

公益財団法人仙台市産業振興事業団
平成28年度収支決算（平成28年4月1日から平成29年3月31日まで）

収支計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 額	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
①基本財産運用収入	800,000	800,000	0	
基本財産利息収入	800,000	800,000	0	
基本財産利息収入	800,000	800,000	0	
②事業収入	44,235,000	29,447,515	14,787,485	
参加負担金収入	1,340,000	1,151,900	188,100	
産学連携セミナー参加負担金収入	80,000	61,400	18,600	
中小企業総合支援事業参加負担金収入	440,000	138,000	302,000	
起業支援事業参加負担金収入	820,000	952,500	△ 132,500	
利用負担金収入	8,211,000	7,453,354	757,646	
健康福祉センター研究開発館利用負担金収入	6,267,000	5,918,048	348,952	
販路拡大支援事業利用負担金収入	594,000	357,000	237,000	
中小企業総合支援事業利用負担金収入	1,200,000	1,178,306	21,694	
雇用支援事業利用負担金収入	150,000	0	150,000	
分配金収入	0	2,530,261	△ 2,530,261	
東北グロース投資事業有限責任組合出資事業収入	0	265,121	△ 265,121	
TICC大学連携投資事業有限責任組合出資事業収入	0	2,265,140	△ 2,265,140	
受託料収入	34,684,000	18,312,000	16,372,000	
農商工連携事業受託料収入	34,684,000	18,312,000	16,372,000	
③補助金等収入	738,363,000	737,323,594	1,039,406	
補助金収入	537,817,000	537,817,000	0	
仙台市補助金収入	537,817,000	537,817,000	0	
助成金収入	5,000,000	3,960,594	1,039,406	
国等助成金収入	5,000,000	3,960,594	1,039,406	
施設管理運営事業指定管理料収入	195,546,000	195,546,000	0	
施設管理運営事業指定管理料収入	195,546,000	195,546,000	0	
④雑収入	6,945,000	5,636,742	1,308,258	
雑収入	6,945,000	5,636,742	1,308,258	
受取利息収入	323,000	273,995	49,005	
雑収入	6,622,000	5,362,747	1,259,253	
事業活動収入計	790,343,000	773,207,851	17,135,149	
2. 事業活動支出				
①事業費支出	625,871,000	530,857,229	95,013,771	
給料手当支出	226,928,000	207,136,520	19,791,480	
賃金支出	5,040,000	4,905,982	134,018	
福利厚生費支出	28,322,000	22,678,999	5,643,001	
会議費支出	20,000	66,476	△ 46,476	
交際費支出	120,000	195,090	△ 75,090	
旅費交通費支出	10,899,000	7,166,173	3,732,827	
通信運搬費支出	3,469,000	2,368,077	1,100,923	
消耗什器備品費支出	0	114,156	△ 114,156	
消耗品費支出	3,930,000	3,147,131	782,869	
修繕費支出	4,780,000	1,168,321	3,611,679	
図書購入費支出	93,000	158,046	△ 65,046	
印刷製本費支出	6,437,000	2,079,985	4,357,015	
光熱水費支出	42,093,000	33,389,918	8,703,082	
燃料費支出	290,000	108,349	181,651	
賃借料支出	20,144,000	13,295,740	6,848,260	
保険料支出	614,000	630,360	△ 16,360	
諸謝金支出	28,732,000	18,710,920	10,021,080	
租税公課支出	4,841,000	2,592,456	2,248,544	
負担金支出	54,323,000	50,765,473	3,557,527	

助成金支出	31,000,000	20,311,978	10,688,022
寄付金	0	78,000	△ 78,000
委託費支出	152,909,000	138,066,746	14,842,254
手数料支出	25,000	772,221	△ 747,221
車両整備費支出	162,000	50,112	111,888
報奨金支出	700,000	900,000	△ 200,000
②管理費支出	127,470,000	124,169,357	3,300,643
役員報酬支出	26,985,000	24,889,440	2,095,560
給料手当支出	39,354,000	35,757,281	3,596,719
賃金支出	0	1,535,153	△ 1,535,153
退職給付支出	0	201,200	△ 201,200
福利厚生費支出	9,659,000	7,489,182	2,169,818
会議費支出	136,000	21,032	114,968
交際費支出	50,000	38,000	12,000
旅費交通費支出	442,000	1,740,010	△ 1,298,010
通信運搬費支出	2,626,000	1,773,817	852,183
消耗什器備品費支出	6,143,000	4,446,502	1,696,498
消耗品費支出	919,000	2,373,988	△ 1,454,988
修繕費支出	61,000	0	61,000
図書購入費支出	83,000	94,770	△ 11,770
印刷製本費支出	1,145,000	616,081	528,919
燃料費支出	180,000	47,448	132,552
賃借料支出	20,805,000	1,690,002	19,114,998
諸謝金支出	1,697,000	2,694,360	△ 997,360
租税公課支出	370,000	229,700	140,300
負担金支出	612,000	635,400	△ 23,400
委託費支出	9,269,000	32,045,660	△ 22,776,660
手数料支出	312,000	489,584	△ 177,584
雑支出	6,622,000	5,360,747	1,261,253
③返納金支出	0	86,279,831	△ 86,279,831
仙台市補助金返納金支出	0	67,727,848	△ 67,727,848
施設管理運営事業返納金支出	0	14,308,819	△ 14,308,819
仙台市返納金支出	0	2,530,261	△ 2,530,261
受託料返納金支出	0	1,712,903	△ 1,712,903
事業活動支出計	753,341,000	741,306,417	12,034,583
事業活動収支差額	37,002,000	31,901,434	5,100,566
II 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			
①特定資産取得支出	8,702,000	8,976,030	△ 274,030
退職給付引当資産取得支出	8,702,000	8,976,030	△ 274,030
②固定資産取得支出	28,300,000	22,921,404	5,378,596
什器備品購入支出	28,300,000	22,921,404	5,378,596
③敷金・保証金支出	0	4,000	△ 4,000
敷金・保証金支出	0	4,000	△ 4,000
投資活動支出計	37,002,000	31,901,434	5,100,566
投資活動収支差額	△ 37,002,000	△ 31,901,434	△ 5,100,566
III 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			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
IV 予備費支出	0	0	0
当期収支差額	0	0	0
前期繰越収支差額	0	0	0
次期繰越収支差額	0	0	0

