

# 令和元年度 決算報告書

# 貸借対照表

令和2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	701,837,435	651,425,177	50,412,258
未収金	185,914,668	202,857,768	△ 16,943,100
前払費用	743,650	610,720	132,930
流動資産合計	888,495,753	854,893,665	33,602,088
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	4,998,956	4,998,506	450
基本金特定預金	1,044	1,494	△ 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	100,700,000	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	270,252,700	304,446,130	△ 34,193,430
共済年金積立金	11,681,142	12,725,934	△ 1,044,792
特定資産合計	706,635,911	741,874,133	△ 35,238,222
(3) その他固定資産			
車両運搬具	6,639,360	6,639,360	0
車両運搬具圧縮引当金	△ 1,553,999	△ 1,553,999	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 5,085,356	△ 5,085,356	0
什器備品	31,858,799	29,074,396	2,784,403
什器備品圧縮引当金	△ 15,090,428	△ 15,263,781	173,353
什器備品減価償却累計額	△ 11,187,887	△ 9,724,694	△ 1,463,193
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	1,609,200	3,663,525	△ 2,054,325
ソフトウェア開発減価償却累計額	△ 1,609,199	△ 3,502,604	1,893,405
投資事業資産	4,380,000	7,178,579	△ 2,798,579
投資損失引当金	△ 4,380,000	△ 4,500,000	120,000
求償権	98,728,700	98,812,700	△ 84,000
求償権損失引当金	△ 98,728,700	△ 98,812,700	84,000
出資金	806,900	806,900	0
その他固定資産合計	6,873,615	8,218,551	△ 1,344,936
固定資産合計	718,509,526	755,092,684	△ 36,583,158
資 産 合 計	1,607,005,279	1,609,986,349	△ 2,981,070

科 目	当年度	前年度	増 減
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	4,533,572	4,459,746	73,826
未払金	118,431,286	77,198,494	41,232,792
前受金	17,260,619	20,950,448	△ 3,689,829
預り金	4,374,833	7,356,261	△ 2,981,428
賞与引当金	26,983,418	26,211,479	771,939
流動負債合計	171,583,728	136,176,428	35,407,300
2. 固定負債			
退職給付引当金	270,252,700	304,446,130	△ 34,193,430
共済年金引当金	11,681,142	12,725,934	△ 1,044,792
固定負債合計	281,933,842	317,172,064	△ 35,238,222
負債合計	453,517,570	453,348,492	169,078
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	834,987,709	838,137,857	△ 3,150,148
(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)	(111,202,069)	(0)
正味財産合計	1,153,487,709	1,156,637,857	△ 3,150,148
負債及び正味財産合計	1,607,005,279	1,609,986,349	△ 2,981,070

# 正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	3,970,850	3,962,533	8,317
特定資産受取利息	3,970,850	3,962,533	8,317
受取会費	20,586,873	20,448,960	137,913
会費	20,586,873	20,448,960	137,913
事業収益	65,045,558	61,234,544	3,811,014
受講料	62,028,200	58,827,400	3,200,800
頒布収益	102,337	172,744	△ 70,407
広告料収益	1,631,000	2,234,400	△ 603,400
直接投資事業収益	1,284,021	0	1,284,021
受託料収益	177,732,878	190,276,541	△ 12,543,663
受託料収益	177,732,878	190,276,541	△ 12,543,663
受取補助金等	818,574,124	907,712,102	△ 89,137,978
受取国庫補助金	13,372,979	21,546,876	△ 8,173,897
受取地方公共団体補助金	805,201,145	886,165,226	△ 80,964,081
受取負担金	83,513,341	84,431,349	△ 918,008
受取負担金	83,513,341	84,431,349	△ 918,008
雑収益	903,433	878,284	25,149
受取利息	45,349	45,186	163
雑収益	858,084	833,098	24,986
経常収益計	1,170,369,581	1,268,986,763	△ 98,617,182
(2) 経常費用			
事業費	1,109,086,682	1,207,878,089	△ 98,791,407
給与	261,732,195	259,892,214	1,839,981
福利厚生費	44,651,364	44,291,725	359,639
報酬	26,915,361	25,072,768	1,842,593
退職給付費用	24,836,735	26,312,389	△ 1,475,654
県共済費	9,081,686	9,540,542	△ 458,856
職員共済年金費	762,000	748,090	13,910
賞与引当金繰入額	24,333,261	23,637,137	696,124
賃金	19,103,774	19,537,880	△ 434,106
報償費	327,470,300	345,419,764	△ 17,949,464
旅費	18,144,154	21,931,581	△ 3,787,427
消耗品費	28,954,379	20,385,549	8,568,830
燃料費	0	4,401	△ 4,401
食糧費	3,112,813	3,655,264	△ 542,451
印刷製本費	15,052,894	17,762,603	△ 2,709,709
光熱水費	1,619	0	1,619
修繕費	808,664	103,259	705,405
通信運搬費	14,135,369	12,975,346	1,160,023
広告料	449,413	1,790,795	△ 1,341,382
手数料	1,204,422	756,126	448,296
筆耕翻訳料	297,862	2,690,879	△ 2,393,017
自動車損害保険料	108,290	61,190	47,100
委託料	96,381,625	93,416,909	2,964,716
使用料・賃借料	98,373,640	104,166,831	△ 5,793,191
工事請負費	98,777	47,304	51,473
減価償却費	1,711,012	1,515,126	195,886
負担金	2,033,414	2,196,730	△ 163,316
公租公課	6,076,550	5,409,650	666,900
支払補助金	83,255,109	164,556,037	△ 81,300,928

