



Niigata
Industrial
Creation
Organization

平成21年度
決 算 書

財団法人にいがた産業創造機構

貸借対照表総括表

平成22年3月31日現在

単位:円

科目	一般会計	特別会計							内部取引消去	合計
		受託事業特別会計	投資事業特別会計	設備導入支援事業特別会計	テクノプラザ事業	首都圏事務所運営特別会計	海外事務所運営特別会計	にいがた産業夢おこし基金特別会計		
I 資産の部										
1 流動資産	645,601,278	847,675,095	226,725,387	1,528,343,582	69,571,176	38,118,675	22,169,134	253,551,811	△ 209,294,436	3,422,461,702
2 固定資産	531,946,510	2,650,137	148,815,597	1,821,387,684	786,972,248	151,294,522	6,877,140	12,988,110,307		16,438,054,145
(1) 基本財産	258,971,750									258,971,750
(2) 特定資産	271,286,240		148,815,597	101,629,886	518,236,988			12,988,110,307		14,028,079,018
(3) その他固定資産	1,688,520	2,650,137		1,719,757,798	268,735,260	151,294,522	6,877,140			2,151,003,377
資産合計	1,177,547,788	850,325,232	375,540,984	3,349,731,266	856,543,424	189,413,197	29,046,274	13,241,662,118	△ 209,294,436	19,860,515,847
II 負債の部										
1 流動負債	311,528,459	851,049,775		737,066,329	352,177	38,118,675	2,386,512	64,250,308	△ 209,294,436	1,795,457,799
2 固定負債	211,154,884			2,147,468,427			15,927,860	10,100,000,000		12,474,551,171
負債合計	522,683,343	851,049,775	0	2,884,534,756	352,177	38,118,675	18,314,372	10,164,250,308	△ 209,294,436	14,270,008,970
III 正味財産の部										
1 指定正味財産	258,971,750									258,971,750
(うち基本財産への充当額)	258,971,750									258,971,750
2 一般正味財産	395,892,695	△ 724,543	375,540,984	465,196,510	856,191,247	151,294,522	10,731,902	3,077,411,810		5,331,535,127
(うち特定資産への充当額)	261,970,226		184,236,011	100,520,000	518,236,988			2,888,110,307		3,953,073,532
正味財産合計	654,864,445	△ 724,543	375,540,984	465,196,510	856,191,247	151,294,522	10,731,902	3,077,411,810		5,590,506,877
負債及び正味財産合計	1,177,547,788	850,325,232	375,540,984	3,349,731,266	856,543,424	189,413,197	29,046,274	13,241,662,118	△ 209,294,436	19,860,515,847

正味財産増減計算書総括表

自平成21年4月1日
至平成22年3月31日

単位:円

科目	一般会計	特別会計							内部取引消去	合計
		受託事業特別会計	投資事業特別会計	設備導入支援事業特別会計	テクノプラザ事業	首都圏事務所運営特別会計	海外事務所運営特別会計	にいがた産業夢おこし基金特別会		
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	3,756,202									3,756,202
特定資産運用益	1,924,445			950,000	6,980,393			201,473,880		211,328,718
事業収益	3,012,000	589,429,365	1,147,432	452,772,437	8,401,313	67,843,943				1,122,606,490
受取補助金等	1,271,174,204					135,994,953				1,407,169,157
受取負担金	68,787,817			50,000			71,732,598			140,570,415
受取寄付金	210,000,000									210,000,000
為替換算損益	4,601									4,601
雑収益	1,902,269	155,750	3,166,331	9,183,674	1,915,814	190,868	46,408			16,561,114
引当金戻入			3,594,300							3,594,300
他会計からの繰入額	10,596,111								△ 10,596,111	0
特定資産評価益	1,001,790			570,000	5,827,276			230,967,641		238,366,707
投資有価証券評価益				2,383,000						2,383,000
経常収益計	1,572,159,439	589,585,115	7,908,063	465,909,111	23,124,796	204,029,764	71,779,006	432,441,521	△ 10,596,111	3,356,340,704
(2) 経常費用										
事業費	685,924,430	588,146,630	8,400	381,409,306	55,953,931	194,987,337	72,033,326	200,109,154		2,178,572,514
管理費	657,570,751									657,570,751
為替換算損益							772,957			772,957
返還金支出	700,587									700,587
他会計への繰出額				2,172,096		8,424,015			△ 10,596,111	0
特定資産評価損			45,254,074							45,254,074
投資有価証券評価損										0
経常費用計	1,344,195,768	588,146,630	45,262,474	383,581,402	55,953,931	203,411,352	72,806,283	200,109,154	△ 10,596,111	2,882,870,883
当期経常増減額	227,963,671	1,438,485	△ 37,354,411	82,327,709	△ 32,829,135	618,412	△ 1,027,277	232,332,367	0	473,469,821
2 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										0
固定資産売却益	10,042									10,042
その他収益			5,033,779							5,033,779
経常外収益計	10,042	0	5,033,779	0	0	0	0	0	0	5,043,821

正味財産増減計算書総括表
自 平成21年4月1日
至 平成22年3月31日

単位:円

科目	一般会計	特別会計							内部取引消去	合計
		受託事業特別会計	投資事業特別会計	設備導入支援事業特別会計	テクノプラザ事業	首都圏事務所運営特別会計	海外事務所運営特別会計	にいがた産業夢おこし基金特別会		
(2) 経常外費用										
特定資産評価損										0
返還金支出										0
除却損失	12,784,976									12,784,976
減損損失										0
引当金繰入額										0
他会計への繰出額										0
経常外費用計	12,784,976	0	0	0	0	0	0	0	0	12,784,976
当期経常外増減額	△ 12,774,934	0	5,033,779	0	0	0	0	0	0	△ 7,741,155
税引前当期一般正味財産増減額	215,188,737	1,438,485	△ 32,320,632	82,327,709	△ 32,829,135	618,412	△ 1,027,277	232,332,367		465,728,666
法人税等		19,900		270,400						290,300
当期一般正味財産増減額	215,188,737	1,418,585	△ 32,320,632	82,057,309	△ 32,829,135	618,412	△ 1,027,277	232,332,367		465,438,366
一般正味財産期首残高	180,703,958	△ 2,143,128	407,861,616	383,139,201	889,020,382	150,676,110	11,759,179	2,845,079,443		4,866,096,761
一般正味財産期末残高	395,892,695	△ 724,543	375,540,984	465,196,510	856,191,247	151,294,522	10,731,902	3,077,411,810		5,331,535,127
II 指定正味財産増減の部										
基本財産運用益	3,756,202									3,756,202
一般正味財産への振替額	△ 3,756,202									△ 3,756,202
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0		0
指定正味財産期首残高	258,971,750	0	0	0	0	0	0	0		258,971,750
指定正味財産期末残高	258,971,750	0	0	0	0	0	0	0		258,971,750
III 正味財産期末残高	654,864,445	△ 724,543	375,540,984	465,196,510	856,191,247	151,294,522	10,731,902	3,077,411,810		5,590,506,877

財 産 目 録
平成22年3月31日現在

単位:円

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	1,934,731,352		
未収収益	66,088,777		
未収金	969,703,214		
前払金	1,835,009		
割賦設備	332,244,708		
未収損害賠償金	106,381,031		
割賦販売未収金	1,815,611		
未取リース料	81,332,038		
未収規定損害金	68,849,728		
貸倒引当金	△ 140,519,766		
流動資産合計		3,422,461,702	
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産特定預金	1,363,992		
投資有価証券	257,607,758		
基本財産合計	258,971,750		
(2) 特定資産			
共済年金積立資産	10,425,900		
指導体制強化基金資産	100,520,000		
創造的中小企業創出支援資産	107,065,000		
投資事業有限責任組合基金資産	77,171,011		
投資損失引当金	△ 35,420,414		
科学技術振興基金資産	1,718,326		
第二創業等促進基金資産	206,934,000		
信濃川テクノポリス記念基金資産	222,890,203		
信濃川テクノポリス債務保証基金資産	295,346,785		
県産品振興基金資産	53,317,900		
にいがた産業夢おこし基金資産	12,988,110,307		
特定資産合計	14,028,079,018		
(3) その他固定資産			
建物	327,566,719		
建物付属設備	13,290,878		
構築物	3,709,122		
車両運搬具	502,757		
器具備品	2,943,648		
リース設備	336,814,481		
機械及び装置	9,506,265		
敷金	72,727,122		
電話加入権	28,000		
ソフトウェア	693,106		
保証金	30,000		
投資出捐金	8,937,000		
投資有価証券	363,771,000		
設備資金貸付金	1,020,331,000		
求償権	6,684,294		
貸倒引当金	△ 16,532,015		
その他固定資産合計	2,151,003,377		
固定資産合計		16,438,054,145	
資産合計			19,860,515,847

財 産 目 録
平成22年3月31日現在

単位:円

科 目	金 額		
Ⅱ 負債の部			
1 流動負債			
短期借入金	750,000,000		
未払金	293,130,035		
前受金	63,200		
未払費用	11,358,054		
前受家賃	2,227,508		
預り金	35,858,132		
未払法人税等	290,300		
未払消費税	11,456,300		
一年以内返済県借入金	576,789,001		
一年以内返済公庫借入金	112,563,500		
賞与引当金	1,721,769		
流動負債合計		1,795,457,799	
2 固定負債			
県借入金	11,865,855,081		
退職給付引当金	207,376,863		
共済年金引当金	10,425,900		
公庫借入金	231,450,500		
割賦設備預り保証金	70,476,996		
機械類信用保険金預り金	29,225,126		
リース信用保険預り金	49,350,838		
長期預り金	10,389,867		
固定負債合計		12,474,551,171	
負債合計			14,270,008,970
正味財産			5,590,506,877

キャッシュ・フロー計算書
(平成21年4月1日から平成22年3月31日まで)

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. 当期一般正味財産増減額	465,438,366	△ 2,126,999,445	2,592,437,811
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	44,823,588	33,759,729	11,063,859
リース設備減価償却費	171,435,992	193,874,166	△ 22,438,174
特定資産評価益	△ 238,885,707	△ 1,984,929	△ 236,900,778
特定資産評価損	45,773,074	71,502,932	△ 25,729,858
リース設備の購入による減少	△ 41,390,000	△ 96,330,000	54,940,000
割賦設備の増減	138,297,951	27,947,325	110,350,626
設備資金貸付金の増減	296,950,666	5,897,334	291,053,332
貸倒引当金等の増減	△ 76,299,415	28,822,594	△ 105,122,009
未収収益の増減	921,022	3,084,101	△ 2,163,079
未収金の増減	△ 328,077,464	△ 9,918,729	△ 318,158,735
未払金の減少	△ 193,563,331	△ 118,540,641	△ 75,022,690
割賦設備預り保証金の減少	△ 27,327,592	△ 19,205,541	△ 8,122,051
その他事業活動による増減	△ 8,429,559	20,706,160	△ 29,135,719
小計	△ 215,770,775	139,614,501	△ 355,385,276
事業活動によるキャッシュ・フロー	249,667,591	△ 1,987,384,944	2,237,052,535
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
投資有価証券償還収入	49,935,000	0	49,935,000
創造的中小企業創出支援資産償還収入	0	10,210,770	△ 10,210,770
創造的中小企業創出支援資産取崩収入	52,940,000	0	52,940,000
投資事業有限責任組合基金資産取崩収入	0	15,000,000	△ 15,000,000
中心市街地活性化基金資産取崩収入	500,000,000	199,520,000	300,480,000
信濃川テクノポリス記念基金資産取崩収入	0	49,980,000	△ 49,980,000
県産品振興基金資産取崩収入	51,730,700	2,235,957,800	△ 2,184,227,100
にいがた産業夢おこし基金資産取崩収入	352,332,520	82,282,200	270,050,320
第二創業等促進基金資産取崩収入	171,066,000	0	171,066,000
県産品振興基金調整積立預金取崩収入	0	165,653,972	△ 165,653,972
機械及び装置(特定資産)取崩収入	0	53,171,273	△ 53,171,273
その他投資活動による収入	98,259,157	69,814,526	28,444,631
投資活動収入計	1,276,263,377	2,881,590,541	△ 1,605,327,164
2. 投資活動支出			
固定資産取得支出	△ 15,172,678	△ 62,367,373	47,194,695
投資事業有限責任組合基金資産取得支出	0	△ 14,999,265	14,999,265
中心市街地活性化基金資産取得支出	0	△ 200,000,000	200,000,000
信濃川テクノポリス記念基金資産取得支出	0	△ 49,975,000	49,975,000
県産品振興基金資産取得支出	△ 51,678,310	△ 101,705,700	50,027,390
にいがた産業夢おこし基金資産取得支出	△ 351,617,698	△ 81,964,000	△ 269,653,698
第二創業等促進基金資産取得支出	△ 378,000,000	0	△ 378,000,000
県産品振興基金調整積立預金取得支出	0	△ 89,335,086	89,335,086
求償権の支出額	0	△ 6,099,448	6,099,448
その他投資活動による支出	△ 58,925,720	△ 54,795,612	△ 4,130,108
投資活動支出計	△ 855,394,406	△ 661,241,484	△ 194,152,922
投資活動によるキャッシュ・フロー	420,868,971	2,220,349,057	△ 1,799,480,086
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
短期借入金収入	750,000,000	230,000,000	520,000,000
県借入金収入	66,567,000	382,069,000	△ 315,502,000
その他長期借入金収入	12,879,000	115,442,000	△ 102,563,000
財務活動収入計	829,446,000	727,511,000	101,935,000
2. 財務活動支出			
短期借入金返済支出	△ 230,000,000	△ 140,000,000	△ 90,000,000
県借入金返済支出	△ 1,079,537,084	△ 632,344,624	△ 447,192,460
その他長期借入金返済支出	△ 184,870,000	△ 207,887,750	23,017,750
財務活動支出計	△ 1,494,407,084	△ 980,232,374	△ 514,174,710
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 664,961,084	△ 252,721,374	△ 412,239,710
IV 現金及び現金同等物の増加額	5,575,478	△ 19,757,261	25,332,739
V 現金及び現金同等物の期首残高	1,929,155,874	1,948,913,135	△ 19,757,261
VI 現金及び現金同等物の期末残高	1,934,731,352	1,929,155,874	5,575,478

