

# 令和3年度 決算報告書

# 貸借対照表

令和4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	558,562,353	605,735,371	△ 47,173,018
未収金	235,540,251	228,573,342	6,966,909
前払費用	1,864,847	510,980	1,353,867
流動資産合計	795,967,451	834,819,693	△ 38,852,242
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	4,999,856	4,999,406	450
基本金特定預金	144	594	△ 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	311,234,040	290,754,990	20,479,050
地域資源活用等促進事業資産	23,425,495	0	23,425,495
共済年金積立金	13,286,442	12,547,242	739,200
特定資産合計	772,648,046	728,004,301	44,643,745
(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	36,034,845	33,148,912	2,885,933
什器備品圧縮引当金	△ 15,574,288	△ 15,324,470	△ 249,818
什器備品減価償却累計額	△ 13,600,885	△ 12,844,349	△ 756,536
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
リース資産	7,444,800	0	7,444,800
リース資産減価償却累計額	△ 1,364,880	0	△ 1,364,880
投資事業資産	4,140,000	4,260,000	△ 120,000
投資損失引当金	△ 4,140,000	△ 4,260,000	120,000
求償権	98,560,700	98,644,700	△ 84,000
求償権損失引当金	△ 98,560,700	△ 98,644,700	84,000
出資金	806,900	806,900	0
その他固定資産合計	14,232,723	6,273,224	7,959,499
固定資産合計	791,880,769	739,277,525	52,603,244
資産合計	1,587,848,220	1,574,097,218	13,751,002

科 目	当年度	前年度	増 減
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	4,398,019	4,504,926	△ 106,907
未払金	82,548,003	74,629,578	7,918,425
前受金	11,531,946	11,332,380	199,566
預り金	4,327,041	4,082,261	244,780
賞与引当金	26,333,234	26,736,469	△ 403,235
リース債務	1,488,960	0	1,488,960
流動負債合計	130,627,203	121,285,614	9,341,589
2. 固定負債			
退職給付引当金	311,234,040	290,754,990	20,479,050
共済年金引当金	13,286,442	12,547,242	739,200
リース債務	4,590,960	0	4,590,960
固定負債合計	329,111,442	303,302,232	25,809,210
負債合計	459,738,645	424,587,846	35,150,799
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金	23,425,495	26,136,800	△ 2,711,305
寄附金	318,500,000	318,500,000	0
指定正味財産合計	341,925,495	344,636,800	△ 2,711,305
(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)	(336,925,495)	(313,500,000)	(23,425,495)
2. 一般正味財産	786,184,080	804,872,572	△ 18,688,492
(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	1,128,109,575	1,149,509,372	△ 21,399,797
負債及び正味財産合計	1,587,848,220	1,574,097,218	13,751,002

