

平成26年度（第2期）

決算報告書

自 平成26年4月 1日

至 平成27年3月31日

一般財団法人ふくしま医療機器産業推進機構

目 次

1. 貸借対照表	1 頁
2. 正味財産増減計算書	2 頁～ 3 頁
3. 正味財産増減計算書内訳表	4 頁～ 5 頁
4. 財務諸表に対する注記	6 頁～ 7 頁
5. 附属明細書	8 頁
6. 財産目録	9 頁
7. 監事監査報告書	10 頁

貸借対照表

平成27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	37,479	77,397	-39,918
預金	51,996,176	6,628,219	45,367,957
未収金	22,086,442	1,442,451	20,643,991
前払費用	217,620		217,620
流動資産合計	74,337,717	8,148,067	66,189,650
2 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金 (基本財産)	3,000,000	3,000,000	
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	
(2) 特定資産			
退職給付引当資産普	1,642,831	405,222	1,237,609
特定資産合計	1,642,831	405,222	1,237,609
(3) その他固定資産			
器具備品	1,072,737		1,072,737
敷金	30,000		30,000
その他固定資産合計	1,102,737		1,102,737
固定資産合計	5,745,568	3,405,222	2,340,346
資産の部合計	80,083,285	11,553,289	68,529,996
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	30,877,029	5,049,118	25,827,911
未払費用	8,648,666	1,635,543	7,013,123
未払法人税等	11,379,700		11,379,700
預り金	1,007,258	212,427	794,831
流動負債合計	51,912,653	6,897,088	45,015,565
2 固定負債			
退職給付引当金	1,642,831	405,222	1,237,609
固定負債合計	1,642,831	405,222	1,237,609
負債の部合計	53,555,484	7,302,310	46,253,174
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
出捐金	3,000,000	3,000,000	
指定正味財産合計	3,000,000	3,000,000	
(うち基本財産への充	(3,000,000)	(3,000,000)	
(うち特定資産への充	(0)	(0)	(0)
2 一般正味財産	23,527,801	1,250,979	22,276,822
(うち基本財産への充	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充	(0)	(0)	(0)
正味財産の部合計	26,527,801	4,250,979	22,276,822
負債及び正味財産合計	80,083,285	11,553,289	68,529,996

正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27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	609	491	118
基本財産受取利息	609	491	118
事業収益	13,066,560	8,020,000	5,046,560
事業収益	13,066,560	8,020,000	5,046,560
受取補助金等	236,105,255	31,025,289	205,079,966
県補助金	132,118,813	19,843,384	112,275,429
その他補助金	5,670,488	4,942,451	728,037
県受託金	95,915,954	4,439,454	91,476,500
その他受託金	2,400,000	1,800,000	600,000
受取寄付金	1,700,000		1,700,000
受取寄付金	1,700,000		1,700,000
雑収益	18,525	1,582	16,943
受取利息	8,525	1,582	6,943
雑収益	10,000		10,000
経常収益計	250,890,949	39,047,362	211,843,587
(2) 経常費用			
事業費	94,681,110	23,945,795	70,735,315
給料手当	12,611,017		12,611,017
給料	10,505,811		10,505,811
諸手当	2,105,206		2,105,206
福利厚生費	3,079,517	644,135	2,435,382
福利厚生費	79,211	13,271	65,940
法定福利費	3,000,306	630,864	2,369,442
貸金	17,047,461	3,872,340	13,175,121
謝金	1,730,800	1,497,395	233,405
審査委員謝金	990,800		990,800
講師等謝金	740,000	1,497,395	-757,395
旅費	5,282,740	2,105,158	3,177,582
職員等旅費	4,174,910	1,027,710	3,147,200
委員等旅費	1,107,830	1,077,448	30,382
保険料	1,100	1,000	100
公租公課	245,800	22,573	223,227
公租公課	245,800	22,573	223,227
渉外費	10,878		10,878
事務費	9,979,999	3,817,213	6,162,786
消耗品費	3,587,711	1,050,481	2,537,230
燃料費	25,792		25,792
印刷製本費	2,858,442	2,047,132	811,310
通信運搬費	1,629,472	435,342	1,194,130
水道光熱費	1,244,594	123,713	1,120,881
広告宣伝費	624,780	105,000	519,780
支払手数料	9,208	55,545	-46,337
備品費		14,962	-14,962
賃借料	18,504,843	4,297,466	14,207,377
減価償却費	46,791		46,791
委託料	25,451,112	7,068,120	18,382,992
負担金	5,000		5,000
雑費	684,052	605,433	78,619
管理費	122,170,672	13,850,588	108,320,084
役員報酬	2,660,000	2,163,200	496,800
給料手当	61,353,985	4,026,574	57,327,411
給料	38,451,440	3,198,439	35,253,001
諸手当	22,902,545	828,135	22,074,410
福利厚生費	10,038,745	548,137	9,490,608
福利厚生費	134,740		134,740
法定福利費	9,904,005	548,137	9,355,868
退職給付費用	1,237,609	405,222	832,387
貸金	2,141,199		2,141,199
謝金	250,000	1,230,000	-980,000
旅費	9,924,639	2,233,885	7,690,754
公租公課支出	48,250	641	47,609
公租公課	48,250	641	47,609