収支計算書総括表

自平成21年4月1日

至平成22年3月31日

単位:円

科目	一般会計	特別会計							内部取引消去	合計
		受託事業特別会計	投資事業特別会計	設備導入支援事業特別会計	テクノプラザ事業	首都圏事務所運営特別会計	海外事務所運営特別会計	にいがた産業夢おこし基金特別会計		
I 事業活動収支の部										
1 事業活動収入										
基本財産利息収入	3,675,888									3,675,888
特定資産運用収入	1,924,445			950,000	6,980,393			201,473,880		211,328,718
事業収入	3,012,000	589,429,365	35,136,205	792,336,683	8,401,313	67,843,943				1,496,159,509
補助金等収入	1,271,174,204					135,994,953				1,407,169,157
負担金収入	68,787,817			50,000			71,732,598			140,570,415
寄付金収入	210,000,000									210,000,000
為替換算損益	10,656						1,168,673			1,179,329
雑収入	1,902,269	155,750	3,166,331	8,265,135	270,337	190,868	16,408			13,967,098
敷金・保証金戻り収入	0									0
他会計からの繰入金収入	10,596,111								△ 10,596,111	0
事業活動収入計	1,571,083,390	589,585,115	38,302,536	801,601,818	15,652,043	204,029,764	72,917,679	201,473,880	△ 10,596,111	3,484,050,114
2 事業活動支出										
事業支出	685,397,215	587,493,210	5,042,180	213,539,164	18,928,870	189,041,899	70,554,975	200,109,154		1,970,106,667
管理費支出	636,538,810									636,538,810
為替換算損益	6,055						214,086			220,141
返還金支出	700,587									700,587
他会計への繰入金支出				2,172,096		8,424,015			△ 10,596,111	0
その他支出		19,900		270,400						290,300
事業活動支出計	1,322,642,667	587,513,110	5,042,180	215,981,660	18,928,870	197,465,914	70,769,061	200,109,154	△ 10,596,111	2,607,856,505
事業活動収支差額	248,440,723	2,072,005	33,260,356	585,620,158	△ 3,276,827	6,563,850	2,148,618	1,364,726	0	876,193,609
II 投資活動収支の部										
1 投資活動収入										
基本財産取崩収入	1,444,306									1,444,306
特定資産取崩収入	774,527,400			83,676				352,332,520		1,126,943,596
固定資産取崩収入										0
固定資産売却収入	10,043									10,043
投資有価証券売却収入				49,935,000						49,935,000
敷金・保証金戻り収入	262,000						1,496,547			1,758,547
他会計からの繰入金収入										0
投資活動収入計	776,243,749	0	0	50,018,676	0	0	1,496,547	352,332,520	0	1,180,091,492

収支計算書総括表

自平成21年4月1日

至平成22年3月31日

単位:円

科目	一般会計	特別会計							内部取引消去	合計
		受託事業特別会計	投資事業特別会計	設備導入支援事業特別会計	テクノプラザ事業	首都圏事務所運営特別会計	海外事務所運営特別会計	にいがた産業夢おこし基金特別会計		
2 投資活動支出										
基本財産取得支出	1,363,992									1,363,992
特定資産取得支出	482,252,886			74,400				351,617,698		833,944,984
固定資産取得支出	12,784,978	1,304,100		519,750		563,850				15,172,678
出資金・長期貸付金支出	258,000					6,000,000	1,525,402			7,783,402
他会計への繰入金支出										0
投資活動支出計	496,659,856	1,304,100	0	594,150	0	6,563,850	1,525,402	351,617,698	0	858,265,056
投資活動収支差額	279,583,893	△ 1,304,100	0	49,424,526	0	△ 6,563,850	△ 28,855	714,822	0	321,826,436
Ⅲ 財務活動収支の部										
1 財務活動収入										
借入金収入		750,000,000		79,446,000						829,446,000
他会計からの繰入金収入										0
財務活動収入計	0	750,000,000	0	79,446,000	0	0	0	0	0	829,446,000
2 財務活動支出										
借入金返済支出	500,000,000	230,000,000		764,407,084						1,494,407,084
他会計への繰入金支出										0
財務活動支出計	500,000,000	230,000,000	0	764,407,084	0	0	0	0	0	1,494,407,084
財務活動収支差額	△ 500,000,000	520,000,000	0	△ 684,961,084	0	0	0	0	0	△ 664,961,084
当期収支差額	28,024,616	520,767,905	33,260,356	△ 49,916,400	△ 3,276,827	0	2,119,763	2,079,548	0	533,058,961
前期繰越収支差額	306,048,203	△ 4,142,585	193,465,031	1,082,164,573	72,495,826	0	17,662,859	187,221,955		1,854,915,862
次期繰越収支差額	334,072,819	516,625,320	226,725,387	1,032,248,173	69,218,999	0	19,782,622	189,301,503	0	2,387,974,823

貸借対照表(一般会計)

平成22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	180,322,692	260,817,866	△ 80,495,174
未収収益	188,479	116,362	72,117
未収金	465,090,107	247,002,717	218,087,390
流動資産合計	645,601,278	507,936,945	137,664,333
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産特定預金	1,363,992	1,444,306	△ 80,314
投資有価証券	257,607,758	257,527,444	80,314
基本財産合計	258,971,750	258,971,750	0
(2) 特定資産			
共済年金積立資産	9,316,014	8,472,138	843,876
中心市街地活性化基金資産	0	500,000,000	△ 500,000,000
科学振興基金資産	1,718,326	1,718,326	0
県産品振興基金資産	53,317,900	52,368,500	949,400
第二創業等促進基金資産	206,934,000	0	206,934,000
特定資産合計	271,286,240	562,558,964	△ 291,272,724
(3) その他の固定資産			
建物付属設備	4	4	0
車両運搬具	14,322	17,901	△ 3,579
器具備品	220,274	404,955	△ 184,681
電話加入権	22,000	22,000	0
ソフトウェア	0	338,954	△ 338,954
敷金	146,000	0	146,000
保証金	30,000	180,000	△ 150,000
求償権	1,255,920	1,255,920	0
その他の固定資産合計	1,688,520	2,219,734	△ 531,214
固定資産合計	531,946,510	823,750,448	△ 291,803,938
資産合計	1,177,547,788	1,331,687,393	△ 154,139,605
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	298,445,833	189,004,939	109,440,894
未払費用	7,711,718	8,649,557	△ 937,839
預り金	3,816,134	4,234,246	△ 418,112
未払消費税	1,554,774	0	1,554,774
流動負債合計	311,528,459	201,888,742	109,639,717
2. 固定負債			
県借入金	0	500,000,000	△ 500,000,000
退職給付引当金	201,838,870	181,650,805	20,188,065
共済年金引当金	9,316,014	8,472,138	843,876
固定負債合計	211,154,884	690,122,943	△ 478,968,059
負債合計	522,683,343	892,011,685	△ 369,328,342
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	258,971,750	258,971,750	0
指定正味財産合計	258,971,750	258,971,750	0
(うち基本財産への充当額)	258,971,750	258,971,750	0
2. 一般正味財産	395,892,695	180,703,958	215,188,737
(うち特定資産への充当額)	261,970,226	54,086,826	207,883,400
正味財産合計	654,864,445	439,675,708	215,188,737
負債及び正味財産合計	1,177,547,788	1,331,687,393	△ 154,139,605

正味財産増減計算書(一般会計)

平成21年4月1日から平成22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			
① 基本財産運用益	3,756,202	3,756,360	△ 158
基本財産受取利息	3,756,202	3,756,360	△ 158
② 特定資産運用益	1,924,445	53,726,795	△ 51,802,350
中心市街地活性化基金資産受取利息	1,261,587	3,119,177	△ 1,857,590
科学技術振興基金資産受取利息	1,066	3,584	△ 2,518
県産品振興基金資産受取利息	661,608	50,604,034	△ 49,942,426
第二創業等促進基金受取利息	184	0	184
③ 事業収益	3,012,000	2,895,765	116,235
受取会費	3,012,000	2,895,765	116,235
④ 受取補助金等	1,271,174,204	1,095,482,831	175,691,373
受取国庫補助金	1,897,000	3,000,000	△ 1,103,000
受取県補助金	1,051,793,364	910,263,784	141,529,580
受取地方公共団体補助金	16,435,617	15,910,787	524,830
受取その他補助金	201,048,223	166,308,260	34,739,963
⑤ 受取負担金	68,787,817	68,092,851	694,966
団体等事業費負担金	2,089,812	400,000	1,689,812
その他負担金	66,698,005	67,692,851	△ 994,846
⑥ 受取寄付金	210,000,000	0	210,000,000
受取寄付金	210,000,000	0	210,000,000
⑦ 為替換算損益	4,601	0	4,601
為替換算損益	4,601	0	4,601
⑧ 雑収益	1,902,269	2,478,196	△ 575,927
受取利息	305,939	18,579	287,360
雑収益	1,596,330	2,459,617	△ 863,287
⑨ 他会計からの繰入額	10,596,111	15,135,620	△ 4,539,509
設備導入支援事業会計からの繰入額	2,172,096	2,527,386	△ 355,290
テクノプラザ事業特別会計からの繰入額	0	7,780,551	△ 7,780,551
首都圏事務所運営特別会計からの繰入額	8,424,015	4,827,683	3,596,332
⑩ 特定資産評価益	1,001,790	0	1,001,790
特定資産評価益	1,001,790	0	1,001,790
経常収益計	1,572,159,439	1,241,568,418	330,591,021
(2) 経常費用			
① 事業費	685,924,430	2,653,581,796	△ 1,967,657,366
給料手当	10,296,000	9,773,809	522,191
臨時雇用賃金	13,072,455	13,084,646	△ 12,191
福利厚生費	2,683,474	2,621,979	61,495
諸謝金	73,979,326	86,914,847	△ 12,935,521
旅費	27,516,307	35,129,889	△ 7,613,582
交通費	1,290,242	1,795,131	△ 504,889
通信運搬費	10,257,027	9,492,218	764,809
減価償却費	527,215	845,486	△ 318,271
消耗品費	5,196,887	6,172,292	△ 975,405
消耗備品費	621,841	680,530	△ 58,689
新聞図書費	771,968	953,116	△ 181,148
広告宣伝費	3,654,804	4,169,874	△ 515,070
修繕費	10,480,164	4,477,295	6,002,869
印刷製本費	17,558,024	15,105,910	2,452,114
水道光熱費	8,562,532	8,183,796	378,736
会議費	1,137,988	755,387	382,601

正味財産増減計算書(一般会計)

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

単位:円

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
賃借料	92,561,467	60,878,877	31,682,590
保険料	49,699	77,420	△ 27,721
委託費	171,454,849	151,156,470	20,298,379
支払負担金	9,637,290	7,901,800	1,735,490
支払助成金	222,127,714	96,245,733	125,881,981
租税公課	83,680	110,200	△ 26,520
渉外費	35,000	4,000	31,000
雑費	2,036,156	2,136,487,054	△ 2,134,450,898
貸倒損失	0	119,099	△ 119,099
教材費	332,321	444,938	△ 112,617
②管理費	657,570,751	710,734,087	△ 53,163,336
役員報酬	15,279,000	15,179,470	99,530
嘱託等報酬	16,054,223	16,255,620	△ 201,397
給料手当	437,789,529	462,343,126	△ 24,553,597
臨時雇用賃金	1,868,240	1,905,998	△ 37,758
福利厚生費	60,220,552	63,796,348	△ 3,575,796
退職給付費用(退職給付)	20,188,065	32,963,565	△ 12,775,500
退職給付費用(共済年金)	843,876	1,442,657	△ 598,781
諸謝金	21,082,000	26,336,000	△ 5,254,000
旅費	1,071,285	1,903,128	△ 831,843
交通費	417,600	385,180	32,420
通信運搬費	3,430,656	3,165,482	265,174
消耗品費	2,030,660	1,813,806	216,854
消耗備品費	4,725,000	481,635	4,243,365
新聞図書費	314,524	353,728	△ 39,204
修繕費	6,089,045	6,228,573	△ 139,528
印刷製本費	1,386,588	1,513,517	△ 126,929
燃料費	1,408,828	1,983,891	△ 575,063
水道光熱費	5,391,632	5,018,059	373,573
会議費	19,854	37,446	△ 17,592
賃借料	52,888,875	62,819,145	△ 9,930,270
委託費	1,502,006	2,105,560	△ 603,554
支払負担金	202,500	193,500	9,000
租税公課	1,974,527	991,206	983,321
保険料	600,880	828,720	△ 227,840
渉外費	15,150	2,000	13,150
雑費	775,656	686,727	88,929
③為替換算損益	0	8,467	△ 8,467
為替換算損益	0	8,467	△ 8,467
④返還金支出	700,587	0	700,587
その他返還金支出	700,587	0	700,587
経常費用計	1,344,195,768	3,364,324,350	△ 2,020,128,582
当期経常増減額	227,963,671	△ 2,122,755,932	2,350,719,603
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 固定資産売却益	10,042	0	10,042
車両運搬具売却益	10,042	0	10,042
② 他会計からの繰入額	0	751,617	△ 751,617
設備導入支援事業会計からの繰入額	0	200,262	△ 200,262
テクノプラザ事業特別会計からの繰入額	0	399,105	△ 399,105
首都圏事務所運営特別会計からの繰入額	0	152,250	△ 152,250
② その他収益	0	179,918	△ 179,918
共済年金支払引当金戻入額	0	179,918	△ 179,918
経常外収益計	10,042	931,535	△ 921,493

正味財産増減計算書(一般会計)
平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

単位:円

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 経常外費用			
① 返還金支出	0	177,000	△ 177,000
補助金返還金支出	0	177,000	△ 177,000
② 除却損失	12,784,976	5,736,568	7,048,408
車両運搬具除却損	1	0	1
器具備品除却損	3	0	3
固定資産圧縮損	12,784,972	5,736,568	7,048,404
③ 減損損失	0	426,256	△ 426,256
電話加入権減損損失	0	426,256	△ 426,256
経常外費用計	12,784,976	6,339,824	6,445,152
当期経常外増減額	△ 12,774,934	△ 5,408,289	△ 7,366,645
当期一般正味財産増減額	215,188,737	△ 2,128,164,221	2,343,352,958
一般正味財産期首残高	180,703,958	2,308,868,179	△ 2,128,164,221
一般正味財産期末残高	395,892,695	180,703,958	215,188,737
II 指定正味財産			
① 基本財産運用益	3,756,202	3,756,360	△ 158
基本財産受取利息	3,756,202	3,756,360	△ 158
② 一般正味財産への振替額	△ 3,756,202	△ 3,756,360	158
一般正味財産への振替額	△ 3,756,202	△ 3,756,360	158
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	258,971,750	258,971,750	0
指定正味財産期末残高	258,971,750	258,971,750	0
III 正味財産期末残高	654,864,445	439,675,708	215,188,737

