620	253,620	
機器等借料							18,150	18,150	
会議費							83,623	83,623	
会場費							180,290	180,290	
旅費交通費							118,455	118,455	
通信運搬費							301,522	301,522	
消耗什器備品費							288,682	288,682	
消耗品費							141,645	141,645	
印刷製本費							392,604	392,604	
燃料費							3,742	3,742	
光熱水料費							205,187	205,187	
賃借料(借損料)							3,617,880	3,617,880	
図書費							105,694	105,694	
租税公課							120,904	120,904	
支払手数料							820,820	820,820	
雑費							1,059,907	1,059,907	
管理費計							17,649,843	17,649,843	
雑損失							6	6	
雑損失計							6	6	
経常費用計	13,031,824	861,705	2,646,400	6,031,276	22,571,205	48,669,320	17,649,843	88,890,368	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 11,670,812	△ 861,705	3	△ 6,031,276	△ 18,563,790	△ 312,634	29,276,152	10,399,728	
当期経常増減額	△ 11,670,812	△ 861,705	3	△ 6,031,276	△ 18,563,790	△ 312,634	29,276,152	10,399,728	
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
経常外収益計									
(2) 経常外費用									
経常外費用計									
当期経常外増減額									
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 11,670,812	△ 861,705	3	△ 6,031,276	△ 18,563,790	△ 312,634	29,276,152	10,399,728	
当期一般正味財産増減額	△ 11,670,812	△ 861,705	3	△ 6,031,276	△ 18,563,790	△ 312,634	29,276,152	10,399,728	
一般正味財産期首残高	△ 6,784,040	△ 669,531			△ 7,453,567		51,168,989	43,820,162	
一般正味財産期末残高	△ 18,454,852	△ 1,531,236	3	△ 6,031,276	△ 26,017,357	△ 312,634	80,445,141	54,219,890	
II 指定正味財産増減の部									
基本財産運用益							33,815	33,815	
基本財産受取利息							33,815	33,815	
基本財産運用益計							33,815	33,815	
一般正味財産への振替額									
一般正味財産への振替額							33,815	33,815	
当期指定正味財産増減額							0	0	
指定正味財産期首残高							300,000,000	300,000,000	
指定正味財産期末残高							300,000,000	300,000,000	
III 正味財産期末残高	△ 18,454,852	△ 1,531,236	3	△ 6,031,276	△ 26,017,357	△ 312,634	380,445,141	354,219,890	

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記
該当なし

2. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 令和2年5月15日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ①建物付属設備、什器備品、ソフトウェア
法人税法に定める定額法によっている。
- ②所有権移転外ファイナンス・リース
リース期間定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ①賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上。
- ②退職給付引当金
職員に対する退職金の支給に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上。

(3) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンスリース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理による。

(4) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式による。

3. 会計方針の変更

該当なし

4. 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				
基本財産引当預金(基)	300,000,000	110,000,000	110,000,000	300,000,000
小計	300,000,000	110,000,000	110,000,000	300,000,000
特定資産				
新事業創出助成引当資産(特)	0	6,000,000	0	6,000,000
退職給付引当資産	4,307,000	373,700	0	4,680,700
小計	4,307,000	6,373,700	0	10,680,700
合計	304,307,000	116,373,700	110,000,000	310,680,700

(注) 具体的には、普通預金680,700円と定期預金5,319,300円の合計額である。

5. 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				
基本財産引当預金(基)	300,000,000	(300,000,000)	—	—
小計	300,000,000	(300,000,000)	—	—
特定資産				
新事業創出助成引当資産(特)	6,000,000	—	—	(6,000,000)
退職給付引当資産	4,680,700	—	—	(4,680,700)
小計	10,680,700	—	—	(10,680,700)
合計	310,680,700	(300,000,000)	—	(10,680,700)

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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
その他固定資産 什器備品	3,410,990	2,692,911	718,079

8. 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	1,752	0	1,752
合計	1,752	0	1,752

9. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務
 該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
 該当なし

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(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
産学融合拠点創出事業補助金	経済産業省	0	48,356,686	48,356,686	0	
合計		0	48,356,686	48,356,686	0	

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高
 該当なし

13. 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。

内訳	金額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息による振替額	33,815

14. 関連当事者との取引の内容
 該当なし

15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引
 該当なし

16. 重要な後発事象
 該当なし

17. その他
 該当なし

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

科目	内訳	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産					
定期預金	大口定期預金	300,000,000	110,000,000	110,000,000	300,000,000
特定資産					
	新事業創出助成引当資産(特)	0	6,000,000	0	6,000,000
	退職給付引当資産	4,307,000	373,700	0	4,680,700
	合計	304,307,000	116,373,700	110,000,000	310,680,700

2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	866,400	972,200	866,400	0	972,200
退職給付引当金	4,307,000	373,700	0	0	4,680,700
新事業創出助成引当金	0	6,000,000	0	0	6,000,000
合計	5,173,400	7,345,900	866,400	0	11,652,900

資金調達及び設備投資の実績を記載した書類

(1) 資金調達の実績
なし

(2) 設備投資の実績
なし