

貸借対照表

平成31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	651,425,177	695,573,866	△ 44,148,689
未収金	202,857,768	201,863,123	994,645
前払費用	610,720	589,866	20,854
流動資産合計	854,893,665	898,026,855	△ 43,133,190
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	4,998,506	4,998,056	450
基本金特定預金	1,494	1,944	△ 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	100,700,000	78,944,000	21,756,000
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	304,446,130	280,483,830	23,962,300
投資損失引当資産	0	4,620,000	△ 4,620,000
共済年金積立金	12,725,934	11,903,034	822,900
特定資産合計	741,874,133	699,952,933	41,921,200
(3) その他固定資産			
車両運搬具	6,639,360	7,634,760	△ 995,400
車両運搬具圧縮引当金	△ 1,553,999	△ 2,549,398	995,399
車両運搬具減価償却累計額	△ 5,085,356	△ 5,085,356	0
什器備品	29,074,396	24,803,907	4,270,489
什器備品圧縮引当金	△ 15,263,781	△ 12,637,361	△ 2,626,420
什器備品減価償却累計額	△ 9,724,694	△ 8,373,384	△ 1,351,310
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	△ 3,502,604	△ 3,180,764	△ 321,840
投資事業資産	7,178,579	7,298,579	△ 120,000
投資損失引当金	△ 4,500,000	△ 4,620,000	120,000
求償権	98,812,700	98,931,700	△ 119,000
求償権損失引当金	△ 98,812,700	△ 98,931,700	119,000
出資金	806,900	806,900	0
その他固定資産合計	8,218,551	8,247,633	△ 29,082
固定資産合計	755,092,684	713,200,566	41,892,118
資産合計	1,609,986,349	1,611,227,421	△ 1,241,072

科 目	当年度	前年度	増 減
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	4,459,746	4,290,931	168,815
未払金	77,198,494	98,101,083	△ 20,902,589
前受金	20,950,448	21,154,047	△ 203,599
預り金	7,356,261	7,441,834	△ 85,573
賞与引当金	26,211,479	25,295,721	915,758
流動負債合計	136,176,428	156,283,616	△ 20,107,188
2. 固定負債			
退職給付引当金	304,446,130	280,483,830	23,962,300
共済年金引当金	12,725,934	11,903,034	822,900
固定負債合計	317,172,064	292,386,864	24,785,200
負債合計	453,348,492	448,670,480	4,678,012
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	838,137,857	844,056,941	△ 5,919,084
(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)	(111,202,069)	(89,446,069)	(21,756,000)
正味財産合計	1,156,637,857	1,162,556,941	△ 5,919,084
負債及び正味財産合計	1,609,986,349	1,611,227,421	△ 1,241,072

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	3,962,533	3,959,190	3,343
特定資産受取利息	3,962,533	3,959,190	3,343
受取会費	20,448,960	20,045,160	403,800
会費	20,448,960	20,045,160	403,800
事業収益	61,234,544	59,702,021	1,532,523
受講料	58,827,400	56,325,200	2,502,200
頒布収益	172,744	138,021	34,723
広告料収益	2,234,400	3,238,800	△ 1,004,400
受託料収益	190,276,541	196,856,938	△ 6,580,397
受託料収益	190,276,541	196,856,938	△ 6,580,397
受取補助金等	907,712,102	897,795,090	9,917,012
受取国庫補助金	21,546,876	17,919,582	3,627,294
受取地方公共団体補助金	886,165,226	879,875,508	6,289,718
受取負担金	84,431,349	98,091,742	△ 13,660,393
受取負担金	84,431,349	98,091,742	△ 13,660,393
雑収益	878,284	806,971	71,313
受取利息	45,186	67,286	△ 22,100
雑収益	833,098	739,685	93,413
経常収益計	1,268,986,763	1,277,299,562	△ 8,312,799
(2) 経常費用			
事業費	1,207,878,089	1,214,778,749	△ 6,900,660
給与	259,892,214	261,070,230	△ 1,178,016
福利厚生費	44,291,725	43,274,135	1,017,590
報酬	25,072,768	36,625,300	△ 11,552,532
退職給付費用	26,312,389	19,867,099	6,445,290
県共済費	9,540,542	9,874,642	△ 334,100
職員共済年金費	748,090	714,226	33,864
賞与引当金繰入額	23,637,137	23,226,071	411,066
賃金	19,537,880	18,479,030	1,058,850
報償費	345,419,764	342,985,662	2,434,102
旅費	21,931,581	23,595,389	△ 1,663,808
消耗品費	20,385,549	18,540,752	1,844,797
燃料費	4,401	52,908	△ 48,507
食糧費	3,655,264	3,823,065	△ 167,801
印刷製本費	17,762,603	17,736,027	26,576
修繕費	103,259	210,915	△ 107,656
通信運搬費	12,975,346	12,211,486	763,860
広告料	1,790,795	3,196,120	△ 1,405,325
手数料	756,126	97,884	658,242
筆耕翻訳料	2,690,879	4,841,869	△ 2,150,990
自動車損害保険料	61,190	121,710	△ 60,520
委託料	93,416,909	98,685,236	△ 5,268,327
使用料・賃借料	104,166,831	102,564,637	1,602,194
工事請負費	47,304	654,069	△ 606,765
減価償却費	1,515,126	1,146,029	369,097
備品購入費	0	1,139,533	△ 1,139,533
負担金	2,196,730	1,926,915	269,815
公租公課	5,409,650	4,927,500	482,150
支払補助金	164,556,037	163,190,310	1,365,727