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① 満期保有目的の債券…償却原価法(定額法)によっている。
- ② 満期保有目的の債券以外の有価証券
 - ア 時価のあるもの…期末日の市場価格等に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)によっている。
 - イ 時価のないもの…移動平均法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 建物…法人税法に定める定額法によっている。
- ② 建物以外の有形固定資産…法人税法に定める定率法によっている。
- ③ ソフトウェア…利用可能期間(5年)に基づく定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

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

全国中小企業振興機関共済会の年金制度に基づき、加入者の当期末において発生していると認められる額(加入機関負担掛金相当分)を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

2 会計方針の変更

重要な会計方針の変更はない。

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				
基本財産特定預金	1,444,306	1,363,992	1,444,306	1,363,992
投資有価証券	257,527,444	80,314	0	257,607,758
小 計	258,971,750	1,444,306	1,444,306	258,971,750
特定資産				
共済年金積立資産 (一般会計)	8,472,138	843,876	0	9,316,014
中心市街地活性化 基金資産	500,000,000	0	500,000,000	0
科学技術振興基金 資産	1,718,326	0	0	1,718,326
県産品振興基金資 産	52,368,500	104,410,800	103,461,400	53,317,900
第二創業等促進基 金資産	0	378,000,000	171,066,000	206,934,000
小 計	562,558,964	483,254,676	774,527,400	271,286,240
合 計	821,530,714	484,698,982	775,971,706	530,257,990

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				
基本財産特定預金	1,363,992	1,363,992	0	0
投資有価証券	257,607,758	257,607,758	0	0
小 計	258,971,750	258,971,750	0	0
特定資産				
共済年金積立資産 (一般会計)	9,316,014	0	0	9,316,014
科学技術振興基金 資産	1,718,326	0	1,718,326	0
県産品振興基金資 産	53,317,900	0	53,317,900	0
第二創業等促進基 金資産	206,934,000	0	206,934,000	0
小 計	271,286,240	0	261,970,226	9,316,014
合 計	530,257,990	258,971,750	261,970,226	9,316,014

5 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物付属設備	4	0	4
車両運搬具	3,581,647	3,567,325	14,322
器具備品	11,685,546	11,465,272	220,274
合 計	15,267,197	15,032,597	234,600

6 満期保有目的有価証券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

(単位:円)

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
国債	252,629,104	257,858,200	5,229,096
地方債	4,978,654	5,282,500	303,846
合 計	257,607,758	263,140,700	5,532,942

7 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(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
補助金						
にいがた産業創造機構運営費補助金	新潟県	0	650,113,108	650,113,108	0	一般正味財産
創業・経営革新総合支援事業費補助金	新潟県	0	201,170,542	201,170,542	0	一般正味財産
外部人材による新ビジネス展開事業費補助金	新潟県	0	6,685,804	6,685,804	0	一般正味財産
新潟県中心市街地商業活性化事業費補助金	新潟県	0	561,000	561,000	0	一般正味財産
新潟県産業創造事業費補助金(システム開発)	新潟県	0	13,869,075	13,869,075	0	一般正味財産
新潟県産業創造事業費補助金(地域結集)	新潟県	0	3,000,000	3,000,000	0	一般正味財産
産地ブランド育成強化事業補助金	新潟県	0	1,040,412	1,040,412	0	一般正味財産
新潟ブランド「百年物語」確立事業費補助金	新潟県	0	13,582,443	13,582,443	0	一般正味財産
地域中核企業見本市等出展支援事業費補助金	新潟県	0	91,650,790	91,650,790	0	一般正味財産
地域中核企業新製品等開発支援事業費補助金	新潟県	0	44,220,000	44,220,000	0	一般正味財産
建設企業新分野進出等支援事業費補助金	新潟県	0	8,900,190	8,900,190	0	一般正味財産
新エネルギー産業群形成事業費補助金	新潟県	0	17,000,000	17,000,000	0	一般正味財産
長岡市派遣職員補助金	長岡市	0	16,435,617	16,435,617	0	一般正味財産
産業基盤形成支援事業補助金	(財)にいがた産業創造機構	0	18,682,987	18,682,987	0	一般正味財産
市場開拓技術構築支援事業補助金	(財)にいがた産業創造機構	0	32,729,649	32,729,649	0	一般正味財産
キャリア形成促進助成金	(独)雇用・能力開発機構	0	526,566	526,566	0	一般正味財産
産業対策事業補助金	(財)新潟県中越大地震復興基金	0	149,109,021	149,109,021	0	一般正味財産
情報通信人材研修事業助成金	(株)横須賀テレコムリサーチパーク	0	1,897,000	1,897,000	0	一般正味財産
補助金計		0	1,271,174,204	1,271,174,204	0	

8 指定正味財産から一般正味財産への振替額

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
償却原価法による償却額の計上による振替額	80,314
收受した投資有価証券等受取利息の計上による振替額	3,675,888
合 計	3,756,202

9 関連当事者との取引内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

属性	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
地方公共団体	新潟県	新潟市中央区 新光町4番地1	—	公務	15%	3人	資金調達の過半	補助金	1,052 百万円	受取県補助金	0
特例民法法人	(財)新潟県中 越大震災復興 基金	新潟市中央区 新光町4番地1	3,050 億円	公益	25%	5人	上記法人の被 支配法人	補助金	149 百万円	受取その他補助金	0

10 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳 (単位:円)

① 退職給付債務	201,838,870
② 会計基準変更時差異の未処理額	0
③ 退職給付引当金(①+②)	201,838,870

(3) 退職給付費用に関する事項

① 勤務費用	20,188,065
② 会計基準変更時差異の費用処理額	0
③ 退職給付費用(①+②)	20,188,065

(4) 退職給付等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合支給額を基礎として計算している。

財産目録(一般会計)

平成22年3月31日現在

単位:円

科 目		金 額	
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
普通預金	第四銀行 県庁支店 No.1269631	2,617,086	
	No.1255466	2,923,794	
	No.1254172	122,167	
	No.1252467	366,633	
	No.1236314	3,880,434	
	No.1186666	70,933,538	
	No.1128451	1,919,787	
	No.1116826	1,236,788	
	No.1029655	3,796,289	
	No.1284452	28,833	
	No.1284483	2,344,321	
	No.1284490	3,268,433	
	No.1284503	221,589	
	北越銀行 県庁支店 No.244395	2,691,868	
	大光銀行 新潟支店 No.2206977	1,039,500	
	北越銀行 長岡新産支店 No.304151	871,673	
	北越銀行 長岡新産支店 No.304163	1,516,291	
	北越銀行 県庁支店 No.2001706	184	
	みずほ銀行 県庁支店 No.1924050	3,195,949	
	普通預金計	102,975,157	
定期預金	第四銀行 県庁支店	1,020,549	
	第四銀行 県庁支店	76,326,986	
	現金預金計	180,322,692	
未収収益	基本財産未収運用利息	188,479	
未収金	国及び県補助金ほか	465,090,107	
	流動資産合計		645,601,278
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産特定預金			
定期預金	第四銀行 県庁支店	1,363,992	
投資有価証券			
	投資有価証券 利付国債他	257,607,758	
	基本財産合計	258,971,750	
(2) 特定資産			
共済年金積立資産			
	全国中小企業振興機関共済会	9,316,014	
科学振興基金資産			
定期預金	第四銀行 県庁支店	1,718,326	
県産品振興基金資産			
定期預金	第四銀行 県庁支店	1,368,500	
	投資有価証券	51,949,400	
中小企業第二創業促進基金資産			
定期預金	北越銀行 県庁支店	168,000,000	
	普通預金 第四銀行 県庁支店	38,934,000	
	特定資産合計	271,286,240	

財産目録(一般会計)

平成22年3月31日現在

単位:円

科 目	金 額		
(3) その他固定資産			
建物付属設備	4		
車両運搬具	14,322		
器具備品	220,274		
敷金	146,000		
電話加入権	22,000		
ソフトウェア	0		
保証金	30,000		
求償権	1,255,920		
その他固定資産合計	1,688,520		
固定資産合計		531,946,510	
資産合計			1,177,547,788
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金 助成金ほか	298,445,833		
未払費用 職員等に対する3月分時間外手当ほか	7,711,718		
未払消費税	1,554,774		
預り金			
源泉所得税	1,640,838		
社会保険料	301,696		
預り金 市民税預り金ほか	1,873,600		
預り金合計	3,816,134		
流動負債合計		311,528,459	
2 固定負債			
退職給与引当金 職員に対するもの	201,838,870		
共済年金引当金 職員に対するもの	9,316,014		
固定負債合計		211,154,884	
負債合計			522,683,343
正味財産			654,864,445

収支計算書(一般会計)
平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

単位:円

科目	予算額	決算額	差異	備考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
基本財産運用収入	3,676,000	3,675,888	112	
基本財産利息収入	3,676,000	3,675,888	112	
特定資産運用収入	2,053,000	1,924,445	128,555	
中心市街地活性化基金利息収入	1,262,000	1,261,587	413	
科学技術振興基金利息収入	4,000	1,066	2,934	
県産品振興基金利息収入	787,000	661,608	125,392	
第二創業等促進基金利息収入	0	184	△ 184	
事業収入	3,927,000	3,012,000	915,000	
会費収入	3,006,000	3,012,000	△ 6,000	
賃貸料収入	921,000	0	921,000	
補助金等収入	1,364,668,000	1,271,174,204	93,493,796	
国庫補助金収入	1,897,000	1,897,000	0	
県補助金収入	1,119,748,000	1,051,793,364	67,954,636	
地方公共団体補助金収入	16,843,000	16,435,617	407,383	
その他補助金収入	226,180,000	201,048,223	25,131,777	
負担金収入	69,129,000	68,787,817	341,183	
負担金収入	69,129,000	68,787,817	341,183	
寄付金収入	210,000,000	210,000,000	0	
寄付金収入	210,000,000	210,000,000	0	
為替換算損益	10,000	10,656	△ 656	
為替換算損益	10,000	10,656	△ 656	
雑収入	316,000	1,902,269	△ 1,586,269	
受取利息収入	0	305,939	△ 305,939	
雑収入	316,000	1,596,330	△ 1,280,330	
敷金・保証金戻り収入	150,000	0	150,000	
保証金戻り収入	150,000	0	150,000	
他会計からの繰入金収入	8,173,000	10,596,111	△ 2,423,111	
設備導入支援事業特別会計からの繰入金収入	0	2,172,096	△ 2,172,096	
首都圏事務所運営特別会計からの繰入金収入	8,173,000	8,424,015	△ 251,015	
事業活動収入計	1,662,102,000	1,571,083,390	91,018,610	
2. 事業活動支出				
事業支出	803,491,000	685,397,215	118,093,785	
給与手当支出	10,312,000	10,296,000	16,000	
臨時雇賃金支出	13,454,000	13,072,455	381,545	
福利厚生費支出	2,658,000	2,683,474	△ 25,474	
諸謝金支出	81,991,000	73,979,326	8,011,674	
旅費支出	34,456,000	27,516,307	6,939,693	
交通費支出	1,172,000	1,290,242	△ 118,242	
通信運搬費支出	11,003,000	10,257,027	745,973	
消耗品費支出	8,392,000	5,196,887	3,195,113	
消耗備品費支出	532,000	621,841	△ 89,841	
新聞図書費支出	740,000	771,968	△ 31,968	
広告宣伝費支出	3,874,000	3,654,804	219,196	
修繕費支出	10,033,000	10,480,164	△ 447,164	
印刷製本費支出	18,961,000	17,558,024	1,402,976	
水道光熱費支出	8,708,000	8,562,532	145,468	
会議費支出	779,000	1,137,988	△ 358,988	
賃借料支出	91,907,000	92,561,467	△ 654,467	
委託費支出	197,801,000	171,454,849	26,346,151	
教材費支出	333,000	332,321	679	
負担金支出	11,240,000	9,637,290	1,602,710	
助成金支出	293,057,000	222,127,714	70,929,286	
租税公課支出	85,000	83,680	1,320	
保険料支出	0	49,699	△ 49,699	
渉外費支出	40,000	35,000	5,000	
雑支出	1,963,000	2,036,156	△ 73,156	
為替換算損益	7,000	6,055	945	
為替換算損益	7,000	6,055	945	
返還金支出	0	700,587	△ 700,587	
その他返還金支出	0	700,587	△ 700,587	

収支計算書(一般会計)
平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

単位:円

科目	予算額	決算額	差異	備考
管理費支出	637,023,000	636,538,810	484,190	
役員報酬支出	15,279,000	15,279,000	0	
給与手当支出	439,716,000	437,789,529	1,926,471	
嘱託等報酬支出	16,184,000	16,054,223	129,777	
臨時雇賃金支出	1,892,000	1,868,240	23,760	
福利厚生費支出	65,573,000	60,220,552	5,352,448	
諸謝金支出	21,520,000	21,082,000	438,000	
旅費支出	896,000	1,071,285	△ 175,285	
交通費支出	445,000	417,600	27,400	
通信運搬費支出	3,408,000	3,430,656	△ 22,656	
消耗品費支出	1,270,000	2,030,660	△ 760,660	
消耗備品費支出	0	4,725,000	△ 4,725,000	
新聞図書費支出	315,000	314,524	476	
修繕費支出	6,145,000	6,089,045	55,955	
印刷製本費支出	1,117,000	1,386,588	△ 269,588	
燃料費支出	1,380,000	1,408,828	△ 28,828	
水道光熱費支出	5,477,000	5,391,632	85,368	
会議費支出	20,000	19,854	146	
賃借料支出	45,091,000	52,888,875	△ 7,797,875	
委託費支出	9,533,000	1,502,006	8,030,994	
負担金支出	203,000	202,500	500	
租税公課支出	362,000	1,974,527	△ 1,612,527	
保険料支出	502,000	600,880	△ 98,880	
渉外費支出	16,000	15,150	850	
雑支出	679,000	775,656	△ 96,656	
事業活動支出計	1,440,521,000	1,322,642,667	117,878,333	
事業活動収支差額	221,581,000	248,440,723	△ 26,859,723	
Ⅱ 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
基本財産取崩収入	0	1,444,306	△ 1,444,306	
定期預金取崩収入		1,444,306	△ 1,444,306	
特定資産取崩収入	593,731,000	774,527,400	△ 180,796,400	
中心市街地活性化基金資産取崩収入	500,000,000	500,000,000	0	
県産品振興基金資産取崩収入	51,731,000	103,461,400	△ 51,730,400	
第二創業等促進基金資産取崩収入	42,000,000	171,066,000	△ 129,066,000	
固定資産売却収入	0	10,043	△ 10,043	
車両運搬具売却収入		10,043	△ 10,043	
敷金・保証金戻り収入	0	262,000	△ 262,000	
敷金戻り収入		112,000	△ 112,000	
保証金戻り収入		150,000	△ 150,000	
投資活動収入計	593,731,000	776,243,749	△ 182,512,749	
2. 投資活動支出				
基本財産取得支出	0	1,363,992	△ 1,363,992	
基本財産特定預金支出		1,363,992	△ 1,363,992	
特定資産取得支出	280,559,000	482,252,886	△ 201,693,886	
退職給付引当特定資産支出	18,100,000	0	18,100,000	
共済年金積立資産支出	780,000	843,876	△ 63,876	
県産品振興基金資産支出	51,679,000	103,409,010	△ 51,730,010	
第二創業等促進基金資産支出	210,000,000	378,000,000	△ 168,000,000	
固定資産取得支出	34,295,000	12,784,978	21,510,022	
車両運搬具購入支出	23,116,000	3,223,678	19,892,322	
器具備品購入支出	11,179,000	9,561,300	1,617,700	
出資金・長期貸付金支出	112,000	258,000	△ 146,000	
敷金支出	112,000	258,000	△ 146,000	
投資活動支出計	314,966,000	496,659,856	△ 181,693,856	
投資活動収支差額	278,765,000	279,583,893	△ 818,893	

