



平成22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23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	736,667,429	625,977,922	234,943,917	1,217,549,902	70,217,246	34,009,447	23,040,856	286,992,120	△ 236,259,325	2,993,139,514
2 固定資産	484,356,392	1,978,070	655,138,319	1,570,017,983	772,640,570	146,113,099	6,444,288	13,125,072,686		16,761,761,407
(1) 基本財産	258,971,750									258,971,750
(2) 特定資産	223,836,424		655,138,319	101,986,552	517,136,144			13,125,072,686		14,623,170,125
(3) その他固定資産	1,548,218	1,978,070		1,468,031,431	255,504,426	146,113,099	6,444,288			1,879,619,532
資産合計	1,221,023,821	627,955,992	890,082,236	2,787,567,885	842,857,816	180,122,546	29,485,144	13,412,064,806	△ 236,259,325	19,754,900,921
II 負債の部										
1 流動負債	364,354,959	628,672,715		607,831,117	357,157	34,009,447	1,855,075	82,434,698	△ 236,259,325	1,483,255,843
2 固定負債	231,507,243			1,724,420,013			16,537,144	10,100,000,000		12,072,464,400
負債合計	595,862,202	628,672,715	0	2,332,251,130	357,157	34,009,447	18,392,219	10,182,434,698	△ 236,259,325	13,555,720,243
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	366,189,869	△ 716,723	890,082,236	455,316,755	842,500,659	146,113,099	11,092,925	3,229,630,108		5,940,208,928
(うち特定資産への充当額)	214,562,476		688,549,920	100,000,000	517,136,144			3,025,072,686		4,545,321,226
正味財産合計	625,161,619	△ 716,723	890,082,236	455,316,755	842,500,659	146,113,099	11,092,925	3,229,630,108		6,199,180,678
負債及び正味財産合計	1,221,023,821	627,955,992	890,082,236	2,787,567,885	842,857,816	180,122,546	29,485,144	13,412,064,806	△ 236,259,325	19,754,900,921

正味財産増減計算書総括表  
自平成22年4月1日  
至平成23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 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	3,739,264									3,739,264
特定資産運用益	853,257			430,000	6,979,797			203,378,414		211,641,468
事業収益	3,017,895	401,973,625	1,971,930	301,910,306	9,546,837	69,805,480				788,226,073
受取補助金等	1,622,274,821					144,693,000				1,766,967,821
受取負担金	61,682,728	361,000					76,188,893			138,232,621
受取寄付金			500,000,000							500,000,000
為替換算損益										0
雑収益	3,142,513			3,603,235	422,216	83,664	17,524	13,351		7,282,503
引当金戻入			2,008,813							2,008,813
他会計からの繰入額	12,186,066			771,066	999,600				△ 13,956,732	0
特定資産評価益	947,500		10,569,644					137,806,579		149,323,723
投資有価証券評価益										0
経常収益計	1,707,844,044	402,334,625	514,550,387	306,714,607	17,948,450	214,582,144	76,206,417	341,198,344	△ 13,956,732	3,567,422,286
(2) 経常費用										
事業費	1,078,144,250	402,256,805	9,135	312,244,963	30,538,194	208,863,414	73,978,757	188,980,046		2,295,015,564
管理費	655,585,629									655,585,629
為替換算損益	6,717						1,866,637			1,873,354
返還金支出										0
他会計への繰出額	1,770,666			2,189,961		9,996,105			△ 13,956,732	0
特定資産評価損					1,100,844					1,100,844
投資有価証券評価損				2,014,000						2,014,000
経常費用計	1,735,507,262	402,256,805	9,135	316,448,924	31,639,038	218,859,519	75,845,394	188,980,046	△ 13,956,732	2,955,589,391
当期経常増減額	△ 27,663,218	77,820	514,541,252	△ 9,734,317	△ 13,690,588	△ 4,277,375	361,023	152,218,298	0	611,832,895
2 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										0
固定資産売却益										0
その他収益										0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

正味財産増減計算書総括表  
自 平成22年4月1日  
至 平成23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
除却損失等	2,039,608			145,438		904,048				3,089,094
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	2,039,608	0	0	145,438	0	904,048	0	0	0	3,089,094
当期経常外増減額	△ 2,039,608	0	0	△ 145,438	0	△ 904,048	0	0	0	△ 3,089,094
税引前当期一般正味財産増減額	△ 29,702,826	77,820	514,541,252	△ 9,879,755	△ 13,690,588	△ 5,181,423	361,023	152,218,298		608,743,801
法人税等		70,000								70,000
当期一般正味財産増減額	△ 29,702,826	7,820	514,541,252	△ 9,879,755	△ 13,690,588	△ 5,181,423	361,023	152,218,298		608,673,801
一般正味財産期首残高	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
一般正味財産期末残高	366,189,869	△ 716,723	890,082,236	455,316,755	842,500,659	146,113,099	11,092,925	3,229,630,108		5,940,208,928
II 指定正味財産増減の部										
基本財産運用益	3,739,264									3,739,264
一般正味財産への振替額	△ 3,739,264									△ 3,739,264
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	625,161,619	△ 716,723	890,082,236	455,316,755	842,500,659	146,113,099	11,092,925	3,229,630,108		6,199,180,678

財産目録  
平成23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	2,076,748,321	
未収収益	66,552,673	
未収金	560,254,379	
前払金	2,788,323	
割賦設備	211,501,888	
未収損害賠償金	99,824,209	
割賦販売未収金	670,048	
未取リース料	76,293,649	
未収規定損害金	16,282,968	
貸倒引当金	△ 117,776,944	
流動資産合計		2,993,139,514
2 固定資産		
(1) 基本財産		
基本財産特定預金	1,284,888	
投資有価証券	257,686,862	
基本財産合計	258,971,750	
(2) 特定資産		
共済年金積立資産	11,260,500	
指導体制強化基金資産	100,000,000	
創造的中小企業創出支援資産	113,302,000	
投資事業有限責任組合基金資産	575,247,920	
投資損失引当金	△ 33,411,601	
科学技術振興基金資産	1,718,326	
第二創業等促進基金資産	158,578,750	
信濃川テクノポリス記念基金資産	223,041,104	
信濃川テクノポリス債務保証基金資産	294,095,040	
県産品振興基金資産	54,265,400	
にいがた産業夢おこし基金資産	13,125,072,686	
特定資産合計	14,623,170,125	
(3) その他固定資産		
建物	312,578,792	
建物付属設備	11,332,923	
構築物	3,110,785	
車両運搬具	343,368	
器具備品	1,651,436	
リース設備	233,778,520	
機械及び装置	8,799,263	
敷金	72,404,239	
電話加入権	28,000	
ソフトウェア	490,246	
保証金	68,040	
投資出捐金	9,131,000	
投資有価証券	361,102,000	
設備資金貸付金	863,425,000	
求償権	4,051,283	
貸倒引当金	△ 2,675,363	
その他固定資産合計	1,879,619,532	
固定資産合計		16,761,761,407
資産合計		19,754,900,921

財 産 目 録  
平成23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	460,000,000		
未払金	414,443,216		
前受金	470,301		
未払費用	12,068,230		
前受家賃	2,289,508		
預り金	26,729,020		
未払法人税等	70,000		
未払消費税	1,994,400		
一年以内返済県借入金	492,743,081		
一年以内返済公庫借入金	70,694,000		
賞与引当金	1,754,087		
流動負債合計		1,483,255,843	
2 固定負債			
県借入金	11,571,334,750		
退職給付引当金	228,380,572		
共済年金引当金	11,260,500		
公庫借入金	150,114,250		
割賦設備預り保証金	44,809,153		
機械類信用保険金預り金	28,878,549		
リース信用保険預り金	27,296,759		
長期預り金	10,389,867		
固定負債合計		12,072,464,400	
負債合計			13,555,720,243
正味財産			6,199,180,678

キャッシュ・フロー計算書  
(平成22年4月1日から平成23年3月31日まで)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 事業活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 当期一般正味財産増減額	608,673,801	465,438,366	143,235,435
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	20,982,098	44,823,588	△ 23,841,490
リース設備減価償却費	100,268,000	171,435,992	△ 71,167,992
特定資産評価益	△ 151,396,980	△ 238,885,707	87,488,727
特定資産評価損	3,174,101	45,773,074	△ 42,598,973
リース設備の購入による減少	△ 17,324,000	△ 41,390,000	24,066,000
割賦設備の増減	120,742,820	138,297,951	△ 17,555,131
設備資金貸付金の増減	156,906,000	296,950,666	△ 140,044,666
貸倒引当金等の増減	△ 36,599,474	△ 76,299,415	39,699,941
未収収益の増減	△ 463,896	921,022	△ 1,384,918
未収金の増減	409,448,835	△ 328,077,464	737,526,299
未払金の増減	121,313,181	△ 193,563,331	314,876,512
割賦設備預り保証金の減少	△ 25,667,843	△ 27,327,592	1,659,749
その他事業活動による増減	69,854,935	△ 8,429,559	78,284,494
小計	771,237,777	△ 215,770,775	987,008,552
事業活動によるキャッシュ・フロー	1,379,911,578	249,667,591	1,130,243,987
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 投資活動収入			
投資有価証券償還収入	170,655,000	49,935,000	120,720,000
創造的中小企業創出支援資産償還収入	6,255,000	0	6,255,000
創造的中小企業創出支援資産取崩収入	0	52,940,000	△ 52,940,000
投資事業有限責任組合基金資産取崩収入	11,400,000	0	11,400,000
中心市街地活性化基金資産取崩収入	0	500,000,000	△ 500,000,000
指導体制強化基金資産取崩収入	100,520,000	0	100,520,000
県産品振興基金資産取崩収入	0	51,730,700	△ 51,730,700
にいがた産業夢おこし基金資産取崩収入	818,844,200	352,332,520	466,511,680
第二創業等促進基金資産取崩収入	186,355,250	171,066,000	15,289,250
その他投資活動による収入	3,404,077	98,259,157	△ 94,855,080
投資活動収入計	1,297,433,527	1,276,263,377	21,170,150
2. 投資活動支出			
固定資産取得支出	△ 4,165,510	△ 15,172,678	11,007,168
投資有価証券取得支出	△ 170,000,000	0	△ 170,000,000
投資事業有限責任組合基金資産取得支出	△ 511,399,265	0	△ 511,399,265
指導体制強化基金資産取得支出	△ 100,000,000	0	△ 100,000,000
県産品振興基金資産取得支出	0	△ 51,678,310	51,678,310
にいがた産業夢おこし基金資産取得支出	△ 818,000,000	△ 351,617,698	△ 466,382,302
第二創業等促進基金資産取得支出	△ 138,000,000	△ 378,000,000	240,000,000
その他投資活動による支出	△ 1,991,360	△ 58,925,720	56,934,360
投資活動支出計	△ 1,743,556,135	△ 855,394,406	△ 888,161,729
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 446,122,608	420,868,971	△ 866,991,579
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 財務活動収入			
短期借入金収入	460,000,000	750,000,000	△ 290,000,000
県借入金収入	187,979,000	66,567,000	121,412,000
その他長期借入金収入	7,000,000	12,879,000	△ 5,879,000
財務活動収入計	654,979,000	829,446,000	△ 174,467,000
2. 財務活動支出			
短期借入金返済支出	△ 750,000,000	△ 230,000,000	△ 520,000,000
県借入金返済支出	△ 566,545,251	△ 1,079,537,084	512,991,833
その他長期借入金返済支出	△ 130,205,750	△ 184,870,000	54,664,250
財務活動支出計	△ 1,446,751,001	△ 1,494,407,084	47,656,083
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 791,772,001	△ 664,961,084	△ 126,810,917
<b>IV 現金及び現金同等物の増加額</b>	142,016,969	5,575,478	136,441,491
<b>V 現金及び現金同等物の期首残高</b>	1,934,731,352	1,929,155,874	5,575,478
<b>VI 現金及び現金同等物の期末残高</b>	2,076,748,321	1,934,731,352	142,016,969

