

平成27年度 決算報告書

貸借対照表

平成28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	456,589,346	422,555,284	34,034,062
有価証券	99,988,033	0	99,988,033
未収金	312,921,104	454,142,364	△ 141,221,260
前払費用	940,976	471,616	469,360
流動資産合計	870,439,459	877,169,264	△ 6,729,805
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	4,997,156	4,996,706	450
基本金特定預金	2,844	3,294	△ 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	300,000,000	300,078,887	△ 78,887
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	276,710,640	255,864,840	20,845,800
投資損失引当資産	4,730,000	4,730,000	0
共済年金積立金	12,219,792	11,522,142	697,650
特定資産合計	996,606,501	975,141,938	21,464,563
(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	△ 5,044,492	△ 5,018,841	△ 25,651
什器備品	20,225,497	18,571,988	1,653,509
什器備品圧縮引当金	△ 9,953,599	△ 10,249,817	296,218
什器備品減価償却累計額	△ 7,629,394	△ 6,975,660	△ 653,734
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	3,663,525	0
ソフトウェア開発減価償却累計額	△ 2,537,084	△ 2,215,244	△ 321,840
投資事業資産	16,436,044	18,617,959	△ 2,181,915
投資損失引当金	△ 4,730,000	△ 4,730,000	0
求償権	99,099,700	99,183,700	△ 84,000
求償権損失引当金	△ 99,099,700	△ 99,183,700	84,000
出資金	806,900	806,900	0
その他固定資産合計	16,808,984	18,042,397	△ 1,233,413
固定資産合計	1,018,415,485	998,184,335	20,231,150
資産合計	1,888,854,944	1,875,353,599	13,501,345

科 目	当年度	前年度	増 減
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	3,932,867	3,673,095	259,772
未払金	70,131,885	51,392,451	18,739,434
前受金	21,811,276	17,634,768	4,176,508
預り金	34,032,726	33,243,445	789,281
賞与引当金	23,539,497	22,577,994	961,503
流動負債合計	153,448,251	128,521,753	24,926,498
2. 固定負債			
退職給付引当金	276,710,640	255,864,840	20,845,800
共済年金引当金	12,219,792	11,522,142	697,650
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	588,930,432	567,386,982	21,543,450
負債合計	742,378,683	695,908,735	46,469,948
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	827,976,261	860,944,864	△ 32,968,603
(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)	(89,446,069)	(89,524,956)	(△ 78,887)
正味財産合計	1,146,476,261	1,179,444,864	△ 32,968,603
負債及び正味財産合計	1,888,854,944	1,875,353,599	13,501,345

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	42,524	42,450	74
基本財産運用益	42,524	42,450	74
特定資産運用益	4,506,354	4,784,130	△ 277,776
特定資産受取利息	4,506,354	4,784,130	△ 277,776
受取会費	19,265,400	19,608,870	△ 343,470
会費	19,265,400	19,608,870	△ 343,470
事業収益	51,696,259	54,507,018	△ 2,810,759
受講料	47,784,100	48,534,110	△ 750,010
頒布収益	102,959	487,108	△ 384,149
広告料収益	3,809,200	5,485,800	△ 1,676,600
受託料収益	183,310,802	280,074,417	△ 96,763,615
受託料収益	183,310,802	280,074,417	△ 96,763,615
受取補助金等	928,101,117	849,990,996	78,110,121
受取国庫補助金	136,662,301	187,859,597	△ 51,197,296
受取地方公共団体補助金	791,438,816	662,131,399	129,307,417
受取負担金	93,401,685	83,836,914	9,564,771
受取負担金	93,401,685	83,836,914	9,564,771
雑収益	994,598	1,177,785	△ 183,187
受取利息	237,815	2,212	235,603
有価証券運用益	0	115,398	△ 115,398
雑収益	756,783	1,060,175	△ 303,392
経常収益計	1,281,318,739	1,294,022,580	△ 12,703,841
(2) 経常費用			
事業費	1,252,149,386	1,264,032,395	△ 11,883,009
給与	277,106,817	271,122,354	5,984,463
福利厚生費	42,205,132	43,162,236	△ 957,104
退職給付費用	22,984,572	6,779,989	16,204,583
県共済費	7,980,052	8,915,165	△ 935,113
職員共済年金費	676,335	615,713	60,622
賃金	15,988,268	14,265,063	1,723,205
報償費	281,192,090	244,862,193	36,329,897
旅費	17,308,032	14,143,660	3,164,372
消耗品費	22,131,513	27,205,290	△ 5,073,777
燃料費	109,262	128,264	△ 19,002
食糧費	5,969,882	4,318,048	1,651,834
印刷製本費	21,438,922	16,900,672	4,538,250
光熱水費	638,408	490,330	148,078
修繕費	337,361	516,678	△ 179,317
通信運搬費	11,802,560	10,393,509	1,409,051
広告料	1,441,800	918,000	523,800
手数料	914,144	4,048,043	△ 3,133,899
筆耕翻訳料	1,150,344	880,992	269,352
自動車損害保険料	112,040	154,580	△ 42,540
委託料	179,241,390	231,810,882	△ 52,569,492
使用料・賃借料	91,822,142	102,463,017	△ 10,640,875
工事請負費	149,040	0	149,040
原材料費	6,911,669	0	6,911,669
減価償却費	969,392	1,215,676	△ 246,284
備品購入費	14,293,827	70,031,520	△ 55,737,693
外注加工費	1,500,000	0	1,500,000
負担金	8,260,558	4,473,208	3,787,350
公租公課	1,092,500	2,261,850	△ 1,169,350
損害保険料	0	2,900	△ 2,900
支払補助金	216,421,334	181,947,563	34,473,771
雑費	0	5,000	△ 5,000