正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
事務費	11,941,463	536,903	11,404,560
消耗品費	7,808,944	232,226	7,576,718
燃料費	109,440		109,440
食糧費		1,050	-1,050
印刷製本費	554,773	134,977	419,796
通信運搬費	1,487,969	141,259	1,346,710
水道光熱費	937,199	27,391	909,808
広告宣伝費	1,003,850		1,003,850
支払手数料	39,288		39,288
備品費	581,023	228,317	352,706
賃借料	14,985,456	882,613	14,102,843
委託料	3,513,660	1,592,096	1,921,564
負担金	2,737,453	3,000	2,734,453
雑費	1,190		1,190
減価償却費	756,000		756,000
経常費用計	216,851,782	37,796,383	179,055,399
評価損益等調整前当期経常増減額	34,039,167	1,250,979	32,788,188
評価損益等計			
当期経常増減額	34,039,167	1,250,979	32,788,188
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			
税引前当期一般正味財産増減額	34,039,167	1,250,979	32,788,188
法人税、住民税及び事業税	11,762,345		11,762,345
当期一般正味財産増減額	22,276,822	1,250,979	21,025,843
一般正味財産期首残高	1,250,979		1,250,979
一般正味財産期末残高	23,527,801	1,250,979	22,276,822
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等		3,000,000	-3,000,000
出捐金		3,000,000	-3,000,000
基本財産受取利息	609	491	118
基本財産受取利息	609	491	118
一般正味財産への振替額	609	491	118
一般正味財産への振替額	609	491	118
当期指定正味財産増減額		3,000,000	-3,000,000
指定正味財産期首残高	3,000,000		3,000,000
指定正味財産期末残高	3,000,000	3,000,000	
III 正味財産期末残高	26,527,801	4,250,979	22,276,822

正味財産増減計算書内訳表

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

(単位：円)

勘定科目	公益目的事業会計							法人会計	合計
	福島県医療 福祉機器産 業協議会 事業	メディカルリ エーションふく しま事業	コンサルティング 事業	ふくしま 医療機器 関連産業 市販後	医工連携 人材育成セ ンター事業	医療関連産 業集積プロ ジェクト補助 金管理事業	小計	法人共通	
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								609	609
基本財産受取利息								609	609
事業収益		10,150,000				2,916,560	13,066,560		13,066,560
事業収益		10,150,000				2,916,560	13,066,560		13,066,560
受取補助金等	564,840	20,138,001	216,360	10,433,084	588,600	86,513,070	118,453,955	117,651,300	236,105,255
県補助金		14,467,513					14,467,513	117,651,300	132,118,813
その他補助金		5,670,488					5,670,488		5,670,488
県受託金	564,840		216,360	8,033,084	588,600	86,513,070	95,915,954		95,915,954
その他受託金				2,400,000			2,400,000		2,400,000
受取寄付金								1,700,000	1,700,000
受取寄付金								1,700,000	1,700,000
雑収益		11,902				2,947	14,849	3,676	18,525
受取利息		1,902				2,947	4,849	3,676	8,525
雑収益		10,000					10,000		10,000
経常収益計	564,840	30,299,903	216,360	10,433,084	588,600	89,432,577	131,535,364	119,355,585	250,890,949
(2) 経常費用									
事業費	535,018	26,752,307	173,860	10,476,965	654,148	56,088,812	94,681,110		94,681,110
給料手当						12,611,017	12,611,017		12,611,017
給料						10,505,811	10,505,811		10,505,811
諸手当						2,105,206	2,105,206		2,105,206
福利厚生費		257,627		1,021,233		1,800,657	3,079,517		3,079,517
福利厚生費		14,006		26,326		38,879	79,211		79,211
法定福利費		243,621		994,907		1,761,778	3,000,306		3,000,306
賃金		1,518,133		6,872,391		8,656,937	17,047,461		17,047,461
謝金	120,000	410,000	140,000		270,000	790,800	1,730,800		1,730,800
審査委員謝金		200,000				790,800	990,800		990,800
講師等謝金	120,000	210,000	140,000		270,000		740,000		740,000
旅費	203,300	1,005,090	33,860		280,640	3,759,850	5,282,740		5,282,740
職員等旅費	117,650	385,580			82,110	3,589,570	4,174,910		4,174,910
委員等旅費	85,650	619,510	33,860		198,530	170,280	1,107,830		1,107,830
保険料		1,000				100	1,100		1,100
公租公課	1,000	13,400		11,000		220,400	245,800		245,800
公租公課	1,000	13,400		11,000		220,400	245,800		245,800
渉外費		10,878					10,878		10,878
事務費	19,440	4,684,688		702,597	14,696	4,558,578	9,979,999		9,979,999
消耗品費	18,360	563,839		251,900	12,116	2,741,496	3,587,711		3,587,711
燃料費	342	3,542				21,908	25,792		25,792
印刷製本費		2,703,909				154,533	2,858,442		2,858,442
通信運搬費	738	736,570		288,082		604,082	1,629,472		1,629,472
水道光熱費		42,840		162,615	2,580	1,036,559	1,244,594		1,244,594
広告宣伝費		624,780					624,780		624,780
支払手数料		9,208					9,208		9,208
賃借料	191,278	5,332,528		1,869,744	85,332	11,025,961	18,504,843		18,504,843
減価償却費						46,791	46,791		46,791
委託料		12,846,353				12,604,759	25,451,112		25,451,112
負担金		5,000					5,000		5,000
雑費		667,610				12,962	684,052		684,052
管理費								122,170,672	122,170,672
役員報酬								2,660,000	2,660,000
給料手当								61,353,985	61,353,985
給料								38,451,440	38,451,440
諸手当								22,902,545	22,902,545
福利厚生費								10,038,745	10,038,745
福利厚生費								134,740	134,740
法定福利費								9,904,005	9,904,005
退職給付費用								1,237,609	1,237,609
賃金								2,141,199	2,141,199
謝金								250,000	250,000
旅費								9,924,639	9,924,639
公租公課支出								48,250	48,250
公租公課								48,250	48,250