# 正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	2,224,327	3,240,564	△ 1,016,237
特定資産受取利息	2,224,327	3,240,564	△ 1,016,237
受取会費	20,156,150	20,357,317	△ 201,167
会費	20,156,150	20,357,317	△ 201,167
事業収益	46,279,711	27,885,402	18,394,309
受講料	44,469,500	25,160,100	19,309,400
頒布収益	52,211	51,302	909
広告料収益	1,758,000	2,674,000	△ 916,000
受託料収益	215,485,973	207,685,794	7,800,179
受託料収益	215,485,973	207,685,794	7,800,179
受取補助金等	717,016,190	811,355,854	△ 94,339,664
受取国庫補助金	19,615,238	24,415,665	△ 4,800,427
受取地方公共団体補助金	697,400,952	786,940,189	△ 89,539,237
受取負担金	15,235,086	29,862,352	△ 14,627,266
受取負担金	15,235,086	29,862,352	△ 14,627,266
雑収益	2,167,897	2,275,215	△ 107,318
受取利息	9,252	14,927	△ 5,675
雑収益	2,158,645	2,260,288	△ 101,643
経常収益計	1,018,607,784	1,102,704,874	△ 84,097,090
(2) 経常費用			
事業費	974,073,687	1,067,621,936	△ 93,548,249
給与	254,683,184	254,815,504	△ 132,320
福利厚生費	44,223,762	44,105,020	118,742
報酬	53,664,660	52,506,267	1,158,393
退職給付費用	20,319,579	23,925,324	△ 3,605,745
県共済費	8,007,026	7,949,640	57,386
職員共済年金費	792,243	784,902	7,341
賞与引当金繰入額	24,062,822	24,285,076	△ 222,254
賃金	19,646,960	21,201,599	△ 1,554,639
報償費	309,252,600	311,357,656	△ 2,105,056
旅費	3,924,624	6,038,707	△ 2,114,083
消耗品費	15,710,030	31,327,126	△ 15,617,096
燃料費	5,000	30,000	△ 25,000
食糧費	258,252	521,316	△ 263,064
印刷製本費	9,192,135	9,963,768	△ 771,633
光熱水費	64,093	0	64,093
修繕費	79,409	134,200	△ 54,791
通信運搬費	13,619,204	13,818,408	△ 199,204
広告料	1,041,086	1,659,189	△ 618,103
手数料	1,433,138	2,910,855	△ 1,477,717
筆耕翻訳料	0	861,083	△ 861,083
自動車損害保険料	76,920	132,560	△ 55,640
委託料	62,603,641	111,899,615	△ 49,295,974
使用料・賃借料	66,428,822	73,493,670	△ 7,064,848
工事請負費	0	610,500	△ 610,500
減価償却費	2,420,370	1,931,469	488,901
負担金	1,138,100	1,556,634	△ 418,534
公租公課	7,141,000	7,403,180	△ 262,180
損害保険料	40,000	0	40,000
支払補助金	54,245,027	62,398,668	△ 8,153,641

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	62,937,870	65,033,473	△ 2,095,603
給与	33,918,613	33,933,239	△ 14,626
福利厚生費	5,310,715	5,296,455	14,260
報酬	859,000	789,600	69,400
退職給付費用	1,800,471	2,119,966	△ 319,495
県共済費	2,019,164	2,004,693	14,471
職員共済年金費	81,957	81,198	759
賞与引当金繰入額	2,270,412	2,451,393	△ 180,981
賃金	272,753	0	272,753
報償費	716,378	902,000	△ 185,622
旅費	85,369	132,811	△ 47,442
交際費	6,000	0	6,000
消耗品費	394,725	2,992,657	△ 2,597,932
燃料費	138,201	136,273	1,928
食糧費	26,372	29,531	△ 3,159
印刷製本費	764,704	1,027,406	△ 262,702
光熱水費	930,511	798,349	132,162
修繕費	236,238	218,012	18,226
通信運搬費	609,156	676,189	△ 67,033
広告料	88,000	33,000	55,000
手数料	263,736	5,600	258,136
自動車損害保険料	268,880	281,670	△ 12,790
委託料	1,320,000	1,320,000	0
使用料・賃借料	7,259,385	6,482,581	776,804
減価償却費	159,640	159,640	0
負担金	3,013,590	3,026,710	△ 13,120
公租公課	123,900	134,500	△ 10,600
経常費用計	1,037,011,557	1,132,655,409	△ 95,643,852
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 18,403,773	△ 29,950,535	11,546,762
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	△ 18,403,773	△ 29,950,535	11,546,762
2. 経常外増減の部			
(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			
事業外費用	13,000	0	13,000
貸倒損失	13,000	0	13,000
除却損失	5,402	4	5,398
什器備品除却損	5,402	4	5,398
圧縮額	386,317	284,598	101,719
什器備品圧縮額	386,317	284,598	101,719
経常外費用計	404,719	284,602	120,117
当期経常外増減額	△ 284,719	△ 164,602	△ 120,117
当期一般正味財産増減額	△ 18,688,492	△ 30,115,137	11,426,645
一般正味財産期首残高	804,872,572	834,987,709	△ 30,115,137
一般正味財産期末残高	786,184,080	804,872,572	△ 18,688,492
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	28,900,000	△ 28,900,000
国庫受取補助金	0	28,900,000	△ 28,900,000
一般正味財産への振替額	△ 2,711,305	△ 2,763,200	51,895
一般正味財産への振替額	△ 2,711,305	△ 2,763,200	51,895
当期指定正味財産増減額	△ 2,711,305	26,136,800	△ 28,848,105
指定正味財産期首残高	344,636,800	318,500,000	26,136,800
指定正味財産期末残高	341,925,495	344,636,800	△ 2,711,305
III 正味財産期末残高	1,128,109,575	1,149,509,372	△ 21,399,797