収支計算書内訳表
平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計						収益事業等会計 ベンチャーファンドへの 出資事業	法人会計	内部取引消去	合 計	備考
	中小企業 支援事業	雇用支援事業	仙台フロンティア健康 福祉センター事業	施設管理 運営事業	共通	小計					
I 事業活動収支の部											
1. 事業活動収入											
①基本財産運用収入	0	0	0	0	0	0	0	800,000		800,000	
基本財産利息収入	0	0	0	0	0	0	0	800,000		800,000	
基本財産利息収入	0	0	0	0	0	0	0	800,000		800,000	
②事業収入	20,999,206	0	5,918,048	0	0	26,917,254	2,530,261	0		29,447,515	
参加負担金収入	1,151,900	0	0	0	0	1,151,900	0	0		1,151,900	
起業支援事業参加負担金収入	952,500	0	0	0	0	952,500	0	0		952,500	
産学連携セミナー参加負担金収入	61,400	0	0	0	0	61,400	0	0		61,400	
中小企業総合支援事業参加負担金収入	138,000	0	0	0	0	138,000	0	0		138,000	
利用負担金収入	1,535,306	0	5,918,048	0	0	7,453,354	0	0		7,453,354	
健康福祉センター研究開発館利用負担金収入	0	0	5,918,048	0	0	5,918,048	0	0		5,918,048	
販路拡大支援事業利用負担金収入	357,000	0	0	0	0	357,000	0	0		357,000	
中小企業総合支援事業利用負担金収入	1,178,306	0	0	0	0	1,178,306	0	0		1,178,306	
雇用支援事業利用負担金収入	0	0	0	0	0	0	0	0		0	
分配金収入	0	0	0	0	0	0	2,530,261	0		2,530,261	
東北グロース投資事業有限責任組合出資事業収入	0	0	0	0	0	0	265,121	0		265,121	
TICC大学連携投資事業有限責任組合出資事業収入	0	0	0	0	0	0	2,265,140	0		2,265,140	
受託料収入	18,312,000	0	0	0	0	18,312,000	0	0		18,312,000	
農商工連携事業受託料収入	18,312,000	0	0	0	0	18,312,000	0	0		18,312,000	
③補助金等収入	246,959,594	41,923,000	94,625,000	195,546,000	0	579,053,594	1,708,000	156,562,000		737,323,594	
補助金収入	242,999,000	41,923,000	94,625,000	0	0	379,547,000	1,708,000	156,562,000		537,817,000	
仙台市補助金収入	242,999,000	41,923,000	94,625,000	0	0	379,547,000	1,708,000	156,562,000		537,817,000	
助成金収入	3,960,594	0	0	0	0	3,960,594	0	0		3,960,594	
国等助成金収入	3,960,594	0	0	0	0	3,960,594	0	0		3,960,594	
施設管理運営事業指定管理料収入	0	0	0	195,546,000	0	195,546,000	0	0		195,546,000	
施設管理運営事業指定管理料収入	0	0	0	195,546,000	0	195,546,000	0	0		195,546,000	
④雑収入	0	0	0	2,000	0	2,000	0	5,634,742		5,636,742	
雑収入	0	0	0	2,000	0	2,000	0	5,634,742		5,636,742	
受取利息収入	0	0	0	0	0	0	0	273,995		273,995	
雑収入	0	0	0	2,000	0	2,000	0	5,360,747		5,362,747	
事業活動収入計	267,958,800	41,923,000	100,543,048	195,548,000	0	605,972,848	4,238,261	162,996,742		773,207,851	
2. 事業活動支出											
①事業費支出	227,706,770	33,913,641	87,819,844	181,239,181	0	530,679,436	1,260,176	0		531,939,612	
給料手当支出	141,900,947	22,988,123	40,035,014	2,212,436	0	207,136,520	1,082,383	0		208,218,903	
賃金支出	3,335,992	0	1,569,990	0	0	4,905,982	0	0		4,905,982	
福利厚生費支出	14,313,439	3,084,330	3,754,945	1,348,492	0	22,501,206	177,793	0		22,678,999	
会議費支出	35,000	0	31,476	0	0	66,476	0	0		66,476	
交際費支出	0	0	195,090	0	0	195,090	0	0		195,090	
旅費交通費支出	5,066,370	249,850	1,849,953	0	0	7,166,173	0	0		7,166,173	
通信運搬費支出	404,235	358,300	1,205,367	400,175	0	2,368,077	0	0		2,368,077	
消耗什器備品費支出	114,156	0	0	0	0	114,156	0	0		114,156	
消耗品費支出	794,483	157,247	703,388	1,492,013	0	3,147,131	0	0		3,147,131	
修繕費支出	0	0	666,360	501,961	0	1,168,321	0	0		1,168,321	
図書購入費支出	89,770	64,548	3,728	0	0	158,046	0	0		158,046	
印刷製本費支出	467,100	572,091	840,994	199,800	0	2,079,985	0	0		2,079,985	
光熱水費支出	0	0	2,538,527	30,851,391	0	33,389,918	0	0		33,389,918	
燃料費支出	70,677	0	37,672	0	0	108,349	0	0		108,349	
賃借料支出	8,566,854	862,020	3,451,793	415,073	0	13,295,740	0	0		13,295,740	
保険料支出	6,000	172,440	408,250	43,670	0	630,360	0	0		630,360	
諸謝金支出	14,153,120	1,663,200	2,894,600	0	0	18,710,920	0	0		18,710,920	
租税公課支出	902,500	0	1,322,700	367,256	0	2,592,456	0	0		2,592,456	