収支計算書総括表

自平成22年4月1日

至平成23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	3,699,024									3,699,024
特定資産運用収入	853,257			430,000	6,979,797			203,378,414		211,641,468
事業収入	3,017,895	401,973,625	8,226,930	617,409,235	9,546,837	69,805,480				1,109,980,002
補助金等収入	1,622,274,821					144,693,000				1,766,967,821
負担金収入	61,682,728	361,000					76,188,893			138,232,621
寄付金収入			500,000,000							500,000,000
為替換算損益										0
雑収入	2,371,447			3,361,096	422,216	83,664	17,524	13,351		6,269,298
敷金・保証金戻り収入										0
他会計からの繰入金収入	12,186,066			771,066	999,600				△ 13,956,732	0
事業活動収入計	1,706,085,238	402,334,625	508,226,930	621,971,397	17,948,450	214,582,144	76,206,417	203,391,765	△ 13,956,732	3,736,790,234
2 事業活動支出										
事業支出	1,078,076,696	401,289,738	9,135	262,441,807	16,307,760	203,681,989	73,221,464	188,980,046		2,224,008,635
管理費支出	634,464,904									634,464,904
為替換算損益	6,717						1,390,100			1,396,817
返還金支出										0
他会計への繰入金支出	1,770,666			2,189,961		9,996,105			△ 13,956,732	0
その他支出		70,000								70,000
事業活動支出計	1,714,318,983	401,359,738	9,135	264,631,768	16,307,760	213,678,094	74,611,564	188,980,046	△ 13,956,732	2,859,940,356
事業活動収支差額	△ 8,233,745	974,887	508,217,795	357,339,629	1,640,690	904,050	1,594,853	14,411,719	0	876,849,878
II 投資活動収支の部										
1 投資活動収入										
基本財産取崩収入	54,325,128									54,325,128
特定資産取崩収入	187,126,316		11,400,000	100,520,000				818,844,200		1,117,890,516
固定資産取崩収入										0
固定資産売却収入										0
投資有価証券売却収入				170,655,000						170,655,000
敷金・保証金戻り収入										0
他会計からの繰入金収入										0
投資活動収入計	241,451,444	0	11,400,000	271,175,000	0	0	0	818,844,200	0	1,342,870,644



収支計算書総括表

自平成22年4月1日

至平成23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	54,284,888								54,284,888	
特定資産取得支出	138,726,300		511,399,265	100,876,666			818,000,000		1,569,002,231	
固定資産取得支出	1,966,860	295,000			999,600	904,050			4,165,510	
投資有価証券購入支出				170,000,000					170,000,000	
出資金・長期貸付金支出							191,694		191,694	
他会計への繰入金支出									0	
投資活動支出計	194,978,048	295,000	511,399,265	270,876,666	999,600	904,050	191,694	818,000,000	0	1,797,644,323
投資活動収支差額	46,473,396	△ 295,000	△ 499,999,265	298,334	△ 999,600	△ 904,050	△ 191,694	844,200	0	△ 454,773,679
Ⅲ 財務活動収支の部										
1 財務活動収入										
借入金収入		460,000,000		194,979,000						654,979,000
他会計からの繰入金収入										0
財務活動収入計	0	460,000,000	0	194,979,000	0	0	0	0	0	654,979,000
2 財務活動支出										
借入金返済支出		750,000,000		696,751,001						1,446,751,001
他会計への繰入金支出										0
財務活動支出計	0	750,000,000	0	696,751,001	0	0	0	0	0	1,446,751,001
財務活動収支差額	0	△ 290,000,000	0	△ 501,772,001	0	0	0	0	0	△ 791,772,001
当期収支差額	38,239,651	△ 289,320,113	8,218,530	△ 144,134,038	641,090	0	1,403,159	15,255,919	0	△ 369,695,802
前期繰越収支差額	334,072,819	746,625,320	226,725,387	1,032,248,173	69,218,999	0	19,782,622	189,301,503		2,617,974,823
次期繰越収支差額	372,312,470	457,305,207	234,943,917	888,114,135	69,860,089	0	21,185,781	204,557,422	0	2,248,279,021

# 貸借対照表(一般会計)

平成23年3月31日現在

単位:円

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	347,619,256	180,322,692	167,296,564
未収収益	174,685	188,479	△ 13,794
未収金	388,869,713	465,090,107	△ 76,220,394
前払金	3,775	0	3,775
流動資産合計	736,667,429	645,601,278	91,066,151
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産特定預金	1,284,888	1,363,992	△ 79,104
投資有価証券	257,686,862	257,607,758	79,104
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	9,273,948	9,316,014	△ 42,066
科学振興基金資産	1,718,326	1,718,326	0
県産品振興基金資産	54,265,400	53,317,900	947,500
第二創業等促進基金資産	158,578,750	206,934,000	△ 48,355,250
特定資産合計	223,836,424	271,286,240	△ 47,449,816
(3) その他の固定資産			
建物付属設備	4	4	0
車両運搬具	10,743	14,322	△ 3,579
器具備品	83,551	220,274	△ 136,723
電話加入権	22,000	22,000	0
敷金	146,000	146,000	0
保証金	30,000	30,000	0
求償権	1,255,920	1,255,920	0
その他の固定資産合計	1,548,218	1,688,520	△ 140,302
固定資産合計	484,356,392	531,946,510	△ 47,590,118
資産合計	1,221,023,821	1,177,547,788	43,476,033
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	350,177,936	298,445,833	51,732,103
前受金	400,000	0	400,000
未払費用	7,867,278	7,711,718	155,560
預り金	5,337,699	3,816,134	1,521,565
未払消費税	572,046	1,554,774	△ 982,728
流動負債合計	364,354,959	311,528,459	52,826,500
2. 固定負債			
退職給付引当金	222,233,295	201,838,870	20,394,425
共済年金引当金	9,273,948	9,316,014	△ 42,066
固定負債合計	231,507,243	211,154,884	20,352,359
負債合計	595,862,202	522,683,343	73,178,859
<b>III 正味財産の部</b>			
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	366,189,869	395,892,695	△ 29,702,826
(うち特定資産への充当額)	214,562,476	261,970,226	△ 47,407,750
正味財産合計	625,161,619	654,864,445	△ 29,702,826
負債及び正味財産合計	1,221,023,821	1,177,547,788	43,476,033

**正味財産増減計算書(一般会計)**  
平成22年4月1日から平成23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	3,739,264	3,756,202	△ 16,938
基本財産受取利息	3,739,264	3,756,202	△ 16,938
② 特定資産運用益	853,257	1,924,445	△ 1,071,188
中心市街地活性化基金資産受取利息	0	1,261,587	△ 1,261,587
科学技術振興基金資産受取利息	708	1,066	△ 358
県産品振興基金資産受取利息	785,491	661,608	123,883
第二創業等促進基金受取利息	67,058	184	66,874
③ 事業収益	3,017,895	3,012,000	5,895
受取会費	3,017,895	3,012,000	5,895
④ 受取補助金等	1,622,274,821	1,271,174,204	351,100,617
受取国庫補助金	18,051,433	1,897,000	16,154,433
受取県補助金	1,428,784,415	1,051,793,364	376,991,051
受取地方公共団体補助金	15,855,855	16,435,617	△ 579,762
受取その他補助金	159,583,118	201,048,223	△ 41,465,105
⑤ 受取負担金	61,682,728	68,787,817	△ 7,105,089
団体等事業費負担金	581,752	2,089,812	△ 1,508,060
その他負担金	61,100,976	66,698,005	△ 5,597,029
⑥ 受取寄付金	0	210,000,000	△ 210,000,000
受取寄付金	0	210,000,000	△ 210,000,000
⑦ 為替換算損益	0	4,601	△ 4,601
為替換算損益	0	4,601	△ 4,601
⑧ 雑収益	3,142,513	1,902,269	1,240,244
受取利息	191,238	305,939	△ 114,701
雑収益	2,951,275	1,596,330	1,354,945
⑨ 他会計からの繰入額	12,186,066	10,596,111	1,589,955
設備導入支援事業会計からの繰入額	2,189,961	2,172,096	17,865
首都圏事務所運営特別会計からの繰入額	9,996,105	8,424,015	1,572,090
⑩ 特定資産評価益	947,500	1,001,790	△ 54,290
特定資産評価益	947,500	1,001,790	△ 54,290
経常収益計	1,707,844,044	1,572,159,439	135,684,605
(2) 経常費用			
① 事業費	1,078,144,250	685,924,430	392,219,820
給料手当	10,296,000	10,296,000	0
臨時雇用賃金	13,113,996	13,072,455	41,541
嘱託等報酬	905,336	0	905,336
福利厚生費	2,974,768	2,683,474	291,294
諸謝金	81,577,713	73,979,326	7,598,387
旅費	24,956,421	27,516,307	△ 2,559,886
交通費	1,113,314	1,290,242	△ 176,928
通信運搬費	9,245,526	10,257,027	△ 1,011,501
減価償却費	67,554	527,215	△ 459,661
消耗品費	5,856,350	5,196,887	659,463
消耗備品費	0	621,841	△ 621,841
新聞図書費	704,675	771,968	△ 67,293
広告宣伝費	2,970,182	3,654,804	△ 684,622
修繕費	6,759,851	10,480,164	△ 3,720,313
印刷製本費	11,319,678	17,558,024	△ 6,238,346
水道光熱費	6,085,302	8,562,532	△ 2,477,230
会議費	635,036	1,137,988	△ 502,952

正味財産増減計算書(一般会計)  
平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

単位:円

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
賃借料	85,077,887	92,561,467	△ 7,483,580
保険料	34,912	49,699	△ 14,787
委託費	132,922,277	171,454,849	△ 38,532,572
支払負担金	7,992,854	9,637,290	△ 1,644,436
支払助成金	671,384,124	222,127,714	449,256,410
租税公課	66,000	83,680	△ 17,680
渉外費	172,660	35,000	137,660
雑費	1,861,911	2,036,156	△ 174,245
貸倒損失	49,923	0	49,923
教材費	0	332,321	△ 332,321
②管理費	655,585,629	657,570,751	△ 1,985,122
役員報酬	15,279,000	15,279,000	0
嘱託等報酬	16,651,177	16,054,223	596,954
給料手当	426,702,573	437,789,529	△ 11,086,956
臨時雇用賃金	2,159,133	1,868,240	290,893
福利厚生費	63,684,263	60,220,552	3,463,711
退職給付費用(退職給付)	21,169,625	20,188,065	981,560
退職給付費用(共済年金)	726,300	843,876	△ 117,576
諸謝金	21,092,000	21,092,000	10,000
旅費	1,341,886	1,071,285	270,601
交通費	364,430	417,600	△ 53,170
通信運搬費	2,931,735	3,430,656	△ 498,921
消耗品費	1,794,324	2,030,660	△ 236,336
消耗備品費	375,272	4,725,000	△ 4,349,728
新聞図書費	329,580	314,524	15,056
広告宣伝費	1,089,795	0	1,089,795
修繕費	6,679,932	6,089,045	590,887
印刷製本費	1,418,907	1,386,588	32,319
燃料費	1,277,507	1,408,828	△ 131,321
水道光熱費	7,246,074	5,391,632	1,854,442
会議費	21,600	19,854	1,746
賃借料	56,962,559	52,888,875	4,073,684
委託費	3,891,195	1,502,006	2,389,189
支払負担金	165,550	202,500	△ 36,950
租税公課	979,127	1,974,527	△ 995,400
保険料	558,040	600,880	△ 42,840
渉外費	46,000	15,150	30,850
雑費	648,045	775,656	△ 127,611
③為替換算損益	6,717	0	6,717
為替換算損益	6,717	0	6,717
④返還金支出	0	700,587	△ 700,587
その他返還金支出	0	700,587	△ 700,587
⑤他会計への繰出額	1,770,666	0	1,770,666
設備導入支援事業会計への繰出額	771,066	0	771,066
テクノプラザ事業特別会計からの繰出額	999,600	0	999,600
経常費用計	1,735,507,262	1,344,195,768	391,311,494
当期経常増減額	△ 27,663,218	227,963,671	△ 255,626,889
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①固定資産売却益	0	10,042	△ 10,042
車両運搬具売却益	0	10,042	△ 10,042
経常外収益計	0	10,042	△ 10,042

