



Niigata  
Industrial  
Creation  
Organization

平成24年度

# 決 算 書

公益財団法人にいがた産業創造機構

貸借対照表総括表

平成25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	テクノプラザ事業特 別会計	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	979,499,950	401,827,526	229,611,282	875,894,625	72,800,240	50,523,981	42,471,326	379,254,185	△ 329,344,840	2,702,538,275
2 固定資産	453,811,348	427,298	591,873,361	1,143,836,733	741,448,521	137,913,760	6,263,799	13,316,922,973		16,392,497,793
(1) 基本財産	258,971,750									258,971,750
(2) 特定資産	194,140,373		591,873,361	100,986,744	514,557,044			13,316,922,973		14,718,480,495
(3) その他固定資産	699,225	427,298		1,042,849,989	226,891,477	137,913,760	6,263,799			1,415,045,548
資産合計	1,433,311,298	402,254,824	821,484,643	2,019,731,358	814,248,761	188,437,741	48,735,125	13,696,177,158	△ 329,344,840	19,095,036,068
II 負債の部										
1 流動負債	597,290,915	401,827,526		454,544,716	652,343	50,523,981	8,898,355	119,308,593	△ 329,344,840	1,303,701,589
2 固定負債	231,880,674			1,110,534,662			17,887,805	10,100,000,000		11,460,303,141
負債合計	829,171,589	401,827,526	0	1,565,079,378	652,343	50,523,981	26,786,160	10,219,308,593	△ 329,344,840	12,764,004,730
III 正味財産の部										
1 指定正味財産	259,071,750									259,071,750
(うち基本財産への充当額)	258,971,750									258,971,750
2 一般正味財産	345,067,959	427,298	821,484,643	454,651,980	813,596,418	137,913,760	21,948,965	3,476,868,565		6,071,959,588
(うち特定資産への充当額)	184,087,201		591,873,361	100,000,000	514,557,044			3,216,922,973		4,607,440,579
正味財産合計	604,139,709	427,298	821,484,643	454,651,980	813,596,418	137,913,760	21,948,965	3,476,868,565		6,331,031,338
負債及び正味財産合計	1,433,311,298	402,254,824	821,484,643	2,019,731,358	814,248,761	188,437,741	48,735,125	13,696,177,158	△ 329,344,840	19,095,036,068

正味財産増減計算書総括表  
自平成24年4月1日  
至平成25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	テクノプラザ事業特別会計	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	3,819,141									3,819,141
特定資産運用益	812,112			80,000	5,706,566			199,013,342		205,612,020
事業収益	3,856,000	328,400,759	6,136,002	147,785,061	26,585,578	54,439,584				567,202,984
受取補助金等	2,766,439,993					138,849,249			△ 2,413,086	2,902,876,156
受取負担金	65,594,461						64,976,227			130,570,688
為替換算損益							3,769,030			3,769,030
雑収益	3,617,491			3,070,454	451,764	826,341	21,570	50,000		8,037,620
他会計からの繰入額	3,412,882	963,603							△ 4,376,485	0
特定資産評価益	887,900							38,784,370		39,672,270
投資有価証券評価益				1,444,000						1,444,000
経常収益計	2,848,439,980	329,364,362	6,136,002	152,379,515	32,743,908	194,115,174	68,766,827	237,847,712	△ 6,789,571	3,863,003,909
(2) 経常費用										
事業費	2,229,153,643	328,758,706	10,961	164,455,950	46,601,688	197,900,104	61,699,233	169,924,603	△ 2,413,086	3,196,091,802
管理費	630,348,477									630,348,477
為替換算損益	7,915									7,915
他会計への繰出額	963,603			3,412,882					△ 4,376,485	0
特定資産評価損			31,583,797		425,550					32,009,347
経常費用計	2,860,473,638	328,758,706	31,594,758	167,868,832	47,027,238	197,900,104	61,699,233	169,924,603	△ 6,789,571	3,858,457,541
当期経常増減額	△ 12,033,658	605,656	△ 25,458,756	△ 15,489,317	△ 14,283,330	△ 3,784,930	7,067,594	67,923,109	0	4,546,368

正味財産増減計算書総括表  
自平成24年4月1日  
至平成25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	テクノプラザ事業特別会計	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 経常外増減の部										0
(1) 経常外収益										
固定資産売却益	64,539									64,539
特定資産売却益			2,000,000							2,000,000
経常外収益計	64,539	0	2,000,000	0	0	0	0	0	0	2,064,539
(2) 経常外費用										
固定資産圧縮損	3,829,889									3,829,889
除却損失等	2	433,147		30,486		64,181				527,816
経常外費用計	3,829,891	433,147	0	30,486	0	64,181	0	0	0	4,357,705
当期経常外増減額	△ 3,765,352	△ 433,147	2,000,000	△ 30,486	0	△ 64,181	0	0	0	△ 2,293,166
税引前当期一般正味財産増減額	△ 15,799,010	172,509	△ 23,458,756	△ 15,519,803	△ 14,283,330	△ 3,849,111	7,067,594	67,923,109		2,253,202
法人税等				140,000						140,000
当期一般正味財産増減額	△ 15,799,010	172,509	△ 23,458,756	△ 15,659,803	△ 14,283,330	△ 3,849,111	7,067,594	67,923,109		2,113,202
一般正味財産期首残高	360,866,969	254,789	844,943,399	470,311,783	827,879,748	141,762,871	14,881,371	3,408,945,456		6,069,846,386
一般正味財産期末残高	345,067,959	427,298	821,484,643	454,651,980	813,596,418	137,913,760	21,948,965	3,476,868,565		6,071,959,588
II 指定正味財産増減の部										
受取寄付金	100,000									100,000
基本財産運用益	3,819,141									3,819,141
一般正味財産への振替額	△ 3,819,141									△ 3,819,141
当期指定正味財産増減額	100,000	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000
指定正味財産期首残高	258,971,750	0	0	0	0	0	0	0	0	258,971,750
指定正味財産期末残高	259,071,750	0	0	0	0	0	0	0	0	259,071,750
III 正味財産期末残高	604,139,709	427,298	821,484,643	454,651,980	813,596,418	137,913,760	21,948,965	3,476,868,565		6,331,031,338

財 産 目 録  
平成25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	1,931,657,861	
未収収益	65,746,465	
未収金	495,448,212	
前払金	2,052,986	
割賦設備	205,968,709	
未収損害賠償金	15,168,998	
割賦販売未収金	120,504	
未取リース料	7,556,399	
未収規定損害金	6,398,743	
貸倒引当金	△ 27,580,602	
流動資産合計		2,702,538,275
2 固定資産		
(1) 基本財産		
基本財産特定預金	1,204,408	
投資有価証券	257,767,342	
基本財産合計	258,971,750	
(2) 特定資産		
共済年金積立資産	11,039,916	
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	90,239,000	
貸倒引当金	△ 27,665,599	
投資事業有限責任組合基金資産	529,299,960	
科学技術振興基金資産	1,718,326	
第二創業等促進基金資産	115,983,875	
信濃川テクノポリス記念基金資産	223,095,649	
信濃川テクノポリス債務保証基金資産	291,461,395	
県産品振興基金資産	56,385,000	
にいがた産業夢おこし基金資産	13,316,922,973	
家庭用太陽光発電普及促進基金	10,000,000	
特定資産合計	14,718,480,495	
(3) その他固定資産		
建物	284,594,782	
建物付属設備	6,577,881	
構築物	2,192,040	
車両運搬具	157,844	
器具備品	793,519	
リース設備	169,683,589	
機械及び装置	5,279,569	
敷金	72,500,677	
電話加入権	28,000	
ソフトウェア	84,526	
保証金	75,120	
投資出えん金	9,131,000	
投資有価証券	361,672,000	
設備資金貸付金	502,155,000	
求償権	2,747,364	
貸倒引当金	△ 2,627,363	
その他固定資産合計	1,415,045,548	
固定資産合計		16,392,497,793
資産合計		19,095,036,068

財 産 目 録  
平成25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	200,000,000		
未払金	638,104,851		
前受金	110,900		
未払費用	9,593,386		
前受家賃	2,123,508		
預り金	22,524,271		
未払法人税等	140,000		
一年以内返済県借入金	354,161,650		
一年以内返済公庫借入金	49,437,000		
リース設備未払金	26,145,000		
賞与引当金	1,361,023		
流動負債合計		1,303,701,589	
2 固定負債			
県借入金	11,069,231,300		
退職給付引当金	229,325,440		
共済年金引当金	11,039,916		
公庫借入金	98,936,000		
割賦設備預り保証金	37,911,638		
機械類信用保険金預り金	1,793,709		
リース信用保険預り金	1,675,271		
長期預り金	10,389,867		
固定負債合計		11,460,303,141	
負債合計			12,764,004,730
正味財産			6,331,031,338

キャッシュ・フロー計算書  
(平成24年4月1日から平成25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	2,113,202	129,637,458	△ 127,524,256
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	18,938,178	19,852,452	△ 914,274
リース設備減価償却費	33,003,000	56,659,000	△ 23,656,000
特定資産評価益	△ 40,597,450	△ 159,188,098	118,590,648
特定資産評価損	32,934,527	22,989,048	9,945,479
リース設備の購入による減少	△ 45,570,000	△ 29,121,000	△ 16,449,000
割賦設備の増減	△ 24,953,731	30,486,910	△ 55,440,641
設備資金貸付金の増減	165,807,000	195,463,000	△ 29,656,000
貸倒引当金等の増減	△ 25,459,630	△ 67,530,714	42,071,084
未収収益の増減	1,602,640	△ 796,432	2,399,072
未収金の増減	34,093,796	△ 246,987,854	281,081,650
未払金の増減	52,402,960	448,958,900	△ 396,555,940
割賦設備預り保証金の増減	1,428,687	△ 8,326,202	9,754,889
その他事業活動による増減	76,598,857	102,645,431	△ 26,046,574
小計	280,228,834	365,104,441	△ 84,875,607
3. 指定正味財産増加収入			
寄付金収入	100,000	0	100,000
指定正味財産増加収入計	100,000	0	100,000
事業活動によるキャッシュ・フロー	282,442,036	494,741,899	△ 212,299,863
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	0	191,102,000	△ 191,102,000
創造的中小企業創出支援資産償還等収入	13,000,000	3,000,000	10,000,000
投資事業有限責任組合基金資産取崩収入	4,400,000	12,400,000	△ 8,000,000
信濃川テクノポリス記念基金資産取崩収入	102,626,496	0	102,626,496
にいがた産業夢おこし基金資産取崩収入	759,353,850	0	759,353,850
第二創業等促進基金資産取崩収入	20,000,000	240,809,625	△ 220,809,625
家庭用太陽光発電普及促進基金資産取崩収入	10,000,000	0	10,000,000
その他投資活動による収入	58,167,768	3,358,850	54,808,918
投資活動収入計	967,548,114	450,670,475	516,877,639
2. 投資活動支出			
固定資産取得支出	△ 4,207,890	△ 2,177,332	△ 2,030,558
投資有価証券取得支出	0	△ 190,000,000	190,000,000
投資事業有限責任組合基金資産取得支出	△ 4,399,265	△ 12,399,265	8,000,000
信濃川テクノポリス記念基金資産取得支出	△ 101,992,080	0	△ 101,992,080
にいがた産業夢おこし基金資産取得支出	△ 754,654,150	0	△ 754,654,150
第二創業等促進基金資産取得支出	△ 214,750	△ 218,000,000	217,785,250
家庭用太陽光発電普及促進基金資産取得支出	△ 10,000,000	△ 10,000,000	0
その他投資活動による支出	△ 58,174,520	△ 1,153,601	△ 57,020,919
投資活動支出計	△ 933,642,655	△ 433,730,198	△ 499,912,457
投資活動によるキャッシュ・フロー	33,905,459	16,940,277	16,965,182
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	200,000,000	420,000,000	△ 220,000,000
県借入金収入	166,309,000	135,925,000	30,384,000
その他長期借入金収入	42,359,000	17,317,000	25,042,000
財務活動収入計	408,668,000	573,242,000	△ 164,574,000
2. 財務活動支出			
短期借入金返済支出	△ 420,000,000	△ 460,000,000	40,000,000
県借入金返済支出	△ 441,175,900	△ 501,742,981	60,567,081
その他長期借入金返済支出	△ 55,313,500	△ 76,797,750	21,484,250
財務活動支出計	△ 916,489,400	△ 1,038,540,731	122,051,331
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 507,821,400	△ 465,298,731	△ 42,522,669
IV 現金及び現金同等物の増加額	△ 191,473,905	46,383,445	△ 237,857,350
V 現金及び現金同等物の期首残高	2,123,131,766	2,076,748,321	46,383,445
VI 現金及び現金同等物の期末残高	1,931,657,861	2,123,131,766	△ 191,473,905