正味財産増減計算書内訳表

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

(単位：円)

勘定科目	公益目的事業会計							法人会計	合計
	福島県医療 福祉機器産 業協議会 事業	メディカルリ エーションふく しま事業	コンサルティング 事業	ふくしま 医療機器 関連産業 市販後	医工連携 人材育成セ ミナー事業	医療関連産 業集積プロ ジェクト補助 金管理事業	小計	法人共通	
事務費								11,941,463	11,941,463
消耗品費								7,808,944	7,808,944
燃料費								109,440	109,440
印刷製本費								554,773	554,773
通信運搬費								1,487,969	1,487,969
水道光熱費								937,199	937,199
広告宣伝費								1,003,850	1,003,850
支払手数料								39,288	39,288
備品費								581,023	581,023
貸借料								14,985,456	14,985,456
委託料								3,513,660	3,513,660
負担金								2,737,453	2,737,453
雑費								1,190	1,190
減価償却費								756,000	756,000
経常費用計	535,018	26,752,307	173,860	10,476,965	654,148	56,088,812	94,681,110	122,170,672	216,851,782
評価損益等調整前当期経常増減額	29,822	3,547,596	42,500	-43,881	-65,548	33,343,765	36,854,254	-2,815,087	34,039,167
評価損益等計									
当期経常増減額	29,822	3,547,596	42,500	-43,881	-65,548	33,343,765	36,854,254	-2,815,087	34,039,167
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									
税引前当期一般正味財産増減額	29,822	3,547,596	42,500	-43,881	-65,548	33,343,765	36,854,254	-2,815,087	34,039,167
法人税、住民税及び事業税	9,180	1,473,351	13,084			10,265,864	11,761,479	866	11,762,345
当期一般正味財産増減額	20,642	2,074,245	29,416	-43,881	-65,548	23,077,901	25,092,775	-2,815,953	22,276,822
一般正味財産期首残高	-1,075	1,306,579		-14,362	-41,134		1,250,008	971	1,250,979
一般正味財産期末残高	19,567	3,380,824	29,416	-58,243	-106,682	23,077,901	26,342,783	-2,814,982	23,527,801
II 指定正味財産増減の部									
基本財産受取利息								609	609
基本財産受取利息								609	609
一般正味財産への振替額								609	609
一般正味財産への振替額								609	609
当期指定正味財産増減額									
指定正味財産期首残高								3,000,000	3,000,000
指定正味財産期末残高								3,000,000	3,000,000
III 正味財産期末残高	19,567	3,380,824	29,416	-58,243	-106,682	23,077,901	26,342,783	185,018	26,527,801

