

平成29年度 決算報告書

貸借対照表

平成30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	695,573,866	629,300,209	66,273,657
未収金	201,863,123	268,363,144	△ 66,500,021
前払費用	589,866	777,926	△ 188,060
流動資産合計	898,026,855	898,441,279	△ 414,424
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	4,998,056	4,997,606	450
基本金特定預金	1,944	2,394	△ 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
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	280,483,830	297,212,820	△ 16,728,990
投資損失引当資産	4,620,000	4,730,000	△ 110,000
共済年金積立金	11,903,034	12,990,642	△ 1,087,608
特定資産合計	699,952,933	717,879,531	△ 17,926,598
(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	△ 5,085,356	△ 5,070,149	△ 15,207
什器備品	24,803,907	20,951,974	3,851,933
什器備品圧縮引当金	△ 12,637,361	△ 10,703,754	△ 1,933,607
什器備品減価償却累計額	△ 8,373,384	△ 7,478,925	△ 894,459
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	△ 3,180,764	△ 2,858,924	△ 321,840
投資事業資産	7,298,579	7,408,579	△ 110,000
投資損失引当金	△ 4,620,000	△ 4,730,000	110,000
求償権	98,931,700	99,015,700	△ 84,000
求償権損失引当金	△ 98,931,700	△ 99,015,700	84,000
出資金	806,900	806,900	0
保証金	0	181,980	△ 181,980
その他固定資産合計	8,247,633	7,742,793	504,840
固定資産合計	713,200,566	730,622,324	△ 17,421,758
資産合計	1,611,227,421	1,629,063,603	△ 17,836,182

科 目	当年度	前年度	増 減
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	4,290,931	4,280,138	10,793
未払金	98,101,083	95,624,817	2,476,266
前受金	21,154,047	23,409,799	△ 2,255,752
預り金	7,441,834	4,222,237	3,219,597
賞与引当金	25,295,721	26,438,402	△ 1,142,681
流動負債合計	156,283,616	153,975,393	2,308,223
2. 固定負債			
退職給付引当金	280,483,830	297,212,820	△ 16,728,990
共済年金引当金	11,903,034	12,990,642	△ 1,087,608
固定負債合計	292,386,864	310,203,462	△ 17,816,598
負債合計	448,670,480	464,178,855	△ 15,508,375
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	844,056,941	846,384,748	△ 2,327,807
(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)	(89,446,069)	(0)
正味財産合計	1,162,556,941	1,164,884,748	△ 2,327,807
負債及び正味財産合計	1,611,227,421	1,629,063,603	△ 17,836,182

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	42,376	74
基本財産運用益	42,450	42,376	74
特定資産運用益	3,959,190	4,093,965	△ 134,775
特定資産受取利息	3,959,190	4,093,965	△ 134,775
受取会費	20,045,160	19,715,760	329,400
会費	20,045,160	19,715,760	329,400
事業収益	59,702,021	63,729,337	△ 4,027,316
受講料	56,325,200	59,781,840	△ 3,456,640
頒布収益	138,021	76,497	61,524
広告料収益	3,238,800	3,846,000	△ 607,200
直接投資事業収益	0	25,000	△ 25,000
受託料収益	196,856,938	160,714,931	36,142,007
受託料収益	196,856,938	160,714,931	36,142,007
受取補助金等	897,795,090	952,110,250	△ 54,315,160
受取国庫補助金	17,919,582	112,314,501	△ 94,394,919
受取地方公共団体補助金	879,875,508	839,795,749	40,079,759
受取負担金	98,091,742	101,628,642	△ 3,536,900
受取負担金	98,091,742	101,628,642	△ 3,536,900
雑収益	806,971	30,557,886	△ 29,750,915
受取利息	67,286	57,758	9,528
有価証券運用益	0	42,967	△ 42,967
雑収益	739,685	30,457,161	△ 29,717,476
経常収益計	1,277,299,562	1,332,593,147	△ 55,293,585
(2) 経常費用			
事業費	1,214,778,749	1,243,677,929	△ 28,899,180
給与	261,070,230	287,569,224	△ 26,498,994
福利厚生費	43,274,135	43,286,200	△ 12,065
報酬	36,625,300	0	36,625,300
退職給付費用	19,867,099	19,990,839	△ 123,740
県共済費	9,874,642	8,514,013	1,360,629
職員共済年金費	714,226	698,582	15,644
賞与引当金繰入額	23,226,071	0	23,226,071
賃金	18,479,030	19,034,204	△ 555,174
報償費	342,985,662	338,476,785	4,508,877
旅費	23,595,389	19,823,089	3,772,300
消耗品費	18,540,752	14,583,230	3,957,522
燃料費	52,908	2,000	50,908
食糧費	3,823,065	4,638,450	△ 815,385
印刷製本費	17,736,027	18,598,660	△ 862,633
光熱水費	0	31,571	△ 31,571
修繕費	210,915	1,086,092	△ 875,177
通信運搬費	12,211,486	11,339,989	871,497
広告料	3,196,120	3,903,660	△ 707,540
手数料	97,884	221,066	△ 123,182
筆耕翻訳料	4,841,869	3,737,342	1,104,527
自動車損害保険料	121,710	0	121,710
委託料	98,685,236	85,388,660	13,296,576
使用料・賃借料	102,564,637	100,441,737	2,122,900
工事請負費	654,069	44,280	609,789
原材料費	0	339,924	△ 339,924
減価償却費	1,146,029	1,108,526	37,503
備品購入費	1,139,533	122,220	1,017,313
負担金	1,926,915	12,975,590	△ 11,048,675
公租公課	4,927,500	4,356,800	570,700
支払補助金	163,190,310	243,365,196	△ 80,174,886