収支計算書総括表

自平成24年4月1日

至平成25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	テクノプラザ事業特別会計	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	3,778,901									3,778,901
特定資産運用収入	812,112			80,000	5,706,566			199,013,342		205,612,020
事業収入	3,856,000	328,400,759	6,390,000	410,584,960	26,585,578	54,439,584				830,256,881
補助金等収入	2,766,439,993					138,849,249			△ 2,413,086	2,902,876,156
負担金収入	65,594,461						64,976,227			130,570,688
寄付金収入	100,000									100,000
為替換算損益							2,956,849			2,956,849
雑収入	2,832,007			2,102,272	451,764	826,341	21,570	50,000		6,283,954
他会計からの繰入金収入	3,412,882	963,603							△ 4,376,485	0
事業活動収入計	2,846,826,356	329,364,362	6,390,000	412,767,232	32,743,908	194,115,174	67,954,646	199,063,342	△ 6,789,571	4,082,435,449
2 事業活動支出										
事業支出	2,229,122,143	328,133,088	10,961	251,303,166	32,343,748	194,115,174	59,794,780	169,924,603	△ 2,413,086	3,262,334,577
管理費支出	631,108,956									631,108,956
為替換算損益	7,915									7,915
他会計への繰入金支出	963,603			3,412,882					△ 4,376,485	0
その他支出				140,000						140,000
事業活動支出計	2,861,202,617	328,133,088	10,961	254,856,048	32,343,748	194,115,174	59,794,780	169,924,603	△ 6,789,571	3,893,591,448
事業活動収支差額	△ 14,376,261	1,231,274	6,379,039	157,911,184	400,160	0	8,159,866	29,138,739	0	188,844,001
II 投資活動収支の部										
1 投資活動収入										
基本財産取崩収入	1,244,648									1,244,648
特定資産取崩収入	30,785,484		14,400,000	968,182	157,423,056			759,353,850		962,930,572
固定資産売却収入	64,540									64,540
特定資産売却収入			2,000,000							2,000,000
敷金・保証金戻り収入	146,000						1,383,002			1,529,002
他会計からの繰入金収入										0
投資活動収入計	32,240,672	0	16,400,000	968,182	157,423,056	0	1,383,002	759,353,850	0	967,768,762



収 支 計 算 書 総 括 表  
自 平成24年4月 1日  
至 平成25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 特別会計	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	1,204,408									1,204,408
特定資産取得支出	11,932,432		4,399,265	70,800	156,642,080			754,654,150		927,698,727
固定資産取得支出	4,207,890									4,207,890
出資金・長期貸付金支出	282,000						1,387,399			1,669,399
投資活動支出計	17,626,730	0	4,399,265	70,800	156,642,080	0	1,387,399	754,654,150	0	934,780,424
投資活動収支差額	14,613,942	0	12,000,735	897,382	780,976	0	△ 4,397	4,699,700	0	32,988,338
Ⅲ 財務活動収支の部										
1 財務活動収入										
借入金収入		200,000,000		208,668,000						408,668,000
財務活動収入計	0	200,000,000	0	208,668,000	0	0	0	0	0	408,668,000
2 財務活動支出										
借入金返済支出		420,000,000		496,489,400						916,489,400
財務活動支出計	0	420,000,000	0	496,489,400	0	0	0	0	0	916,489,400
財務活動収支差額	0	△ 220,000,000	0	△ 287,821,400	0	0	0	0	0	△ 507,821,400
当期収支差額	237,681	△ 218,768,726	18,379,774	△ 129,012,834	1,181,136	0	8,155,469	33,838,439	0	△ 285,989,061
前期繰越収支差額	381,971,354	418,768,726	211,231,508	747,689,665	70,966,761	0	25,417,502	226,107,153		2,082,152,669
次期繰越収支差額	382,209,035	200,000,000	229,611,282	618,676,831	72,147,897	0	33,572,971	259,945,592	0	1,796,163,608

# 貸借対照表(一般会計)

平成25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	515,413,701	523,405,610	△ 7,991,909
未収収益	191,674	194,030	△ 2,356
未収金	463,508,200	361,112,969	102,395,231
前払金	386,375	234,445	151,930
流動資産合計	979,499,950	884,947,054	94,552,896
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産特定預金	1,204,408	1,244,648	△ 40,240
投資有価証券	257,767,342	257,727,102	40,240
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	10,053,172	9,118,874	934,298
科学振興基金資産	1,718,326	1,718,326	0
県産品振興基金資産	56,385,000	55,497,100	887,900
第二創業等促進基金資産	115,983,875	135,769,125	△ 19,785,250
家庭用太陽光発電普及促進基金資産	10,000,000	10,000,000	0
特定資産合計	194,140,373	212,103,425	△ 17,963,052
(3) その他の固定資産			
建物付属設備	2	4	△ 2
車両運搬具	3,585	7,164	△ 3,579
器具備品	361,637	49,345	312,292
電話加入権	22,000	22,000	0
敷金	282,000	146,000	136,000
保証金	30,000	30,000	0
求償権	1	1	0
その他の固定資産合計	699,225	254,514	444,711
固定資産合計	453,811,348	471,329,689	△ 17,518,341
資産合計	1,433,311,298	1,356,276,743	77,034,555
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	585,704,394	489,858,686	95,845,708
未払費用	7,049,937	7,218,189	△ 168,252
預り金	4,536,584	5,018,725	△ 482,141
未払法人税等	0	120,000	△ 120,000
未払消費税	0	760,100	△ 760,100
流動負債合計	597,290,915	502,975,700	94,315,215
2. 固定負債			
退職給付引当金	221,827,502	224,343,450	△ 2,515,948
共済年金引当金	10,053,172	9,118,874	934,298
固定負債合計	231,880,674	233,462,324	△ 1,581,650
負債合計	829,171,589	736,438,024	92,733,565
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
寄付金	259,071,750	258,971,750	100,000
指定正味財産合計	259,071,750	258,971,750	100,000
(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	345,067,959	360,866,969	△ 15,799,010
(うち特定資産への充当額)	184,087,201	202,984,551	△ 18,897,350
正味財産合計	604,139,709	619,838,719	△ 15,699,010
負債及び正味財産合計	1,433,311,298	1,356,276,743	77,034,555

正味財産増減計算書(一般会計)  
平成24年4月1日から平成25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	3,819,141	3,836,861	△ 17,720
基本財産受取利息	3,819,141	3,836,861	△ 17,720
② 特定資産運用益	812,112	936,944	△ 124,832
科学技術振興基金資産受取利息	424	468	△ 44
県産品振興基金資産受取利息	781,269	785,738	△ 4,469
第二創業等促進基金受取利息	27,406	150,738	△ 123,332
家庭用太陽光発電普及促進基金受取利息	3,013	0	3,013
③ 事業収益	3,856,000	3,513,000	343,000
受取会費	3,066,000	2,943,000	123,000
受取広告料	790,000	570,000	220,000
④ 受取補助金等	2,766,439,993	2,091,031,548	675,408,445
受取国庫補助金	17,999,377	22,924,629	△ 4,925,252
受取県補助金等	2,727,831,174	2,021,666,687	706,164,487
受取地方公共団体補助金	15,696,356	16,055,895	△ 359,539
受取その他補助金	4,913,086	30,384,337	△ 25,471,251
⑤ 受取負担金	65,594,461	70,007,222	△ 4,412,761
県事業費負担金	96,000	793,575	△ 697,575
団体等事業費負担金	570,929	590,440	△ 19,511
その他負担金	64,927,532	68,623,207	△ 3,695,675
⑥ 受取寄付金	0	11,000,000	△ 11,000,000
受取寄付金	0	11,000,000	△ 11,000,000
⑦ 雑収益	3,617,491	4,609,149	△ 991,658
受取利息	30,860	61,356	△ 30,496
雑収益	3,586,631	4,547,793	△ 961,162
⑧ 他会計からの繰入額	3,412,882	10,852,094	△ 7,439,212
設備導入支援事業会計からの繰入額	3,412,882	2,626,572	786,310
首都圏事務所運営特別会計からの繰入額	0	8,225,522	△ 8,225,522
⑨ 特定資産評価益	887,900	1,231,700	△ 343,800
特定資産評価益	887,900	1,231,700	△ 343,800
経常収益計	2,848,439,980	2,197,018,518	651,421,462
(2) 経常費用			
① 事業費	2,229,153,643	1,546,711,467	682,442,176
臨時雇用賃金	9,329,096	14,601,369	△ 5,272,273
嘱託等報酬	4,952,988	0	4,952,988
福利厚生費	2,226,843	1,710,823	516,020
諸謝金	57,340,461	53,538,222	3,802,239
旅費	24,196,531	24,668,038	△ 471,507
交通費	1,479,364	1,177,991	301,373
通信運搬費	7,224,819	6,624,593	600,226
減価償却費	31,500	37,787	△ 6,287
消耗品費	6,425,231	5,929,805	495,426
消耗備品費	233,340	431,550	△ 198,210
新聞図書費	710,444	1,351,166	△ 640,722
広告宣伝費	893,559	1,609,628	△ 716,069
修繕費	2,115,849	1,415,996	699,853
印刷製本費	13,198,075	12,383,778	814,297
燃料費	8,768	5,792	2,976
水道光熱費	660,389	791,616	△ 131,227
会議費	408,070	619,770	△ 211,700

正味財産増減計算書(一般会計)  
平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

単位:円

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
賃借料	43,096,883	66,474,031	△ 23,377,148
保険料	14,634	24,855	△ 10,221
委託費	100,695,307	108,194,731	△ 7,499,424
支払負担金	7,321,865	5,518,822	1,803,043
支払助成金	1,944,534,283	1,237,312,328	707,221,955
租税公課	42,600	282,207	△ 239,607
渉外費	324,004	173,793	150,211
雑費	1,688,740	1,693,651	△ 4,911
教材費	0	139,125	△ 139,125
②管理費	630,348,477	652,961,146	△ 22,612,669
役員報酬	14,412,000	13,776,000	636,000
嘱託等報酬	15,987,000	19,302,776	△ 3,315,776
給料手当	396,782,347	415,852,884	△ 19,070,537
臨時雇用賃金	2,724,775	1,883,680	841,095
福利厚生費	63,046,551	64,834,349	△ 1,787,798
退職給付費用(退職給付)	24,287,981	28,761,794	△ 4,473,813
退職給付費用(共済年金)	1,717,682	917,626	800,056
共済年金	785,484	1,075,200	△ 289,716
諸謝金	21,169,600	21,118,000	51,600
旅費	1,087,586	657,406	430,180
交通費	374,390	245,270	129,120
通信運搬費	2,997,792	2,551,374	446,418
減価償却費	37,787	0	37,787
消耗品費	3,674,432	4,190,605	△ 516,173
消耗備品費	1,932,630	745,758	1,186,872
新聞図書費	330,590	349,280	△ 18,690
広告宣伝費	0	1,098,195	△ 1,098,195
修繕費	9,093,352	7,218,813	1,874,539
印刷製本費	789,107	783,090	6,017
燃料費	1,937,948	1,496,382	441,566
水道光熱費	3,615,208	3,814,296	△ 199,088
会議費	5,585	13,485	△ 7,900
賃借料	54,363,737	52,629,486	1,734,251
委託費	2,652,116	2,521,816	130,300
支払負担金	163,400	169,000	△ 5,600
租税公課	4,052,449	3,946,810	105,639
保険料	921,890	627,860	294,030
渉外費	42,000	63,500	△ 21,500
雑費	1,363,058	1,060,492	302,566
貸倒損失	0	1,255,919	△ 1,255,919
③為替換算損益	7,915	15,627	△ 7,712
為替換算差損	7,915	15,627	△ 7,712
④返還金支出	0	145,240	△ 145,240
補助金返還金支出	0	145,240	△ 145,240
⑤他会計への繰出額	963,603	0	963,603
受託事業特別会計への繰出額	963,603	0	963,603
経常費用計	2,860,473,638	2,199,833,480	660,640,158
当期経常増減額	△ 12,033,658	△ 2,814,962	△ 9,218,696
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①固定資産売却益	64,539	0	64,539
車両運搬具売却益	64,539	0	64,539
経常外収益計	64,539	0	64,539