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲は、現金預金及び短期債権債務としている。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

(1) 法人全体

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	105,426,094	142,775,491
未収金	4,217,405	3,967,306
前払金	100,182	78,770
立替金	12,602	11,606
合 計	109,756,283	146,833,173
未払金	108,577,980	145,800,752
前受金	890,928	993,008
預り金	287,375	39,413
合 計	109,756,283	146,833,173
次期繰越収支差額	0	0

(2) 公益目的事業会計

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	72,292,503	124,523,782
未収金	4,152,960	3,967,306
前払金	100,182	78,770
立替金	9,619	9,013
合 計	76,555,264	128,578,871
未払金	75,464,336	127,546,450
前受金	890,928	993,008
預り金	200,000	39,413
合 計	76,555,264	128,578,871
次期繰越収支差額	0	0

(3) 収益等事業会計

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	24,613,585	2,989,991
未収金	0	0
前払金	0	0
立替金	15	6
合 計	24,613,600	2,989,997
未払金	24,612,064	2,989,997
前受金	0	0
預り金	1,536	0
合 計	24,613,600	2,989,997
次期繰越収支差額	0	0

(4) 法人会計

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	8,520,006	15,261,718
未収金	64,445	0
前払金	0	0
立替金	2,968	2,587
合 計	8,587,419	15,264,305
未払金	8,501,580	15,264,305
前受金	0	0
預り金	85,839	0
合 計	8,587,419	15,264,305
次期繰越収支差額	0	0

貸借対照表

平成29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			
現金	50,000	50,000	0
預金	142,725,491	105,376,094	37,349,397
未収金			
未収金	3,967,306	4,217,405	△ 250,099
前払金			
前払金	78,770	100,182	△ 21,412
立替金			
立替金	11,606	12,602	△ 996
流動資産合計	146,833,173	109,756,283	37,076,890
2. 固定資産			
基本財産			
投資有価証券	98,720,000	98,720,000	0
基本財産定期預金	1,280,000	1,280,000	0
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	0
特定資産			
退職給付引当資産	77,886,480	68,910,450	8,976,030
保証金	56,000	52,000	4,000
出資金	25,913,650	45,733,716	△ 19,820,066
特定資産合計	103,856,130	114,696,166	△ 10,840,036
その他の固定資産			
建物	210,122,850	210,122,850	0
建物減価償却累計額	△ 61,732,615	△ 56,626,630	△ 5,105,985
車両運搬具	3,508,660	3,508,660	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 3,473,575	△ 3,438,488	△ 35,087
什器備品	65,632,280	51,272,964	14,359,316
什器備品減価償却累計額	△ 34,740,096	△ 37,837,990	3,097,894
電話加入権	301,392	301,392	0
その他の固定資産合計	179,618,896	167,302,758	12,316,138
固定資産合計	383,475,026	381,998,924	1,476,102
資産合計	530,308,199	491,755,207	38,552,992
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
未払金	145,800,752	108,577,980	37,222,772
前受金			
前受金	993,008	890,928	102,080
預り金			
預り金	39,413	287,375	△ 247,962
賞与引当金			
賞与引当金	9,747,129	8,695,099	1,052,030
流動負債合計	156,580,302	118,451,382	38,128,920
2. 固定負債			
退職給付引当金			
退職給付引当金	77,886,480	68,910,450	8,976,030
固定負債合計	77,886,480	68,910,450	8,976,030
負債合計	234,466,782	187,361,832	47,104,950
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
仙台市出捐金	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(100,000,000)	0
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	195,841,417	204,393,375	△ 8,551,958
(うち特定資産への充当額)	(103,856,130)	(114,696,166)	-(10,840,036)
正味財産合計	295,841,417	304,393,375	△ 8,551,958
負債および正味財産合計	530,308,199	491,755,207	38,552,992