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	64,317,863	64,320,779	△ 2,916
給与	34,252,205	34,050,272	201,933
福利厚生費	5,258,727	5,216,372	42,355
報酬	863,304	893,143	△ 29,839
退職給付費用	2,146,385	2,273,911	△ 127,526
県共済費	1,980,218	2,080,269	△ 100,051
職員共済年金費	76,200	74,810	1,390
賞与引当金繰入額	2,650,157	2,574,342	75,815
賃金	1,372,071	1,064,167	307,904
報償費	979,800	842,400	137,400
旅費	205,452	258,379	△ 52,927
交際費	213,000	247,000	△ 34,000
消耗品費	1,626,813	141,435	1,485,378
燃料費	247,871	404,454	△ 156,583
食糧費	91,121	99,995	△ 8,874
印刷製本費	671,660	722,208	△ 50,548
光熱水費	869,544	859,941	9,603
修繕費	268,107	189,521	78,586
通信運搬費	538,189	487,788	50,401
広告料	468,600	32,400	436,200
手数料	97,120	85,382	11,738
自動車損害保険料	360,370	540,510	△ 180,140
委託料	1,537,800	1,630,800	△ 93,000
使用料・賃借料	4,108,000	5,890,146	△ 1,782,146
工事請負費	0	9,990	△ 9,990
減価償却費	118,165	158,024	△ 39,859
負担金	3,178,412	3,194,480	△ 16,068
助成金	3,972	66,685	△ 62,713
公租公課	134,600	231,955	△ 97,355
経常費用計	1,173,404,545	1,272,198,868	△ 98,794,323
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,034,964	△ 3,212,105	177,141
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	△ 3,034,964	△ 3,212,105	177,141
(1) 経常外収益			
引当金取崩額	120,000	120,000	0
投資損失引当金取崩額	120,000	120,000	0
経常外収益計	120,000	120,000	0
(2) 経常外費用			
除却損失	5	3	2
車両運搬具除却損	0	1	△ 1
什器備品除却損	4	2	2
ソフトウェア開発除却損	1	0	1
圧縮額	235,179	2,826,976	△ 2,591,797
什器備品圧縮額	235,179	2,826,976	△ 2,591,797
経常外費用計	235,184	2,826,979	△ 2,591,795
当期経常外増減額	△ 115,184	△ 2,706,979	2,591,795
当期一般正味財産増減額	△ 3,150,148	△ 5,919,084	2,768,936
一般正味財産期首残高	838,137,857	844,056,941	△ 5,919,084
一般正味財産期末残高	834,987,709	838,137,857	△ 3,150,148
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	1,153,487,709	1,156,637,857	△ 3,150,148