# 正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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	1,354,702	1,354,702	869,625	0	2,224,327
特定資産受取利息	0	1,354,702	1,354,702	869,625	0	2,224,327
受取会費	12,030,336	0	12,030,336	8,125,814	0	20,156,150
会費	12,030,336	0	12,030,336	8,125,814	0	20,156,150
事業収益	46,279,711	0	46,279,711	0	0	46,279,711
受講料	44,469,500	0	44,469,500	0	0	44,469,500
頒布収益	52,211	0	52,211	0	0	52,211
広告料収益	1,758,000	0	1,758,000	0	0	1,758,000
受託料収益	215,485,973	0	215,485,973	0	0	215,485,973
受託料収益	215,485,973	0	215,485,973	0	0	215,485,973
受取補助金等	659,763,002	3,865,403	663,628,405	53,387,785	0	717,016,190
受取国庫補助金	19,615,238	0	19,615,238	0	0	19,615,238
受取地方公共団体補助金	640,147,764	3,865,403	644,013,167	53,387,785	0	697,400,952
受取負担金	15,235,086	0	15,235,086	0	0	15,235,086
受取負担金	15,235,086	0	15,235,086	0	0	15,235,086
雑収益	1,686,319	86,572	1,772,891	395,006	0	2,167,897
受取利息	4,989	272	5,261	3,991	0	9,252
雑収益	1,681,330	86,300	1,767,630	391,015	0	2,158,645
経常収益計	950,522,877	5,306,677	955,829,554	62,778,230	0	1,018,607,784
(2) 経常費用						
事業費	968,434,402	5,639,285	974,073,687	0	0	974,073,687
給与	252,201,701	2,481,483	254,683,184	0	0	254,683,184
福利厚生費	43,789,250	434,512	44,223,762	0	0	44,223,762
報酬	53,610,205	54,455	53,664,660	0	0	53,664,660
退職給付費用	20,062,370	257,209	20,319,579	0	0	20,319,579
県共済費	8,007,026	0	8,007,026	0	0	8,007,026
職員共済年金費	778,584	13,659	792,243	0	0	792,243
賞与引当金繰入額	23,819,763	243,059	24,062,822	0	0	24,062,822
貸金	18,355,200	1,291,760	19,646,960	0	0	19,646,960
報償費	308,823,600	429,000	309,252,600	0	0	309,252,600
旅費	3,924,224	400	3,924,624	0	0	3,924,624
消耗品費	15,637,820	72,210	15,710,030	0	0	15,710,030
燃料費	5,000	0	5,000	0	0	5,000
食糧費	258,252	0	258,252	0	0	258,252
印刷製本費	9,192,135	0	9,192,135	0	0	9,192,135
光熱水費	64,093	0	64,093	0	0	64,093
修繕費	79,409	0	79,409	0	0	79,409
通信運搬費	13,619,204	0	13,619,204	0	0	13,619,204
広告料	1,041,086	0	1,041,086	0	0	1,041,086
手数料	1,407,728	25,410	1,433,138	0	0	1,433,138
自動車損害保険料	76,920	0	76,920	0	0	76,920
委託料	62,603,641	0	62,603,641	0	0	62,603,641
使用料・賃借料	66,092,694	336,128	66,428,822	0	0	66,428,822
減価償却費	2,420,370	0	2,420,370	0	0	2,420,370
負担金	1,138,100	0	1,138,100	0	0	1,138,100
公租公課	7,141,000	0	7,141,000	0	0	7,141,000
損害保険料	40,000	0	40,000	0	0	40,000
支払補助金	54,245,027	0	54,245,027	0	0	54,245,027

