

平成26年度 決算報告書

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			
現金預金	422,555,284	606,432,935	△ 183,877,651
未収金	454,142,364	303,159,883	150,982,481
前払費用	471,616	1,124,359	△ 652,743
流動資産合計	877,169,264	910,717,177	△ 33,547,913
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	4,996,706	4,996,256	450
基本金特定預金	3,294	3,744	△ 450
基本財産合計	5,000,000	5,000,000	0
(2) 特定資産			
運営強化資金	313,500,000	313,500,000	0
情報化基盤整備促進基金	300,078,887	300,173,889	△ 95,002
機器更新準備金特定資産	78,944,000	78,944,000	0
振興体制強化準備金特定資産	10,502,069	10,502,069	0
退職給付引当資産	255,864,840	249,939,119	5,925,721
投資損失引当資産	4,730,000	4,730,000	0
共済年金積立金	11,522,142	10,836,492	685,650
特定資産合計	975,141,938	968,625,569	6,516,369
(3) その他固定資産			
車両運搬具	7,634,760	7,634,760	0
車両運搬具圧縮引当金	△ 2,549,398	△ 2,549,398	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 5,018,841	△ 4,599,651	△ 419,190
什器備品	18,571,988	18,370,676	201,312
什器備品圧縮引当金	△ 10,249,817	△ 10,249,817	0
什器備品減価償却累計額	△ 6,975,660	△ 6,309,629	△ 666,031
電話加入権	827,720	827,720	0
電話加入権圧縮引当金	△ 341,495	△ 341,495	0
ソフトウェア開発	3,663,525	2,054,325	1,609,200
ソフトウェア開発減価償却累計額	△ 2,215,244	△ 1,746,176	△ 469,068
投資事業資産	18,617,959	23,517,959	△ 4,900,000
投資損失引当金	△ 4,730,000	△ 4,730,000	0
求償権	99,183,700	147,919,793	△ 48,736,093
求償権損失引当金	△ 99,183,700	△ 147,919,793	48,736,093
出資金	806,900	806,900	0
その他固定資産合計	18,042,397	22,686,174	△ 4,643,777
固定資産合計	998,184,335	996,311,743	1,872,592
資産合計	1,875,353,599	1,907,028,920	△ 31,675,321

科 目	当年度	前年度	増 減
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	3,673,095	0	3,673,095
未払金	51,392,451	41,164,430	10,228,021
前受金	17,634,768	15,685,830	1,948,938
預り金	33,243,445	32,833,149	410,296
賞与引当金	22,577,994	21,117,368	1,460,626
流動負債合計	128,521,753	110,800,777	17,720,976
2. 固定負債			
退職給付引当金	255,864,840	254,038,740	1,826,100
共済年金引当金	11,522,142	10,836,492	685,650
情報化基盤整備促進事業長期預り金	300,000,000	300,000,000	0
固定負債合計	567,386,982	564,875,232	2,511,750
負債合計	695,908,735	675,676,009	20,232,726
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	318,500,000	318,500,000	0
指定正味財産合計	318,500,000	318,500,000	0
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(313,500,000)	(313,500,000)	(0)
2. 一般正味財産	860,944,864	912,852,911	△ 51,908,047
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(89,524,956)	(89,619,958)	(△ 95,002)
正味財産合計	1,179,444,864	1,231,352,911	△ 51,908,047
負債及び正味財産合計	1,875,353,599	1,907,028,920	△ 31,675,321

