

# 令和4年度 決算報告書

# 貸借対照表

令和5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            | 534,769,051   | 558,562,353   | △ 23,793,302 |
| 未収金             | 288,788,469   | 235,540,251   | 53,248,218   |
| 前払費用            | 1,797,363     | 1,864,847     | △ 67,484     |
| 流動資産合計          | 825,354,883   | 795,967,451   | 29,387,432   |
| 2. 固定資産         |               |               |              |
| (1) 基本財産        |               |               |              |
| 投資有価証券          | 5,000,000     | 4,999,856     | 144          |
| 基本金特定預金         | 0             | 144           | △ 144        |
| 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        | 285,789,492   | 311,234,040   | △ 25,444,548 |
| 地域資源活用等促進事業資産   | 23,425,495    | 23,425,495    | 0            |
| 共済年金積立金         | 12,925,338    | 13,286,442    | △ 361,104    |
| 特定資産合計          | 746,842,394   | 772,648,046   | △ 25,805,652 |
| (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            | 38,357,902    | 36,034,845    | 2,323,057    |
| 什器備品圧縮引当金       | △ 17,026,208  | △ 15,574,288  | △ 1,451,920  |
| 什器備品減価償却累計額     | △ 14,261,023  | △ 13,600,885  | △ 660,138    |
| 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     | 7,444,800     | 0            |
| リース資産減価償却累計額    | △ 2,853,840   | △ 1,364,880   | △ 1,488,960  |
| 投資事業資産          | 4,020,000     | 4,140,000     | △ 120,000    |
| 投資損失引当金         | △ 4,020,000   | △ 4,140,000   | 120,000      |
| 求償権             | 98,406,700    | 98,560,700    | △ 154,000    |
| 求償権損失引当金        | △ 98,406,700  | △ 98,560,700  | 154,000      |
| 出資金             | 806,900       | 806,900       | 0            |
| その他固定資産合計       | 12,954,762    | 14,232,723    | △ 1,277,961  |
| 固定資産合計          | 764,797,156   | 791,880,769   | △ 27,083,613 |
| 資産合計            | 1,590,152,039 | 1,587,848,220 | 2,303,819    |

| 科 目           | 当年度           | 前年度           | 増 減          |
|---------------|---------------|---------------|--------------|
| II 負債の部       |               |               |              |
| 1. 流動負債       |               |               |              |
| 未払費用          | 4,438,069     | 4,398,019     | 40,050       |
| 未払金           | 131,016,067   | 82,548,003    | 48,468,064   |
| 前受金           | 10,405,540    | 11,531,946    | △ 1,126,406  |
| 預り金           | 6,405,720     | 4,327,041     | 2,078,679    |
| 賞与引当金         | 25,749,389    | 26,333,234    | △ 583,845    |
| リース債務         | 1,488,960     | 1,488,960     | 0            |
| 流動負債合計        | 179,503,745   | 130,627,203   | 48,876,542   |
| 2. 固定負債       |               |               |              |
| 退職給付引当金       | 285,789,492   | 311,234,040   | △ 25,444,548 |
| 共済年金引当金       | 12,925,338    | 13,286,442    | △ 361,104    |
| リース債務         | 3,102,000     | 4,590,960     | △ 1,488,960  |
| 固定負債合計        | 301,816,830   | 329,111,442   | △ 27,294,612 |
| 負債合計          | 481,320,575   | 459,738,645   | 21,581,930   |
| III 正味財産の部    |               |               |              |
| 1. 指定正味財産     |               |               |              |
| 国庫補助金         | 23,425,495    | 23,425,495    | 0            |
| 寄附金           | 318,500,000   | 318,500,000   | 0            |
| 指定正味財産合計      | 341,925,495   | 341,925,495   | 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) | (336,925,495) | (336,925,495) | (0)          |
| 2. 一般正味財産     | 766,905,969   | 786,184,080   | △ 19,278,111 |
| (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        | 1,108,831,464 | 1,128,109,575 | △ 19,278,111 |
| 負債及び正味財産合計    | 1,590,152,039 | 1,587,848,220 | 2,303,819    |