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	63,025,012	63,599,566	△ 574,554
給与	29,188,260	2,247,761	26,940,499
福利厚生費	5,096,527	5,302,319	△ 205,792
報酬	751,314	4,226,000	△ 3,474,686
退職給付費用	1,716,911	1,771,341	△ 54,430
県共済費	2,153,118	2,147,012	6,106
職員共済年金費	71,424	72,268	△ 844
賞与引当金繰入額	2,069,650	26,438,402	△ 24,368,752
貸金	1,115,531	170,253	945,278
報償費	950,400	950,400	0
旅費	3,012,710	2,674,841	337,869
交際費	178,000	221,000	△ 43,000
消耗品費	125,635	247,102	△ 121,467
燃料費	270,136	366,321	△ 96,185
食糧費	175,197	114,523	60,674
印刷製本費	755,598	801,028	△ 45,430
光熱水費	880,728	854,375	26,353
修繕費	311,938	491,836	△ 179,898
通信運搬費	582,087	476,323	105,764
広告料	259,200	32,400	226,800
手数料	115,084	112,759	2,325
自動車損害保険料	533,440	588,470	△ 55,030
委託料	1,805,760	1,802,520	3,240
使用料・賃借料	7,340,193	7,254,081	86,112
減価償却費	191,001	191,001	0
負担金	3,101,870	3,957,060	△ 855,190
公租公課	273,300	88,170	185,130
経常費用計	1,277,803,761	1,307,277,495	△ 29,473,734
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 504,199	25,315,652	△ 25,819,851
投資有価証券評価損益等	0	△ 4,027,465	4,027,465
評価損益等計	0	△ 4,027,465	4,027,465
当期経常増減額	△ 504,199	21,288,187	△ 21,792,386
(1) 経常外収益			
事業外費用	0	300,000,000	△ 300,000,000
情報化基盤整備促進事業長期預り金取崩額	0	300,000,000	△ 300,000,000
引当金取崩額	110,000	0	110,000
投資損失引当金取崩額	110,000	0	110,000
経常外収益計	110,000	300,000,000	△ 299,890,000
(2) 経常外費用			
事業外費用	0	301,644,444	△ 301,644,444
貸倒損失	0	1,644,444	△ 1,644,444
納付金	0	300,000,000	△ 300,000,000
除却損失	1	2	△ 1
什器備品除却損	1	2	△ 1
固定資産圧縮損	1,933,607	1,235,254	698,353
什器備品圧縮損	1,933,607	1,235,254	698,353
経常外費用計	1,933,608	302,879,700	△ 300,946,092
当期経常外増減額	△ 1,823,608	△ 2,879,700	1,056,092
当期一般正味財産増減額	△ 2,327,807	18,408,487	△ 20,736,294
一般正味財産期首残高	846,384,748	827,976,261	18,408,487
一般正味財産期末残高	844,056,941	846,384,748	△ 2,327,807
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	1,162,556,941	1,164,884,748	△ 2,327,807