**正味財産増減計算書(一般会計)**  
平成22年4月1日から平成23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			
② 除却損失等	2,039,608	12,784,976	△ 10,745,368
車両運搬具除却損	0	1	△ 1
器具備品除却損	72,750	3	72,747
固定資産圧縮損	1,966,858	12,784,972	△ 10,818,114
経常外費用計	2,039,608	12,784,976	△ 10,745,368
当期経常外増減額	△ 2,039,608	△ 12,774,934	10,735,326
当期一般正味財産増減額	△ 29,702,826	215,188,737	△ 244,891,563
一般正味財産期首残高	395,892,695	180,703,958	215,188,737
一般正味財産期末残高	366,189,869	395,892,695	△ 29,702,826
II 指定正味財産			
① 基本財産運用益	3,739,264	3,756,202	△ 16,938
基本財産受取利息	3,739,264	3,756,202	△ 16,938
② 一般正味財産への振替額	△ 3,739,264	△ 3,756,202	16,938
一般正味財産への振替額	△ 3,739,264	△ 3,756,202	16,938
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	625,161,619	654,864,445	△ 29,702,826

## 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
<b>基本財産</b>				
基本財産特定預金	1,363,992	1,284,888	1,363,992	1,284,888
投資有価証券	257,607,758	53,079,104	53,000,000	257,686,862
小計	258,971,750	54,363,992	54,363,992	258,971,750
<b>特定資産</b>				
共済年金積立資産 (一般会計)	9,316,014	729,000	771,066	9,273,948
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	53,317,900	947,500	0	54,265,400
第二創業等促進基 金資産	206,934,000	138,000,000	186,355,250	158,578,750
小計	271,286,240	139,676,500	187,126,316	223,836,424
合計	530,257,990	194,040,492	241,490,308	482,808,174

#### 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	1,284,888	1,284,888	0	0
投資有価証券	257,686,862	257,686,862	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)	9,273,948	0	0	9,273,948
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	54,265,400	0	54,265,400	0
第二創業等促進基 金資産	158,578,750	0	158,578,750	0
小 計	223,836,424	0	214,562,476	9,273,948
合 計	482,808,174	258,971,750	214,562,476	9,273,948

#### 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		4
車両運搬具	3,581,647	3,570,904	10,743
器具備品	10,605,418	10,521,867	83,551
合 計	14,187,069	14,092,771	94,298

#### 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	252,704,962	261,318,500	8,613,538
地方債	4,981,900	5,305,500	323,600
合 計	257,686,862	266,624,000	8,937,138

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	637,678,455	637,678,455	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	172,854,572	172,854,572	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	5,908,800	5,908,800	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	9,938,000	9,938,000	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	622,017	622,017	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	4,708,639	4,708,639	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	42,468,105	42,468,105	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	8,223,750	8,223,750	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	7,931,047	7,931,047	0	一般正味財産
円高対策設備投資緊急促進事業費補助金	新潟県	0	467,529,000	467,529,000	0	一般正味財産
起業チャレンジ奨励事業費補助金	新潟県	0	67,922,030	67,922,030	0	一般正味財産
長岡市派遣職員補助金	長岡市	0	15,855,855	15,855,855	0	一般正味財産
中小企業海外展開支援事業費補助金	経済産業省	0	13,594,865	13,594,865	0	一般正味財産
地域中小企業知的財産戦略支援事業費補助金	経済産業省	0	4,456,568	4,456,568	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	19,703,392	19,703,392	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	32,117,574	32,117,574	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	193,943	193,943	0	一般正味財産
産業対策事業補助金	財新潟県中越地震災復興基金	0	107,568,209	107,568,209	0	一般正味財産
補助金計		0	1,622,274,821	1,622,274,821	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	79,104
收受した投資有価証券等受取利息の計上による振替額	3,660,160
合 計	3,739,264



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	1,428 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	107 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	222,233,295
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)	222,233,295

(3) 退職給付費用に関する事項

① 勤務費用	21,895,925
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)	21,895,925

(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23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	11,799,949	
No.1255466	2,924,502	
No.1254172	1,991,405	
No.1252467	11,439,429	
No.1236314	1,118,178	
No.1186666	29,033,195	
No.1128451	70,246,363	
No.1270167	4,288,385	
No.1029655	5,305,854	
No.1284452	71,235,938	
No.1284483	2,575,334	
No.1284490	5,416,147	
No.1284503	35,871,960	
No.1252501	373,927	
No.1270174	2,358,608	
No.1289697	1,529,876	
No.1214023	3,000,000	
北越銀行 県庁支店 No.244395	351,868	
大光銀行 新潟支店 No.2206977	1,219,500	
北越銀行 長岡新産支店 No.304151	2,536,442	
北越銀行 県庁支店 No.2001706	65,562	
みずほ銀行 青山支店 No.1924050	5,589,299	
普通預金計	270,271,721	
定期預金 第四銀行 県庁支店	76,326,986	
第四銀行 県庁支店	1,020,549	
現金預金計	347,619,256	
未収収益 基本財産等未収運用利息	174,685	
未収金 国及び県補助金ほか	388,869,713	
前払金	3,775	
流動資産合計		736,667,429
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	1,284,888	
投資有価証券		
投資有価証券 利付国債他	257,686,862	
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	9,273,948	
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	52,896,900	
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	124,000,000	
普通預金 第四銀行 県庁支店	34,578,750	
特定資産合計	223,836,424	

財産目録(一般会計)

平成23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	10,743		
器具備品	83,551		
敷金	146,000		
電話加入権	22,000		
ソフトウェア			
保証金	30,000		
求償権	1,255,920		
その他固定資産合計	1,548,218		
固定資産合計		484,356,392	
資産合計			1,221,023,821
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金 助成金ほか	350,177,936		
前受金	400,000		
未払費用 職員等に対する3月分時間外手当ほか	7,867,278		
未払消費税	572,046		
預り金	5,337,699		
流動負債合計		364,354,959	
2 固定負債			
退職給与引当金 職員に対するもの	222,233,295		
共済年金引当金 職員に対するもの	9,273,948		
固定負債合計		231,507,243	
負債合計			595,862,202
正味財産			625,161,619

収支計算書(一般会計)

平成22年4月1日から平成23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	3,673,000	3,699,024	△ 26,024	
基本財産利息収入	3,673,000	3,699,024	△ 26,024	
特定資産運用収入	933,000	853,257	79,743	
科学技術振興基金利息収入	4,000	708	3,292	
県産品振興基金利息収入	787,000	785,491	1,509	
第二創業等促進基金利息収入	142,000	67,058	74,942	
事業収入	4,221,000	3,017,895	1,203,105	
会費収入	3,300,000	3,017,895	282,105	
賃貸料収入	921,000	0	921,000	
補助金等収入	1,883,787,000	1,622,274,821	261,512,179	
国庫補助金収入	19,290,000	18,051,433	1,238,567	
県補助金収入	1,670,637,000	1,428,784,415	241,852,585	
地方公共団体補助金収入	16,845,000	15,855,855	989,145	
その他補助金収入	177,015,000	159,583,118	17,431,882	
負担金収入	61,299,000	61,682,728	△ 383,728	
負担金収入	61,299,000	61,682,728	△ 383,728	
雑収入	0	2,371,447	△ 2,371,447	
受取利息収入	0	191,238	△ 191,238	
雑収入	0	2,180,209	△ 2,180,209	
他会計からの繰入金収入	10,286,000	12,186,066	△ 1,900,066	
設備導入支援事業特別会計からの繰入金収入	0	2,189,961	△ 2,189,961	
首都圏事務所運営特別会計からの繰入金収入	10,286,000	9,996,105	289,895	
事業活動収入計	1,964,199,000	1,706,085,238	258,113,762	
2. 事業活動支出				
事業支出	1,357,088,000	1,078,076,696	279,011,304	
給与手当支出	10,312,000	10,296,000	16,000	
臨時雇賃金支出	12,914,000	13,113,996	△ 199,996	
嘱託等報酬支出	0	905,336	△ 905,336	
福利厚生費支出	2,571,000	2,974,768	△ 403,768	
諸謝金支出	90,600,000	81,577,713	9,022,287	
旅費支出	35,310,000	24,956,421	10,353,579	
交通費支出	1,474,000	1,113,314	360,686	
通信運搬費支出	8,817,000	9,245,526	△ 428,526	
消耗品費支出	7,728,000	5,856,350	1,871,650	
新聞図書費支出	730,000	704,675	25,325	
広告宣伝費支出	3,613,000	2,970,182	642,818	
修繕費支出	6,137,000	6,759,851	△ 622,851	
印刷製本費支出	10,470,000	11,319,678	△ 849,678	
水道光熱費支出	6,037,000	6,085,302	△ 48,302	
会議費支出	719,000	635,036	83,964	
賃借料支出	88,049,000	85,077,887	2,971,113	
委託費支出	153,950,000	132,922,277	21,027,723	
負担金支出	12,074,000	7,992,854	4,081,146	
助成金支出	903,448,000	671,384,124	232,063,876	
租税公課支出	33,000	66,000	△ 33,000	
保険料支出	54,000	34,912	19,088	
渉外費支出	30,000	172,660	△ 142,660	
雑支出	2,018,000	1,861,911	156,089	
貸倒支出	0	49,923	△ 49,923	
為替換算損益	0	6,717	△ 6,717	
為替換算損益	0	6,717	△ 6,717	

収支計算書(一般会計)

平成22年4月1日から平成23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	671,999,000	634,464,904	37,534,096	
役員報酬支出	15,279,000	15,279,000	0	
給与手当支出	427,592,000	426,702,573	889,427	
嘱託等報酬支出	16,184,000	16,651,177	△ 467,177	
臨時雇賃金支出	1,892,000	2,159,133	△ 267,133	
福利厚生費支出	80,256,000	63,684,263	16,571,737	
退職給付支出	0	775,200	△ 775,200	
諸謝金支出	21,705,000	21,092,000	613,000	
旅費支出	1,324,000	1,341,886	△ 17,886	
交通費支出	445,000	364,430	80,570	
通信運搬費支出	4,409,000	2,931,735	1,477,265	
消耗品費支出	1,928,000	1,794,324	133,676	
消耗備品費支出	6,370,000	375,272	5,994,728	
新聞図書費支出	320,000	329,580	△ 9,580	
広告宣伝費支出	921,000	1,089,795	△ 168,795	
修繕費支出	8,031,000	6,679,932	1,351,068	
印刷製本費支出	1,201,000	1,418,907	△ 217,907	
燃料費支出	1,490,000	1,277,507	212,493	
水道光熱費支出	6,285,000	7,246,074	△ 961,074	
会議費支出	25,000	21,600	3,400	
賃借料支出	63,734,000	56,962,559	6,771,441	
委託費支出	10,302,000	3,891,195	6,410,805	
負担金支出	280,000	165,550	114,450	
租税公課支出	540,000	979,127	△ 439,127	
保険料支出	820,000	558,040	261,960	
渉外費支出	16,000	46,000	△ 30,000	
雑支出	650,000	648,045	1,955	
他会計からの繰入金支出	1,000,000	1,770,666	△ 770,666	
設備導入支援事業特別会計への繰入金支出	0	771,066	771,066	
テクノプラザ事業特別会計への繰入金支出	1,000,000	999,600	400	
事業活動支出計	2,030,087,000	1,714,318,983	315,768,017	
事業活動収支差額	△ 65,888,000	△ 8,233,745	△ 57,654,255	
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	54,325,128	△ 54,325,128	
定期預金取崩収入	0	1,363,992	△ 1,363,992	
投資有価証券取崩収入	0	52,961,136	△ 52,961,136	
特定資産取崩収入	88,870,000	187,126,316	△ 98,256,316	
共済年金積立資産取崩収入	0	771,066	△ 771,066	
第二創業等促進基金資産取崩収入	88,870,000	186,355,250	△ 97,485,250	
投資活動収入計	88,870,000	241,451,444	△ 152,581,444	
2. 投資活動支出				
基本財産取得支出	0	54,284,888	△ 54,284,888	
定期預金取得支出	0	1,284,888	△ 1,284,888	
投資有価証券取得支出	0	53,000,000	△ 53,000,000	
特定資産取得支出	18,321,000	138,726,300	△ 120,405,300	
退職給付引当特定資産支出	17,560,000	0	17,560,000	
共済年金積立資産支出	761,000	726,300	34,700	
第二創業等促進基金資産支出	0	138,000,000	△ 138,000,000	
固定資産取得支出	0	1,966,860	△ 1,966,860	
器具備品購入支出	0	1,966,860	△ 1,966,860	
投資活動支出計	18,321,000	194,978,048	△ 176,657,048	
投資活動収支差額	70,549,000	46,473,396	24,075,604	