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	42,450	42,450	0
基本財産運用益	42,450	42,450	0
特定資産運用益	4,784,130	4,758,542	25,588
特定資産受取利息	4,784,130	4,758,542	25,588
受取会費	19,608,870	17,769,810	1,839,060
会費	19,608,870	17,769,810	1,839,060
事業収益	54,507,018	48,820,304	5,686,714
受講料	48,534,110	46,034,100	2,500,010
頒布収益	487,108	647,204	△ 160,096
広告料収益	5,485,800	2,139,000	3,346,800
受託料収益	280,074,417	297,023,541	△ 16,949,124
受託料収益	280,074,417	297,023,541	△ 16,949,124
受取補助金等	849,990,996	588,488,450	261,502,546
受取国庫補助金	187,859,597	13,575,370	174,284,227
受取地方公共団体補助金	662,131,399	574,913,080	87,218,319
受取負担金	83,836,914	82,635,617	1,201,297
受取負担金	83,836,914	82,635,617	1,201,297
雑収益	1,177,785	3,965,494	△ 2,787,709
受取利息	2,212	458,845	△ 456,633
有価証券運用益	115,398	0	115,398
雑収益	1,060,175	3,506,649	△ 2,446,474
経常収益計	1,294,022,580	1,043,504,208	250,518,372
(2) 経常費用			
事業費	1,264,032,395	1,016,930,135	247,102,260
給与	271,122,354	265,351,086	5,771,268
福利厚生費	43,162,236	40,288,344	2,873,892
退職給付費用	6,779,989	728,942	6,051,047
県共済費	8,915,165	7,589,967	1,325,198
職員共済年金費	615,713	579,344	36,369
賃金	14,265,063	12,414,879	1,850,184
報償費	244,862,193	180,450,320	64,411,873
旅費	14,143,660	9,227,069	4,916,591
消耗品費	27,205,290	31,117,874	△ 3,912,584
燃料費	128,264	31,540	96,724
食糧費	4,318,048	4,158,647	159,401
印刷製本費	16,900,672	19,205,887	△ 2,305,215
光熱水費	490,330	424,128	66,202
修繕費	516,678	1,157,152	△ 640,474
通信運搬費	10,393,509	10,814,232	△ 420,723
広告料	918,000	6,096,880	△ 5,178,880
手数料	4,048,043	148,025	3,900,018
筆耕翻訳料	880,992	810,339	70,653
自動車損害保険料	154,580	133,270	21,310
委託料	231,810,882	198,899,237	32,911,645
使用料・賃借料	102,463,017	68,811,733	33,651,284
減価償却費	1,215,676	1,372,317	△ 156,641
備品購入費	70,031,520	149,706,930	△ 79,675,410
外注加工費	0	485,100	△ 485,100
負担金	4,473,208	6,788,743	△ 2,315,535
公租公課	2,261,850	98,150	2,163,700
損害保険料	2,900	0	2,900
支払補助金	181,947,563	0	181,947,563
雑費	5,000	40,000	△ 35,000

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	55,207,632	67,271,039	△ 12,063,407
給与	8,747,980	9,655,728	△ 907,748
福利厚生費	4,501,584	4,201,853	299,731
報酬	377,000	416,000	△ 39,000
退職給付費用	770,111	82,798	687,313
県共済費	1,012,637	862,113	150,524
職員共済年金費	69,937	65,806	4,131
賞与引当金繰入額	22,577,994	21,117,368	1,460,626
賃金	2,333,381	925,961	1,407,420
報償費	1,101,600	319,931	781,669
旅費	227,847	450,550	△ 222,703
交際費	228,000	241,750	△ 13,750
消耗品費	216,586	168,450	48,136
燃料費	461,350	518,683	△ 57,333
食糧費	116,079	233,159	△ 117,080
印刷製本費	774,900	871,342	△ 96,442
光熱水費	1,009,908	921,883	88,025
修繕費	399,738	364,337	35,401
通信運搬費	451,781	488,927	△ 37,146
広告料	120,960	126,000	△ 5,040
手数料	11,360	7,110	4,250
自動車損害保険料	472,020	503,560	△ 31,540
委託料	1,684,800	2,347,790	△ 662,990
使用料・賃借料	5,950,318	20,358,103	△ 14,407,785
減価償却費	338,613	678,807	△ 340,194
負担金	1,161,197	1,285,680	△ 124,483
公租公課	89,951	57,350	32,601
經常費用計	1,319,240,027	1,084,201,174	235,038,853
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 25,217,447	△ 40,696,966	15,479,519
投資有価証券評価損益等	0	△ 2,818,085	2,818,085
評価損益等計	0	△ 2,818,085	2,818,085
当期經常増減額	△ 25,217,447	△ 43,515,051	18,297,604
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			0
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
事業外費用	26,690,600	0	26,690,600
納付金	26,690,600	0	26,690,600
除却損失	0	173,992	△ 173,992
什器備品除却損	0	173,992	△ 173,992
經常外費用計	26,690,600	173,992	26,516,608
当期經常外増減額	△ 26,690,600	△ 173,992	△ 26,516,608
当期一般正味財産増減額	△ 51,908,047	△ 43,689,043	△ 8,219,004
一般正味財産期首残高	912,852,911	956,541,954	△ 43,689,043
一般正味財産期末残高	860,944,864	912,852,911	△ 51,908,047
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	318,500,000	318,500,000	0
指定正味財産期末残高	318,500,000	318,500,000	0
III 正味財産期末残高	1,179,444,864	1,231,352,911	△ 51,908,047

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)