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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	0	1,488,142	1,488,142	2,471,048	0	3,959,190
特定資産受取利息	0	1,488,142	1,488,142	2,471,048	0	3,959,190
受取会費	16,779,319	0	16,779,319	3,265,841	0	20,045,160
会費	16,779,319	0	16,779,319	3,265,841	0	20,045,160
事業収益	59,702,021	0	59,702,021	0	0	59,702,021
受講料	56,325,200	0	56,325,200	0	0	56,325,200
頒布収益	138,021	0	138,021	0	0	138,021
広告料収益	3,238,800	0	3,238,800	0	0	3,238,800
受託料収益	196,856,938	0	196,856,938	0	0	196,856,938
受託料収益	196,856,938	0	196,856,938	0	0	196,856,938
受取補助金等	837,222,810	3,792,395	841,015,205	56,779,885	0	897,795,090
受取国庫補助金	17,919,582	0	17,919,582	0	0	17,919,582
受取地方公共団体補助金	819,303,228	3,792,395	823,095,623	56,779,885	0	879,875,508
受取負担金	98,091,742	0	98,091,742	0	0	98,091,742
受取負担金	98,091,742	0	98,091,742	0	0	98,091,742
雑収益	439,860	49,874	489,734	317,237	0	806,971
受取利息	47,120	174	47,294	19,992	0	67,286
雑収益	392,740	49,700	442,440	297,245	0	739,685
経常収益計	1,209,135,140	5,330,411	1,214,465,551	62,834,011	0	1,277,299,562
(2) 経常費用						
事業費	1,209,322,994	5,455,755	1,214,778,749	0	0	1,214,778,749
給与	258,575,305	2,494,925	261,070,230	0	0	261,070,230
福利厚生費	42,857,147	416,988	43,274,135	0	0	43,274,135
報酬	36,577,932	47,368	36,625,300	0	0	36,625,300
退職給付費用	19,621,827	245,272	19,867,099	0	0	19,867,099
県共済費	9,874,642	0	9,874,642	0	0	9,874,642
職員共済年金費	702,323	11,903	714,226	0	0	714,226
賞与引当金繰入額	22,996,110	229,961	23,226,071	0	0	23,226,071
賃金	17,335,971	1,143,059	18,479,030	0	0	18,479,030
報償費	342,585,662	400,000	342,985,662	0	0	342,985,662
旅費	23,587,457	7,932	23,595,389	0	0	23,595,389
消耗品費	18,448,304	92,448	18,540,752	0	0	18,540,752
燃料費	52,908	0	52,908	0	0	52,908
食糧費	3,823,065	0	3,823,065	0	0	3,823,065
印刷製本費	17,736,027	0	17,736,027	0	0	17,736,027
修繕費	210,915	0	210,915	0	0	210,915
通信運搬費	12,211,486	0	12,211,486	0	0	12,211,486
広告料	3,196,120	0	3,196,120	0	0	3,196,120
手数料	76,176	21,708	97,884	0	0	97,884
筆耕翻訳料	4,841,869	0	4,841,869	0	0	4,841,869
自動車損害保険料	121,710	0	121,710	0	0	121,710
委託料	98,685,236	0	98,685,236	0	0	98,685,236
使用料・賃借料	102,230,446	334,191	102,564,637	0	0	102,564,637
工事請負費	654,069	0	654,069	0	0	654,069
減価償却費	1,146,029	0	1,146,029	0	0	1,146,029
備品購入費	1,139,533	0	1,139,533	0	0	1,139,533
負担金	1,926,915	0	1,926,915	0	0	1,926,915
公租公課	4,917,500	10,000	4,927,500	0	0	4,927,500
支払補助金	163,190,310	0	163,190,310	0	0	163,190,310

