

第3期

財 務 諸 表

自：平成31年 4月 1日
至：令和 2年 3月31日

〒780-0870
高知県高知市本町4丁目1-32
こうち勤労センター5F

一般社団法人 高知県移住促進・人材確保センター

理事長 山地 和

貸借対照表

令和 2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	67,523,594	65,955,060	1,568,534
未収金	9,093,893	9,005,622	88,271
流動資産合計	76,617,487	74,960,682	1,656,805
2. 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2)特定資産			
現金預金	5,000,000	5,000,000	0
退職給付引当資産	310,659	0	310,659
特定資産合計	5,310,659	5,000,000	310,659
(3)その他固定資産			
敷金	2,193,664	78,000	2,115,664
その他固定資産合計	2,193,664	78,000	2,115,664
固定資産合計	7,504,323	5,078,000	2,426,323
資産合計	84,121,810	80,038,682	4,083,128
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	59,793,037	48,031,365	11,761,672
未払法人税等	0	80,500	△ 80,500
預り金	487,139	1,512,950	△ 1,025,811
流動負債合計	60,280,176	49,624,815	10,655,361
2. 固定負債			
退職給付引当金	310,659	0	310,659
固定負債合計	310,659	0	310,659
負債合計	60,590,835	49,624,815	10,966,020
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	23,530,975	30,413,867	△ 6,882,892
正味財産合計	23,530,975	30,413,867	△ 6,882,892
負債及び正味財産合計	84,121,810	80,038,682	4,083,128

正味財産増減計算書

平成 31年 4月 1日 から令和 2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			
受取会費			
正会員受取会費	1,000,000	1,000,000	0
事業収益			
委託事業収益	9,093,893	9,005,622	88,271
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	278,700,401	233,040,991	45,659,410
雑収益			
受取利息	638	529	109
雑収益	14,940	530	14,410
雑収益計	15,578	1,059	14,519
経常収益計	288,809,872	243,047,672	45,762,200
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	98,865,666	94,929,924	3,935,742
賞与	11,169,849	0	11,169,849
退職給付費用	310,659	0	310,659
福利厚生費	17,334,220	15,287,846	2,046,374
旅費交通費	15,575,131	11,918,112	3,657,019
通信運搬費	6,476,130	5,180,192	1,295,938
消耗品費	8,592,752	4,201,687	4,391,065
修繕費	0	82,120	△ 82,120
印刷製本費	2,455,863	3,787,428	△ 1,331,565
燃料費	392,245	256,584	135,661
光熱水料費	676,953	637,345	39,608
賃借料	17,184,252	14,474,807	2,709,445
保険料	764,494	699,807	64,687
諸謝金	0	2,781,480	△ 2,781,480
租税公課	79,210	48,160	31,050
支払負担金	1,482,780	1,462,391	20,389
委託費	73,030,117	70,859,337	2,170,780
交際費	85,000	213,000	△ 128,000
食糧費	188,222	260,644	△ 72,422
会議費	1,017	15,092	△ 14,075
広告宣伝費	25,059,941	12,898,750	12,161,191
図書費	156,993	326,790	△ 169,797
手数料	23,172	3,324	19,848
報償費	2,521,314	0	2,521,314
研修費	698,004	0	698,004
雑費	332,236	313,953	18,283
事業費計	283,456,220	240,638,773	42,817,447
管理費			

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
給料手当	2,613,594	4,507,262	△ 1,893,668
賞与	3,354,793	0	3,354,793
福利厚生費	4,920,930	3,659,487	1,261,443
会議費	0	2,386	△ 2,386
旅費交通費	1,283	4,729	△ 3,446
賃借料	34,680	20,200	14,480
租税公課	600	0	600
報償費	1,297,800	550,800	747,000
雑費	12,864	0	12,864
管理費計	12,236,544	8,744,864	3,491,680
経常費用計	295,692,764	249,383,637	46,309,127
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,882,892	△ 6,335,965	△ 546,927
当期経常増減額	△ 6,882,892	△ 6,335,965	△ 546,927
2. 経常外増減の部			
(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
税引前当期一般正味財産増減額	△ 6,882,892	△ 6,335,965	△ 546,927
法人税、住民税及び事業税	0	80,500	△ 80,500
当期一般正味財産増減額	△ 6,882,892	△ 6,416,465	△ 466,427
一般正味財産期首残高	30,413,867	36,830,332	△ 6,416,465
一般正味財産期末残高	23,530,975	30,413,867	△ 6,882,892
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	23,530,975	30,413,867	△ 6,882,892