## 収支計算書(一般会計)

平成22年4月1日から平成23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				
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	4,661,000	38,239,651	△ 33,578,651	
前期繰越収支差額	334,071,000	334,072,819	△ 1,819	
次期繰越収支差額	338,732,000	372,312,470	△ 33,580,470	

## 貸借対照表(受託事業特別会計)

平成23年3月31日現在

単位:円

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	226,116,384	142,733,767	83,382,617
未収金	399,845,722	704,941,328	△ 305,095,606
前払金	15,816	0	15,816
流動資産合計	625,977,922	847,675,095	△ 221,697,173
2. 固定資産			
(1) その他の固定資産			
建物付属設備	550,588	660,969	△ 110,381
器具備品	937,237	1,296,063	△ 358,826
ソフトウェア	490,245	693,105	△ 202,860
その他の固定資産合計	1,978,070	2,650,137	△ 672,067
固定資産合計	1,978,070	2,650,137	△ 672,067
<b>資産合計</b>	<b>627,955,992</b>	<b>850,325,232</b>	<b>△ 222,369,240</b>
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
短期借入金	460,000,000	750,000,000	△ 290,000,000
未払金	164,969,632	98,386,167	66,583,465
前受金	63,200	63,200	0
未払費用	2,849,041	2,580,508	268,533
未払法人税等	70,000	19,900	50,100
未払消費税	720,842	0	720,842
流動負債合計	628,672,715	851,049,775	△ 222,377,060
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
<b>負債合計</b>	<b>628,672,715</b>	<b>851,049,775</b>	<b>△ 222,377,060</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
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	△ 716,723	△ 724,543	7,820
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
<b>正味財産合計</b>	<b>△ 716,723</b>	<b>△ 724,543</b>	<b>7,820</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>627,955,992</b>	<b>850,325,232</b>	<b>△ 222,369,240</b>

## 正味財産増減計算書(受託事業特別会計)

平成22年4月1日から平成23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	401,973,625	589,429,365	△ 187,455,740
県受託事業収益	31,536,216	20,699,128	10,837,088
国受託事業収益	231,630,178	411,775,172	△ 180,144,994
その他受託事業収益	134,746,279	153,384,866	△ 18,638,587
受取使用料	4,060,952	3,570,199	490,753
② 受取負担金	361,000	0	361,000
受取負担金	361,000	0	361,000
② 雑収益	0	155,750	△ 155,750
雑収益	0	155,750	△ 155,750
経常収益計	402,334,625	589,585,115	△ 187,250,490
(2) 経常費用			
① 事業費	402,256,805	588,146,630	△ 185,889,825
給料手当	5,227,200	12,987,856	△ 7,760,656
臨時雇用賃金	5,291,995	7,990,058	△ 2,698,063
嘱託等報酬	85,495,981	88,202,554	△ 2,706,573
福利厚生費	13,260,331	13,644,414	△ 384,083
諸謝金	84,314,700	40,291,050	44,023,650
旅費	14,173,649	17,022,368	△ 2,848,719
交通費	171,750	237,880	△ 66,130
通信運搬費	1,623,599	1,822,128	△ 198,529
減価償却費	967,067	653,420	313,647
消耗品費	36,985,586	39,682,708	△ 2,697,122
消耗備品費	1,094,902	2,764,307	△ 1,669,405
新聞図書費	328,259	652,045	△ 323,786
広告宣伝費	130,777	1,000,000	△ 869,223
修繕費	1,482,727	1,046,139	436,588
印刷製本費	1,074,445	4,254,190	△ 3,179,745
燃料費	247,701	289,798	△ 42,097
水道光熱費	2,832,704	2,398,596	434,108
会議費	129,491	299,921	△ 170,430
賃借料	31,287,357	24,643,768	6,643,589
保険料	485,658	657,269	△ 171,611
委託費	106,985,961	317,331,005	△ 210,345,044
支払負担金	1,517,212	855,828	661,384
租税公課	5,729,962	6,590,029	△ 860,067
支払利息	1,391,696	2,819,644	△ 1,427,948
雑費	26,095	9,655	16,440
経常費用計	402,256,805	588,146,630	△ 185,889,825
当期経常増減額	77,820	1,438,485	△ 1,360,665



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	77,820	1,438,485	△ 1,360,665
法人税等	70,000	19,900	50,100
当期一般正味財産増減額	7,820	1,418,585	△ 1,410,765
一般正味財産期首残高	△ 724,543	△ 2,143,128	1,418,585
一般正味財産期末残高	△ 716,723	△ 724,543	7,820
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	△ 716,723	△ 724,543	7,820

## 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
建物附属設備	966,000	415,412	550,588
器具備品	2,351,950	1,414,713	937,237
合計	3,317,950	1,830,125	1,487,825

### 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 所有 割合	関係内容		取引 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	31,536 千円	県受託 事業収 益	0

財産目録(受託特別会計)

平成23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	174,678,781		
普通預金 第四銀行 県庁支店 No.1252481	7,850,912		
普通預金 第四銀行 県庁支店 No.1281395	32,590,354		
普通預金 第四銀行 県庁支店 No.1284469	3,838,243		
普通預金 第四銀行 県庁支店 No.1284476	3,972,935		
普通預金 第四銀行 県庁支店 No.1116826	409,871		
普通預金 北越銀行 長岡新産支店 No.2000512	2,775,288		
普通預金計	226,116,384		
未収金	399,845,722		
前払金	15,816		
流動資産合計		625,977,922	
2 固定資産			
その他固定資産			
建物付属設備	550,588		
器具備品	937,237		
ソフトウェア	490,245		
その他固定資産合計	1,978,070		
固定資産合計		1,978,070	
資産合計			627,955,992
II 負債の部			
1 流動負債			
短期借入金	460,000,000		
未払金	164,969,632		
前受金	63,200		
未払費用	2,849,041		
未払法人税等	70,000		
未払消費税	720,842		
流動負債合計		628,672,715	
負債合計			628,672,715
正味財産			△ 716,723

収支計算書(受託事業特別会計)  
平成22年4月1日から平成23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	452,773,000	401,973,625	50,799,375	
県受託事業収入	37,771,000	31,536,216	6,234,784	
国受託事業収入	274,287,000	231,630,178	42,656,822	
その他受託事業収入	137,000,000	134,746,279	2,253,721	
使用料収入	3,715,000	4,060,952	△ 345,952	
負担金収入	0	361,000	△ 361,000	
負担金収入	0	361,000	△ 361,000	
雑収入	361,000	0	361,000	
雑収入	361,000	0	361,000	
事業活動収入計	453,134,000	402,334,625	50,799,375	
2. 事業活動支出				
事業支出	453,134,000	401,289,738	51,844,262	
給与手当支出	5,483,000	5,227,200	255,800	
嘱託等報酬支出	90,092,000	85,495,981	4,596,019	
臨時雇用賃金	7,233,000	5,291,995	1,941,005	
福利厚生費支出	13,425,000	13,260,331	164,669	
諸謝金支出	107,210,000	84,314,700	22,895,300	
旅費支出	17,563,000	14,173,649	3,389,351	
交通費支出	67,000	171,750	△ 104,750	
通信運搬費支出	2,888,000	1,623,599	1,264,401	
消耗品費支出	41,944,000	36,985,586	4,958,414	
消耗備品費支出	1,000,000	1,094,902	△ 94,902	
新聞図書費支出	531,000	328,259	202,741	
広告宣伝費支出	300,000	130,777	169,223	
修繕費支出	1,098,000	1,482,727	△ 384,727	
印刷製本費支出	3,751,000	1,074,445	2,676,555	
燃料費支出	87,000	247,701	△ 160,701	
水道光熱費支出	2,636,000	2,832,704	△ 196,704	
会議費支出	374,000	129,491	244,509	
賃借料支出	35,656,000	31,287,357	4,368,643	
委託費支出	116,892,000	106,985,961	9,906,039	
負担金支出	111,000	1,517,212	△ 1,406,212	
租税公課支出	4,581,000	5,729,962	△ 1,148,962	
保険料支出	195,000	485,658	△ 290,658	
支払利息支出	0	1,391,696	△ 1,391,696	
雑支出	17,000	26,095	△ 9,095	
その他支出	0	70,000	△ 70,000	
法人税等支出	0	70,000	△ 70,000	
事業活動支出計	453,134,000	401,359,738	51,774,262	
事業活動収支差額	0	974,887	△ 974,887	
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	295,000	△ 295,000	
器具備品購入支出		295,000	△ 295,000	
投資活動支出計	0	295,000	△ 295,000	
投資活動収支差額	0	△ 295,000	295,000	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
借入金収入	460,000,000	460,000,000	0	
短期借入金収入	460,000,000	460,000,000	0	
財務活動収入計	460,000,000	460,000,000	0	
2. 財務活動支出				
借入金返済支出	750,000,000	750,000,000	0	
短期借入金返済支出	750,000,000	750,000,000	0	
財務活動支出計	750,000,000	750,000,000	0	
財務活動収支差額	△ 290,000,000	△ 290,000,000	0	
当期収支差額	△ 290,000,000	△ 289,320,113	△ 679,887	
前期繰越収支差額	746,625,000	746,625,320	△ 320	
次期繰越収支差額	456,625,000	457,305,207	△ 680,207	

## 貸借対照表(投資事業特別会計)

平成23年3月31日現在

単位:円

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	234,943,917	226,725,387	8,218,530
流動資産合計	234,943,917	226,725,387	8,218,530
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
投資事業有限責任組合資産	575,247,920	77,171,011	498,076,909
創造的中小企業創出支援基金資産	113,302,000	107,065,000	6,237,000
投資損失引当金	△ 33,411,601	△ 35,420,414	2,008,813
特定資産合計	655,138,319	148,815,597	506,322,722
(2) その他の固定資産			
その他の固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	655,138,319	148,815,597	506,322,722
資産合計	890,082,236	375,540,984	514,541,252
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
流動負債合計	0	0	0
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	0	0	0
<b>III 正味財産の部</b>			
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	890,082,236	375,540,984	514,541,252
(うち特定資産への充当額)	688,549,920	184,236,011	504,313,909
正味財産合計	890,082,236	375,540,984	514,541,252
負債及び正味財産合計	890,082,236	375,540,984	514,541,252

## 正味財産増減計算書(投資事業特別会計)

平成22年4月1日から平成23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	1,971,930	1,147,432	824,498
受取株式配当金	1,940,000	950,000	990,000
受取社債利息	31,930	197,432	△ 165,502
② 受取寄付金	500,000,000	0	500,000,000
受取寄付金	500,000,000	0	500,000,000
③ 特定資産評価益	10,569,644	0	10,569,644
特定資産評価益	10,569,644	0	10,569,644
④ 雑収益	0	3,166,331	△ 3,166,331
雑収益	0	3,166,331	△ 3,166,331
⑤ 投資損失引当金戻入	2,008,813	3,594,300	△ 1,585,487
投資損失引当金戻入	2,008,813	3,594,300	△ 1,585,487
経常収益計	514,550,387	7,908,063	506,642,324
(2) 経常費用			
① 事業費	9,135	8,400	735
賃借料	8,400	8,400	0
雑費	735	0	735
② 特定資産評価損	0	45,254,074	△ 45,254,074
特定資産評価損	0	45,254,074	△ 45,254,074
経常費用計	9,135	45,262,474	△ 45,253,339
当期経常増減額	514,541,252	△ 37,354,411	551,895,663
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① その他収益	0	5,033,779	△ 5,033,779
求償債権償却引当金取崩額		5,033,779	△ 5,033,779
経常外収益計	0	5,033,779	△ 5,033,779
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	5,033,779	△ 5,033,779
税引前当期一般正味財産増減額	514,541,252	△ 32,320,632	546,861,884
法人税等	0		0
当期一般正味財産増減額	514,541,252	△ 32,320,632	546,861,884
一般正味財産期首残高	375,540,984	407,861,616	△ 32,320,632
一般正味財産期末残高	890,082,236	375,540,984	514,541,252
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	890,082,236	375,540,984	514,541,252