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	63,025,012	0	63,025,012
給与	0	0	0	29,188,260	0	29,188,260
福利厚生費	0	0	0	5,096,527	0	5,096,527
報酬	0	0	0	751,314	0	751,314
退職給付費用	0	0	0	1,716,911	0	1,716,911
県共済費	0	0	0	2,153,118	0	2,153,118
職員共済年金費	0	0	0	71,424	0	71,424
賞与引当金繰入額	0	0	0	2,069,650	0	2,069,650
賃金	0	0	0	1,115,531	0	1,115,531
報償費	0	0	0	950,400	0	950,400
旅費	0	0	0	3,012,710	0	3,012,710
交際費	0	0	0	178,000	0	178,000
消耗品費	0	0	0	125,635	0	125,635
燃料費	0	0	0	270,136	0	270,136
食糧費	0	0	0	175,197	0	175,197
印刷製本費	0	0	0	755,598	0	755,598
光熱水費	0	0	0	880,728	0	880,728
修繕費	0	0	0	311,938	0	311,938
通信運搬費	0	0	0	582,087	0	582,087
広告料	0	0	0	259,200	0	259,200
手数料	0	0	0	115,084	0	115,084
自動車損害保険料	0	0	0	533,440	0	533,440
委託料	0	0	0	1,805,760	0	1,805,760
使用料・賃借料	0	0	0	7,340,193	0	7,340,193
減価償却費	0	0	0	191,001	0	191,001
負担金	0	0	0	3,101,870	0	3,101,870
公租公課	0	0	0	273,300	0	273,300
経常費用計	1,209,322,994	5,455,755	1,214,778,749	63,025,012	0	1,277,803,761
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 187,854	△ 125,344	△ 313,198	△ 191,001	0	△ 504,199
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 187,854	△ 125,344	△ 313,198	△ 191,001	0	△ 504,199
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
引当金取崩額	0	110,000	110,000	0	0	110,000
投資損失引当金取崩額	0	110,000	110,000	0	0	110,000
経常外収益計	0	110,000	110,000	0	0	110,000
(2) 経常外費用						
除却損失	1	0	1	0	0	1
什器備品除却損	1	0	1	0	0	1
圧縮額	1,933,607	0	1,933,607	0	0	1,933,607
什器備品圧縮額	1,933,607	0	1,933,607	0	0	1,933,607
経常外費用計	1,933,608	0	1,933,608	0	0	1,933,608
当期経常外増減額	△ 1,933,608	110,000	△ 1,823,608	0	0	△ 1,823,608
当期一般正味財産増減額	△ 2,121,462	△ 15,344	△ 2,136,806	△ 191,001	0	△ 2,327,807
一般正味財産期首残高	506,102,862	339,932,860	846,035,722	349,026	0	846,384,748
一般正味財産期末残高	503,981,400	339,917,516	843,898,916	158,025	0	844,056,941
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	508,981,400	653,417,516	1,162,398,916	158,025	0	1,162,556,941

