



Niigata
Industrial
Creation
Organization

平成19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

自平成19年4月1日

至平成20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 資産の部										
1 流動資産	503,698,986	312,026,640	182,236,130	1,975,802,348	67,190,162	25,239,121	20,841,393	65,889,655	△ 129,602,122	3,023,322,313
2 固定資産	3,034,541,475	1,077,079	315,477,086	2,425,704,940	861,012,024	156,286,275	8,399,560	12,787,346,929		19,589,845,368
(1) 基本財産	258,971,750									258,971,750
(2) 特定資産	2,695,759,365		331,540,086	101,022,224	567,613,356	152,250		12,787,346,929		16,483,434,210
(3) その他固定資産	79,810,360	1,077,079	△ 16,063,000	2,324,682,716	293,398,668	156,134,025	8,399,560			2,847,439,408
資産合計	3,538,240,461	313,103,719	497,713,216	4,401,507,288	928,202,186	181,525,396	29,240,953	12,853,236,584	△ 129,602,122	22,613,167,681
II 負債の部										
1 流動負債	286,292,276	316,499,979	1,000	871,407,127	1,455,077	25,239,121	3,086,646	1,065,552	△ 129,602,122	1,375,444,656
2 固定負債	684,108,256		23,079,000	3,143,380,060	19,280,856	152,250	15,654,647	10,100,000,000		13,985,655,069
負債合計	970,400,532	316,499,979	23,080,000	4,014,787,187	20,735,933	25,391,371	18,741,293	10,101,065,552	△ 129,602,122	15,361,099,725
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	2,308,868,179	△ 3,396,260	474,633,216	386,720,101	907,466,253	156,134,025	10,499,660	2,752,171,032		6,993,096,206
(うち特定資産への充当額)	2,188,338,926		331,540,086	99,770,000	567,214,251			2,687,346,929		5,874,210,192
正味財産合計	2,567,839,929	△ 3,396,260	474,633,216	386,720,101	907,466,253	156,134,025	10,499,660	2,752,171,032		7,252,067,956
負債及び正味財産合計	3,538,240,461	313,103,719	497,713,216	4,401,507,288	928,202,186	181,525,396	29,240,953	12,853,236,584	△ 129,602,122	22,613,167,681

正味財産増減計算書総括表

自平成19年4月1日
至平成20年3月31日

単位:円

科目	一般会計	特別会計							内部取引消去	合計
		受託事業特別会計	投資事業特別会計	設備導入支援事業特別会計	テクノプラザ事業	首都圏事務所運営特別会計	海外事務所運営特別会計	にいがた産業夢おこし基金特別会		
I 一般正味財産増減の部										
1 経常増減の部										
(1) 経常収益										
基本財産運用益	3,759,553									3,759,553
特定資産運用益	76,150,388			952,603	19,110,449			69,401,268		165,614,708
事業収益	182,339,283	239,243,004	603,256	798,915,648	27,338,649	65,060,848				1,313,500,688
受取補助金等	1,017,845,156			2,898,358	22,090,538	209,076,810				1,251,910,862
受取負担金	105,605,234	1,320,000			6,391,600			81,840,331		195,157,165
為替換算損益	1,798							274,336		276,134
雑収益	3,225,954	127,768		12,547,626	709,359	95,224	34,316			16,740,247
他会計からの繰入額	3,676,861				183,592				△ 3,860,453	0
特定資産評価益	1,040,000			620,000	15,068,036			305,797,149		322,525,185
投資有価証券評価益				1,141,000						1,141,000
経常収益計	1,393,644,227	240,690,772	603,256	817,075,235	90,892,223	274,232,882	82,148,983	375,198,417	△ 3,860,453	3,270,625,542
(2) 経常費用										
事業費	726,125,200	239,184,648	20,081,937	805,975,396	130,784,283	272,981,972	83,579,987	4,577,165		2,283,290,588
管理費	659,914,083									659,914,083
為替換算損益	47,994							2,800,998		2,848,992
他会計への繰出額	183,592			1,744,689		1,932,172			△ 3,860,453	0
特定資産評価損	38,756,328			22,572,821	153,000					61,482,149
投資有価証券評価損				17,543,000						17,543,000
経常費用計	1,425,027,197	239,184,648	60,197,758	807,720,085	130,937,283	274,914,144	86,380,985	4,577,165	△ 3,860,453	3,025,078,812
当期経常増減額	△ 31,382,970	1,506,124	△ 59,594,502	9,355,150	△ 40,045,060	△ 681,262	△ 4,232,002	370,621,252		245,546,730
2 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
固定資産売却益	1,050,000			319,000						1,369,000
他会計からの繰入額								2,381,549,780	△ 2,381,549,780	0
その他収益	417,450		42,131,000		15,793,661		5,303,975			63,646,086
経常外収益計	1,467,450	0	42,131,000	319,000	15,793,661	0	5,303,975	2,381,549,780	△ 2,381,549,780	65,015,086

正味財産増減計算書総括表

自平成19年4月1日
至平成20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			28,371,863							28,371,863
返還金支出	976,831			9,315,030						10,291,861
固定資産売却損	190,000				849,760					1,039,760
除却損失	1,125,075			76,088						1,201,163
引当金繰入額	562,850		83,540,000	67,950	91,800	17,400				84,280,000
他会計への繰出額	899,086,980				1,482,462,800				△ 2,381,549,780	0
経常外費用計	901,941,736	0	111,911,863	9,459,068	1,483,404,360	17,400	0	0	△ 2,381,549,780	125,184,647
当期経常外増減額	△ 900,474,286	0	△ 69,780,863	△ 9,140,068	△ 1,467,610,699	△ 17,400	5,303,975	2,381,549,780		△ 60,169,561
税引前当期一般正味財産増減額	△ 931,857,256	1,506,124	△ 129,375,365	215,082	△ 1,507,655,759	△ 698,662	1,071,973	2,752,171,032		185,377,169
未払法人税等繰入額	0	32,000	1,000	37,000						70,000
当期一般正味財産増減額	△ 931,857,256	1,474,124	△ 129,376,365	178,082	△ 1,507,655,759	△ 698,662	1,071,973	2,752,171,032		185,307,169
一般正味財産期首残高	3,240,725,435	△ 4,870,384	604,009,581	386,542,019	2,415,122,012	156,832,687	9,427,687	0		6,807,789,037
一般正味財産期末残高	2,308,868,179	△ 3,396,260	474,633,216	386,720,101	907,466,253	156,134,025	10,499,660	2,752,171,032		6,993,096,206
II 指定正味財産増減の部										
当期指定正味財産増減額	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	2,567,839,929	△ 3,396,260	474,633,216	386,720,101	907,466,253	156,134,025	10,499,660	2,752,171,032		7,252,067,956

財 産 目 録
平成20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	1,948,913,135	
未収収益	70,093,900	
未収金	381,345,989	
前払金	670,319	
前払費用	75,463	
割賦設備	498,489,984	
未収損害賠償金	178,432,573	
割賦販売未収金	4,895,006	
未収リース料	93,982,999	
未収規定損害金	67,354,903	
貸倒引当金	△ 220,931,958	
流動資産合計		3,023,322,313
2 固定資産		
(1) 基本財産		
基本財産特定預金	1,522,584	
投資有価証券	257,449,166	
基本財産合計	258,971,750	
(2) 特定資産		
機械及び装置	53,171,273	
共済年金積立資産	9,704,018	
指導体制強化基金資産	99,770,000	
創造的中小企業創出支援資産	182,484,770	
投資事業有限責任組合基金資産	149,055,316	
中心市街地活性化基金資産	499,520,000	
科学技術振興基金資産	1,718,326	
信濃川テクノポリス記念基金資産	219,672,088	
信濃川テクノポリス債務保証基金資産	294,370,890	
県産品振興基金資産	2,186,620,600	
にいがた産業夢おこし基金資産	12,787,346,929	
特定資産合計	16,483,434,210	
(3) その他固定資産		
建物	346,587,418	
建物付属設備	21,923,750	
構築物	3,695,010	
車両運搬具	1,088,952	
器具備品	1,894,616	
リース設備	578,527,000	
機械装置	3,373,245	
敷金	67,905,009	
電話加入権	1,306,704	
ソフトウェア	942,083	
保証金	180,000	
投資出捐金	8,488,000	
投資損失引当金	△ 39,142,000	
信濃川テクノポリス債務保証積立預金	11,101,200	
県産品振興基金調整積立預金	76,318,886	
投資有価証券	410,961,000	
設備資金貸付金	1,323,179,000	
長期前払費用	1,907,252	
求償権	49,469,283	
求償権償却引当金	△ 22,267,000	
その他固定資産合計	2,847,439,408	
固定資産合計		19,589,845,368
資産合計		22,613,167,681

財 産 目 録
平成20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	140,000,000		
未払金	359,468,389		
前受金	519,660		
未払費用	11,838,030		
前受家賃	2,704,439		
預り金	55,908,764		
未払法人税	70,000		
一年以内返済県借入金	602,953,624		
一年以内返済公庫借入金	171,451,750		
一年以内返済商工中金借入金	30,530,000		
流動負債合計		1,375,444,656	
2 固定負債			
県借入金	13,102,936,166		
退職給付引当金	189,253,148		
共済年金引当金	9,704,018		
公庫借入金	388,135,000		
商工中金借入金	18,334,000		
割賦設備預り保証金	117,010,129		
機械類信用保険預り金	61,531,450		
リース信用保険預り金	54,181,091		
研究開発保険預り金	23,079,000		
長期預り金	10,389,867		
信濃川テクノポリス債務保証引当金	11,101,200		
固定負債合計		13,985,655,069	
負債合計			15,361,099,725
正味財産			7,252,067,956

キャッシュ・フロー計算書

平成19年 4月 1日 から 平成20年 3月 31日まで

単位:円

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 当期一般正味財産増減額	185,307,169		
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	60,951,087		
退職給付引当金の増減額	15,663,002		
未収収益の増減額	△ 59,023,569		
未収金の増減額	233,458,272		
未払金の増減額	△ 164,260,269		
前払金の増減額	676,007		
前払費用の増減額	64,879		
割賦設備の増減額	176,668,924		
未収損害賠償金の増減額	8,664,502		
割賦販売未収金の増減額	6,281,770		
未収リース料の増減額	12,245,194		
未収規定損害金の増減額	7,286,152		
貸倒引当金の増減額	10,990,052		
リース設備の増減額	134,163,000		
敷金の増減額	△ 5,180,280		
長期前払費用の増減額	1,831,016		
求償権の増減額	△ 48,213,363		
代位弁済未収金の増減額	2,907,363		
前受金の増減額	403,360		
未払費用の増減額	1,096,601		
前受家賃の増減額	1,533,340		
預り金の増減額	△ 25,115,302		
未払法人税等の増減額	△ 50,000		
未払消費税の増減額	△ 3,966,054		
共済年金引当金の増減額	322,550		
割賦設備預り保証金の増減額	△ 61,827,319		
機械類信用保険金預り金の増減額	△ 1,588,304		
リース信用保険預り金の増減額	△ 7,436,932		
研究開発保険預り金の増減額	23,079,000		
2000年事業補填準備金の増減額	△ 9,315,030		
投資損失引当金の増減額	19,142,000		
破産更正債権等の増減額	20,000,000		
求償権償却引当金の増減額	22,267,000		
信濃川テクノポリス債務保証引当金の増減額	△ 15,793,661		
小 計	543,232,157		
事業活動によるキャッシュ・フロー	543,232,157		