**正味財産増減計算書(一般会計)**  
平成24年4月1日から平成25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 除却損失等	3,829,891	1,863,538	1,966,353
建物附属設備除却損	2	0	2
固定資産圧縮損	3,829,889	1,863,538	1,966,351
経常外費用計	3,829,891	1,863,538	1,966,353
当期経常外増減額	△ 3,765,352	△ 1,863,538	△ 1,901,814
税引前当期一般正味財産増減額	△ 15,799,010	△ 4,678,500	△ 11,120,510
法人税等	0	644,400	△ 644,400
当期一般正味財産増減額	△ 15,799,010	△ 5,322,900	△ 10,476,110
一般正味財産期首残高	360,866,969	366,189,869	△ 5,322,900
一般正味財産期末残高	345,067,959	360,866,969	△ 15,799,010
Ⅱ 指定正味財産			
① 受取寄付金	100,000	0	100,000
受取寄付金	100,000	0	100,000
② 基本財産運用益	3,819,141	3,836,861	△ 17,720
基本財産受取利息	3,819,141	3,836,861	△ 17,720
③ 一般正味財産への振替額	△ 3,819,141	△ 3,836,861	17,720
一般正味財産への振替額	△ 3,819,141	△ 3,836,861	17,720
当期指定正味財産増減額	100,000	0	100,000
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	259,071,750	258,971,750	100,000
Ⅲ 正味財産期末残高	604,139,709	619,838,719	△ 15,699,010

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な後発事象

当法人は、平成25年4月1日付けで公益財団法人にいがた産業創造機構に移行している。

### 2 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。

### 3 会計方針の変更

重要な会計方針の変更はない。

### 4 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	1,244,648	1,204,408	1,244,648	1,204,408
投資有価証券	257,727,102	40,240	0	257,767,342
小 計	258,971,750	1,244,648	1,244,648	258,971,750
<b>特定資産</b>				
共済年金積立資産 (一般会計)	9,118,874	1,719,782	785,484	10,053,172
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	55,497,100	887,900	0	56,385,000
第二創業等促進基 金資産	135,769,125	214,750	20,000,000	115,983,875
家庭用太陽光発電 普及促進基金資産	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000
小 計	212,103,425	12,822,432	30,785,484	194,140,373
合 計	471,075,175	14,067,080	32,030,132	453,112,123

5 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	1,204,408	1,204,408	0	0
投資有価証券	257,767,342	257,767,342	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)	10,053,172	0	0	10,053,172
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	56,385,000	0	56,385,000	0
第二創業等促進基 金資産	115,983,875	0	115,983,875	0
家庭用太陽光発電 普及促進基金資産	10,000,000	0	10,000,000	0
小 計	194,140,373	0	184,087,201	10,053,172
合 計	453,112,123	258,971,750	184,087,201	10,053,172

6 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	2		2
車両運搬具	357,970	354,385	3,585
器具備品	1,369,014	1,007,377	361,637
合計	1,726,986	1,361,762	365,224

7 満期保有目的有価証券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価額

(単位:円)

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
国債	252,778,949	272,433,600	19,654,651
地方債	4,988,393	5,298,000	309,607
合 計	257,767,342	277,731,600	19,964,258

8 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交付金	新潟県	0	614,126,133	614,126,133	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	215,704,842	215,704,842	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	23,777,710	23,777,710	0	一般正味財産
新潟県産業創造事業費補助金(クラウド活用型ビジネス)	新潟県	0	6,724,686	6,724,686	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	7,500,000	7,500,000	0	一般正味財産
地域中核企業成長促進事業費補助金	新潟県	0	65,566,722	65,566,722	0	一般正味財産
建設企業経営革新支援事業費補助金	新潟県	0	9,643,046	9,643,046	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	1,210,824,000	1,210,824,000	0	一般正味財産
新成長設備投資促進事業費補助金	新潟県	0	527,338,000	527,338,000	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	43,770,910	43,770,910	0	一般正味財産
中小企業外国出願支援事業費補助金	新潟県	0	2,479,000	2,479,000	0	一般正味財産
医療機器ビジネス参入支援補助金	新潟県	0	376,125	376,125	0	一般正味財産
長岡市派遣職員補助金	長岡市	0	15,696,356	15,696,356	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	7,033,897	7,033,897	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	4,875,000	4,875,000	0	一般正味財産
地域経済産業活性化対策費補助金	経済産業省	0	6,090,480	6,090,480	0	一般正味財産
産業対策事業補助金	(財)新潟県中越沖地震復興基金	0	2,250,000	2,250,000	0	一般正味財産
企業間等連携支援事業補助金	(公財)東北活性化研究センター	0	250,000	250,000	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	2,413,086	2,413,086	0	一般正味財産
補助金計		0	2,766,439,993	2,766,439,993	0	

9 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	40,240
收受した投資有価証券等受取利息の計上による振替額	3,778,901
合 計	3,819,141



10 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	補助金	2,727 百万 円	受取県補助金	0

11 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	221,827,502
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)	221,827,502

(3) 退職給付費用に関する事項

① 勤務費用	26,005,663
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)	26,005,663

(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25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.1255466	2,925,394	
No.1254172	1,987,724	
No.1252467	14,270,248	
No.1186666	58,893,773	
No.1128451	99,905,744	
No.1270167	3,440,963	
No.1029655	5,712,048	
No.1284483	3,416,470	
No.1284490	6,037,492	
No.1284503	49,161,278	
No.1252501	172,452,013	
No.1270174	829,319	
No.1289697	10,371,164	
No.1256298	207,202	
北越銀行 県庁支店 No.244395	1,710,868	
大光銀行 新潟支店 No.2206977	1,570,500	
北越銀行 長岡新産支店 No.304151	2,324,687	
北越銀行 県庁支店 No.2001706	242,884	
みずほ銀行 青山支店 No.1924050	2,606,395	
普通用預金計	438,066,166	
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	515,413,701	
未収収益 基本財産等未収運用利息	191,674	
未収金 国及び県補助金ほか	463,508,200	
前払金	386,375	
流動資産合計		979,499,950
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	1,204,408	
投資有価証券		
投資有価証券 利付国債他	257,767,342	
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	10,053,172	
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	55,016,500	
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	104,000,000	
普通預金 第四銀行 県庁支店	11,983,875	
家庭用太陽光発電普及促進基金資産		
定期預金 第四銀行 県庁支店	10,000,000	
特定資産合計	194,140,373	

財産目録(一般会計)

平成25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	2		
車両運搬具	3,585		
器具備品	361,637		
敷金	282,000		
電話加入権	22,000		
保証金	30,000		
求償権	1		
その他固定資産合計	699,225		
固定資産合計		453,811,348	
資産合計			1,433,311,298
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金 助成金ほか	585,704,394		
未払費用 職員等に対する3月分時間外手当ほか	7,049,937		
預り金	4,536,584		
流動負債合計		597,290,915	
2 固定負債			
退職給与引当金 職員に対するもの	221,827,502		
共済年金引当金 職員に対するもの	10,053,172		
固定負債合計		231,880,674	
負債合計			829,171,589
正味財産			604,139,709

収支計算書(一般会計)  
平成24年4月1日から平成25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	3,779,000	3,778,901	99	
基本財産利息収入	3,779,000	3,778,901	99	
特定資産運用収入	938,000	812,112	125,888	
科学技術振興基金利息収入	1,000	424	576	
県産品振興基金利息収入	787,000	781,269	5,731	
第二創業等促進基金利息収入	147,000	27,406	119,594	
家庭用太陽光発電普及促進基金利息	3,000	3,013	△ 13	
事業収入	4,695,000	3,856,000	839,000	
会費収入	3,000,000	3,066,000	△ 66,000	
広告料収入	450,000	790,000	△ 340,000	
賃貸料収入	1,245,000	0	1,245,000	
補助金等収入	2,874,747,000	2,766,439,993	108,307,007	
国庫補助金収入	19,753,000	17,999,377	1,753,623	
県補助金等収入	2,829,966,000	2,727,831,174	102,134,826	
地方公共団体補助金収入	16,778,000	15,696,356	1,081,644	
その他補助金収入	8,250,000	4,913,086	3,336,914	
負担金収入	58,286,000	65,594,461	△ 7,308,461	
負担金収入	58,286,000	65,594,461	△ 7,308,461	
雑収入	0	2,832,007	△ 2,832,007	
受取利息収入	0	30,860	△ 30,860	
雑収入	0	2,801,147	△ 2,801,147	
寄付金収入	0	100,000	△ 100,000	
寄付金収入	0	100,000	△ 100,000	
他会計からの繰入金収入	0	3,412,882	△ 3,412,882	
設備導入支援事業特別会計からの繰入金収入	0	3,412,882	△ 3,412,882	
事業活動収入計	2,942,445,000	2,846,826,356	95,618,644	
2. 事業活動支出				
事業支出	2,355,841,000	2,229,122,143	126,718,857	
臨時雇賃金支出	15,560,000	9,329,096	6,230,904	
嘱託等報酬支出	0	4,952,988	△ 4,952,988	
福利厚生費支出	1,520,000	2,226,843	△ 706,843	
諸謝金支出	68,534,000	57,340,461	11,193,539	
旅費支出	26,067,000	24,196,531	1,870,469	
交通費支出	912,000	1,479,364	△ 567,364	
通信運搬費支出	11,467,000	7,224,819	4,242,181	
消耗品費支出	7,984,000	6,425,231	1,558,769	
消耗備品費支出	0	233,340	△ 233,340	
新聞図書費支出	540,000	710,444	△ 170,444	
広告宣伝費支出	600,000	893,559	△ 293,559	
修繕費支出	2,982,000	2,115,849	866,151	
印刷製本費支出	12,810,000	13,198,075	△ 388,075	
燃料費支出	0	8,768	△ 8,768	
水道光熱費支出	880,000	660,389	219,611	
会議費支出	321,000	408,070	△ 87,070	
賃借料支出	52,040,000	43,096,883	8,943,117	
委託費支出	96,349,000	100,695,307	△ 4,346,307	
負担金支出	8,652,000	7,321,865	1,330,135	
助成金支出	2,046,883,000	1,944,534,283	102,348,717	
租税公課支出	1,000	42,600	△ 41,600	
保険料支出	516,000	14,634	501,366	
渉外費支出	0	324,004	△ 324,004	
雑支出	1,223,000	1,688,740	△ 465,740	
為替換算損益	0	7,915	△ 7,915	
為替換算差損	0	7,915	△ 7,915	