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	62,937,870	0	62,937,870
給与	0	0	0	33,918,613	0	33,918,613
福利厚生費	0	0	0	5,310,715	0	5,310,715
報酬	0	0	0	859,000	0	859,000
退職給付費用	0	0	0	1,800,471	0	1,800,471
県共済費	0	0	0	2,019,164	0	2,019,164
職員共済年金費	0	0	0	81,957	0	81,957
賞与引当金繰入額	0	0	0	2,270,412	0	2,270,412
賃金	0	0	0	272,753	0	272,753
報償費	0	0	0	716,378	0	716,378
旅費	0	0	0	85,369	0	85,369
交際費	0	0	0	6,000	0	6,000
消耗品費	0	0	0	394,725	0	394,725
燃料費	0	0	0	138,201	0	138,201
食糧費	0	0	0	26,372	0	26,372
印刷製本費	0	0	0	764,704	0	764,704
光熱水費	0	0	0	930,511	0	930,511
修繕費	0	0	0	236,238	0	236,238
通信運搬費	0	0	0	609,156	0	609,156
広告料	0	0	0	88,000	0	88,000
手数料	0	0	0	263,736	0	263,736
自動車損害保険料	0	0	0	268,880	0	268,880
委託料	0	0	0	1,320,000	0	1,320,000
使用料・賃借料	0	0	0	7,259,385	0	7,259,385
減価償却費	0	0	0	159,640	0	159,640
負担金	0	0	0	3,013,590	0	3,013,590
公租公課	0	0	0	123,900	0	123,900
経常費用計	968,434,402	5,639,285	974,073,687	62,937,870	0	1,037,011,557
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 17,911,525	△ 332,608	△ 18,244,133	△ 159,640	0	△ 18,403,773
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	△ 17,911,525	△ 332,608	△ 18,244,133	△ 159,640	0	△ 18,403,773
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						
事業外費用	13,000	0	13,000	0	0	13,000
貸倒損失	13,000	0	13,000	0	0	13,000
除却損失	5,401	0	5,401	1	0	5,402
什器備品除却損	5,401	0	5,401	1	0	5,402
圧縮額	386,317	0	386,317	0	0	386,317
什器備品圧縮額	386,317	0	386,317	0	0	386,317
経常外費用計	404,718	0	404,718	1	0	404,719
当期経常外増減額	△ 404,718	120,000	△ 284,718	△ 1	0	△ 284,719
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 18,316,243	△ 212,608	△ 18,528,851	△ 159,641	0	△ 18,688,492
他会計振替額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 18,316,243	△ 212,608	△ 18,528,851	△ 159,641	0	△ 18,688,492
一般正味財産期首残高	464,942,347	339,480,259	804,422,606	449,966	0	804,872,572
一般正味財産期末残高	446,626,104	339,267,651	785,893,755	290,325	0	786,184,080
II 指定正味財産増減の部						
一般正味財産への振替額	△ 2,711,305	0	△ 2,711,305	0	0	△ 2,711,305
一般正味財産への振替額	△ 2,711,305	0	△ 2,711,305	0	0	△ 2,711,305
当期指定正味財産増減額	△ 2,711,305	0	△ 2,711,305	0	0	△ 2,711,305
指定正味財産期首残高	31,136,800	313,500,000	344,636,800	0	0	344,636,800
指定正味財産期末残高	28,425,495	313,500,000	341,925,495	0	0	341,925,495
III 正味財産期末残高	475,051,599	652,767,651	1,127,819,250	290,325	0	1,128,109,575