貸借対照表内訳表
平成29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	内部取引消去	合 計	備考
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金						
現金	50,000	0	0		50,000	
預金	124,473,782	2,989,991	15,261,718		142,725,491	
未収金						
未収金	3,967,306	0	0		3,967,306	
前払金						
前払金	78,770	0	0		78,770	
立替金						
立替金	9,013	6	2,587		11,606	
流動資産合計	128,578,871	2,989,997	15,264,305		146,833,173	
2. 固定資産						
基本財産						
投資有価証券	0	0	98,720,000		98,720,000	
基本財産定期預金	0	0	1,280,000		1,280,000	
基本財産合計	0	0	100,000,000		100,000,000	
特定資産						
退職給付引当資産	292,500	0	77,593,980		77,886,480	
保証金	2,000	0	54,000		56,000	
出資金	0	25,913,650	0		25,913,650	
特定資産合計	294,500	25,913,650	77,647,980		103,856,130	
その他の固定資産						
建物	210,122,850	0	0		210,122,850	
建物減価償却累計額	△ 61,732,615	0	0		△ 61,732,615	
車両運搬具	3,508,660	0	0		3,508,660	
車両運搬具減価償却累計額	△ 3,473,575	0	0		△ 3,473,575	
什器備品	29,429,698	0	36,202,582		65,632,280	
什器備品減価償却累計額	△ 29,426,588	0	△ 5,313,508		△ 34,740,096	
電話加入権	0	0	301,392		301,392	
その他の固定資産合計	148,428,430	0	31,190,466		179,618,896	
固定資産合計	148,722,930	25,913,650	208,838,446		383,475,026	
資産合計	277,301,801	28,903,647	224,102,751		530,308,199	
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払金						
未払金	127,546,450	2,989,997	15,264,305		145,800,752	
前受金						
前受金	993,008	0	0		993,008	
預り金						
預り金	39,413	0	0		39,413	
賞与引当金						
賞与引当金	8,078,916	91,938	1,576,275		9,747,129	
流動負債合計	136,657,787	3,081,935	16,840,580		156,580,302	
2. 固定負債						
退職給付引当金						
退職給付引当金	292,500	0	77,593,980		77,886,480	
固定負債合計	292,500	0	77,593,980		77,886,480	
負債合計	136,950,287	3,081,935	94,434,560		234,466,782	
III 正味財産の部						
1. 指定正味財産						
仙台市出捐金	0	0	100,000,000		100,000,000	
指定正味財産合計	0	0	100,000,000		100,000,000	
(うち基本財産への充当額)	0	0	(100,000,000)		(100,000,000)	
2. 一般正味財産						
(うち特定資産への充当額)	140,351,514	25,821,712	29,668,191		195,841,417	
(うち特定資産への充当額)	(294,500)	(25,913,650)	(77,647,980)		(103,856,130)	
正味財産合計	140,351,514	25,821,712	129,668,191		295,841,417	
負債および正味財産合計	277,301,801	28,903,647	224,102,751		530,308,199	

正味財産増減計算書
平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
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	800,000	800,000	0	
基本財産受取利息	800,000	800,000	0	
基本財産受取利息	800,000	800,000	0	
事業収益	29,447,515	70,163,787	△ 40,716,272	
受取参加負担金	1,151,900	1,557,600	△ 405,700	
受取起業支援事業参加負担金	952,500	0	952,500	
受取産学連携セミナー参加負担金	61,400	35,600	25,800	
受取販路拡大支援事業参加負担金	0	93,000	△ 93,000	
受取中小企業総合支援事業参加負担金	138,000	1,429,000	△ 1,291,000	
受取利用負担金	7,453,354	9,341,542	△ 1,888,188	
受取健康福祉センター研究開発館利用負担金	5,918,048	7,338,671	△ 1,420,623	
受取販路拡大支援事業利用負担金	357,000	860,000	△ 503,000	
受取中小企業総合支援事業利用負担金	1,178,306	1,142,871	35,435	
受取雇用支援事業利用負担金	0	0	0	
受取分配金	2,530,261	24,580,645	△ 22,050,384	
東北インキュベーション投資事業有限責任組合出資事業収益	0	17,806,968	△ 17,806,968	
東北グロース投資事業有限責任組合出資事業収益	265,121	2,105,057	△ 1,839,936	
TICC大学連携投資事業有限責任組合出資事業収益	2,265,140	4,668,620	△ 2,403,480	
受託収益	18,312,000	34,684,000	△ 16,372,000	
農商工連携事業受託収益	18,312,000	34,684,000	△ 16,372,000	
受取補助金等	737,323,594	609,885,638	127,437,956	
受取補助金	537,817,000	406,131,000	131,686,000	
受取仙台市補助金	537,817,000	406,131,000	131,686,000	
受取助成金	3,960,594	4,147,638	△ 187,044	
受取国等助成金	3,960,594	4,147,638	△ 187,044	
受取施設管理運営事業指定管理料	195,546,000	199,607,000	△ 4,061,000	
受取施設管理運営事業指定管理料	195,546,000	199,607,000	△ 4,061,000	
雑収益	5,636,742	5,940,028	△ 303,286	
雑収益	5,636,742	5,940,028	△ 303,286	
受取利息	273,995	275,811	△ 1,816	
雑収益	5,362,747	5,664,217	△ 301,470	
経常収益計	773,207,851	686,789,453	86,418,398	
(2) 経常費用				
事業費	538,602,967	487,896,570	50,706,397	
給料手当	201,376,469	174,853,413	26,523,056	
賃金	4,905,982	5,077,263	△ 171,281	
退職給付費用	65,380	61,820	3,560	
福利厚生費	22,678,999	22,266,634	412,365	
会議費	66,476	214,376	△ 147,900	
交際費	195,090	101,096	93,994	
旅費交通費	7,166,173	6,864,094	302,079	
通信運搬費	2,368,077	3,614,141	△ 1,246,064	
減価償却費	5,269,555	5,272,425	△ 2,870	
消耗什器備品費	114,156	81,000	33,156	
消耗品費	3,147,131	2,942,237	204,894	
修繕費	1,168,321	2,656,530	△ 1,488,209	
図書購入費	158,046	513,828	△ 355,782	
印刷製本費	2,079,985	2,690,388	△ 610,403	
光熱水費	33,389,918	38,528,104	△ 5,138,186	
燃料費	108,349	147,222	△ 38,873	
賃借料	13,295,740	11,369,649	1,926,091	
保険料	630,360	709,909	△ 79,549	
諸謝金	18,710,920	17,209,200	1,501,720	