# 正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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      | 18,639        | 42,450        | △ 23,811     |
| 基本財産運用益      | 18,639        | 42,450        | △ 23,811     |
| 特定資産運用益      | 1,628,370     | 2,224,327     | △ 595,957    |
| 特定資産受取利息     | 1,628,370     | 2,224,327     | △ 595,957    |
| 受取会費         | 21,171,155    | 20,156,150    | 1,015,005    |
| 会費           | 21,171,155    | 20,156,150    | 1,015,005    |
| 事業収益         | 52,791,677    | 46,279,711    | 6,511,966    |
| 受講料          | 50,876,572    | 44,469,500    | 6,407,072    |
| 頒布収益         | 25,105        | 52,211        | △ 27,106     |
| 広告料収益        | 1,890,000     | 1,758,000     | 132,000      |
| 受託料収益        | 267,126,705   | 215,485,973   | 51,640,732   |
| 受託料収益        | 267,126,705   | 215,485,973   | 51,640,732   |
| 受取補助金等       | 715,414,228   | 717,016,190   | △ 1,601,962  |
| 受取国庫補助金      | 22,448,187    | 19,615,238    | 2,832,949    |
| 受取地方公共団体補助金  | 692,966,041   | 697,400,952   | △ 4,434,911  |
| 受取負担金        | 52,880,718    | 15,235,086    | 37,645,632   |
| 受取負担金        | 52,880,718    | 15,235,086    | 37,645,632   |
| 雑収益          | 639,756       | 2,167,897     | △ 1,528,141  |
| 受取利息         | 9,241         | 9,252         | △ 11         |
| 雑収益          | 630,515       | 2,158,645     | △ 1,528,130  |
| 経常収益計        | 1,111,671,248 | 1,018,607,784 | 93,063,464   |
| (2) 経常費用     |               |               |              |
| 事業費          | 1,064,301,055 | 974,073,687   | 90,227,368   |
| 給与           | 262,254,718   | 254,683,184   | 7,571,534    |
| 福利厚生費        | 45,481,308    | 44,223,762    | 1,257,546    |
| 報酬           | 57,220,829    | 53,664,660    | 3,556,169    |
| 退職給付費用       | 25,757,494    | 20,319,579    | 5,437,915    |
| 県共済費         | 8,021,038     | 8,007,026     | 14,012       |
| 職員共済年金費      | 735,406       | 792,243       | △ 56,837     |
| 賞与引当金繰入額     | 23,699,911    | 24,062,822    | △ 362,911    |
| 賃金           | 19,427,299    | 19,646,960    | △ 219,661    |
| 報償費          | 340,967,194   | 309,252,600   | 31,714,594   |
| 旅費           | 8,588,443     | 3,924,624     | 4,663,819    |
| 消耗品費         | 20,528,097    | 15,710,030    | 4,818,067    |
| 燃料費          | 0             | 5,000         | △ 5,000      |
| 食糧費          | 899,838       | 258,252       | 641,586      |
| 印刷製本費        | 10,465,724    | 9,192,135     | 1,273,589    |
| 光熱水費         | 0             | 64,093        | △ 64,093     |
| 修繕費          | 539,033       | 79,409        | 459,624      |
| 通信運搬費        | 12,491,152    | 13,619,204    | △ 1,128,052  |
| 広告料          | 1,695,914     | 1,041,086     | 654,828      |
| 手数料          | 749,924       | 1,433,138     | △ 683,214    |
| 筆耕翻訳料        | 396,000       | 0             | 396,000      |
| 自動車損害保険料     | 67,820        | 76,920        | △ 9,100      |
| 委託料          | 91,894,335    | 62,603,641    | 29,290,694   |
| 使用料・賃借料      | 82,279,953    | 66,428,822    | 15,851,131   |
| 減価償却費        | 2,732,333     | 2,420,370     | 311,963      |
| 負担金          | 1,735,053     | 1,138,100     | 596,953      |
| 公租公課         | 7,220,600     | 7,141,000     | 79,600       |
| 損害保険料        | 0             | 40,000        | △ 40,000     |
| 支払補助金        | 38,451,639    | 54,245,027    | △ 15,793,388 |

| 科 目             | 当年度           | 前年度           | 増 減          |
|-----------------|---------------|---------------|--------------|
| 管理費             | 65,148,871    | 62,937,870    | 2,211,001    |
| 給与              | 34,760,648    | 33,918,613    | 842,035      |
| 福利厚生費           | 5,461,731     | 5,310,715     | 151,016      |
| 報酬              | 938,784       | 859,000       | 79,784       |
| 退職給付費用          | 2,225,958     | 1,800,471     | 425,487      |
| 県共済費            | 2,022,697     | 2,019,164     | 3,533        |
| 職員共済年金費         | 78,794        | 81,957        | △ 3,163      |
| 賞与引当金繰入額        | 2,049,478     | 2,270,412     | △ 220,934    |
| 賃金              | 1,133,884     | 272,753       | 861,131      |
| 報償費             | 429,000       | 716,378       | △ 287,378    |
| 旅費              | 103,497       | 85,369        | 18,128       |
| 交際費             | 112,000       | 6,000         | 106,000      |
| 消耗品費            | 264,423       | 394,725       | △ 130,302    |
| 燃料費             | 198,418       | 138,201       | 60,217       |
| 食糧費             | 12,322        | 26,372        | △ 14,050     |
| 印刷製本費           | 826,877       | 764,704       | 62,173       |
| 光熱水費            | 1,309,203     | 930,511       | 378,692      |
| 修繕費             | 224,574       | 236,238       | △ 11,664     |
| 通信運搬費           | 599,990       | 609,156       | △ 9,166      |
| 広告料             | 253,000       | 88,000        | 165,000      |
| 手数料             | 24,110        | 263,736       | △ 239,626    |
| 自動車損害保険料        | 157,760       | 268,880       | △ 111,120    |
| 委託料             | 1,501,500     | 1,320,000     | 181,500      |
| 使用料・賃借料         | 6,998,211     | 7,259,385     | △ 261,174    |
| 減価償却費           | 159,640       | 159,640       | 0            |
| 負担金             | 3,049,072     | 3,013,590     | 35,482       |
| 助成金             | 142,025       | 0             | 142,025      |
| 公租公課            | 111,275       | 123,900       | △ 12,625     |
| 経常費用計           | 1,129,449,926 | 1,037,011,557 | 92,438,369   |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 17,778,678  | △ 18,403,773  | 625,095      |
| 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         | △ 17,778,678  | △ 18,403,773  | 625,095      |
| 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           | 42,227        | 13,000        | 29,227       |
| 貸倒損失            | 42,227        | 13,000        | 29,227       |
| 除却損失            | 7             | 5,402         | △ 5,395      |
| 什器備品除却損         | 7             | 5,402         | △ 5,395      |
| 圧縮額             | 1,577,199     | 386,317       | 1,190,882    |
| 什器備品圧縮額         | 1,577,199     | 386,317       | 1,190,882    |
| 経常外費用計          | 1,619,433     | 404,719       | 1,214,714    |
| 当期経常外増減額        | △ 1,499,433   | △ 284,719     | △ 1,214,714  |
| 当期一般正味財産増減額     | △ 19,278,111  | △ 18,688,492  | △ 589,619    |
| 一般正味財産期首残高      | 786,184,080   | 804,872,572   | △ 18,688,492 |
| 一般正味財産期末残高      | 766,905,969   | 786,184,080   | △ 19,278,111 |
| II 指定正味財産増減の部   |               |               |              |
| 受取補助金等          | 0             | 0             | 0            |
| 国庫受取補助金         | 0             | 0             | 0            |
| 一般正味財産への振替額     | 0             | △ 2,711,305   | 2,711,305    |
| 一般正味財産への振替額     | 0             | △ 2,711,305   | 2,711,305    |
| 当期指定正味財産増減額     | 0             | △ 2,711,305   | 2,711,305    |
| 指定正味財産期首残高      | 341,925,495   | 344,636,800   | △ 2,711,305  |
| 指定正味財産期末残高      | 341,925,495   | 341,925,495   | 0            |
| III 正味財産期末残高    | 1,108,831,464 | 1,128,109,575 | △ 19,278,111 |