科 目	公益目的事業会計			法人会計	内部取引消去	合計
	公1事業	公2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						
基本財産運用益	42,450	0	42,450	0	0	42,450
基本財産運用益	42,450	0	42,450	0	0	42,450
特定資産運用益	2,894,098	1,536,082	4,430,180	353,950	0	4,784,130
特定資産受取利息	2,894,098	1,536,082	4,430,180	353,950	0	4,784,130
受取会費	13,199,613	0	13,199,613	6,409,257	0	19,608,870
会費	13,199,613	0	13,199,613	6,409,257	0	19,608,870
事業収益	54,507,018	0	54,507,018	0	0	54,507,018
受講料	48,534,110	0	48,534,110	0	0	48,534,110
頒布収益	487,108	0	487,108	0	0	487,108
広告料収益	5,485,800	0	5,485,800	0	0	5,485,800
受託料収益	280,074,417	0	280,074,417	0	0	280,074,417
受託料収益	280,074,417	0	280,074,417	0	0	280,074,417
受取補助金等	798,413,313	3,494,950	801,908,263	48,082,733	0	849,990,996
受取国庫補助金	187,859,597	0	187,859,597	0	0	187,859,597
受取地方公共団体補助金	610,553,716	3,494,950	614,048,666	48,082,733	0	662,131,399
受取負担金	83,636,914	200,000	83,836,914	0	0	83,836,914
受取負担金	83,636,914	200,000	83,836,914	0	0	83,836,914
雑収益	886,999	267,712	1,154,711	23,074	0	1,177,785
受取利息	0	2,212	2,212	0	0	2,212
有価証券運用益	115,398	0	115,398	0	0	115,398
雑収益	771,601	265,500	1,037,101	23,074	0	1,060,175
経常収益計	1,233,654,822	5,498,744	1,239,153,566	54,869,014	0	1,294,022,580
(2) 経常費用						
事業費	1,256,160,754	7,871,641	1,264,032,395	0	0	1,264,032,395
給与	268,357,544	2,764,810	271,122,354	0	0	271,122,354
福利厚生費	42,720,904	441,332	43,162,236	0	0	43,162,236
退職給付費用	6,704,488	75,501	6,779,989	0	0	6,779,989
県共済費	8,815,888	99,277	8,915,165	0	0	8,915,165
職員共済年金費	608,857	6,856	615,713	0	0	615,713
賃金	13,179,770	1,085,293	14,265,063	0	0	14,265,063
報償費	244,462,193	400,000	244,862,193	0	0	244,862,193
旅費	14,114,837	28,823	14,143,660	0	0	14,143,660
消耗品費	27,055,014	150,276	27,205,290	0	0	27,205,290
燃料費	128,264	0	128,264	0	0	128,264
食糧費	4,318,048	0	4,318,048	0	0	4,318,048
印刷製本費	16,900,672	0	16,900,672	0	0	16,900,672
光熱水費	490,330	0	490,330	0	0	490,330
修繕費	516,678	0	516,678	0	0	516,678
通信運搬費	10,349,083	44,426	10,393,509	0	0	10,393,509
広告料	918,000	0	918,000	0	0	918,000
手数料	4,028,312	19,731	4,048,043	0	0	4,048,043
筆耕翻訳料	880,992	0	880,992	0	0	880,992
自動車損害保険料	154,580	0	154,580	0	0	154,580
委託料	231,810,882	0	231,810,882	0	0	231,810,882
使用料・賃借料	102,122,701	340,316	102,463,017	0	0	102,463,017
減価償却費	1,215,676	0	1,215,676	0	0	1,215,676
備品購入費	70,031,520	0	70,031,520	0	0	70,031,520
負担金	2,073,208	2,400,000	4,473,208	0	0	4,473,208
公租公課	2,246,850	15,000	2,261,850	0	0	2,261,850
損害保険料	2,900	0	2,900	0	0	2,900
支払補助金	181,947,563	0	181,947,563	0	0	181,947,563
雑費	5,000	0	5,000	0	0	5,000
管理費	0	0	0	55,207,632	0	55,207,632
給与	0	0	0	8,747,980	0	8,747,980
福利厚生費	0	0	0	4,501,584	0	4,501,584
報酬	0	0	0	377,000	0	377,000
退職給付費用	0	0	0	770,111	0	770,111
県共済費	0	0	0	1,012,637	0	1,012,637
職員共済年金費	0	0	0	69,937	0	69,937
賞与引当金繰入額	0	0	0	22,577,994	0	22,577,994
賃金	0	0	0	2,333,381	0	2,333,381
報償費	0	0	0	1,101,600	0	1,101,600
旅費	0	0	0	227,847	0	227,847
交際費	0	0	0	228,000	0	228,000
消耗品費	0	0	0	216,586	0	216,586
燃料費	0	0	0	461,350	0	461,350
食糧費	0	0	0	116,079	0	116,079
印刷製本費	0	0	0	774,900	0	774,900
光熱水費	0	0	0	1,009,908	0	1,009,908
修繕費	0	0	0	399,738	0	399,738