租税公課	2,592,456	3,485,800	△ 893,344
支払負担金	50,765,473	50,613,438	152,035
支払助成金	20,311,978	507,000	19,804,978
寄付金	78,000	0	78,000
委託費	138,066,746	130,190,157	7,876,589
支払手数料	772,221	86,700	685,521
車両整備費	50,112	82,740	△ 32,628
支払報奨金	900,000	700,000	200,000
賞与引当金繰入	8,170,854	7,057,406	1,113,448
管理費	135,450,681	125,641,163	9,809,518
役員報酬	24,889,440	26,323,300	△ 1,433,860
給料手当	33,037,205	31,747,380	1,289,825
賃金	1,535,153	1,536,978	△ 1,825
退職給付費用	9,111,850	6,739,570	2,372,280
福利厚生費	7,489,182	8,282,772	△ 793,590
会議費	21,032	55,826	△ 34,794
交際費	38,000	58,548	△ 20,548
旅費交通費	1,740,010	479,090	1,260,920
通信運搬費	1,773,817	2,788,955	△ 1,015,138
減価償却費	3,514,475	1,374,025	2,140,450
消耗什器備品費	4,446,502	5,341,802	△ 895,300
消耗品費	2,373,988	1,159,958	1,214,030
修繕費	0	0	0
図書購入費	94,770	100,565	△ 5,795
印刷製本費	616,081	837,540	△ 221,459
燃料費	47,448	64,106	△ 16,658
賃借料	1,690,002	10,353,486	△ 8,663,484
諸謝金	2,694,360	2,103,024	591,336
租税公課	229,700	144,700	85,000
支払負担金	635,400	522,980	112,420
委託費	32,045,660	17,871,557	14,174,103
支払手数料	489,584	453,091	36,493
賞与引当金繰入	1,576,275	1,637,693	△ 61,418
雑費	5,360,747	5,664,217	△ 303,470
返納金	86,279,831	69,238,903	17,040,928
仙台市補助金返納金	67,727,848	25,586,997	42,140,851
施設管理運営事業返納金	14,308,819	12,060,943	2,247,876
仙台市返納金	2,530,261	24,580,645	△ 22,050,384
受託料返納金	1,712,903	7,010,318	△ 5,297,415
経常費用計	760,333,479	682,776,636	77,556,843
評価損益等調整前当期経常増減額	12,874,372	4,012,817	8,861,555
出資金評価損益等	△ 19,820,066	△ 34,299,642	14,479,576
評価損益等計	△ 19,820,066	△ 34,299,642	14,479,576
当期経常増減額	△ 6,945,694	△ 30,286,825	23,341,131
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度損益修正益	214,972	389,393	△ 174,421
過年度損益修正益	214,972	389,393	△ 174,421
経常外収益計	214,972	389,393	△ 174,421
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	1,821,236	684,106	1,137,130
什器備品除却損	1,821,236	684,106	1,137,130
経常外費用計	1,821,236	684,106	1,137,130
当期経常外増減額	△ 1,606,264	△ 294,713	△ 1,311,551
当期一般正味財産増減額	△ 8,551,958	△ 30,581,538	22,029,580
一般正味財産期首残高	204,393,375	234,974,913	△ 30,581,538
一般正味財産期末残高	195,841,417	204,393,375	△ 8,551,958
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産期末残高	100,000,000	100,000,000	0
III 正味財産期末残高	295,841,417	304,393,375	△ 8,551,958