キャッシュ・フロー計算書

平成19年 4月 1日 から 平成20年 3月 31日まで

単位:円

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
Ⅱ 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
退職給付引当資産収入	16,748,317		
基盤整備基金資産収入	365,116,000		
投資事業有限責任組合資産収入	50,944,684		
科学振興基金資産収入	533,970,980		
信濃川テクノポリス記念基金資産収入	1,478,796,409		
信濃川テクノポリス債務保証積立預金収入	13,762,934		
県産品振興基金資産収入	38,962,000		
投資預託金収入	20,000,000		
車両運搬具売却収入	69,938		
投資有価証券収入	188,540,000		
投資活動収入計	2,706,911,262		
2. 投資活動支出			
共済年金積立資産支出	322,550		
指導体制強化基金資産支出	620,000		
創造的中小企業創出支援資産支出	70,984,770		
中心市街地活性化基金資産支出	2,090,000		
信濃川テクノポリス債務保証基金資産支出	10,219,935		
にいがた産業夢おこし基金資産支出	12,787,346,929		
投資出捐金支出	866,000		
建物付属設備取得支出	966,001		
器具備品取得支出	996,902		
県産品振興基金調整積立預金支出	18,886		
投資活動支出計	12,874,431,973		
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 10,167,520,711		
Ⅲ 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
設備資金貸付金未収金収入	178,525		
一年以内返済県借入金収入	308,286,207		
長期貸付金収入	104,221,770		
短期借入金収入	10,000,000		
県借入金収入	9,915,954,126		
財務活動収入計	10,338,640,628		
2. 財務活動支出			
設備資金貸付金支出	214,132,500		
一年以内返済公庫借入金返済支出	38,542,333		
一年以内返済商工中金借入金返済支出	30,385,000		
公庫借入金返済支出	90,528,125		
商工中金借入金返済支出	30,530,000		
財務活動支出計	404,117,958		
財務活動によるキャッシュ・フロー	9,934,522,670		
Ⅳ 現金及び現金同等物の増減額	310,234,116		
Ⅴ 現金及び現金同等物の期首残高	1,638,679,019		
Ⅵ 現金及び現金同等物の期末残高	1,948,913,135		

(注) 資金の範囲 資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

収支計算書総括表

自平成19年4月1日

至平成20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	3,679,686									3,679,686
特定資産運用収入	76,150,388			952,603	19,110,449			69,401,268		165,614,708
事業収入	182,339,283	239,243,004	63,187,756	955,553,691	27,362,649	65,060,848				1,532,747,231
補助金等収入	1,017,845,156			2,898,358	22,090,538	209,076,810				1,251,910,862
負担金収入	105,605,234	1,320,000			6,391,600		81,840,331			195,157,165
為替換算損益	1,798						274,336			276,134
雑収入	3,225,954	127,768		11,555,213	709,359	95,224	34,316			15,747,834
他会計からの繰入金収入	1,350,609				183,592			0	△ 1,534,201	0
事業活動収入計	1,390,198,108	240,690,772	63,187,756	970,959,865	75,848,187	274,232,882	82,148,983	69,401,268	△ 1,534,201	3,165,133,620
2 事業活動支出										
事業支出	725,507,125	239,098,387	49,239,437	901,659,785	78,091,288	264,633,919	78,293,705	4,577,165		2,341,100,811
管理費支出	644,211,886									644,211,886
為替換算損益	47,994						2,800,998			2,848,992
返還金支出	976,831			9,315,030						10,291,861
他会計への繰入金支出	183,592					1,350,609			△ 1,534,201	0
その他支出		32,000	1,000	37,000						70,000
事業活動支出計	1,370,927,428	239,130,387	49,240,437	911,011,815	78,091,288	265,984,528	81,094,703	4,577,165	△ 1,534,201	2,998,523,550
事業活動収支差額	19,270,680	1,560,385	13,947,319	59,948,050	△ 2,243,101	8,248,354	1,054,280	64,824,103	0	166,610,070
II 投資活動収支の部										
1 投資活動収入										
基本財産取崩収入	1,602,451									1,602,451
特定資産取崩収入	1,322,598,430				1,580,243,351		5,873,766			2,908,715,547
固定資産取崩収入					13,762,934					13,762,934
固定資産売却収入				2,203,485						2,203,485
投資有価証券売却収入				290,000,000						290,000,000
敷金・保証金戻り収入	3,254,400						705,000			3,959,400
他会計からの繰入金収入	2,326,252							2,381,549,780	△ 2,383,876,032	0
投資活動収入計	1,329,781,533	0	0	292,203,485	1,594,006,285	0	6,578,766	2,381,549,780	△ 2,383,876,032	3,220,243,817

収 支 計 算 書 総 括 表

自 平成19年4月1日

至 平成20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		
2 投資活動支出									
基本財産取得支出	1,522,584								1,522,584
特定資産取得支出	420,547,178			67,950	89,912,850	17,400	0	12,481,549,780	12,992,095,158
固定資産取得支出	1,630,961	966,000			0		516,053		3,113,014
投資有価証券購入支出				100,000,000					100,000,000
出資金・長期貸付金支出						9,000,000	139,680		9,139,680
他会計への繰入金支出	899,086,980			1,744,689	1,482,462,800	581,563		△ 2,383,876,032	0
投資活動支出計	1,322,787,703	966,000	0	101,812,639	1,572,375,650	9,598,963	655,733	12,481,549,780	△ 2,383,876,032
投資活動収支差額	6,993,830	△ 966,000	0	190,390,846	21,630,635	△ 9,598,963	5,923,033	△ 10,100,000,000	0
Ⅲ 財務活動収支の部									
1 財務活動収入									
借入金収入				803,010,000				10,100,000,000	10,903,010,000
財務活動収入計	0	0	0	803,010,000	0	0	0	10,100,000,000	10,903,010,000
2 財務活動支出									
借入金返済支出			20,000,000	848,755,125					868,755,125
財務活動支出計	0	0	20,000,000	848,755,125	0	0	0	0	868,755,125
財務活動収支差額	0	0	△ 20,000,000	△ 45,745,125	0	0	0	10,100,000,000	0
当期収支差額	26,264,510	594,385	△ 6,052,681	204,593,771	19,387,534	△ 1,350,609	6,977,313	64,824,103	0
前期繰越収支差額	191,142,200	△ 5,067,724	188,287,811	1,081,079,636	47,781,232	1,350,609	10,777,434	0	1,515,351,198
次期繰越収支差額	217,406,710	△ 4,473,339	182,235,130	1,285,673,407	67,168,766	0	17,754,747	64,824,103	0

貸借対照表(一般会計)

平成20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	251,034,154	280,831,407	△ 29,797,253
未収収益	2,795,588	5,579,938	△ 2,784,350
未収金	249,869,244	440,197,190	△ 190,327,946
流動資産合計	503,698,986	726,608,535	△ 222,909,549
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産特定預金	1,522,584	1,602,451	△ 79,867
投資有価証券	257,449,166	257,369,299	79,867
基本財産合計	258,971,750	258,971,750	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	0	3,094,000	△ 3,094,000
共済年金積立資産	7,900,439	7,464,309	436,130
基盤整備基金資産	0	365,116,000	△ 365,116,000
中心市街地活性化基金資産	499,520,000	497,430,000	2,090,000
科学振興基金資産	1,718,326	535,689,306	△ 533,970,980
県産品振興基金資産	2,186,620,600	2,225,582,600	△ 38,962,000
特定資産合計	2,695,759,365	3,634,376,215	△ 938,616,850
(3) その他の固定資産			
建物付属設備	3	2	1
車両運搬具	35,749	113,121	△ 77,372
器具備品	751,893	472,806	279,087
敷金	0	3,254,400	△ 3,254,400
電話加入権	448,256	448,256	0
ソフトウェア	819,653	1,152,444	△ 332,791
保証金	180,000	180,000	0
県産品振興基金調整積立預金	76,318,886	76,300,000	18,886
求償権	1,255,920	1,255,920	0
その他の固定資産合計	79,810,360	83,176,949	△ 3,366,589
固定資産合計	3,034,541,475	3,976,524,914	△ 941,983,439
資産合計	3,538,240,461	4,703,133,449	△ 1,164,892,988
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	0	130,000,000	△ 130,000,000
未払金	274,685,189	393,845,601	△ 119,160,412
前受金	150,000	0	150,000
未払費用	6,685,167	7,158,961	△ 473,794
預り金	4,771,920	4,461,773	310,147
流動負債合計	286,292,276	535,466,335	△ 249,174,059
2. 固定負債			
県借入金	500,000,000	500,000,000	0
退職給付引当金	176,207,817	160,505,620	15,702,197
共済年金引当金	7,900,439	7,464,309	436,130
固定負債合計	684,108,256	667,969,929	16,138,327
負債合計	970,400,532	1,203,436,264	△ 233,035,732
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	258,971,750	258,971,750	0
指定正味財産合計	258,971,750	258,971,750	0
(うち基本財産への充当額)	258,971,750	258,971,750	0
2. 一般正味財産	2,308,868,179	3,240,725,435	△ 931,857,256
(うち特定資産への充当額)	2,188,338,926	3,623,817,906	△ 1,435,478,980
正味財産合計	2,567,839,929	3,499,697,185	△ 931,857,256
負債及び正味財産合計	3,538,240,461	4,703,133,449	△ 1,164,892,988