科 目	公益目的事業会計			法人会計	内部取引消去	合計
	公1事業	公2事業	小計			
通信運搬費	0	0	0	451,781	0	451,781
広告料	0	0	0	120,960	0	120,960
手数料	0	0	0	11,360	0	11,360
自動車損害保険料	0	0	0	472,020	0	472,020
委託料	0	0	0	1,684,800	0	1,684,800
使用料・賃借料	0	0	0	5,950,318	0	5,950,318
減価償却費	0	0	0	338,613	0	338,613
負担金	0	0	0	1,161,197	0	1,161,197
公租公課	0	0	0	89,951	0	89,951
経常費用計	1,256,160,754	7,871,641	1,264,032,395	55,207,632	0	1,319,240,027
当期経常増減額	△ 22,505,932	△ 2,372,897	△ 24,878,829	△ 338,618	0	△ 25,217,447
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						
事業外費用						
納付金	0	26,690,600	26,690,600	0	0	26,690,600
経常外費用計	0	26,690,600	26,690,600	0	0	26,690,600
当期経常外増減額	0	△ 26,690,600	△ 26,690,600	0	0	△ 26,690,600
当期一般正味財産増減額	△ 22,505,932	△ 29,063,497	△ 51,569,429	△ 338,618	0	△ 51,908,047
一般正味財産期首残高	535,330,435	377,183,858	912,514,293	338,618	0	912,852,911
一般正味財産期末残高	512,824,503	348,120,361	860,944,864	0	0	860,944,864
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	5,000,000	313,500,000	318,500,000	0	0	318,500,000
指定正味財産期末残高	5,000,000	313,500,000	318,500,000	0	0	318,500,000
III 正味財産期末残高	517,824,503	661,620,361	1,179,444,864	0	0	1,179,444,864