正味財産増減計算書内訳書
平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計					小計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計	備 考
	中小企業 支援事業	雇用支援事業	仙台ファンド健康 福祉センター事業	施設管理 運営事業	共通		ベンチャーファンドへ の出資事業				
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	0	0	0	0	0	0	0	800,000		800,000	
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	800,000		800,000	
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	800,000		800,000	
事業収益	20,999,206	0	5,918,048	0	0	26,917,254	2,530,261	0		29,447,515	
受取参加負担金	1,151,900	0	0	0	0	1,151,900	0	0		1,151,900	
受取起業支援事業参加負担金	952,500	0	0	0	0	952,500	0	0		952,500	
受取産学連携セミナー参加負担金	61,400	0	0	0	0	61,400	0	0		61,400	
受取中小企業総合支援事業参加負担金	138,000	0	0	0	0	138,000	0	0		138,000	
受取利用負担金	1,535,306	0	5,918,048	0	0	7,453,354	0	0		7,453,354	
受取健康福祉センター研究開発館利用負担金	0	0	5,918,048	0	0	5,918,048	0	0		5,918,048	
受取震災復興販路拡大支援事業利用負担金	357,000	0	0	0	0	357,000	0	0		357,000	
受取中小企業総合支援事業利用負担金	1,178,306	0	0	0	0	1,178,306	0	0		1,178,306	
受取雇用支援事業利用負担金	0	0	0	0	0	0	0	0		0	
受取分配金	0	0	0	0	0	0	2,530,261	0		2,530,261	
東北グロス投資事業有限責任組合出資事業収益	0	0	0	0	0	0	265,121	0		265,121	
TICC大学連携投資事業有限責任組合出資事業収益	0	0	0	0	0	0	2,265,140	0		2,265,140	
受託収益	18,312,000	0	0	0	0	18,312,000	0	0		18,312,000	
農商工連携事業受託収益	18,312,000	0	0	0	0	18,312,000	0	0		18,312,000	
受取補助金等	246,959,594	41,923,000	94,625,000	195,546,000	0	579,053,594	1,708,000	156,562,000		737,323,594	
受取補助金	242,999,000	41,923,000	94,625,000	195,547,000	0	379,547,000	1,708,000	156,562,000		537,817,000	
受取仙台市補助金	242,999,000	41,923,000	94,625,000	0	0	379,547,000	1,708,000	156,562,000		537,817,000	
受取助成金	3,960,594	0	0	0	0	3,960,594	0	0		3,960,594	
受取国等助成金	3,960,594	0	0	0	0	3,960,594	0	0		3,960,594	
受取施設管理運営事業指定管理料	0	0	0	195,546,000	0	195,546,000	0	0		195,546,000	
受取施設管理運営事業指定管理料	0	0	0	195,546,000	0	195,546,000	0	0		195,546,000	
雑収益	0	0	0	2,000	0	2,000	0	5,634,742		5,636,742	
雑収益	0	0	0	2,000	0	2,000	0	5,634,742		5,636,742	
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	273,995		273,995	
雑収益	0	0	0	2,000	0	2,000	0	5,360,747		5,362,747	
経常収益計	267,958,800	41,923,000	100,543,048	195,548,000	0	605,972,848	4,238,261	162,996,742		773,207,851	
(2) 経常費用											
事業費	228,704,383	34,520,110	92,935,050	181,239,181	0	537,398,724	1,204,243	0		538,602,967	
給料手当	137,477,714	22,651,690	38,499,176	1,813,377	0	200,441,957	934,512	0		201,376,469	
賃金	3,335,992	0	1,569,990	0	0	4,905,982	0	0		4,905,982	
退職給付費用	65,380	0	0	0	0	65,380	0	0		65,380	
福利厚生費	14,313,439	3,084,330	3,754,945	1,348,492	0	22,501,206	177,793	0		22,678,999	
会議費	35,000	0	31,476	0	0	66,476	0	0		66,476	
交際費	0	0	195,090	0	0	195,090	0	0		195,090	
旅費交通費	5,066,370	249,850	1,849,953	0	0	7,166,173	0	0		7,166,173	
通信運搬費	404,235	358,300	1,205,367	400,175	0	2,368,077	0	0		2,368,077	
減価償却費	0	0	5,269,555	0	0	5,269,555	0	0		5,269,555	
消耗什器備品費	114,156	0	0	0	0	114,156	0	0		114,156	
消耗品費	794,483	157,247	703,388	1,492,013	0	3,147,131	0	0		3,147,131	
修繕費	0	0	666,360	501,961	0	1,168,321	0	0		1,168,321	
図書購入費	89,770	64,548	3,728	0	0	158,046	0	0		158,046	
印刷製本費	467,100	572,091	840,994	199,800	0	2,079,985	0	0		2,079,985	
光熱水費	0	0	2,538,527	30,851,391	0	33,389,918	0	0		33,389,918	
燃料費	70,677	0	37,672	0	0	108,349	0	0		108,349	
賃借料	8,566,854	862,020	3,451,793	415,073	0	13,295,740	0	0		13,295,740	
保険料	6,000	172,440	408,250	43,670	0	630,360	0	0		630,360	
諸謝金	14,153,120	1,663,200	2,894,600	0	0	18,710,920	0	0		18,710,920	
租税公課	902,500	0	1,322,700	367,256	0	2,592,456	0	0		2,592,456	