## 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	107,065,000	12,492,000	6,255,000	113,302,000
投資事業有限責任組合基金資産	77,171,011	500,000,000	1,923,091	575,247,920
合 計	184,236,011	512,492,000	8,178,091	688,549,920

### 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	113,302,000	0	113,302,000	0
投資事業有限責任組合基金資産	575,247,920	0	575,247,920	0
合 計	688,549,920	0	688,549,920	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	—	—	—	—



財産目録(投資事業特別会計)

平成23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	222,342,882		
大光銀行 新潟支店 No.703722	12,601,035		
普通預金計	234,943,917		
流動資産合計	234,943,917	234,943,917	
2 固定資産			
(1) 特定資産			
創造的中小企業創出支援資産	113,302,000		
投資有価証券	113,302,000		
投資事業有限責任組合基金資産	575,247,920		
投資損失引当金	△ 33,411,601		
特定資産合計	655,138,319		
(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		655,138,319	
資産合計			890,082,236
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			890,082,236

**収支計算書(投資事業特別会計)**  
平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

単位:円

科目	予算額	決算額	差異	備考
<b>I 事業活動収支の部</b>				
1. 事業活動収入				
事業収入	8,226,000	8,226,930	△ 930	
株式配当金収入	1,940,000	1,940,000	0	
社債償還金収入	6,165,000	6,255,000	△ 90,000	
社債利息収入	121,000	31,930	89,070	
寄付金収入	500,000,000	500,000,000	0	
寄付金収入	500,000,000	500,000,000	0	
事業活動収入計	508,226,000	508,226,930	△ 930	
2. 事業活動支出				
事業支出	341,000	9,135	331,865	
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	
燃料費支出	10,000	0	10,000	
賃借料支出	0	8,400	△ 8,400	
雑支出	0	735	△ 735	
事業活動支出計	341,000	9,135	331,865	
事業活動収支差額	507,885,000	508,217,795	△ 332,795	
<b>II 投資活動収支の部</b>				
1. 投資活動収入				
特定資産取崩収入	0	11,400,000	△ 11,400,000	
投資事業有限責任組合資産取崩収入	0	11,400,000	△ 11,400,000	
投資活動収入計	0	11,400,000	△ 11,400,000	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	500,000,000	511,399,265	△ 11,399,265	
投資事業有限責任組合資産取得	500,000,000	511,399,265	△ 11,399,265	
投資活動支出計	500,000,000	511,399,265	△ 11,399,265	
投資活動収支差額	△ 500,000,000	△ 499,999,265	△ 735	
<b>III 財務活動収支の部</b>				
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	7,885,000	8,218,530	△ 333,530	
前期繰越収支差額	226,725,000	226,725,387	△ 387	
次期繰越収支差額	234,610,000	234,943,917	△ 333,917	

## 貸借対照表(設備導入支援事業特別会計)

平成23年3月31日現在

単位:円

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	925,827,781	1,070,883,287	△ 145,055,506
未収収益	30,191	303,723	△ 273,532
未収金	4,896,112	7,053,222	△ 2,157,110
割賦設備	211,501,888	332,244,708	△ 120,742,820
未収損害賠償金	99,824,209	106,381,031	△ 6,556,822
割賦販売未収金	670,048	1,815,611	△ 1,145,563
未収リース料	76,293,649	81,332,038	△ 5,038,389
未収規定損害金	16,282,968	68,849,728	△ 52,566,760
貸倒引当金	△ 117,776,944	△ 140,519,766	22,742,822
流動資産合計	1,217,549,902	1,528,343,582	△ 310,793,680
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
共済年金積立資産	1,986,552	1,109,886	876,666
指導体制強化基金資産	100,000,000	100,520,000	△ 520,000
特定資産合計	101,986,552	101,629,886	356,666
(2) その他の固定資産			
車両運搬具	332,625	488,435	△ 155,810
器具備品	262,286	639,523	△ 377,237
リース設備	233,778,520	336,814,481	△ 103,035,961
投資出えん金	9,131,000	8,937,000	194,000
投資有価証券	361,102,000	363,771,000	△ 2,669,000
設備資金貸付金	863,425,000	1,020,331,000	△ 156,906,000
貸倒引当金	0	△ 11,223,641	11,223,641
その他の固定資産合計	1,468,031,431	1,719,757,798	△ 251,726,367
固定資産合計	1,570,017,983	1,821,387,684	△ 251,369,701
資産合計	2,787,567,885	3,349,731,266	△ 562,163,381
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	19,375,597	2,894,345	16,481,252
前受金	7,101	0	7,101
未払費用	1,351,911	1,065,828	286,083
預り金	21,203,828	31,859,960	△ 10,656,132
未払法人税等	0	270,400	△ 270,400
未払消費税	701,512	9,901,526	△ 9,200,014
一年以内返済県借入金	492,743,081	576,789,001	△ 84,045,920
一年以内返済公庫借入金	70,694,000	112,563,500	△ 41,869,500
賞与引当金	1,754,087	1,721,769	32,318
流動負債合計	607,831,117	737,066,329	△ 129,235,212
2. 固定負債			
県借入金	1,471,334,750	1,765,855,081	△ 294,520,331
共済年金引当金	1,986,552	1,109,886	876,666
公庫借入金	150,114,250	231,450,500	△ 81,336,250
割賦設備預り保証金	44,809,153	70,476,996	△ 25,667,843
機械類信用保険預り金	28,878,549	29,225,126	△ 346,577
リース信用保険預り金	27,296,759	49,350,838	△ 22,054,079
固定負債合計	1,724,420,013	2,147,468,427	△ 423,048,414
負債合計	2,332,251,130	2,884,534,756	△ 552,283,626

## 貸借対照表(設備導入支援事業特別会計)

平成23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	455,316,755	465,196,510	△ 9,879,755
(うち特定資産への充当額)	100,000,000	100,520,000	△ 520,000
正味財産合計	455,316,755	465,196,510	△ 9,879,755
負債及び正味財産合計	2,787,567,885	3,349,731,266	△ 562,163,381

正味財産増減計算書(設備導入支援事業特別会計)

平成22年4月1日から平成23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	430,000	950,000	△ 520,000
指導体制強化基金受取利息	430,000	950,000	△ 520,000
② 事業収益	301,910,306	452,772,437	△ 150,862,131
割賦販売収益	147,716,749	168,563,988	△ 20,847,239
受取リース料	135,789,960	198,642,250	△ 62,852,290
受取再リース料	8,154,405	7,365,985	788,420
リース設備売却益	4,151,302	4,747,014	△ 595,712
償却債権取立益	1,794,587	1,960,370	△ 165,783
貸倒引当金戻入	4,299,606	71,490,307	△ 67,190,701
違約金	3,697	2,523	1,174
③ 受取負担金	0	50,000	△ 50,000
受取負担金	0	50,000	△ 50,000
④ 雑収益	3,603,235	9,183,674	△ 5,580,439
受取利息	49,047	2,556,829	△ 2,507,782
有価証券運用益	2,957,219	4,523,321	△ 1,566,102
雑収益	596,969	2,103,524	△ 1,506,555
⑤ 特定資産評価益	0	570,000	△ 570,000
特定資産評価益	0	570,000	△ 570,000
⑥ 投資有価証券評価益	0	2,383,000	△ 2,383,000
投資有価証券評価益	0	2,383,000	△ 2,383,000
⑦ 他会計からの繰入額	771,066	0	771,066
一般会計からの繰入額	771,066	0	771,066
経常収益計	306,714,607	465,909,111	△ 159,194,504
(2) 経常費用			
① 事業費	312,244,963	381,409,306	△ 69,164,343
給料手当	20,350,127	15,925,632	4,424,495
臨時雇用賃金	2,007,290	1,932,676	74,614
福利厚生費	3,623,460	2,780,931	842,529
退職給付費用	876,666	74,400	802,266
賞与引当金繰入額	1,754,087	1,721,769	32,318
諸謝金	315,000	315,000	0
旅費	153,916	109,928	43,988
交通費	106,100	112,800	△ 6,700
通信運搬費	304,990	320,354	△ 15,364
減価償却費	387,609	376,436	11,173
リース設備減価償却費	100,268,000	157,637,500	△ 57,369,500
消耗品費	78,258	10,287	67,971
新聞図書費	91,950	95,502	△ 3,552
修繕費	0	456,960	△ 456,960
印刷製本費	201,600	201,600	0
会議費	5,990	19,310	△ 13,320
賃借料	2,338,560	2,588,430	△ 249,870
信用保険料	0	569,708	△ 569,708
リース損害保険料	168,111	350,783	△ 182,672
委託費	544,110	376,110	168,000
支払負担金	350,000	1,178,323	△ 828,323
租税公課	722,501	123,976	598,525
支払利息	6,362,744	9,043,245	△ 2,680,501
雑費	1,573,289	1,586,389	△ 13,100
割賦販売原価	141,721,820	158,206,951	△ 16,485,131
リース固定資産税	7,846,824	10,371,314	△ 2,524,490
リース原価	20,091,961	13,798,492	6,293,469
リース設備除却損	0	1,124,500	△ 1,124,500
② 投資有価証券評価損	2,014,000	0	2,014,000
投資有価証券評価損	2,014,000	0	2,014,000
③ 他会計への繰出額	2,189,961	2,172,096	17,865
一般会計への繰出額	2,189,961	2,172,096	17,865
経常費用計	316,448,924	383,581,402	△ 67,132,478
当期経常増減額	△ 9,734,317	82,327,709	△ 92,062,026

正味財産増減計算書(設備導入支援事業特別会計)

平成22年4月1日から平成23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			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 除却損失等	145,438	0	145,438
器具備品除却損	145,438	0	145,438
経常外費用計	145,438	0	145,438
当期経常外増減額	△ 145,438	0	△ 145,438
税引前当期一般正味財産増減額	△ 9,879,755	82,327,709	△ 92,207,464
法人税等	0	270,400	△ 270,400
当期一般正味財産増減額	△ 9,879,755	82,057,309	△ 91,937,064
一般正味財産期首残高	465,196,510	383,139,201	82,057,309
一般正味財産期末残高	455,316,755	465,196,510	△ 9,879,755
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	455,316,755	465,196,510	△ 9,879,755

## 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	1,109,886	876,666	0	1,986,552
指導体制強化基金資産	100,520,000	100,000,000	100,520,000	100,000,000
合計	101,629,886	100,876,666	100,520,000	101,986,552

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	1,986,552	0	0	1,986,552
指導体制強化基金資産	100,000,000	0	100,000,000	0
合計	101,986,552	0	100,000,000	1,986,552

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	2,457,590	332,625
器具備品	2,160,468	1,898,182	262,286
合計	4,950,683	4,355,772	594,911

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	187百万円	県借入金	1,964百万円



財産目録(設備導入支援事業特別会計)