(注) 公1事業は県内産業の振興を推進する事業、公2事業は株式投資による企業の育成を推進する事業。

キャッシュ・フロー計算書（直接法）

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 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 事業活動収入			
①基本財産運用収入			
基本財産運用収入	42,450	42,450	0
②特定資産運用収入			
特定資産受取利息	4,936,220	4,750,037	186,183
③会費収入			
会費収入	19,401,420	18,157,920	1,243,500
④事業収入			
受講料	47,691,810	47,125,600	566,210
頒布収入	487,108	647,204	△ 160,096
広告料収入	3,865,800	2,139,000	1,726,800
直接投資事業収入	4,900,000	0	4,900,000
⑤受託料収入			
受託料収入	309,720,028	292,471,482	17,248,546
⑥補助金等収入			
国庫補助金収入	7,750,823	9,573,769	△ 1,822,946
地方公共団体補助金収入	668,458,680	577,870,086	90,588,594
⑦負担金収入			
負担金収入	85,614,973	74,813,293	10,801,680
⑧雑収入			
受取利息収入	2,192	462,164	△ 459,972
有価証券運用収入	115,398	0	115,398
雑収入	3,312,033	1,244,567	2,067,466
⑨その他事業活動収入			
その他収入	11,200	57,949	△ 46,749
事業活動収入計	1,156,310,135	1,029,355,521	126,954,614
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
給与等支出	271,122,354	271,633,025	△ 510,671
福利厚生費支出	39,489,141	40,288,344	△ 799,203
退職給付支出	6,779,989	0	6,779,989
県共済費支出	8,915,165	0	8,915,165
貸金支出	14,265,063	12,414,879	1,850,184
報償費支出	238,470,363	182,515,846	55,954,517
旅費支出	13,749,010	9,723,352	4,025,658
消耗品費支出	27,314,789	31,938,719	△ 4,623,930
燃料費支出	158,264	1,540	156,724
食糧費支出	4,324,474	4,152,221	172,253
印刷製本費支出	16,958,432	19,253,005	△ 2,294,573
光熱水費支出	453,661	424,128	29,533
修繕費支出	516,678	1,157,152	△ 640,474
通信運搬費支出	10,079,248	11,247,793	△ 1,168,545
広告料支出	918,000	6,096,880	△ 5,178,880
手数料支出	4,048,043	148,025	3,900,018
筆耕翻訳料支出	880,992	810,339	70,653
自動車損害保険料支出	154,580	133,270	21,310
委託料支出	224,673,901	198,899,237	25,774,664
使用料・賃借料支出	101,804,266	69,526,601	32,277,665
備品購入費支出	70,612,595	149,600,035	△ 78,987,440
外注加工費支出	0	485,100	△ 485,100
負担金支出	2,589,708	6,783,743	△ 4,194,035
公租公課支出	2,398,073	3,183,750	△ 785,677
損害保険料支出	2,900	0	2,900
補助金支出	181,947,897	0	181,947,897
雑支出	5,000	40,000	△ 35,000
②管理費支出			
給与等支出	33,027,669	61,090,434	△ 28,062,765
福利厚生費支出	1,722,624	1,661,519	61,105
報酬支出	377,000	416,000	△ 39,000
退職給付支出	10,086,011	82,798	10,003,213
県共済費支出	1,012,637	862,113	150,524
職員共済年金費支出	0	13,206	△ 13,206
貸金支出	1,877,973	872,619	1,005,354
報償費支出	1,087,248	834,471	252,777
旅費支出	228,329	445,680	△ 217,351
交際費支出	228,000	241,750	△ 13,750
消耗品費支出	216,436	271,161	△ 54,725
燃料費支出	430,334	507,149	△ 76,815
食糧費支出	116,079	233,159	△ 117,080
印刷製本費支出	794,325	871,342	△ 77,017
光熱水費支出	1,026,224	828,227	197,997
修繕費支出	399,738	364,337	35,401
通信運搬費支出	444,518	524,296	△ 79,778
広告料支出	120,960	126,000	△ 5,040
手数料支出	11,360	7,110	4,250
自動車損害保険料支出	472,020	503,560	△ 31,540
委託料支出	1,684,800	2,347,790	△ 662,990
使用料・賃借料支出	5,924,421	20,325,793	△ 14,401,372
負担金支出	1,162,197	1,285,680	△ 123,483
公租公課支出	64,200	139,350	△ 75,150

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
③その他事業活動支出			
その他支出	16,566	1,276,380	△ 1,259,814
事業活動支出計	1,305,164,255	1,116,588,908	188,575,347
小 計	△ 148,854,120	△ 87,233,387	△ 61,620,733
法人税、住民税及び事業税支出	0	70,000	△ 70,000
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 148,854,120	△ 87,303,387	△ 61,550,733
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
①有価証券売却等収入			
有価証券満期償還収入	0	300,013,067	△ 300,013,067
②特定資産取崩収入			
運営強化資金取崩収入	142,593,674	0	142,593,674
情報化基盤整備促進基金取崩収入	95,002	95,002	0
機器更新準備金特定資産取崩収入	139,982,393	8,000,000	131,982,393
退職給付引当資産取崩収入	264,938,881	16,776,000	248,162,881
投資活動収入計	547,609,950	324,884,069	222,725,881
2. 投資活動支出			
①特定資産取得支出			
運営強化資産支出	142,593,674	0	142,593,674
機器更新準備金特定資産支出	139,982,393	8,000,000	131,982,393
退職給付引当資産支出	270,864,602	811,740	270,052,862
共済年金積立金支出	691,700	697,750	△ 6,050
②固定資産取得支出			
什器備品購入支出	201,312	193,959	7,353
ソフトウェア開発購入支出	1,609,200	0	1,609,200
投資活動支出計	555,942,881	9,703,449	546,239,432
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 8,332,931	315,180,620	△ 323,513,551
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
①借入金収入			
投資原資借入金収入	31,100,000	31,100,000	0
財務活動収入計	31,100,000	31,100,000	0
2. 財務活動支出			
①借入金返済支出			
投資原資借入金返済支出	31,100,000	31,100,000	0
②事業外支出			
納付金	26,690,600	0	26,690,600
財務活動支出計	57,790,600	31,100,000	26,690,600
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 26,690,600	0	△ 26,690,600
IV 現金及び現金同等物の増減額	△ 183,877,651	227,877,233	△ 411,754,884
V 現金及び現金同等物の期首残高	606,432,935	378,555,702	227,877,233
VI 現金及び現金同等物の期末残高	422,555,284	606,432,935	△ 183,877,651