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	64,320,779	63,025,012	1,295,767
給与	34,050,272	29,188,260	4,862,012
福利厚生費	5,216,372	5,096,527	119,845
報酬	893,143	751,314	141,829
退職給付費用	2,273,911	1,716,911	557,000
県共済費	2,080,269	2,153,118	△ 72,849
職員共済年金費	74,810	71,424	3,386
賞与引当金繰入額	2,574,342	2,069,650	504,692
貸金	1,064,167	1,115,531	△ 51,364
報償費	842,400	950,400	△ 108,000
旅費	258,379	3,012,710	△ 2,754,331
交際費	247,000	178,000	69,000
消耗品費	141,435	125,635	15,800
燃料費	404,454	270,136	134,318
食糧費	99,995	175,197	△ 75,202
印刷製本費	722,208	755,598	△ 33,390
光熱水費	859,941	880,728	△ 20,787
修繕費	189,521	311,938	△ 122,417
通信運搬費	487,788	582,087	△ 94,299
広告料	32,400	259,200	△ 226,800
手数料	85,382	115,084	△ 29,702
自動車損害保険料	540,510	533,440	7,070
委託料	1,630,800	1,805,760	△ 174,960
使用料・賃借料	5,890,146	7,340,193	△ 1,450,047
工事請負費	9,990	0	9,990
減価償却費	158,024	191,001	△ 32,977
負担金	3,194,480	3,101,870	92,610
助成金	66,685	0	66,685
公租公課	231,955	273,300	△ 41,345
経常費用計	1,272,198,868	1,277,803,761	△ 5,604,893
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,212,105	△ 504,199	△ 2,707,906
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,212,105	△ 504,199	△ 2,707,906
(1) 経常外収益			
引当金取崩額	120,000	110,000	10,000
投資損失引当金取崩額	120,000	110,000	10,000
経常外収益計	120,000	110,000	10,000
(2) 経常外費用			
除却損失	3	1	2
車両運搬具除却損	1	0	1
什器備品除却損	2	1	1
固定資産圧縮損	2,826,976	1,933,607	893,369
什器備品圧縮損	2,826,976	1,933,607	893,369
経常外費用計	2,826,979	1,933,608	893,371
当期経常外増減額	△ 2,706,979	△ 1,823,608	△ 883,371
当期一般正味財産増減額	△ 5,919,084	△ 2,327,807	△ 3,591,277
一般正味財産期首残高	844,056,941	846,384,748	△ 2,327,807
一般正味財産期末残高	838,137,857	844,056,941	△ 5,919,084
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	1,156,637,857	1,162,556,941	△ 5,919,084