# 正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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	0	1,494,326	1,494,326	2,476,524	0	3,970,850
特定資産受取利息	0	1,494,326	1,494,326	2,476,524	0	3,970,850
受取会費	10,382,256	0	10,382,256	10,204,617	0	20,586,873
会費	10,382,256	0	10,382,256	10,204,617	0	20,586,873
事業収益	63,761,537	1,284,021	65,045,558	0	0	65,045,558
受講料	62,028,200	0	62,028,200	0	0	62,028,200
頒布収益	102,337	0	102,337	0	0	102,337
広告料収益	1,631,000	0	1,631,000	0	0	1,631,000
直接投資事業収益	0	1,284,021	1,284,021	0	0	1,284,021
受託料収益	177,732,878	0	177,732,878	0	0	177,732,878
受託料収益	177,732,878	0	177,732,878	0	0	177,732,878
受取補助金等	764,769,163	1,964,721	766,733,884	51,840,240	0	818,574,124
受取国庫補助金	13,372,979	0	13,372,979	0	0	13,372,979
受取地方公共団体補助金	751,396,184	1,964,721	753,360,905	51,840,240	0	805,201,145
受取負担金	83,513,341	0	83,513,341	0	0	83,513,341
受取負担金	83,513,341	0	83,513,341	0	0	83,513,341
雑収益	448,002	49,346	497,348	406,085	0	903,433
受取利息	25,056	246	25,302	20,047	0	45,349
雑収益	422,946	49,100	472,046	386,038	0	858,084
経常収益計	1,100,649,701	4,792,414	1,105,442,115	64,927,466	0	1,170,369,581
(2) 経常費用						
事業費	1,103,951,042	5,135,640	1,109,086,682	0	0	1,109,086,682
給与	259,231,251	2,500,944	261,732,195	0	0	261,732,195
福利厚生費	44,221,105	430,259	44,651,364	0	0	44,651,364
報酬	26,862,879	52,482	26,915,361	0	0	26,915,361
退職給付費用	24,530,109	306,626	24,836,735	0	0	24,836,735
県共済費	9,081,686	0	9,081,686	0	0	9,081,686
職員共済年金費	749,300	12,700	762,000	0	0	762,000
賞与引当金繰入額	24,092,338	240,923	24,333,261	0	0	24,333,261
賃金	17,975,902	1,127,872	19,103,774	0	0	19,103,774
報償費	327,470,300	0	327,470,300	0	0	327,470,300
旅費	18,141,934	2,220	18,144,154	0	0	18,144,154
消耗品費	28,861,931	92,448	28,954,379	0	0	28,954,379
食糧費	3,112,813	0	3,112,813	0	0	3,112,813
印刷製本費	15,052,894	0	15,052,894	0	0	15,052,894
光熱水費	1,619	0	1,619	0	0	1,619
修繕費	808,664	0	808,664	0	0	808,664
通信運搬費	14,135,369	0	14,135,369	0	0	14,135,369
広告料	449,413	0	449,413	0	0	449,413
手数料	1,179,906	24,516	1,204,422	0	0	1,204,422
筆耕翻訳料	297,862	0	297,862	0	0	297,862
自動車損害保険料	108,290	0	108,290	0	0	108,290
委託料	96,381,625	0	96,381,625	0	0	96,381,625
使用料・賃借料	98,038,990	334,650	98,373,640	0	0	98,373,640
工事請負費	98,777	0	98,777	0	0	98,777
減価償却費	1,711,012	0	1,711,012	0	0	1,711,012
負担金	2,033,414	0	2,033,414	0	0	2,033,414
公租公課	6,066,550	10,000	6,076,550	0	0	6,076,550
支払補助金	83,255,109	0	83,255,109	0	0	83,255,109