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

当事業年度から「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）を採用している。なお、貸借対照表、正味財産増減計算書及びキャッシュ・フロー計算書のうち、前年度及び増減の金額については、「公益法人会計基準の運用指針（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）の附則「公益法人会計基準を運用する際の経過措置」第1項の規定により記載を省略している。

(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……償却原価法（定額法）を採用している。

満期保有目的の債券以外の有価証券

時価のあるもの……決算日の市場価格等に基づく時価法を採用している。

時価のないもの……移動平均法に基づく取得原価法を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法を採用している。

ただし、県からの補助金により取得した固定資産については減価償却を行わず「固定資産圧縮引当金」を設けることにより、取得価額を減額し、備忘価額を付している。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金の計上方法……職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金の計上方法……役職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

共済年金引当金の計上方法……プロパー職員が加入している全国中小企業共済会の定めに基づき、所要額を計上している。

投資損失引当金の計上方法……投資先に対する債権につき、投資先の財政状況を勘案し、回収不能額を計上している。

求償権損失引当金の計上方法……債務保証の履行により、代位弁済した債権につき、全額計上している。

(4) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

(5) 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

該当なし。

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	4,996,256	450		4,996,706
基本金特定預金	3,744		450	3,294
小 計	5,000,000	450	450	5,000,000
特定資産				
運営強化資金	313,500,000	0	0	313,500,000
情報化基盤整備促進基金	300,173,889	0	95,002	300,078,887
機器更新準備金特定資産	78,944,000	0	0	78,944,000
振興体制強化準備金特定資産	10,502,069	0	0	10,502,069
退職給付引当資産	249,939,119	11,649,721	5,724,000	255,864,840
投資損失引当資産	4,730,000	0	0	4,730,000
共済年金積立金	10,836,492	685,650	0	11,522,142
小 計	968,625,569	12,335,371	5,819,002	975,141,938
合 計	973,625,569	12,335,821	5,819,452	980,141,938

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	4,996,706	(4,996,706)	(0)	(0)
基本金特定預金	3,294	(3,294)	(0)	(0)
小 計	5,000,000	(5,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
運営強化資金	313,500,000	(313,500,000)	(0)	(0)
情報化基盤整備促進基金	300,078,887	(0)	(78,887)	(300,000,000)
機器更新準備金特定資産	78,944,000	(0)	(78,944,000)	(0)
振興体制強化準備金特定資産	10,502,069	(0)	(10,502,069)	(0)
退職給付引当資産	255,864,840	(0)	(0)	(255,864,840)
投資損失引当資産	4,730,000	(0)	(0)	(4,730,000)
共済年金積立金	11,522,142	(0)	(0)	(11,522,142)
小 計	975,141,938	(313,500,000)	(89,524,956)	(572,116,982)
合 計	980,141,938	(318,500,000)	(89,524,956)	(572,116,982)

5 担保に供している資産

該当なし。

6 保証債務等の偶発債務

該当なし。

7 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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第89回利付国債（5年）	49,905,802	49,940,469	34,667
第96回利付国債（5年）	20,042,888	20,091,840	48,952
埼玉県平成22年第5回公募公債	129,950,860	136,178,120	6,227,260
埼玉県平成24年第4回公募公債	4,996,706	5,209,890	213,184
埼玉県平成24年度第9回公募公債	150,000,000	156,302,400	6,302,400
福岡県公募公債平成22年第7回	30,035,999	30,021,720	△ 14,279
福島県公募公債平成22年第2回	100,343,739	100,435,900	92,161
大阪府公募公債平成27年第28回	269,952,066	269,662,500	△ 289,566
第101回共同発行市場公募地方債	119,938,882	126,400,080	6,461,198
合 計	875,166,942	894,242,919	19,075,977

