

令和2年度 決算報告書

貸借対照表

令和3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	605,735,371	701,837,435	△ 96,102,064
未収金	228,573,342	185,914,668	42,658,674
前払費用	510,980	743,650	△ 232,670
流動資産合計	834,819,693	888,495,753	△ 53,676,060
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	4,999,406	4,998,956	450
基本金特定預金	594	1,044	△ 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	290,754,990	270,252,700	20,502,290
共済年金積立金	12,547,242	11,681,142	866,100
特定資産合計	728,004,301	706,635,911	21,368,390
(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	33,148,912	31,858,799	1,290,113
什器備品圧縮引当金	△ 15,324,470	△ 15,090,428	△ 234,042
什器備品減価償却累計額	△ 12,844,349	△ 11,187,887	△ 1,656,462
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	1,609,200	0
ソフトウェア開発減価償却累計額	△ 1,609,199	△ 1,609,199	0
投資事業資産	4,260,000	4,380,000	△ 120,000
投資損失引当金	△ 4,260,000	△ 4,380,000	120,000
求償権	98,644,700	98,728,700	△ 84,000
求償権損失引当金	△ 98,644,700	△ 98,728,700	84,000
出資金	806,900	806,900	0
その他固定資産合計	6,273,224	6,873,615	△ 600,391
固定資産合計	739,277,525	718,509,526	20,767,999
資産合計	1,574,097,218	1,607,005,279	△ 32,908,061

科 目	当年度	前年度	増 減
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	4,504,926	4,533,572	△ 28,646
未払金	74,629,578	118,431,286	△ 43,801,708
前受金	11,332,380	17,260,619	△ 5,928,239
預り金	4,082,261	4,374,833	△ 292,572
賞与引当金	26,736,469	26,983,418	△ 246,949
流動負債合計	121,285,614	171,583,728	△ 50,298,114
2. 固定負債			
退職給付引当金	290,754,990	270,252,700	20,502,290
共済年金引当金	12,547,242	11,681,142	866,100
固定負債合計	303,302,232	281,933,842	21,368,390
負債合計	424,587,846	453,517,570	△ 28,929,724
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金	26,136,800	0	26,136,800
寄附金	318,500,000	318,500,000	0
指定正味財産合計	344,636,800	318,500,000	26,136,800
(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	804,872,572	834,987,709	△ 30,115,137
(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	1,149,509,372	1,153,487,709	△ 3,978,337
負債及び正味財産合計	1,574,097,218	1,607,005,279	△ 32,908,061