(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29年4月1日から平成30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	3,959,190	4,102,708	△ 143,518
③会費収入			
会費収入	20,290,920	19,863,720	427,200
④事業収入			
受講料	58,085,000	59,079,188	△ 994,188
頒布収入	138,021	76,497	61,524
広告料収入	3,238,800	2,126,000	1,112,800
直接投資事業収入	110,000	5,025,000	△ 4,915,000
⑤受託料収入			
受託料収入	165,547,231	174,730,876	△ 9,183,645
⑥補助金等収入			
国庫補助金収入	114,681,497	143,809,742	△ 29,128,245
地方公共団体補助金収入	863,773,749	861,618,152	2,155,597
⑦負担金収入			
負担金収入	93,409,565	104,412,257	△ 11,002,692
⑧雑収入			
受取利息収入	67,286	57,758	9,528
有価証券運用収入	0	42,967	△ 42,967
雑収入	741,443	716,511	24,932
⑨その他事業活動収入			
その他収入	0	11,200	△ 11,200
事業活動収入計	1,324,085,152	1,375,715,026	△ 51,629,874
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
給与等支出	285,345,490	287,569,224	△ 2,223,734
福利厚生費支出	39,212,198	43,286,200	△ 4,074,002
報酬	33,611,571	0	33,611,571
退職給付支出	19,867,099	0	19,867,099
県共済費支出	9,874,642	8,514,013	1,360,629
貸金支出	18,642,711	17,121,328	1,521,383
報償費支出	341,885,160	336,220,208	5,664,952
旅費支出	21,700,664	19,011,980	2,688,684
消耗品費支出	18,328,360	14,395,411	3,932,949
燃料費支出	52,908	2,000	50,908
食糧費支出	3,699,036	4,749,002	△ 1,049,966
印刷製本費支出	17,590,367	18,703,800	△ 1,113,433
光熱水費支出	0	131,685	△ 131,685
修繕費支出	210,915	1,086,092	△ 875,177
通信運搬費支出	12,271,617	11,506,604	765,013
広告料支出	3,196,120	3,903,660	△ 707,540
手数料支出	97,884	227,546	△ 129,662
筆耕翻訳料支出	4,384,869	3,737,342	647,527
自動車損害保険料支出	121,710	0	121,710
委託料支出	97,735,986	85,454,270	12,281,716
使用料・賃借料支出	102,128,939	100,536,438	1,592,501
工事請負費支出	654,069	127,440	526,629
原材料費支出	0	339,924	△ 339,924
備品購入費支出	400,064	122,220	277,844
負担金支出	1,926,915	12,975,590	△ 11,048,675
公租公課支出	5,941,800	728,200	5,213,600
補助金支出	161,675,780	244,879,726	△ 83,203,946
②管理費支出			
給与等支出	31,494,960	29,783,270	1,711,690
福利厚生費支出	3,494,156	1,870,667	1,623,489
報酬支出	748,694	4,212,900	△ 3,464,206
退職給付支出	9,713,141	4,284,000	5,429,141
県共済費支出	1,947,434	1,432,958	514,476
貸金支出	1,115,531	1,841,262	△ 725,731
報償費支出	950,400	960,576	△ 10,176
旅費支出	2,999,319	2,694,723	304,596
交際費支出	178,000	221,000	△ 43,000
消耗品費支出	125,635	250,252	△ 124,617
燃料費支出	270,136	396,045	△ 125,909
食糧費支出	175,197	114,523	60,674
印刷製本費支出	786,478	770,148	16,330
光熱水費支出	885,074	787,433	97,641
修繕費支出	311,938	491,836	△ 179,898
通信運搬費支出	551,199	483,262	67,937

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
広告料支出	259,200	32,400	226,800
手数料支出	115,084	112,759	2,325
自動車損害保険料支出	533,440	588,470	△ 55,030
委託料支出	1,805,760	1,802,520	3,240
使用料・賃借料支出	7,221,470	7,392,784	△ 171,314
負担金支出	3,101,870	3,957,060	△ 855,190
公租公課支出	273,300	88,170	185,130
③その他事業活動支出			
その他支出	0	105,569	△ 105,569
事業活動支出計	1,269,614,290	1,280,004,490	△ 10,390,200
小 計	54,470,862	95,710,536	△ 41,239,674
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	54,470,862	95,710,536	△ 41,239,674
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	99,988,033	△ 99,988,033
②特定資産取崩収入			
運営強化資金取崩収入	100,000,000	99,996,410	3,590
情報化基盤整備促進基金取崩収入	0	300,000,000	△ 300,000,000
機器更新準備金特定資産取崩収入	0	69,991,623	△ 69,991,623
退職給付引当資産取崩収入	38,313,000	1,260,000	37,053,000
投資損失引当資産取崩収入	110,000	0	110,000
③投資有価証券売却収入			
投資事業資産売却収入	181,980	0	181,980
投資活動収入計	138,604,980	571,236,066	△ 432,631,086
2. 投資活動支出			
①特定資産取得支出			
運営強化資産支出	100,000,000	99,996,410	3,590
機器更新準備金特定資産支出	0	69,991,623	△ 69,991,623
退職給付引当資産支出	21,584,010	21,762,180	△ 178,170
共済年金積立金支出	785,150	773,700	11,450
②固定資産取得支出			
什器備品購入支出	4,433,025	1,529,846	2,903,179
③敷金・保証金支出			
保証金支出	0	181,980	△ 181,980
投資活動支出計	126,802,185	194,235,739	△ 67,433,554
投資活動によるキャッシュ・フロー	11,802,795	377,000,327	△ 365,197,532
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
①事業外支出			
納付金	0	300,000,000	△ 300,000,000
財務活動支出計	0	300,000,000	△ 300,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	0	△ 300,000,000	300,000,000
IV 現金及び現金同等物の増減額	66,273,657	172,710,863	△ 106,437,206
V 現金及び現金同等物の期首残高	629,300,209	456,589,346	172,710,863
VI 現金及び現金同等物の期末残高	695,573,866	629,300,209	66,273,657