収支計算書(一般会計)
平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

単位:円

科目	予算額	決算額	差異	備考
Ⅲ 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
他会計からの繰入金収入			0	
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
借入金返済支出	500,000,000	500,000,000	0	
県借入金返済支出	500,000,000	500,000,000	0	
返還金支出	342,000	0	342,000	
その他返還金支出	342,000	0	342,000	
財務活動支出計	500,342,000	500,000,000	342,000	
財務活動収支差額	△ 500,342,000	△ 500,000,000	△ 342,000	
当期収支差額	4,000	28,024,616	△ 28,020,616	
前期繰越収支差額	306,049,000	306,048,203	797	
次期繰越収支差額	306,053,000	334,072,819	△ 28,019,819	

貸借対照表(受託事業特別会計)

平成22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	142,733,767	90,632,994	52,100,773
未収金	704,941,328	224,312,444	480,628,884
流動資産合計	847,675,095	314,945,438	532,729,657
2. 固定資産			
(1) その他の固定資産			
建物付属設備	660,969	793,480	△ 132,511
器具備品	1,296,063	310,012	986,051
ソフトウェア	693,105	895,965	△ 202,860
その他の固定資産合計	2,650,137	1,999,457	650,680
固定資産合計	2,650,137	1,999,457	650,680
資産合計	850,325,232	316,944,895	533,380,337
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	750,000,000	230,000,000	520,000,000
未払金	98,386,167	85,662,726	12,723,441
前受金	63,200	101,000	△ 37,800
未払費用	2,580,508	2,807,597	△ 227,089
未払法人税等	19,900	516,700	△ 496,800
流動負債合計	851,049,775	319,088,023	531,961,752
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	851,049,775	319,088,023	531,961,752
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産	△ 724,543	△ 2,143,128	1,418,585
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	△ 724,543	△ 2,143,128	1,418,585
負債及び正味財産合計	850,325,232	316,944,895	533,380,337

正味財産増減計算書(受託事業特別会計)

平成21年4月1日から平成22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			
① 事業収益	589,429,365	488,539,027	100,890,338
県受託事業収益	20,699,128	12,464,128	8,235,000
国受託事業収益	411,775,172	342,856,627	68,918,545
その他受託事業収益	153,384,866	129,630,481	23,754,385
受取使用料	3,570,199	3,587,791	△ 17,592
② 雑収益	155,750	50,000	105,750
雑収益	155,750	50,000	105,750
経常収益計	589,585,115	488,589,027	100,996,088
(2) 経常費用			
① 事業費	588,146,630	486,819,195	101,327,435
給料手当	12,987,856	7,905,900	5,081,956
臨時雇用賃金	7,990,058	12,269,062	△ 4,279,004
嘱託等報酬	88,202,554	70,696,327	17,506,227
福利厚生費	13,644,414	10,820,384	2,824,030
諸謝金	40,291,050	31,434,792	8,856,258
旅費	17,022,368	13,201,228	3,821,140
交通費	237,880	426,681	△ 188,801
通信運搬費	1,822,128	2,204,896	△ 382,768
減価償却費	653,420	333,422	319,998
消耗品費	39,682,708	22,280,694	17,402,014
消耗備品費	2,764,307	4,925,492	△ 2,161,185
新聞図書費	652,045	809,256	△ 157,211
広告宣伝費	1,000,000	263,550	736,450
修繕費	1,046,139	397,009	649,130
印刷製本費	4,254,190	2,884,606	1,369,584
燃料費	289,798	172,356	117,442
水道光熱費	2,398,596	2,215,700	182,896
会議費	299,921	1,027,198	△ 727,277
賃借料	24,643,768	18,774,338	5,869,430
保険料	657,269	465,148	192,121
委託費	317,331,005	274,248,247	43,082,758
支払負担金	855,828	3,041,851	△ 2,186,023
租税公課	6,590,029	5,470,420	1,119,609
支払利息	2,819,644	547,588	2,272,056
雑費	9,655	3,050	6,605
経常費用計	588,146,630	486,819,195	101,327,435
当期経常増減額	1,438,485	1,769,832	△ 331,347

2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	1,438,485	1,769,832	△ 331,347
法人税等	19,900	516,700	△ 496,800
当期一般正味財産増減額	1,418,585	1,253,132	165,453
一般正味財産期首残高	△ 2,143,128	△ 3,396,260	1,253,132
一般正味財産期末残高	△ 724,543	△ 2,143,128	1,418,585
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	△ 724,543	△ 2,143,128	1,418,585

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ① 建物・・・法人税法に定める定額法によっている。
- ② 建物以外の有形固定資産・・・法人税法に定める定率法によっている。
- ③ ソフトウェア・・・利用可能期間(5年)に基づく定額法によっている。

(2) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

2 会計方針の変更

重要な会計方針の変更はない。

3 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物付属設備	966,000	305,031	660,969
器具備品	2,056,950	760,887	1,296,063
合計	3,022,950	1,065,918	1,957,032

4 関連当事者との取引内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

属性	法人等の名称	住所	資産 総額	事業 内容 又は 職業	議決 権の 割合	関係内容		取引 の内容	取引 金額	科目	期末残 高
						役員 の兼 務等	事業 上の 関係				
地方公共 団体	新潟県	新潟市中央区 新光町4番地1	—	公務	15%	3人	資金調 達の過 半	事業受 託	20,699 千円	県受託 事業収 益	0

財産目録(受託特別会計)

平成22年3月31日現在

単位:円

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
普通預金 第四銀行 県庁支店 No.1154924	129,673,082		
普通預金 第四銀行 県庁支店 No.1252481	157,642		
普通預金 第四銀行 県庁支店 No.1280087	9,872,366		
普通預金 第四銀行 県庁支店 No.1284469	1,222,417		
普通預金 第四銀行 県庁支店 No.1284476	367,868		
普通預金 北越銀行 長岡新産支店 No.2000512	1,440,392		
普通預金計	142,733,767		
未収金	704,941,328		
流動資産合計		847,675,095	
2 固定資産			
その他固定資産			
建物付属設備	660,969		
器具備品	1,296,063		
ソフトウェア	693,105		
その他固定資産合計	2,650,137		
固定資産合計		2,650,137	
資産合計			850,325,232
II 負債の部			
1 流動負債			
短期借入金	750,000,000		
未払金	98,386,167		
前受金	63,200		
未払費用	2,580,508		
未払法人税等	19,900		
流動負債合計		851,049,775	
負債合計			851,049,775
正味財産			△ 724,543

収支計算書(受託事業特別会計)
平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

単位:円

科目	予算額	決算額	差異	備考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
事業収入	611,372,000	589,429,365	21,942,635	
県受託事業収入	21,307,000	20,699,128	607,872	
国受託事業収入	580,748,000	411,775,172	168,972,828	
その他受託事業収入	5,896,000	153,384,866	△ 147,488,866	
使用料収入	3,421,000	3,570,199	△ 149,199	
雑収入	0	155,750	△ 155,750	
雑収入	0	155,750	△ 155,750	
事業活動収入計	611,372,000	589,585,115	21,786,885	
2. 事業活動支出				
事業支出	610,067,000	587,493,210	22,573,790	
給与手当支出	13,184,000	12,987,856	196,144	
嘱託等報酬支出	91,101,000	88,202,554	2,898,446	
臨時雇用賃金	8,110,000	7,990,058	119,942	
福利厚生費支出	13,360,000	13,644,414	△ 284,414	
諸謝金支出	46,468,000	40,291,050	6,176,950	
旅費支出	22,545,000	17,022,368	5,522,632	
交通費支出	347,000	237,880	109,120	
通信運搬費支出	1,693,000	1,822,128	△ 129,128	
消耗品費支出	52,109,000	39,682,708	12,426,292	
消耗備品費支出	4,137,000	2,764,307	1,372,693	
新聞図書費支出	705,000	652,045	52,955	
広告宣伝費支出	550,000	1,000,000	△ 450,000	
修繕費支出	1,003,000	1,046,139	△ 43,139	
印刷製本費支出	4,045,000	4,254,190	△ 209,190	
燃料費支出	127,000	289,798	△ 162,798	
水道光熱費支出	6,979,000	2,398,596	4,580,404	
会議費支出	562,000	299,921	262,079	
賃借料支出	13,274,000	24,643,768	△ 11,369,768	
委託費支出	323,525,000	317,331,005	6,193,995	
負担金支出	744,000	855,828	△ 111,828	
租税公課支出	3,663,000	6,590,029	△ 2,927,029	
保険料支出	407,000	657,269	△ 250,269	
支払利息支出	1,410,000	2,819,644	△ 1,409,644	
雑支出	19,000	9,655	9,345	
その他支出	0	19,900	△ 19,900	
法人税等支出	0	19,900	△ 19,900	
事業活動支出計	610,067,000	587,513,110	22,553,890	
事業活動収支差額	1,305,000	2,072,005	△ 767,005	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
固定資産取得支出	1,305,000	1,304,100	900	
器具備品購入支出	1,305,000	1,304,100	900	
投資活動支出計	1,305,000	1,304,100	900	
投資活動収支差額	△ 1,305,000	△ 1,304,100	△ 900	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
借入金収入	0	750,000,000	△ 750,000,000	
短期借入金収入	0	750,000,000	△ 750,000,000	
財務活動収入計	0	750,000,000	△ 750,000,000	
2. 財務活動支出				
借入金返済支出	0	230,000,000	△ 230,000,000	
短期借入金返済支出	0	230,000,000	△ 230,000,000	
財務活動支出計	0	230,000,000	△ 230,000,000	
財務活動収支差額	0	520,000,000	△ 520,000,000	
当期収支差額	0	520,767,905	△ 520,767,905	
前期繰越収支差額	△ 4,143,000	△ 4,142,585	△ 415	
次期繰越収支差額	△ 4,143,000	516,625,320	△ 520,768,320	

貸借対照表(投資事業特別会計)

平成22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	226,725,387	193,465,031	33,260,356
流動資産合計	226,725,387	193,465,031	33,260,356
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
投資事業有限責任組合資産	77,171,011	122,944,085	△ 45,773,074
創造的中小企業創出支援基金資産	107,065,000	159,486,000	△ 52,421,000
投資損失引当金	△ 35,420,414	△ 68,033,500	32,613,086
特定資産合計	148,815,597	214,396,585	△ 65,580,988
(2) その他の固定資産			
求償権	0	45,346,000	△ 45,346,000
求償権償却引当金	0	△ 22,673,000	22,673,000
その他の固定資産合計	0	22,673,000	△ 22,673,000
固定資産合計	148,815,597	237,069,585	△ 88,253,988
資産合計	375,540,984	430,534,616	△ 54,993,632
II 負債の部			
1. 流動負債			
流動負債合計	0	0	0
2. 固定負債			
研究開発保険預り金	0	22,673,000	△ 22,673,000
固定負債合計	0	22,673,000	△ 22,673,000
負債合計	0	22,673,000	△ 22,673,000
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産	375,540,984	407,861,616	△ 32,320,632
(うち特定資産への充当額)	184,236,011	282,430,085	△ 98,194,074
正味財産合計	375,540,984	407,861,616	△ 32,320,632
負債及び正味財産合計	375,540,984	430,534,616	△ 54,993,632

正味財産増減計算書(投資事業特別会計)

平成21年4月1日から平成22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			
① 事業収益	1,147,432	1,454,587	△ 307,155
受取株式配当金	950,000	890,000	60,000
受取社債利息	197,432	564,587	△ 367,155
② 雑収益	3,166,331	0	3,166,331
雑収益	3,166,331	0	3,166,331
③ 投資損失引当金戻入	3,594,300	0	3,594,300
投資損失引当金戻入	3,594,300	0	3,594,300
経常収益計	7,908,063	1,454,587	6,453,476
(2) 経常費用			
① 事業費	8,400	30,191	△ 21,791
旅費	0	5,556	△ 5,556
交通費	0	15,500	△ 15,500
賃借料	8,400	8,400	0
雑費	0	735	△ 735
② 特定資産評価損	45,254,074	25,057,896	20,196,178
特定資産評価損	45,254,074	25,057,896	20,196,178
③ 投資有価証券評価損	0	12,788,000	△ 12,788,000
投資有価証券評価損	0	12,788,000	△ 12,788,000
経常費用計	45,262,474	37,876,087	7,386,387
当期経常増減額	△ 37,354,411	△ 36,421,500	△ 932,911
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① その他収益	5,033,779	0	5,033,779
求償債権償却引当金取崩額	5,033,779	0	5,033,779
経常外収益計	5,033,779	0	5,033,779
(2) 経常外費用			
① 特定資産評価損	0	1,052,600	△ 1,052,600
特定資産評価損	0	1,052,600	△ 1,052,600
② 引当金繰入額	0	29,297,500	△ 29,297,500
投資損失引当金繰入額	0	28,891,500	△ 28,891,500
求償権償却引当金繰入額	0	406,000	△ 406,000
経常外費用計	0	30,350,100	△ 30,350,100
当期経常外増減額	5,033,779	△ 30,350,100	35,383,879
税引前当期一般正味財産増減額	△ 32,320,632	△ 66,771,600	34,450,968
法人税等	0	1,000	△ 1,000
当期一般正味財産増減額	△ 32,320,632	△ 66,772,600	34,451,968
一般正味財産期首残高	407,861,616	474,633,216	△ 66,771,600
一般正味財産期末残高	375,540,984	407,860,616	△ 32,319,632
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	375,540,984	407,860,616	△ 32,319,632