支払負担金	530,875	13,400	1,118,233	49,102,965	0	50,765,473	0	0	50,765,473
支払助成金	20,311,978	0	0	0	0	20,311,978	0	0	20,311,978
寄付金	78,000	0	0	0	0	78,000	0	0	78,000
委託費	14,917,951	3,727,492	25,136,902	94,284,401	0	138,066,746	0	0	138,066,746
支払手数料	747,323	600	4,750	19,548	0	772,221	0	0	772,221
車両整備費	0	0	50,112	0	0	50,112	0	0	50,112
支払報奨金	900,000	0	0	0	0	900,000	0	0	900,000
賞与引当金繰入	5,355,466	942,902	1,381,489	399,059	0	8,078,916	91,938	0	8,170,854
管理費	0	0	0	0	0	0	0	135,450,681	135,450,681
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	24,889,440	24,889,440
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	33,037,205	33,037,205
賃金	0	0	0	0	0	0	0	1,535,153	1,535,153
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	9,111,850	9,111,850
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	7,489,182	7,489,182
会議費	0	0	0	0	0	0	0	21,032	21,032
交際費	0	0	0	0	0	0	0	38,000	38,000
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	1,740,010	1,740,010
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	1,773,817	1,773,817
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	3,514,475	3,514,475
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	4,446,502	4,446,502
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	2,373,988	2,373,988
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
図書購入費	0	0	0	0	0	0	0	94,770	94,770
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	616,081	616,081
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	47,448	47,448
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	1,690,002	1,690,002
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	2,694,360	2,694,360
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	229,700	229,700
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	635,400	635,400
委託費	0	0	0	0	0	0	0	32,045,660	32,045,660
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	489,584	489,584
賞与引当金繰入	0	0	0	0	0	0	0	1,576,275	1,576,275
雑費	0	0	0	0	0	0	0	5,360,747	5,360,747
返納金	40,186,650	8,009,359	12,721,204	14,308,819	0	75,226,032	2,978,085	8,075,714	86,279,831
仙台市補助金返納金	38,473,747	8,009,359	12,721,204	0	0	59,204,310	447,824	8,075,714	67,727,848
施設管理運営事業返納金	0	0	0	14,308,819	0	14,308,819	0	0	14,308,819
仙台市返納金	0	0	0	0	0	0	2,530,261	0	2,530,261
受託料返納金	1,712,903	0	0	0	0	1,712,903	0	0	1,712,903
経常費用計	268,891,033	42,529,469	105,656,254	195,548,000	0	612,624,756	4,182,328	143,526,395	760,333,479
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 932,233	△ 606,469	△ 5,113,206	0	0	△ 6,651,908	55,933	19,470,347	12,874,372
出資金評価損益等	0	0	0	0	0	0	△ 19,820,066	0	△ 19,820,066
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	△ 19,820,066	0	△ 19,820,066
当期経常増減額	△ 932,233	△ 606,469	△ 5,113,206	0	0	△ 6,651,908	△ 19,764,133	19,470,347	△ 6,945,694
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
過年度損益修正益	0	0	0	214,972	0	214,972	0	0	214,972
過年度損益修正益	0	0	0	214,972	0	214,972	0	0	214,972
経常外収益計	0	0	0	214,972	0	214,972	0	0	214,972
(2) 経常外費用									
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	0	1,821,236	1,821,236
什器備品除却損	0	0	0	0	0	0	0	1,821,236	1,821,236
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	1,821,236	1,821,236
当期経常外増減額	0	0	0	214,972	0	214,972	0	△ 1,821,236	△ 1,606,264
当期一般正味財産増減額	△ 932,233	△ 606,469	△ 5,113,206	214,972	0	△ 6,436,936	△ 19,764,133	17,649,111	△ 8,551,958
一般正味財産期首残高	△ 4,423,233	△ 336,433	152,162,147	△ 614,031	0	146,788,450	45,585,845	12,019,080	204,393,375
一般正味財産期末残高	△ 5,355,466	△ 942,902	147,048,941	△ 399,059	0	140,351,514	25,821,712	29,668,191	195,841,417
II 指定正味財産増減の部									
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	100,000,000	100,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	100,000,000	100,000,000
III 正味財産期末残高	△ 5,355,466	△ 942,902	147,048,941	△ 399,059	0	140,351,514	25,821,712	129,668,191	295,841,417

財務諸表に対する注記

1 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 取得価額によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
建物 定額法によっている。
車両什器備品 定率法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金 職員の退職給付に備えるため、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している。
賞与引当金 職員の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している。
- (4) 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 会計方針の変更

- (1) 特になし

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	当期末残高
基本財産				
投資有価証券	98,720,000	0	0	98,720,000
定期預金	1,280,000	0	0	1,280,000
小計	100,000,000	0	0	100,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	68,910,450	8,976,030	0	77,886,480
保証金	52,000	4,000	0	56,000
出資金	45,733,716	0	19,820,066	25,913,650
小計	114,696,166	8,980,030	19,820,066	103,856,130
合計	214,696,166	8,980,030	19,820,066	203,856,130