正味財産増減計算書内訳表

平成 31年 4月 1日 から令和 2年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	事業会計			法人会計	内部取引等 消去	合計
	高知県 補助金事業	四国経済産業局 補助金事業	小計			
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
受取会費						
正会員受取会費	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
事業収益						
委託事業収益	0	9,093,893	9,093,893	0	0	9,093,893
受取補助金等						
受取地方公共団体補助金	278,700,401	0	278,700,401	0	0	278,700,401
雑収益						
受取利息	638	0	638	0	0	638
雑収益	14,940	0	14,940	0	0	14,940
雑収益計	15,578	0	15,578	0	0	15,578
経常収益計	278,715,979	9,093,893	287,809,872	1,000,000	0	288,809,872
(2) 経常費用						
事業費						
給料手当	97,534,270	1,331,396	98,865,666	0	0	98,865,666
賞与	11,169,849	0	11,169,849	0	0	11,169,849
退職給付費用	310,659	0	310,659	0	0	310,659
福利厚生費	17,334,220	0	17,334,220	0	0	17,334,220
旅費交通費	15,192,662	382,469	15,575,131	0	0	15,575,131
通信運搬費	6,413,250	62,880	6,476,130	0	0	6,476,130
消耗品費	8,592,752	0	8,592,752	0	0	8,592,752
印刷製本費	2,455,863	0	2,455,863	0	0	2,455,863
燃料費	392,245	0	392,245	0	0	392,245
光熱水料費	676,953	0	676,953	0	0	676,953
賃借料	15,545,002	1,639,250	17,184,252	0	0	17,184,252
保険料	764,494	0	764,494	0	0	764,494
租税公課	79,210	0	79,210	0	0	79,210
支払負担金	1,482,780	0	1,482,780	0	0	1,482,780
委託費	71,300,257	1,729,860	73,030,117	0	0	73,030,117
交際費	85,000	0	85,000	0	0	85,000
食糧費	188,222	0	188,222	0	0	188,222
会議費	1,017	0	1,017	0	0	1,017
広告宣伝費	23,714,426	1,345,515	25,059,941	0	0	25,059,941
図書費	156,993	0	156,993	0	0	156,993
手数料	23,172	0	23,172	0	0	23,172
報償費	806,040	1,715,274	2,521,314	0	0	2,521,314
研修費	698,004	0	698,004	0	0	698,004
雑費	320,170	12,066	332,236	0	0	332,236
事業費計	275,237,510	8,218,710	283,456,220	0	0	283,456,220
管理費						
給料手当	0	0	0	2,613,594	0	2,613,594
賞与	0	0	0	3,354,793	0	3,354,793
福利厚生費	0	0	0	4,920,930	0	4,920,930
旅費交通費	0	0	0	1,283	0	1,283
賃借料	0	0	0	34,680	0	34,680

(単位：円)

科 目	事業会計			法人会計	内部取引等 消去	合計
	高知県 補助金事業	四国経済産業局 補助金事業	小計			
租税公課	0	0	0	600	0	600
報償費	0	0	0	1,297,800	0	1,297,800
雑費	0	0	0	12,864	0	12,864
管理費計	0	0	0	12,236,544	0	12,236,544
経常費用計	275,237,510	8,218,710	283,456,220	12,236,544	0	295,692,764
評価損益等調整前当期経常増減額	3,478,469	875,183	4,353,652	△ 11,236,544	0	△ 6,882,892
当期経常増減額	3,478,469	875,183	4,353,652	△ 11,236,544	0	△ 6,882,892
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	3,478,469	875,183	4,353,652	△ 11,236,544	0	△ 6,882,892
他会計振替額	△ 3,478,469	△ 875,183	△ 4,353,652	4,353,652	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	0	△ 6,882,892	0	△ 6,882,892
当期一般正味財産増減額	0	0	0	△ 6,882,892	0	△ 6,882,892
一般正味財産期首残高	0	0	0	30,413,867	0	30,413,867
一般正味財産期末残高	0	0	0	23,530,975	0	23,530,975
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
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	0	0	0	23,530,975	0	23,530,975

財 産 目 録

令和 2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	高知県移住促進・人材確保センター管理・運営の運転資金として	53,261
	普通預金	四国銀行県庁支店 No. 5134018	高知県移住促進・人材確保センター管理・運営の運転資金として	67,470,333
	未収金	四国経済産業局	高知県移住促進・人材確保センター管理・運営における未収金	9,093,893
流動資産合計				76,617,487
(固定資産) 特定資産	現金預金	四国銀行県庁支店 No. 5129396	高知県移住促進・人材確保センター管理・運営の運転資金として	5,000,000
	退職給付引当資産	四国銀行県庁支店 No. 5138385	高知県移住促進・人材確保センター管理・運営の運転資金として	310,659
	その他固定資産 敷金		東京宿舎・東京オフィス敷金	2,193,664
固定資産合計				7,504,323
資産合計				84,121,810
(流動負債)	未払金		高知県移住促進・人材確保センター管理・運営における未払金	59,793,037
	預り金		所得税 他	487,139
流動負債合計				60,280,176
(固定負債)	退職給付引当金			310,659
固定負債合計				310,659
負債合計				60,590,835
正味財産				23,530,975

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正内閣府公益認定等委員会）を準拠している。

(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

該当なし。

(4) 引当金の計上基準

該当なし。

(5) リース取引

該当なし。

(6) 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。

(7) 税効果会計の適用について

該当なし。

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

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				
現金預金	5,000,000	0	0	5,000,000
退職給付引当資産	0	310,659	0	310,659
合計	5,000,000	310,659	0	5,310,659

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)
特定資産				
定期預金	5,000,000	0	5,000,000	0
退職給付引当資産	310,659	0	0	310,659
合計	5,310,659	0	5,000,000	310,659

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

該当なし。

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

該当なし。

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

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高は、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
一般社団法人高知県移住促進・人材確保センター運営事業費補助金	高知県	0	278,700,401	278,700,401	0
合 計		0	278,700,401	278,700,401	0

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし。

13. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

14. 重要な後発事象

該当なし。

15. その他

該当なし。

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(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
特定資産	現金預金	5,000,000	0	0	5,000,000
	退職給付引当資産	0	310,659	0	310,659
	その他固定資産計	5,000,000	310,659	0	5,310,659

2. 引当金の明細

該当なし。