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	42,376	42,524	△ 148
基本財産運用益	42,376	42,524	△ 148
特定資産運用益	3,240,564	3,970,850	△ 730,286
特定資産受取利息	3,240,564	3,970,850	△ 730,286
受取会費	20,357,317	20,586,873	△ 229,556
会費	20,357,317	20,586,873	△ 229,556
事業収益	27,885,402	65,045,558	△ 37,160,156
受講料	25,160,100	62,028,200	△ 36,868,100
頒布収益	51,302	102,337	△ 51,035
広告料収益	2,674,000	1,631,000	1,043,000
直接投資事業収益	0	1,284,021	△ 1,284,021
受託料収益	207,685,794	177,732,878	29,952,916
受託料収益	207,685,794	177,732,878	29,952,916
受取補助金等	811,355,854	818,574,124	△ 7,218,270
受取国庫補助金	24,415,665	13,372,979	11,042,686
受取地方公共団体補助金	786,940,189	805,201,145	△ 18,260,956
受取負担金	29,862,352	83,513,341	△ 53,650,989
受取負担金	29,862,352	83,513,341	△ 53,650,989
雑収益	2,275,215	903,433	1,371,782
受取利息	14,927	45,349	△ 30,422
雑収益	2,260,288	858,084	1,402,204
経常収益計	1,102,704,874	1,170,369,581	△ 67,664,707
(2) 経常費用			
事業費	1,067,621,936	1,109,086,682	△ 41,464,746
給与	254,815,504	261,732,195	△ 6,916,691
福利厚生費	44,105,020	44,651,364	△ 546,344
報酬	52,506,267	26,915,361	25,590,906
退職給付費用	23,925,324	24,836,735	△ 911,411
県共済費	7,949,640	9,081,686	△ 1,132,046
職員共済年金費	784,902	762,000	22,902
賞与引当金繰入額	24,285,076	24,333,261	△ 48,185
賃金	21,201,599	19,103,774	2,097,825
報償費	311,357,656	327,470,300	△ 16,112,644
旅費	6,038,707	18,144,154	△ 12,105,447
消耗品費	31,327,126	28,954,379	2,372,747
燃料費	30,000	0	30,000
食糧費	521,316	3,112,813	△ 2,591,497
印刷製本費	9,963,768	15,052,894	△ 5,089,126
光熱水費	0	1,619	△ 1,619
修繕費	134,200	808,664	△ 674,464
通信運搬費	13,818,408	14,135,369	△ 316,961
広告料	1,659,189	449,413	1,209,776
手数料	2,910,855	1,204,422	1,706,433
筆耕翻訳料	861,083	297,862	563,221
自動車損害保険料	132,560	108,290	24,270
委託料	111,899,615	96,381,625	15,517,990
使用料・賃借料	73,493,670	98,373,640	△ 24,879,970
工事請負費	610,500	98,777	511,723
減価償却費	1,931,469	1,711,012	220,457
負担金	1,556,634	2,033,414	△ 476,780
公租公課	7,403,180	6,076,550	1,326,630
支払補助金	62,398,668	83,255,109	△ 20,856,441

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	65,033,473	64,317,863	715,610
給与	33,933,239	34,252,205	△ 318,966
福利厚生費	5,296,455	5,258,727	37,728
報酬	789,600	863,304	△ 73,704
退職給付費用	2,119,966	2,146,385	△ 26,419
県共済費	2,004,693	1,980,218	24,475
職員共済年金費	81,198	76,200	4,998
賞与引当金繰入額	2,451,393	2,650,157	△ 198,764
賃金	0	1,372,071	△ 1,372,071
報償費	902,000	979,800	△ 77,800
旅費	132,811	205,452	△ 72,641
交際費	0	213,000	△ 213,000
消耗品費	2,992,657	1,626,813	1,365,844
燃料費	136,273	247,871	△ 111,598
食糧費	29,531	91,121	△ 61,590
印刷製本費	1,027,406	671,660	355,746
光熱水費	798,349	869,544	△ 71,195
修繕費	218,012	268,107	△ 50,095
通信運搬費	676,189	538,189	138,000
広告料	33,000	468,600	△ 435,600
手数料	5,600	97,120	△ 91,520
自動車損害保険料	281,670	360,370	△ 78,700
委託料	1,320,000	1,537,800	△ 217,800
使用料・賃借料	6,482,581	4,108,000	2,374,581
減価償却費	159,640	118,165	41,475
負担金	3,026,710	3,178,412	△ 151,702
助成金	0	3,972	△ 3,972
公租公課	134,500	134,600	△ 100
経常費用計	1,132,655,409	1,173,404,545	△ 40,749,136
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 29,950,535	△ 3,034,964	△ 26,915,571
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	△ 29,950,535	△ 3,034,964	△ 26,915,571
(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	4	5	△ 1
什器備品除却損	4	4	0
ソフトウェア開発除却損	0	1	△ 1
圧縮額	284,598	235,179	49,419
什器備品圧縮額	284,598	235,179	49,419
経常外費用計	284,602	235,184	49,418
当期経常外増減額	△ 164,602	△ 115,184	△ 49,418
当期一般正味財産増減額	△ 30,115,137	△ 3,150,148	△ 26,964,989
一般正味財産期首残高	834,987,709	838,137,857	△ 3,150,148
一般正味財産期末残高	804,872,572	834,987,709	△ 30,115,137
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	28,900,000	0	28,900,000
国庫受取補助金	28,900,000	0	28,900,000
一般正味財産への振替額	△ 2,763,200	0	△ 2,763,200
一般正味財産への振替額	△ 2,763,200	0	△ 2,763,200
当期指定正味財産増減額	26,136,800	0	26,136,800
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	344,636,800	318,500,000	26,136,800
III 正味財産期末残高	1,149,509,372	1,153,487,709	△ 3,978,337