収支計算書(一般会計)  
平成24年4月1日から平成25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	655,912,000	631,108,956	24,803,044	
役員報酬支出	18,385,000	14,412,000	3,973,000	
給与手当支出	423,056,000	396,782,347	26,273,653	
嘱託等報酬支出	16,960,000	15,987,000	973,000	
臨時雇賃金支出	1,946,000	2,724,775	△ 778,775	
福利厚生費支出	55,305,000	63,046,551	△ 7,741,551	
退職給付支出	0	26,803,929	△ 26,803,929	
共済年金支出	0	785,484	△ 785,484	
諸謝金支出	23,013,000	21,169,600	1,843,400	
旅費支出	1,609,000	1,087,586	521,414	
交通費支出	445,000	374,390	70,610	
通信運搬費支出	2,722,000	2,997,792	△ 275,792	
消耗品費支出	1,593,000	3,674,432	△ 2,081,432	
消耗備品費支出	893,000	1,932,630	△ 1,039,630	
新聞図書費支出	320,000	330,590	△ 10,590	
広告宣伝費支出	1,245,000	0	1,245,000	
修繕費支出	7,273,000	9,093,352	△ 1,820,352	
印刷製本費支出	1,201,000	789,107	411,893	
燃料費支出	1,490,000	1,937,948	△ 447,948	
水道光熱費支出	4,857,000	3,615,208	1,241,792	
会議費支出	25,000	5,585	19,415	
賃借料支出	85,576,000	54,363,737	31,212,263	
委託費支出	5,408,000	2,652,116	2,755,884	
負担金支出	280,000	163,400	116,600	
租税公課支出	540,000	4,052,449	△ 3,512,449	
保険料支出	820,000	921,890	△ 101,890	
渉外費支出	300,000	42,000	258,000	
雑支出	650,000	1,363,058	△ 713,058	
他会計への繰入金支出	0	963,603	△ 963,603	
受託事業特別会計への繰入金支出	0	963,603	△ 963,603	
事業活動支出計	3,011,753,000	2,861,202,617	150,550,383	
事業活動収支差額	△ 69,308,000	△ 14,376,261	△ 54,931,739	
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	1,244,648	△ 1,244,648	
定期預金取崩収入	0	1,244,648	△ 1,244,648	
特定資産取崩収入	84,000,000	30,785,484	53,214,516	
共済年金積立資産取崩収入	0	785,484	△ 785,484	
第二創業等促進基金資産取崩収入	84,000,000	20,000,000	64,000,000	
家庭用太陽光発電普及促進基金資産取崩収入	0	10,000,000	△ 10,000,000	
固定資産売却収入	0	64,540	△ 64,540	
車両運搬具売却収入	0	64,540	△ 64,540	
敷金・保証金戻り収入	0	146,000	△ 146,000	
敷金戻り収入	0	146,000	△ 146,000	
投資活動収入計	84,000,000	32,240,672	51,759,328	
2. 投資活動支出				
基本財産取得支出	0	1,204,408	△ 1,204,408	
定期預金取得支出	0	1,204,408	△ 1,204,408	
特定資産取得支出	12,636,000	11,932,432	703,568	
退職給付引当特定資産支出	11,907,000	0	11,907,000	
共済年金積立資産支出	729,000	1,717,682	△ 988,682	
第二創業等促進基金資産支出	0	214,750	△ 214,750	
家庭用太陽光発電普及促進基金資産支出	0	10,000,000	△ 10,000,000	
固定資産取得支出	5,402,000	4,207,890	1,194,110	
器具備品購入支出	1,602,000	378,000	1,224,000	
車両運搬具購入支出	3,800,000	3,829,890	△ 29,890	
出資金・長期貸付金支出	0	282,000	△ 282,000	
敷金支出	0	282,000	△ 282,000	
投資活動支出計	18,038,000	17,626,730	411,270	
投資活動収支差額	65,962,000	14,613,942	51,348,058	

収支計算書(一般会計)  
平成24年4月1日から平成25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	△ 3,346,000	237,681	△ 3,583,681	
前期繰越収支差額	381,971,000	381,971,354	△ 354	
次期繰越収支差額	378,625,000	382,209,035	△ 3,584,035	

## 貸借対照表(受託事業特別会計)

平成25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	58,102,779	207,839,340	△ 149,736,561
未収金	343,724,747	432,552,417	△ 88,827,670
流動資産合計	401,827,526	640,391,757	△ 238,564,231
2. 固定資産			
(1) その他の固定資産			
建物付属設備	0	458,640	△ 458,640
器具備品	342,773	740,038	△ 397,265
ソフトウェア	84,525	287,385	△ 202,860
その他の固定資産合計	427,298	1,486,063	△ 1,058,765
固定資産合計	427,298	1,486,063	△ 1,058,765
資産合計	402,254,824	641,877,820	△ 239,622,996
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
短期借入金	200,000,000	420,000,000	△ 220,000,000
未払金	200,062,813	218,357,763	△ 18,294,950
前受金	110,900	62,900	48,000
未払費用	1,653,813	2,835,068	△ 1,181,255
未払法人税等		367,300	△ 367,300
未払消費税		0	0
流動負債合計	401,827,526	641,623,031	△ 239,795,505
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	401,827,526	641,623,031	△ 239,795,505
<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	427,298	254,789	172,509
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	427,298	254,789	172,509
負債及び正味財産合計	402,254,824	641,877,820	△ 239,622,996

**正味財産増減計算書(受託事業特別会計)**

平成24年4月1日から平成25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	328,400,759	443,164,716	△ 114,763,957
県受託事業収益	16,823,122	27,007,548	△ 10,184,426
国受託事業収益	205,069,994	272,355,505	△ 67,285,511
その他受託事業収益	102,150,140	139,275,687	△ 37,125,547
受取使用料	4,357,503	4,525,976	△ 168,473
② 受取負担金	0	3,523,000	△ 3,523,000
受取負担金	0	3,523,000	△ 3,523,000
③ 雑収益	0	36	△ 36
雑収益	0	36	△ 36
④ 他会計からの繰入額	963,603	0	963,603
一般会計からの繰入額	963,603	0	963,603
経常収益計	329,364,362	446,687,752	△ 117,323,390
(2) 経常費用			
① 事業費	328,758,706	445,348,940	△ 116,590,234
給料手当	0	5,227,200	△ 5,227,200
臨時雇用賃金	1,984,330	6,189,256	△ 4,204,926
嘱託等報酬	78,703,646	90,609,628	△ 11,905,982
福利厚生費	11,621,366	14,562,787	△ 2,941,421
諸謝金	29,929,335	23,314,944	6,614,391
旅費	8,808,699	10,616,286	△ 1,807,587
交通費	338,300	201,750	136,550
通信運搬費	985,996	1,334,571	△ 348,575
減価償却費	625,618	805,799	△ 180,181
消耗品費	8,079,870	17,036,583	△ 8,956,713
消耗備品費	1,091,265	1,504,019	△ 412,754
新聞図書費	230,970	510,362	△ 279,392
修繕費	5,794,146	1,598,535	4,195,611
印刷製本費	631,312	1,440,967	△ 809,655
燃料費	428,234	356,023	72,211
水道光熱費	2,537,813	2,554,123	△ 16,310
会議費	150,451	147,853	2,598
賃借料	45,580,189	65,893,108	△ 20,312,919
保険料	422,116	581,181	△ 159,065
委託費	111,718,169	189,490,976	△ 77,772,807
支払負担金	12,861,133	3,854,483	9,006,650
租税公課	5,480,401	6,110,993	△ 630,592
支払利息	562,739	1,318,109	△ 755,370
渉外費	20,960	6,000	14,960
雑費	171,648	83,404	88,244
経常費用計	328,758,706	445,348,940	△ 116,590,234
当期経常増減額	605,656	1,338,812	△ 733,156



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			
除却損失	433,147	0	433,147
建物附属設備除却損	407,579	0	407,579
器具備品除却損	25,568	0	25,568
経常外費用計	433,147	0	433,147
当期経常外増減額	△ 433,147	0	△ 433,147
税引前当期一般正味財産増減額	172,509	1,338,812	△ 1,166,303
法人税等		367,300	△ 367,300
当期一般正味財産増減額	172,509	971,512	△ 799,003
一般正味財産期首残高	254,789	△ 716,723	971,512
一般正味財産期末残高	427,298	254,789	172,509
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	427,298	254,789	172,509

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な後発事象

当法人は、平成25年4月1日付けで公益財団法人にいがた産業創造機構に移行している。

### 2 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。

### 3 会計方針の変更

重要な会計方針の変更はない。

### 4 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	2,154,392	1,811,619	342,773
合計	2,154,392	1,811,619	342,773

### 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 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	事業受 託	16,823 千円	県受託 事業収 益	0

財産目録(受託特別会計)

平成25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	22,262,039		
普通預金 第四銀行 県庁支店 No.1252481	5,127,971		
普通預金 第四銀行 県庁支店 No.1236314	3,785,254		
普通預金 第四銀行 県庁支店 No.1284469	11,490,877		
普通預金 第四銀行 県庁支店 No.1284476	5,095,804		
普通預金 第四銀行 県庁支店 No.1116826	10,340,834		
普通預金計	58,102,779		
未収金	343,724,747		
流動資産合計		401,827,526	
2 固定資産			
その他固定資産			
器具備品	342,773		
ソフトウェア	84,525		
その他固定資産合計	427,298		
固定資産合計		427,298	
資産合計			402,254,824
II 負債の部			
1 流動負債			
短期借入金	200,000,000		
未払金	200,062,813		
前受金	110,900		
未払費用	1,653,813		
未払法人税等			
流動負債合計		401,827,526	
負債合計			401,827,526
正味財産			427,298

収支計算書(受託事業特別会計)  
平成24年4月1日から平成25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	345,583,000	328,400,759	17,182,241	
県受託事業収入	17,961,000	16,823,122	1,137,878	
国受託事業収入	235,924,000	205,069,994	30,854,006	
その他受託事業収入	87,565,000	102,150,140	△ 14,585,140	
使用料収入	4,133,000	4,357,503	△ 224,503	
他会計からの繰入金収入	0	963,603	△ 963,603	
一般会計からの繰入金収入	0	963,603	△ 963,603	
事業活動収入計	345,583,000	329,364,362	16,218,638	
2. 事業活動支出				
事業支出	345,583,000	328,133,088	17,449,912	
嘱託等報酬支出	82,306,000	78,703,646	3,602,354	
臨時雇用賃金	6,270,000	1,984,330	4,285,670	
福利厚生費支出	11,573,000	11,621,366	△ 48,366	
諸謝金支出	42,920,000	29,929,335	12,990,665	
旅費支出	11,007,000	8,808,699	2,198,301	
交通費支出	478,000	338,300	139,700	
通信運搬費支出	918,000	985,996	△ 67,996	
消耗品費支出	14,188,000	8,079,870	6,108,130	
消耗備品費支出	500,000	1,091,265	△ 591,265	
新聞図書費支出	1,121,000	230,970	890,030	
修繕費支出	2,389,000	5,794,146	△ 3,405,146	
印刷製本費支出	1,064,000	631,312	432,688	
燃料費支出	329,000	428,234	△ 99,234	
水道光熱費支出	2,589,000	2,537,813	51,187	
会議費支出	228,000	150,451	77,549	
賃借料支出	47,360,000	45,580,189	1,779,811	
委託費支出	104,187,000	111,718,169	△ 7,531,169	
負担金支出	10,219,000	12,861,133	△ 2,642,133	
租税公課支出	5,197,000	5,480,401	△ 283,401	
保険料支出	248,000	422,116	△ 174,116	
燃料費支出	156,000	0	156,000	
支払利息支出	0	562,739	△ 562,739	
渉外費支出	121,000	20,960	100,040	
雑支出	215,000	171,648	43,352	
事業活動支出計	345,583,000	328,133,088	17,449,912	
事業活動収支差額	0	1,231,274	△ 1,231,274	
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				
借入金収入	0	200,000,000	△ 200,000,000	
短期借入金収入	0	200,000,000	△ 200,000,000	
財務活動収入計	0	200,000,000	△ 200,000,000	
2. 財務活動支出				
借入金返済支出	0	420,000,000	△ 420,000,000	
短期借入金返済支出		420,000,000	△ 420,000,000	
財務活動支出計	0	420,000,000	△ 420,000,000	
財務活動収支差額	0	△ 220,000,000	220,000,000	
当期収支差額	0	△ 218,768,726	218,768,726	
前期繰越収支差額	418,768,000	418,768,726	△ 726	
次期繰越収支差額	418,768,000	200,000,000	218,768,000	

## 貸借対照表(投資事業特別会計)

平成25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	229,611,282	211,231,508	18,379,774
流動資産合計	229,611,282	211,231,508	18,379,774
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
投資事業有限責任組合資産	529,299,960	561,311,492	△ 32,011,532
創造的中小企業創出支援基金資産	90,239,000	102,812,000	△ 12,573,000
貸倒引当金	△ 27,665,599	△ 30,411,601	2,746,002
特定資産合計	591,873,361	633,711,891	△ 41,838,530
(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	591,873,361	633,711,891	△ 41,838,530
資産合計	821,484,643	844,943,399	△ 23,458,756
<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	821,484,643	844,943,399	△ 23,458,756
(うち特定資産への充当額)	591,873,361	633,711,891	△ 41,838,530
正味財産合計	821,484,643	844,943,399	△ 23,458,756
負債及び正味財産合計	821,484,643	844,943,399	△ 23,458,756