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	60,514,483	55,207,632	5,306,851
給与	8,061,759	8,747,980	△ 686,221
福利厚生費	4,412,356	4,501,584	△ 89,228
報酬	390,000	377,000	13,000
退職給付費用	2,145,228	770,111	1,375,117
県共済費	2,012,362	1,012,637	999,725
職員共済年金費	72,465	69,937	2,528
賞与引当金繰入額	23,539,497	22,577,994	961,503
賃金	1,612,334	2,333,381	△ 721,047
報償費	980,300	1,101,600	△ 121,300
旅費	238,225	227,847	10,378
交際費	217,000	228,000	△ 11,000
消耗品費	168,835	216,586	△ 47,751
燃料費	309,991	461,350	△ 151,359
食糧費	91,448	116,079	△ 24,631
印刷製本費	833,756	774,900	58,856
光熱水費	743,229	1,009,908	△ 266,679
修繕費	293,707	399,738	△ 106,031
通信運搬費	460,122	451,781	8,341
広告料	120,960	120,960	0
手数料	1,728	11,360	△ 9,632
自動車損害保険料	450,140	472,020	△ 21,880
委託料	3,089,880	1,684,800	1,405,080
使用料・賃借料	6,283,248	5,950,318	332,930
工事請負費	345,600	0	345,600
減価償却費	31,833	338,613	△ 306,780
負担金	3,544,050	1,161,197	2,382,853
公租公課	64,430	89,951	△ 25,521
経常費用計	1,312,663,869	1,319,240,027	△ 6,576,158
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 31,345,130	△ 25,217,447	△ 6,127,683
投資有価証券評価損益等	△ 537,471	0	△ 537,471
評価損益等計	△ 537,471	0	△ 537,471
当期経常増減額	△ 31,882,601	△ 25,217,447	△ 6,665,154
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
事業外費用	0	26,690,600	△ 26,690,600
納付金	0	26,690,600	△ 26,690,600
除却損失	3	0	3
什器備品除却損	3	0	3
固定資産圧縮損	1,085,999	0	1,085,999
什器備品圧縮損	1,085,999	0	1,085,999
経常外費用計	1,086,002	26,690,600	△ 25,604,598
当期経常外増減額	△ 1,086,002	△ 26,690,600	25,604,598
当期一般正味財産増減額	△ 32,968,603	△ 51,908,047	18,939,444
一般正味財産期首残高	860,944,864	912,852,911	△ 51,908,047
一般正味財産期末残高	827,976,261	860,944,864	△ 32,968,603
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	1,146,476,261	1,179,444,864	△ 32,968,603