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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	42,376	0	42,376	0	0	42,376
基本財産運用益	42,376	0	42,376	0	0	42,376
特定資産運用益	0	1,481,352	1,481,352	1,759,212	0	3,240,564
特定資産受取利息	0	1,481,352	1,481,352	1,759,212	0	3,240,564
受取会費	11,455,639	0	11,455,639	8,901,678	0	20,357,317
会費	11,455,639	0	11,455,639	8,901,678	0	20,357,317
事業収益	27,885,402	0	27,885,402	0	0	27,885,402
受講料	25,160,100	0	25,160,100	0	0	25,160,100
頒布収益	51,302	0	51,302	0	0	51,302
広告料収益	2,674,000	0	2,674,000	0	0	2,674,000
受託料収益	207,685,794	0	207,685,794	0	0	207,685,794
受託料収益	207,685,794	0	207,685,794	0	0	207,685,794
受取補助金等	753,438,510	3,902,519	757,341,029	54,014,825	0	811,355,854
受取国庫補助金	24,415,665	0	24,415,665	0	0	24,415,665
受取地方公共団体補助金	729,022,845	3,902,519	732,925,364	54,014,825	0	786,940,189
受取負担金	29,862,352	0	29,862,352	0	0	29,862,352
受取負担金	29,862,352	0	29,862,352	0	0	29,862,352
雑収益	2,027,336	49,761	2,077,097	198,118	0	2,275,215
受取利息	8,001	261	8,262	6,665	0	14,927
雑収益	2,019,335	49,500	2,068,835	191,453	0	2,260,288
経常収益計	1,032,397,409	5,433,632	1,037,831,041	64,873,833	0	1,102,704,874
(2) 経常費用						
事業費	1,061,391,047	6,230,889	1,067,621,936	0	0	1,067,621,936
給与	252,332,629	2,482,875	254,815,504	0	0	254,815,504
福利厚生費	43,671,674	433,346	44,105,020	0	0	44,105,020
報酬	52,449,849	56,418	52,506,267	0	0	52,506,267
退職給付費用	23,622,472	302,852	23,925,324	0	0	23,925,324
県共済費	7,949,640	0	7,949,640	0	0	7,949,640
職員共済年金費	771,370	13,532	784,902	0	0	784,902
賞与引当金繰入額	24,039,772	245,304	24,285,076	0	0	24,285,076
賃金	18,986,943	2,214,656	21,201,599	0	0	21,201,599
報償費	311,357,656	0	311,357,656	0	0	311,357,656
旅費	6,038,707	0	6,038,707	0	0	6,038,707
消耗品費	31,234,678	92,448	31,327,126	0	0	31,327,126
燃料費	30,000	0	30,000	0	0	30,000
食糧費	521,316	0	521,316	0	0	521,316
印刷製本費	9,963,768	0	9,963,768	0	0	9,963,768
修繕費	134,200	0	134,200	0	0	134,200
通信運搬費	13,818,408	0	13,818,408	0	0	13,818,408
広告料	1,659,189	0	1,659,189	0	0	1,659,189
手数料	2,885,445	25,410	2,910,855	0	0	2,910,855
筆耕翻訳料	861,083	0	861,083	0	0	861,083
自動車損害保険料	132,560	0	132,560	0	0	132,560
委託料	111,899,615	0	111,899,615	0	0	111,899,615
使用料・賃借料	73,149,622	344,048	73,493,670	0	0	73,493,670
工事請負費	610,500	0	610,500	0	0	610,500
減価償却費	1,931,469	0	1,931,469	0	0	1,931,469
負担金	1,556,634	0	1,556,634	0	0	1,556,634
公租公課	7,383,180	20,000	7,403,180	0	0	7,403,180
支払補助金	62,398,668	0	62,398,668	0	0	62,398,668