8 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
<国庫補助金>						
中小企業経営支援等対策費補助金 戦略的基盤技術高度化支援事業	関東経済産業局	0	180,366,760	180,366,760	0	—
地域中小企業知的財産戦略支援 事業費補助金 地域中小企業外国出願支援事業	関東経済産業局	0	1,390,512	1,390,512	0	—
地域力活用市場獲得等支援事業 共同海外現地進出支援事業	全国商工会連合会	0	6,102,325	6,102,325	0	—
小計		0	187,859,597	187,859,597	0	
<地方公共団体補助金>						
埼玉県産業振興公社 事業費補助金 中小企業支援センター事業	埼玉県	0	50,175,000	50,175,000	0	—
埼玉県産業振興公社 事業費補助金 生活サポート産業成長支援事業	埼玉県	0	6,075,000	6,075,000	0	—
埼玉県産業振興公社 事業費補助金 中小企業国際化支援事業	埼玉県	0	100,371,600	100,371,600	0	—
埼玉県産業振興公社 事業費補助金 産学連携促進事業	埼玉県	0	13,728,295	13,728,295	0	—
埼玉県産業振興公社 事業費補助金 新たな成長産業創出支援事業	埼玉県	0	97,347,843	97,347,843	0	—
埼玉県産業振興公社 事業費補助金 知的財産支援事業	埼玉県	0	22,896,000	22,896,000	0	—
埼玉県産業振興公社 事業費補助金 受注企業振興助成事業	埼玉県	0	35,329,000	35,329,000	0	—
埼玉県産業振興公社 事業費補助金 航空・宇宙産業参入支援事業	埼玉県	0	35,473,026	35,473,026	0	—
埼玉県産業振興公社 事業費補助金 総務管理費	埼玉県	0	176,012,635	176,012,635	0	—
埼玉県産業振興公社 事業費補助金 次世代自動車産業支援事業	埼玉県	0	61,386,000	61,386,000	0	—
埼玉県産業振興公社 事業費補助金 創業・ベンチャー支援事業	埼玉県	0	63,337,000	63,337,000	0	—
小計		0	662,131,399	662,131,399	0	
合計		0	849,990,996	849,990,996	0	

9 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当なし。

10 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。

1 1 関連当事者との関係及び取引（行政庁等との取引を除く）
該当なし。

1 2 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

（1）現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に記載されている金額との関係は以下のとおりである。

当期末	
現金預金勘定	422,555,284円
現金及び現金同等物	422,555,284円

（2）重要な非資金取引は、以下のとおりである。
該当なし。

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について、財務諸表の注記3「基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載しているため省略する。

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	
賞与引当金	21,117,368	22,577,994	21,117,368		22,577,994
退職給付引当金	254,038,740	7,550,100	5,724,000		255,864,840
共済年金引当金	10,836,492	685,650			11,522,142
投資損失引当金	4,730,000				4,730,000
求償権損失引当金	147,919,793		48,652,093	84,000	99,183,700