正味財産増減計算書(一般会計)
平成19年4月1日から平成20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	3,759,553	3,701,991	57,562
基本財産受取利息	3,759,553	3,701,991	57,562
② 特定資産運用益	76,150,388	2,405,000	73,745,388
基盤整備基金受取利息	1,581,370	2,405,000	△ 823,630
中心市街地活性化基金資産	1,886,850	0	1,886,850
科学基金振興資産	5,417,206	0	5,417,206
県産品振興基金資産	67,264,962	0	67,264,962
③ 事業収益	182,339,283	528,069,071	△ 345,729,788
県受託事業収益	0	27,760,348	△ 27,760,348
国受託事業収益	179,600,598	482,654,456	△ 303,053,858
その他受託事業収益	0	11,581,586	△ 11,581,586
受取会費	2,738,685	2,570,370	168,315
受取使用料	0	3,502,311	△ 3,502,311
④ 受取補助金等	1,017,845,156	990,958,684	26,886,472
受取国庫補助金	7,902,000	5,715,623	2,186,377
受取県補助金	926,342,117	977,344,003	△ 51,001,886
受取地方公共団体補助金	5,446,219	5,238,236	207,983
受取その他補助金	78,154,820	2,660,822	75,493,998
⑤ 受取負担金	105,605,234	15,087,736	90,517,498
県事業費負担金	22,026,000	0	22,026,000
団体等事業費負担金	20,075,974	0	20,075,974
その他負担金	63,503,260	15,087,736	48,415,524
⑥ 受取寄付金	0	8,683,188	△ 8,683,188
受取寄付金	0	8,683,188	△ 8,683,188
⑦ 為替換算損益	1,798	0	1,798
為替換算損益	1,798	0	1,798
⑧ 雑収益	3,225,954	3,083,314	142,640
受取利息	40,803	8,144	32,659
雑収益	3,185,151	3,075,170	109,981
⑨ 他会計からの繰入額	3,676,861	3,258,237	418,624
日本橋プラザ特別会計からの繰入額	0	574,127	△ 574,127
設備導入支援事業会計からの繰入額	1,744,689	1,722,385	22,304
テクノプラザ事業特別会計からの繰入額	0	961,725	△ 961,725
県産品販売事業特別会計からの繰入額	1,350,609	0	1,350,609
首都圏事務所運営特別会計からの繰入額	581,563	0	581,563
⑩ 特定資産評価益	1,040,000	4,921,000	△ 3,881,000
特定資産評価益	1,040,000	4,921,000	△ 3,881,000
経常収益計	1,393,644,227	1,560,168,221	△ 166,523,994
(2) 経常費用			
① 事業費	726,125,200	908,171,958	△ 182,046,758
給料手当	13,428,087	13,838,625	△ 410,538
臨時雇用賃金	13,426,654	25,797,302	△ 12,370,648
嘱託等報酬	2,371,432	36,470,690	△ 34,099,258
福利厚生費	3,082,022	8,638,086	△ 5,556,064
諸謝金	76,556,275	79,723,999	△ 3,167,724
旅費	45,150,242	31,149,751	14,000,491
交通費	1,811,037	1,741,560	69,477
通信運搬費	14,542,923	11,808,202	2,734,721
減価償却費	618,075	151,484	466,591
消耗品費	12,596,306	18,401,925	△ 5,805,619
消耗備品費	1,918,292	745,710	1,172,582
新聞図書費	924,132	1,597,816	△ 673,684
広告宣伝費	44,438,026	9,570,640	34,867,386
修繕費	1,389,780	22,050	1,367,730
印刷製本費	16,390,367	24,608,096	△ 8,217,729
燃料費	2,026	0	2,026
水道光熱費	562,674	7,076,565	△ 6,513,891
会議費	872,802	1,693,003	△ 820,201

正味財産増減計算書(一般会計)
平成19年4月1日から平成20年3月31日まで

単位:円

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
賃借料	55,422,940	44,780,973	10,641,967
保険料	114,275	142,576	△ 28,301
委託費	323,986,033	420,113,175	△ 96,127,142
支払負担金	10,085,178	8,135,879	1,949,299
支払助成金	82,177,114	154,205,196	△ 72,028,082
租税公課	918,666	4,102,066	△ 3,183,400
支払利息	217,004	885,512	△ 668,508
渉外費	430,941	222,568	208,373
雑費	2,691,897	2,548,509	143,388
②管理費	659,914,083	649,058,804	10,855,279
役員報酬	28,288,035	28,667,675	△ 379,640
嘱託等報酬	4,414,000	2,280,000	2,134,000
給料手当	390,011,060	376,126,518	13,884,542
臨時雇用賃金	2,106,156	0	2,106,156
福利厚生費	52,909,233	49,817,260	3,091,973
退職給付費用	15,702,197	33,371,002	△ 17,668,805
共済年金	420,987	0	420,987
諸謝金	21,736,000	28,593,640	△ 6,857,640
旅費	1,837,976	2,535,228	△ 697,252
交通費	518,310	503,920	14,390
通信運搬費	2,553,431	2,365,834	187,597
消耗品費	2,706,544	3,528,914	△ 822,370
消耗備品費	130,200	632,314	△ 502,114
新聞図書費	343,346	345,836	△ 2,490
広告宣伝費	413,939	0	413,939
修繕費	5,132,712	1,293,746	3,838,966
印刷製本費	1,110,384	539,259	571,125
燃料費	1,578,141	1,510,408	67,733
水道光熱費	4,882,003	4,962,031	△ 80,028
会議費	40,020	141,062	△ 101,042
賃借料	97,352,533	105,719,626	△ 8,367,093
委託費	21,092,770	3,092,838	17,999,932
支払負担金	364,850	480,870	△ 116,020
租税公課	2,732,070	605,940	2,126,130
保険料	491,490	453,650	37,840
支払利息	325,444	456,711	△ 131,267
渉外費	109,876	242,600	△ 132,724
雑費	610,376	791,922	△ 181,546
③為替換算損益	47,994	0	47,994
為替換算損益	47,994	0	47,994
④他会計への繰出額	183,592	3,000,000	△ 2,816,408
テクノプラザ事業特別会計への繰出額	183,592	0	183,592
首都圏事務所運営特別会計への繰出額	0	3,000,000	△ 3,000,000
⑤特定資産評価損	38,756,328	0	38,756,328
特定資産評価損	38,756,328	0	38,756,328
経常費用計	1,425,027,197	1,560,230,762	△ 135,203,565
当期経常増減額	△ 31,382,970	△ 62,541	△ 31,320,429
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①固定資産売却益	1,050,000	0	1,050,000
投資有価証券売却益	1,050,000	0	1,050,000
②その他収益	417,450	1,486,080	△ 1,068,630
退職給付引当金戻入額	0	1,486,080	△ 1,486,080
共済年金支払引当金戻入額	417,450	0	417,450
経常外収益計	1,467,450	1,486,080	△ 18,630

正味財産増減計算書(一般会計)
平成19年4月1日から平成20年3月31日まで

単位:円

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 経常外費用			
① 返還金支出	976,831	1,517,303	△ 540,472
補助金返還金支出	219	30	189
受託事業収入返還金支出	0	1,517,273	△ 1,517,273
その他返還金支出	976,612	0	976,612
② 固定資産売却損	190,000	0	190,000
投資有価証券売却損	190,000	0	190,000
③ 除却損失	1,125,075	5,905,116	△ 4,780,041
器具備品除却損	1	0	1
固定資産圧縮損	1,125,074	5,905,116	△ 4,780,042
④ 引当金繰入額	562,850	496,750	66,100
共済年金支払引当金繰入額	562,850	496,750	66,100
⑤ 他会計への繰出額	899,086,980	0	899,086,980
にいがた産業夢おこし基金特別会計への繰出額	899,086,980	0	899,086,980
⑥ 新基準適用に伴う過年度修正損	0	9,805,000	△ 9,805,000
過年度特定資産評価損	0	9,805,000	△ 9,805,000
経常外費用計	901,941,736	17,724,169	884,217,567
当期経常外増減額	△ 900,474,286	△ 16,238,089	△ 884,236,197
当期一般正味財産増減額	△ 931,857,256	△ 16,300,630	△ 915,556,626
一般正味財産期首残高	3,240,725,435	398,586,780	2,842,138,655
一般正味財産期末残高	2,308,868,179	382,286,150	1,926,582,029
II 指定正味財産			
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	2,567,839,929	641,257,900	1,926,582,029

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。

(4) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

2 会計方針の変更

重要な会計方針の変更はない。

3 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
基本財産特定預金	1,602,451	1,522,584	1,602,451	1,522,584
投資有価証券	257,369,299	79,867	0	257,449,166
小 計	258,971,750	1,602,451	1,602,451	258,971,750
特定資産				
共済年金積立資産 (一般会計)	7,409,859	490,580	0	7,900,439
基盤整備基金資産	365,116,000	0	365,116,000	0
中心市街地活性化 基金資産	0	499,520,000	0	499,520,000
科学技術振興基金 資産	0	1,718,326	0	1,718,326
県産品振興基金資 産	0	2,186,620,600	0	2,186,620,600
小 計	372,525,859	2,688,349,506	365,116,000	2,695,759,365
合 計	631,497,609	2,689,951,957	366,718,451	2,954,731,115

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	1,522,584	1,522,584	0	0
投資有価証券	257,449,166	257,449,166	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)	7,900,439	0	0	7,900,439
基盤整備基金資産	0	0	0	0
中心市街地活性化 基金資産	499,520,000	0	0	499,520,000
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	2,186,620,600	0	2,186,620,600	0
小計	2,695,759,365	0	2,188,338,926	507,420,439
合計	2,954,731,115	258,971,750	2,188,338,926	507,420,439

5 担保に供している資産

中心市街地活性化基金資産498,470,000円(帳簿価額)は、新潟県借入金500,000,000円の担保に供している。

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	3	0	3
車両運搬具	357,970	322,221	35,749
器具備品	2,124,245	1,372,352	751,893
合計	2,482,218	1,694,573	787,645

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	252,477,544	256,212,600	3,735,056
地方債	4,971,622	5,221,000	249,378
合計	257,449,166	261,433,600	3,984,434

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						
産学官連携による食料産業等活性化のための新技術開発事業費補助金	農林水産省	0	3,502,000	3,502,000	0	一般正味財産
総合食料対策事業関係補助金	農林水産省	0	4,400,000	4,400,000	0	一般正味財産
にいがた産業創造機構運営費補助金	新潟県	0	642,176,526	642,176,526	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	220,755,151	220,755,151	0	一般正味財産
戦略技術開発研究事業費補助金	新潟県	0	5,052,000	5,052,000	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	15,413,841	15,413,841	0	一般正味財産
新潟県中心市街地商業活性化事業費補助金	新潟県	0	917,000	917,000	0	一般正味財産
新潟県産業創造事業費補助金	新潟県	0	32,342,649	32,342,649	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	9,684,950	9,684,950	0	一般正味財産
燕市派遣職員補助金	燕市	0	5,446,219	5,446,219	0	一般正味財産
産業対策事業補助金	新潟県中越 大震災復興基金	0	72,474,820	72,474,820	0	一般正味財産
情報通信人材研修事業助成金	新潟県 須賀川市	0	5,680,000	5,680,000	0	一般正味財産
補助金計			1,017,845,156	1,017,845,156		
負担金						
	専門家派遣企業他	0	105,605,234	105,605,234	0	一般正味財産
合計			1,123,450,390	1,123,450,390		

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	14.3	3人	基本財産出捐	補助金、負担金	948 百万 円	受取県補助金 他	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	176,207,817
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)	176,207,817

(3) 退職給付費用に関する事項

① 勤務費用	15,702,197
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)	15,702,197

(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20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	46,735,495	
	No.1255466	10,147,964	
	No.1254172	101,449	
	No.1252467	5,405,126	
	No.1236314	37,893,568	
	No.1186666	28,064,690	
	No.1128451	109,105,962	
	No.1116826	1,816,962	
	No.1029655	4,875,861	
	No.1270174	65,135	
	北越銀行 県庁支店 No.244395	2,172,893	
	大光銀行 新潟支店 No.2206977	534,500	
普通預金計		246,919,605	
定期預金	第四銀行 県庁支店 No.1557690	1,020,549	
	労働金庫 新潟南支店 No.1518661	3,094,000	
現金預金計		251,034,154	
未収収益	基本財産未収運用利息ほか	2,795,588	
未収金	国及び県補助金・受託金ほか	249,869,244	
流動資産合計			503,698,986
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	1,522,584	
投資有価証券			
投資有価証券	利付国債他	257,449,166	
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		7,900,439	
中心市街地活性化基金資産			
投資有価証券	利付商工債券	199,520,000	
定期預金	第四銀行 県庁支店	300,000,000	
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 県庁支店ほか	50,637,800	
投資有価証券	利付商工債券	2,135,982,800	
特定資産合計		2,695,759,365	