## 正味財産増減計算書(投資事業特別会計)

平成24年4月1日から平成25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	6,136,002	5,640,000	496,002
受取株式配当金	3,390,000	2,640,000	750,000
貸倒引当金戻入	2,746,002	3,000,000	△ 253,998
経常収益計	6,136,002	5,640,000	496,002
(2) 経常費用			
① 事業費	10,961	10,835	126
旅費	1,826	0	1,826
交通費	0	1,700	△ 1,700
賃借料	8,400	8,400	0
雑費	735	735	0
② 返還金	0	29,342,309	△ 29,342,309
その他返還金	0	29,342,309	△ 29,342,309
③ 特定資産評価損	31,583,797	21,425,693	10,158,104
特定資産評価損	31,583,797	21,425,693	10,158,104
経常費用計	31,594,758	50,778,837	△ 19,184,079
当期経常増減額	△ 25,458,756	△ 45,138,837	19,680,081
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
特定資産売却益	2,000,000	0	2,000,000
特定資産売却益	2,000,000	0	2,000,000
経常外収益計	2,000,000	0	2,000,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	2,000,000	0	2,000,000
税引前当期一般正味財産増減額	△ 23,458,756	△ 45,138,837	21,680,081
法人税等	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 23,458,756	△ 45,138,837	21,680,081
一般正味財産期首残高	844,943,399	890,082,236	△ 45,138,837
一般正味財産期末残高	821,484,643	844,943,399	△ 23,458,756
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	821,484,643	844,943,399	△ 23,458,756

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な後発事象

当法人は、平成25年4月1日付けで公益財団法人にいがた産業創造機構に移行している。

### 2 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

・貸倒引当金

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。

#### (3) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

### 3 会計方針の変更

重要な会計方針の変更はない。

### 4 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	102,812,000	427,000	13,000,000	90,239,000
投資事業有限責任組合基金資産	561,311,492	4,399,265	36,410,797	529,299,960
合 計	664,123,492	4,826,265	49,410,797	619,538,960

### 5 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	90,239,000	0	90,239,000	0
投資事業有限責任組合基金資産	529,299,960	0	529,299,960	0
合 計	619,538,960	0	619,538,960	0

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 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25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	217,010,247		
大光銀行 新潟支店 No.703722	12,601,035		
普通預金計	229,611,282		
流動資産合計	229,611,282	229,611,282	
2 固定資産			
(1) 特定資産			
創造的中小企業創出支援資産	90,239,000		
投資有価証券	90,239,000		
投資事業有限責任組合基金資産	529,299,960		
普通預金  第四銀行 県庁支店 No.1186680	43,197,060		
出資金	486,102,900		
貸倒引当金	△ 27,665,599		
特定資産合計	591,873,361		
(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		591,873,361	
資産合計			821,484,643
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			821,484,643

**収支計算書(投資事業特別会計)**  
平成24年4月1日から平成25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	3,140,000	6,390,000	△ 3,250,000	
株式配当金収入	140,000	3,390,000	△ 3,250,000	
社債償還金収入	3,000,000	3,000,000	0	
事業活動収入計	3,140,000	6,390,000	△ 3,250,000	
2. 事業活動支出				
事業支出	140,000	10,961	129,039	
旅費支出	50,000	1,826	48,174	
通信運搬費支出	30,000	0	30,000	
消耗品費支出	50,000	0	50,000	
賃借料支出	10,000	8,400	1,600	
雑支出	0	735	△ 735	
事業活動支出計	140,000	10,961	129,039	
事業活動収支差額	3,000,000	6,379,039	△ 3,379,039	
<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	14,400,000	△ 14,400,000	
創造的中小企業創出支援資産取崩収入	0	10,000,000	△ 10,000,000	
投資事業有限責任組合資産取崩収入	0	4,400,000	△ 4,400,000	
特定資産売却収入	0	2,000,000	△ 2,000,000	
創造的中小企業創出支援資産売却収入	0	2,000,000	△ 2,000,000	
投資活動収入計	0	16,400,000	△ 16,400,000	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	0	4,399,265	△ 4,399,265	
投資事業有限責任組合資産取得支出	0	4,399,265	△ 4,399,265	
投資活動支出計	0	4,399,265	△ 4,399,265	
投資活動収支差額	0	12,000,735	△ 12,000,735	
<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	3,000,000	18,379,774	△ 15,379,774	
前期繰越収支差額	211,231,000	211,231,508	△ 508	
次期繰越収支差額	214,231,000	229,611,282	△ 15,380,282	

**貸借対照表(設備導入支援事業特別会計)**

平成25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	655,782,190	778,633,156	△ 122,850,966
未収金	12,479,684	8,778,135	3,701,549
割賦設備	205,968,709	181,014,978	24,953,731
未収損害賠償金	15,168,998	17,234,154	△ 2,065,156
割賦販売未収金	120,504	285,447	△ 164,943
未収リース料	7,556,399	63,666,531	△ 56,110,132
未収規定損害金	6,398,743	15,207,968	△ 8,809,225
貸倒引当金	△ 27,580,602	△ 50,270,230	22,689,628
流動資産合計	875,894,625	1,014,550,139	△ 138,655,514
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
共済年金積立資産	986,744	1,884,126	△ 897,382
指導体制強化基金資産	100,000,000	100,000,000	0
特定資産合計	100,986,744	101,884,126	△ 897,382
(2) その他の固定資産			
車両運搬具	154,259	226,518	△ 72,259
器具備品	54,141	138,768	△ 84,627
リース設備	169,683,589	184,271,441	△ 14,587,852
投資出えん金	9,131,000	9,131,000	0
投資有価証券	361,672,000	360,228,000	1,444,000
設備資金貸付金	502,155,000	667,962,000	△ 165,807,000
その他の固定資産合計	1,042,849,989	1,221,957,727	△ 179,107,738
固定資産合計	1,143,836,733	1,323,841,853	△ 180,005,120
資産合計	2,019,731,358	2,338,391,992	△ 318,660,634
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	4,522,204	4,439,500	82,704
未払費用	889,636	1,242,536	△ 352,900
預り金	17,888,203	17,394,590	493,613
未払法人税	140,000	0	140,000
一年以内返済県借入金	354,161,650	414,727,900	△ 60,566,250
一年以内返済公庫借入金	49,437,000	55,313,500	△ 5,876,500
割賦設備未払金	0	16,645,000	△ 16,645,000
リース設備未払金	26,145,000	0	26,145,000
賞与引当金	1,361,023	1,365,318	△ 4,295
流動負債合計	454,544,716	511,128,344	△ 56,583,628
2. 固定負債			
県借入金	969,231,300	1,183,531,950	△ 214,300,650
共済年金引当金	986,744	1,884,126	△ 897,382
公庫借入金	98,936,000	106,014,000	△ 7,078,000
割賦設備預り保証金	37,911,638	36,482,951	1,428,687
機械類信用保険預り金	1,793,709	2,141,049	△ 347,340
リース信用保険預り金	1,675,271	26,897,789	△ 25,222,518
固定負債合計	1,110,534,662	1,356,951,865	△ 246,417,203
負債合計	1,565,079,378	1,868,080,209	△ 303,000,831

**貸借対照表(設備導入支援事業特別会計)**

平成25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	454,651,980	470,311,783	△ 15,659,803
(うち特定資産への充当額)	100,000,000	100,000,000	0
正味財産合計	454,651,980	470,311,783	△ 15,659,803
負債及び正味財産合計	2,019,731,358	2,338,391,992	△ 318,660,634

正味財産増減計算書(設備導入支援事業特別会計)

平成24年4月1日から平成25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	80,000	42,630	37,370
指導体制強化基金受取利息	80,000	42,630	37,370
② 事業収益	147,785,061	215,084,036	△ 67,298,975
割賦販売収益	59,768,656	83,133,763	△ 23,365,107
受取リース料	77,063,840	92,363,550	△ 15,299,710
受取再リース料	5,296,685	7,531,165	△ 2,234,480
リース設備売却益	3,652,505	3,977,581	△ 325,076
償却債権取立益	2,002,370	1,712,000	290,370
貸倒引当金戻入	0	26,357,251	△ 26,357,251
違約金	1,005	8,726	△ 7,721
③ 雑収益	3,070,454	1,922,880	1,147,574
受取利息	1,002,757	49,037	953,720
有価証券運用益	991,000	745,280	245,720
雑収益	1,076,697	1,128,563	△ 51,866
④ 投資有価証券評価益	1,444,000	228,000	1,216,000
投資有価証券評価益	1,444,000	228,000	1,216,000
経常収益計	152,379,515	217,277,546	△ 64,898,031
(2) 経常費用			
① 事業費	164,455,950	199,655,946	△ 35,199,996
給料手当	17,064,758	19,559,612	△ 2,494,854
臨時雇用賃金	2,069,714	2,445,997	△ 376,283
福利厚生費	3,130,598	3,563,401	△ 432,803
退職給付費用	70,800	97,800	△ 27,000
賞与引当金繰入額	1,361,023	1,365,318	△ 4,295
諸謝金	315,000	315,000	0
旅費	278,450	80,932	197,518
交通費	172,050	133,850	38,200
通信運搬費	138,320	119,002	19,318
減価償却費	126,400	229,625	△ 103,225
リース設備減価償却費	33,003,000	56,659,000	△ 23,656,000
消耗品費	3,408	17,625	△ 14,217
修繕費	44,100	0	44,100
新聞図書費	0	43,575	△ 43,575
印刷製本費	157,500	0	157,500
賃借料	223,147	319,956	△ 96,809
リース損害保険料	0	94,800	△ 94,800
委託費	0	379,260	△ 379,260
支払負担金	518,712	377,000	141,712
租税公課	1,147,613	1,091,862	55,751
支払利息	3,010,032	4,237,189	△ 1,227,157
雑費	1,667,659	1,613,671	53,988
割賦販売原価	56,174,269	78,725,524	△ 22,551,255
リース固定資産税	4,358,673	6,216,868	△ 1,858,195
リース原価	27,154,852	21,969,079	5,185,773
貸倒引当金繰入額	12,265,872	0	12,265,872
② 他会計への繰出額	3,412,882	2,626,572	786,310
一般会計への繰出額	3,412,882	2,626,572	786,310
経常費用計	167,868,832	202,282,518	△ 34,413,686
当期経常増減額	△ 15,489,317	14,995,028	△ 30,484,345

正味財産増減計算書(設備導入支援事業特別会計)

平成24年4月1日から平成25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	30,486	0	30,486
器具備品除却損	30,486	0	30,486
経常外費用計	30,486	0	30,486
当期経常外増減額	△ 30,486	0	△ 30,486
税引前当期一般正味財産増減額	△ 15,519,803	14,995,028	△ 30,514,831
法人税等	140,000	0	140,000
当期一般正味財産増減額	△ 15,659,803	14,995,028	△ 30,654,831
一般正味財産期首残高	470,311,783	455,316,755	14,995,028
一般正味財産期末残高	454,651,980	470,311,783	△ 15,659,803
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	454,651,980	470,311,783	△ 15,659,803

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な後発事象

当法人は、平成25年4月1日付けで公益財団法人にいがた産業創造機構に移行している。

### 2 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。

### 3 会計方針の変更

重要な会計方針の変更はない。

4 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	1,884,126	70,800	968,182	986,744
指導体制強化基金資産	100,000,000	0	0	100,000,000
合計	101,884,126	70,800	968,182	100,986,744

5 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	986,744	0	0	986,744
指導体制強化基金資産	100,000,000	0	100,000,000	0
合計	100,986,744	0	100,000,000	986,744

6 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	2,635,956	154,259
器具備品	519,750	465,609	54,141
合計	3,309,965	3,101,565	208,400