平成23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		25,486,268		
		No.0201098		25,306,414		
		No.1076416		54,907,829		
		No.1017917		113,696,152		
		No.1227466		144,751,348		
		No.1017924		37,319,882		
		No.1112362		897,372		
	北越銀行	No.134041		7,556,281		
		No.147723		14,227,890		
		No.677542		77,498,376		
	大光銀行	No.746490		12,614,892		
		No.746630		16,546,905		
		No.251810		50,647,454		
	商工中金	No.1000616		33,375,005		
		No.1005537		168,266		
		No.1003852		479,944		
	郵便局(総合)	No.26289921		126,003		
	郵便局(振替)			221,500		
	普通預金計			615,827,781		
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			925,827,781		
未収収益				30,191		
未収金				4,896,112		
割賦設備				211,501,888		
未収損害賠償金				99,824,209		
割賦販売未収金				670,048		
割賦設備未収金				466,000		
割賦損料未収金				204,048		
未収リース料				76,293,649		
未収規定損害金				16,282,968		
貸倒引当金				△ 117,776,944		
流動資産合計					1,217,549,902	

2 固定資産			
特定資産			
共済年金積立資産	1,986,552		
全国中小企業振興機関共済会	1,986,552		
指導体制強化基金資産	100,000,000		
投資有価証券	100,000,000		
特定資産合計	101,986,552		
その他固定資産			
車両運搬具	332,625		
器具備品	262,286		
リース設備	233,778,520		
投資出損金	9,131,000		
火災協会出資金	9,131,000		
投資有価証券	361,102,000		
設備資金貸付金	863,425,000		
その他固定資産合計	1,468,031,431		
固定資産合計		1,570,017,983	
資産合計			2,787,567,885
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	19,375,597		
前受金	7,101		
未払費用	1,351,911		
預り金	21,203,828		
預り金	21,203,828		
未払消費税	701,512		
一年以内返済借入金	492,743,081		
一年以内返済公庫借入金	70,694,000		
賞与引当金	1,754,087		
流動負債合計		607,831,117	
2 固定負債			
県借入金	1,471,334,750		
共済年金引当金	1,986,552		
公庫借入金	150,114,250		
割賦設備預り保証金	44,809,153		
機械類信用保険金預り金	28,878,549		
リース信用保険預り金	27,296,759		
固定負債合計		1,724,420,013	
負債合計			2,332,251,130
正味財産			455,316,755

収支計算書(設備導入支援事業特別会計)

平成22年4月1日から平成23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	950,000	430,000	520,000	
指導体制強化基金利息収入	950,000	430,000	520,000	
事業収入	625,455,000	617,409,235	8,045,765	
割賦販売収入	117,444,000	148,539,312	△ 31,095,312	
割賦販売未収金回収収入	312,000	323,000	△ 11,000	
リース料収入	127,439,000	135,789,960	△ 8,350,960	
再リース料収入	13,000,000	8,154,405	4,845,595	
リース料未収金回収収入	10,000,000	5,038,389	4,961,611	
リース設備売却収入	3,500,000	4,151,302	△ 651,302	
割賦設備預り保証金収入	3,000,000	2,097,900	902,100	
設備資金貸付金償還金収入	329,680,000	303,453,000	26,227,000	
未収損害賠償金回収収入	10,000,000	6,508,683	3,491,317	
未収規定損害金回収収入	10,000,000	1,555,000	8,445,000	
償却債権取立収入	1,080,000	1,794,587	△ 714,587	
違約金収入	0	3,697	△ 3,697	
損失補填収入	23,849,000	0	23,849,000	
損失補填収入	23,849,000	0	23,849,000	
雑収入	8,070,000	3,361,096	4,708,904	
受取利息収入	1,900,000	49,047	1,850,953	
有価証券運用収入	4,125,000	2,957,219	1,167,781	
雑収入	2,045,000	354,830	1,690,170	
他会計からの繰入金収入	0	771,066	△ 771,066	
一般会計からの繰入金収入	0	771,066	△ 771,066	
事業活動収入計	658,324,000	621,971,397	36,352,603	
2. 事業活動支出				
事業支出	303,472,000	262,441,807	41,030,193	
給与手当支出	19,500,000	22,071,896	△ 2,571,896	
臨時雇用賃金	1,712,000	2,007,290	△ 295,290	
福利厚生費支出	2,344,000	3,623,460	△ 1,279,460	
諸謝金支出	158,000	315,000	△ 157,000	
旅費支出	892,000	153,916	738,084	
交通費支出	356,000	106,100	249,900	
通信運搬費支出	290,000	304,990	△ 14,990	
消耗品費支出	350,000	78,258	271,742	
新聞図書費支出	0	91,950	△ 91,950	
修繕費支出	116,000	0	116,000	
印刷製本費支出	180,000	201,600	△ 21,600	
燃料費支出	335,000	0	335,000	
会議費支出	10,000	5,990	4,010	
賃借料支出	2,568,000	2,338,560	229,440	
リース損害保険料支出	0	168,111	△ 168,111	
委託費支出	31,000	544,110	△ 513,110	
負担金支出	338,000	350,000	△ 12,000	
租税公課支出	170,000	722,501	△ 552,501	
保険料支出	480,000	0	480,000	
支払利息支出	6,374,000	6,362,744	11,256	
雑支出	1,810,000	1,525,150	284,850	
割賦設備購入支出	30,000,000	20,979,000	9,021,000	
割賦設備預り保証金支出	23,458,000	27,765,743	△ 4,307,743	
設備資金貸付金支出	180,000,000	146,547,000	33,453,000	
リース固定資産税支出	12,000,000	7,846,824	4,153,176	
リース設備購入支出	20,000,000	17,324,000	2,676,000	
機械類信用保険金預り金支出	0	298,438	△ 298,438	
リース信用保険預り金支出	0	709,176	△ 709,176	
他会計への繰入金支出	0	2,189,961	△ 2,189,961	
一般会計への繰入金支出	0	2,189,961	△ 2,189,961	
事業活動支出計	303,472,000	264,631,768	38,840,232	
事業活動収支差額	354,852,000	357,339,629	△ 2,487,629	

収支計算書(設備導入支援事業特別会計)

平成22年4月1日から平成23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	100,520,000	△ 100,520,000	
指導体制強化基金資産取崩収入	0	100,520,000	△ 100,520,000	
投資有価証券償還収入	0	170,655,000	△ 170,655,000	
投資有価証券償還収入	0	170,655,000	△ 170,655,000	
投資活動収入計	0	271,175,000	△ 271,175,000	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	0	100,876,666	△ 100,876,666	
共済年金積立資産取得支出	0	876,666	△ 876,666	
指導体制強化基金資産取得支出	0	100,000,000	△ 100,000,000	
投資有価証券購入支出	0	170,000,000	△ 170,000,000	
投資有価証券購入支出	0	170,000,000	△ 170,000,000	
投資活動支出計	0	270,876,666	△ 270,876,666	
投資活動収支差額	0	298,334	△ 298,334	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
借入金収入	230,000,000	194,979,000	35,021,000	
県借入金収入	205,000,000	187,979,000	17,021,000	
公庫借入金収入	25,000,000	7,000,000	18,000,000	
財務活動収入計	230,000,000	194,979,000	35,021,000	
2. 財務活動支出				
借入金返済支出	633,158,000	696,751,001	△ 63,593,001	
県借入金返済支出	519,895,000	566,545,251	△ 46,650,251	
公庫借入金返済支出	113,263,000	130,205,750	△ 16,942,750	
財務活動支出計	633,158,000	696,751,001	△ 63,593,001	
財務活動収支差額	△ 403,158,000	△ 501,772,001	98,614,001	
当期収支差額	△ 48,306,000	△ 144,134,038	95,828,038	
前期繰越収支差額	1,032,247,000	1,032,248,173	△ 1,173	
次期繰越収支差額	983,941,000	888,114,135	95,826,865	

## 貸借対照表(テクノプラザ事業特別会計)

平成23年3月31日現在

単位:円

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	67,790,809	67,944,175	△ 153,366
未収収益	1,573,749	1,573,749	0
未収金	852,688	53,252	799,436
流動資産合計	70,217,246	69,571,176	646,070
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	223,041,104	222,890,203	150,901
信濃川テクノポリス債務保証基金資産	294,095,040	295,346,785	△ 1,251,745
特定資産合計	517,136,144	518,236,988	△ 1,100,844
(2) その他の固定資産			
建物	242,891,323	255,869,955	△ 12,978,632
建物付属設備	3,637,297	3,164,210	473,087
構築物	52,542	70,829	△ 18,287
機械及び装置	8,799,263	9,506,265	△ 707,002
電話加入権	4,000	4,000	0
ソフトウェア	1	1	0
求償権	2,795,363	5,428,374	△ 2,633,011
貸倒引当金	△ 2,675,363	△ 5,308,374	2,633,011
その他の固定資産合計	255,504,426	268,735,260	△ 13,230,834
固定資産合計	772,640,570	786,972,248	△ 14,331,678
資産合計	842,857,816	856,543,424	△ 13,685,608
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	219,650	225,753	△ 6,103
預り金	137,507	126,424	11,083
流動負債合計	357,157	352,177	4,980
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	357,157	352,177	4,980
<b>III 正味財産の部</b>			
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	842,500,659	856,191,247	△ 13,690,588
(うち特定資産への充当額)	517,136,144	518,236,988	△ 1,100,844
正味財産合計	842,500,659	856,191,247	△ 13,690,588
負債及び正味財産合計	842,857,816	856,543,424	△ 13,685,608

## 正味財産増減計算書(テクノプラザ事業特別会計)

平成22年4月1日から平成23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	6,979,797	6,980,393	△ 596
信濃川テクノポリス記念基金受取利息	3,020,814	3,021,224	△ 410
信濃川テクノポリス債務保証基金受取利息	3,958,983	3,959,169	△ 186
② 事業収益	9,546,837	8,401,313	1,145,524
受取賃貸料	7,534,819	5,796,503	1,738,316
受取使用料	1,708,696	2,071,294	△ 362,598
貸倒引当金戻入	303,322	533,516	△ 230,194
③ 雑収益	422,216	1,915,814	△ 1,493,598
雑収益	422,216	1,915,814	△ 1,493,598
④ 特定資産評価益	0	5,827,276	△ 5,827,276
特定資産評価益	0	5,827,276	△ 5,827,276
⑤ 他会計からの繰入額	999,600	0	999,600
一般会計からの繰入額	999,600	0	999,600
経常収益計	17,948,450	23,124,796	△ 5,176,346
(2) 経常費用			
① 事業費	30,538,194	55,953,931	△ 25,415,737
福利厚生費	9,600	9,600	0
旅費	350,460	254,876	95,584
交通費	185,900	167,200	18,700
通信運搬費	419,127	410,011	9,116
減価償却費	14,230,434	37,025,061	△ 22,794,627
消耗品費	301,699	915,706	△ 614,007
消耗備品費	70,800	0	70,800
新聞図書費	202,170	201,654	516
修繕費	1,488,554	1,636,851	△ 148,297
印刷製本費	0	54,600	△ 54,600
燃料費	226,020	240,324	△ 14,304
水道光熱費	4,057,628	3,132,697	924,931
賃借料	1,514,620	1,365,353	149,267
保険料	558,970	497,070	61,900
委託費	2,845,334	4,901,321	△ 2,055,987
支払負担金	397,424	878,675	△ 481,251
租税公課	3,555,854	4,043,182	△ 487,328
雑費	123,600	219,750	△ 96,150
③ 特定資産評価損	1,100,844	0	1,100,844
特定資産評価損	1,100,844	0	1,100,844
経常費用計	31,639,038	55,953,931	△ 24,314,893
当期経常増減額	△ 13,690,588	△ 32,829,135	19,138,547

**正味財産増減計算書(テクノプラザ事業特別会計)**

平成22年4月1日から平成23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			
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	△ 13,690,588	△ 32,829,135	19,138,547
一般正味財産期首残高	856,191,247	889,020,382	△ 32,829,135
一般正味財産期末残高	842,500,659	856,191,247	△ 13,690,588
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	842,500,659	856,191,247	△ 13,690,588

## 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	222,890,203	150,901	0	223,041,104
信濃川テクノポリス 債務保証基金資産	295,346,785	0	1,251,745	294,095,040
合 計	518,236,988	150,901	1,251,745	517,136,144