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① 満期保有目的の債券・・・償却原価法(定額法)によっている。
- ② 満期保有目的の債券以外の有価証券
 - ア 時価のあるもの・・・期末日の市場価格等に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)によっている。
 - イ 時価のないもの・・・移動平均法による原価法によっている。

(2) 引当金の計上基準

①投資損失引当金

時価のない投資有価証券については、発行会社の倒産などによる損失に備えるため、回収不能見込額を計上している。

ア 一般債権

キャッシュ・フロー見積法によっている。

イ 貸倒懸念債権

キャッシュ・フロー見積法によっている。

ウ 破産更生債権

担保・保証及び清算配当等による回収見込額を控除した額を引き当てている。

②求償権償却引当金

債務保証の履行による代位弁済額から保険等による回収額を控除した額を引き当てている。

(3) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

2 会計方針の変更

重要な会計方針の変更はない。

3 特定資産の増減額及びその残高

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
創造的中小企業創出支援資産	159,486,000	519,000	52,940,000	107,065,000
投資事業有限責任組合基金資産	122,944,085	0	45,773,074	77,171,011
合 計	282,430,085	519,000	98,713,074	184,236,011

4 特定資産の財源等の内訳

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)
創造的中小企業創出支援基金資産	107,065,000	0	107,065,000	0
投資事業有限責任組合基金資産	77,171,011	0	77,171,011	0
合 計	184,236,011	0	184,236,011	0

5 関連当事者との取引内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

属性	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
地方公共団体	新潟県	新潟市中央区 新光町4番地1	—	公務	15%	3人	資金調達の過半	—	—	—	—

財産目録(投資事業特別会計)

平成22年3月31日現在

単位:円

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
普通預金 第四銀行 県庁支店 No.1186680	214,124,352		
大光銀行 新潟支店 No.703722	12,601,035		
普通預金計	226,725,387		
流動資産合計	226,725,387	226,725,387	
2 固定資産			
(1) 特定資産			
創造的中小企業創出支援資産	107,065,000		
投資有価証券	107,065,000		
投資事業有限責任組合基金資産	77,171,011		
投資損失引当金	△ 35,420,414		
特定資産合計	148,815,597		
(2) その他固定資産			
その他の固定資産合計	0		
固定資産合計		148,815,597	
資産合計			375,540,984
II 負債の部			
1 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			0
正味財産			375,540,984

収支計算書(投資事業特別会計)
平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

単位:円

科目	予算額	決算額	差異	備考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
事業収入	34,408,000	35,136,205	△ 728,205	
研究開発保険預り金収入	0	5,033,780	△ 5,033,780	
株式配当金収入	150,000	950,000	△ 800,000	
社債償還金収入	24,000,000	23,921,214	78,786	
社債利息収入	191,000	197,432	△ 6,432	
求償権取立収入	10,067,000	5,033,779	5,033,221	
雑収入	3,166,000	3,166,331	△ 331	
雑収入	3,166,000	3,166,331	△ 331	
事業活動収入計	37,574,000	38,302,536	△ 728,536	
2. 事業活動支出				
事業支出	5,374,000	5,042,180	331,820	
旅費支出	150,000	0	150,000	
通信運搬費支出	30,000	0	30,000	
消耗品費支出	151,000	0	151,000	
賃借料支出	10,000	8,400	1,600	
研究開発保険預り金返戻支出	5,033,000	5,033,780	△ 780	
事業活動支出計	5,374,000	5,042,180	331,820	
事業活動収支差額	32,200,000	33,260,356	△ 1,060,356	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	
III 財務活動収支の部				
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	
財務活動収支差額	0	0	0	
当期収支差額	32,200,000	33,260,356	△ 1,060,356	
前期繰越収支差額	193,466,000	193,465,031	969	
次期繰越収支差額	225,666,000	226,725,387	△ 1,059,387	

貸借対照表(設備導入支援事業特別会計)

平成22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	1,070,883,287	1,123,924,516	△ 53,041,229
未収収益	303,723	307,832	△ 4,109
未収金	7,053,222	8,210,800	△ 1,157,578
前払費用	0	11,775	△ 11,775
割賦設備	332,244,708	470,542,659	△ 138,297,951
未収損害賠償金	106,381,031	170,033,551	△ 63,652,520
割賦販売未収金	1,815,611	2,216,324	△ 400,713
未収リース料	81,332,038	85,025,038	△ 3,693,000
未収規定損害金	68,849,728	64,919,503	3,930,225
貸倒引当金	△ 140,519,766	△ 201,163,673	60,643,907
流動資産合計	1,528,343,582	1,724,028,325	△ 195,684,743
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
共済年金積立資産	1,109,886	1,119,162	△ 9,276
指導体制強化基金資産	100,520,000	99,950,000	570,000
特定資産合計	101,629,886	101,069,162	560,724
(2) その他の固定資産			
車両運搬具	488,435	717,232	△ 228,797
器具備品	639,523	267,412	372,111
リース設備	336,814,481	467,984,973	△ 131,170,492
投資出えん金	8,937,000	8,723,000	214,000
投資有価証券	363,771,000	411,323,000	△ 47,552,000
設備資金貸付金	1,020,331,000	1,317,281,666	△ 296,950,666
貸倒引当金	△ 11,223,641	△ 26,345,633	15,121,992
長期前払費用	0	527,375	△ 527,375
その他の固定資産合計	1,719,757,798	2,180,479,025	△ 460,721,227
固定資産合計	1,821,387,684	2,281,548,187	△ 460,160,503
資産合計	3,349,731,266	4,005,576,512	△ 655,845,246
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,894,345	1,683,608	1,210,737
未払費用	1,065,828	1,449,890	△ 384,062
預り金	31,859,960	44,653,452	△ 12,793,492
未払法人税等	270,400	2,503,400	△ 2,233,000
未払消費税	9,901,526	0	9,901,526
一年以内返済県借入金	576,789,001	556,307,416	20,481,585
一年以内返済公庫借入金	112,563,500	157,549,500	△ 44,986,000
一年以内返済商工中金借入金	0	18,334,000	△ 18,334,000
賞与引当金	1,721,769	1,566,457	155,312
流動負債合計	737,066,329	784,047,723	△ 46,981,394
2. 固定負債			
県借入金	1,765,855,081	2,299,306,750	△ 533,451,669
共済年金引当金	1,109,886	1,119,162	△ 9,276
公庫借入金	231,450,500	340,121,500	△ 108,671,000
割賦設備預り保証金	70,476,996	97,804,588	△ 27,327,592
機械類信用保険預り金	29,225,126	49,837,871	△ 20,612,745
リース信用保険預り金	49,350,838	50,199,717	△ 848,879
固定負債合計	2,147,468,427	2,838,389,588	△ 690,921,161
負債合計	2,884,534,756	3,622,437,311	△ 737,902,555

貸借対照表(設備導入支援事業特別会計)

平成22年3月31日現在

単位:円

科目	当年度	前年度	増減
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産	465,196,510	383,139,201	82,057,309
(うち特定資産への充当額)	100,520,000	99,950,000	570,000
正味財産合計	465,196,510	383,139,201	82,057,309
負債及び正味財産合計	3,349,731,266	4,005,576,512	△ 655,845,246

正味財産増減計算書(設備導入支援事業特別会計)

平成21年4月1日から平成22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			
① 特定資産運用益	950,000	947,397	2,603
指導体制強化基金受取利息	950,000	947,397	2,603
② 事業収益	452,772,437	469,458,706	△ 16,686,269
割賦販売収益	168,563,988	217,858,927	△ 49,294,939
受取リース料	198,642,250	232,576,800	△ 33,934,550
受取再リース料	7,365,985	13,875,232	△ 6,509,247
リース設備売却益	4,747,014	3,812,062	934,952
償却債権取立益	1,960,370	1,335,685	624,685
貸倒引当金戻入	71,490,307	0	71,490,307
違約金	2,523	0	2,523
③ 受取負担金	50,000	0	50,000
受取負担金	50,000	0	50,000
④ 雑収益	9,183,674	12,797,898	△ 3,614,224
受取利息	2,556,829	1,635,915	920,914
有価証券運用益	4,523,321	4,463,945	59,376
雑収益	2,103,524	6,698,038	△ 4,594,514
⑤ 特定資産評価益	570,000	180,000	390,000
特定資産評価益	570,000	180,000	390,000
⑥ 投資有価証券評価益	2,383,000	362,000	2,021,000
投資有価証券評価益	2,383,000	362,000	2,021,000
経常収益計	465,909,111	483,746,001	△ 17,836,890
(2) 経常費用			
① 事業費	381,409,306	481,987,515	△ 100,578,209
給料手当	15,925,632	19,866,563	△ 3,940,931
臨時雇用賃金	1,932,676	2,011,858	△ 79,182
福利厚生費	2,780,931	3,237,526	△ 456,595
退職給付費用	74,400	0	74,400
賞与引当金繰入額	1,721,769	1,566,457	155,312
諸謝金	315,000	0	315,000
旅費	109,928	422,926	△ 312,998
交通費	112,800	170,600	△ 57,800
通信運搬費	320,354	265,901	54,453
減価償却費	376,436	394,420	△ 17,984
リース設備減価償却費	157,637,500	193,874,166	△ 36,236,666
消耗品費	10,287	75,711	△ 65,424
消耗備品費	0	120,000	△ 120,000
新聞図書費	95,502	608,750	△ 513,248
修繕費	456,960	1,050,000	△ 593,040
印刷製本費	201,600	211,155	△ 9,555
会議費	19,310	10,765	8,545
賃借料	2,588,430	2,688,920	△ 100,490
信用保険料	569,708	1,435,908	△ 866,200
リース損害保険料	350,783	499,670	△ 148,887
委託費	376,110	691,110	△ 315,000
支払負担金	1,178,323	639,126	539,197
租税公課	123,976	582,068	△ 458,092
支払利息	9,043,245	10,256,800	△ 1,213,555
雑費	1,586,389	967,070	619,319
割賦販売原価	158,206,951	206,927,325	△ 48,720,374
リース固定資産税	10,371,314	12,403,830	△ 2,032,516
リース原価	13,798,492	3,862,027	9,936,465
リース設備除却損	1,124,500	9,135,834	△ 8,011,334
貸倒引当金繰入額	0	8,011,029	△ 8,011,029
② 他会計への繰出額	2,172,096	2,527,386	△ 355,290
一般会計への繰出額	2,172,096	2,527,386	△ 355,290
経常費用計	383,581,402	484,514,901	△ 100,933,499
当期経常増減額	82,327,709	△ 768,900	83,096,609

正味財産増減計算書(設備導入支援事業特別会計)

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

単位:円

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① その他収益	0	133,062	△ 133,062
共済年金支払引当金戻入額		133,062	△ 133,062
経常外収益計	0	133,062	△ 133,062
(2) 経常外費用			
① 減損損失	0	241,400	△ 241,400
電話加入権減損損失		241,400	△ 241,400
② 他会計への繰出額	0	200,262	△ 200,262
一般会計への繰出額		200,262	△ 200,262
経常外費用計	0	441,662	△ 441,662
当期経常外増減額	0	△ 308,600	308,600
税引前当期一般正味財産増減額	82,327,709	△ 1,077,500	83,405,209
法人税等	270,400	2,503,400	△ 2,233,000
当期一般正味財産増減額	82,057,309	△ 3,580,900	85,638,209
一般正味財産期首残高	383,139,201	386,720,101	△ 3,580,900
一般正味財産期末残高	465,196,510	383,139,201	82,057,309
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	465,196,510	383,139,201	82,057,309

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① 満期保有目的の債券・・・償却原価法(定額法)によっている。
- ② 満期保有目的の債券以外の有価証券
 - ア 時価のあるもの・・・期末日の市場価格等に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)によっている。
 - イ 時価のないもの・・・移動平均法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 建物・・・法人税法に定める定額法によっている。
- ② 建物以外の有形固定資産・・・法人税法に定める定率法によっている。
- ③ ソフトウェア・・・利用可能期間(5年)に基づく定額法によっている。

(3) 貸手としてのリース取引の会計処理

「新リース取引に関する会計基準」に基づき、平成20年4月1日以降開始する設備導入支援事業の設備貸与(リース)事業の会計処理については、「リース取引に関する会計基準の適用指針」の利息相当額を利息法で処理する場合の第2法(リース料受取時に売上高と売上原価を計上する方法)によっている。

(4) 引当金の計上基準

・貸倒引当金

下記により債権を分類した上で、分類債権に応じた引当率により引き当てている。

- ① 正常債権・・・過去3ヶ年の平均貸倒発生率
- ② 破綻懸念債権・・・過去3ヶ年の平均貸倒発生率
- ③ 破綻債権・・・100/100

ただし、貸与残高の合計額から下記の額を控除している。

- ・円滑化補助金を受領している場合には、当該補助金の額
- ・機械類信用保険の対象となっている債権については、当該信用保険の額
- ・損失補償金を受領している場合には、当該補償金の額
- ・担保等により回収が可能な額

・共済年金引当金

全国中小企業振興機関共済会の年金制度に基づき、加入者の当期末において発生していると認められる額(加入機関負担掛金相当分)を計上している。

・賞与引当金

設備導入支援事業に従事する職員のうち、自己資金で賄うこととしている職員の賞与の当期に帰属していると認められる額を計上している。

(5) 借手としてのリース会計基準適用初年度開始前のファイナンス・リース取引

リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リースについては、引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(6) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

2 会計方針の変更

重要な会計方針の変更はない。

3 特定資産の増減額及びその残高

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
共済年金積立資産	1,119,162	74,400	83,676	1,109,886
指導体制強化基金 資産	99,950,000	570,000		100,520,000
合計	101,069,162	644,400	83,676	101,629,886

4 特定資産の財源等の内訳

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)
共済年金積立資産	1,109,886	0	0	1,109,886
指導体制強化基金 資産	100,520,000	0	100,520,000	0
合計	101,629,886	0	100,520,000	1,109,886

5 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	2,790,215	2,301,780	488,435
器具備品	6,738,552	6,099,029	639,523
合計	9,528,767	8,400,809	1,127,958