7 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	166百万円	県借入金	1,323百万円



財産目録(設備導入支援事業特別会計)

平成25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		43,614,256		
		No.0201098		3,957,513		
		No.1076416		5,690,741		
		No.1017917		42,483,691		
		No.1227466		82,750,948		
		No.1017924		2,254,159		
		No.1112362		3,313,111		
	北越銀行	No.134041		7,531,959		
		No.147723		9,797,030		
		No.677542		98,915,680		
	大光銀行	No.746490		3,895,824		
		No.746630		7,214,358		
		No.251810		31,811,664		
	商工中金	No.1000616		1,660,538		
		No.1005537		117,866		
		No.1003852		479,944		
	郵便局(総合)	No.26289921		166,208		
	郵便局(振替)			126,700		
	普通預金計			345,782,190		
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			655,782,190		
未収収益						
未収金					12,479,684	
割賦設備					205,968,709	
未収損害賠償金					15,168,998	
割賦販売未収金					120,504	
割賦損料未収金					120,504	
未収リース料					7,556,399	
未収規定損害金					6,398,743	
貸倒引当金					△ 27,580,602	
流動資産合計					875,894,625	

2 固定資産			
特定資産			
共済年金積立資産	986,744		
全国中小企業振興機関共済会	986,744		
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	100,986,744		
その他固定資産			
車両運搬具	154,259		
器具備品	54,141		
リース設備	169,683,589		
投資出えん金	9,131,000		
火災協会出資金	9,131,000		
投資有価証券	361,672,000		
設備資金貸付金	502,155,000		
その他固定資産合計	1,042,849,989		
固定資産合計		1,143,836,733	
資産合計			2,019,731,358
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	4,522,204		
未払費用	889,636		
預り金	17,888,203		
預り金	17,888,203		
未払法人税	140,000		
一年以内返済県借入金	354,161,650		
一年以内返済公庫借入金	49,437,000		
リース設備未払金	26,145,000		
賞与引当金	1,361,023		
流動負債合計		454,544,716	
2 固定負債			
県借入金	969,231,300		
共済年金引当金	986,744		
公庫借入金	98,936,000		
割賦設備預り保証金	37,911,638		
機械類信用保険金預り金	1,793,709		
リース信用保険預り金	1,675,271		
固定負債合計		1,110,534,662	
負債合計			1,565,079,378
正味財産			454,651,980

収支計算書(設備導入支援事業特別会計)

平成24年4月1日から平成25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	80,000	80,000	0	
指導体制強化基金利息収入	80,000	80,000	0	
事業収入	391,288,000	410,584,960	△ 19,296,960	
割賦販売収入	58,212,000	59,791,599	△ 1,579,599	
割賦販売未収金回収収入	142,000	142,000	0	
リース料収入	71,233,000	77,063,840	△ 5,830,840	
再リース料収入	4,130,000	5,296,685	△ 1,166,685	
リース料未収金回収収入	4,060,000	4,770,000	△ 710,000	
リース設備売却収入	5,314,000	3,652,505	1,661,495	
割賦設備預り保証金収入	9,000,000	8,112,800	887,200	
設備資金貸付金償還金収入	233,947,000	246,867,000	△ 12,920,000	
未収損害賠償金回収収入	2,276,000	2,065,156	210,844	
未収規定損害金回収収入	2,030,000	820,000	1,210,000	
償却債権取立収入	944,000	2,002,370	△ 1,058,370	
違約金収入	0	1,005	△ 1,005	
雑収入	2,561,000	2,102,272	458,728	
受取利息収入	400,000	1,002,757	△ 602,757	
有価証券運用収入	1,861,000	991,000	870,000	
雑収入	300,000	108,515	191,485	
事業活動収入計	393,929,000	412,767,232	△ 18,838,232	
2. 事業活動支出				
事業支出	334,584,000	251,303,166	83,280,834	
給与手当支出	19,500,000	18,430,076	1,069,924	
臨時雇用賃金	2,040,000	2,069,714	△ 29,714	
福利厚生費支出	3,524,000	3,130,598	393,402	
諸謝金支出	315,000	315,000	0	
旅費支出	320,000	278,450	41,550	
交通費支出	154,000	172,050	△ 18,050	
通信運搬費支出	350,000	138,320	211,680	
消耗品費支出	220,000	3,408	216,592	
修繕費支出	57,000	44,100	12,900	
印刷製本費支出	270,000	157,500	112,500	
燃料費支出	60,000	0	60,000	
会議費支出	10,000	0	10,000	
賃借料支出	2,394,000	223,147	2,170,853	
委託費支出	192,000	0	192,000	
負担金支出	653,000	518,712	134,288	
租税公課支出	72,000	1,147,613	△ 1,075,613	
保険料支出	1,340,000	0	1,340,000	
支払利息支出	3,012,000	3,010,032	1,968	
雑支出	1,913,000	1,667,659	245,341	
割賦設備購入支出	90,000,000	81,128,000	8,872,000	
割賦設備預り保証金支出	7,564,000	6,684,113	879,887	
設備資金貸付金支出	130,000,000	81,060,000	48,940,000	
リース固定資産税支出	10,624,000	4,358,673	6,265,327	
リース設備購入支出	60,000,000	45,570,000	14,430,000	
機械類信用保険金預り金支出	0	347,340	△ 347,340	
リース信用保険預り金支出	0	848,661	△ 848,661	
その他支出	0	140,000	△ 140,000	
法人税等支出	0	140,000	△ 140,000	
他会計への繰入金支出	0	3,412,882	△ 3,412,882	
一般会計への繰入金支出	0	3,412,882	△ 3,412,882	
事業活動支出計	334,584,000	254,856,048	79,727,952	
事業活動収支差額	59,345,000	157,911,184	△ 98,566,184	

収支計算書(設備導入支援事業特別会計)

平成24年4月1日から平成25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	968,182	△ 968,182	
共済年金積立資産取崩収入	0	968,182	△ 968,182	
投資活動収入計	0	968,182	△ 968,182	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	0	70,800	△ 70,800	
共済年金積立資産取得支出	0	70,800	△ 70,800	
投資活動支出計	0	70,800	△ 70,800	
投資活動収支差額	0	897,382	△ 897,382	
Ⅲ 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
借入金収入	260,000,000	208,668,000	51,332,000	
県借入金収入	195,000,000	166,309,000	28,691,000	
公庫借入金収入	65,000,000	42,359,000	22,641,000	
財務活動収入計	260,000,000	208,668,000	51,332,000	
2. 財務活動支出				
借入金返済支出	481,195,000	496,489,400	△ 15,294,400	
県借入金返済支出	417,883,000	441,175,900	△ 23,292,900	
公庫借入金返済支出	63,312,000	55,313,500	7,998,500	
財務活動支出計	481,195,000	496,489,400	△ 15,294,400	
財務活動収支差額	△ 221,195,000	△ 287,821,400	66,626,400	
当期収支差額	△ 161,850,000	△ 129,012,834	△ 32,837,166	
前期繰越収支差額	747,689,000	747,689,665	△ 665	
次期繰越収支差額	585,839,000	618,676,831	△ 32,837,831	

## 貸借対照表(テクノプラザ事業特別会計)

平成25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	71,467,833	70,298,601	1,169,232
未収収益	1,189,996	1,592,457	△ 402,461
未収金	141,287	288,570	△ 147,283
前払金	1,124	0	1,124
流動資産合計	72,800,240	72,179,628	620,612
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	223,095,649	223,231,885	△ 136,236
信濃川テクノポリス債務保証基金資産	291,461,395	292,531,685	△ 1,070,290
特定資産合計	514,557,044	515,763,570	△ 1,206,526
(2) その他の固定資産			
建物	218,925,903	230,908,618	△ 11,982,715
建物付属設備	2,546,036	3,043,127	△ 497,091
構築物	15,968	34,255	△ 18,287
機械及び装置	5,279,569	7,039,416	△ 1,759,847
電話加入権	4,000	4,000	0
ソフトウェア	1	1	0
求償権	2,747,363	2,771,363	△ 24,000
貸倒引当金	△ 2,627,363	△ 2,651,363	24,000
その他の固定資産合計	226,891,477	241,149,417	△ 14,257,940
固定資産合計	741,448,521	756,912,987	△ 15,464,466
資産合計	814,248,761	829,092,615	△ 14,843,854
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	608,473	1,060,920	△ 452,447
預り金	43,870	151,947	△ 108,077
流動負債合計	652,343	1,212,867	△ 560,524
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	652,343	1,212,867	△ 560,524
<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	813,596,418	827,879,748	△ 14,283,330
(うち特定資産への充当額)	514,557,044	515,763,570	△ 1,206,526
正味財産合計	813,596,418	827,879,748	△ 14,283,330
負債及び正味財産合計	814,248,761	829,092,615	△ 14,843,854

正味財産増減計算書(テクノプラザ事業特別会計)

平成24年4月1日から平成25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	5,706,566	6,998,303	△ 1,291,737
信濃川テクノポリス記念基金受取利息	2,110,533	3,028,947	△ 918,414
信濃川テクノポリス債務保証基金受取利息	3,596,033	3,969,356	△ 373,323
② 事業収益	26,585,578	22,435,927	4,149,651
受取賃貸料	9,506,800	8,934,381	572,419
受取使用料	17,054,778	13,477,546	3,577,232
貸倒引当金戻入	24,000	24,000	0
③ 雑収益	451,764	438,400	13,364
雑収益	451,764	438,400	13,364
経常収益計	32,743,908	29,872,630	2,871,278
(2) 経常費用			
① 事業費	46,601,688	43,120,967	3,480,721
福利厚生費	9,600	9,600	0
旅費	491,938	251,964	239,974
交通費	196,850	225,900	△ 29,050
通信運搬費	410,557	399,275	11,282
減価償却費	14,257,940	14,355,009	△ 97,069
消耗品費	2,078,815	538,577	1,540,238
消耗備品費	176,400	0	176,400
新聞図書費	203,780	203,780	0
修繕費	7,820,051	6,617,782	1,202,269
燃料費	264,432	288,846	△ 24,414
水道光熱費	10,634,958	10,053,254	581,704
賃借料	2,051,344	1,978,512	72,832
保険料	341,810	325,430	16,380
委託費	4,697,602	4,640,663	56,939
支払負担金	323,894	325,224	△ 1,330
租税公課	2,469,807	2,779,629	△ 309,822
雑費	171,910	127,522	44,388
② 特定資産評価損	425,550	1,372,574	△ 947,024
特定資産評価損	425,550	1,372,574	△ 947,024
経常費用計	47,027,238	44,493,541	2,533,697
当期経常増減額	△ 14,283,330	△ 14,620,911	337,581
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	△ 14,283,330	△ 14,620,911	337,581
一般正味財産期首残高	827,879,748	842,500,659	△ 14,620,911
一般正味財産期末残高	813,596,418	827,879,748	△ 14,283,330
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	813,596,418	827,879,748	△ 14,283,330

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な後発事象

当法人は、平成25年4月1日付けで公益財団法人にいがた産業創造機構に移行している。

### 2 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。

### 3 会計方針の変更

重要な会計方針の変更はない。

### 4 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	223,231,885	102,490,260	102,626,496	223,095,649
信濃川テクノポリス 債務保証基金資産	292,531,685	54,650,000	55,720,290	291,461,395
合 計	515,763,570	157,140,260	158,346,786	514,557,044

### 5 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	223,095,649	0	223,095,649	0
信濃川テクノポリス 債務保証基金資産	291,461,395	0	291,461,395	0
合 計	514,557,044	0	514,557,044	0

6 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	408,002,769	189,076,866	218,925,903
建物付属設備	9,210,600	6,664,564	2,546,036
構築物	1,828,989	1,813,021	15,968
機械装置	175,985,250	170,705,681	5,279,569
合計	595,027,608	368,260,132	226,767,476



財産目録(テクノプラザ事業特別会計)