# 正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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      | 18,639        | 0         | 18,639        | 0          | 0      | 18,639        |
| 基本財産運用益      | 18,639        | 0         | 18,639        | 0          | 0      | 18,639        |
| 特定資産運用益      | 0             | 1,087,643 | 1,087,643     | 540,727    | 0      | 1,628,370     |
| 特定資産受取利息     | 0             | 1,087,643 | 1,087,643     | 540,727    | 0      | 1,628,370     |
| 受取会費         | 12,293,752    | 0         | 12,293,752    | 8,877,403  | 0      | 21,171,155    |
| 会費           | 12,293,752    | 0         | 12,293,752    | 8,877,403  | 0      | 21,171,155    |
| 事業収益         | 52,791,677    | 0         | 52,791,677    | 0          | 0      | 52,791,677    |
| 受講料          | 50,876,572    | 0         | 50,876,572    | 0          | 0      | 50,876,572    |
| 頒布収益         | 25,105        | 0         | 25,105        | 0          | 0      | 25,105        |
| 広告料収益        | 1,890,000     | 0         | 1,890,000     | 0          | 0      | 1,890,000     |
| 受託料収益        | 267,126,705   | 0         | 267,126,705   | 0          | 0      | 267,126,705   |
| 受託料収益        | 267,126,705   | 0         | 267,126,705   | 0          | 0      | 267,126,705   |
| 受取補助金等       | 656,226,704   | 3,997,221 | 660,223,925   | 55,190,303 | 0      | 715,414,228   |
| 受取国庫補助金      | 22,448,187    | 0         | 22,448,187    | 0          | 0      | 22,448,187    |
| 受取地方公共団体補助金  | 633,778,517   | 3,997,221 | 637,775,738   | 55,190,303 | 0      | 692,966,041   |
| 受取負担金        | 52,880,718    | 0         | 52,880,718    | 0          | 0      | 52,880,718    |
| 受取負担金        | 52,880,718    | 0         | 52,880,718    | 0          | 0      | 52,880,718    |
| 雑収益          | 127,693       | 131,266   | 258,959       | 380,797    | 0      | 639,756       |
| 受取利息         | 4,984         | 266       | 5,250         | 3,991      | 0      | 9,241         |
| 雑収益          | 122,709       | 131,000   | 253,709       | 376,806    | 0      | 630,515       |
| 経常収益計        | 1,041,465,888 | 5,216,130 | 1,046,682,018 | 64,989,230 | 0      | 1,111,671,248 |
| (2) 経常費用     |               |           |               |            |        |               |
| 事業費          | 1,058,362,678 | 5,938,377 | 1,064,301,055 | 0          | 0      | 1,064,301,055 |
| 給与           | 259,697,303   | 2,557,415 | 262,254,718   | 0          | 0      | 262,254,718   |
| 福利厚生費        | 45,034,440    | 446,868   | 45,481,308    | 0          | 0      | 45,481,308    |
| 報酬           | 57,167,394    | 53,435    | 57,220,829    | 0          | 0      | 57,220,829    |
| 退職給付費用       | 25,439,501    | 317,993   | 25,757,494    | 0          | 0      | 25,757,494    |
| 県共済費         | 8,021,038     | 0         | 8,021,038     | 0          | 0      | 8,021,038     |
| 職員共済年金費      | 722,274       | 13,132    | 735,406       | 0          | 0      | 735,406       |
| 賞与引当金繰入額     | 23,460,518    | 239,393   | 23,699,911    | 0          | 0      | 23,699,911    |
| 貸金           | 18,124,633    | 1,302,666 | 19,427,299    | 0          | 0      | 19,427,299    |
| 報償費          | 340,538,194   | 429,000   | 340,967,194   | 0          | 0      | 340,967,194   |
| 旅費           | 8,586,027     | 2,416     | 8,588,443     | 0          | 0      | 8,588,443     |
| 消耗品費         | 20,429,901    | 98,196    | 20,528,097    | 0          | 0      | 20,528,097    |
| 食糧費          | 899,838       | 0         | 899,838       | 0          | 0      | 899,838       |
| 印刷製本費        | 10,452,543    | 13,181    | 10,465,724    | 0          | 0      | 10,465,724    |
| 修繕費          | 539,033       | 0         | 539,033       | 0          | 0      | 539,033       |
| 通信運搬費        | 12,490,489    | 663       | 12,491,152    | 0          | 0      | 12,491,152    |
| 広告料          | 1,695,914     | 0         | 1,695,914     | 0          | 0      | 1,695,914     |
| 手数料          | 724,514       | 25,410    | 749,924       | 0          | 0      | 749,924       |
| 筆耕翻訳料        | 396,000       | 0         | 396,000       | 0          | 0      | 396,000       |
| 自動車損害保険料     | 67,820        | 0         | 67,820        | 0          | 0      | 67,820        |
| 委託料          | 91,894,335    | 0         | 91,894,335    | 0          | 0      | 91,894,335    |
| 使用料・賃借料      | 81,841,344    | 438,609   | 82,279,953    | 0          | 0      | 82,279,953    |
| 減価償却費        | 2,732,333     | 0         | 2,732,333     | 0          | 0      | 2,732,333     |
| 負担金          | 1,735,053     | 0         | 1,735,053     | 0          | 0      | 1,735,053     |
| 公租公課         | 7,220,600     | 0         | 7,220,600     | 0          | 0      | 7,220,600     |
| 支払補助金        | 38,451,639    | 0         | 38,451,639    | 0          | 0      | 38,451,639    |