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	65,033,473	0	65,033,473
給与	0	0	0	33,933,239	0	33,933,239
福利厚生費	0	0	0	5,296,455	0	5,296,455
報酬	0	0	0	789,600	0	789,600
退職給付費用	0	0	0	2,119,966	0	2,119,966
県共済費	0	0	0	2,004,693	0	2,004,693
職員共済年金費	0	0	0	81,198	0	81,198
賞与引当金繰入額	0	0	0	2,451,393	0	2,451,393
報償費	0	0	0	902,000	0	902,000
旅費	0	0	0	132,811	0	132,811
消耗品費	0	0	0	2,992,657	0	2,992,657
燃料費	0	0	0	136,273	0	136,273
食糧費	0	0	0	29,531	0	29,531
印刷製本費	0	0	0	1,027,406	0	1,027,406
光熱水費	0	0	0	798,349	0	798,349
修繕費	0	0	0	218,012	0	218,012
通信運搬費	0	0	0	676,189	0	676,189
広告料	0	0	0	33,000	0	33,000
手数料	0	0	0	5,600	0	5,600
自動車損害保険料	0	0	0	281,670	0	281,670
委託料	0	0	0	1,320,000	0	1,320,000
使用料・賃借料	0	0	0	6,482,581	0	6,482,581
減価償却費	0	0	0	159,640	0	159,640
負担金	0	0	0	3,026,710	0	3,026,710
公租公課	0	0	0	134,500	0	134,500
経常費用計	1,061,391,047	6,230,889	1,067,621,936	65,033,473	0	1,132,655,409
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 28,993,638	△ 797,257	△ 29,790,895	△ 159,640	0	△ 29,950,535
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	△ 28,993,638	△ 797,257	△ 29,790,895	△ 159,640	0	△ 29,950,535
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	3	0	3	1	0	4
什器備品除却損	3	0	3	1	0	4
圧縮額	284,598	0	284,598	0	0	284,598
什器備品圧縮額	284,598	0	284,598	0	0	284,598
経常外費用計	284,601	0	284,601	1	0	284,602
当期経常外増減額	△ 284,601	120,000	△ 164,601	△ 1	0	△ 164,602
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 29,278,239	△ 677,257	△ 29,955,496	△ 159,641	0	△ 30,115,137
他会計振替額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 29,278,239	△ 677,257	△ 29,955,496	△ 159,641	0	△ 30,115,137
一般正味財産期首残高	494,220,586	340,157,516	834,378,102	609,607	0	834,987,709
一般正味財産期末残高	464,942,347	339,480,259	804,422,606	449,966	0	804,872,572
II 指定正味財産増減の部						
受取補助金等	28,900,000	0	28,900,000	0	0	28,900,000
国庫受取補助金	28,900,000	0	28,900,000	0	0	28,900,000
一般正味財産への振替額	△ 2,763,200	0	△ 2,763,200	0	0	△ 2,763,200
一般正味財産への振替額	△ 2,763,200	0	△ 2,763,200	0	0	△ 2,763,200
当期指定正味財産増減額	26,136,800	0	26,136,800	0	0	26,136,800
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	31,136,800	313,500,000	344,636,800	0	0	344,636,800
III 正味財産期末残高	496,079,147	652,980,259	1,149,059,406	449,966	0	1,149,509,372