(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3年4月1日から令和4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	2,342,670	3,247,752	△ 905,082
③会費収入			
会費収入	20,237,880	20,332,300	△ 94,420
④事業収入			
受講料	43,397,700	21,966,000	21,431,700
頒布収入	52,211	51,302	909
広告料収入	1,764,000	2,602,000	△ 838,000
直接投資事業収入	120,000	120,000	0
⑤受託料収入			
受託料収入	203,389,084	163,146,885	40,242,199
⑥補助金等収入			
国庫補助金収入	21,652,465	42,272,979	△ 20,620,514
地方公共団体補助金収入	702,311,018	796,124,106	△ 93,813,088
⑦負担金収入			
負担金収入	16,565,207	26,859,635	△ 10,294,428
⑧雑収入			
受取利息収入	9,252	14,927	△ 5,675
雑収入	2,183,365	2,257,492	△ 74,127
⑨その他事業活動収入			
その他収入	0	1,550	△ 1,550
事業活動収入計	1,014,067,302	1,079,039,378	△ 64,972,076
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
給与等支出	278,746,006	279,100,580	△ 354,574
福利厚生費支出	44,223,762	44,105,020	118,742
報酬	53,756,925	49,460,823	4,296,102
退職給付支出	2,914,732	45,076,434	△ 42,161,702
県共済費支出	8,007,026	7,949,640	57,386
貸金支出	19,842,486	20,882,098	△ 1,039,612
報償費支出	308,801,437	311,335,840	△ 2,534,403
旅費支出	3,987,368	6,645,338	△ 2,657,970
消耗品費支出	16,520,309	31,211,677	△ 14,691,368
燃料費支出	5,000	30,000	△ 25,000
食糧費支出	264,482	508,136	△ 243,654
印刷製本費支出	9,201,475	9,580,093	△ 378,618
光熱水費支出	64,093	0	64,093
修繕費支出	79,409	134,200	△ 54,791
通信運搬費支出	13,360,214	13,952,534	△ 592,320
広告料支出	1,041,086	1,659,189	△ 618,103
手数料支出	1,513,438	2,865,150	△ 1,351,712
筆耕翻訳料支出	0	861,083	△ 861,083
自動車損害保険料支出	76,920	132,560	△ 55,640
委託料支出	58,740,921	112,351,265	△ 53,610,344
使用料・賃借料支出	67,312,170	73,348,576	△ 6,036,406
工事請負費支出	0	610,500	△ 610,500
負担金支出	1,138,100	1,556,634	△ 418,534
公租公課支出	6,465,300	8,450,780	△ 1,985,480
損害保険料支出	40,000	0	40,000
補助金支出	54,245,027	62,398,668	△ 8,153,641
貸倒損失	13,000	0	13,000
②管理費支出			
給与等支出	37,178,979	37,101,307	77,672
福利厚生費支出	5,430,116	5,238,956	191,160
報酬支出	861,850	805,450	56,400
退職給付支出	258,268	3,994,116	△ 3,735,848
県共済費支出	2,042,016	2,003,691	38,325
貸金支出	272,753	0	272,753
報償費支出	713,060	902,000	△ 188,940
旅費支出	100,152	146,186	△ 46,034
交際費支出	6,000	0	6,000
消耗品費支出	351,511	2,990,413	△ 2,638,902
燃料費支出	138,201	136,273	1,928
食糧費支出	26,262	28,021	△ 1,759
印刷製本費支出	769,786	1,035,738	△ 265,952
光熱水費支出	912,073	792,430	119,643
修繕費支出	236,238	218,012	18,226
通信運搬費支出	617,447	628,392	△ 10,945