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	64,317,863	0	64,317,863
給与	0	0	0	34,252,205	0	34,252,205
福利厚生費	0	0	0	5,258,727	0	5,258,727
報酬	0	0	0	863,304	0	863,304
退職給付費用	0	0	0	2,146,385	0	2,146,385
県共済費	0	0	0	1,980,218	0	1,980,218
職員共済年金費	0	0	0	76,200	0	76,200
賞与引当金繰入額	0	0	0	2,650,157	0	2,650,157
賃金	0	0	0	1,372,071	0	1,372,071
報償費	0	0	0	979,800	0	979,800
旅費	0	0	0	205,452	0	205,452
交際費	0	0	0	213,000	0	213,000
消耗品費	0	0	0	1,626,813	0	1,626,813
燃料費	0	0	0	247,871	0	247,871
食糧費	0	0	0	91,121	0	91,121
印刷製本費	0	0	0	671,660	0	671,660
光熱水費	0	0	0	869,544	0	869,544
修繕費	0	0	0	268,107	0	268,107
通信運搬費	0	0	0	538,189	0	538,189
広告料	0	0	0	468,600	0	468,600
手数料	0	0	0	97,120	0	97,120
自動車損害保険料	0	0	0	360,370	0	360,370
委託料	0	0	0	1,537,800	0	1,537,800
使用料・賃借料	0	0	0	4,108,000	0	4,108,000
減価償却費	0	0	0	118,165	0	118,165
負担金	0	0	0	3,178,412	0	3,178,412
助成金	0	0	0	3,972	0	3,972
公租公課	0	0	0	134,600	0	134,600
経常費用計	1,103,951,042	5,135,640	1,109,086,682	64,317,863	0	1,173,404,545
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,301,341	△ 343,226	△ 3,644,567	609,603	0	△ 3,034,964
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	△ 3,301,341	△ 343,226	△ 3,644,567	609,603	0	△ 3,034,964
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	4	0	4	1	0	5
什器備品除却損	4	0	4	0	0	4
ソフトウェア開発除却損	0	0	0	1	0	1
圧縮額	235,179	0	235,179	0	0	235,179
什器備品圧縮額	235,179	0	235,179	0	0	235,179
経常外費用計	235,183	0	235,183	1	0	235,184
当期経常外増減額	△ 235,183	120,000	△ 115,183	△ 1	0	△ 115,184
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 3,536,524	△ 223,226	△ 3,759,750	609,602	0	△ 3,150,148
他会計振替額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,536,524	△ 223,226	△ 3,759,750	609,602	0	△ 3,150,148
一般正味財産期首残高	497,757,110	340,380,742	838,137,852	5	0	838,137,857
一般正味財産期末残高	494,220,586	340,157,516	834,378,102	609,607	0	834,987,709
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	499,220,586	653,657,516	1,152,878,102	609,607	0	1,153,487,709

(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31年4月1日から令和2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	3,962,562	3,962,533	29
③会費収入			
会費収入	19,476,120	21,660,040	△ 2,183,920
④事業収入			
受講料	57,608,200	58,895,200	△ 1,287,000
頒布収入	103,037	172,044	△ 69,007
広告料収入	2,552,400	3,120,000	△ 567,600
直接投資事業収入	4,082,600	120,000	3,962,600
⑤受託料収入			
受託料収入	205,445,312	192,113,838	13,331,474
⑥補助金等収入			
国庫補助金収入	12,431,786	17,520,235	△ 5,088,449
地方公共団体補助金収入	802,060,155	871,331,508	△ 69,271,353
⑦負担金収入			
負担金収入	85,246,015	83,209,295	2,036,720
⑧雑収入			
受取利息収入	45,349	45,186	163
雑収入	837,205	828,170	9,035
⑨その他事業活動収入			
その他収入	3,100	0	3,100
事業活動収入計	1,193,896,291	1,253,020,499	△ 59,124,208
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
給与等支出	285,369,332	282,703,534	2,665,798
福利厚生費支出	45,008,207	44,645,695	362,512
報酬	26,584,071	26,454,204	129,867
退職給付支出	17,580,682	4,256,182	13,324,500
県共済費支出	9,081,686	9,540,542	△ 458,856
貸金支出	19,190,687	19,497,718	△ 307,031
報償費支出	328,713,950	347,411,916	△ 18,697,966
旅費支出	19,165,500	23,233,215	△ 4,067,715
消耗品費支出	29,365,967	19,675,663	9,690,304
燃料費支出	0	4,401	△ 4,401
食糧費支出	3,157,542	3,739,018	△ 581,476
印刷製本費支出	16,501,662	16,608,829	△ 107,167
光熱水費支出	1,619	0	1,619
修繕費支出	808,664	103,259	705,405
通信運搬費支出	14,216,130	12,733,131	1,482,999
広告料支出	449,413	1,790,795	△ 1,341,382
手数料支出	1,153,327	756,126	397,201
筆耕翻訳料支出	297,862	3,147,879	△ 2,850,017
自動車損害保険料支出	108,290	61,190	47,100
委託料支出	97,696,385	90,714,949	6,981,436
使用料・賃借料支出	98,209,352	104,651,421	△ 6,442,069
工事請負費支出	108,281	37,800	70,481
備品購入費支出	0	739,469	△ 739,469
負担金支出	2,033,414	2,196,730	△ 163,316
公租公課支出	6,960,450	5,227,350	1,733,100
補助金支出	83,255,109	164,556,037	△ 81,300,928
②管理費支出			
給与等支出	35,985,112	36,600,823	△ 615,711
福利厚生費支出	10,319,821	5,007,745	5,312,076
報酬支出	843,224	893,143	△ 49,919
退職給付支出	1,519,318	5,736,578	△ 4,217,260
県共済費支出	2,039,335	2,102,583	△ 63,248
貸金支出	1,372,071	1,064,167	307,904
報償費支出	1,019,316	809,520	209,796
旅費支出	202,470	258,088	△ 55,618
交際費支出	213,000	247,000	△ 34,000
消耗品費支出	1,626,813	141,435	1,485,378
燃料費支出	277,871	374,454	△ 96,583
食糧費支出	91,121	99,995	△ 8,874
印刷製本費支出	626,415	722,208	△ 95,793
光熱水費支出	873,192	855,658	17,534
修繕費支出	268,107	189,521	78,586
通信運搬費支出	557,012	497,286	59,726