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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	42,524	0	42,524	0	0	42,524
基本財産運用益	42,524	0	42,524	0	0	42,524
特定資産運用益	2,864,111	1,360,130	4,224,241	282,113	0	4,506,354
特定資産受取利息	2,864,111	1,360,130	4,224,241	282,113	0	4,506,354
受取会費	9,757,536	0	9,757,536	9,507,864	0	19,265,400
会費	9,757,536	0	9,757,536	9,507,864	0	19,265,400
事業収益	51,696,259	0	51,696,259	0	0	51,696,259
受講料	47,784,100	0	47,784,100	0	0	47,784,100
頒布収益	102,959	0	102,959	0	0	102,959
広告料収益	3,809,200	0	3,809,200	0	0	3,809,200
受託料収益	183,310,802	0	183,310,802	0	0	183,310,802
受託料収益	183,310,802	0	183,310,802	0	0	183,310,802
受取補助金等	876,000,516	1,285,847	877,286,363	50,814,754	0	928,101,117
受取国庫補助金	136,662,301	0	136,662,301	0	0	136,662,301
受取地方公共団体補助金	739,338,215	1,285,847	740,624,062	50,814,754	0	791,438,816
受取負担金	93,401,685	0	93,401,685	0	0	93,401,685
受取負担金	93,401,685	0	93,401,685	0	0	93,401,685
雑収益	471,889	72,930	544,819	449,779	0	994,598
受取利息	0	2,830	2,830	234,985	0	237,815
雑収益	471,889	70,100	541,989	214,794	0	756,783
経常収益計	1,217,545,322	2,718,907	1,220,264,229	61,054,510	0	1,281,318,739
(2) 経常費用						
事業費	1,247,048,576	5,100,810	1,252,149,386	0	0	1,252,149,386
給与	274,343,399	2,763,418	277,106,817	0	0	277,106,817
福利厚生費	41,773,489	431,643	42,205,132	0	0	42,205,132
退職給付費用	22,678,112	306,460	22,984,572	0	0	22,984,572
県共済費	7,980,052	0	7,980,052	0	0	7,980,052
職員共済年金費	664,258	12,077	676,335	0	0	676,335
賃金	14,901,153	1,087,115	15,988,268	0	0	15,988,268
報償費	281,192,090	0	281,192,090	0	0	281,192,090
旅費	17,295,714	12,318	17,308,032	0	0	17,308,032
消耗品費	22,030,885	100,628	22,131,513	0	0	22,131,513
燃料費	109,262	0	109,262	0	0	109,262
食糧費	5,969,882	0	5,969,882	0	0	5,969,882
印刷製本費	21,438,922	0	21,438,922	0	0	21,438,922
光熱水費	638,408	0	638,408	0	0	638,408
修繕費	337,361	0	337,361	0	0	337,361
通信運搬費	11,802,560	0	11,802,560	0	0	11,802,560
広告料	1,441,800	0	1,441,800	0	0	1,441,800
手数料	893,300	20,844	914,144	0	0	914,144
筆耕翻訳料	1,150,344	0	1,150,344	0	0	1,150,344
自動車損害保険料	112,040	0	112,040	0	0	112,040
委託料	179,241,390	0	179,241,390	0	0	179,241,390
使用料・賃借料	91,471,835	350,307	91,822,142	0	0	91,822,142
工事請負費	149,040	0	149,040	0	0	149,040
原材料費	6,911,669	0	6,911,669	0	0	6,911,669
減価償却費	969,392	0	969,392	0	0	969,392
備品購入費	14,293,827	0	14,293,827	0	0	14,293,827
外注加工費	1,500,000	0	1,500,000	0	0	1,500,000
負担金	8,260,558	0	8,260,558	0	0	8,260,558
公租公課	1,076,500	16,000	1,092,500	0	0	1,092,500
支払補助金	216,421,334	0	216,421,334	0	0	216,421,334