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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	1,491,485	1,491,485	2,471,048	0	3,962,533
特定資産受取利息	0	1,491,485	1,491,485	2,471,048	0	3,962,533
受取会費	12,828,684	0	12,828,684	7,620,276	0	20,448,960
会費	12,828,684	0	12,828,684	7,620,276	0	20,448,960
事業収益	61,234,544	0	61,234,544	0	0	61,234,544
受講料	58,827,400	0	58,827,400	0	0	58,827,400
頒布収益	172,744	0	172,744	0	0	172,744
広告料収益	2,234,400	0	2,234,400	0	0	2,234,400
受託料収益	190,276,541	0	190,276,541	0	0	190,276,541
受託料収益	190,276,541	0	190,276,541	0	0	190,276,541
受取補助金等	849,892,512	3,900,179	853,792,691	53,919,411	0	907,712,102
受取国庫補助金	21,546,876	0	21,546,876	0	0	21,546,876
受取地方公共団体補助金	828,345,636	3,900,179	832,245,815	53,919,411	0	886,165,226
受取負担金	84,431,349	0	84,431,349	0	0	84,431,349
受取負担金	84,431,349	0	84,431,349	0	0	84,431,349
雑収益	660,450	65,809	726,259	152,025	0	878,284
受取利息	24,985	209	25,194	19,992	0	45,186
雑収益	635,465	65,600	701,065	132,033	0	833,098
経常収益計	1,199,366,530	5,457,473	1,204,824,003	64,162,760	0	1,268,986,763
(2) 経常費用						
事業費	1,202,763,842	5,114,247	1,207,878,089	0	0	1,207,878,089
給与	257,409,236	2,482,978	259,892,214	0	0	259,892,214
福利厚生費	43,864,932	426,793	44,291,725	0	0	44,291,725
報酬	25,023,482	49,286	25,072,768	0	0	25,072,768
退職給付費用	25,987,545	324,844	26,312,389	0	0	26,312,389
県共済費	9,540,542	0	9,540,542	0	0	9,540,542
職員共済年金費	735,622	12,468	748,090	0	0	748,090
賞与引当金繰入額	23,403,106	234,031	23,637,137	0	0	23,637,137
賃金	18,414,676	1,123,204	19,537,880	0	0	19,537,880
報償費	345,419,764	0	345,419,764	0	0	345,419,764
旅費	21,930,349	1,232	21,931,581	0	0	21,931,581
消耗品費	20,293,101	92,448	20,385,549	0	0	20,385,549
燃料費	4,401	0	4,401	0	0	4,401
食糧費	3,655,264	0	3,655,264	0	0	3,655,264
印刷製本費	17,762,603	0	17,762,603	0	0	17,762,603
修繕費	103,259	0	103,259	0	0	103,259
通信運搬費	12,975,346	0	12,975,346	0	0	12,975,346
広告料	1,790,795	0	1,790,795	0	0	1,790,795
手数料	731,610	24,516	756,126	0	0	756,126
筆耕翻訳料	2,690,879	0	2,690,879	0	0	2,690,879
自動車損害保険料	61,190	0	61,190	0	0	61,190
委託料	93,416,909	0	93,416,909	0	0	93,416,909
使用料・賃借料	103,834,384	332,447	104,166,831	0	0	104,166,831
工事請負費	47,304	0	47,304	0	0	47,304
減価償却費	1,515,126	0	1,515,126	0	0	1,515,126
負担金	2,196,730	0	2,196,730	0	0	2,196,730
公租公課	5,399,650	10,000	5,409,650	0	0	5,409,650
支払補助金	164,556,037	0	164,556,037	0	0	164,556,037