| 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             | 65,148,871 | 0      | 65,148,871    |
| 給与                | 0             | 0           | 0             | 34,760,648 | 0      | 34,760,648    |
| 福利厚生費             | 0             | 0           | 0             | 5,461,731  | 0      | 5,461,731     |
| 報酬                | 0             | 0           | 0             | 938,784    | 0      | 938,784       |
| 退職給付費用            | 0             | 0           | 0             | 2,225,958  | 0      | 2,225,958     |
| 県共済費              | 0             | 0           | 0             | 2,022,697  | 0      | 2,022,697     |
| 職員共済年金費           | 0             | 0           | 0             | 78,794     | 0      | 78,794        |
| 賞与引当金繰入額          | 0             | 0           | 0             | 2,049,478  | 0      | 2,049,478     |
| 賃金                | 0             | 0           | 0             | 1,133,884  | 0      | 1,133,884     |
| 報償費               | 0             | 0           | 0             | 429,000    | 0      | 429,000       |
| 旅費                | 0             | 0           | 0             | 103,497    | 0      | 103,497       |
| 交際費               | 0             | 0           | 0             | 112,000    | 0      | 112,000       |
| 消耗品費              | 0             | 0           | 0             | 264,423    | 0      | 264,423       |
| 燃料費               | 0             | 0           | 0             | 198,418    | 0      | 198,418       |
| 食糧費               | 0             | 0           | 0             | 12,322     | 0      | 12,322        |
| 印刷製本費             | 0             | 0           | 0             | 826,877    | 0      | 826,877       |
| 光熱水費              | 0             | 0           | 0             | 1,309,203  | 0      | 1,309,203     |
| 修繕費               | 0             | 0           | 0             | 224,574    | 0      | 224,574       |
| 通信運搬費             | 0             | 0           | 0             | 599,990    | 0      | 599,990       |
| 広告料               | 0             | 0           | 0             | 253,000    | 0      | 253,000       |
| 手数料               | 0             | 0           | 0             | 24,110     | 0      | 24,110        |
| 自動車損害保険料          | 0             | 0           | 0             | 157,760    | 0      | 157,760       |
| 委託料               | 0             | 0           | 0             | 1,501,500  | 0      | 1,501,500     |
| 使用料・賃借料           | 0             | 0           | 0             | 6,998,211  | 0      | 6,998,211     |
| 減価償却費             | 0             | 0           | 0             | 159,640    | 0      | 159,640       |
| 負担金               | 0             | 0           | 0             | 3,049,072  | 0      | 3,049,072     |
| 助成金               | 0             | 0           | 0             | 142,025    | 0      | 142,025       |
| 公租公課              | 0             | 0           | 0             | 111,275    | 0      | 111,275       |
| 経常費用計             | 1,058,362,678 | 5,938,377   | 1,064,301,055 | 65,148,871 | 0      | 1,129,449,926 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額   | △ 16,896,790  | △ 722,247   | △ 17,619,037  | △ 159,641  | 0      | △ 17,778,678  |
| 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           | △ 16,896,790  | △ 722,247   | △ 17,619,037  | △ 159,641  | 0      | △ 17,778,678  |
| 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             | 42,227        | 0           | 42,227        | 0          | 0      | 42,227        |
| 貸倒損失              | 42,227        | 0           | 42,227        | 0          | 0      | 42,227        |
| 除却損失              | 7             | 0           | 7             | 0          | 0      | 7             |
| 什器備品除却損           | 7             | 0           | 7             | 0          | 0      | 7             |
| 圧縮額               | 1,577,199     | 0           | 1,577,199     | 0          | 0      | 1,577,199     |
| 什器備品圧縮額           | 1,577,199     | 0           | 1,577,199     | 0          | 0      | 1,577,199     |
| 経常外費用計            | 1,619,433     | 0           | 1,619,433     | 0          | 0      | 1,619,433     |
| 当期経常外増減額          | △ 1,619,433   | 120,000     | △ 1,499,433   | 0          | 0      | △ 1,499,433   |
| 他会計振替前当期一般正味財産増減額 | △ 18,516,223  | △ 602,247   | △ 19,118,470  | △ 159,641  | 0      | △ 19,278,111  |
| 他会計振替額            | 0             | 0           | 0             | 0          | 0      | 0             |
| 当期一般正味財産増減額       | △ 18,516,223  | △ 602,247   | △ 19,118,470  | △ 159,641  | 0      | △ 19,278,111  |
| 一般正味財産期首残高        | 446,626,104   | 339,267,651 | 785,893,755   | 290,325    | 0      | 786,184,080   |
| 一般正味財産期末残高        | 428,109,881   | 338,665,404 | 766,775,285   | 130,684    | 0      | 766,905,969   |
| 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        | 28,425,495    | 313,500,000 | 341,925,495   | 0          | 0      | 341,925,495   |
| 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      | 456,535,376   | 652,165,404 | 1,108,700,780 | 130,684    | 0      | 1,108,831,464 |