(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）

令和2年4月1日から令和3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	3,247,752	3,962,562	△ 714,810
③会費収入			
会費収入	20,332,300	19,476,120	856,180
④事業収入			
受講料	21,966,000	57,608,200	△ 35,642,200
頒布収入	51,302	103,037	△ 51,735
広告料収入	2,602,000	2,552,400	49,600
直接投資事業収入	120,000	4,082,600	△ 3,962,600
⑤受託料収入			
受託料収入	163,146,885	205,445,312	△ 42,298,427
⑥補助金等収入			
国庫補助金収入	42,272,979	12,431,786	29,841,193
地方公共団体補助金収入	796,124,106	802,060,155	△ 5,936,049
⑦負担金収入			
負担金収入	26,859,635	85,246,015	△ 58,386,380
⑧雑収入			
受取利息収入	14,927	45,349	△ 30,422
雑収入	2,257,492	837,205	1,420,287
⑨その他事業活動収入			
その他収入	1,550	3,100	△ 1,550
事業活動収入計	1,079,039,378	1,193,896,291	△ 114,856,913
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
給与等支出	279,100,580	285,369,332	△ 6,268,752
福利厚生費支出	44,105,020	45,008,207	△ 903,187
報酬	49,460,823	26,584,071	22,876,752
退職給付支出	45,076,434	17,580,682	27,495,752
県共済費支出	7,949,640	9,081,686	△ 1,132,046
貸金支出	20,882,098	19,190,687	1,691,411
報償費支出	311,335,840	328,713,950	△ 17,378,110
旅費支出	6,645,338	19,165,500	△ 12,520,162
消耗品費支出	31,211,677	29,365,967	1,845,710
燃料費支出	30,000	0	30,000
食糧費支出	508,136	3,157,542	△ 2,649,406
印刷製本費支出	9,580,093	16,501,662	△ 6,921,569
光熱水費支出	0	1,619	△ 1,619
修繕費支出	134,200	808,664	△ 674,464
通信運搬費支出	13,952,534	14,216,130	△ 263,596
広告料支出	1,659,189	449,413	1,209,776
手数料支出	2,865,150	1,153,327	1,711,823
筆耕翻訳料支出	861,083	297,862	563,221
自動車損害保険料支出	132,560	108,290	24,270
委託料支出	112,351,265	97,696,385	14,654,880
使用料・賃借料支出	73,348,576	98,209,352	△ 24,860,776
工事請負費支出	610,500	108,281	502,219
負担金支出	1,556,634	2,033,414	△ 476,780
公租公課支出	8,450,780	6,960,450	1,490,330
補助金支出	62,398,668	83,255,109	△ 20,856,441
②管理費支出			
給与等支出	37,101,307	35,985,112	1,116,195
福利厚生費支出	5,238,956	10,319,821	△ 5,080,865
報酬支出	805,450	843,224	△ 37,774
退職給付支出	3,994,116	1,519,318	2,474,798
県共済費支出	2,003,691	2,039,335	△ 35,644
貸金支出	0	1,372,071	△ 1,372,071
報償費支出	902,000	1,019,316	△ 117,316
旅費支出	146,186	202,470	△ 56,284
交際費支出	0	213,000	△ 213,000
消耗品費支出	2,990,413	1,626,813	1,363,600
燃料費支出	136,273	277,871	△ 141,598
食糧費支出	28,021	91,121	△ 63,100
印刷製本費支出	1,035,738	626,415	409,323
光熱水費支出	792,430	873,192	△ 80,762
修繕費支出	218,012	268,107	△ 50,095
通信運搬費支出	628,392	557,012	71,380