財産目録(一般会計)

平成20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	3		
車両運搬具	35,749		
器具備品	751,893		
電話加入権	448,256		
ソフトウェア	819,653		
保証金	180,000		
県産品振興基金調整積立預金			
普通預金 第四銀行 県庁支店ほか	18,886		
定期預金 第四銀行 県庁支店ほか	76,300,000		
求償権	1,255,920		
その他固定資産合計	79,810,360		
固定資産合計		3,034,541,475	
資産合計			3,538,240,461
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金 ゆめわざもの助成金ほか	274,685,189		
前受金 次年度分創業準備オフィス使用料	150,000		
未払費用 職員等に対する3月分時間外手当ほか	6,685,167		
預り金			
源泉所得税	1,910,688		
社会保険料	374,137		
預り金 市民税預り金ほか	2,487,095		
預り金合計	4,771,920		
流動負債合計		286,292,276	
2 固定負債			
県借入金	500,000,000		
退職給与引当金 職員に対するもの	176,207,817		
共済年金支払準備金 職員に対するもの	7,900,439		
固定負債合計		684,108,256	
負債合計			970,400,532
正味財産			2,567,839,929

収支計算書(一般会計)
平成19年4月1日から平成20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	3,679,686	△ 6,686	
基本財産利息収入	3,673,000	3,679,686	△ 6,686	
特定資産運用収入	77,183,000	76,150,388	1,032,612	
基盤整備基金利息収入	1,575,000	1,581,370	△ 6,370	
中心市街地活性化基金利息収入	1,900,000	1,886,850	13,150	
科学技術振興基金利息収入	5,370,000	5,417,206	△ 47,206	
県産品振興基金利息収入	68,338,000	67,264,962	1,073,038	
事業収入	180,612,000	182,339,283	△ 1,727,283	
国受託事業収入	177,912,000	179,600,598	△ 1,688,598	
会費収入	2,700,000	2,738,685	△ 38,685	
補助金等収入	1,041,793,000	1,017,845,156	23,947,844	
国庫補助金収入	13,943,000	7,902,000	6,041,000	
県補助金収入	949,412,000	926,342,117	23,069,883	
地方公共団体補助金収入	5,448,000	5,446,219	1,781	
その他補助金収入	72,990,000	78,154,820	△ 5,164,820	
負担金収入	107,774,000	105,605,234	2,168,766	
負担金収入	107,774,000	105,605,234	2,168,766	
為替換算損益	2,000	1,798	202	
為替換算差益	2,000	1,798	202	
雑収入	1,215,000	3,225,954	△ 2,010,954	
受取利息収入	22,000	40,803	△ 18,803	
雑収入	1,193,000	3,185,151	△ 1,992,151	
他会計からの繰入金収入	1,351,000	1,350,609	391	
首都圏事務所運営特別会計からの繰入金収入	1,351,000	1,350,609	391	
事業活動収入計	1,413,603,000	1,390,198,108	23,404,892	
2. 事業活動支出				
事業費支出	743,745,000	725,507,125	18,237,875	
給与手当支出	13,426,000	13,428,087	△ 2,087	
嘱託等報酬支出	2,328,000	2,371,432	△ 43,432	
臨時雇賃金支出	14,060,000	13,426,654	633,346	
福利厚生費支出	3,282,000	3,082,022	199,978	
諸謝金支出	83,872,000	76,556,275	7,315,725	
旅費支出	43,387,000	45,150,242	△ 1,763,242	
交通費支出	1,017,000	1,811,037	△ 794,037	
通信運搬費支出	15,468,000	14,542,923	925,077	
消耗品費支出	12,524,000	12,596,306	△ 72,306	
消耗備品費支出	406,000	1,918,292	△ 1,512,292	
新聞図書費支出	825,000	924,132	△ 99,132	
広告宣伝費支出	45,464,000	44,438,026	1,025,974	
修繕費支出	1,391,000	1,389,780	1,220	
印刷製本費支出	18,515,000	16,390,367	2,124,633	
燃料費支出	0	2,026	△ 2,026	
水道光熱費支出	115,000	562,674	△ 447,674	
会議費支出	1,334,000	872,802	461,198	
賃借料支出	56,372,000	55,422,940	949,060	
委託費支出	321,579,000	323,986,033	△ 2,407,033	
負担金支出	11,664,000	10,085,178	1,578,822	
助成金支出	93,125,000	82,177,114	10,947,886	
保険料支出	78,000	114,275	△ 36,275	
支払利息支出	217,000	217,004	△ 4	
租税公課支出	721,000	918,666	△ 197,666	
渉外費支出	80,000	430,941	△ 350,941	
雑支出	2,495,000	2,691,897	△ 196,897	

収支計算書(一般会計)
平成19年4月1日から平成20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	648,331,000	644,211,886	4,119,114	
役員報酬支出	28,289,000	28,288,035	965	
給与手当支出	389,474,000	390,011,060	△ 537,060	
嘱託等報酬支出	4,414,000	4,414,000	0	
臨時雇賃金支出	2,107,000	2,106,156	844	
福利厚生費支出	56,201,000	52,909,233	3,291,767	
共済年金支出	0	420,987	△ 420,987	
諸謝金支出	22,174,000	21,736,000	438,000	
旅費支出	1,949,000	1,837,976	111,024	
交通費支出	506,000	518,310	△ 12,310	
通信運搬費支出	2,812,000	2,553,431	258,569	
消耗品費支出	3,008,000	2,706,544	301,456	
消耗備品費支出	100,000	130,200	△ 30,200	
新聞図書費支出	363,000	343,346	19,654	
広告宣伝費支出	436,000	413,939	22,061	
修繕費支出	4,954,000	5,132,712	△ 178,712	
印刷製本費支出	1,064,000	1,110,384	△ 46,384	
燃料費支出	1,589,000	1,578,141	10,859	
水道光熱費支出	4,873,000	4,882,003	△ 9,003	
会議費支出	36,000	40,020	△ 4,020	
賃借料支出	97,611,000	97,352,533	258,467	
委託費支出	23,912,000	21,092,770	2,819,230	
負担金支出	495,000	364,850	130,150	
租税公課支出	494,000	2,732,070	△ 2,238,070	
保険料支出	618,000	491,490	126,510	
支払利息支出	326,000	325,444	556	
渉外費	117,000	109,876	7,124	
雑支出	409,000	610,376	△ 201,376	
為替換算損益	48,000	47,994	6	
為替換算差損	48,000	47,994	6	
返還金支出	608,000	976,831	△ 368,831	
補助金返還金支出	0	219	△ 219	
その他返還金支出	608,000	976,612	△ 368,612	
他会計への繰入金支出	218,000	183,592	34,408	
テクノプラザ事業特別会計への繰入金支出	218,000	183,592	34,408	
事業活動支出計	1,392,950,000	1,370,927,428	22,022,572	
事業活動収支差額	20,653,000	19,270,680	1,382,320	
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	1,602,451	△ 1,602,451	
定期預金取崩収入	0	1,602,451	△ 1,602,451	
特定資産取崩収入	999,086,000	1,322,598,430	△ 323,512,430	
退職給付引当特定資産取崩収入	0	3,094,000	△ 3,094,000	
共済年金積立資産取崩収入	0	417,450	△ 417,450	
基盤整備基金資産取崩収入	365,116,000	365,116,000	0	
中心市街地活性化基金資産取崩収入		300,000,000	△ 300,000,000	
科学振興基金資産取崩収入	533,970,000	533,970,980	△ 980	
県産品振興基金資産取崩収入	100,000,000	120,000,000	△ 20,000,000	
敷金・保証金戻り収入	3,255,000	3,254,400	600	
敷金戻り収入	3,255,000	3,254,400	600	
他会計からの繰入金収入	2,438,000	2,326,252	111,748	
設備導入支援事業特別会計からの繰入金収入	1,248,000	1,744,689	△ 496,689	
首都圏事務所運営特別会計からの繰入金収入	596,000	581,563	14,437	
テクノプラザ事業特別会計からの繰入金収入	594,000	0	594,000	
投資活動収入計	1,004,779,000	1,329,781,533	△ 325,002,533	

収支計算書(一般会計)
平成19年4月1日から平成20年3月31日まで

単位:円

科目	予算額	決算額	差異	備考
2. 投資活動支出				
基本財産取得支出	0	1,522,584	△ 1,522,584	
基本財産特定預金支出	0	1,522,584	△ 1,522,584	
特定資産取得支出	115,552,000	420,547,178	△ 304,995,178	
共済年金積立資産支出	579,000	562,850	16,150	
退職給付引当特定資産支出	14,973,000	0	14,973,000	
中心市街地活性化基金資産支出	0	300,000,000	△ 300,000,000	
県産品振興基金資産支出	100,000,000	119,984,328	△ 19,984,328	
固定資産取得支出	5,155,000	1,630,961	3,524,039	
建物付属設備購入支出	0	582,540	△ 582,540	
器具備品購入支出	0	487,000	△ 487,000	
ソフトウェア購入支出	0	542,535	△ 542,535	
県産品振興基金調整積立預金支出	5,155,000	18,886	5,136,114	
他会計への繰入金支出	899,087,000	899,086,980	20	
にいがた産業夢おこし基金特別事業会計への繰入金支出	899,087,000	899,086,980	20	
投資活動支出計	1,019,794,000	1,322,787,703	△ 302,993,703	
投資活動収支差額	△ 15,015,000	6,993,830	△ 22,008,830	
当期収支差額	5,638,000	26,264,510	△ 20,626,510	
前期繰越収支差額	172,823,000	191,142,200	△ 18,319,200	
次期繰越収支差額	178,461,000	217,406,710	△ 38,945,710	

貸借対照表(受託事業特別会計)

平成20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	60,669,686	0	60,669,686
未収金	251,356,954	0	251,356,954
流動資産合計	312,026,640	0	312,026,640
2. 固定資産			
(1) その他の固定資産			
建物付属設備	952,557	0	952,557
器具備品	124,522	0	124,522
その他の固定資産合計	1,077,079	0	1,077,079
固定資産合計	1,077,079	0	1,077,079
資産合計	313,103,719	0	313,103,719
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	140,000,000	0	140,000,000
未払金	175,077,511	0	175,077,511
前受金	109,660	0	109,660
未払費用	1,280,808	0	1,280,808
未払法人税等	32,000	0	32,000
未払消費税	0	0	0
流動負債合計	316,499,979	0	316,499,979
2. 固定負債		0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	316,499,979	0	316,499,979
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産	△ 3,396,260	0	△ 3,396,260
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	△ 3,396,260	0	△ 3,396,260
負債及び正味財産合計	313,103,719	0	313,103,719

正味財産増減計算書(受託事業特別会計)