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			
管理費	0	0	0	60,514,483	0	60,514,483
給与	0	0	0	8,061,759	0	8,061,759
福利厚生費	0	0	0	4,412,356	0	4,412,356
報酬	0	0	0	390,000	0	390,000
退職給付費用	0	0	0	2,145,228	0	2,145,228
県共済費	0	0	0	2,012,362	0	2,012,362
職員共済年金費	0	0	0	72,465	0	72,465
賞与引当金繰入額	0	0	0	23,539,497	0	23,539,497
賃金	0	0	0	1,612,334	0	1,612,334
報償費	0	0	0	980,300	0	980,300
旅費	0	0	0	238,225	0	238,225
交際費	0	0	0	217,000	0	217,000
消耗品費	0	0	0	168,835	0	168,835
燃料費	0	0	0	309,991	0	309,991
食糧費	0	0	0	91,448	0	91,448
印刷製本費	0	0	0	833,756	0	833,756
光熱水費	0	0	0	743,229	0	743,229
修繕費	0	0	0	293,707	0	293,707
通信運搬費	0	0	0	460,122	0	460,122
広告料	0	0	0	120,960	0	120,960
手数料	0	0	0	1,728	0	1,728
自動車損害保険料	0	0	0	450,140	0	450,140
委託料	0	0	0	3,089,880	0	3,089,880
使用料・賃借料	0	0	0	6,283,248	0	6,283,248
工事請負費	0	0	0	345,600	0	345,600
減価償却費	0	0	0	31,833	0	31,833
負担金	0	0	0	3,544,050	0	3,544,050
公租公課	0	0	0	64,430	0	64,430
経常費用計	1,247,048,576	5,100,810	1,252,149,386	60,514,483	0	1,312,663,869
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 29,503,254	△ 2,381,903	△ 31,885,157	540,027	0	△ 31,345,130
投資有価証券評価損益等	0	△ 537,471	△ 537,471	0	0	△ 537,471
評価損益等計	0	△ 537,471	△ 537,471	0	0	△ 537,471
当期経常増減額	△ 29,503,254	△ 2,919,374	△ 32,422,628	540,027	0	△ 31,882,601
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						
除却損失	3	0	3	0	0	3
什器備品除却損	3	0	3	0	0	3
圧縮額	1,085,999	0	1,085,999	0	0	1,085,999
什器備品圧縮額	1,085,999	0	1,085,999	0	0	1,085,999
経常外費用計	1,086,002	0	1,086,002	0	0	1,086,002
当期経常外増減額	△ 1,086,002	0	△ 1,086,002	0	0	△ 1,086,002
当期一般正味財産増減額	△ 30,589,256	△ 2,919,374	△ 33,508,630	540,027	0	△ 32,968,603
一般正味財産期首残高	512,824,503	348,120,361	860,944,864	0	0	860,944,864
一般正味財産期末残高	482,235,247	345,200,987	827,436,234	540,027	0	827,976,261
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	487,235,247	658,700,987	1,145,936,234	540,027	0	1,146,476,261