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
広告料支出	88,000	33,000	55,000
手数料支出	263,736	5,600	258,136
自動車損害保険料支出	268,880	281,670	△ 12,790
委託料支出	1,320,000	1,320,000	0
使用料・賃借料支出	7,190,769	6,480,344	710,425
負担金支出	3,013,590	3,026,710	△ 13,120
公租公課支出	123,900	134,500	△ 10,600
③その他事業活動支出			
その他支出	1,550	6,200	△ 4,650
事業活動支出計	1,012,545,823	1,151,515,827	△ 138,970,004
小 計	1,521,479	△ 72,476,449	73,997,928
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	1,521,479	△ 72,476,449	73,997,928
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	19,999,348	0	19,999,348
退職給付引当資産取崩収入	101,637,756	135,539,360	△ 33,901,604
共済年金積立金取崩収入	133,716	0	133,716
投資活動収入計	121,770,820	135,539,360	△ 13,768,540
2. 投資活動支出			
①特定資産取得支出			
運営強化資産支出	19,999,348	0	19,999,348
退職給付引当資産支出	122,116,806	156,041,650	△ 33,924,844
地域資源活用等促進事業資産支出	23,425,495	0	23,425,495
共済年金積立金支出	869,200	868,800	400
②固定資産取得支出			
什器備品購入支出	4,054,468	2,254,525	1,799,943
投資活動支出計	170,465,317	159,164,975	11,300,342
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 48,694,497	△ 23,625,615	△ 25,068,882
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	△ 47,173,018	△ 96,102,064	48,929,046
V 現金及び現金同等物の期首残高	605,735,371	701,837,435	△ 96,102,064
VI 現金及び現金同等物の期末残高	558,562,353	605,735,371	△ 47,173,018

# 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（預金）である。

### (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	4,999,406	450	0	4,999,856
基本金特定預金	594	0	450	144
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	290,754,990	22,120,050	1,641,000	311,234,040
地域資源活用等促進事業資産	0	26,136,800	2,711,305	23,425,495
共済年金積立金	12,547,242	874,200	135,000	13,286,442
小 計	728,004,301	49,131,050	4,487,305	772,648,046
合 計	733,004,301	49,131,500	4,487,755	777,648,046

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	4,999,856	(4,999,856)	(0)	(0)
基本金特定預金	144	(144)	(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	311,234,040	(0)	(0)	(311,234,040)
地域資源活用等促進事業資産	23,425,495	(23,425,495)	(0)	(0)
共済年金積立金	13,286,442	(0)	(0)	(13,286,442)
小 計	772,648,046	(336,925,495)	(111,202,069)	(324,520,482)
合 計	777,648,046	(341,925,495)	(111,202,069)	(324,520,482)

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	4,999,856	5,012,730	12,874
埼玉県平成24年度第9回公募公債	150,000,000	151,034,850	1,034,850
埼玉県第令和2年度第27回公募公債	100,000,000	95,309,500	△ 4,690,500
合 計	254,999,856	251,357,080	△ 3,642,776

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	10,798,045	10,798,045	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	26,136,800	0	2,711,305	23,425,495	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	6,105,888	6,105,888	0	—
小 計		26,136,800	16,903,933	19,615,238	23,425,495	
<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	14,354,088	14,354,088	0	—
埼玉県産業振興公社 事業費補助金 BCP策定支援事業	埼玉県	0	7,297,000	7,297,000	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	5,742,809	5,742,809	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	17,773,598	17,773,598	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	5,820,000	5,820,000	0	—
埼玉県産業振興公社 事業費補助金 技術開発支援事業	埼玉県	0	51,331,007	51,331,007	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	46,940,500	46,940,500	0	—
埼玉県産業振興公社 事業費補助金 DX推進支援ネットワーク事業	埼玉県	0	9,171,000	9,171,000	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	11,959,000	11,959,000	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	5,354,774	5,354,774	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	15,409,427	15,409,427	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	394,625,125	394,625,125	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 業態転換支援事業	埼玉県	0	10,352,000	10,352,000	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	85,868,624	85,868,624	0	—
小 計		0	697,400,952	697,400,952	0	
合 計		26,136,800	714,304,885	717,016,190	23,425,495	

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	2,711,305
合 計	2,711,305

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	558,562,353円
現金及び現金同等物	558,562,353円

(2) 重要な非資金取引は、以下のとおりである。  
該当なし。

13 リース取引関係

(1) ファイナンス・リース取引

(借主側)