6 関連当事者との取引内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

属性	法人等の名称	住所	資産 総額	事業 の 内容 又は 職業	議決 権の 所有 割合	関係内容		取引 の 内容	取引 金額	科目	期末 残高
						役員 の兼 務等	事業 上の 関係				
地方公共団体	新潟県	新潟市中央区 新光町4番地1	—	公務	15%	3人	資金調 達の過 半	借入金	67 百万 円	県借入 金	2,343 百万円

財産目録(設備導入支援事業特別会計)

平成22年3月31日現在

単位:円

科 目				金 額		
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
普通預金	第四銀行	No.0402435		27,854,890		
		No.0201098		25,953,343		
		No.1076416		45,051,467		
		No.1017917		25,172,688		
		No.1227466		241,761,348		
		No.1017924		53,129,127		
		No.1112362		865,841		
	北越銀行	No.134041		7,291,227		
		No.147723		28,082,904		
		No.677542		54,519,691		
	大光銀行	No.746490		37,539,161		
		No.746630		98,775,883		
		No.251810		87,327,849		
	商工中金	No.1000616		26,434,253		
		No.1005537		193,466		
		No.1003852		439,944		
	郵便局(総合)	No.26289921		100,594		
	郵便局(振替)			389,611		
	普通預金計			760,883,287		
定期預金	大光銀行			10,000,000		
	北越銀行			10,000,000		
	商工中金			290,000,000		
	現金預金計			1,070,883,287		
未収収益				303,723		
未収金				7,053,222		
割賦設備				332,244,708		
未収損害賠償金				106,381,031		
割賦販売未収金						
割賦設備未収金				1,482,591		
割賦損料未収金				333,020		
未収リース料				81,332,038		
未収規定損害金				68,849,728		
貸倒引当金				△ 140,519,766		
流動資産合計					1,528,343,582	

2 固定資産			
特定資産			
共済年金積立資産			
全国中小企業振興機関共済会	1,109,886		
指導体制強化基金資産			
投資有価証券	100,520,000		
特定資産合計	101,629,886		
その他固定資産			
車両運搬具	488,435		
器具備品	639,523		
リース設備	336,814,481		
投資出損金			
火災協会出資金	8,937,000		
投資有価証券	363,771,000		
設備資金貸付金	1,020,331,000		
貸倒引当金	△ 11,223,641		
その他固定資産合計	1,719,757,798		
固定資産合計		1,821,387,684	
資産合計			3,349,731,266
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,894,345		
未払費用	1,065,828		
預り金			
預り金	31,859,960		
未払法人税等	270,400		
未払消費税	9,901,526		
一年以内返済県借入金	576,789,001		
一年以内返済公庫借入金	112,563,500		
賞与引当金	1,721,769		
流動負債合計		737,066,329	
2 固定負債			
県借入金	1,765,855,081		
共済年金引当金	1,109,886		
公庫借入金	231,450,500		
割賦設備預り保証金	70,476,996		
機械類信用保険預り金	29,225,126		
リース信用保険預り金	49,350,838		
固定負債合計		2,147,468,427	
負債合計			2,884,534,756
正味財産			465,196,510

収支計算書(設備導入支援事業特別会計)

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

単位:円

科目	予算額	決算額	差異	備考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
特定資産運用収入	786,000	950,000	△ 164,000	
指導体制強化基金利息収入	786,000	950,000	△ 164,000	
事業収入	770,920,000	792,336,683	△ 21,416,683	
割賦販売収入	156,741,000	167,936,421	△ 11,195,421	
割賦販売未収金回収収入	1,032,000	1,028,280	3,720	
リース料収入	227,562,000	190,975,550	36,586,450	
再リース料収入	5,080,000	7,365,985	△ 2,285,985	
リース料未収金回収収入	3,243,000	3,693,000	△ 450,000	
リース設備売却収入	4,500,000	4,747,014	△ 247,014	
割賦設備預り保証金収入	1,972,000	1,990,900	△ 18,900	
設備資金貸付金償還金収入	300,000,000	347,350,666	△ 47,350,666	
未収損害賠償金回収収入	61,764,000	58,461,999	3,302,001	
未収規定損害金回収収入	3,937,000	3,736,475	200,525	
機械類信用保険金預り金収入	3,689,000	3,087,500	601,500	
償却債権取立収入	1,398,000	1,960,370	△ 562,370	
違約金収入	2,000	2,523	△ 523	
負担金収入	50,000	50,000	0	
その他負担金収入	50,000	50,000	0	
雑収入	3,719,000	8,265,135	△ 4,546,135	
受取利息収入	102,000	2,556,829	△ 2,454,829	
有価証券運用収入	2,503,000	4,523,321	△ 2,020,321	
雑収入	1,114,000	1,184,985	△ 70,985	
事業活動収入計	775,475,000	801,601,818	△ 26,126,818	
2. 事業活動支出				
事業支出	1,006,581,000	213,539,164	793,041,836	
給与手当支出	25,500,000	17,492,089	8,007,911	
臨時雇用賃金	1,712,000	1,932,676	△ 220,676	
福利厚生費支出	2,344,000	2,780,931	△ 436,931	
諸謝金支出	315,000	315,000	0	
旅費支出	440,000	109,928	330,072	
交通費支出	286,000	112,800	173,200	
通信運搬費支出	420,000	320,354	99,646	
消耗品費支出	300,000	10,287	289,713	
新聞図書費支出	2,000	95,502	△ 93,502	
修繕費支出	572,000	456,960	115,040	
印刷製本費支出	280,000	201,600	78,400	
燃料費支出	335,000	0	335,000	
会議費支出	18,000	19,310	△ 1,310	
賃借料支出	2,568,000	2,588,430	△ 20,430	
信用保険料支出	0	42,333	△ 42,333	
リース損害保険料支出	420,000	350,783	69,217	
委託費支出	219,000	376,110	△ 157,110	
負担金支出	905,000	1,178,323	△ 273,323	
租税公課支出	1,770,000	123,976	1,646,024	
支払利息支出	7,100,000	9,043,245	△ 1,943,245	
雑支出	616,000	1,586,389	△ 970,389	
割賦設備購入支出	200,000,000	19,909,000	180,091,000	
割賦設備預り保証金支出	27,424,000	29,318,492	△ 1,894,492	
設備資金貸付金支出	500,000,000	50,400,000	449,600,000	
リース固定資産税支出	10,371,000	10,371,314	△ 314	
リース設備購入支出	200,000,000	41,390,000	158,610,000	
機械類信用保険金預り金支出	21,930,000	22,164,453	△ 234,453	
リース信用保険預り金支出	734,000	848,879	△ 114,879	
他会計への繰入金支出	0	2,172,096	△ 2,172,096	
一般会計への繰入金支出	0	2,172,096	△ 2,172,096	
その他支出	0	270,400	△ 270,400	
法人税等支出	0	270,400	△ 270,400	
事業活動支出計	1,006,581,000	215,981,660	790,599,340	
事業活動収支差額	△ 231,106,000	585,620,158	△ 816,726,158	

収支計算書(設備導入支援事業特別会計)

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

単位:円

科目	予算額	決算額	差異	備考
Ⅱ 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
特定資産取崩収入	0	83,676	△ 83,676	
共済年金積立資産取崩収入	0	83,676	△ 83,676	
投資有価証券売却収入	0	49,935,000	△ 49,935,000	
投資有価証券売却収入	0	49,935,000	△ 49,935,000	
投資活動収入計	0	50,018,676	△ 50,018,676	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	74,000	74,400	△ 400	
共済年金積立資産支出	74,000	74,400	△ 400	
固定資産取得支出	0	519,750	△ 519,750	
器具備品購入支出	0	519,750	△ 519,750	
投資活動支出計	74,000	594,150	△ 520,150	
投資活動収支差額	△ 74,000	49,424,526	△ 49,498,526	
Ⅲ 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
借入金収入	430,000,000	79,446,000	350,554,000	
県借入金収入	250,000,000	66,567,000	183,433,000	
公庫借入金収入	180,000,000	12,879,000	167,121,000	
財務活動収入計	430,000,000	79,446,000	350,554,000	
2. 財務活動支出				
借入金返済支出	707,890,000	764,407,084	△ 56,517,084	
県借入金返済支出	530,506,000	579,537,084	△ 49,031,084	
公庫借入金返済支出	159,050,000	166,536,000	△ 7,486,000	
商工中金借入金返済支出	18,334,000	18,334,000	0	
財務活動支出計	707,890,000	764,407,084	△ 56,517,084	
財務活動収支差額	△ 277,890,000	△ 684,961,084	407,071,084	
当期収支差額	△ 509,070,000	△ 49,916,400	△ 459,153,600	
前期繰越収支差額	1,082,165,000	1,082,164,573	427	
次期繰越収支差額	573,095,000	1,032,248,173	△ 459,153,173	

貸借対照表(テクノプラザ事業特別会計)

平成22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	67,944,175	70,892,540	△ 2,948,365
未収収益	1,573,749	1,573,749	0
未収金	53,252	628,846	△ 575,594
流動資産合計	69,571,176	73,095,135	△ 3,523,959
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
信濃川テクノポリス記念基金資産	222,890,203	219,733,017	3,157,186
信濃川テクノポリス債務保証基金資産	295,346,785	292,676,695	2,670,090
特定資産合計	518,236,988	512,409,712	5,827,276
(2) その他の固定資産			
建物	255,869,955	283,368,026	△ 27,498,071
建物付属設備	3,164,210	3,775,906	△ 611,696
構築物	70,829	106,312	△ 35,483
機械及び装置	9,506,265	16,684,950	△ 7,178,685
電話加入権	4,000	4,000	0
ソフトウェア	1	55,650	△ 55,649
求償権	5,428,374	5,961,890	△ 533,516
貸倒引当金	△ 5,308,374	△ 5,841,890	533,516
その他の固定資産合計	268,735,260	304,114,844	△ 35,379,584
固定資産合計	786,972,248	816,524,556	△ 29,552,308
資産合計	856,543,424	889,619,691	△ 33,076,267
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	225,753	394,221	△ 168,468
未払費用	0	124,768	△ 124,768
預り金	126,424	80,320	46,104
流動負債合計	352,177	599,309	△ 247,132
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	352,177	599,309	△ 247,132
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産	856,191,247	889,020,382	△ 32,829,135
(うち特定資産への充当額)	518,236,988	567,214,251	△ 48,977,263
正味財産合計	856,191,247	889,020,382	△ 32,829,135
負債及び正味財産合計	856,543,424	889,619,691	△ 33,076,267

正味財産増減計算書(テクノプラザ事業特別会計)

平成21年4月1日から平成22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			
① 特定資産運用益	6,980,393	6,929,265	51,128
信濃川テクノポリス記念基金受取利息	3,021,224	2,980,270	40,954
信濃川テクノポリス債務保証基金受取利息	3,959,169	3,948,995	10,174
② 事業収益	8,401,313	23,391,902	△ 14,990,589
受取賃貸料	5,796,503	11,810,999	△ 6,014,496
受取使用料	2,071,294	11,580,903	△ 9,509,609
貸倒引当金戻入	533,516	0	533,516
③ 受取補助金等	0	6,481,452	△ 6,481,452
受取県補助金	0	6,481,452	△ 6,481,452
④ 受取負担金	0	100,000	△ 100,000
受取負担金	0	100,000	△ 100,000
⑤ 雑収益	1,915,814	416,339	1,499,475
受取利息	0	38,099	△ 38,099
雑収益	1,915,814	378,240	1,537,574
⑥ 特定資産評価益	5,827,276	0	5,827,276
特定資産評価益	5,827,276	0	5,827,276
経常収益計	23,124,796	37,318,958	△ 14,194,162
(2) 経常費用			
① 事業費	55,953,931	61,479,334	△ 5,525,403
給料手当	0	5,168,700	△ 5,168,700
福利厚生費	9,600	736,653	△ 727,053
旅費	254,876	1,548,506	△ 1,293,630
交通費	167,200	230,600	△ 63,400
通信運搬費	410,011	526,213	△ 116,202
減価償却費	37,025,061	24,848,105	12,176,956
消耗品費	915,706	2,028,050	△ 1,112,344
消耗備品費	0	257,250	△ 257,250
新聞図書費	201,654	212,616	△ 10,962
修繕費	1,636,851	1,704,571	△ 67,720
印刷製本費	54,600	719,250	△ 664,650
燃料費	240,324	290,639	△ 50,315
水道光熱費	3,132,697	4,547,254	△ 1,414,557
賃借料	1,365,353	1,496,995	△ 131,642
保険料	497,070	316,080	180,990
委託費	4,901,321	5,440,580	△ 539,259
支払負担金	878,675	1,382,615	△ 503,940
租税公課	4,043,182	5,448,983	△ 1,405,801
雑費	219,750	167,465	52,285
貸倒引当金繰入額	0	4,408,209	△ 4,408,209
② 他会計への繰出額	0	7,780,551	△ 7,780,551
一般会計への繰出額	0	7,780,551	△ 7,780,551
③ 特定資産評価損	0	1,628,266	△ 1,628,266
特定資産評価損	0	1,628,266	△ 1,628,266
経常費用計	55,953,931	70,888,151	△ 14,934,220
当期経常増減額	△ 32,829,135	△ 33,569,193	740,058

正味財産増減計算書(テクノプラザ事業特別会計)

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

単位:円

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① その他収益	0	19,280,856	△ 19,280,856
退職給付引当金戻入額	0	7,780,551	△ 7,780,551
共済年金支払引当金戻入額	0	399,105	△ 399,105
信濃川テクノポリス債務保証引当金戻入額	0	11,101,200	△ 11,101,200
経常外収益計	0	19,280,856	△ 19,280,856
(2) 経常外費用			
① 除却損失	0	3,373,245	△ 3,373,245
機械装置除却損	0	3,373,245	△ 3,373,245
② 減損損失	0	385,184	△ 385,184
電話加入権減損損失	0	385,184	△ 385,184
③ 他会計への繰出額	0	399,105	△ 399,105
一般会計への繰出額	0	399,105	△ 399,105
経常外費用計	0	4,157,534	△ 4,157,534
当期経常外増減額	0	15,123,322	△ 15,123,322
当期一般正味財産増減額	△ 32,829,135	△ 18,445,871	△ 14,383,264
一般正味財産期首残高	889,020,382	907,466,253	△ 18,445,871
一般正味財産期末残高	856,191,247	889,020,382	△ 32,829,135
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	856,191,247	889,020,382	△ 32,829,135