平成19年4月1日から平成20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	239,243,004	0	239,243,004
県受託事業収益	12,644,513	0	12,644,513
国受託事業収益	180,937,021	0	180,937,021
その他受託事業収益	42,376,092	0	42,376,092
受取使用料	3,285,378	0	3,285,378
② 受取負担金	1,320,000	0	1,320,000
受取負担金	1,320,000	0	1,320,000
③ 雑収益	127,768	0	127,768
雑収益	127,768	0	127,768
経常収益計	240,690,772	0	240,690,772
(2) 経常費用			
① 事業費	239,184,648	0	239,184,648
給料手当	4,983,525	0	4,983,525
臨時雇用賃金	1,662,470	0	1,662,470
嘱託等報酬	39,939,406	0	39,939,406
福利厚生費	5,370,265	0	5,370,265
諸謝金	10,819,250	0	10,819,250
旅費	8,916,373	0	8,916,373
交通費	271,434	0	271,434
通信運搬費	2,755,398	0	2,755,398
減価償却費	86,261	0	86,261
消耗品費	7,179,940	0	7,179,940
消耗備品費	6,563,186	0	6,563,186
新聞図書費	369,925	0	369,925
広告宣伝費	325,395	0	325,395
修繕費	209,055	0	209,055
印刷製本費	3,417,939	0	3,417,939
燃料費	186,225	0	186,225
水道光熱費	1,653,802	0	1,653,802
会議費	921,781	0	921,781
賃借料	12,605,140	0	12,605,140
保険料	416,736	0	416,736
委託費	127,169,481	0	127,169,481
支払負担金	52,000	0	52,000
租税公課	2,673,815	0	2,673,815
支払利息	446,369	0	446,369
渉外費	36,690	0	36,690
雑費	152,787	0	152,787
経常費用計	239,184,648	0	239,184,648
当期経常増減額	1,506,124	0	1,506,124

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			
器具備品除却損	0	0	0
機械装置除却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	1,506,124	0	1,506,124
未払法人税等繰入額	32,000		
当期一般正味財産増減額	1,474,124		
一般正味財産期首残高	△ 4,870,384	0	△ 4,870,384
一般正味財産期末残高	△ 3,396,260	0	△ 3,396,260
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	△ 3,396,260	0	△ 3,396,260

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	13,443	952,557
器具備品	511,350	386,828	124,522
合計	1,477,350	400,271	1,077,079

4 関連当事者との取引内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

属性	法人等の名称	住所	資産 総額	事業 内容 又は 職業	議決 権の 割合	関係内容		取引 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	14.3	3人	基本 財産 出捐	受託金	12,644 千円	受託金	0

収支計算書(受託事業特別会計)
平成19年4月1日から平成20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	253,435,000	239,243,004	14,191,996	
県受託事業収入	13,430,000	12,644,513	785,487	
国受託事業収入	184,894,000	180,937,021	3,956,979	
その他受託事業収入	51,925,000	42,376,092	9,548,908	
使用料収入	3,186,000	3,285,378	△ 99,378	
負担金収入	0	1,320,000	△ 1,320,000	
負担金収入	0	1,320,000	△ 1,320,000	
雑収入	0	127,768	△ 127,768	
雑収入	0	127,768	△ 127,768	
事業活動収入計	253,435,000	240,690,772	12,744,228	
2. 事業活動支出				
事業費支出	253,435,000	239,098,387	14,336,613	
給与手当支出	5,679,000	4,983,525	695,475	
嘱託等報酬支出	42,703,000	39,939,406	2,763,594	
臨時雇用賃金	1,648,000	1,662,470	△ 14,470	
福利厚生費支出	4,942,000	5,370,265	△ 428,265	
諸謝金支出	12,945,000	10,819,250	2,125,750	
旅費支出	13,298,000	8,916,373	4,381,627	
交通費支出	356,000	271,434	84,566	
通信運搬費支出	3,649,000	2,755,398	893,602	
消耗品費支出	12,281,000	7,179,940	5,101,060	
消耗備品費支出	4,475,000	6,563,186	△ 2,088,186	
新聞図書費支出	323,000	369,925	△ 46,925	
広告宣伝費支出	330,000	325,395	4,605	
修繕費支出	152,000	209,055	△ 57,055	
印刷製本費支出	3,558,000	3,417,939	140,061	
燃料費支出	27,000	186,225	△ 159,225	
水道光熱費支出	1,742,000	1,653,802	88,198	
会議費支出	1,655,000	921,781	733,219	
賃借料支出	12,998,000	12,605,140	392,860	
委託費支出	129,781,000	127,169,481	2,611,519	
負担金支出	49,000	52,000	△ 3,000	
租税公課支出	371,000	2,673,815	△ 2,302,815	
保険料支出	418,000	416,736	1,264	
支払利息支出	0	446,369	△ 446,369	
渉外費支出	40,000	36,690	3,310	
雑支出	15,000	152,787	△ 137,787	
その他支出	0	32,000	△ 32,000	
法人税等支出	0	32,000	△ 32,000	
事業活動支出計	253,435,000	239,130,387	14,304,613	
事業活動収支差額	0	1,560,385	△ 1,560,385	
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	966,000	△ 966,000	
建物付属設備支出	0	966,000	△ 966,000	
投資活動支出計	0	966,000	△ 966,000	
投資活動収支差額	0	△ 966,000	966,000	
当期収支差額	0	594,385	△ 594,385	
前期繰越収支差額	700,000	△ 5,067,724	5,767,724	
次期繰越収支差額	700,000	△ 4,473,339	5,173,339	

貸借対照表(投資事業特別会計)

平成20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	182,235,973	98,287,654	83,948,319
未収金	157	90,000,157	△ 90,000,000
流動資産合計	182,236,130	188,287,811	△ 6,051,681
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
投資事業有限責任組合資産	149,055,316	200,000,000	△ 50,944,684
創造的中小企業創出支援基金資産	182,484,770	111,500,000	70,984,770
投資預託金	0	20,000,000	△ 20,000,000
特定資産合計	331,540,086	331,500,000	40,086
(2) その他の固定資産			
投資損失引当金	△ 39,142,000	△ 20,000,000	△ 19,142,000
長期貸付金	0	104,221,770	△ 104,221,770
破産更正債権等	0	20,000,000	△ 20,000,000
求償権	45,346,000	0	45,346,000
求償権償却引当金	△ 22,267,000	0	△ 22,267,000
その他の固定資産合計	△ 16,063,000	104,221,770	△ 120,284,770
固定資産合計	315,477,086	435,721,770	△ 120,244,684
資産合計	497,713,216	624,009,581	△ 126,296,365
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払法人税等	1,000	0	1,000
流動負債合計	1,000	0	1,000
2. 固定負債			
研究開発保険預り金	23,079,000	0	23,079,000
県借入金	0	20,000,000	△ 20,000,000
固定負債合計	23,079,000	20,000,000	3,079,000
負債合計	23,080,000	20,000,000	3,080,000
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	474,633,216	604,009,581	△ 129,376,365
(うち特定資産への充当額)	331,540,086	331,500,000	40,086
正味財産合計	474,633,216	604,009,581	△ 129,376,365
負債及び正味財産合計	497,713,216	624,009,581	△ 126,296,365

正味財産増減計算書(投資事業特別会計)

平成19年4月1日から平成20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	603,256	3,673,402	△ 3,070,146
投資預託金利息	44,383	656,849	△ 612,466
受取株式配当金	150,000	150,000	0
受取社債利息	408,873	2,866,553	△ 2,457,680
② 受取補助金等	0	724,000	△ 724,000
受取県補助金	0	724,000	△ 724,000
経常収益計	603,256	4,397,402	△ 3,794,146
(2) 経常費用			
① 特定資産評価損	22,572,821	0	22,572,821
特定資産評価損	22,572,821	0	22,572,821
② 事業費	20,081,937	1,011,308	19,070,629
諸謝金	0	800,000	△ 800,000
旅費	21,870	49,858	△ 27,988
交通費	33,450	14,550	18,900
通信運搬費	525	0	525
消耗品費	17,692	32,800	△ 15,108
賃借料	8,400	8,400	0
保険料	0	105,700	△ 105,700
貸倒損失	20,000,000	0	20,000,000
③ 投資有価証券評価損	17,543,000	0	17,543,000
投資有価証券評価損	17,543,000	0	17,543,000
経常費用計	60,197,758	1,011,308	59,186,450
当期経常増減額	△ 59,594,502	3,386,094	△ 62,980,596
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① その他収益	42,131,000	18,921	42,112,079
未経過債務保証料戻入額	0	18,921	△ 18,921
投資損失引当金戻入額	42,131,000	0	42,131,000
経常外収益計	42,131,000	18,921	42,112,079
(2) 経常外費用			
① 特定資産評価損	28,371,863	0	28,371,863
特定資産評価損	28,371,863	0	28,371,863
② 引当金繰入額	83,540,000	0	83,540,000
投資損失引当金繰入額	61,273,000	0	61,273,000
求償権償却引当金繰入額	22,267,000	0	22,267,000
経常外費用計	111,911,863	0	111,911,863
当期経常外増減額	△ 69,780,863	18,921	△ 69,799,784
税引前当期一般正味財産増減額	△ 129,375,365	3,405,015	△ 132,780,380
未払法人税等繰入額	1,000	0	1,000
当期一般正味財産増減額	△ 129,376,365	3,405,015	△ 132,780,380
一般正味財産期首残高	604,009,581	600,604,566	3,405,015
一般正味財産期末残高	474,633,216	604,009,581	△ 129,376,365
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	474,633,216	604,009,581	△ 129,376,365

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(評価差額は全部資本注入法により処理し、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) 減損処理基準

その他有価証券で時価のないもの(非上場株式)のうち、当該有価証券の時価が取得原価に比べて著しく下落したのものについては、原則として時価が取得原価まで回復する見込みがないものとみなして、当該時価をもって貸借対照表価額とし、評価差額を当該会計年度の損失として計上している。

時価が「著しく下落した」と判断するための基準は、有価証券の発行会社の決算期における株主資本を発行済株式数で除した1株当たり株主資本額と1株当たり取得額を比較し、50%超下落した場合には、その下落した額について減損処理している。

(3) 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・フロー見積法による。

イ 貸倒懸念債権

財務内容評価法による。

ウ 破産更生債権

担保・保証及び生産配当等による回収見込額を控除した額を引き当てる。

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。

(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

当事業年度において、投資有価証券等の時価評価及び減損処理について金融商品会計基準に準拠することとした。

この変更は、創造的中小企業創出支援事業により保有している投資有価証券の時価評価等を行うことで、財務諸表に適正に反映するために行ったものである。

この変更による影響は以下のとおりであり、一般正味財産、当期経常増減額、一般正味財産期末残高等は同額減少している。

投資有価証券評価損	17,543千円
投資損失引当金繰入額	39,142千円
求償権償却引当金繰入額	22,267千円
特定資産評価損	50,945千円

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	111,500,000	106,781,770	35,797,000	182,484,770
投資預託金	20,000,000	0	20,000,000	0
投資事業有限責任組合基金資産	200,000,000	0	50,944,684	149,055,316
合 計	331,500,000	106,781,770	106,741,684	331,540,086