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	64,320,779	0	64,320,779
給与	0	0	0	34,050,272	0	34,050,272
福利厚生費	0	0	0	5,216,372	0	5,216,372
報酬	0	0	0	893,143	0	893,143
退職給付費用	0	0	0	2,273,911	0	2,273,911
県共済費	0	0	0	2,080,269	0	2,080,269
職員共済年金費	0	0	0	74,810	0	74,810
賞与引当金繰入額	0	0	0	2,574,342	0	2,574,342
賃金	0	0	0	1,064,167	0	1,064,167
報償費	0	0	0	842,400	0	842,400
旅費	0	0	0	258,379	0	258,379
交際費	0	0	0	247,000	0	247,000
消耗品費	0	0	0	141,435	0	141,435
燃料費	0	0	0	404,454	0	404,454
食糧費	0	0	0	99,995	0	99,995
印刷製本費	0	0	0	722,208	0	722,208
光熱水費	0	0	0	859,941	0	859,941
修繕費	0	0	0	189,521	0	189,521
通信運搬費	0	0	0	487,788	0	487,788
広告料	0	0	0	32,400	0	32,400
手数料	0	0	0	85,382	0	85,382
自動車損害保険料	0	0	0	540,510	0	540,510
委託料	0	0	0	1,630,800	0	1,630,800
使用料・賃借料	0	0	0	5,890,146	0	5,890,146
工事請負費	0	0	0	9,990	0	9,990
減価償却費	0	0	0	158,024	0	158,024
負担金	0	0	0	3,194,480	0	3,194,480
助成金	0	0	0	66,685	0	66,685
公租公課	0	0	0	231,955	0	231,955
経常費用計	1,202,763,842	5,114,247	1,207,878,089	64,320,779	0	1,272,198,868
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,397,312	343,226	△ 3,054,086	△ 158,019	0	△ 3,212,105
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	△ 3,397,312	343,226	△ 3,054,086	△ 158,019	0	△ 3,212,105
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
引当金取崩額	0	120,000	120,000	0	0	120,000
投資損失引当金取崩額	0	120,000	120,000	0	0	120,000
経常外収益計	0	120,000	120,000	0	0	120,000
(2) 経常外費用						
除却損失	2	0	2	1	0	3
車両運搬具除却損	0	0	0	1	0	1
什器備品除却損	2	0	2	0	0	2
圧縮額	2,826,976	0	2,826,976	0	0	2,826,976
什器備品圧縮額	2,826,976	0	2,826,976	0	0	2,826,976
経常外費用計	2,826,978	0	2,826,978	1	0	2,826,979
当期経常外増減額	△ 2,826,978	120,000	△ 2,706,978	△ 1	0	△ 2,706,979
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 6,224,290	463,226	△ 5,761,064	△ 158,020	0	△ 5,919,084
他会計振替額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 6,224,290	463,226	△ 5,761,064	△ 158,020	0	△ 5,919,084
一般正味財産期首残高	503,981,400	339,917,516	843,898,916	158,025	0	844,056,941
一般正味財産期末残高	497,757,110	340,380,742	838,137,852	5	0	838,137,857
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	502,757,110	653,880,742	1,156,637,852	5	0	1,156,637,857

(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30年4月1日から平成31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	3,962,533	3,959,190	3,343
③会費収入			
会費収入	21,660,040	20,290,920	1,369,120
④事業収入			
受講料	58,895,200	58,085,000	810,200
頒布収入	172,044	138,021	34,023
広告料収入	3,120,000	3,238,800	△ 118,800
直接投資事業収入	120,000	110,000	10,000
⑤受託料収入			
受託料収入	192,113,838	165,547,231	26,566,607
⑥補助金等収入			
国庫補助金収入	17,520,235	114,681,497	△ 97,161,262
地方公共団体補助金収入	871,331,508	863,773,749	7,557,759
⑦負担金収入			
負担金収入	83,209,295	93,409,565	△ 10,200,270
⑧雑収入			
受取利息収入	45,186	67,286	△ 22,100
雑収入	828,170	741,443	86,727
事業活動収入計	1,253,020,499	1,324,085,152	△ 71,064,653
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
給与等支出	282,703,534	285,345,490	△ 2,641,956
福利厚生費支出	44,645,695	39,212,198	5,433,497
報酬	26,454,204	33,611,571	△ 7,157,367
退職給付支出	4,256,182	19,867,099	△ 15,610,917
県共済費支出	9,540,542	9,874,642	△ 334,100
賃金支出	19,497,718	18,642,711	855,007
報償費支出	347,411,916	341,885,160	5,526,756
旅費支出	23,233,215	21,700,664	1,532,551
消耗品費支出	19,675,663	18,328,360	1,347,303
燃料費支出	4,401	52,908	△ 48,507
食糧費支出	3,739,018	3,699,036	39,982
印刷製本費支出	16,608,829	17,590,367	△ 981,538
修繕費支出	103,259	210,915	△ 107,656
通信運搬費支出	12,733,131	12,271,617	461,514
広告料支出	1,790,795	3,196,120	△ 1,405,325
手数料支出	756,126	97,884	658,242
筆耕翻訳料支出	3,147,879	4,384,869	△ 1,236,990
自動車損害保険料支出	61,190	121,710	△ 60,520
委託料支出	90,714,949	97,735,986	△ 7,021,037
使用料・賃借料支出	104,651,421	102,128,939	2,522,482
工事請負費支出	37,800	654,069	△ 616,269
備品購入費支出	739,469	400,064	339,405
負担金支出	2,196,730	1,926,915	269,815
公租公課支出	5,227,350	5,941,800	△ 714,450
補助金支出	164,556,037	161,675,780	2,880,257
②管理費支出			
給与等支出	36,600,823	31,494,960	5,105,863
福利厚生費支出	5,007,745	3,494,156	1,513,589
報酬支出	893,143	748,694	144,449
退職給付支出	5,736,578	9,713,141	△ 3,976,563
県共済費支出	2,102,583	1,947,434	155,149
賃金支出	1,064,167	1,115,531	△ 51,364
報償費支出	809,520	950,400	△ 140,880
旅費支出	258,088	2,999,319	△ 2,741,231
交際費支出	247,000	178,000	69,000
消耗品費支出	141,435	125,635	15,800
燃料費支出	374,454	270,136	104,318
食糧費支出	99,995	175,197	△ 75,202
印刷製本費支出	722,208	786,478	△ 64,270
光熱水費支出	855,658	885,074	△ 29,416
修繕費支出	189,521	311,938	△ 122,417
通信運搬費支出	497,286	551,199	△ 53,913