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① 満期保有目的の債券・・・償却原価法(定額法)によっている。
- ② 満期保有目的の債券以外の有価証券
 - ア 時価のあるもの・・・期末日の市場価格等に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)によっている。
 - イ 時価のないもの・・・移動平均法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 建物・・・法人税法に定める定額法によっている。
- ② 建物以外の有形固定資産・・・法人税法に定める定率法によっている。
- ③ ソフトウェア・・・利用可能期間(5年)に基づく定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金

求償権のうち、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

2 会計方針の変更

重要な会計方針の変更はない。

3 特定資産の増減額及びその残高

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
信濃川テクノポリス 記念基金資産	219,733,017	3,157,186	0	222,890,203
信濃川テクノポリス 債務保証基金資産	292,676,695	2,670,090	0	295,346,785
合 計	512,409,712	5,827,276	0	518,236,988

4 特定資産の財源等の内訳

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)
信濃川テクノポリス 記念基金資産	222,890,203	0	222,890,203	0
信濃川テクノポリス 債務保証基金資産	295,346,785	0	295,346,785	0
合 計	518,236,988	0	518,236,988	0

5 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	331,893,023	76,023,068	255,869,955
建物付属設備	8,211,000	5,046,790	3,164,210
構築物	2,467,801	2,396,972	70,829
機械装置	85,305,654	75,799,389	9,506,265
合計	427,877,478	159,266,219	268,611,259

6 保証債務等の偶発債務

テクノプラザ事業の認定支援企業に対する保証債務は、1件 500,000円である。

財産目録(テクノプラザ事業特別会計)

平成22年3月31日現在

単位:円

科 目				金 額		
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
普通預金	第四銀行	長岡新産支店	No.1159121	990,466		
普通預金	北越銀行	長岡新産支店	No.276697	42,295,321		
普通預金	北越銀行	長岡新産支店	No.276685	24,658,388		
普通預金計				67,944,175		
現金預金計				67,944,175		
未収収益				1,573,749		
未収金				53,252		
流動資産合計					69,571,176	
2 固定資産						
(1)特定資産						
信濃川テクノポリス記念基金資産						
定期預金				532,139		
投資有価証券				222,358,064		
信濃川テクノポリス債務保証基金資産						
定期預金				223,585		
投資有価証券				295,123,200		
特定資産合計				518,236,988		
(2)その他固定資産						
建物				255,869,955		
建物付属設備				3,164,210		
構築物				70,829		
機械装置				9,506,265		
電話加入権				4,000		
ソフトウェア				1		
求償権				5,428,374		
貸倒引当金				△ 5,308,374		
その他固定資産合計				268,735,260		
固定資産合計					786,972,248	
資産合計						856,543,424
II 負債の部						
1 流動負債						
未払金				225,753		
預り金						
源泉所得税				126,424		
預り金合計				126,424		
流動負債合計					352,177	
負債合計						352,177
正味財産						856,191,247

収支計算書(テクノプラザ事業特別会計)
平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

単位:円

科目	予算額	決算額	差異	備考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
特定資産運用収入	6,959,000	6,980,393	△ 21,393	
信濃川テクノポリス記念基金利息収入	3,000,000	3,021,224	△ 21,224	
信濃川テクノポリス債務保証基金利息収入	3,959,000	3,959,169	△ 169	
事業収入	8,108,000	8,401,313	△ 293,313	
保証料収入	500,000	0	500,000	
賃貸料収入	5,796,000	5,796,503	△ 503	
使用料収入	1,284,000	2,071,294	△ 787,294	
求償権取立収入	528,000	533,516	△ 5,516	
雑収入	260,000	270,337	△ 10,337	
雑収入	260,000	270,337	△ 10,337	
事業活動収入計	15,327,000	15,652,043	△ 325,043	
2. 事業活動支出				
事業支出	23,350,000	18,928,870	4,421,130	
福利厚生費支出	10,000	9,600	400	
諸謝金支出	135,000	0	135,000	
旅費支出	449,000	254,876	194,124	
交通費支出	230,000	167,200	62,800	
通信運搬費支出	454,000	410,011	43,989	
消耗品費支出	1,736,000	915,706	820,294	
新聞図書費支出	212,000	201,654	10,346	
修繕費支出	2,938,000	1,636,851	1,301,149	
印刷製本費支出	87,000	54,600	32,400	
燃料費支出	360,000	240,324	119,676	
水道光熱費支出	3,934,000	3,132,697	801,303	
会議費支出	20,000	0	20,000	
賃借料支出	1,542,000	1,365,353	176,647	
保険料支出	480,000	497,070	△ 17,070	
委託費支出	5,100,000	4,901,321	198,679	
負担金支出	1,329,000	878,675	450,325	
租税公課支出	4,045,000	4,043,182	1,818	
雑支出	289,000	219,750	69,250	
事業活動支出計	23,350,000	18,928,870	4,421,130	
事業活動収支差額	△ 8,023,000	△ 3,276,827	△ 4,746,173	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	
III 財務活動収支の部				
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	
財務活動収支差額	0	0	0	
当期収支差額	△ 8,023,000	△ 3,276,827	△ 4,746,173	
前期繰越収支差額	72,496,000	72,495,826	174	
次期繰越収支差額	64,473,000	69,218,999	△ 4,745,999	

貸借対照表(首都圏事務所運営特別会計)

平成22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	36,350,534	27,295,063	9,055,471
未収金	1,768,141	1,926,567	△ 158,426
流動資産合計	38,118,675	29,221,630	8,897,045
2. 固定資産			
(1) その他の固定資産			
建物	71,696,764	73,706,059	△ 2,009,295
建物付属設備	9,465,695	12,274,120	△ 2,808,425
構築物	3,638,293	4,339,524	△ 701,231
器具備品	491,770	354,407	137,363
敷金	66,000,000	60,000,000	6,000,000
電話加入権	2,000	2,000	0
その他の固定資産合計	151,294,522	150,676,110	618,412
固定資産合計	151,294,522	150,676,110	618,412
資産合計	189,413,197	179,897,740	9,515,457
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	35,838,891	27,125,585	8,713,306
前受家賃	2,227,508	2,000,815	226,693
預り金	52,276	95,230	△ 42,954
流動負債合計	38,118,675	29,221,630	8,897,045
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	38,118,675	29,221,630	8,897,045
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産	151,294,522	150,676,110	618,412
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	151,294,522	150,676,110	618,412
負債及び正味財産合計	189,413,197	179,897,740	9,515,457

正味財産増減計算書(首都圏事務所運営特別会計)

平成21年4月1日から平成22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			
① 事業収益	67,843,943	65,304,826	2,539,117
受取賃貸料	39,491,282	42,538,518	△ 3,047,236
受取使用料	28,352,661	22,766,308	5,586,353
② 受取補助金等	135,994,953	136,979,879	△ 984,926
受取県補助金	135,994,953	136,979,879	△ 984,926
③ 雑収益	190,868	35,734	155,134
雑収益	190,868	35,734	155,134
経常収益計	204,029,764	202,320,439	1,709,325
(2) 経常費用			
① 事業費	194,987,337	202,724,807	△ 7,737,470
諸謝金	782,681	1,396,720	△ 614,039
旅費	1,395,540	5,255,540	△ 3,860,000
交通費	40,000	77,310	△ 37,310
通信運搬費	1,413,494	2,953,121	△ 1,539,627
減価償却費	5,945,438	6,976,101	△ 1,030,663
消耗品費	3,722,379	7,038,641	△ 3,316,262
消耗備品費	359,282	351,435	7,847
新聞図書費	249,982	299,345	△ 49,363
広告宣伝費	403,000	1,442,500	△ 1,039,500
修繕費	2,628,517	1,630,524	997,993
印刷製本費	623,640	204,675	418,965
水道光熱費	20,054,875	21,797,138	△ 1,742,263
会議費	1,529	0	1,529
賃借料	133,118,951	128,833,668	4,285,283
保険料	57,100	53,100	4,000
委託費	22,027,221	22,232,346	△ 205,125
支払負担金	1,236,200	1,193,200	43,000
租税公課	190,600	244,280	△ 53,680
渉外費	194,000	180,000	14,000
雑費	542,908	565,163	△ 22,255
② 他会計への繰出額	8,424,015	4,827,683	3,596,332
一般会計への繰出額	8,424,015	4,827,683	3,596,332
経常費用計	203,411,352	207,552,490	△ 4,141,138
当期経常増減額	618,412	△ 5,232,051	5,850,463
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① その他収益	0	152,250	△ 152,250
共済年金支払引当金戻入額	0	152,250	△ 152,250
経常外収益計	0	152,250	△ 152,250
(2) 経常外費用			
① 減損損失	0	225,864	△ 225,864
電話加入権減損損失	0	225,864	△ 225,864
② 他会計への繰出額	0	152,250	△ 152,250
一般会計への繰出額	0	152,250	△ 152,250
経常外費用計	0	378,114	△ 378,114
当期経常外増減額	0	△ 225,864	225,864
当期一般正味財産増減額	618,412	△ 5,457,915	6,076,327
一般正味財産期首残高	150,676,110	156,134,025	△ 5,457,915
一般正味財産期末残高	151,294,522	150,676,110	618,412
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	151,294,522	150,676,110	618,412

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ① 建物・・・法人税法に定める定額法によっている。
- ② 建物以外の有形固定資産・・・法人税法に定める定率法によっている。
- ③ ソフトウェア・・・利用可能期間(5年)に基づく定額法によっている。

(2) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

2 会計方針の変更

重要な会計方針の変更はない。

3 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	79,733,944	8,037,180	71,696,764
建物付属設備	29,387,403	19,921,708	9,465,695
構築物	6,789,948	3,151,655	3,638,293
器具備品	1,524,529	1,032,759	491,770
合計	117,435,824	32,143,302	85,292,522

4 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(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
補助金 県産品販路拡大・ 情報発信支援事業 費補助金	新潟県	0	135,994,953	135,994,953	0	一般正味財産
合計		0	135,994,953	135,994,953	0	

5 関連当事者との取引内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

属性	法人等の名称	住所	資産 総額	事業 の 内容 又は 職業	議決 権の 所有 割合	関係内容		取引 の 内容	取引 金額	科目	期末 残高
						役員 の兼 務等	事業 上の 関係				
地方公共団体	新潟県	新潟市中央区 新光町4番地1	—	公務	15%	3人	資金調 達の過 半	補助金	135,995 千円	受取県 補助金	0

財産目録(首都圏事務所運営特別会計)

平成22年3月31日現在

単位:円

科 目				金 額		
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
小口現金				22,977		
普通預金						
	みずほ銀行	表参道支店	No.1723128	24,763,807		
	みずほ銀行	表参道支店	No.1723152	52,276		
	第四銀行	東京支店	No.1108724	10,569,542		
		県庁支店	No.1260045	935,039		
		県庁支店	No.1262370	6,893		
	普通預金計			36,327,557		
	現金預金計			36,350,534		
	未収金			1,768,141		
	流動資産合計				38,118,675	
2 固定資産						
(1)その他固定資産						
	建物			71,696,764		
	建物付属設備			9,465,695		
	構築物			3,638,293		
	器具備品			491,770		
	敷金			66,000,000		
	電話加入権			2,000		
	その他固定資産合計			151,294,522		
	固定資産合計				151,294,522	
	資産合計					189,413,197
II 負債の部						
1 流動負債						
	未払金			35,838,891		
	前受家賃			2,227,508		
	預り金					
	源泉所得税			7,800		
	社会保険料			29,176		
	預り金			15,300		
	流動負債合計				38,118,675	
	負債合計					38,118,675
	正味財産					151,294,522

収支計算書(首都圏事務所運営特別会計)

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

単位:円

科目	予算額	決算額	差異	備考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
事業収入	68,144,000	67,843,943	300,057	
賃貸料収入	41,237,000	39,491,282	1,745,718	
使用料収入	26,907,000	28,352,661	△ 1,445,661	
補助金等収入	139,323,000	135,994,953	3,328,047	
県補助金収入	139,323,000	135,994,953	3,328,047	
雑収入	34,000	190,868	△ 156,868	
雑収入	34,000	190,868	△ 156,868	
事業活動収入計	207,501,000	204,029,764	3,471,236	
2. 事業活動支出				
事業支出	193,328,000	189,041,899	4,286,101	
福利厚生費支出	144,000	0	144,000	
諸謝金支出	812,000	782,681	29,319	
旅費支出	1,332,000	1,395,540	△ 63,540	
交通費支出	40,000	40,000	0	
通信運搬費支出	1,580,000	1,413,494	166,506	
消耗品費支出	3,580,000	3,722,379	△ 142,379	
消耗備品費支出	849,000	359,282	489,718	
新聞図書費支出	278,000	249,982	28,018	
広告宣伝費支出	1,480,000	403,000	1,077,000	
修繕費支出	2,336,000	2,628,517	△ 292,517	
印刷製本費支出	946,000	623,640	322,360	
水道光熱費支出	21,173,000	20,054,875	1,118,125	
会議費支出	2,000	1,529	471	
賃借料支出	135,299,000	133,118,951	2,180,049	
保険料支出	50,000	57,100	△ 7,100	
委託費支出	21,194,000	22,027,221	△ 833,221	
負担金支出	1,299,000	1,236,200	62,800	
租税公課支出	93,000	190,600	△ 97,600	
渉外費支出	313,000	194,000	119,000	
雑支出	528,000	542,908	△ 14,908	
他会計への繰入金支出	8,173,000	8,424,015	△ 251,015	
一般会計への繰入金支出	8,173,000	8,424,015	△ 251,015	
事業活動支出計	201,501,000	197,465,914	4,035,086	
事業活動収支差額	6,000,000	6,563,850	△ 563,850	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
固定資産取得支出	0	563,850	△ 563,850	
建物付属設備購入支出	0	232,050	△ 232,050	
器具備品購入支出	0	331,800	△ 331,800	
出資金・長期貸付金支出	6,000,000	6,000,000	0	
敷金支出	6,000,000	6,000,000	0	
他会計への繰入金支出	0	0	0	
一般会計への繰入金支出	0	0	0	
投資活動支出計	6,000,000	6,563,850	△ 563,850	
投資活動収支差額	△ 6,000,000	△ 6,563,850	563,850	
当期収支差額	0	0	0	
前期繰越収支差額	0	0	0	
次期繰越収支差額	0	0	0	

貸借対照表(海外事務所運営特別会計)

