

第2号議案 平成28年度総括財務諸表

貸借対照表内訳表
平成29年3月31日現在

(単位：円)

科 目	実施事業会計	法人会計	小計	見本市会計	機械会計	特別会計	会館会計	その他会計	合 計
I 資産の部									
1. 流動資産									
現金預金	0	15,201,355	15,201,355	132,626,601	132,361,555	77,919,897	24,732,578	367,640,631	382,841,986
貸与機械	0	0	0	0	346,563,500	0	0	346,563,500	346,563,500
機械貸与未収入金	0	0	0	0	103,466,343	0	0	103,466,343	103,466,343
未収金	15,969,380	0	15,969,380	1,500,000	11,889,398	0	36,171	13,425,569	29,394,949
次期ME X諸支出	0	0	0	10,474,775	0	0	0	10,474,775	10,474,775
前払金	30,919	0	30,919	0	0	0	0	0	30,919
未収還付消費税等	0	164,100	164,100	169,200	-310,300	0	343,500	202,400	366,500
未収還付法人税等	0	0	0	9,981	24,354	0	2,083	36,418	36,418
繰延税金資産	0	0	0	12,116,458	16,645,142	0	13,146	28,774,746	28,774,746
短期貸付金	0	0	0	0	0	20,000,000	0	20,000,000	20,000,000
個別貸倒引当金	0	0	0	0	0	0	0	-2,823,616	-2,823,616
一般貸倒引当金	0	0	0	0	-79,516,928	0	0	-79,516,928	-79,516,928
流動資産合計	16,000,299	15,365,455	31,365,754	156,897,015	528,299,448	97,919,897	25,127,478	808,243,838	839,609,592
2. 固定資産									
(1) 基本財産									
土地	0	129,040,187	129,040,187	0	0	0	0	0	129,040,187
建物	0	21,734,084	21,734,084	8,809,630	8,809,630	0	52,857,713	70,476,973	92,211,057
構築物	0	1,089,250	1,089,250	0	0	0	0	0	1,089,250
その他基本財産	0	0	0	0	0	0	56,000,000	56,000,000	56,000,000
基本財産合計	0	151,863,521	151,863,521	8,809,630	8,809,630	0	108,857,713	126,476,973	278,340,494
(2) 特定資産									
ME X開催目的預金	0	0	0	17,000,000	0	0	0	17,000,000	17,000,000
特定資産合計	0	0	0	17,000,000	0	0	0	17,000,000	17,000,000
(3) その他固定資産									
車輛運搬具	0	0	0	11,411	51,880	0	0	63,291	63,291
什器備品	0	114,442	114,442	0	6	0	0	6	114,448
リース資産	0	640,710	640,710	0	0	0	0	0	640,710
投資有価証券	0	500,001	500,001	0	0	50,000,000	0	50,000,000	50,500,001
長期貸付金	0	0	0	0	29,888,491	0	0	29,888,491	29,888,491
出資金	0	50,000	50,000	0	0	0	0	0	50,000
長期滞留債権	0	0	0	0	14,960,000	0	0	14,960,000	14,960,000
長期繰延税金資産	0	0	0	4,288,001	6,380,146	0	1,350,949	12,019,096	12,019,096
個別貸倒引当金	0	0	0	0	-13,760,000	0	0	-13,760,000	-13,760,000