(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4年4月1日から令和5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           | 21,144        | 42,450        | △ 21,306     |
| ②特定資産運用収入          |               |               |              |
| 特定資産受取利息           | 1,708,798     | 2,342,670     | △ 633,872    |
| ③会費収入              |               |               |              |
| 会費収入               | 21,834,125    | 20,237,880    | 1,596,245    |
| ④事業収入              |               |               |              |
| 受講料                | 50,495,372    | 43,397,700    | 7,097,672    |
| 頒布収入               | 25,105        | 52,211        | △ 27,106     |
| 広告料収入              | 1,824,000     | 1,764,000     | 60,000       |
| 直接投資事業収入           | 120,000       | 120,000       | 0            |
| ⑤受託料収入             |               |               |              |
| 受託料収入              | 216,009,553   | 203,389,084   | 12,620,469   |
| ⑥補助金等収入            |               |               |              |
| 国庫補助金収入            | 17,428,481    | 21,652,465    | △ 4,223,984  |
| 地方公共団体補助金収入        | 687,133,383   | 702,311,018   | △ 15,177,635 |
| ⑦負担金収入             |               |               |              |
| 負担金収入              | 51,714,542    | 16,565,207    | 35,149,335   |
| ⑧雑収入               |               |               |              |
| 受取利息収入             | 9,241         | 9,252         | △ 11         |
| 雑収入                | 629,995       | 2,183,365     | △ 1,553,370  |
| 事業活動収入計            | 1,048,953,739 | 1,014,067,302 | 34,886,437   |
| 2. 事業活動支出          |               |               |              |
| ①事業費支出             |               |               |              |
| 給与等支出              | 285,954,629   | 278,746,006   | 7,208,623    |
| 福利厚生費支出            | 45,481,308    | 44,223,762    | 1,257,546    |
| 報酬                 | 57,374,572    | 53,756,925    | 3,617,647    |
| 退職給付支出             | 2,275,362     | 2,914,732     | △ 639,370    |
| 県共済費支出             | 8,021,038     | 8,007,026     | 14,012       |
| 貸金支出               | 19,304,739    | 19,842,486    | △ 537,747    |
| 報償費支出              | 342,286,808   | 308,801,437   | 33,485,371   |
| 旅費支出               | 7,862,703     | 3,987,368     | 3,875,335    |
| 消耗品費支出             | 19,797,665    | 16,520,309    | 3,277,356    |
| 燃料費支出              | 0             | 5,000         | △ 5,000      |
| 食糧費支出              | 426,608       | 264,482       | 162,126      |
| 印刷製本費支出            | 10,861,342    | 9,201,475     | 1,659,867    |
| 光熱水費支出             | 0             | 64,093        | △ 64,093     |
| 修繕費支出              | 539,033       | 79,409        | 459,624      |
| 通信運搬費支出            | 12,622,312    | 13,360,214    | △ 737,902    |
| 広告料支出              | 1,695,914     | 1,041,086     | 654,828      |
| 手数料支出              | 749,924       | 1,513,438     | △ 763,514    |
| 筆耕翻訳料支出            | 396,000       | 0             | 396,000      |
| 自動車損害保険料支出         | 67,820        | 76,920        | △ 9,100      |
| 委託料支出              | 85,672,845    | 58,740,921    | 26,931,924   |
| 使用料・賃借料支出          | 82,692,630    | 67,312,170    | 15,380,460   |
| 負担金支出              | 1,735,053     | 1,138,100     | 596,953      |
| 公租公課支出             | 6,005,200     | 6,465,300     | △ 460,100    |
| 損害保険料支出            | 0             | 40,000        | △ 40,000     |
| 補助金支出              | 38,451,639    | 54,245,027    | △ 15,793,388 |
| 貸倒損失               | 0             | 13,000        | △ 13,000     |
| ②管理費支出             |               |               |              |
| 給与等支出              | 37,275,414    | 37,178,979    | 96,435       |
| 福利厚生費支出            | 5,206,446     | 5,430,116     | △ 223,670    |
| 報酬支出               | 935,934       | 861,850       | 74,084       |
| 退職給付支出             | 196,638       | 258,268       | △ 61,630     |
| 県共済費支出             | 1,820,470     | 2,042,016     | △ 221,546    |
| 貸金支出               | 1,133,884     | 272,753       | 861,131      |
| 報償費支出              | 429,000       | 713,060       | △ 284,060    |
| 旅費支出               | 94,485        | 100,152       | △ 5,667      |
| 交際費支出              | 112,000       | 6,000         | 106,000      |
| 消耗品費支出             | 309,881       | 351,511       | △ 41,630     |
| 燃料費支出              | 198,418       | 138,201       | 60,217       |
| 食糧費支出              | 12,412        | 26,262        | △ 13,850     |
| 印刷製本費支出            | 858,708       | 769,786       | 88,922       |
| 光熱水費支出             | 1,282,122     | 912,073       | 370,049      |
| 修繕費支出              | 224,574       | 236,238       | △ 11,664     |
| 通信運搬費支出            | 600,776       | 617,447       | △ 16,671     |