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	98,720,000	(98,720,000)	0	0
定期預金	1,280,000	(1,280,000)	0	0
小計	100,000,000	(100,000,000)	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	77,886,480	0	(77,886,480)	(77,886,480)
保証金	56,000	0	(56,000)	0
出資金	25,913,650	0	(25,913,650)	0
小計	103,856,130	0	(103,856,130)	(77,886,480)
合計	203,856,130	(100,000,000)	(103,856,130)	(77,886,480)

5 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

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

(単位:円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
国債	98,720,000	100,000,000	1,280,000
大阪府債	19,880,400	20,000,000	119,600
合計	118,600,400	120,000,000	1,399,600

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。

(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
補助金						
仙台市補助金	仙台市	0	537,817,000	537,817,000	0	-
国等助成金	公益財団法人 みやぎ産業振興機構	0	3,960,594	3,960,594	0	-
施設管理運営事業指定管理料						
施設管理運営事業指定管理料	仙台市	0	195,546,000	195,546,000	0	-
合計		0	737,323,594	737,323,594	0	

7 過去の誤謬の修正再表示

平成26年度及び平成27年度において、一般正味財産のうち特定資産への充当額に誤りがあった。前年度の財務諸表は、この誤謬を訂正するために修正再表示している。修正再表示の結果、修正再表示を行う前と比べて、前年度の貸借対照表における一般正味財産のうち特定資産への振替額は45,785,716円増加している。

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	投資有価証券	98,720,000	0	0	98,720,000
	定期預金	1,280,000	0	0	1,280,000
	基本財産計	100,000,000	0	0	100,000,000
特定資産	退職給付引当資産	68,910,450	8,976,030	0	77,886,480
	保証金	52,000	4,000	0	56,000
	出資金	45,733,716	0	19,820,066	25,913,650
	特定資産計	114,696,166	8,980,030	19,820,066	103,856,130

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	8,695,099	9,747,129	8,695,099	0	9,747,129
退職給付引当金	68,910,450	8,976,030	0	0	77,886,480

財 産 目 録
平成29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)				
現金 預金	手元保管		施設管理運営事業における釣銭準備金	50,000
	七十七銀行仙台市役所支店 普通預金		運転資金として	135,027,023
	仙台銀行本店 普通預金		運転資金として	2,685,085
	三菱東京UFJ銀行仙台支店 普通預金		運転資金として	4,998,643
	ゆうちょ銀行 三井住友銀行		運転資金として 運転資金として	13,280 1,460
未収金	国等助成金収入等		国等助成金収入等	3,967,306
前払金	施設賠償責任保険料等		施設賠償責任保険料等	78,770
立替金	労働保険料立替金		未払い給与に係る労働保険料の立替金	11,606
流動資産合計				146,833,173
(固定資産)				
基本財産				
投資有価証券	国債		運用益を法人会計の財源として使用	98,720,000
定期預金	七十七銀行仙台市役所支店 定期預金		運用益を法人会計の財源として使用	1,280,000
特定資産				
退職給付引当資産	仙台銀行本店 定期預金		職員退職給付引当金見合の引当資産	10,000,000
	三菱東京UFJ銀行仙台支店 定期預金			10,000,000
	大阪府債			19,880,400
	ゆうちょ銀行 定期預金			10,000,000
	七十七銀行仙台市役所支店 定期預金			10,000,000
	三井住友銀行仙台支店 定期預金			10,000,000
	社の都信用金庫中央支店 定期預金			8,006,080
保証金	タクシーチケットサービス保証金		タクシーチケットサービス保証金	50,000
	Suicaデポジット		Suicaデポジット	6,000
出資金	東北グロース投資事業有限責任組合		収益事業等目的財産	12,438,611
	TICC大学連携投資事業有限責任組合			13,475,039
その他の固定資産				
建物	仙台フィンランド健康福祉センター研究開発館		公益目的保有財産であり、仙台フィンランド健康福祉センター事業に使用	148,390,235
車両運搬具	仙台フィンランド健康福祉センター研究開発館		公益目的保有財産であり、仙台フィンランド健康福祉センター事業に使用	35,085
什器備品	音響装置等		公益目的事業 3,110円 法人会計 30,889,074円	30,892,184
電話加入権	4回線		電話加入権	301,392
固定資産合計				383,475,026
資産合計				530,308,199
(流動負債)				
未払金	仙台市補助金返納金等	公益目的事業 127,546,450円		145,800,752
		収益事業等 2,989,997円		
		法人会計 15,264,305円		
		仙台フィンランド健康福祉センター研究開発館利用負担金		
前受金	仙台フィンランド健康福祉センター研究開発館利用負担金		仙台フィンランド健康福祉センター研究開発館利用負担金	993,008
預り金	社会保険料		職員の社会保険料預り金	39,413
賞与引当金	職員		職員の賞与引当金	9,747,129
流動負債合計				156,580,302
(固定負債)				
退職給付引当金	職員		職員の退職給付引当金	77,886,480
固定負債合計				77,886,480
負債合計				234,466,782
正味財産				295,841,417