その他固定資産合計	0	1,305,153	1,305,153	4,299,412	37,520,523	50,000,000	1,350,949	93,170,884	94,476,037
固定資産合計	0	153,168,674	153,168,674	30,109,042	46,330,153	50,000,000	110,208,662	236,647,857	389,816,531
資産合計	16,000,299	168,534,129	184,534,428	187,006,057	574,629,601	147,919,897	135,336,140	1,044,891,695	1,229,426,123
II 負債の部									
1. 流動負債									
未払金	76,568	498,171	574,739	585,861	66,470	0	503,232	1,155,563	1,730,302
一年以内返済リース債務	0	276,075	276,075	0	0	0	0	0	276,075
前受金	0	0	0	0	0	0	1,475,064	1,475,064	1,475,064
預り金	532,211	0	532,211	703,748	65,664	0	0	769,412	1,301,623
仮受金	0	0	0	0	39,000	0	0	39,000	39,000
未払法人税等	0	0	0	23,667	23,666	0	23,667	71,000	71,000
賞与引当金	0	569,377	569,377	874,336	202,323	0	53,556	1,130,215	1,699,592
未経過貸与料	0	0	0	0	668,055	0	0	668,055	668,055
修繕積立預り金	0	0	0	0	0	0	5,150,991	5,150,991	5,150,991
ME X開催引当金	0	0	0	17,000,000	0	0	0	17,000,000	17,000,000
流動負債合計	608,779	1,343,623	1,952,402	19,187,612	1,065,178	0	7,206,510	27,459,300	29,411,702
2. 固定負債									
長期リース債務	0	354,240	354,240	0	0	0	0	0	354,240
退職給付引当金	0	1,539,450	1,539,450	13,483,695	14,896,355	0	0	28,380,050	29,919,500
大規模修繕費引当金	0	0	0	0	0	0	2,000,000	2,000,000	2,000,000
預り保証金	0	0	0	0	0	0	3,812,000	3,812,000	3,812,000
固定負債合計	0	1,893,690	1,893,690	13,483,695	14,896,355	0	5,812,000	34,192,050	36,085,740
負債合計	608,779	3,237,313	3,846,092	32,671,307	15,961,533	0	13,018,510	61,651,350	65,497,442
III 正味財産の部									
一般正味財産	15,391,520	165,296,816	180,688,336	154,334,750	558,668,068	147,919,897	122,317,630	983,240,345	1,163,928,681
(うち基本財産への充当額)	0	151,863,521	151,863,521	8,809,630	8,809,630	0	108,857,713	126,476,973	278,340,494
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	17,000,000	0	0	0	17,000,000	17,000,000
正味財産合計	15,391,520	165,296,816	180,688,336	154,334,750	558,668,068	147,919,897	122,317,630	983,240,345	1,163,928,681
負債及び正味財産合計	16,000,299	168,534,129	184,534,428	187,006,057	574,629,601	147,919,897	135,336,140	1,044,891,695	1,229,426,123