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
広告料支出	32,400	259,200	△ 226,800
手数料支出	85,382	115,084	△ 29,702
自動車損害保険料支出	540,510	533,440	7,070
委託料支出	1,630,800	1,805,760	△ 174,960
使用料・賃借料支出	5,882,309	7,221,470	△ 1,339,161
工事請負費支出	9,990	0	9,990
負担金支出	3,194,480	3,101,870	92,610
助成金支出	66,685	0	66,685
公租公課支出	231,955	273,300	△ 41,345
③その他事業活動支出			
その他支出	3,100	0	3,100
事業活動支出計	1,251,764,868	1,269,614,290	△ 17,849,422
小 計	1,255,631	54,470,862	△ 53,215,231
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	1,255,631	54,470,862	△ 53,215,231
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	0	100,000,000	△ 100,000,000
退職給付引当資産取崩収入	4,624,000	38,313,000	△ 33,689,000
投資損失引当資産取崩収入	4,620,000	110,000	4,510,000
②投資有価証券売却収入			
投資事業資産売却収入	0	181,980	△ 181,980
投資活動収入計	9,244,000	138,604,980	△ 129,360,980
2. 投資活動支出			
①特定資産取得支出			
運営強化資産支出	0	100,000,000	△ 100,000,000
機器更新準備金特定資産支出	21,756,000	0	21,756,000
退職給付引当資産支出	28,586,300	21,584,010	7,002,290
共済年金積立金支出	828,400	785,150	43,250
②固定資産取得支出			
什器備品購入支出	3,477,620	4,433,025	△ 955,405
投資活動支出計	54,648,320	126,802,185	△ 72,153,865
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 45,404,320	11,802,795	△ 57,207,115
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			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
IV 現金及び現金同等物の増減額	△ 44,148,689	66,273,657	△ 110,422,346
V 現金及び現金同等物の期首残高	695,573,866	629,300,209	66,273,657
VI 現金及び現金同等物の期末残高	651,425,177	695,573,866	△ 44,148,689

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30年6月15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	4,998,056	450	0	4,998,506
基本金特定預金	1,944	0	450	1,494
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	21,756,000	0	100,700,000
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	280,483,830	28,586,300	4,624,000	304,446,130
投資損失引当資産	4,620,000	0	4,620,000	0
共済年金積立金	11,903,034	822,900	0	12,725,934
小 計	699,952,933	51,165,200	9,244,000	741,874,133
合 計	704,952,933	51,165,650	9,244,450	746,874,133

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	100,700,000	(0)	(100,700,000)	(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	304,446,130	(0)	(0)	(304,446,130)
共済年金積立金	12,725,934	(0)	(0)	(12,725,934)
小 計	741,874,133	(313,500,000)	(111,202,069)	(317,172,064)
合 計	746,874,133	(318,500,000)	(111,202,069)	(317,172,064)

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	129,987,260	131,921,010	1,933,750
埼玉県平成24年第4回公募公債	4,998,506	5,135,600	137,094
埼玉県平成24年度第9回公募公債	150,000,000	154,730,400	4,730,400
第101回共同発行市場公募地方債	119,977,030	122,958,120	2,981,090
合 計	404,962,796	414,745,130	9,782,334