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
該当なし
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし
- (3) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産については定率法、無形固定資産については定額法により減価償却を行い、直接法により経理するものとする。
- (4) 引当金の計上基準
退職給付引当金については、年度末における退職給与の要支給額に相当する全額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理
税込方式のよっている。

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。

(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	3,000,000		0	3,000,000
小 計	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	405,222	1,237,609	0	1,642,831
小 計	405,222	1,237,609	0	1,642,831
合 計	3,405,222	1,237,609	0	4,642,831

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	3,000,000	(3,000,000)	(0)	(0)
小 計	3,000,000	(3,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	1,642,831	(0)	(0)	(1,642,831)
小 計	1,642,831	(0)	(0)	(1,642,831)
合 計	4,642,831	(3,000,000)	(0)	(1,642,831)

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
器具備品	1,875,528	802,791	1,072,737

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

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	22,086,442	0	22,086,442
合 計	22,086,442	0	22,086,442

6. 補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額及び残高
 補助金等の内訳ならびに交付者、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
ふくしま医療機器産業ハブ拠点形成事業委託料	福島県	0	1,369,800	1,369,800	0	
ふくしま医療機器産業ハブ拠点形成事業補助金(デジタルソリューションふくしま事業)	福島県	0	14,467,513	14,467,513	0	
福島県緊急雇用創出事業委託料	福島県	750,546	8,033,084	8,783,630	0	
地域経済産業活性化対策費補助金	東北経済産業局	0	5,670,488	5,670,488	0	
人工関節登録調査委託料	一般社団法人日本人工関節学会	0	2,400,000	2,400,000	0	
医療関連産業集積プロジェクト補助金管理業務委託料	福島県	0	86,513,070	86,513,070	0	
福島県医療機器産業推進事業費補助金	福島県	2,949,653	117,651,300	91,343,253	29,257,700	流動負債
合 計		3,700,199	236,105,255	210,547,754	29,257,700	

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。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	609
合 計	609

附属明細書

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をしている。

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	
退職給付引当金	405,222	1,237,609	0	0	1,642,831

財 産 目 録

平成27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	手元保管	運転資金として	37,479
	預金			51,996,176
	普通預金	東邦銀行 県庁支店5口座	運転資金として	51,996,176
	未収金	東北経済産業局 他	国、県補助事業収入の補助金未収分 他	22,086,442
	前払費用	株式会社トヨレンタリース福島 他	翌年度公用車賃借料 他	217,620
流動資産合計				74,337,717
(固定資産)				
基本財産	普通預金(基)	東邦銀行 県庁支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業会計及び法人会計で使用	3,000,000
特定財産	退職給付引当資産	東邦銀行 県庁支店	職員の退職金支払いに対する積立資産	1,642,831
その他固定資産	器具備品	広報活動用DVD 他	事業に要する備品等	1,072,737
	敷金	月極駐車場	駐車場保証金	30,000
固定資産合計				5,745,568
資産合計				80,083,285
(流動負債)				
	未払金	印刷製本費他24件に対する未払額	支払経費等の未払分	1,619,329
	未払金	福島県に対する未払額	運営費等補助金戻入の未払分	29,257,700
	未払費用	役員報酬他13件に対する未払額	給与等の未払分	8,648,666
	未払法人税等	国、福島県、郡山市	法人税、住民税及び事業税	11,379,700
	預り金	東邦銀行 県庁支店 他	役職員等所得税等預かり分 他	1,007,258
流動負債合計				51,912,653
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員10名に対する退職金の支払いに備えたもの	1,642,831
固定負債合計				1,642,831
負債合計				53,555,484
正味財産				26,527,801

監事監査報告書

一般財団法人ふくしま医療機器産業推進機構
理事長 菊地 眞 殿

私は、一般財団法人ふくしま医療機器産業推進機構の平成 26 会計年度（平成 26 年 4 月 1 日から平成 27 年 3 月 31 日まで）の業務及び財産の状況等について監査を行いました。その結果につき、以下のとおり報告いたします。

監査の方法の概要

私は、理事会その他の重要な会議に出席するほか、理事等からその職務の執行状況を聴取、重要な決裁書類等を閲覧し、本部及び主要な施設において業務及び財産の状況を調査し、事業報告を求めました。また、事業報告書並びに会計帳簿等の調査を行い、計算書類（貸借対照表、損益計算書）等の監査を実施しました。

監査結果

- (1) 事業報告書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- (2) 会計帳簿は、記載すべき事項を正しく記載し、上記の計算書類等の記載と合致しているものと認めます。
- (3) 計算書類等は、法令及び定款に従い、損益及び財産の状況を正しく示しているものと認めます。
- (4) 理事の職務執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められませんでした。

平成 27 年 5 月 28 日

一般財団法人ふくしま医療機器産業推進機構

監事

金子 澤