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
広告料支出	468,600	32,400	436,200
手数料支出	97,120	85,382	11,738
自動車損害保険料支出	360,370	540,510	△ 180,140
委託料支出	1,537,800	1,630,800	△ 93,000
使用料・賃借料支出	4,092,879	5,882,309	△ 1,789,430
工事請負費支出	0	9,990	△ 9,990
負担金支出	3,178,412	3,194,480	△ 16,068
助成金支出	3,972	66,685	△ 62,713
公租公課支出	134,600	231,955	△ 97,355
③その他事業活動支出			
その他支出	0	3,100	△ 3,100
事業活動支出計	1,172,725,533	1,251,764,868	△ 79,039,335
小 計	21,170,758	1,255,631	19,915,127
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	21,170,758	1,255,631	19,915,127
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			
退職給付引当資産取崩収入	61,176,550	4,624,000	56,552,550
投資損失引当資産取崩収入	0	4,620,000	△ 4,620,000
投資活動収入計	61,176,550	9,244,000	51,932,550
2. 投資活動支出			
①特定資産取得支出			
機器更新準備金特定資産支出	0	21,756,000	△ 21,756,000
退職給付引当資産支出	26,983,120	28,586,300	△ 1,603,180
共済年金積立金支出	838,400	828,400	10,000
②固定資産取得支出			
什器備品購入支出	4,113,530	3,477,620	635,910
投資活動支出計	31,935,050	54,648,320	△ 22,713,270
投資活動によるキャッシュ・フロー	29,241,500	△ 45,404,320	74,645,820
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	50,412,258	△ 44,148,689	94,560,947
V 現金及び現金同等物の期首残高	651,425,177	695,573,866	△ 44,148,689
VI 現金及び現金同等物の期末残高	701,837,435	651,425,177	50,412,258

# 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……役員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	4,998,506	450	0	4,998,956
基本金特定預金	1,494	0	450	1,044
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	100,700,000	0	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	304,446,130	26,983,120	61,176,550	270,252,700
共済年金積立金	12,725,934	838,200	1,882,992	11,681,142
小 計	741,874,133	27,821,320	63,059,542	706,635,911
合 計	746,874,133	27,821,770	63,059,992	711,635,911

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	4,998,956	(4,998,956)	(0)	(0)
基本金特定預金	1,044	(1,044)	(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	270,252,700	(0)	(0)	(270,252,700)
共済年金積立金	11,681,142	(0)	(0)	(11,681,142)
小 計	706,635,911	(313,500,000)	(111,202,069)	(281,933,842)
合 計	711,635,911	(318,500,000)	(111,202,069)	(281,933,842)

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	129,996,360	130,538,330	541,970
埼玉県平成24年第4回公募公債	4,998,956	5,093,470	94,514
埼玉県平成24年度第9回公募公債	150,000,000	153,452,550	3,452,550
第101回共同発行市場公募地方債	119,986,567	121,706,160	1,719,593
合 計	404,981,883	410,790,510	5,808,627