(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27年4月1日から平成28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	4,655,161	4,936,220	△ 281,059
③会費収入			
会費収入	19,635,840	19,401,420	234,420
④事業収入			
受講料	48,974,552	47,691,810	1,282,742
頒布収入	102,959	487,108	△ 384,149
広告料収入	5,529,200	3,865,800	1,663,400
直接投資事業収入	0	4,900,000	△ 4,900,000
⑤受託料収入			
受託料収入	268,825,056	309,720,028	△ 40,894,972
⑥補助金等収入			
国庫補助金収入	187,859,597	7,750,823	180,108,774
地方公共団体補助金収入	813,721,463	668,458,680	145,262,783
⑦負担金収入			
負担金収入	100,072,854	85,614,973	14,457,881
⑧雑収入			
受取利息収入	237,835	2,192	235,643
有価証券運用収入	0	115,398	△ 115,398
雑収入	757,697	3,312,033	△ 2,554,336
⑨その他事業活動収入			
その他収入	232,284	11,200	221,084
事業活動収入計	1,450,646,948	1,156,310,135	294,336,813
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
給与等支出	277,106,817	271,122,354	5,984,463
福利厚生費支出	45,878,227	39,489,141	6,389,086
退職給付支出	0	6,779,989	△ 6,779,989
県共済費支出	7,980,052	8,915,165	△ 935,113
貸金支出	15,988,268	14,265,063	1,723,205
報償費支出	275,286,122	238,470,363	36,815,759
旅費支出	17,448,427	13,749,010	3,699,417
消耗品費支出	21,864,027	27,314,789	△ 5,450,762
燃料費支出	109,262	158,264	△ 49,002
食糧費支出	5,854,876	4,324,474	1,530,402
印刷製本費支出	21,628,437	16,958,432	4,670,005
光熱水費支出	574,963	453,661	121,302
修繕費支出	337,361	516,678	△ 179,317
通信運搬費支出	11,875,847	10,079,248	1,796,599
広告料支出	1,441,800	918,000	523,800
手数料支出	907,664	4,048,043	△ 3,140,379
筆耕翻訳料支出	1,150,344	880,992	269,352
自動車損害保険料支出	112,040	154,580	△ 42,540
委託料支出	186,212,694	224,673,901	△ 38,461,207
使用料・賃借料支出	91,695,128	101,804,266	△ 10,109,138
工事請負費支出	65,880	0	65,880
原材料費支出	6,911,669	0	6,911,669
備品購入費支出	14,293,827	70,612,595	△ 56,318,768
外注加工費支出	1,500,000	0	1,500,000
負担金支出	8,260,558	2,589,708	5,670,850
公租公課支出	2,944,400	2,398,073	546,327
損害保険料支出	0	2,900	△ 2,900
補助金支出	216,421,000	181,947,897	34,473,103
雑支出	0	5,000	△ 5,000
②管理費支出			
給与等支出	26,803,941	33,027,669	△ 6,223,728
福利厚生費支出	3,965,205	1,722,624	2,242,581
報酬支出	390,000	377,000	13,000
退職給付支出	5,234,000	10,086,011	△ 4,852,011
県共済費支出	2,004,249	1,012,637	991,612
貸金支出	1,490,301	1,877,973	△ 387,672
報償費支出	178,940	1,087,248	△ 108,308
旅費支出	218,111	228,329	△ 10,218
交際費支出	217,000	228,000	△ 11,000
消耗品費支出	168,835	216,436	△ 47,601
燃料費支出	322,817	430,334	△ 107,517
食糧費支出	91,448	116,079	△ 24,631
印刷製本費支出	833,756	794,325	39,431
光熱水費支出	820,569	1,026,224	△ 205,655
修繕費支出	293,707	399,738	△ 106,031

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
通信運搬費支出	470,741	444,518	26,223
広告料支出	120,960	120,960	0
手数料支出	1,728	11,360	△ 9,632
自動車損害保険料支出	450,140	472,020	△ 21,880
委託料支出	3,089,880	1,684,800	1,405,080
使用料・賃借料支出	6,274,112	5,924,421	349,691
工事請負費支出	345,600	0	345,600
負担金支出	3,544,050	1,162,197	2,381,853
公租公課支出	90,181	64,200	25,981
③その他事業活動支出			
その他支出	0	16,566	△ 16,566
事業活動支出計	1,292,069,961	1,305,164,255	△ 13,094,294
小 計	158,576,987	△ 148,854,120	307,431,107
法人税、住民税及び事業税支出	0	0	0
事業活動によるキャッシュ・フロー	158,576,987	△ 148,854,120	307,431,107
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
①特定資産取崩収入			
運営強化資金取崩収入	49,900,000	142,593,674	△ 92,693,674
情報化基盤整備促進基金取崩収入	50,078,887	95,002	49,983,885
機器更新準備金特定資産取崩収入	0	139,982,393	△ 139,982,393
退職給付引当資産取崩収入	104,627,739	264,938,881	△ 160,311,142
投資活動収入計	204,606,626	547,609,950	△ 343,003,324
2. 投資活動支出			
①有価証券取得支出			
有価証券取得支出	99,988,033	0	99,988,033
②特定資産取得支出			
運営強化資産支出	49,900,000	142,593,674	△ 92,693,674
情報化基盤整備促進基金支出	50,000,000	0	50,000,000
機器更新準備金特定資産支出	0	139,982,393	△ 139,982,393
退職給付引当資産支出	125,473,539	270,864,602	△ 145,391,063
共済年金積立金支出	752,250	691,700	60,550
③固定資産取得支出			
什器備品購入支出	3,035,729	201,312	2,834,417
ソフトウェア開発購入支出	0	1,609,200	△ 1,609,200
投資活動支出計	329,149,551	555,942,881	△ 226,793,330
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 124,542,925	△ 8,332,931	△ 116,209,994
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	0	31,100,000	△ 31,100,000
財務活動収入計	0	31,100,000	△ 31,100,000
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	0	31,100,000	△ 31,100,000
②事業外支出			
納付金	0	26,690,600	△ 26,690,600
財務活動支出計	0	57,790,600	△ 57,790,600
財務活動によるキャッシュ・フロー	0	△ 26,690,600	26,690,600
IV 現金及び現金同等物の増減額	34,034,062	△ 183,877,651	217,911,713
V 現金及び現金同等物の期首残高	422,555,284	606,432,935	△ 183,877,651
VI 現金及び現金同等物の期末残高	456,589,346	422,555,284	34,034,062