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	10,976,446	10,976,446	0	—
グローバル企業展開・イノベーション 促進事業費補助金 (JAPANブランド育成支援事業)	関東経済産業局	0	1,455,340	1,455,340	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	9,115,090	9,115,090	0	—
小 計		0	21,546,876	21,546,876	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	17,244,000	17,244,000	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・AI活用支援事業	埼玉県	0	4,560,000	4,560,000	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	28,022,000	28,022,000	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	7,449,000	7,449,000	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	113,579,737	113,579,737	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	19,337,610	19,337,610	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	20,000,000	20,000,000	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	19,126,962	19,126,962	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	17,614,349	17,614,349	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	24,600,000	24,600,000	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	24,704,265	24,704,265	0	—
埼玉県産業振興公社 事業費補助金 中小企業AI、IoT活用支援事業	埼玉県	0	51,701,301	51,701,301	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	9,196,000	9,196,000	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	8,835,000	8,835,000	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	60,011,917	60,011,917	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	372,190,085	372,190,085	0	—
埼玉県産業振興公社 事業費補助金 ビジネスプラザ使用料	埼玉県	0	16,561,000	16,561,000	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	25,652,000	25,652,000	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	45,780,000	45,780,000	0	—
小 計		0	886,165,226	886,165,226	0	
合 計		0	907,712,102	907,712,102	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	651,425,177円
現金及び現金同等物	651,425,177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	25,295,721	26,211,479	25,295,721	0	26,211,479
退職給付引当金	280,483,830	28,586,300	4,624,000	0	304,446,130
共済年金引当金	11,903,034	822,900	0	0	12,725,934
投資損失引当金	4,620,000	0	0	120,000	4,500,000
求償権損失引当金	98,931,700	0	0	119,000	98,812,700

(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31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	86,585,417	
		普通預金 武蔵野銀行本店		45,724,916	
		普通預金 三菱UFJ銀行大宮支店		88,603	
		普通預金 みずほ銀行浦和支店		94,106	
		普通預金 三井住友銀行浦和支店		77,801	
		普通預金 東和銀行浦和支店		36,557	
		普通預金 足利銀行浦和支店		10,235	
		普通預金 群馬銀行大宮支店		3,432	
		普通預金 埼玉縣信用金庫大宮支店		35,480,576	
		普通預金 飯能信用金庫さいたま中央支店		14,075,561	
		普通預金 川口信用金庫北浦和支店		3,506,825	
		普通預金 青木信用金庫浦和支店		5,104,368	
		郵便貯金 ゆうちょ銀行		10,636,780	
		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			
			651,425,177		
未収金	国等からの未収金	その他	201,490,727		
			1,367,041		
前払費用	研修会場費他		202,857,768		
			610,720		
流動資産 合計			854,893,665		
(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	4,998,506	
		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	1,494	
				5,000,000	
	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	4,503,830
			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 S M B C 日興証券大宮支店		19,996,170
					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	100,700,000
	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	役職員に対する退職金の支払いに備えたもの	129,987,260	
		第101回共同発行市場公募地方債 S M B C 日興証券大宮支店		99,980,860	
		普通預金 埼玉りそな銀行大宮支店		74,478,010	
				304,446,130	
	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	12,725,934	
				741,874,133	
	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 (車両4台)	公益目的事業で使用している	6,639,360
		車両運搬具圧縮引当金			△ 1,553,999
		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 (パソコン、机、ロッカー等)	公益目的事業及び法人会計で使用している	29,074,396
		什器備品圧縮引当金			△ 15,263,781
		什器備品減価償却累計額			△ 9,724,694
		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 (公益法人会計システム一式、資産管理ソフト一式)	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				△ 3,502,604	
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		4,500,000	
				7,178,579	
投資損失引当金				△ 4,500,000	
求償権		(株)アダン鉱山中央研究所、他2件		98,812,700	
求償権損失引当金			△ 98,812,700		
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		
			8,218,551		
固定資産 合計			755,092,684		
資産 合計			1,609,986,349		

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		4,459,746
未払金	人件費		14,228,884
	謝金・旅費		27,616,842
	返還金		23,286,774
	その他		12,065,994
			77,198,494
前受金	受講料	翌年度の研修事業における受講料	10,379,300
	会費	翌年度の情報事業における会費	6,343,920
	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	4,227,228
			20,950,448
預り金	源泉所得税、住民税、社会保険		4,756,020
	機械保険		3,100
	研究開発保険		3,500
	謝金：所得税		2,593,641
			7,356,261
賞与引当金		職員の賞与に係る引当金	26,211,479
流動負債合計			136,176,428
(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	304,446,130
共済年金引当金		プロパー職員33名に対する共済年金費	12,725,934
固定負債合計			317,172,064
負債合計			453,348,492
正味財産			1,156,637,857