(注1) 一般会計を実施事業会計、法人会計に区分。

(注2) その他会計は、見本市開催事業会計、機械設備貸与事業特別会計、機械金属工業特別対策資金特別会計、鉄工会館管理運営事業会計の合計額。

正味財産増減計算書内訳表

自 平成28年4月 1日
至 平成29年3月31日

(単位：円)

科 目	実施事業会計	法人会計	小計	見本市会計	機械会計	特別会計	会館会計	その他会計	合 計
I 一般正味財産増減の部									
1. 経営増減の部									
(1) 経常収益									
①基本財産運用益									
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	13,615	13,615	13,615
基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	13,615	13,615	13,615
②受取会費									
受取一般会費	0	33,705,750	33,705,750	0	0	0	0	0	33,705,750
受取特別会費	0	4,505,000	4,505,000	0	0	0	0	0	4,505,000
受取会費計	0	38,210,750	38,210,750	0	0	0	0	0	38,210,750
③事業収益									
見本市等開催事業収入	0	0	0	91,928,560	0	0	0	91,928,560	91,928,560
不動産賃貸収入	0	0	0	0	0	0	17,525,855	17,525,855	17,525,855
設備貸与事業収入	0	0	0	0	79,740,364	0	0	79,740,364	79,740,364
公益事業収入	17,811,360	4,555,000	22,366,360	0	0	0	0	0	22,366,360
協同組合貸付利息	0	0	0	0	0	461,517	0	461,517	461,517
事業収益計	17,811,360	4,555,000	22,366,360	91,928,560	79,740,364	461,517	17,525,855	189,656,296	212,022,656
④受取補助金等									
石川県交付金	12,860,000	0	12,860,000	1,000,000	0	0	0	1,000,000	13,860,000
金沢市交付金	4,820,000	0	4,820,000	500,000	0	0	0	500,000	5,320,000
その他交付金	1,130,000	0	1,130,000	0	0	0	0	0	1,130,000
受取補助金等計	18,810,000	0	18,810,000	1,500,000	0	0	0	1,500,000	20,310,000
⑤雑収益									
受取利息	0	254	254	65,176	159,076	313,779	0	538,031	538,285
受取配当金	0	65,500	65,500	0	0	0	0	0	65,500
雑収益	0	272,409	272,409	800	0	0	523,345	524,145	796,554
雑収益計	0	338,163	338,163	65,976	159,076	313,779	523,345	1,062,176	1,400,339
経常収益計	36,621,360	43,103,913	79,725,273	93,494,536	79,899,440	775,296	18,062,815	192,232,087	271,957,360
(2) 経常費用									
①事業費									
見本市等開催費	0	0	0	47,224,848	0	0	0	47,224,848	47,224,848
業界組織連携費	9,374,768	0	9,374,768	0	0	0	0	0	9,374,768
新分野進出支援費	4,239,892	0	4,239,892	0	0	0	0	0	4,239,892
モノづくり人材育成対策費	7,798,213	0	7,798,213	0	0	0	0	0	7,798,213
モノづくり企業販路拡大費	200	0	200	0	0	0	0	0	200
経営技術相談費	4,012,999	0	4,012,999	0	0	0	0	0	4,012,999
国際化関連費	12,180,149	0	12,180,149	0	0	0	0	0	12,180,149
広報・情報提供費	1,134,838	0	1,134,838	0	0	0	0	0	1,134,838
環境対策費	2,180,239	0	2,180,239	0	0	0	0	0	2,180,239
事務管理費	624,240	0	624,240	0	0	0	0	0	624,240
機械設備貸与費	0	0	0	0	65,523,600	0	0	65,523,600	65,523,600
給料手当	7,968,913	0	7,968,913	25,556,406	3,915,093	0	1,608,458	31,079,957	39,048,870
賞与	1,419,851	0	1,419,851	6,627,614	1,080,747	0	198,295	7,906,656	9,326,507
通勤手当	106,240	0	106,240	339,600	53,160	0	16,680	409,440	515,680
退職給付費用	1,082,126	0	1,082,126	980,526	165,480	0	0	1,146,006	2,228,132
福利厚生費	1,695,548	0	1,695,548	5,242,781	783,809	0	279,697	6,306,287	8,001,835
会議費	678,765	0	678,765	0	0	0	0	0	678,765
交際費	257,167	0	257,167	0	0	0	0	0	257,167
旅費交通費	55,560	0	55,560	0	0	0	0	0	55,560
通信運搬費	405,010	0	405,010	0	6,533	0	15,552	22,085	427,095
減価償却費	1,031,075	0	1,031,075	296,913	317,514	0	1,781,493	2,395,920	3,426,995
事務用品費及び図書費	1,175,613	0	1,175,613	0	97,200	0	0	97,200	1,272,813
修繕費	97,625	0	97,625	240,001	166,157	0	878,625	1,284,783	1,382,408
印刷製本費	144,360	0	144,360	0	7,020	0	0	7,020	151,380
燃料費	0	0	0	0	28,788	0	0	28,788	28,788
光熱水道費	0	0	0	0	0	0	3,390,440	3,390,440	3,390,440
保険料	65,554	0	65,554	72,910	42,310	0	115,520	230,740	296,294
租税公課（固定・印紙税等）	810,832	0	810,832	327,953	1,179,053	0	2,370,626	3,877,632	4,688,464
支払消費税	0	0	0	3,821,100	0	0	0	3,821,100	3,821,100
広告宣伝費	87,120	0	87,120	0	0	0	0	0	87,120
団体等負担金	609,817	0	609,817	0	20,000	0	0	20,000	629,817
慶弔費	325,760	0	325,760	0	0	0	0	0	325,760
管理保全費	0	0	0	0	0	0	4,639,010	4,639,010	4,639,010
支払利息	0	0	0	0	6,077,060	0	0	6,077,060	6,077,060
大規模修繕費	668,667	0	668,667	1,003,000	1,003,000	0	3,018,000	5,024,000	5,692,667
雑費	215,721	0	215,721	0	51,192	324	304,875	356,391	572,112
事業費計	60,446,862	0	60,446,862	91,733,652	80,517,716	324	18,617,271	190,868,963	251,315,825