(注) 求償権損失引当金の「当期減少額(その他)」は、回収による求償権損失引当金の戻入である。

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)						
現金預金	普通預金	埼玉りそな銀行大宮支店	運転資金として使用している	283,423,768		
	普通預金	武蔵野銀行本店		94,683,614		
	普通預金	三菱東京UFJ銀行大宮支店		96,082		
	普通預金	みずほ銀行浦和支店		103,387		
	普通預金	三井住友銀行浦和支店		85,384		
	普通預金	東和銀行浦和支店		41,791		
	普通預金	足利銀行浦和支店		22,836		
	普通預金	群馬銀行大宮支店		16,448		
	普通預金	埼玉縣信用金庫大宮支店		31,096,621		
	普通預金	飯能信用金庫大宮支店		3,876,052		
未 収 金	普通預金	川口信用金庫北浦和支店		2,865,395		
	普通預金	青木信用金庫浦和支店		4,802,471		
	郵便貯金	ゆうちょ銀行		1,441,435		
				422,555,284		
	国等からの未収金			446,931,327		
	その他			7,211,037		
				454,142,364		
	前払費用	研修会場費他		471,616		
	流動資産 合計			877,169,264		
	(固定資産)					
基本財産	投資有価証券	埼玉県平成24年度第4回公募公債	埼玉りそな銀行大宮支店	公益目的保有財産であり、満期保有目的で保有し、運用益を公益目的事業の財源として使用している	4,996,706	
	基本金特定預金	普通預金	埼玉りそな銀行大宮支店	公益目的保有財産であり、基本財産とした預金	3,294	
特定資産	運営強化資金	運営強化預金	埼玉りそな銀行大宮支店	公益目的保有財産であり、運用益を投資育成事業の財源として使用している	4,594,198	
		定期預金	みずほ銀行浦和支店		9,000,000	
		定期預金	三井住友銀行浦和支店		6,000,000	
		定期預金	三菱東京UFJ銀行大宮支店		6,000,000	
		定期預金	東和銀行浦和支店		3,000,000	
		定期預金	足利銀行浦和支店		3,000,000	
		定期預金	群馬銀行大宮支店		3,000,000	
		定期預金	飯能信用金庫大宮支店		3,000,000	
		定期預金	川口信用金庫北浦和支店		3,000,000	
		定期預金	青木信用金庫浦和支店		3,000,000	
		埼玉県平成24年度第9回公募公債	埼玉りそな銀行大宮支店		150,000,000	
		大阪府第28回公募公債	三菱UFJメガバンク証券大宮支店		70,000,000	
		第89回利付国債	野村證券さいたま支店		3,000,032	
		第89回利付国債	埼玉縣信用金庫大宮支店		27,001,439	
		第89回利付国債	武蔵野銀行本店		19,904,331	
					313,500,000	
		情報化基盤整備促進基金	埼玉県平成22年度第5回公募公債	野村證券さいたま支店	公益目的保有財産であり、運用益を情報事業の財源として使用している	129,950,860
			第101回共同発行市場公募地方債	SMB C日興証券大宮支店		119,938,882
			福岡県公募公債平成22年度第7回	SMB C日興証券大宮支店		30,035,999
			第96回利付国債	SMB C日興証券大宮支店		20,042,888
		普通預金	埼玉りそな銀行大宮支店		110,258	
					300,078,887	
	機器更新準備金特定資産	大阪府第28回公募公債	みずほ証券浦和支店	公益目的保有財産であり、公益目的事業用資金として積み立てている預金	69,983,223	
		普通預金	埼玉りそな銀行大宮支店		8,960,777	
					78,944,000	
	振興体制強化準備金特定資産	普通預金	埼玉りそな銀行大宮支店	公益目的保有財産であり、公益目的事業用資金として積み立てている預金	10,502,069	
	退職給付引当資産	H22年度第2回福島県公募公債	みずほ証券浦和支店	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	100,343,739	
		大阪府第28回公募公債	みずほ証券浦和支店		129,968,843	
		普通預金	埼玉りそな銀行大宮支店		25,552,258	
					255,864,840	
	投資損失引当資産	普通預金	埼玉りそな銀行大宮支店	公益目的事業の債権等の損失に備えて引当している預金	4,730,000	
	共済年金積立金		全国中小企業振興機関共済会	プロパー職員の共済会の掛け金	11,522,142	
					975,141,938	
その他固定資産	車両運搬具	さいたま市大宮区桜木町1-7-5	ほか	公益目的事業で使用している	7,634,760	
	車両運搬具圧縮引当金	(車両5台)			△ 2,549,398	
	車両運搬具減価償却累計額				△ 5,018,841	
	什器備品	さいたま市大宮区桜木町1-7-5	ほか	公益目的事業及び法人会計で使用している	18,571,988	
	什器備品圧縮引当金	(パソコン、机、ロッカー等)			△ 10,249,817	
	什器備品減価償却累計額				△ 6,975,660	
	電話加入権	6 4 5 局 3 2 8 6 番	ほか	公益目的事業及び法人会計で使用している	827,720	
	電話加入権圧縮引当金				△ 341,495	
	ソフトウェア開発	さいたま市大宮区桜木町1-7-5	ほか	法人会計で使用している	3,663,525	
	ソフトウェア開発減価償却累計額	(公益法人会計システム一式)			△ 2,215,244	
	投資事業資産		(株)ヒューマン・イノベーション、他2件		13,887,959	
			(株)アガン鉱山中央研究所		4,730,000	
	投資損失引当金				△ 4,730,000	
	求償権		(株)アガン鉱山中央研究所、他2件		99,183,700	
	求償権損失引当金				△ 99,183,700	
出 資 金		埼玉県火災共済協同組合	運用益を法人会計の財源として使用している	306,900		
		埼玉縣信用金庫大宮支店		500,000		
				806,900		
				18,042,397		
固定資産 合計			998,184,335			
資 産 合 計			1,875,353,599			

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	未払費用	人件費		3,673,095
	未払金	人件費		10,742,862
		謝金・旅費		19,664,336
		返還金		10,117,201
		その他		10,868,052
				51,392,451
	前受金	受講料	翌年度の研修事業における受講料	8,063,900
		会費	翌年度の情報事業における会費	5,503,680
		負担金	翌年度のマネジメント導入支援事業における負担金等	4,067,188
				17,634,768
	預り金	源泉所得税、住民税、社会保険		1,446,283
	機械保険		11,200	
	研究開発保険		3,500	
	消費税		29,752,893	
	謝金：所得税		2,029,569	
			33,243,445	
賞与引当金		職員の賞与に係る引当金	22,577,994	
流動負債合計				128,521,753
(固定負債)	退職給付引当金	職員退職金分	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	255,864,840
	共済年金引当金		プロパー職員30名に対する共済年金費	11,522,142
	情報化基盤整備促進事業長期預り金			300,000,000
固定負債合計				567,386,982
負債合計				695,908,735
正味財産				1,179,444,864