| 科 目                  | 当 年 度         | 前 年 度         | 増 減          |
|----------------------|---------------|---------------|--------------|
| 広告料支出                | 253,000       | 88,000        | 165,000      |
| 手数料支出                | 24,110        | 263,736       | △ 239,626    |
| 自動車損害保険料支出           | 157,760       | 268,880       | △ 111,120    |
| 委託料支出                | 1,501,500     | 1,320,000     | 181,500      |
| 使用料・賃借料支出            | 7,064,137     | 7,190,769     | △ 126,632    |
| 負担金支出                | 3,049,072     | 3,013,590     | 35,482       |
| 助成金支出                | 142,025       | 0             | 142,025      |
| 公租公課支出               | 111,275       | 123,900       | △ 12,625     |
| ③その他事業活動支出           |               |               |              |
| その他支出                | 0             | 1,550         | △ 1,550      |
| 事業活動支出計              | 1,093,269,185 | 1,012,545,823 | 80,723,362   |
| 小 計                  | △ 44,315,446  | 1,521,479     | △ 45,836,925 |
| 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     | △ 44,315,446  | 1,521,479     | △ 45,836,925 |
| II 投資活動によるキャッシュ・フロー  |               |               |              |
| 1. 投資活動収入            |               |               |              |
| ①基本財産取崩収入            |               |               |              |
| 投資有価証券売却収入           | 5,000,000     | 0             | 5,000,000    |
| ②特定資産取崩収入            |               |               |              |
| 運営強化資金取崩収入           | 150,000,000   | 19,999,348    | 130,000,652  |
| 退職給付引当資産取崩収入         | 152,597,000   | 101,637,756   | 50,959,244   |
| 共済年金積立金取崩収入          | 1,473,574     | 133,716       | 1,339,858    |
| 投資活動収入計              | 309,070,574   | 121,770,820   | 187,299,754  |
| 2. 投資活動支出            |               |               |              |
| ①基本財産取得支出            |               |               |              |
| 投資有価証券購入支出           | 5,000,000     | 0             | 5,000,000    |
| ②特定資産取得支出            |               |               |              |
| 運営強化資産支出             | 150,000,000   | 19,999,348    | 130,000,652  |
| 退職給付引当資産支出           | 127,152,452   | 122,116,806   | 5,035,646    |
| 地域資源活用等促進事業資産支出      | 0             | 23,425,495    | △ 23,425,495 |
| 共済年金積立金支出            | 811,600       | 869,200       | △ 57,600     |
| ③固定資産取得支出            |               |               |              |
| 什器備品購入支出             | 5,584,378     | 4,054,468     | 1,529,910    |
| 投資活動支出計              | 288,548,430   | 170,465,317   | 118,083,113  |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー     | 20,522,144    | △ 48,694,497  | 69,216,641   |
| 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     | △ 23,793,302  | △ 47,173,018  | 23,379,716   |
| V 現金及び現金同等物の期首残高     | 558,562,353   | 605,735,371   | △ 47,173,018 |
| VI 現金及び現金同等物の期末残高    | 534,769,051   | 558,562,353   | △ 23,793,302 |

# 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、令和2年5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        | 4,999,856   | 144        | 0          | 5,000,000   |
| 基本金特定預金       | 144         | 0          | 144        | 0           |
| 小 計           | 5,000,000   | 144        | 144        | 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      | 311,234,040 | 27,983,452 | 53,428,000 | 285,789,492 |
| 地域資源活用等促進事業資産 | 23,425,495  | 0          | 0          | 23,425,495  |
| 共済年金積立金       | 13,286,442  | 814,200    | 1,175,304  | 12,925,338  |
| 小 計           | 772,648,046 | 28,797,652 | 54,603,304 | 746,842,394 |
| 合 計           | 777,648,046 | 28,797,796 | 54,603,448 | 751,842,394 |

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<br>産からの充当額) | (うち一般正味財<br>産からの充当額) | (うち負債に<br>対応する額) |
|---------------|-------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産          |             |                      |                      |                  |
| 投資有価証券        | 5,000,000   | (5,000,000)          | (0)                  | (0)              |
| 基本金特定預金       | 0           | (0)                  | (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      | 285,789,492 | (0)                  | (0)                  | (285,789,492)    |
| 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       | 12,925,338  | (0)                  | (0)                  | (12,925,338)     |
| 小 計           | 746,842,394 | (336,925,495)        | (111,202,069)        | (298,714,830)    |
| 合 計           | 751,842,394 | (341,925,495)        | (111,202,069)        | (298,714,830)    |

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         |
|----------------|-------------|-------------|--------------|
| 埼玉県第27回20年公募公債 | 100,000,000 | 89,762,300  | △ 10,237,700 |
| 埼玉県第7回10年公募公債  | 130,000,000 | 130,179,660 | 179,660      |
| 合 計            | 230,000,000 | 219,941,960 | △ 10,058,040 |

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<br>事業費補助金<br>(中小企業等外国出願支援事業)   | 関東経済産業局                | 0          | 10,404,215  | 10,404,215  | 0          | —           |
| 中小企業地域資源活用等促進事業<br>補助金                          | 公益財団法人全国中<br>小企業振興機関協会 | 23,425,495 | 0           | 0           | 23,425,495 | 指定正味財産      |
| 地域新成長産業創出促進事業費<br>補助金<br>(地域DX促進活動支援事業)         | 関東経済産業局                | 0          | 11,519,424  | 11,519,424  | 0          | —           |
| 日台産業協力架け橋プロジェクト助成事業                             | 公益財団法人日本台<br>湾交流協会     | 0          | 524,548     | 524,548     | 0          | —           |
| 小 計   |                        | 23,425,495 | 22,448,187  | 22,448,187  | 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<br>事業費補助金<br>中小企業支援センター事業             | 埼玉県                    | 0          | 12,205,000  | 12,205,000  | 0          | —           |
| 埼玉県産業振興公社<br>事業費補助金<br>BCP策定支援事業                | 埼玉県                    | 0          | 5,837,000   | 5,837,000   | 0          | —           |
| 埼玉県産業振興公社<br>事業費補助金<br>サービス産業事業者ICT・AI活用支援事業    | 埼玉県                    | 0          | 4,785,590   | 4,785,590   | 0          | —           |
| 埼玉県産業振興公社<br>事業費補助金<br>海外ビジネス展開支援事業             | 埼玉県                    | 0          | 20,996,613  | 20,996,613  | 0          | —           |
| 埼玉県産業振興公社<br>事業費補助金<br>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<br>事業費補助金<br>技術開発支援事業                 | 埼玉県                    | 0          | 96,044,000  | 96,044,000  | 0          | —           |
| 埼玉県産業振興公社<br>事業費補助金<br>県内企業デジタルトランスフォーメーション推進事業 | 埼玉県                    | 0          | 17,799,399  | 17,799,399  | 0          | —           |
| 埼玉県産業振興公社<br>事業費補助金<br>知財経営力向上支援事業              | 埼玉県                    | 0          | 5,195,000   | 5,195,000   | 0          | —           |
| 埼玉県産業振興公社<br>事業費補助金<br>受注企業振興助成事業               | 埼玉県                    | 0          | 19,752,000  | 19,752,000  | 0          | —           |
| 埼玉県産業振興公社<br>事業費補助金<br>総務管理費                    | 埼玉県                    | 0          | 410,469,551 | 410,469,551 | 0          | —           |
| 埼玉県産業振興公社<br>事業費補助金<br>ビジネス交流プラザ使用料             | 埼玉県                    | 0          | 15,402,000  | 15,402,000  | 0          | —           |
| 埼玉県産業振興公社<br>事業費補助金<br>業態転換支援事業                 | 埼玉県                    | 0          | 10,113,000  | 10,113,000  | 0          | —           |
| 埼玉県産業振興公社<br>事業費補助金<br>創業・ベンチャー支援事業             | 埼玉県                    | 0          | 68,546,888  | 68,546,888  | 0          | —           |
| 小 計   |                        | 0          | 692,966,041 | 692,966,041 | 0          |             |
| 合 計   |                        | 23,425,495 | 715,414,228 | 715,414,228 | 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 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。