科 目	実施事業会計	法人会計	小計	見本市会計	機械会計	特別会計	会館会計	その他会計	合 計
②管理費									
事業目的会議費	0	6,615,437	6,615,437	0	0	0	0	0	6,615,437
経営技術相談費	0	1,736,356	1,736,356	0	0	0	0	0	1,736,356
事務管理費	0	312,120	312,120	0	0	0	0	0	312,120
給料手当	0	3,984,456	3,984,456	0	0	0	0	0	3,984,456
賞与	0	709,925	709,925	0	0	0	0	0	709,925
通勤手当	0	53,120	53,120	0	0	0	0	0	53,120
退職給付費用	0	541,063	541,063	0	0	0	0	0	541,063
福利厚生費	0	847,773	847,773	0	0	0	0	0	847,773
交際費	0	128,583	128,583	0	0	0	0	0	128,583
旅費交通費	0	27,780	27,780	0	0	0	0	0	27,780
通信運搬費	0	202,505	202,505	0	0	0	0	0	202,505
減価償却費	0	515,537	515,537	0	0	0	0	0	515,537
事務用品費及び図書費	0	587,806	587,806	0	0	0	0	0	587,806
修繕費	0	48,812	48,812	0	0	0	0	0	48,812
印刷製本費	0	72,180	72,180	0	0	0	0	0	72,180
保険料	0	32,776	32,776	0	0	0	0	0	32,776
租税公課（固定・印紙税等）	0	405,416	405,416	0	0	0	0	0	405,416
広告宣伝費	0	43,560	43,560	0	0	0	0	0	43,560
団体等負担金	0	304,908	304,908	0	0	0	0	0	304,908
慶弔費	0	162,880	162,880	0	0	0	0	0	162,880
大規模修繕費	0	334,333	334,333	0	0	0	0	0	334,333
雑費	0	107,860	107,860	0	0	0	0	0	107,860
管理費計	0	17,775,186	17,775,186	0	0	0	0	0	17,775,186
経常費用計	60,446,862	17,775,186	78,222,048	91,733,652	80,517,716	324	18,617,271	190,868,963	269,091,011
当期経常増減額	-23,825,502	25,328,727	1,503,225	1,760,884	-618,276	774,972	-554,456	1,363,124	2,866,349
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
ME X開催引当金戻入額	0	0	0	17,000,000	0	0	0	17,000,000	17,000,000
その他の経常外収益計	0	0	0	17,000,000	0	0	0	17,000,000	17,000,000
(2) 経常外費用									
貸倒引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ME X開催引当金繰入額	0	0	0	17,000,000	0	0	0	17,000,000	17,000,000
大規模修繕費引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	2,000,000	2,000,000	2,000,000
有価証券評価損	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	17,000,000	0	0	2,000,000	19,000,000	19,000,000
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	-2,000,000	-2,000,000	-2,000,000
他会計振替額	15,645,415	-7,746,353	7,899,062	-1,515,000	154,225,476	-150,000,000	-10,609,538	-7,899,062	0
税引前当期一般正味財産増減	-8,180,087	17,582,374	9,402,287	245,884	153,607,200	-149,225,028	-13,163,994	-8,535,938	866,349
法人税、住民税及び事業税	0	13,413	13,413	23,667	23,666	48,043	23,667	119,043	132,456
法人税等調整額	0	0	0	-2,427,187	-735,701	0	-694,376	-3,857,264	-3,857,264
当期一般正味財産増減額	-8,180,087	17,568,961	9,388,874	2,649,404	154,319,235	-149,273,071	-12,493,285	-4,797,717	4,591,157
一般正味財産期首残高	23,571,607	147,727,855	171,299,462	151,685,346	404,348,833	297,192,968	134,810,915	988,038,062	1,159,337,524
一般正味財産期末残高	15,391,520	165,296,816	180,688,336	154,334,750	558,668,068	147,919,897	122,317,630	983,240,345	1,163,928,681

科 目	実施事業会計	法人会計	小計	見本市会計	機械会計	特別会計	会館会計	その他会計	合 計
経常収益計 ①	36,621,360	43,103,913	79,725,273	93,494,536	79,899,440	775,296	18,062,815	192,232,087	271,957,360
経常費用計 ②	60,446,862	17,775,186	78,222,048	91,733,652	80,517,716	324	18,617,271	190,868,963	269,091,011
当期経常増減額 (①-②) ③	-23,825,502	25,328,727	1,503,225	1,760,884	-618,276	774,972	-554,456	1,363,124	2,866,349
当期経常外増減額 (貸倒引当金等) ④	0	0	0	0	0	0	-2,000,000	-2,000,000	-2,000,000
当期正味財産増減額 (③+④) ⑤	-23,825,502	25,328,727	1,503,225	1,760,884	-618,276	774,972	-2,554,456	-636,876	866,349