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
広告料支出	33,000	468,600	△ 435,600
手数料支出	5,600	97,120	△ 91,520
自動車損害保険料支出	281,670	360,370	△ 78,700
委託料支出	1,320,000	1,537,800	△ 217,800
使用料・賃借料支出	6,480,344	4,092,879	2,387,465
負担金支出	3,026,710	3,178,412	△ 151,702
助成金支出	0	3,972	△ 3,972
公租公課支出	134,500	134,600	△ 100
③その他事業活動支出			
その他支出	6,200	0	6,200
事業活動支出計	1,151,515,827	1,172,725,533	△ 21,209,706
小 計	△ 72,476,449	21,170,758	△ 93,647,207
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	△ 72,476,449	21,170,758	△ 93,647,207
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	135,539,360	61,176,550	74,362,810
投資損失引当資産取崩収入	0	0	0
投資活動収入計	135,539,360	61,176,550	74,362,810
2. 投資活動支出			
①特定資産取得支出			
退職給付引当資産支出	156,041,650	26,983,120	129,058,530
共済年金積立金支出	868,800	838,400	30,400
②固定資産取得支出			
什器備品購入支出	2,254,525	4,113,530	△ 1,859,005
投資活動支出計	159,164,975	31,935,050	127,229,925
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 23,625,615	29,241,500	△ 52,867,115
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	△ 96,102,064	50,412,258	△ 146,514,322
V 現金及び現金同等物の期首残高	701,837,435	651,425,177	50,412,258
VI 現金及び現金同等物の期末残高	605,735,371	701,837,435	△ 96,102,064

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	4,998,956	450	0	4,999,406
基本金特定預金	1,044	0	450	594
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	270,252,700	26,045,290	5,543,000	290,754,990
共済年金積立金	11,681,142	866,100	0	12,547,242
小 計	706,635,911	26,911,390	5,543,000	728,004,301
合 計	711,635,911	26,911,840	5,543,450	733,004,301

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	4,999,406	(4,999,406)	(0)	(0)
基本金特定預金	594	(594)	(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	290,754,990	(0)	(0)	(290,754,990)
共済年金積立金	12,547,242	(0)	(0)	(12,547,242)
小 計	728,004,301	(313,500,000)	(111,202,069)	(303,302,232)
合 計	733,004,301	(318,500,000)	(111,202,069)	(303,302,232)

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24年第4回公募公債	4,999,406	5,054,120	54,714
埼玉県平成24年度第9回公募公債	150,000,000	152,278,500	2,278,500
埼玉県第令和2年度第27回公募公債	100,000,000	98,482,900	△ 1,517,100
第101回共同発行市場公募地方債	119,996,104	120,493,320	497,216
合 計	374,995,510	376,308,840	1,313,330

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>						
農林水産物・輸出力維持・強化緊急対策事業補助金 (日本産農林水産物・食品海外販路開拓緊急支援事業)	農林水産省	0	7,777,792	7,777,792	0	—
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	10,387,571	10,387,571	0	—
中小企業地域資源活用等促進事業補助金	公益財団法人全国中小企業振興機関協会	0	28,900,000	2,763,200	26,136,800	指定正味財産
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	3,487,102	3,487,102	0	—
小 計		0	50,552,465	24,415,665	26,136,800	
<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	13,348,309	13,348,309	0	—
埼玉県産業振興公社事業費補助金 事業継続計画策定支援事業	埼玉県	0	1,942,000	1,942,000	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	3,569,371	3,569,371	0	—
埼玉県産業振興公社事業費補助金 海外ビジネス展開支援事業	埼玉県	0	8,071,087	8,071,087	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	6,187,000	6,187,000	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	131,776,613	131,776,613	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	73,206,393	73,206,393	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	14,948,000	14,948,000	0	—
埼玉県産業振興公社事業費補助金 知財経営力向上支援事業	埼玉県	0	7,106,000	7,106,000	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	10,653,433	10,653,433	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	28,349,668	28,349,668	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	369,324,290	369,324,290	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 次世代サプライヤー競争力強化事業	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	89,286,025	89,286,025	0	—
小 計		0	786,940,189	786,940,189	0	
合 計		0	837,492,654	811,355,854	26,136,800	

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
指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額 中小企業地域資源活用等促進事業補助金の振替	2,763,200
合 計	2,763,200