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	182,484,770	0	182,484,770	0
投資預託金	0	0	0	0
投資事業有限責任組合基金資産	149,055,316	0	149,055,316	0
合 計	331,540,086	0	331,540,086	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	14.3	3人	基本財産出捐	—	—	—	—

財産目録(投資事業特別会計)

平成20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	169,634,938		
大光銀行 新潟支店 No.703722	12,601,035		
普通預金計	182,235,973		
未収金	157		
流動資産合計		182,236,130	
2 固定資産			
(1) 特定資産			
創造的中小企業創出支援資産			
投資有価証券 株式	63,957,000		
社債	118,527,770		
投資有価証券計	182,484,770		
投資事業有限責任組合基金資産	149,055,316		
特定資産合計	331,540,086		
(2) その他固定資産			
投資損失引当金	△ 39,142,000		
求償権	45,346,000		
求償権償却引当金	△ 22,267,000		
その他の固定資産合計	△ 16,063,000		
固定資産合計		315,477,086	
資産合計			497,713,216
II 負債の部			
1 流動負債			
未払法人税等	1,000		
流動負債合計		1,000	
2 固定負債			
研究開発保険預かり金	23,079,000		
固定負債合計		23,079,000	
負債合計			23,080,000
正味財産			474,633,216

収支計算書(投資事業特別会計)

平成19年4月1日から平成20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	61,352,000	63,187,756	△ 1,835,756	
投資預託金利息収入	44,000	44,383	△ 383	
投資預託金返還収入	20,000,000	20,000,000	0	
株式配当金収入	150,000	150,000	0	
社債償還金収入	13,740,000	15,694,000	△ 1,954,000	
社債利息収入	409,000	408,873	127	
求償権取立収入	3,297,000	3,178,000	119,000	
研究開発保険預り金収入	23,712,000	23,712,500	△ 500	
事業活動収入計	61,352,000	63,187,756	△ 1,835,756	
2. 事業活動支出				
事業費支出	48,635,000	49,239,437	△ 604,437	
旅費支出	22,000	21,870	130	
交通費支出	57,000	33,450	23,550	
通信運搬費支出	1,000	525	475	
消耗品費支出	22,000	17,692	4,308	
賃借料支出	8,000	8,400	△ 400	
研究開発保険預り金返戻支出	1,000	633,500	△ 632,500	
代位弁済支出	48,524,000	48,524,000	0	
その他支出	0	1,000	△ 1,000	
法人税等支出	0	1,000	△ 1,000	
事業活動支出計	48,635,000	49,240,437	△ 605,437	
事業活動収支差額	12,717,000	13,947,319	△ 1,230,319	
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	44,000	0	44,000	
債務保証基金積立預金取得支出	44,000	0	44,000	
県返還金積立預金支出	0	0	0	
投資活動支出計	44,000	0	44,000	
投資活動収支差額	△ 44,000	0	△ 44,000	
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				
借入金返済支出	20,000,000	20,000,000	0	
県借入金返済支出	20,000,000	20,000,000	0	
財務活動支出計	20,000,000	20,000,000	0	
財務活動収支差額	△ 20,000,000	△ 20,000,000	0	
当期収支差額	△ 8,163,000	△ 6,052,681	△ 2,110,319	
前期繰越収支差額	175,149,000	188,287,811	△ 13,138,811	
次期繰越収支差額	166,986,000	182,235,130	△ 15,249,130	

貸借対照表(設備導入支援事業特別会計)

平成20年3月31日現在

単位:円

科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	1,347,773,536	1,167,058,386	180,715,150
未収収益	311,490	360,465	△ 48,975
未収金	3,984,671	15,957,824	△ 11,973,153
前払費用	75,463	140,342	△ 64,879
割賦設備	498,489,984	675,158,908	△ 176,668,924
未収損害賠償金	178,432,573	187,097,075	△ 8,664,502
割賦販売未収金	4,895,006	11,176,776	△ 6,281,770
未収リース料	93,982,999	106,228,193	△ 12,245,194
未収規定損害金	67,354,903	74,641,055	△ 7,286,152
資金貸付金未収金	0	178,525	△ 178,525
貸倒引当金	△ 219,498,277	△ 209,941,906	△ 9,556,371
流動資産合計	1,975,802,348	2,028,055,643	△ 52,253,295
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
共済年金積立資産	1,252,224	1,275,366	△ 23,142
指導体制強化基金資産	99,770,000	99,150,000	620,000
特定資産合計	101,022,224	100,425,366	596,858
(2) その他の固定資産			
車両運搬具	1,053,203	1,616,491	△ 563,288
器具備品	325,861	472,543	△ 146,682
リース設備	578,527,000	712,690,000	△ 134,163,000
電話加入権	241,400	241,400	0
投資出えん金	8,488,000	7,622,000	866,000
投資有価証券	410,961,000	599,501,000	△ 188,540,000
設備資金貸付金	1,323,179,000	1,109,046,500	214,132,500
長期前払費用	1,907,252	3,738,268	△ 1,831,016
その他の固定資産合計	2,324,682,716	2,434,928,202	△ 110,245,486
固定資産合計	2,425,704,940	2,535,353,568	△ 109,648,628
資産合計	4,401,507,288	4,563,409,211	△ 161,901,923
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	14,350,266	21,501,368	△ 7,151,102
未払費用	1,282,432	4,699,823	△ 3,417,391
預り金	50,802,055	76,344,715	△ 25,542,660
未払法人税等	37,000	70,000	△ 33,000
一年以内返済県借入金	602,953,624	294,667,417	308,286,207
一年以内返済公庫借入金	171,451,750	209,994,083	△ 38,542,333
一年以内返済商工中金借入金	30,530,000	60,915,000	△ 30,385,000
流動負債合計	871,407,127	668,192,406	203,214,721
2. 固定負債			
県借入金	2,502,936,166	2,666,982,040	△ 164,045,874
共済年金引当金	1,252,224	1,275,366	△ 23,142
公庫借入金	388,135,000	478,663,125	△ 90,528,125
商工中金借入金	18,334,000	48,864,000	△ 30,530,000
割賦設備預り保証金	117,010,129	178,837,448	△ 61,827,319
機械類信用保険預り金	61,531,450	63,119,754	△ 1,588,304
リース信用保険預り金	54,181,091	61,618,023	△ 7,436,932
2000年事業補填準備金	0	9,315,030	△ 9,315,030
固定負債合計	3,143,380,060	3,508,674,786	△ 365,294,726
負債合計	4,014,787,187	4,176,867,192	△ 162,080,005

貸借対照表(設備導入支援事業特別会計)

平成20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	386,720,101	386,542,019	178,082
(うち特定資産への充当額)	99,770,000	100,425,366	△ 655,366
正味財産合計	386,720,101	386,542,019	178,082
負債及び正味財産合計	4,401,507,288	4,563,409,211	△ 161,901,923

正味財産増減計算書(設備導入支援事業特別会計)

平成19年4月1日から平成20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	952,603	1,113,972	△ 161,369
指導体制強化基金受取利息	952,603	1,113,972	△ 161,369
② 事業収益	798,915,648	994,788,152	△ 195,872,504
割賦販売収益	290,327,967	453,304,910	△ 162,976,943
受取リース料	272,973,800	350,734,300	△ 77,760,500
受取再リース料	12,943,880	11,786,470	1,157,410
受取リース未収規定損害金	0	1,832,700	△ 1,832,700
リース設備売却益	2,162,010	2,459,755	△ 297,745
2000年リース設備売却益	41,475	0	41,475
2000年事業補填準備金戻入	9,315,030	0	9,315,030
保険代理店手数料	0	3,936	△ 3,936
償却債券取立益	1,209,580	1,486,452	△ 276,872
貸倒引当金戻入	209,941,906	173,179,629	36,762,277
③ 受取補助金等	2,898,358	3,483,354	△ 584,996
受取県補助金	2,898,358	3,483,354	△ 584,996
④ 雑収益	12,547,626	7,755,969	4,791,657
受取利息	303,919	3,705,658	△ 3,401,739
有価証券運用益	4,898,594	0	4,898,594
雑収益	7,345,113	4,050,311	3,294,802
⑤ 特定資産評価益	620,000	1,510,000	△ 890,000
特定資産評価益	620,000	1,510,000	△ 890,000
⑥ 投資有価証券評価益	1,141,000	3,735,000	△ 2,594,000
投資有価証券評価益	1,141,000	3,735,000	△ 2,594,000
経常収益計	817,075,235	1,012,386,447	△ 195,311,212
(2) 経常費用			
① 事業費	805,975,396	992,908,650	△ 186,933,254
給料手当	19,420,761	19,256,101	164,660
臨時雇用賃金	2,013,990	1,763,050	250,940
福利厚生費	2,843,368	2,820,940	22,428
諸謝金	0	315,000	△ 315,000
旅費	578,848	813,230	△ 234,382
交通費	294,590	345,940	△ 51,350
通信運搬費	205,867	486,590	△ 280,723
減価償却費	633,882	268,488,675	△ 267,854,793
リース設備減価償却費	241,836,000	0	241,836,000
消耗品費	117,728	308,646	△ 190,918
新聞図書費	176,989	385,118	△ 208,129
修繕費	142,250	10,500	131,750
印刷製本費	337,155	312,375	24,780
燃料費	260,350	267,879	△ 7,529
会議費	15,025	14,487	538
賃借料	2,672,460	2,540,430	132,030
信用保険料	1,940,378	1,928,567	11,811
リース損害保険料	532,002	532,133	△ 131
委託費	1,457,610	376,110	1,081,500
支払負担金	725,000	959,000	△ 234,000
租税公課	4,132,914	136,824	3,996,090
保険料	42,620	0	42,620
支払利息	13,013,247	17,399,513	△ 4,386,266
雑費	1,713,494	3,139,164	△ 1,425,670
割賦販売原価	275,529,924	431,072,411	△ 155,542,487
リース固定資産税	14,149,667	15,781,226	△ 1,631,559
リース設備除却損	1,691,000	13,508,835	△ 11,817,835
2000年リース設備除却損	0	4,000	△ 4,000
貸倒引当金繰入額	219,498,277	209,941,906	9,556,371
② 他会計への繰出額	1,744,689	1,722,385	22,304
一般会計への繰出額	1,744,689	1,722,385	22,304
経常費用計	807,720,085	994,631,035	△ 186,910,950
当期経常増減額	9,355,150	17,755,412	△ 8,400,262

正味財産増減計算書(設備導入支援事業特別会計)