所有権移転外ファイナンス・リース取引

① リース資産の内容

構内電話交換機及び電話機等一式である。

② リース資産の減価償却の方法

重要な会計方針「(2) 固定資産の減価償却の方法」に記載のとおりである。

# 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	26,736,469	26,333,234	26,736,469	0	26,333,234
退職給付引当金	290,754,990	22,120,050	1,641,000	0	311,234,040
共済年金引当金	12,547,242	874,200	135,000	0	13,286,442
投資損失引当金	4,260,000	0	0	120,000	4,140,000
求償権損失引当金	98,644,700	0	0	84,000	98,560,700

(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4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			
	普通預金	武蔵野銀行本店				
	普通預金	三菱UFJ銀行大宮支店				
	普通預金	みずほ銀行浦和支店				
	普通預金	三井住友銀行浦和支店				
	普通預金	東和銀行浦和支店				
	普通預金	足利銀行浦和支店				
	普通預金	群馬銀行大宮支店				
	普通預金	埼玉縣信用金庫大宮支店				
	普通預金	飯能信用金庫さいたま中央支店				
	普通預金	川口信用金庫北浦和支店				
	普通預金	青木信用金庫浦和支店				
	郵便貯金	ゆうちょ銀行				
	定期預金	埼玉りそな銀行大宮支店				
	定期預金	武蔵野銀行本店				
定期預金	埼玉縣信用金庫大宮支店					
			558,562,353			
未収金	国等からの未収金					
	その他					
前払費用	研修会場費他					
			235,540,251			
			1,864,847			
流動資産 合計			795,967,451			
(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		
	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		
				144		
				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		
		定期預金	みずほ銀行浦和支店			
		定期預金	三井住友銀行浦和支店			
		定期預金	三菱UFJ銀行大宮支店			
		定期預金	東和銀行浦和支店			
		定期預金	足利銀行浦和支店			
		定期預金	群馬銀行大宮支店			
		定期預金	飯能信用金庫さいたま中央支店			
		定期預金	川口信用金庫北浦和支店			
		定期預金	青木信用金庫浦和支店			
		定期預金	埼玉りそな銀行大宮支店			
		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	
						100,700,000
						10,502,069
						100,000,000
			141,234,040			
			70,000,000			
			311,234,040			
			23,425,495			
			13,286,442			
			772,648,046			
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		
	車両運搬具圧縮引当金	(車両4台)				
	車両運搬具減価償却累計額					
	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		
	什器備品圧縮引当金	(パソコン、机、ロッカー等)				
	什器備品減価償却累計額					
	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		
	電話加入権圧縮引当金					
	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		
	ソフトウェア開発減価償却累計額	(資産管理ソフト一式)				
	リース資産	構内電話設備				
	リース資産減価償却累計額					
	投資事業資産	不良債権	(株)アガノ鉱山中央研究所			
	投資損失引当金					
	求償権		(株)アガノ鉱山中央研究所、他2件			
求償権損失引当金						
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			
		埼玉縣信用金庫大宮支店				
				306,900		
				500,000		
				806,900		
				14,232,723		
固定資産 合計			791,880,769			
資産 合計			1,587,848,220			

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		4,398,019
	未払金	人件費 謝金・旅費 返還金 その他		11,323,630 25,745,861 34,239,767 11,238,745
				82,548,003
	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	1,928,200 6,424,880 3,178,866
				11,531,946
	預り金	源泉所得税、住民税、社会保険 研究開発保険 謝金：所得税		2,351,995 3,500 1,971,546
				4,327,041
	賞与引当金		職員の賞与に係る引当金	26,333,234
	リース債務			1,488,960
				130,627,203
	(固定負債)	退職給付引当金 共済年金引当金 リース債務	役職員退職金分 構内電話設備	役職員に対する退職金の支払いに備えたもの プロパー職員31名に対する共済年金費
	固定負債合計			329,111,442
	負債合計			459,738,645
	正味財産			1,128,109,575