平成25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	2,339,521		
普通預金	北越銀行	長岡新産支店	No.276697	54,082,126		
普通預金	北越銀行	長岡新産支店	No.276685	12,677,545		
普通預金	北越銀行	長岡新産支店	No.304163	2,354,395		
普通預金	大光銀行	本店	No.565893	14,246		
普通預金計				71,467,833		
現金預金計				71,467,833		
未収収益				1,189,996		
未収金				141,287		
前払金				1,124		
流動資産合計					72,800,240	
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				222,563,510		
信濃川テクノポリス債務保証基金資産						
定期預金				441,585		
投資有価証券				291,019,810		
特定資産合計				514,557,044		
(2)その他固定資産						
建物				218,925,903		
建物付属設備				2,546,036		
構築物				15,968		
機械装置				5,279,569		
電話加入権				4,000		
ソフトウェア				1		
求償権				2,747,363		
貸倒引当金				△ 2,627,363		
その他固定資産合計				226,891,477		
固定資産合計					741,448,521	
資産合計						814,248,761
II 負債の部						
1 流動負債						
未払金				608,473		
預り金				43,870		
源泉所得税				16,170		
住民税				27,700		
預り金				0		
預り金合計				43,870		
流動負債合計					652,343	
負債合計						652,343
正味財産						813,596,418

収支計算書(テクノプラザ事業特別会計)  
平成24年4月1日から平成25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	6,763,000	5,706,566	1,056,434	
信濃川テクノポリス記念基金利息収入	2,944,000	2,110,533	833,467	
信濃川テクノポリス債務保証基金利息収入	3,819,000	3,596,033	222,967	
事業収入	26,150,000	26,585,578	△ 435,578	
保証料収入	500,000	0	500,000	
賃貸料収入	8,748,000	9,506,800	△ 758,800	
使用料収入	16,878,000	17,054,778	△ 176,778	
求償権取立収入	24,000	24,000	0	
雑収入	300,000	451,764	△ 151,764	
雑収入	300,000	451,764	△ 151,764	
事業活動収入計	33,213,000	32,743,908	469,092	
2. 事業活動支出				
事業支出	36,623,000	32,343,748	4,279,252	
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	533,000	491,938	41,062	
交通費支出	276,000	196,850	79,150	
通信運搬費支出	536,000	410,557	125,443	
消耗品費支出	1,796,000	2,078,815	△ 282,815	
消耗備品費支出	200,000	176,400	23,600	
新聞図書費支出	202,000	203,780	△ 1,780	
修繕費支出	9,326,000	7,820,051	1,505,949	
印刷製本費支出	100,000	0	100,000	
燃料費支出	536,000	264,432	271,568	
水道光熱費支出	11,551,000	10,634,958	916,042	
会議費支出	42,000	0	42,000	
賃借料支出	2,558,000	2,051,344	506,656	
保険料支出	344,000	341,810	2,190	
委託費支出	4,926,000	4,697,602	228,398	
負担金支出	872,000	323,894	548,106	
租税公課支出	2,478,000	2,469,807	8,193	
雑支出	202,000	171,910	30,090	
事業活動支出計	36,623,000	32,343,748	4,279,252	
事業活動収支差額	△ 3,410,000	400,160	△ 3,810,160	
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	157,423,056	△ 157,423,056	
信濃川テクノポリス記念基金資産取崩収入	0	102,626,496	△ 102,626,496	
信濃川テクノポリス債務保証基金取崩収入	0	54,796,560	△ 54,796,560	
投資活動収入計	0	157,423,056	△ 157,423,056	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	0	156,642,080	△ 156,642,080	
信濃川テクノポリス記念基金資産取得支出	0	101,992,080	△ 101,992,080	
信濃川テクノポリス債務保証基金取得支出	0	54,650,000	△ 54,650,000	
投資活動支出計	0	156,642,080	△ 156,642,080	
投資活動収支差額	0	780,976	△ 780,976	
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	△ 3,410,000	1,181,136	△ 4,591,136	
前期繰越収支差額	70,966,000	70,966,761	△ 761	
次期繰越収支差額	67,556,000	72,147,897	△ 4,591,897	

貸借対照表(首都圏事務所運営特別会計)

平成25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	49,085,847	45,388,120	3,697,727
未収金	1,438,134	4,510,142	△ 3,072,008
流動資産合計	50,523,981	49,898,262	625,719
2. 固定資産			
(1) その他の固定資産			
建物	65,668,879	67,678,174	△ 2,009,295
建物付属設備	4,031,843	5,401,228	△ 1,369,385
構築物	2,176,072	2,576,846	△ 400,774
器具備品	34,966	104,623	△ 69,657
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	137,913,760	141,762,871	△ 3,849,111
固定資産合計	137,913,760	141,762,871	△ 3,849,111
資産合計	188,437,741	191,661,133	△ 3,223,392
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	48,350,173	47,741,610	608,563
前受家賃	2,123,508	2,071,508	52,000
預り金	50,300	85,144	△ 34,844
流動負債合計	50,523,981	49,898,262	625,719
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	50,523,981	49,898,262	625,719
<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	137,913,760	141,762,871	△ 3,849,111
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	137,913,760	141,762,871	△ 3,849,111
負債及び正味財産合計	188,437,741	191,661,133	△ 3,223,392

**正味財産増減計算書(首都圏事務所運営特別会計)**

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

単位:円

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 事業収益	54,439,584	70,994,905	△ 16,555,321
受取賃貸料	40,713,433	41,140,291	△ 426,858
受取使用料	13,726,151	29,854,614	△ 16,128,463
② 受取補助金等	138,849,249	142,699,664	△ 3,850,415
受取県補助金	138,849,249	142,699,664	△ 3,850,415
③ 雑収益	826,341	269,860	556,481
雑収益	826,341	269,860	556,481
経常収益計	194,115,174	213,964,429	△ 19,849,255
(2) 経常費用			
① 事業費	197,900,104	210,466,675	△ 12,566,571
諸謝金	523,580	393,640	129,940
旅費	690,960	781,210	△ 90,250
交通費	0	20,000	△ 20,000
通信運搬費	960,164	1,249,366	△ 289,202
減価償却費	3,784,930	4,350,228	△ 565,298
消耗品費	2,807,788	2,963,238	△ 155,450
消耗備品費	145,740	203,177	△ 57,437
新聞図書費	114,743	228,553	△ 113,810
広告宣伝費	2,348,617	2,551,671	△ 203,054
修繕費	2,296,721	2,243,650	53,071
印刷製本費	600,915	1,568,385	△ 967,470
水道光熱費	14,646,570	20,516,390	△ 5,869,820
会議費	29,264	2,499	26,765
賃借料	140,834,988	141,590,590	△ 755,602
委託費	26,420,427	29,607,072	△ 3,186,645
支払負担金	1,116,400	1,182,800	△ 66,400
租税公課	102,800	188,100	△ 85,300
渉外費	175,427	309,898	△ 134,471
雑費	300,070	516,208	△ 216,138
② 返還金支出	0	1,715,073	△ 1,715,073
補助金返還金支出	0	1,715,073	△ 1,715,073
③ 他会計への繰出額	0	8,225,522	△ 8,225,522
一般会計への繰出額	0	8,225,522	△ 8,225,522
経常費用計	197,900,104	220,407,270	△ 22,507,166
当期経常増減額	△ 3,784,930	△ 6,442,841	2,657,911
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	2,092,614	△ 2,092,614
建物附属設備売却益	0	2,076,345	△ 2,076,345
器具及び備品売却益	0	16,269	△ 16,269
経常外収益計	0	2,092,614	△ 2,092,614
(2) 経常外費用			0
除却損失等	64,181	1	64,180
固定資産除却損	64,181	1	64,180
建物附属設備除却損	64,181	0	64,181
器具備品除却損	0	1	△ 1
経常外費用計	64,181	1	64,180
当期経常外増減額	△ 64,181	2,092,613	△ 2,156,794
当期一般正味財産増減額	△ 3,849,111	△ 4,350,228	501,117
一般正味財産期首残高	141,762,871	146,113,099	△ 4,350,228
一般正味財産期末残高	137,913,760	141,762,871	△ 3,849,111
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
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
<b>III 正味財産期末残高</b>	137,913,760	141,762,871	△ 3,849,111

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な後発事象

当法人は、平成25年4月1日付けで公益財団法人にいがた産業創造機構に移行している。

### 2 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。

### 3 会計方針の変更

重要な会計方針の変更はない。

### 4 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	14,065,065	65,668,879
建物付属設備	29,110,877	25,079,034	4,031,843
構築物	6,789,948	4,613,876	2,176,072
器具備品	1,524,530	1,489,564	34,966
合計	117,159,299	45,247,539	71,911,760

### 5 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	138,849,249	138,849,249	0	一般正味財産
合計		0	138,849,249	138,849,249	0	

### 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	補助金	138,849 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25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  みずほ銀行 青山支店  No.1723128	49,035,547		
No.1723152	50,300		
普通預金計	49,085,847		
現金預金計	49,085,847		
未収金	1,438,134		
流動資産合計		50,523,981	
2 固定資産			
(1)その他固定資産			
建物	65,668,879		
建物付属設備	4,031,843		
構築物	2,176,072		
器具備品	34,966		
敷金	66,000,000		
電話加入権	2,000		
その他固定資産合計	137,913,760		
固定資産合計		137,913,760	
資産合計			188,437,741
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	48,350,173		
前受家賃	2,123,508		
預り金	50,300		
源泉所得税	8,800		
社会保険料	24,500		
預り金	17,000		
流動負債合計		50,523,981	
負債合計			50,523,981
正味財産			137,913,760

収支計算書(首都圏事務所運営特別会計)

平成24年4月1日から平成25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	53,826,000	54,439,584	△ 613,584	
賃貸料収入	38,505,000	40,713,433	△ 2,208,433	
使用料収入	15,321,000	13,726,151	1,594,849	
補助金等収入	144,693,000	138,849,249	5,843,751	
県補助金収入	144,693,000	138,849,249	5,843,751	
雑収入	0	826,341	△ 826,341	
雑収入	0	826,341	△ 826,341	
事業活動収入計	198,519,000	194,115,174	4,403,826	
2. 事業活動支出				
事業支出	198,519,000	194,115,174	4,403,826	
諸謝金支出	538,000	523,580	14,420	
旅費支出	960,000	690,960	269,040	
通信運搬費支出	880,000	960,164	△ 80,164	
消耗品費支出	3,433,000	2,807,788	625,212	
消耗備品費支出	0	145,740	△ 145,740	
新聞図書費支出	150,000	114,743	35,257	
広告宣伝費支出	4,780,000	2,348,617	2,431,383	
修繕費支出	2,534,000	2,296,721	237,279	
印刷製本費支出	1,763,000	600,915	1,162,085	
水道光熱費支出	16,495,000	14,646,570	1,848,430	
会議費支出	8,000	29,264	△ 21,264	
賃借料支出	141,088,000	140,834,988	253,012	
委託費支出	23,925,000	26,420,427	△ 2,495,427	
負担金支出	925,000	1,116,400	△ 191,400	
租税公課支出	440,000	102,800	337,200	
渉外費支出	300,000	175,427	124,573	
雑支出	300,000	300,070	△ 70	
事業活動支出計	198,519,000	194,115,174	4,403,826	
事業活動収支差額	0	0	0	
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	
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25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	37,399,264	33,739,119	3,660,145
未収金	3,501,000	0	3,501,000
前払金	1,571,062	1,575,557	△ 4,495
流動資産合計	42,471,326	35,314,676	7,156,650
2. 固定資産			
(1) その他の固定資産			
器具備品	2	74,005	△ 74,003
敷金	6,218,677	5,408,099	810,578
保証金	45,120	39,120	6,000
その他の固定資産合計	6,263,799	5,521,224	742,575
固定資産合計	6,263,799	5,521,224	742,575
資産合計	48,735,125	40,835,900	7,899,225
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	8,893,041	9,891,860	△ 998,819
預り金	5,314	5,314	0
流動負債合計	8,898,355	9,897,174	△ 998,819
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,497,938	5,667,488	1,830,450
長期預り金	10,389,867	10,389,867	0
固定負債合計	17,887,805	16,057,355	1,830,450
負債合計	26,786,160	25,954,529	831,631
<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	21,948,965	14,881,371	7,067,594
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	21,948,965	14,881,371	7,067,594
負債及び正味財産合計	48,735,125	40,835,900	7,899,225