平成19年4月1日から平成20年3月31日まで

単位:円

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 固定資産売却益	319,000	0	319,000
投資有価証券売却益	319,000	0	319,000
② 他会計からの繰入額	0	20,000,000	△ 20,000,000
設備導入支援会計からの繰入額	0	20,000,000	△ 20,000,000
経常外収益計	319,000	20,000,000	△ 19,681,000
(2) 経常外費用			
① 返還金支出	9,315,030	0	9,315,030
補助金返還金支出	9,315,030	0	9,315,030
② 除却損失	76,088	0	76,088
車両運搬具除却損	69,938	0	69,938
器具備品除却損	6,150	0	6,150
③ 引当金繰入額	67,950	98,400	△ 30,450
共済年金支払引当金繰入額	67,950	98,400	△ 30,450
④ 他会計からの繰出額	0	20,000,000	△ 20,000,000
設備導入支援会計からの繰出額	0	20,000,000	△ 20,000,000
⑤ 新基準適用に伴う過年度修正損	0	6,566,208	△ 6,566,208
過年度特定資産評価損	0	2,360,000	△ 2,360,000
過年度投資有価証券評価損	0	4,206,208	△ 4,206,208
経常外費用計	9,459,068	26,664,608	△ 17,205,540
当期経常外増減額	△ 9,140,068	△ 6,664,608	△ 2,475,460
税引前当期一般正味財産増減額	215,082	11,090,804	△ 10,875,722
未払法人税等繰入額	37,000	70,000	△ 33,000
当期一般正味財産増減額	178,082	11,020,804	△ 10,842,722
一般正味財産期首残高	386,542,019	375,521,215	11,020,804
一般正味財産期末残高	386,720,101	386,542,019	178,082
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	386,720,101	386,542,019	178,082

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

次の合計額を限度として繰り入れる。

- ① 正常債権
貸与残高の合計額から預り保証金の合計額を控除した額に1000分の20を乗じて得た額。
- ② 延滞債権・約定変更債権
貸与残高の合計額から預り保証金の合計額を控除した額に100分の20を乗じて得た額。
- ③ 管理債権(破綻先・契約解除・一括繰上償還・6月以上延滞)
貸与残高の合計額から下記の合計額を控除した額に100分の100を乗じた額。
ただし、平成14年以前の契約分については、100分の50を乗じた額。
 - ・預り保証金
 - ・円滑化補助金
 - ・担保等による回収見込額

(4) リース取引の処理方針

・ファイナンス・リース

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(5) 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	1,275,366	67,950	91,092	1,252,224
指導体制強化基金 資産	99,150,000	620,000	0	99,770,000
合 計	100,425,366	687,950	91,092	101,022,224

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	1,252,224	0	0	1,252,224
指導体制強化基金資産	99,770,000	0	99,770,000	0
合計	101,022,224	0	99,770,000	1,252,224

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	4,119,018	3,065,815	1,053,203
器具備品	6,218,802	5,892,941	325,861
合計	10,337,820	8,958,756	1,379,064

6 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 小規模企業者等設備導入資金貸付事業費補助金	新潟県	0	2,898,358	2,898,358	0	—

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	14.3	3人	基本財産出捐	補助金、借入金	3,108,788 千円	受取県補助金、県借入金	3,105,890 千円

8 ファイナンス・リース取引関係

(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額 (単位:円)

	パソコン・ソフトウェア
取得価額相当額	10,706,745
減価償却累計額相当額	4,282,698
期末残高相当額	6,424,047

(2) 未経過リース料期末残高相当額

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料期末残高相当額	2,140,614	4,402,063	6,542,677

(3) 当期の支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

支払リース料	2,262,960
減価償却費相当額	2,141,349
支払利息相当額	161,640

(4) 減価償却費相当額の算定方法は定額法によっている。

(5) 利息相当額の算定方法は、リース料総額とリース資産計上価額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっている。

財産目録(設備導入支援事業特別会計)

平成20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.0402435		108,122,454	
		No.0201098		11,873,709	
		No.1017917		261,985,469	
		No.1076416		54,510,421	
		No.1112362		22,784,329	
		No.1227466		217,108,894	
		No.1017924		3,095,654	
	北越銀行 県庁支店	No.134041		29,957,821	
		No.147723		75,060,321	
		No.677542		36,344,479	
		No.161109		4,923,724	
	大光銀行 新潟支店	No.746490		28,737,793	
		No.746630		81,552,170	
		No.251810		48,779,794	
		No.746647		3,470,535	
		No.3000802		9,198,900	
	商工中金 新潟支店	No.1000616		24,072,544	
		No.1005537		243,387	
		No.1003852		4,715,102	
	郵便局(総合)	No.26289921		708,363	
	郵便局(振替)			487,564	
	普通預金計			1,027,733,427	
定期預金	大光銀行 新潟支店	No.2546409		10,000,000	
	内野支店	No.3010376		10,040,109	
	北越銀行 県庁支店	No.431211		10,000,000	
	商工中金 新潟支店	No.5083346		290,000,000	
	現金預金計			1,347,773,536	
未収収益				311,490	
未収金				3,984,671	
前払費用				75,463	
割賦設備				498,489,984	
未収損害賠償金				178,432,573	
割賦販売未収金					
割賦設備未収金				3,990,720	
割賦損料未収金				904,286	
未収リース料				93,982,999	
未収規定損害金				67,354,903	
貸倒引当金				△ 219,498,277	
流動資産合計					1,975,802,348

2 固定資産			
特定資産			
共済年金積立資産			
全国中小企業振興機関共済会	1,252,224		
指導体制強化基金資産			
投資有価証券	99,770,000		
特定資産合計	101,022,224		
その他固定資産			
車両運搬具	1,053,203		
器具備品	325,861		
リース設備	578,527,000		
電話加入権	241,400		
投資出損金			
火災協会出資金	8,488,000		
投資有価証券	410,961,000		
設備資金貸付金	1,323,179,000		
長期前払費用	1,907,252		
その他固定資産合計	2,324,682,716		
固定資産合計		2,425,704,940	
資産合計			4,401,507,288
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	14,350,266		
未払費用	1,282,432		
預り金			
預り金	50,802,055		
未払法人税等	37,000		
一年以内返済県借入金	602,953,624		
一年以内返済公庫借入金	171,451,750		
一年以内返済商工中金借入金	30,530,000		
流動負債合計		871,407,127	
2 固定負債			
県借入金	2,502,936,166		
共済年金引当金	1,252,224		
公庫借入金	388,135,000		
商工中金借入金	18,334,000		
割賦設備預り保証金	117,010,129		
機械類信用保険金預り金	61,531,450		
リース信用保険預り金	54,181,091		
固定負債合計		3,143,380,060	
負債合計			4,014,787,187
正味財産			386,720,101

収支計算書(設備導入支援事業特別会計)

平成19年4月1日から平成20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	952,603	△ 2,603	
指導体制強化基金利息収入	950,000	952,603	△ 2,603	
事業収入	918,601,000	955,553,691	△ 36,952,691	
割賦販売収入	284,833,000	287,664,866	△ 2,831,866	
割賦販売未収金回収収入	8,925,000	7,093,649	1,831,351	
リース料収入	283,366,000	269,907,200	13,458,800	
再リース料収入	12,877,000	12,943,880	△ 66,880	
リース料未収金回収収入	6,825,000	13,296,044	△ 6,471,044	
割賦設備預り保証金収入	20,000,000	10,128,600	9,871,400	
設備資金貸付金償還収入	283,826,000	329,217,500	△ 45,391,500	
未収損害賠償金回収収入	8,411,000	9,518,387	△ 1,107,387	
未収規定損害金回収収入	8,158,000	9,428,152	△ 1,270,152	
機械類信用保険金預り金収入	0	5,145,833	△ 5,145,833	
償却債権取立収入	1,380,000	1,209,580	170,420	
補助金等収入	3,468,000	2,898,358	569,642	
県補助金収入	3,468,000	2,898,358	569,642	
雑収入	9,505,000	11,555,213	△ 2,050,213	
受取利息	5,002,000	303,919	4,698,081	
有価証券運用収入	0	4,898,594	△ 4,898,594	
雑収入	4,503,000	6,352,700	△ 1,849,700	
事業活動収入計	932,524,000	970,959,865	△ 38,435,865	
2. 事業活動支出				
事業費支出	1,444,345,000	901,659,785	542,685,215	
給与手当支出	19,500,000	19,420,761	79,239	
臨時雇用賃金	2,063,000	2,013,990	49,010	
福利厚生費支出	2,384,000	2,843,368	△ 459,368	
旅費支出	720,000	578,848	141,152	
交通費支出	360,000	294,590	65,410	
通信運搬費支出	235,000	205,867	29,133	
消耗品費支出	210,000	117,728	92,272	
新聞図書費支出	40,000	176,989	△ 136,989	
修繕費支出	46,000	142,250	△ 96,250	
印刷製本費支出	386,000	337,155	48,845	
燃料費支出	340,000	260,350	79,650	
会議費支出	15,000	15,025	△ 25	
賃借料支出	2,572,000	2,672,460	△ 100,460	
信用保険料支出	0	109,362	△ 109,362	
リース損害保険料支出	600,000	532,002	67,998	
委託費支出	1,595,000	1,457,610	137,390	
負担金支出	725,000	725,000	0	
租税公課支出	84,000	4,132,914	△ 4,048,914	
保険料支出	43,000	42,620	380	
支払利息支出	13,207,000	13,013,247	193,753	
雑支出	1,842,000	1,713,494	128,506	
割賦設備購入支出	200,000,000	98,861,000	101,139,000	
割賦設備預り保証金返済支出	67,714,000	70,958,419	△ 3,244,419	
設備資金貸付金支出	900,000,000	543,350,000	356,650,000	
リース固定資産税支出	14,150,000	14,149,667	333	
リース設備購入支出	200,000,000	109,364,000	90,636,000	
機械類信用保険金預り金支出	7,114,000	6,734,137	379,863	
リース信用保険預り金返還支出	8,400,000	7,436,932	963,068	
返還金支出	9,315,000	9,315,030	△ 30	
補助金返還金支出	9,315,000	9,315,030	△ 30	
その他支出	0	37,000	△ 37,000	
法人税等支出	0	37,000	△ 37,000	
事業活動支出計	1,453,660,000	911,011,815	542,648,185	
事業活動収支差額	△ 521,136,000	59,948,050	△ 581,084,050	

収支計算書(設備導入支援事業特別会計)

平成19年4月1日から平成20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				
固定資産売却収入	1,642,000	2,203,485	△ 561,485	
リース設備売却収入	1,600,000	2,162,010	△ 562,010	
2000年リース設備売却収入	42,000	41,475	525	
投資有価証券売却収入	290,000,000	290,000,000	0	
投資活動収入計	291,642,000	292,203,485	△ 561,485	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	67,000	67,950	△ 950	
共済年金積立資産支出	67,000	67,950	△ 950	
固定資産取得支出	26,618,000	0	26,618,000	
償還準備預金取得支出	26,618,000	0	26,618,000	
投資有価証券購入支出	290,000,000	100,000,000	190,000,000	
投資有価証券購入支出	290,000,000	100,000,000	190,000,000	
他会計への繰入金支出	1,248,000	1,744,689	△ 496,689	
一般会計への繰入金支出	1,248,000	1,744,689	△ 496,689	
投資活動支出計	317,933,000	101,812,639	216,120,361	
投資活動収支差額	△ 26,291,000	190,390,846	△ 216,681,846	
Ⅲ 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
借入金収入	1,280,000,000	803,010,000	476,990,000	
県借入金収入	1,100,000,000	718,685,000	381,315,000	
公庫借入金収入	180,000,000	84,325,000	95,675,000	
財務活動収入計	1,280,000,000	803,010,000	476,990,000	
2. 財務活動支出				
借入金返済支出	822,787,000	848,755,125	△ 25,968,125	
県借入金返済支出	551,877,000	574,444,667	△ 22,567,667	
公庫借入金返済支出	209,995,000	213,395,458	△ 3,400,458	
商工中金借入金返済支出	60,915,000	60,915,000	0	
財務活動支出計	822,787,000	848,755,125	△ 25,968,125	
財務活動収支差額	457,213,000	△ 45,745,125	502,958,125	
当期収支差額	△ 90,214,000	204,593,771	△ 294,807,771	
前期繰越収支差額	520,822,000	1,081,079,636	△ 560,257,636	
次期繰越収支差額	430,608,000	1,285,673,407	△ 855,065,407	