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

平成25年度から「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）」を採用

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有債券等以外の有価証券などのうち、時価のないものは総平均法による原価法を採用

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

次期開催ME Xに係る諸支出等は個別評価法による原価法を採用

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は定率法又は旧定率法を採用

但し、平成10年4月1日以後に取得した建物は旧定額法（それ以前は旧定率法）を採用

また、平成19年度法人税法改正に伴い、平成19年4月1日以後に取得した建物以外の有形固定資産については（新）定率法を採用（それ以前に取得した減価償却資産のうち、残存価格5%相当額は5年間で均等償却を実施）

平成24年4月1日以後に取得する建物以外の有形固定資産については、従来のいわゆる

250%償却法から200%償却法に変更

さらに平成28年度法人税法改正に伴い、平成28年4月1日以後に取得する建物附属設備と構築物については定率法を定額法に変更

(4) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金： 一般債権については法人税法の繰入率による一括評価を採用し、回収に懸念がある債権については個別評価による引当金を計上

② 賞与引当金： 当期(平成29年1月～29年3月)に帰属する金額を計上

③ 退職給付引当金： 職員の期末時(平成29年3月末日)の自己都合退職給与相当額を計上

④ ME X開催損失引当金： ME Xの長期継続開催をはかるために、次期以降のME X開催リスクの引当額を計上

⑤大規模修繕引当金： 近い将来の鉄工会館の大規模修繕に係る金額の見積り額を計上

(5) リース取引の処理方法

① 所有権移転外ファイナンスリース（契約期間中に解除できず、所有権は貸し手側、金額はフルペイアウト）について、通常の売買取引に準ずる会計処理を採用

(6) 消費税等の会計処理

税込方式とし、発生主義基準により費用は経常費用の租税公課（事業費と管理費）に計上

(7) 税効果会計の適用について

税引前当期一般正味財産増減額と法人税等を合理的に期間対応させることを目的に実施

2. 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	うち 指定正味財産	うち 一般正味財産
基本財産						
定期預金	85,000,000		29,000,000	56,000,000		56,000,000
土 地	129,040,187			129,040,187		129,040,187
建 物	74,470,260	21,063,000	3,322,203	92,211,057		92,211,057
構 築 物	1,222,502		133,252	1,089,250		1,089,250
小 計	289,732,949	21,063,000	32,455,455	278,340,494		278,340,484
特定資産						
MEX開催 目的預金	17,000,000	17,000,000	17,000,000	17,000,000		17,000,000
小 計	17,000,000	17,000,000	17,000,000	17,000,000		17,000,000
合 計	306,732,949	38,063,000	49,455,455	295,340,494		295,340,494

注1 指定正味財産：使途が拘束、一般正味財産：使途が非拘束

注2 付属明細書（基本財産及び特定資産の明細）として記載

3. 引当金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
			引当実施額	回収及戻入額	
個別貸倒引当金	22,660,676		5,597,060	480,000	16,583,616
一般貸倒引当金	79,036,928	79,516,928		79,036,928	79,516,928
貸倒引当金	101,697,604	79,516,928	5,597,060	79,516,928	96,100,544
賞与引当金	1,953,813	1,699,592	1,953,813		1,699,592
MEX開催目的預金引当金	17,000,000	17,000,000	17,000,000		17,000,000
退職給付引当金	37,215,245	1,931,805	9,227,550		29,919,500
短期大規模修繕引当金	3,000,000		3,000,000		0
長期大規模修繕引当金		2,000,000			2,000,000

注1 付属明細書（引当金の明細）として記載

4. 担保に供している資産

該当なし

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	140,572,650	48,361,593	92,211,057
構 築 物	9,760,000	8,670,750	1,089,250
車両運搬具	3,864,030	3,800,739	63,291
備 品	8,352,315	8,237,867	114,448
リース資産	3,257,460	2,616,750	640,710
合 計	165,806,455	71,687,699	94,118,756