## 正味財産増減計算書(海外事務所運営特別会計)

平成24年4月1日から平成25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	64,976,227	69,288,963	△ 4,312,736
受取負担金	64,976,227	69,288,963	△ 4,312,736
② 為替換算損益	3,769,030	0	3,769,030
為替換算差益	3,769,030	0	3,769,030
③ 雑収益	21,570	22,982	△ 1,412
受取利息	21,570	21,080	490
雑収益	0	1,902	△ 1,902
経常収益計	68,766,827	69,311,945	△ 545,118
(2) 経常費用			
① 事業費	61,699,233	64,916,089	△ 3,216,856
給料手当	30,191,820	33,882,180	△ 3,690,360
福利厚生費	4,359,292	4,834,662	△ 475,370
退職給付費用	1,830,450	325,542	1,504,908
諸謝金	15,245	2,728	12,517
旅費	4,091,549	5,183,624	△ 1,092,075
交通費	116,621	334,089	△ 217,468
通信運搬費	832,150	1,288,380	△ 456,230
減価償却費	74,003	74,004	△ 1
消耗品費	609,670	678,745	△ 69,075
消耗備品費	155,029	188,800	△ 33,771
新聞図書費	338,387	465,523	△ 127,136
修繕費	96,054	0	96,054
印刷製本費	297,151	191,916	105,235
水道光熱費	45,956	42,412	3,544
会議費	8,935	9,186	△ 251
賃借料	11,078,977	11,697,711	△ 618,734
委託費	2,392,491	1,573,768	818,723
支払負担金	2,813,096	2,366,440	446,656
租税公課	740,796	860,556	△ 119,760
渉外費	1,068,394	400,541	667,853
雑費	543,167	515,282	27,885
② 為替換算損益	0	607,410	△ 607,410
為替換算差損	0	607,410	△ 607,410
経常費用計	61,699,233	65,523,499	△ 3,824,266
当期経常増減額	7,067,594	3,788,446	3,279,148
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	7,067,594	3,788,446	3,279,148
一般正味財産期首残高	14,881,371	11,092,925	3,788,446
一般正味財産期末残高	21,948,965	14,881,371	7,067,594
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	21,948,965	14,881,371	7,067,594

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な後発事象

当法人は、平成25年4月1日付けで公益財団法人にいがた産業創造機構に移行している。

### 2 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。

### 3 会計方針の変更

重要な会計方針の変更はない。

### 4 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	975,731	2
合計	975,733	975,731	2

### 5 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	27,739,000	27,739,000	0	一般正味財産
	新潟市	0	11,106,227	11,106,227	0	一般正味財産
大連事務所 運営費負担金	新潟県	0	22,003,000	22,003,000	0	一般正味財産
	新潟市ほか	0	4,128,000	4,128,000	0	一般正味財産
合計		0	64,976,227	64,976,227	0	

### 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	負担金	49,742 千円	受取負担金	0

## 7 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	7,497,938
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)	7,497,938

### (3) 退職給付費用に関する事項

① 勤務費用	1,830,450
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)	1,830,450

### (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25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	345,496		
普通預金 第四銀行 県庁支店 No.1264434	2,484,575		
普通預金 第四銀行 県庁支店 No.1264441	1,922,880		
普通預金 第四銀行 県庁支店 No.1264458	3,311,773		
普通預金 第四銀行 県庁支店 No.1264465	3,871,518		
普通預金 第四銀行 県庁支店 No.1264472	4,219,265		
普通預金 ウリ銀行 小公洞支店 No.938035	6,429,555		
普通預金 ウリ銀行 小公洞支店 No.956908	1,280,612		
普通預金 ウリ銀行 小公洞支店 No.956906	2,997,880		
普通預金 東京三菱銀行 大連支店 No.043494	878,501		
普通預金 東京三菱銀行 大連支店 No.200247	2,092,271		
普通預金 新韓銀行	2,630,340		
普通預金計	32,119,170		
定期預金 ウリ銀行 小公洞支店	4,867,598		
現金預金計	37,399,264		
未収金	3,501,000		
前払金	1,571,062		
流動資産合計		42,471,326	
2 固定資産			
その他固定資産			
器具備品	2		
敷金	6,218,677		
保証金	45,120		
その他固定資産合計	6,263,799		
固定資産合計		6,263,799	
資産合計			48,735,125
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	8,893,041		
預り金	5,314		
社会保険料	5,314		
流動負債合計		8,898,355	
2 固定負債			
退職給付引当金	7,497,938		
長期預り金	10,389,867		
その他預り金	10,389,867		
固定負債合計		17,887,805	
負債合計			26,786,160
正味財産			21,948,965

## 収支計算書(海外事務所運営特別会計)

平成24年4月1日から平成25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	67,211,000	64,976,227	2,234,773	
負担金収入	67,211,000	64,976,227	2,234,773	
為替換算損益	0	2,956,849	△ 2,956,849	
為替換算差益	0	2,956,849	△ 2,956,849	
雑収入	0	21,570	△ 21,570	
受取利息収入	0	21,570	△ 21,570	
事業活動収入計	67,211,000	67,954,646	△ 743,646	
2. 事業活動支出				
事業支出	66,545,000	59,794,780	6,750,220	
給与手当支出	32,883,000	30,191,820	2,691,180	
福利厚生費支出	4,653,000	4,359,292	293,708	
諸謝金支出	99,000	15,245	83,755	
旅費支出	5,125,000	4,091,549	1,033,451	
交通費支出	119,000	116,621	2,379	
通信運搬費支出	2,121,000	832,150	1,288,850	
消耗品費支出	474,000	609,670	△ 135,670	
消耗備品費支出	0	155,029	△ 155,029	
新聞図書費支出	180,000	338,387	△ 158,387	
修繕費支出	0	96,054	△ 96,054	
印刷製本費支出	170,000	297,151	△ 127,151	
水道光熱費支出	61,000	45,956	15,044	
会議費支出	45,000	8,935	36,065	
賃借料支出	12,575,000	11,078,977	1,496,023	
委託費支出	2,774,000	2,392,491	381,509	
負担金支出	2,888,000	2,813,096	74,904	
租税公課支出	1,505,000	740,796	764,204	
渉外費	308,000	1,068,394	△ 760,394	
雑支出	565,000	543,167	21,833	
事業活動支出計	66,545,000	59,794,780	6,750,220	
事業活動収支差額	666,000	8,159,866	△ 7,493,866	
<b>II 投資活動収支の部</b>				
1. 投資活動収入				
敷金・保証金戻り収入	0	1,383,002	△ 1,383,002	
敷金戻り収入	0	1,383,002	△ 1,383,002	
投資活動収入計	0	1,383,002	△ 1,383,002	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	666,000	0	666,000	
退職給付引当資産取得支出	666,000	0	666,000	
出資金・長期貸付金支出	0	1,387,399	△ 1,387,399	
敷金支出	0	1,387,399	△ 1,387,399	
投資活動支出計	666,000	1,387,399	△ 721,399	
投資活動収支差額	△ 666,000	△ 4,397	△ 661,603	
当期収支差額	0	8,155,469	△ 8,155,469	
前期繰越収支差額	25,417,000	25,417,502	△ 502	
次期繰越収支差額	25,417,000	33,572,971	△ 8,155,971	

貸借対照表(にいがた産業夢おこし基金特別会計)

平成25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	314,794,965	252,596,312	62,198,653
未収収益	64,364,795	65,562,618	△ 1,197,823
前払金	94,425	0	94,425
流動資産合計	379,254,185	318,158,930	61,095,255
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
にいがた産業夢おこし基金資産	13,316,922,973	13,282,838,303	34,084,670
特定資産合計	13,316,922,973	13,282,838,303	34,084,670
固定資産合計	13,316,922,973	13,282,838,303	34,084,670
資産合計	13,696,177,158	13,600,997,233	95,179,925
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	119,308,593	92,051,777	27,256,816
流動負債合計	119,308,593	92,051,777	27,256,816
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	10,219,308,593	10,192,051,777	27,256,816
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	3,476,868,565	3,408,945,456	67,923,109
(うち特定資産への充当額)	3,216,922,973	3,182,838,303	34,084,670
正味財産合計	3,476,868,565	3,408,945,456	67,923,109
負債及び正味財産合計	13,696,177,158	13,600,997,233	95,179,925

**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24年4月1日から平成25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	199,013,342	205,522,140	△ 6,508,798
にいがた産業夢おこし基金受取利息	199,013,342	205,522,140	△ 6,508,798
② 雑収益	50,000	0	50,000
雑収益	50,000	0	50,000
③ 特定資産評価益	38,784,370	157,765,617	△ 118,981,247
特定資産評価益	38,784,370	157,765,617	△ 118,981,247
経常収益計	237,847,712	363,287,757	△ 125,440,045
(2) 経常費用			
① 事業費	169,924,603	183,972,409	△ 14,047,806
諸謝金	500,000	800,000	△ 300,000
旅費	41,560	100,724	△ 59,164
賃借料	0	42,000	△ 42,000
支払助成金	169,382,843	183,029,485	△ 13,646,642
租税公課	200	200	0
経常費用計	169,924,603	183,972,409	△ 14,047,806
当期経常増減額	67,923,109	179,315,348	△ 111,392,239
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	67,923,109	179,315,348	△ 111,392,239
一般正味財産期首残高	3,408,945,456	3,229,630,108	179,315,348
一般正味財産期末残高	3,476,868,565	3,408,945,456	67,923,109
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	3,476,868,565	3,408,945,456	67,923,109

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な後発事象

当法人は、平成25年4月1日付けで公益財団法人にいがた産業創造機構に移行している。

### 2 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。

### 3 会計方針の変更

重要な会計方針の変更はない。

### 4 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	13,282,838,303	793,438,520	759,353,850	13,316,922,973

### 5 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	13,316,922,973	0	3,216,922,973	10,100,000,000

### 6 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10,825,180,000円(帳簿価額)は、県借入金10,100,000,000円の担保に供している。

### 7 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25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	314,794,965	
普通預金計	314,794,965	
未収収益 基金運用未収利息	64,364,795	
前払金	94,425	
流動資産合計		379,254,185
2 固定資産		
(1)特定資産		
にいがた産業夢おこし基金資産		
普通預金 第四銀行 県庁支店 No.1083628	400,000,000	
定期預金	909	
投資有価証券	12,916,922,064	
特定資産合計	13,316,922,973	
固定資産合計		13,316,922,973
資産合計		13,696,177,158
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	119,308,593	
流動負債合計		119,308,593
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		10,219,308,593
正味財産		3,476,868,565

## 収支計算書(にいがた産業夢おこし基金特別会計)

平成24年4月1日から平成25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	204,977,000	199,013,342	5,963,658	
にいがた産業夢おこし基金利息収入	204,977,000	199,013,342	5,963,658	
雑収入	0	50,000	△ 50,000	
雑収入	0	50,000	△ 50,000	
事業活動収入計	204,977,000	199,063,342	5,913,658	
2. 事業活動支出				
事業支出	184,592,000	169,924,603	14,667,397	
諸謝金支出	2,951,000	500,000	2,451,000	
旅費支出	252,000	41,560	210,440	
賃借料支出	159,000	0	159,000	
委託費支出	500,000	0	500,000	
助成金支出	180,729,000	169,382,843	11,346,157	
租税公課支出	1,000	200	800	
事業活動支出計	184,592,000	169,924,603	14,667,397	
事業活動収支差額	20,385,000	29,138,739	△ 8,753,739	
<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	759,353,850	△ 759,353,850	
にいがた産業夢おこし基金資産取崩収入	0	759,353,850	△ 759,353,850	
投資活動収入計	0	759,353,850	△ 759,353,850	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	0	754,654,150	△ 754,654,150	
にいがた産業夢おこし基金資産取得支出	0	754,654,150	△ 754,654,150	
投資活動支出計	0	754,654,150	△ 754,654,150	
投資活動収支差額	0	4,699,700	△ 4,699,700	
<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	20,385,000	33,838,439	△ 13,453,439	
前期繰越収支差額	226,107,000	226,107,153	△ 153	
次期繰越収支差額	246,492,000	259,945,592	△ 13,453,592	