平成22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	20,242,525	19,098,749	1,143,776
未収金	91,600	60,056	31,544
前払金	1,835,009	1,026,019	808,990
流動資産合計	22,169,134	20,184,824	1,984,310
2. 固定資産			
(1) その他の固定資産			
敷金	6,581,122	8,249,811	△ 1,668,689
器具備品	296,018	592,036	△ 296,018
その他の固定資産合計	6,877,140	8,841,847	△ 1,964,707
固定資産合計	6,877,140	8,841,847	△ 1,964,707
資産合計	29,046,274	29,026,671	19,603
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,383,174	2,518,951	△ 135,777
預り金	3,338	3,014	324
流動負債合計	2,386,512	2,521,965	△ 135,453
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,537,993	4,355,660	1,182,333
長期預り金	10,389,867	10,389,867	0
固定負債合計	15,927,860	14,745,527	1,182,333
負債合計	18,314,372	17,267,492	1,046,880
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産	10,731,902	11,759,179	△ 1,027,277
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	10,731,902	11,759,179	△ 1,027,277
負債及び正味財産合計	29,046,274	29,026,671	19,603

正味財産増減計算書(海外事務所運営特別会計)

平成21年4月1日から平成22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			
① 受取負担金	71,732,598	78,008,580	△ 6,275,982
受取負担金	71,732,598	78,008,580	△ 6,275,982
② 雑収益	46,408	453,533	△ 407,125
受取利息	16,408	24,366	△ 7,958
雑収益	30,000	429,167	△ 399,167
経常収益計	71,779,006	78,462,113	△ 6,683,107
(2) 経常費用			
① 事業費	72,033,326	73,661,629	△ 1,628,303
給料手当	41,160,952	41,006,624	154,328
福利厚生費	4,167,841	4,108,989	58,852
退職給付費用	1,182,333	0	1,182,333
諸謝金	338,700	520,578	△ 181,878
旅費	4,238,900	6,801,251	△ 2,562,351
交通費	349,911	333,605	16,306
通信運搬費	1,536,609	1,550,334	△ 13,725
減価償却費	296,018	362,195	△ 66,177
消耗品費	514,978	557,728	△ 42,750
新聞図書費	468,177	838,712	△ 370,535
修繕費	683	24,816	△ 24,133
印刷製本費	397,818	1,002,206	△ 604,388
水道光熱費	44,303	52,520	△ 8,217
賃借料	14,502,520	14,052,665	449,855
委託費	1,000,616	1,119,861	△ 119,245
支払負担金	333,411	132,393	201,018
租税公課	515,039	509,579	5,460
渉外費	457,913	411,712	46,201
雑費	526,604	275,861	250,743
② 為替換算損益	772,957	4,450,085	△ 3,677,128
為替換算差損	772,957	4,450,085	△ 3,677,128
経常費用計	72,806,283	78,111,714	△ 5,305,431
当期経常増減額	△ 1,027,277	350,399	△ 1,377,676
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① その他収益	0	909,120	△ 909,120
退職給付引当金戻入額	0	909,120	△ 909,120
経常外収益計	0	909,120	△ 909,120
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	909,120	△ 909,120
当期一般正味財産増減額	△ 1,027,277	1,259,519	△ 2,286,796
一般正味財産期首残高	11,759,179	10,499,660	1,259,519
一般正味財産期末残高	10,731,902	11,759,179	△ 1,027,277
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	10,731,902	11,759,179	△ 1,027,277

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ① 建物・・・法人税法に定める定額法によっている。
- ② 建物以外の有形固定資産・・・法人税法に定める定率法によっている。
- ③ ソフトウェア・・・利用可能期間(5年)に基づく定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

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。

2 会計方針の変更

重要な会計方針の変更はない。

3 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具備品	975,733	679,715	296,018
合計	975,733	679,715	296,018

4 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(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	
負担金	ソウル事務所 運営費負担金	新潟県	0	25,483,000	25,483,000	0	一般正味財産
		新潟市	0	15,634,598	15,634,598	0	一般正味財産
大連事務所 運営費負担金	新潟県	新潟県	0	26,632,000	26,632,000	0	一般正味財産
		新潟市ほか	0	3,983,000	3,983,000	0	一般正味財産
合計		0	71,732,598	71,732,598	0		

5 関連当事者との取引内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

属性	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の兼 務等	事業 上の 関係				
地方公共団体	新潟県	新潟市中央区 新光町4番地1	—	公務	15%	3人	資金調達の過半	負担金	52,115 千円	受取 負担金	0

6 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳

(単位:円)

① 退職給付債務	5,537,993
② 会計基準変更時差異の未処理額	0
③ 退職給付引当金(①+②)	5,537,993

(3) 退職給付費用に関する事項

① 勤務費用	1,182,333
② 会計基準変更時差異の費用処理額	0
③ 退職給付費用(①+②)	1,182,333

(4) 退職給付等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合支給額を基礎として計算している。

財産目録(海外事務所運営特別会計)

平成22年3月31日現在

単位:円

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
現金	67,000		
小口現金	66,017		
普通預金 第四銀行 県庁支店 No.1264434	2,079,372		
普通預金 第四銀行 県庁支店 No.1264441	1,539,503		
普通預金 第四銀行 県庁支店 No.1264458	729,402		
普通預金 第四銀行 県庁支店 No.1264465	3,242,652		
普通預金 第四銀行 県庁支店 No.1264472	2,515,122		
普通預金 ウリ銀行 小公洞支店 No.938035	2,044,040		
普通預金 ウリ銀行 小公洞支店 No.956908	804,393		
普通預金 ウリ銀行 小公洞支店 No.956906	588,908		
普通預金 東京三菱銀行 大連支店 No.200247	1,028,123		
普通預金計	14,571,515		
定期預金 ウリ銀行 小公洞支店	5,537,993		
現金預金計	20,242,525		
未収金	91,600		
前払金	1,835,009		
流動資産合計		22,169,134	
2 固定資産			
その他固定資産			
器具備品	296,018		
敷金	6,581,122		
その他固定資産合計	6,877,140		
固定資産合計		6,877,140	
資産合計			29,046,274
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,383,174		
預り金			
社会保険料	3,338		
流動負債合計		2,386,512	
2 固定負債			
退職給付引当金	5,537,993		
長期預り金			
その他預り金	10,389,867		
固定負債合計		15,927,860	
負債合計			18,314,372
正味財産			10,731,902

収支計算書(海外事務所運営特別会計)

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

単位:円

科目	予算額	決算額	差異	備考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
負担金収入	73,231,000	71,732,598	1,498,402	
負担金収入	73,231,000	71,732,598	1,498,402	
為替換算損益	0	1,168,673	△ 1,168,673	
為替換算差益	0	1,168,673	△ 1,168,673	
雑収入	1,000	16,408	△ 15,408	
受取利息収入	1,000	16,408	△ 15,408	
事業活動収入計	73,232,000	72,917,679	314,321	
2. 事業活動支出				
事業支出	72,622,000	70,554,975	2,067,025	
給与手当支出	41,697,000	41,160,952	536,048	
福利厚生費支出	4,132,000	4,167,841	△ 35,841	
諸謝金支出	406,000	338,700	67,300	
旅費支出	5,322,000	4,238,900	1,083,100	
交通費支出	380,000	349,911	30,089	
通信運搬費支出	1,639,000	1,536,609	102,391	
消耗品費支出	494,000	514,978	△ 20,978	
新聞図書費支出	502,000	468,177	33,823	
修繕費支出	0	683	△ 683	
印刷製本費支出	550,000	397,818	152,182	
水道光熱支出	47,000	44,303	2,697	
賃借料支出	14,458,000	14,502,520	△ 44,520	
委託費支出	974,000	1,000,616	△ 26,616	
負担金支出	361,000	333,411	27,589	
租税公課支出	593,000	515,039	77,961	
渉外費	531,000	457,913	73,087	
雑支出	536,000	526,604	9,396	
為替換算損益	0	214,086	△ 214,086	
為替換算差損	0	214,086	△ 214,086	
事業活動支出計	72,622,000	70,769,061	1,852,939	
事業活動収支差額	610,000	2,148,618	△ 1,538,618	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
敷金・保証金戻り収入	1,500,000	1,496,547	3,453	
敷金戻り収入	1,500,000	1,496,547	3,453	
投資活動収入計	1,500,000	1,496,547	3,453	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	610,000	0	610,000	
退職給付引当資産取得支出	610,000	0	610,000	
出資金・長期貸付金支出	1,500,000	1,525,402	△ 25,402	
敷金支出	1,500,000	1,525,402	△ 25,402	
投資活動支出計	2,110,000	1,525,402	584,598	
投資活動収支差額	△ 610,000	△ 28,855	△ 581,145	
当期収支差額	0	2,119,763	△ 2,119,763	
前期繰越収支差額	17,663,000	17,662,859	141	
次期繰越収支差額	17,663,000	19,782,622	△ 2,119,622	

貸借対照表(にいがた産業夢おこし基金特別会計)

平成22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	189,528,985	143,029,115	46,499,870
未収収益	64,022,826	65,011,856	△ 989,030
流動資産合計	253,551,811	208,040,971	45,510,840
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
にいがた産業夢おこし基金資産	12,988,110,307	12,757,857,488	230,252,819
特定資産合計	12,988,110,307	12,757,857,488	230,252,819
固定資産合計	12,988,110,307	12,757,857,488	230,252,819
資産合計	13,241,662,118	12,965,898,459	275,763,659
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	64,250,308	20,819,016	43,431,292
流動負債合計	64,250,308	20,819,016	43,431,292
2. 固定負債			
県借入金	10,100,000,000	10,100,000,000	0
固定負債合計	10,100,000,000	10,100,000,000	0
負債合計	10,164,250,308	10,120,819,016	43,431,292
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産	3,077,411,810	2,845,079,443	232,332,367
(うち特定資産への充当額)	2,888,110,307	2,657,857,488	230,252,819
正味財産合計	3,077,411,810	2,845,079,443	232,332,367
負債及び正味財産合計	13,241,662,118	12,965,898,459	275,763,659

正味財産増減計算書(にいがた産業夢おこし基金特別会計)

平成21年4月1日から平成22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			
① 特定資産運用益	201,473,880	201,689,314	△ 215,434
にいがた産業夢おこし基金受取利息	201,473,880	201,689,314	△ 215,434
② 特定資産評価益	230,967,641	0	230,967,641
特定資産評価益	230,967,641	0	230,967,641
経常収益計	432,441,521	201,689,314	230,752,207
(2) 経常費用			
① 事業費	200,109,154	79,609,662	120,499,492
諸謝金	600,000	600,000	0
旅費	145,266	70,944	74,322
交通費	2,250	0	2,250
賃借料	52,500	0	52,500
支払助成金	199,308,308	78,938,518	120,369,790
租税公課	200	200	0
雑支出	630	0	630
② 特定資産評価損	0	29,171,241	△ 29,171,241
特定資産評価損	0	29,171,241	△ 29,171,241
経常費用計	200,109,154	108,780,903	91,328,251
当期経常増減額	232,332,367	92,908,411	139,423,956
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	232,332,367	92,908,411	139,423,956
一般正味財産期首残高	2,845,079,443	2,752,171,032	92,908,411
一般正味財産期末残高	3,077,411,810	2,845,079,443	232,332,367
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	3,077,411,810	2,845,079,443	232,332,367

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① 満期保有目的の債券・・・償却原価法(定額法)によっている。
- ② 満期保有目的の債券以外の有価証券
 - ア 時価のあるもの・・・期末日の市場価格等に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)によっている。
 - イ 時価のないもの・・・移動平均法による原価法によっている。

(2) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

2 会計方針の変更

重要な会計方針の変更はない。

3 特定資産の増減額及びその残高

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
にいがた産業夢おこし基金資産	12,757,857,488	582,585,339	352,332,520	12,988,110,307

4 特定資産の財源等の内訳

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)
にいがた産業夢おこし基金資産	12,988,110,307	0	2,888,110,307	10,100,000,000

5 担保に供している資産

にいがた産業夢おこし基金資産のうち10,530,260,000円(帳簿価額)は、県借入金10,100,000,000円の担保に供している。

6 関連当事者との取引内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

属性	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
地方公共団体	新潟県	新潟市中央区 新光町4番地1	—	公務	15%	3人	資金調達の過半	借入	0 百万円	県借入金	10,100 百万円

財産目録(にいがた産業夢おこし基金特別会計)

平成22年3月31日現在

単位:円

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
普通預金 第四銀行 県庁支店 No.1083628	189,528,985		
普通預金計	189,528,985		
未収収益 基金運用未収利息	64,022,826		
流動資産合計		253,551,811	
2 固定資産			
(1)特定資産			
にいがた産業夢おこし基金資産			
定期預金	909		
投資有価証券	12,988,109,398		
特定資産合計	12,988,110,307		
固定資産合計		12,988,110,307	
資産合計			13,241,662,118
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	64,250,308		
流動負債合計		64,250,308	
2 固定負債			
県借入金	10,100,000,000		
固定負債合計		10,100,000,000	
負債合計			10,164,250,308
正味財産			3,077,411,810

収支計算書(にいがた産業夢おこし基金特別会計)

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

単位:円

科目	予算額	決算額	差異	備考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
特定資産運用収入	202,535,000	201,473,880	1,061,120	
にいがた産業夢おこし基金利息収入	202,535,000	201,473,880	1,061,120	
事業活動収入計	202,535,000	201,473,880	1,061,120	
2. 事業活動支出				
事業支出	222,517,000	200,109,154	22,407,846	
諸謝金支出	600,000	600,000	0	
旅費支出	145,000	145,266	△ 266	
交通費支出	3,000	2,250	750	
賃借料支出	52,000	52,500	△ 500	
助成金支出	221,715,000	199,308,308	22,406,692	
租税公課支出	1,000	200	800	
雑支出	1,000	630	370	
事業活動支出計	222,517,000	200,109,154	22,407,846	
事業活動収支差額	△ 19,982,000	1,364,726	△ 21,346,726	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
特定資産取崩収入	352,333,000	352,332,520	480	
にいがた産業夢おこし基金資産取崩収入	352,333,000	352,332,520	480	
投資活動収入計	352,333,000	352,332,520	480	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	351,618,000	351,617,698	302	
にいがた産業夢おこし基金資産支出	351,618,000	351,617,698	302	
投資活動支出計	351,618,000	351,617,698	302	
投資活動収支差額	715,000	714,822	178	
III 財務活動収支の部				
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	
財務活動収支差額	0	0	0	
当期収支差額	△ 19,267,000	2,079,548	△ 21,346,548	
前期繰越収支差額	187,222,000	187,221,955	45	
次期繰越収支差額	167,955,000	189,301,503	△ 21,346,503	