### 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	223,041,104	0	223,041,104	0
信濃川テクノポリス 債務保証基金資産	294,095,040	0	294,095,040	0
合 計	517,136,144	0	517,136,144	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	89,001,700	242,891,323
建物付属設備	9,210,600	5,573,303	3,637,297
構築物	2,467,801	2,415,259	52,542
機械装置	85,305,654	76,506,391	8,799,263
合計	428,877,078	173,496,653	255,380,425

財産目録(テクノプラザ事業特別会計)

平成23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	1,440,151		
普通預金	北越銀行	長岡新産支店	No.276697	46,457,626		
普通預金	北越銀行	長岡新産支店	No.276685	19,893,032		
普通預金計				67,790,809		
現金預金計				67,790,809		
未収収益				1,573,749		
未収金				852,688		
流動資産合計					70,217,246	
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				222,508,965		
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				293,871,455		
特定資産合計				517,136,144		
(2)その他固定資産						
建物				242,891,323		
建物付属設備				3,637,297		
構築物				52,542		
機械装置				8,799,263		
電話加入権				4,000		
ソフトウェア				1		
求償権				2,795,363		
貸倒引当金				△ 2,675,363		
その他固定資産合計				255,504,426		
固定資産合計					772,640,570	
資産合計						842,857,816
II 負債の部						
1 流動負債						
未払金				219,650		
預り金				137,507		
源泉所得税				32,720		
住民税				61,900		
預り金				42,887		
預り金合計				137,507		
流動負債合計					357,157	
負債合計						357,157
正味財産						842,500,659

収支計算書(テクノプラザ事業特別会計)  
平成22年4月1日から平成23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	6,908,000	6,979,797	△ 71,797	
信濃川テクノポリス記念基金利息収入	2,960,000	3,020,814	△ 60,814	
信濃川テクノポリス債務保証基金利息収入	3,948,000	3,958,983	△ 10,983	
事業収入	9,806,000	9,546,837	259,163	
保証料収入	500,000	0	500,000	
賃貸料収入	7,400,000	7,534,819	△ 134,819	
使用料収入	1,627,000	1,708,696	△ 81,696	
求償権取立収入	279,000	303,322	△ 24,322	
雑収入	220,000	422,216	△ 202,216	
雑収入	220,000	422,216	△ 202,216	
他会計からの繰入金収入	1,000,000	999,600	400	
一般会計からの繰入金収入	1,000,000	999,600	400	
事業活動収入計	17,934,000	17,948,450	△ 14,450	
2. 事業活動支出				
事業支出	22,508,000	16,307,760	6,200,240	
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	479,000	350,460	128,540	
交通費支出	250,000	185,900	64,100	
通信運搬費支出	503,000	419,127	83,873	
消耗品費支出	450,000	301,699	148,301	
消耗備品費支出	200,000	70,800	129,200	
新聞図書費支出	230,000	202,170	27,830	
修繕費支出	3,776,000	1,488,554	2,287,446	
印刷製本費支出	30,000	0	30,000	
燃料費支出	300,000	226,020	73,980	
水道光熱費支出	3,900,000	4,057,628	△ 157,628	
会議費支出	42,000	0	42,000	
賃借料支出	1,805,000	1,514,620	290,380	
保険料支出	588,000	558,970	29,030	
委託費支出	5,100,000	2,845,334	2,254,666	
負担金支出	885,000	397,424	487,576	
租税公課支出	3,625,000	3,555,854	69,146	
雑支出	200,000	123,600	76,400	
事業活動支出計	22,508,000	16,307,760	6,200,240	
事業活動収支差額	△ 4,574,000	1,640,690	△ 6,214,690	
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	1,000,000	999,600	400	
建物付属設備購入支出	1,000,000	999,600	400	
投資活動支出計	1,000,000	999,600	400	
投資活動収支差額	△ 1,000,000	△ 999,600	△ 400	
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	△ 5,574,000	641,090	△ 6,215,090	
前期繰越収支差額	69,218,000	69,218,999	△ 999	
次期繰越収支差額	63,644,000	69,860,089	△ 6,216,089	

貸借対照表(首都圏事務所運営特別会計)

平成23年3月31日現在

単位:円

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	32,199,738	36,350,534	△ 4,150,796
未収金	1,707,889	1,768,141	△ 60,252
前払金	101,820	0	101,820
流動資産合計	34,009,447	38,118,675	△ 4,109,228
2. 固定資産			
(1) その他の固定資産			
建物	69,687,469	71,696,764	△ 2,009,295
建物付属設備	7,145,034	9,465,695	△ 2,320,661
構築物	3,058,243	3,638,293	△ 580,050
器具備品	220,353	491,770	△ 271,417
敷金	66,000,000	66,000,000	0
電話加入権	2,000	2,000	0
その他の固定資産合計	146,113,099	151,294,522	△ 5,181,423
固定資産合計	146,113,099	151,294,522	△ 5,181,423
資産合計	180,122,546	189,413,197	△ 9,290,651
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	31,673,109	35,838,891	△ 4,165,782
前受家賃	2,289,508	2,227,508	62,000
預り金	46,830	52,276	△ 5,446
流動負債合計	34,009,447	38,118,675	△ 4,109,228
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	34,009,447	38,118,675	△ 4,109,228
<b>III 正味財産の部</b>			
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	146,113,099	151,294,522	△ 5,181,423
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	146,113,099	151,294,522	△ 5,181,423
負債及び正味財産合計	180,122,546	189,413,197	△ 9,290,651

## 正味財産増減計算書(首都圏事務所運営特別会計)

平成22年4月1日から平成23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	69,805,480	67,843,943	1,961,537
受取賃貸料	41,785,602	39,491,282	2,294,320
受取使用料	28,019,878	28,352,661	△ 332,783
② 受取補助金等	144,693,000	135,994,953	8,698,047
受取県補助金	144,693,000	135,994,953	8,698,047
③ 雑収益	83,664	190,868	△ 107,204
雑収益	83,664	190,868	△ 107,204
経常収益計	214,582,144	204,029,764	10,552,380
(2) 経常費用			
① 事業費	208,863,414	194,987,337	13,876,077
諸謝金	426,800	782,681	△ 355,881
旅費	802,188	1,395,540	△ 593,352
交通費	20,000	40,000	△ 20,000
通信運搬費	1,142,051	1,413,494	△ 271,443
減価償却費	5,181,425	5,945,438	△ 764,013
消耗品費	3,271,256	3,722,379	△ 451,123
消耗備品費	644,990	359,282	285,708
新聞図書費	250,277	249,982	295
広告宣伝費	856,000	403,000	453,000
修繕費	5,550,350	2,628,517	2,921,833
印刷製本費	65,520	623,640	△ 558,120
水道光熱費	21,519,673	20,054,875	1,464,798
会議費	20,710	1,529	19,181
賃借料	141,561,998	133,118,951	8,443,047
保険料	57,100	57,100	0
委託費	25,652,121	22,027,221	3,624,900
支払負担金	955,000	1,236,200	△ 281,200
租税公課	182,500	190,600	△ 8,100
渉外費	253,545	194,000	59,545
雑費	449,910	542,908	△ 92,998
② 他会計への繰出額	9,996,105	8,424,015	1,572,090
一般会計への繰出額	9,996,105	8,424,015	1,572,090
経常費用計	218,859,519	203,411,352	15,448,167
当期経常増減額	△ 4,277,375	618,412	△ 4,895,787
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			
① 除却損失等	904,048	0	904,048
固定資産圧縮損	904,048		904,048
経常外費用計	904,048	0	904,048
当期経常外増減額	△ 904,048	0	△ 904,048
当期一般正味財産増減額	△ 5,181,423	618,412	△ 5,799,835
一般正味財産期首残高	151,294,522	150,676,110	618,412
一般正味財産期末残高	146,113,099	151,294,522	△ 5,181,423
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	146,113,099	151,294,522	△ 5,181,423

## 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	10,046,475	69,687,469
建物付属設備	29,387,404	22,242,370	7,145,034
構築物	6,789,948	3,731,705	3,058,243
器具備品	1,524,530	1,304,177	220,353
合計	117,435,826	37,324,727	80,111,099

### 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	144,693,000	144,693,000	0	一般正味財産
合計		0	144,693,000	144,693,000	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	144,693 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23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				14,148		
普通預金	みずほ銀行	青山支店	No.1723128	18,367,734		
			No.1723152	46,830		
	第四銀行	東京支店	No.1108724	11,776,774		
		県庁支店	No.1260045	1,994,252		
普通預金計				32,185,590		
現金預金計				32,199,738		
未収金				1,707,889		
前払金				101,820		
流動資産合計					34,009,447	
2 固定資産						
(1)その他固定資産						
建物				69,687,469		
建物付属設備				7,145,034		
構築物				3,058,243		
器具備品				220,353		
敷金				66,000,000		
電話加入権				2,000		
その他固定資産合計				146,113,099		
固定資産合計					146,113,099	
資産合計						180,122,546
II 負債の部						
1 流動負債						
未払金				31,673,109		
前受家賃				2,289,508		
預り金				46,830		
源泉所得税				26,430		
社会保険料				3,400		
預り金				17,000		
流動負債合計					34,009,447	
負債合計						34,009,447
正味財産						146,113,099

収支計算書(首都圏事務所運営特別会計)

平成22年4月1日から平成23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	71,365,000	69,805,480	1,559,520	
賃貸料収入	42,142,000	41,785,602	356,398	
使用料収入	29,223,000	28,019,878	1,203,122	
補助金等収入	144,693,000	144,693,000	0	
県補助金収入	144,693,000	144,693,000	0	
雑収入	0	83,664	△ 83,664	
雑収入	0	83,664	△ 83,664	
事業活動収入計	216,058,000	214,582,144	1,475,856	
2. 事業活動支出				
事業支出	205,772,000	203,681,989	2,090,011	
諸謝金支出	524,000	426,800	97,200	
旅費支出	970,000	802,188	167,812	
交通費支出	50,000	20,000	30,000	
通信運搬費支出	3,547,000	1,142,051	2,404,949	
消耗品費支出	3,289,000	3,271,256	17,744	
消耗備品費支出	0	644,990	△ 644,990	
新聞図書費支出	250,000	250,277	△ 277	
広告宣伝費支出	3,347,000	856,000	2,491,000	
修繕費支出	6,523,000	5,550,350	972,650	
印刷製本費支出	2,684,000	65,520	2,618,480	
水道光熱費支出	21,560,000	21,519,673	40,327	
会議費支出	0	20,710	△ 20,710	
賃借料支出	141,628,000	141,561,998	66,002	
保険料支出	50,000	57,100	△ 7,100	
委託費支出	19,540,000	25,652,121	△ 6,112,121	
負担金支出	850,000	955,000	△ 105,000	
租税公課支出	310,000	182,500	127,500	
渉外費支出	250,000	253,545	△ 3,545	
雑支出	400,000	449,910	△ 49,910	
他会計への繰入金支出	10,286,000	9,996,105	289,895	
一般会計への繰入金支出	10,286,000	9,996,105	289,895	
事業活動支出計	216,058,000	213,678,094	2,379,906	
事業活動収支差額	0	904,050	△ 904,050	
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	904,050	△ 904,050	
建物付属設備購入支出	0	630,000	△ 630,000	
器具備品購入支出	0	274,050	△ 274,050	
投資活動支出計	0	904,050	△ 904,050	
投資活動収支差額	0	△ 904,050	904,050	
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23年3月31日現在

単位:円

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	20,275,980	20,242,525	33,455
未収金	341,580	91,600	249,980
前払金	2,423,296	1,835,009	588,287
流動資産合計	23,040,856	22,169,134	871,722
2. 固定資産			
(1) その他の固定資産			
器具備品	148,009	296,018	△ 148,009
敷金	6,258,239	6,581,122	△ 322,883
保証金	38,040	0	38,040
その他の固定資産合計	6,444,288	6,877,140	△ 432,852
固定資産合計	6,444,288	6,877,140	△ 432,852
資産合計	29,485,144	29,046,274	438,870
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	1,851,919	2,383,174	△ 531,255
預り金	3,156	3,338	△ 182
流動負債合計	1,855,075	2,386,512	△ 531,437
2. 固定負債			
退職給付引当金	6,147,277	5,537,993	609,284
長期預り金	10,389,867	10,389,867	0
固定負債合計	16,537,144	15,927,860	609,284
負債合計	18,392,219	18,314,372	77,847
<b>III 正味財産の部</b>			
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	11,092,925	10,731,902	361,023
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	11,092,925	10,731,902	361,023
負債及び正味財産合計	29,485,144	29,046,274	438,870