11 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    | 534,769,051 円 |
| 現金及び現金同等物 | 534,769,051 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    | 26,333,234  | 25,749,389 | 26,333,234 | 0       | 25,749,389  |
| 退職給付引当金  | 311,234,040 | 27,983,452 | 53,428,000 | 0       | 285,789,492 |
| 共済年金引当金  | 13,286,442  | 814,200    | 1,175,304  | 0       | 12,925,338  |
| 投資損失引当金  | 4,140,000   | 0          | 0          | 120,000 | 4,020,000   |
| 求償権損失引当金 | 98,560,700  | 0          | 0          | 154,000 | 98,406,700  |

(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5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                                   | 4,198,867    |
|               | 普通預金            | 武蔵野銀行本店                            |   | 3,094,818    |
|               | 普通預金            | 三菱UFJ銀行大宮支店                        |   | 79,094       |
|               | 普通預金            | みずほ銀行浦和支店                          |   | 81,154       |
|               | 普通預金            | 三井住友銀行浦和支店                         |   | 68,730       |
|               | 普通預金            | 東和銀行浦和支店                           |   | 21,947       |
|               | 普通預金            | 足利銀行浦和支店                           |   | 45,841       |
|               | 普通預金            | 群馬銀行大宮支店                           |   | 38,822       |
|               | 普通預金            | 埼玉縣信用金庫大宮支店                        |   | 1,267,701    |
|               | 普通預金            | 飯能信用金庫さいたま中央支店                     |   | 712,993      |
|               | 普通預金            | 川口信用金庫北浦和支店                        |   | 3,961,312    |
|               | 普通預金            | 青木信用金庫浦和支店                         |   | 5,103,537    |
|               | 郵便貯金            | ゆうちょ銀行                             |   | 16,094,235   |
|               | 定期預金            | 埼玉りそな銀行大宮支店                        |   | 100,000,000  |
|               | 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                                     |              |
|               |                 |                                    | 534,769,051                                     |              |
| 未収金           | 国等からの未収金        | その他                                | 288,405,769                                     |              |
|               |                 |                                    | 382,700   |              |
| 前払費用          | 研修会場費他          |                                    | 288,788,469                                     |              |
|               |                 |                                    | 1,797,363                                       |              |
| 流動資産 合計       |                 |                                    | 825,354,883                                     |              |
| <b>(固定資産)</b> |                 |                                    |   |              |
| 基本財産          | 投資有価証券          | 埼玉県令和4年第7回公募債 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 | 5,000,000    |
|               |                 |                                    |   | 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              | 89,500,000   |
|               |                 | 普通預金 武蔵野銀行本店                       |   | 80,000,000   |
|               |                 | 普通預金 埼玉縣信用金庫大宮支店                   |   | 60,000,000   |
|               |                 | 普通預金 飯能信用金庫さいたま中央支店                |   | 20,000,000   |
|               |                 | 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    |
|               |                 | 埼玉県令和4年第7回公募債 埼玉りそな銀行大宮支店          |   | 25,000,000   |
|               |                 |                                    |   | 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                          | 50,700,000   |
|               |                 | 定期預金 埼玉りそな銀行大宮支店                   |   | 50,000,000   |
|               |                 |                                    | (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  |
|               |                 | 埼玉県令和4年第7回公募債 埼玉りそな銀行大宮支店          |   | 100,000,000  |
|               |                 | 普通預金 埼玉りそな銀行大宮支店                   |   | 85,789,492   |
|               |                 |                                    |   | 285,789,492  |
|               | 地域資源活用等促進事業資産   | 普通預金 埼玉りそな銀行大宮支店                   |   | 23,425,495   |
|               | 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                                  | 12,925,338   |
|               |                 |                                    |   | 746,842,394  |
| 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                             | 38,357,902   |
|               | 什器備品圧縮引当金       |                                    |   | △ 17,026,208 |
|               | 什器備品減価償却累計額     |                                    |   | △ 14,261,023 |
|               | 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 (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  |
|               | リース資産           | 構内電話設備                             |   | 7,444,800    |
|               | リース資産減価償却累計額    |                                    |   | △ 2,853,840  |
|               | 投資事業資産          | 不良債権 (株)アガノ鉱山中央研究所                 |   | 4,020,000    |
|               | 投資損失引当金         |                                    |   | △ 4,020,000  |
|               | 求償権             | (株)アガノ鉱山中央研究所、他2件                  |   | 98,406,700   |
|               | 求償権損失引当金        |                                    |   | △ 98,406,700 |
|               | 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      |
|               |                 |                                    |   | 12,954,762   |
| 固定資産 合計       |                 |                                    | 764,797,156                                     |              |
| 資 産 合 計       |                 |                                    | 1,590,152,039                                   |              |