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	4,996,706	450		4,997,156
基本金特定預金	3,294		450	2,844
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	300,078,887	0	78,887	300,000,000
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	255,864,840	25,129,800	4,284,000	276,710,640
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	748,800	51,150	12,219,792
小 計	975,141,938	25,878,600	4,414,037	996,606,501
合 計	980,141,938	25,879,050	4,414,487	1,001,606,501

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	4,997,156	(4,997,156)	(0)	(0)
基本金特定預金	2,844	(2,844)	(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	300,000,000	(0)	(0)	(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	276,710,640	(0)	(0)	(276,710,640)
投資損失引当資産	4,730,000	(0)	(0)	(4,730,000)
共済年金積立金	12,219,792	(0)	(0)	(12,219,792)
小 計	996,606,501	(313,500,000)	(89,446,069)	(593,660,432)
合 計	1,001,606,501	(318,500,000)	(89,446,069)	(593,660,432)

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
埼玉県平成22年第5回公募公債	129,959,960	135,864,040	5,904,080
埼玉県平成24年第4回公募公債	4,997,156	5,248,225	251,069
埼玉県平成24年度第9回公募公債	150,000,000	157,993,050	7,993,050
大阪府公募公債平成27年第28回	269,976,066	269,700,300	△ 275,766
第101回共同発行市場公募地方債	119,948,419	126,619,560	6,671,141
合 計	674,881,601	695,425,175	20,543,574

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	130,772,141	130,772,141	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	5,890,160	5,890,160	0	—
小 計		0	136,662,301	136,662,301	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	53,956,763	53,956,763	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	91,685,664	91,685,664	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	16,793,000	16,793,000	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	93,408,366	93,408,366	0	—
埼玉県産学連携研究開発 プロジェクト補助金 (介護施設見守り支援ロボットの研究開発)	埼玉県	0	14,134,558	14,134,558	0	—
埼玉県産学連携研究開発 プロジェクト補助金 (高断熱ガラスフィルム実用化技術に関する研究)	埼玉県	0	14,631,276	14,631,276	0	—
埼玉県産学連携研究開発 プロジェクト補助金 (木質系断熱材実用化技術に関する研究)	埼玉県	0	13,366,669	13,366,669	0	—
埼玉県産学連携研究開発 プロジェクト補助金 (地中熱ヒートポンプ実用化技術に関する研究)	埼玉県	0	37,631,342	37,631,342	0	—
埼玉県産学連携研究開発 プロジェクト補助金 (心筋梗塞の予防・治療に役立つ悪玉LDL自動測定装置の開発)	埼玉県	0	10,680,000	10,680,000	0	—
埼玉県産学連携研究開発 プロジェクト補助金 (脱水・熱中症の予防対策用検査機器の開発)	埼玉県	0	12,022,000	12,022,000	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	21,276,000	21,276,000	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	36,094,000	36,094,000	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	41,465,553	41,465,553	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	180,377,076	180,377,076	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	60,754,818	60,754,818	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	87,086,731	87,086,731	0	—
小 計		0	791,438,816	791,438,816	0	
合 計		0	928,101,117	928,101,117	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。

11 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。

12 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	456,589,346円
現金及び現金同等物	456,589,346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	22,577,994	23,539,497	22,577,994		23,539,497
退職給付引当金	255,864,840	25,129,800	4,284,000		276,710,640
共済年金引当金	11,522,142	748,800	51,150		12,219,792
投資損失引当金	4,730,000				4,730,000
求償権損失引当金	99,183,700			84,000	99,099,700