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
<b>&lt;国庫補助金&gt;</b>						
中小企業等海外出願・侵害対策支援 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	7,304,523	7,304,523	0	—
中小企業・小規模事業者人材対策事業 補助金 (サプライヤー応援隊事業)	関東経済産業局	0	6,068,456	6,068,456	0	—
小計		0	13,372,979	13,372,979	0	
<b>&lt;地方公共団体補助金&gt;</b>						
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	14,280,000	14,280,000	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	4,760,000	4,760,000	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	24,331,197	24,331,197	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	6,898,000	6,898,000	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	121,747,970	121,747,970	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	59,855,000	59,855,000	0	—
埼玉県産業振興公社 事業費補助金 課題解決型企業間連携支援事業	埼玉県	0	15,043,956	15,043,956	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	7,092,000	7,092,000	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	7,158,000	7,158,000	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	56,757,980	56,757,980	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	374,689,783	374,689,783	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	15,402,000	15,402,000	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	13,770,000	13,770,000	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	83,415,259	83,415,259	0	—
小計		0	805,201,145	805,201,145	0	
合計		0	818,574,124	818,574,124	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	701,837,435円
現金及び現金同等物	701,837,435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	26,211,479	26,983,418	26,211,479	0	26,983,418
退職給付引当金	304,446,130	26,983,120	61,176,550	0	270,252,700
共済年金引当金	12,725,934	838,200	1,882,992	0	11,681,142
投資損失引当金	4,500,000	0	0	120,000	4,380,000
求償権損失引当金	98,812,700	0	0	84,000	98,728,700

(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

令和2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				
<b>(流動資産)</b>							
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	105,918,484			
	普通預金	武蔵野銀行本店		59,386,091			
	普通預金	三菱UFJ銀行大宮支店		86,504			
	普通預金	みずほ銀行浦和支店		91,444			
	普通預金	三井住友銀行浦和支店		75,810			
	普通預金	東和銀行浦和支店		33,077			
	普通預金	足利銀行浦和支店		6,971			
	普通預金	群馬銀行大宮支店		49,952			
	普通預金	埼玉縣信用金庫大宮支店		47,000,884			
	普通預金	飯能信用金庫さいたま中央支店		17,302,458			
	普通預金	川口信用金庫北浦和支店		3,675,680			
	普通預金	青木信用金庫浦和支店		5,104,286			
	郵便貯金	ゆうちょ銀行		13,105,794			
	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			
				701,837,435			
	未収金	国等からの未収金		185,152,236			
		その他		762,432			
				185,914,668			
前払費用	研修会場費他		743,650				
<b>流動資産 合計</b>			888,495,753				
<b>(固定資産)</b>							
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	4,998,956		
	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	1,044		
					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	4,502,241		
		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		19,997,759		
					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1・法人会計の積立資金であり、資金取得資金(公益目的)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		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	129,996,360
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		99,988,808				
普通預金	埼玉りそな銀行大宮支店		40,267,532				
				270,252,700			
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	11,681,142			
				706,635,911			
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	6,639,360		
	車両運搬具圧縮引当金		(車両4台)		△ 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	公益目的事業及び法人会計で使用している	31,858,799		
	什器備品圧縮引当金		(パソコン、机、ロッカー等)		△ 15,090,428		
	什器備品減価償却累計額				△ 11,187,887		
	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	1,609,200		
	ソフトウェア開発減価償却累計額		(資産管理ソフト一式)		△ 1,609,199		
	投資事業資産	不良債権	(株)アグニ山中央研究所		4,380,000		
	投資損失引当金				△ 4,380,000		
	求償権		(株)アグニ山中央研究所、他2件		98,728,700		
	求償権損失引当金				△ 98,728,700		
	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				
				6,873,615			
<b>固定資産 合計</b>				718,509,526			
<b>資産 合計</b>				1,607,005,279			

	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		4,533,572	
		未払金	人件費 謝金・旅費 返還金 その他	54,377,101 25,737,771 30,758,534 7,557,880	
	前受金		受講料	翌年度の研修事業における受講料	5,959,300
			会費	翌年度の情報事業における会費	6,368,167
			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	4,933,152
					17,260,619
	預り金		源泉所得税、住民税、社会保険		2,161,651
			機械保険		6,200
			研究開発保険		3,500
			謝金：所得税		2,203,482
					4,374,833
	賞与引当金		職員の賞与に係る引当金		26,983,418
	流動負債合計			171,583,728	
(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	270,252,700	
	共済年金引当金		プロパー職員33名に対する共済年金費	11,681,142	
	固定負債合計			281,933,842	
	負債合計			453,517,570	
	正味財産			1,153,487,709	