| 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                                |   | 4,438,069  |
|         | 未払金     | 人件費<br>謝金・旅費<br>返還金<br>その他         |   | 62,386,184<br>24,950,739<br>25,819,109<br>17,860,035 |
|         |         |                                    |   | 131,016,067  |
|         | 前受金     | 受講料<br>会費<br>負担金他                  | 翌年度の研修事業における受講料<br>翌年度の情報事業における会費<br>翌年度のマネジメント導入支援事業における負担金等 | 1,371,000<br>7,087,850<br>1,946,690                  |
|         |         |                                    |   | 10,405,540   |
|         | 預り金     | 源泉所得税、住民税、社会保険<br>研究開発保険<br>謝金：所得税 |   | 4,220,414<br>3,500<br>2,181,806                      |
|         |         |                                    |   | 6,405,720  |
|         | 賞与引当金   |                                    | 職員の賞与に係る引当金   | 25,749,389   |
|         | リース債務   |                                    |   | 1,488,960  |
|         |         | 流動負債合計                             |   | 179,503,745  |
| (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   | 285,789,492  |
|         | 共済年金引当金 |                                    | プロパー職員31名に対する共済年金費  | 12,925,338   |
|         | リース債務   | 構内電話設備                             |   | 3,102,000  |
|         | 固定負債合計  |                                    | 301,816,830   |  |
|         | 負債合計    |                                    | 481,320,575   |  |
|         | 正味財産    |                                    | 1,108,831,464   |  |



# 監査報告書

令和5年5月17日

公益財団法人埼玉県産業振興公社  
理事長 神田文男様

公益財団法人埼玉県産業振興公社

監事 橋本 義昭

監事 高島 誉章

私たち監事は、令和4年度（令和4年4月1日から令和5年3月31日）における理事の職務の執行について監査を行いましたので、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第99条第1項及び公益財団法人埼玉県産業振興公社定款第29条第1項の規定に基づき、本監査報告書を作成し、以下のとおり報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他の重要な会議に出席し、理事等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な関係書類を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）、その附属明細書及びキャッシュ・フロー計算書並びに財産目録について検討いたしました。

## 2 監査の結果

### （1）事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、公益財団法人埼玉県産業振興公社の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

### （2）計算書類、その附属明細書及びキャッシュ・フロー計算書並びに財産目録の監査結果

計算書類、その附属明細書及びキャッシュ・フロー計算書並びに財産目録は、公益財団法人埼玉県産業振興公社の財産及び損益の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以上

## 独立監査人の監査報告書

令和5年5月12日

公益財団法人埼玉県産業振興公社

理事会 御中

公認会計士芳原勝伸事務所

埼玉県富士見市

公認会計士 芳原勝伸

### <財務諸表等監査>

#### 監査意見

私は、公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律第23条の規定に基づく監査に準じて、公益財団法人埼玉県産業振興公社の令和4年4月1日から令和5年3月31日までの令和4年度の貸借対照表、損益計算書（公益認定等ガイドラインI-5(1)の定めによる「正味財産増減計算書」をいう。）、キャッシュ・フロー計算書及び財務諸表に対する注記並びに附属明細書について監査し、あわせて、正味財産増減計算書内訳表（以下、これらの監査の対象書類を「財務諸表等」という。）について監査を行った。

私は、上記の財務諸表等が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して、当該財務諸表等に係る期間の財産、損益（正味財産増減）及びキャッシュ・フローの状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 監査意見の根拠

私は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における私の責任は、「財務諸表等の監査における監査人の責任」に記載されている。私は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、法人から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。私は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

#### その他の記載内容

その他の記載内容は、事業報告及びその附属明細書並びに財産目録のうち意見の対象とされていない部分である。理事者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監事の責任は、その他の記載内容の報告プロセスの整備及び運用における理事の職務の執行を監視することにある。

私の財務諸表等に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、私はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

財務諸表等の監査における私の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と財務諸表等又は私が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

私は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、私が報告すべき事項はない。

#### 財務諸表等に対する理事者及び監事の責任

理事者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して財務諸表等を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表等を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

財務諸表等を作成するに当たり、理事者は、継続事業の前提に基づき財務諸表等を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に基づいて継続事業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監事の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における理事の職務の執行を監視することにある。

#### 財務諸表等の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表等に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から財務諸表等に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表等の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 財務諸表等の監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 理事者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに理事者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 理事者が継続事業を前提として財務諸表等を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続事業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続事業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表等の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表等の注記事項が適切でない場合は、財務諸表等に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、法人は継続事業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表等の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表等の表示、構成及び内容、並びに財務諸表等が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監事に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

#### <財産目録に対する意見>

##### 財産目録に対する監査意見

私は、公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律第23条の規定に基づき、公益財団法人埼玉県産業振興公社の令和5年3月31日現在の令和4年度の財産目録（「貸借対照表科目」、「金額」及び「使用目的等」の欄に限る。以下同じ。）について監査を行った。

私は、上記の財産目録が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠しており、公益認定関係書類と整合して作成されているものと認める。

#### 財産目録に対する理事者及び監事の責任

理事者の責任は、財産目録を、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠するとともに、公益認定関係書類と整合して作成することにある。

監事の責任は、財産目録作成における理事の職務の執行を監視することにある。

#### 財産目録に対する監査における監査人の責任

監査人の責任は、財産目録が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠しており、公益認定関係書類と整合して作成されているかについて意見を表明することにある。

#### 利害関係

法人と私との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上