(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28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	340,299,941	
	普通預金	武蔵野銀行本店	31,179,214	
	普通預金	三菱東京UFJ銀行大宮支店	94,903	
	普通預金	みずほ銀行浦和支店	102,098	
	普通預金	三井住友銀行浦和支店	83,777	
	普通預金	東和銀行浦和支店	41,147	
	普通預金	足利銀行浦和支店	20,027	
	普通預金	群馬銀行大宮支店	13,422	
	普通預金	埼玉縣信用金庫大宮支店	68,250,967	
	普通預金	飯能信用金庫大宮支店	5,270,871	
	普通預金	川口信用金庫北浦和支店	3,024,306	
	普通預金	青木信用金庫浦和支店	4,903,949	
	郵便貯金	ゆうちょ銀行	3,304,724	
			456,589,346	
有価証券	第28回大阪府公募公債	みずほ証券浦和支店	99,988,033	
未収金	国等からの未収金	その他	310,069,777	
			2,851,327	
			312,921,104	
前払費用	研修会場費他		940,976	
流動資産 合計			870,439,459	
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	埼玉県平成24年第4回公募公債	埼玉りそな銀行大宮支店	4,997,156
	基本金特定預金	普通預金	埼玉りそな銀行大宮支店	2,844
特定資産	運営強化資金	普通預金	埼玉りそな銀行大宮支店	5,000,000
		定期預金	みずほ銀行浦和支店	4,512,187
		定期預金	三井住友銀行浦和支店	9,000,000
		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モレック・証券大宮支店	70,000,000
		大阪府第28回公募公債	みずほ証券浦和支店	29,996,410
	第101回共同発行市場公募地方債	SMB C 日興証券大宮支店	19,991,403	
	情報化基盤整備促進基金	普通預金	埼玉りそな銀行大宮支店	313,500,000
	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	300,000,000
		普通預金	埼玉りそな銀行大宮支店	69,991,623
				8,952,377
	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	78,944,000
				10,502,069
	退職給付引当資産	埼玉県平成22年第5回公募公債	みずほ証券浦和支店	129,959,960
		第101回共同発行市場公募地方債	SMB C 日興証券大宮支店	99,957,016
		普通預金	埼玉りそな銀行大宮支店	46,793,664
			276,710,640	
投資損失引当資産	普通預金	埼玉りそな銀行大宮支店	4,730,000	
共済年金積立金		全国中小企業振興機関共済会	12,219,792	
			996,606,501	
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	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			△ 5,044,492
	什器備品	さいたま市大宮区桜木町1-7-5	ほか	20,225,497
	什器備品圧縮引当金	(パソコン、机、ロッカー等)		△ 9,953,599
	什器備品減価償却累計額			△ 7,629,394
	電話加入権	6 4 5 局 3 2 8 6 番	ほか	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	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、資産管理ソフト一式)		△ 2,537,084
	投資事業資産	株式	(株)北へーす(エコー・オブ・マリン)他1件	11,706,044
		不良債権	(株)アダン鉱山中央研究所	4,730,000
				△ 4,730,000
	投資損失引当金		(株)アダン鉱山中央研究所、他2件	99,099,700
	求償権			△ 99,099,700
求償権損失引当金			△ 99,099,700	
出 資 金	埼玉県大災共済協同組合		306,900	
	埼玉縣信用金庫大宮支店		500,000	
			806,900	
			16,808,984	
固定資産 合計			1,018,415,485	
資 産 合 計			1,888,854,944	

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		3,932,867
		未払金	人件費	9,850,195
	前受金	謝金・旅費		25,152,480
		返還金		32,399,848
		その他		2,729,362
				70,131,885
		受講料	翌年度の研修事業における受講料	9,254,352
	預り金	会費	翌年度の情報事業における会費	5,874,120
		負担金 他	翌年度のマネジメント導入支援事業における負担金等	6,682,804
				21,811,276
	賞与引当金	源泉所得税、住民税、社会保険		1,857,492
		機械保険		14,300
		研究開発保険		3,500
		消費税		29,738,293
謝金：所得税			2,419,141	
			34,032,726	
		職員の賞与に係る引当金	23,539,497	
流動負債合計				153,448,251
(固定負債)	退職給付引当金	役員退職金分	役員に対する退職金の支払いに備えたもの	276,710,640
				共済年金引当金
	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			
負債合計				742,378,683
正味財産				1,146,476,261