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	4,997,606	450		4,998,056
基本金特定預金	2,394		450	1,944
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
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	297,212,820	21,584,010	38,313,000	280,483,830
投資損失引当資産	4,730,000	0	110,000	4,620,000
共済年金積立金	12,990,642	785,650	1,873,258	11,903,034
小 計	717,879,531	22,369,660	40,296,258	699,952,933
合 計	722,879,531	22,370,110	40,296,708	704,952,933

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	4,998,056	(4,998,056)	(0)	(0)
基本金特定預金	1,944	(1,944)	(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)
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	280,483,830	(0)	(0)	(280,483,830)
投資損失引当資産	4,620,000	(0)	(0)	(4,620,000)
共済年金積立金	11,903,034	(0)	(0)	(11,903,034)
小 計	699,952,933	(313,500,000)	(89,446,069)	(297,006,864)
合 計	704,952,933	(318,500,000)	(89,446,069)	(297,006,864)

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	129,978,160	133,262,350	3,284,190
埼玉県平成24年第4回公募公債	4,998,056	5,174,200	176,144
埼玉県平成24年度第9回公募公債	150,000,000	155,885,700	5,885,700
第101回共同発行市場公募地方債	119,967,493	124,147,200	4,179,707
合 計	404,943,709	418,469,450	13,525,741

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>						
中小企業知的財産活動支援 事業費補助金 (中小企業等外国出願支援事業)	関東経済産業局	0	8,405,145	8,405,145	0	—
ものづくり中小企業・小規模事業者 連携支援事業助成金	全国中小企業団 体中央会	0	9,514,437	9,514,437	0	—
小 計		0	17,919,582	17,919,582	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	17,919,000	17,919,000	0	—
埼玉県産業振興公社 事業費補助金 サービス産業事業者ICT活用支援事業	埼玉県	0	3,260,000	3,260,000	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	33,159,000	33,159,000	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	7,583,000	7,583,000	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	117,394,583	117,394,583	0	—
埼玉県産学連携研究開発 プロジェクト補助金 (自然エネルギー運用技術と連動する省エネデバイスの開発)	埼玉県	0	20,930,888	20,930,888	0	—
埼玉県産学連携研究開発 プロジェクト補助金 (高効率マルチ出力電源装置の開発)	埼玉県	0	19,574,163	19,574,163	0	—
埼玉県産学連携研究開発 プロジェクト補助金 (太陽光・熱ハイブリッド型パネルの開発)	埼玉県	0	19,949,637	19,949,637	0	—
埼玉県産学連携研究開発 プロジェクト補助金 (高効率床暖房システムの開発)	埼玉県	0	15,650,810	15,650,810	0	—
埼玉県産学連携研究開発 プロジェクト補助金 (水系ポリウレタン含浸法による炭素繊維補強熱可塑性樹脂複合材料の応用製品開発)	埼玉県	0	24,775,608	24,775,608	0	—
埼玉県産学連携研究開発 プロジェクト補助金 (CNTを含有させた低温黒色クロム(CBC)被膜の高度化及び製品の開発)	埼玉県	0	24,251,228	24,251,228	0	—
埼玉県産業振興公社 事業費補助金 中小企業IoT活用支援事業	埼玉県	0	42,354,554	42,354,554	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	9,195,000	9,195,000	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	10,083,000	10,083,000	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	69,482,296	69,482,296	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	379,731,741	379,731,741	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	17,062,000	17,062,000	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	47,519,000	47,519,000	0	—
小 計		0	879,875,508	879,875,508	0	
合 計		0	897,795,090	897,795,090	0	