6. 保証債務との偶発債務

保証債務が発生する事業はなく、よって偶発債務も該当なし

7. 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

補助金等の名称	交付者	当期増加額と減少	貸借対照表上の記載区分
＜石川県補助金＞			
相談室活動費	石川県	2,210,000	一般正味財産
モノづくり人材育成事業		1,000,000	一般正味財産
東南アジア販路開拓推進事業		4,500,000	一般正味財産
新分野参入・展開支援事業		1,600,000	一般正味財産
M E X 金沢開催事業		1,000,000	一般正味財産
機械産業連携支援事業		1,500,000	一般正味財産
中国機械分野ビジネスマッチング支援事業		2,050,000	一般正味財産
小 計		13,860,000	
＜金沢市補助金＞			
経営相談室開設事業	金沢市	1,920,000	一般正味財産
モノづくり人材育成事業		500,000	一般正味財産
中小企業人材育成事業		2,400,000	一般正味財産
M E X 金沢開催事業		500,000	一般正味財産
小 計		5,320,000	
＜その他補助金＞			
高度専門人材獲得促進事業	石川県人材確保 ・定住推進機構	1,130,000	一般正味財産
小 計		1,130,000	
＜受託事業＞			
当期は無し			
小 計			
合 計		20,310,000	

上記表について、前期末残高、当期末残高は0円につき、表示欄を省略している。

8. 税効果会計関係

(1) 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生原因の内訳

国際会計基準を基礎にする（新）公益法人会計基準と日本の法人税では収益≠益金であり、費用≠損金の部分があり、その差異の内容を表示

項 目 名	H 2 9 . 3 . 3 1 現 在	構 成 比
賞 与 引 当 金 繰 入 額 否 認	277,428	0.68%
未 払 事 業 税	0	0.00%
次 期 展 示 事 業 に 係 る 当 期 の 給 与 等	7,108,185	17.42%
次 期 展 示 事 業 に 係 る 人 員 厚 生 費	1,092,754	2.68%
M E X 開 催 引 当 金 繰 入 額 否 認	3,700,900	9.07%
大 規 模 修 繕 引 当 金	503,400	1.23%
一 括 評 価 / 貸 倒 引 当 金 の 繰 入 限 度 超 過 額	16,595,479	40.68%
個 別 評 価 / 貸 倒 引 当 金 の 繰 入 限 度 超 過 額	1,731,696	4.24%
退 職 給 与 引 当 金 繰 入 額 否 認	7,241,353	17.75%
税 務 上 の 繰 越 欠 損 金	2,565,245	6.23%
【 繰 延 税 金 資 産 小 計 】	40,793,842	100.00%
評 価 性 引 当 額	0	0.00%
【 繰 延 税 金 資 産 合 計 】	40,793,842	100.00%
【 繰 延 税 金 負 債 合 計 】	0	
【 繰 延 税 金 資 産 の 純 額 】	40,793,842	

(2) 法人税法上の非収益事業と収益事業

「当期一般正味財産増減額」を非収益事業（一般会計、特別会計）と収益事業（見本市会計、機械会計、会館会計）に区別し、「本来の税引後の収支」を表示

項 目	非収益事業	収益事業	合 計
税引前当期一般正味財産増減額 (A)	△126,322,893	127,189,242	866,349
正味財産増加の内、非収益から入金 (B)	142,100,938	△142,100,938	0
小計＝(A)＋(B) (C)	15,778,045	△14,911,696	866,349
法人税、住民税及び事業税 (D)	61,456	71,000	132,456
法人税等調整額 (E)	0	△3,857,264	△3,857,264
当期一般正味財産増減額 (C)－(D)－(E)＝(F)	15,716,589	△11,125,432	4,591,157

※法人税等調整額 △3,857,264 円

27年度繰延税金資産 36,936,578 円と 28年度繰延税金資産 40,793,842 円との差額

9. 重要な後発事象

財務諸表作成日から 総会までに発生した後発事象は総会時に口頭にて報告

10. その他

当期の榑石川鑄造所（平成23年11月破産手続き廃止決定）に対する債権について、連帯保証人の自己破産等により、債権回収不能が確定した結果、貸倒償却を実施。貸倒処理は前期の貸倒引当金を取崩し充当。