## 正味財産増減計算書(海外事務所運営特別会計)

平成22年4月1日から平成23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	76,188,893	71,732,598	4,456,295
受取負担金	76,188,893	71,732,598	4,456,295
② 雑収益	17,524	46,408	△ 28,884
受取利息	17,524	16,408	1,116
雑収益	0	30,000	△ 30,000
経常収益計	76,206,417	71,779,006	4,427,411
(2) 経常費用			
① 事業費	73,978,757	72,033,326	1,945,431
給料手当	39,066,607	41,160,952	△ 2,094,345
福利厚生費	4,395,426	4,167,841	227,585
退職給付費用	609,284	1,182,333	△ 573,049
諸謝金	1,682,824	338,700	1,344,124
旅費	5,901,819	4,238,900	1,662,919
交通費	369,599	349,911	19,688
通信運搬費	1,846,412	1,536,609	309,803
減価償却費	148,009	296,018	△ 148,009
消耗品費	680,060	514,978	165,082
消耗備品費	481,484	0	481,484
新聞図書費	634,657	468,177	166,480
修繕費	0	683	△ 683
印刷製本費	231,148	397,818	△ 166,670
水道光熱費	44,561	44,303	258
会議費	26,229	0	26,229
賃借料	14,525,533	14,502,520	23,013
委託費	1,242,973	1,000,616	242,357
支払負担金	296,866	333,411	△ 36,545
租税公課	1,038,132	515,039	523,093
渉外費	206,932	457,913	△ 250,981
雑費	550,202	526,604	23,598
② 為替換算損益	1,866,637	772,957	1,093,680
為替換算差損	1,866,637	772,957	1,093,680
経常費用計	75,845,394	72,806,283	3,039,111
当期経常増減額	361,023	△ 1,027,277	1,388,300
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	361,023	△ 1,027,277	1,388,300
一般正味財産期首残高	10,731,902	11,759,179	△ 1,027,277
一般正味財産期末残高	11,092,925	10,731,902	361,023
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	11,092,925	10,731,902	361,023

## 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	827,724	148,009
合計	975,733	827,724	148,009

### 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	27,864,000	27,864,000	0	一般正味財産
	新潟市	0	18,486,893	18,486,893	0	一般正味財産
大連事務所 運営費負担金	新潟県	0	25,865,000	25,865,000	0	一般正味財産
	新潟市ほか	0	3,973,000	3,973,000	0	一般正味財産
合計		0	76,188,893	76,188,893	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	53,724 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	6,147,277
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)	6,147,277

(3) 退職給付費用に関する事項

① 勤務費用	609,284
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)	609,284

(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23年3月31日現在

単位:円

科 目		金 額	
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現金預金			
現金		67,000	
小口現金		218,502	
普通預金	第四銀行 県庁支店 No.1264434	1,299,284	
普通預金	第四銀行 県庁支店 No.1264441	1,863,613	
普通預金	第四銀行 県庁支店 No.1264458	278,297	
普通預金	第四銀行 県庁支店 No.1264465	2,778,293	
普通預金	第四銀行 県庁支店 No.1264472	3,055,130	
普通預金	ウリ銀行 小公洞支店 No.938035	1,872,829	
普通預金	ウリ銀行 小公洞支店 No.956908	352,976	
普通預金	ウリ銀行 小公洞支店 No.956906	1,207,636	
普通預金	東京三菱銀行 大連支店 No.200247	1,135,143	
普通預金	新韓銀行	1,091,049	
普通預金計		14,934,250	
定期預金	ウリ銀行 小公洞支店	5,056,228	
現金預金計		20,275,980	
未収金		341,580	
前払金		2,423,296	
流動資産合計			23,040,856
<b>2 固定資産</b>			
その他固定資産			
器具備品		148,009	
敷金		6,258,239	
保証金		38,040	
その他固定資産合計		6,444,288	
固定資産合計			6,444,288
資産合計			29,485,144
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金		1,851,919	
預り金		3,156	
社会保険料		3,156	
流動負債合計			1,855,075
<b>2 固定負債</b>			
退職給付引当金		6,147,277	
長期預り金		10,389,867	
その他預り金		10,389,867	
固定負債合計			16,537,144
負債合計			18,392,219
正味財産			11,092,925

## 収支計算書(海外事務所運営特別会計)

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

単位:円

科目	予算額	決算額	差異	備考
<b>I 事業活動収支の部</b>				
1. 事業活動収入				
負担金収入	76,632,000	76,188,893	443,107	
負担金収入	76,632,000	76,188,893	443,107	
雑収入	0	17,524	△ 17,524	
受取利息収入	0	17,524	△ 17,524	
事業活動収入計	76,632,000	76,206,417	425,583	
2. 事業活動支出				
事業支出	75,852,000	73,221,464	2,630,536	
給与手当支出	39,963,000	39,066,607	896,393	
福利厚生費支出	4,246,000	4,395,426	△ 149,426	
諸謝金支出	1,734,000	1,682,824	51,176	
旅費支出	7,002,000	5,901,819	1,100,181	
交通費支出	402,000	369,599	32,401	
通信運搬費支出	2,209,000	1,846,412	362,588	
消耗品費支出	602,000	680,060	△ 78,060	
消耗備品費支出	112,000	481,484	△ 369,484	
新聞図書費支出	532,000	634,657	△ 102,657	
印刷製本費支出	395,000	231,148	163,852	
水道光熱支出	46,000	44,561	1,439	
会議費支出	39,000	26,229	12,771	
賃借料支出	15,048,000	14,525,533	522,467	
委託費支出	1,156,000	1,242,973	△ 86,973	
負担金支出	313,000	296,866	16,134	
租税公課支出	1,025,000	1,038,132	△ 13,132	
渉外費	464,000	206,932	257,068	
雑支出	564,000	550,202	13,798	
為替換算損益	0	1,390,100	△ 1,390,100	
為替換算差損	0	1,390,100	△ 1,390,100	
事業活動支出計	75,852,000	74,611,564	1,240,436	
事業活動収支差額	780,000	1,594,853	△ 814,853	
<b>II 投資活動収支の部</b>				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	739,000	0	739,000	
退職給付引当資産取得支出	739,000	0	739,000	
出資金・長期貸付金支出	41,000	191,694	△ 150,694	
敷金支出	41,000	151,284	△ 110,284	
保証金支出	0	40,410	40,410	
投資活動支出計	780,000	191,694	588,306	
投資活動収支差額	△ 780,000	△ 191,694	△ 588,306	
当期収支差額	0	1,403,159	△ 1,403,159	
前期繰越収支差額	19,782,000	19,782,622	△ 622	
次期繰越収支差額	19,782,000	21,185,781	△ 1,403,781	

貸借対照表(にいがた産業夢おこし基金特別会計)

平成23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	221,974,456	189,528,985	32,445,471
未収収益	64,774,048	64,022,826	751,222
前払金	243,616	0	243,616
流動資産合計	286,992,120	253,551,811	33,440,309
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
にいがた産業夢おこし基金資産	13,125,072,686	12,988,110,307	136,962,379
特定資産合計	13,125,072,686	12,988,110,307	136,962,379
固定資産合計	13,125,072,686	12,988,110,307	136,962,379
資産合計	13,412,064,806	13,241,662,118	170,402,688
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	82,434,698	64,250,308	18,184,390
流動負債合計	82,434,698	64,250,308	18,184,390
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	10,182,434,698	10,164,250,308	18,184,390
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	3,229,630,108	3,077,411,810	152,218,298
(うち特定資産への充当額)	3,025,072,686	2,888,110,307	136,962,379
正味財産合計	3,229,630,108	3,077,411,810	152,218,298
負債及び正味財産合計	13,412,064,806	13,241,662,118	170,402,688

**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22年4月1日から平成23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	203,378,414	201,473,880	1,904,534
にいがた産業夢おこし基金受取利息	203,378,414	201,473,880	1,904,534
② 雑収益	13,351	0	13,351
雑収益	13,351	0	13,351
③ 特定資産評価益	137,806,579	230,967,641	△ 93,161,062
特定資産評価益	137,806,579	230,967,641	△ 93,161,062
経常収益計	341,198,344	432,441,521	△ 91,243,177
(2) 経常費用			
① 事業費	188,980,046	200,109,154	△ 11,129,108
諸謝金	896,200	600,000	296,200
旅費	118,670	145,266	△ 26,596
交通費	4,900	2,250	2,650
賃借料	43,995	52,500	△ 8,505
支払助成金	187,916,081	199,308,308	△ 11,392,227
租税公課	200	200	0
雑支出	0	630	△ 630
経常費用計	188,980,046	200,109,154	△ 11,129,108
当期経常増減額	152,218,298	232,332,367	△ 80,114,069
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	152,218,298	232,332,367	△ 80,114,069
一般正味財産期首残高	3,077,411,810	2,845,079,443	232,332,367
一般正味財産期末残高	3,229,630,108	3,077,411,810	152,218,298
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	3,229,630,108	3,077,411,810	152,218,298



財産目録(にいがた産業夢おこし基金特別会計)

平成23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	221,974,456	
普通預金計	221,974,456	
未収収益 基金運用未収利息	64,774,048	
前払金	243,616	
流動資産合計		286,992,120
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	13,125,071,777	
特定資産合計	13,125,072,686	
固定資産合計		13,125,072,686
資産合計		13,412,064,806
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	82,434,698	
流動負債合計		82,434,698
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		10,182,434,698
正味財産		3,229,630,108

## 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	12,988,110,307	955,806,579	818,844,200	13,125,072,686

### 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	13,125,072,686	0	3,025,072,686	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10,664,590,000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

## 収支計算書(にいがた産業夢おこし基金特別会計)

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

単位:円

科目	予算額	決算額	差異	備考
<b>I 事業活動収支の部</b>				
1. 事業活動収入				
特定資産運用収入	204,269,000	203,378,414	890,586	
にいがた産業夢おこし基金利息収入	204,269,000	203,378,414	890,586	
雑収入	0	13,351	△ 13,351	
雑収入	0	13,351	△ 13,351	
事業活動収入計	204,269,000	203,391,765	877,235	
2. 事業活動支出				
事業支出	205,299,000	188,980,046	16,318,954	
諸謝金支出	1,156,000	896,200	259,800	
旅費支出	120,000	118,670	1,330	
交通費支出	4,000	4,900	△ 900	
賃借料支出	88,000	43,995	44,005	
助成金支出	203,930,000	187,916,081	16,013,919	
租税公課支出	1,000	200	800	
事業活動支出計	205,299,000	188,980,046	16,318,954	
事業活動収支差額	△ 1,030,000	14,411,719	△ 15,441,719	
<b>II 投資活動収支の部</b>				
1. 投資活動収入				
特定資産取崩収入	740,110,000	818,844,200	△ 78,734,200	
にいがた産業夢おこし基金資産取崩収入	740,110,000	818,844,200	△ 78,734,200	
投資活動収入計	740,110,000	818,844,200	△ 78,734,200	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	740,000,000	818,000,000	△ 78,000,000	
にいがた産業夢おこし基金資産支出	740,000,000	818,000,000	△ 78,000,000	
投資活動支出計	740,000,000	818,000,000	△ 78,000,000	
投資活動収支差額	110,000	844,200	△ 734,200	
<b>III 財務活動収支の部</b>				
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	△ 920,000	15,255,919	△ 16,175,919	
前期繰越収支差額	189,301,000	189,301,503	△ 503	
次期繰越収支差額	188,381,000	204,557,422	△ 16,176,422	