9 基金及び代替基金の増減額及びその残高
該当なし。

1 0 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	695,573,866円
現金及び現金同等物	695,573,866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	26,438,402	25,295,721	26,438,402		25,295,721
退職給付引当金	297,212,820	21,584,010	38,313,000		280,483,830
共済年金引当金	12,990,642	785,650	1,873,258		11,903,034
投資損失引当金	4,730,000			110,000	4,620,000
求償権損失引当金	99,015,700			84,000	98,931,700

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

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30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	163,967,631	
	普通預金	武蔵野銀行本店		28,207,114	
	普通預金	三菱UFJ銀行大宮支店		90,703	
	普通預金	みずほ銀行浦和支店		96,770	
	普通預金	三井住友銀行浦和支店		79,793	
	普通預金	東和銀行浦和支店		40,037	
	普通預金	足利銀行浦和支店		13,499	
	普通預金	群馬銀行大宮支店		6,912	
	普通預金	埼玉縣信用金庫大宮支店		25,616,468	
	普通預金	飯能信用金庫さいたま中央支店		11,235,299	
	普通預金	川口信用金庫北浦和支店		3,339,972	
	普通預金	青木信用金庫浦和支店		5,104,450	
	郵便貯金	ゆうちょ銀行		7,775,218	
	定期預金	埼玉りそな銀行大宮支店		50,000,000	
	定期預金	武蔵野銀行本店		200,000,000	
	定期預金	埼玉縣信用金庫大宮支店		200,000,000	
				695,573,866	
未収金	国等からの未収金		199,301,383		
	その他		2,561,740		
前払費用	研修会場費他		201,863,123		
			589,866		
流動資産 合計			898,026,855		
(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	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財産の財源として使用している	4,998,056	
	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	1,944	
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	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	5,000,000
		定期預金	みずほ銀行浦和支店		4,505,419
		定期預金	三井住友銀行浦和支店		9,000,000
		定期預金	三菱UFJ銀行大宮支店		6,000,000
		定期預金	東和銀行浦和支店		6,000,000
		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	飯能信用金庫さいたま中央支店		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
		定期預金	埼玉りそな銀行大宮支店		100,000,000
		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
		第101回共同発行市場公募地方債	SMB C 日興証券大宮支店		19,994,581
					313,500,000
		機器更新準備金特定資産	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	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	埼玉県平成22年第5回公募公債	野村證券さいたま支店	役員に対する退職金の支払いに備えたもの
第101回共同発行市場公募地方債	SMB C 日興証券大宮支店			99,972,912	
普通預金	埼玉りそな銀行大宮支店			50,532,758	
			280,483,830		
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	4,620,000	
	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	11,903,034	
			699,952,933		
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			△ 5,085,356	
	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	24,803,907	
	什器備品圧縮引当金	(パソコン、机、ロッカー等)		△ 12,637,361	
	什器備品減価償却累計額			△ 8,373,384	
	電話加入権	645局3286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、資産管理ソフト一式)		△ 3,180,764	
	投資事業資産	株式	(株)協真エンジニアリング		2,678,579
		不良債権	(株)アダン鉱山中央研究所		4,620,000
				7,298,579	
	投資損失引当金			△ 4,620,000	
	求償権	(株)アダン鉱山中央研究所、他2件		98,931,700	
求償権損失引当金			△ 98,931,700		
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	
固定資産 合計			713,200,566		
資産 合計			1,611,227,421		

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		4,290,931
未払金	人件費		21,219,587
	謝金・旅費		30,901,825
	返還金		38,120,492
	その他		7,859,179
			98,101,083
前受金	受講料	翌年度の研修事業における受講料	10,326,500
	会費	翌年度の情報事業における会費	6,267,840
	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	4,559,707
			21,154,047
預り金	源泉所得税、住民税、社会保険		4,800,099
	機械保険		11,200
	研究開発保険		3,500
	謝金：所得税		2,627,035
			7,441,834
賞与引当金		職員の賞与に係る引当金	25,295,721
流動負債合計			156,283,616
(固定負債)			
退職給付引当金	役職員退職金分	役職員に対する退職金の支払いに備えたもの	280,483,830
共済年金引当金		プロパー職員32名に対する共済年金費	11,903,034
固定負債合計			292,386,864
負債合計			448,670,480
正味財産			1,162,556,941