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	605,735,371円
現金及び現金同等物	605,735,371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	26,983,418	26,736,469	26,983,418	0	26,736,469
退職給付引当金	270,252,700	26,045,290	5,543,000	0	290,754,990
共済年金引当金	11,681,142	866,100	0	0	12,547,242
投資損失引当金	4,380,000	0	0	120,000	4,260,000
求償権損失引当金	98,728,700	0	0	84,000	98,644,700

(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3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	587,403	
		普通預金 武蔵野銀行本店		61,524,701	
		普通預金 三菱UFJ銀行大宮支店		84,354	
		普通預金 みずほ銀行浦和支店		88,494	
		普通預金 三井住友銀行浦和支店		73,770	
		普通預金 東和銀行浦和支店		29,527	
		普通預金 足利銀行浦和支店		3,421	
		普通預金 群馬銀行大宮支店		46,402	
		普通預金 埼玉縣信用金庫大宮支店		52,327,819	
		普通預金 飯能信用金庫さいたま中央支店		18,033,052	
		普通預金 川口信用金庫北浦和支店		3,845,716	
		普通預金 青木信用金庫浦和支店		5,104,197	
		郵便貯金 ゆうちょ銀行		13,986,515	
		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			
			605,735,371		
未収金	国等からの未収金		227,299,545		
	その他		1,273,797		
			228,573,342		
前払費用	研修会場費他		510,980		
流動資産 合計			834,819,693		
(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	4,999,406	
		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	594	
	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		4,500,652
			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		3,000,000
			定期預金 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		100,000,000
			定期預金 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		150,000,000
			定期預金		19,999,348
			定期預金		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、資産取得資金(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	振興体制の強化を目的に積み立てている預金	10,502,069		
	退職給付引当資産	埼玉県令和2年第27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	100,000,000	
		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		99,996,756	
		普通預金 埼玉りそな銀行大宮支店		85,758,234	
		普通預金 武蔵野銀行本店		5,000,000	
				290,754,990	
	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	12,547,242	
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	728,004,301	
	車両運搬具圧縮引当金			6,639,360	
	車両運搬具減価償却累計額			△ 1,553,999	
	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	△ 5,085,356	
	什器備品圧縮引当金			33,148,912	
	什器備品減価償却累計額			△ 15,324,470	
	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	△ 12,844,349	
	電話加入権圧縮引当金			827,720	
	電話加入権減価償却累計額			△ 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 (資産管理ソフト一式)	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			△ 1,609,199	
	投資事業資産	不良債権 (株)アガノ鉱山中央研究所		4,260,000	
	投資損失引当金			△ 4,260,000	
	求償権	(株)アガノ鉱山中央研究所、他2件		98,644,700	
	求償権損失引当金			△ 98,644,700	
出資金	埼玉県火災共済協同組合 埼玉縣信用金庫大宮支店	運用益を法人会計の財源として使用している	306,900		
			500,000		
			806,900		
固定資産 合計			6,273,224		
資 産 合 計			739,277,525		
			1,574,097,218		

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		4,504,926
未払金	人件費 謝金・旅費 返還金 その他		14,102,153 25,220,617 29,329,701 5,977,107
			74,629,578
前受金	受講料 会費 負担金他	翌年度の研修事業における受講料 翌年度の情報事業における会費 翌年度のマネジメント導入支援事業における負担金等	3,146,200 6,343,150 1,843,030
			11,332,380
預り金	源泉所得税、住民税、社会保険 機械保険 研究開発保険 謝金：所得税		1,954,615 1,550 3,500 2,122,596
			4,082,261
賞与引当金		職員の賞与に係る引当金	26,736,469
流動負債合計			121,285,614
(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	290,754,990
共済年金引当金		プロパー職員33名に対する共済年金費	12,547,242
固定負債合計			303,302,232
負債合計			424,587,846
正味財産			1,149,509,372