貸借対照表(テクノプラザ事業特別会計)

平成20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	63,341,195	42,946,424	20,394,771
未収収益	1,642,628	5,129,928	△ 3,487,300
未収金	3,640,020	997,476	2,642,544
貸倒引当金	△ 1,433,681	376,350	△ 1,810,031
流動資産合計	67,190,162	49,450,178	17,739,984
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
機械及び装置	53,171,273	90,041,678	△ 36,870,405
退職給付引当資産	0	7,780,551	△ 7,780,551
共済年金積立資産	399,105	321,915	77,190
信濃川テクノポリス記念基金資産	219,672,088	1,698,468,497	△ 1,478,796,409
信濃川テクノポリス債務保証基金資産	294,370,890	284,150,955	10,219,935
特定資産合計	567,613,356	2,080,763,596	△ 1,513,150,240
(2) その他の固定資産			
建物	270,872,064	281,858,856	△ 10,986,792
建物付属設備	4,505,854	5,376,914	△ 871,060
構築物	167,328	279,618	△ 112,290
機械及び装置	3,373,245	5,695,876	△ 2,322,631
電話加入権	389,184	389,184	0
ソフトウェア	122,430	202,566	△ 80,136
信濃川テクノポリス債務保証積立預金	11,101,200	24,864,134	△ 13,762,934
代位弁済未収金	0	2,907,363	△ 2,907,363
求償権	2,867,363	0	2,867,363
その他の固定資産合計	293,398,668	321,574,511	△ 28,175,843
固定資産合計	861,012,024	2,402,338,107	△ 1,541,326,083
資産合計	928,202,186	2,451,788,285	△ 1,523,586,099
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,087,376	1,546,067	△ 458,691
未払費用	123,844	0	123,844
預り金	243,857	122,879	120,978
流動負債合計	1,455,077	1,668,946	△ 213,869
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,780,551	7,780,551	0
共済年金引当金	399,105	321,915	77,190
信濃川テクノポリス債務保証引当金	11,101,200	26,894,861	△ 15,793,661
固定負債合計	19,280,856	34,997,327	△ 15,716,471
負債合計	20,735,933	36,666,273	△ 15,930,340
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	907,466,253	2,415,122,012	△ 1,507,655,759
(うち特定資産への充当額)	567,214,251	2,080,763,596	△ 1,513,549,345
正味財産合計	907,466,253	2,415,122,012	△ 1,507,655,759
負債及び正味財産合計	928,202,186	2,451,788,285	△ 1,523,586,099

正味財産増減計算書(テクノプラザ事業特別会計)

平成19年4月1日から平成20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	19,110,449	25,342,914	△ 6,232,465
信濃川テクノポリス記念基金受取利息	15,143,999	21,383,947	△ 6,239,948
信濃川テクノポリス債務保証基金受取利息	3,966,450	3,958,967	7,483
② 事業収益	27,338,649	26,483,739	854,910
受取会費	0	356,000	△ 356,000
受取賃貸料	13,966,064	13,890,290	75,774
受取使用料	13,372,585	12,237,449	1,135,136
③ 受取補助金等	22,090,538	17,653,762	4,436,776
受取県補助金	6,400,107	352,810	6,047,297
受取地方公共団体補助金	15,690,431	17,300,952	△ 1,610,521
④ 受取負担金	6,391,600	6,676,031	△ 284,431
受取負担金	6,391,600	6,676,031	△ 284,431
⑤ 雑収益	709,359	1,585,895	△ 876,536
受取利息	116,865	21,043	95,822
雑収益	592,494	1,564,852	△ 972,358
⑥ 他会計からの繰入額	183,592	0	183,592
一般会計からの繰入額	183,592	0	183,592
⑥ 特定資産評価益	15,068,036	33,419,006	△ 18,350,970
特定資産評価益	15,068,036	33,419,006	△ 18,350,970
経常収益計	90,892,223	111,161,347	△ 20,269,124
(2) 経常費用			
① 事業費	130,784,283	160,784,089	△ 29,999,806
給料手当	30,647,431	26,411,668	4,235,763
臨時雇賃金	1,912,658	1,889,780	22,878
福利厚生費	4,368,447	3,418,496	949,951
退職給付費用	0	1,551	△ 1,551
諸謝金	50,000	100,000	△ 50,000
旅費	1,746,389	1,638,071	108,318
交通費	322,050	386,700	△ 64,650
通信運搬費	590,338	957,564	△ 367,226
減価償却費	51,243,314	85,039,405	△ 33,796,091
消耗品費	864,705	1,701,876	△ 837,171
新聞図書費	174,316	193,376	△ 19,060
広告宣伝費	0	38,745	△ 38,745
修繕費	8,212,978	2,337,013	5,875,965
印刷製本費	476,490	660,765	△ 184,275
燃料費	293,563	324,535	△ 30,972
水道光熱費	9,485,832	12,788,437	△ 3,302,605
会議費	193,910	516,559	△ 322,649
賃借料	1,701,925	2,305,449	△ 603,524
保険料	700,626	967,586	△ 266,960
委託費	8,815,179	8,598,856	216,323
支払負担金	1,481,817	939,767	542,050
租税公課	5,949,836	9,450,893	△ 3,501,057
雑費	118,798	116,997	1,801
貸倒引当金繰入額	1,433,681	0	1,433,681
② 他会計への繰出額	0	961,725	△ 961,725
一般会計への繰出額	0	961,725	△ 961,725
③ 特定資産評価損	153,000	0	153,000
特定資産評価損	153,000	0	153,000
経常費用計	130,937,283	161,745,814	△ 30,808,531
当期経常増減額	△ 40,045,060	△ 50,584,467	10,539,407

正味財産増減計算書(テクノプラザ事業特別会計)

平成19年4月1日から平成20年3月31日まで

単位:円

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① その他収益	15,793,661	3,743,354	12,050,307
信濃川テクノポリス債務保証引当金戻入額	15,793,661	3,743,354	12,050,307
経常外収益計	15,793,661	3,743,354	12,050,307
(2) 経常外費用			
① 固定資産売却損	849,760	40,080	809,680
投資有価証券売却損	849,760	40,080	809,680
② 除却損失	0	100,325	△ 100,325
器具備品除却損	0	100,325	△ 100,325
③ 引当金繰入額	91,800	3,835,754	△ 3,743,954
共済年金支払引当金繰入額	91,800	92,400	△ 600
信濃川テクノポリス債務保証引当金繰入額	0	3,743,354	△ 3,743,354
④ 他会計への繰出額	1,482,462,800	0	1,482,462,800
にいがた夢おこし基金特別会計繰出額	1,482,462,800	0	1,482,462,800
⑤ 新基準適用に伴う過年度修正損	0	49,784,546	△ 49,784,546
過年度特定資産評価損	0	49,784,546	△ 49,784,546
経常外費用計	1,483,404,360	53,760,705	1,429,643,655
当期経常外増減額	△ 1,467,610,699	△ 50,017,351	△ 1,417,593,348
当期一般正味財産増減額	△ 1,507,655,759	△ 100,601,818	△ 1,407,053,941
一般正味財産期首残高	2,415,122,012	2,515,723,830	△ 100,601,818
一般正味財産期末残高	907,466,253	2,415,122,012	△ 1,507,655,759
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	907,466,253	2,415,122,012	△ 1,507,655,759

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

① 信濃川テクノポリス債務保証引当金

債務保証履行による支出に備えるため、債務保証額の50%相当額を計上している。なお、同額を、支出額保全のため信濃川テクノポリス債務保証積立預金としている。

② 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 貸倒引当金

求償権の50%を引き当てている。

(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
機械及び装置	90,041,678	0	36,870,405	53,171,273
退職給付引当資産 (テクノプラサ)	7,780,551	0	7,780,551	0
共済年金積立資産 (テクノプラサ)	321,915	91,800	14,610	399,105
信濃川テクノポリス 記念基金資産	1,698,468,497	0	1,478,796,409	219,672,088
信濃川テクノポリス 債務保証基金資産	284,150,955	10,219,935	0	294,370,890
合 計	2,080,763,596	10,311,735	1,523,461,975	567,613,356

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)
機械及び装置	53,171,273	0	53,171,273	0
退職給付引当資産 (テクノプラザ)	0	0	0	0
共済年金積立資産 (テクノプラザ)	399,105	0	0	399,105
信濃川テクノポリス 記念基金資産	219,672,088	0	219,672,088	0
信濃川テクノポリス 債務保証基金資産	294,370,890	0	294,370,890	0
合 計	567,613,356	0	567,214,251	399,105

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
機械及び装置	275,626,710	222,455,437	53,171,273
建物	308,410,269	37,538,205	270,872,064
建物付属設備	8,211,000	3,705,146	4,505,854
構築物	2,467,801	2,300,473	167,328
機械装置	58,990,380	55,617,135	3,373,245
合 計	653,706,160	321,616,396	332,089,764

6 保証債務等の偶発債務

テクノプラザ事業の認定支援企業に対する保証債務は、6件 22,202,400円である。

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						
特許情報活用支援アド バイザー事業補助金	新潟県	0	336,458	336,458	0	一般正味財産
特許流通アシスタントア ドバイザー事業補助金	新潟県	0	6,063,649	6,063,649	0	
長岡市派遣職員補助金	長岡市	0	15,690,431	15,690,431	0	一般正味財産
負担金						
人件費等	科学技術振 興機構他	0	6,391,600	6,391,600	0	一般正味財産
合 計		0	28,482,138	28,482,138	0	

8 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	14.3	3人	基本 財産 出捐	補助金	6,400 千円	受取県 補助金	0

9 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	7,780,551
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)	7,780,551

(3) 退職給付費用に関する事項

① 勤務費用	0
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)	0

(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(テクノプラザ事業特別会計)

平成20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	91,096		
普通預金	北越銀行	長岡新産支店	No.276697	12,318,832		
普通預金	北越銀行	長岡新産支店	No.276685	29,389,333		
普通預金計				41,799,261		
定期預金				21,541,934		
現金預金計				63,341,195		
未収収益				1,642,628		
未収金				3,640,020		
貸倒引当金				△ 1,433,681		
流動資産合計					67,190,162	
2 固定資産						
(1)特定資産						
機械及び装置				53,171,273		
共済年金積立資産						
全国中小企業振興機関共済会				399,105		
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				219,139,949		
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				294,147,305		
特定資産合計				567,613,356		
(2)その他固定資産						
建物				270,872,064		
建物付属備品				4,505,854		
構築物				167,328		
機械装置				3,373,245		
電話加入権				389,184		
ソフトウェア				122,430		
信濃川テクノポリス債務保証積立預金						
定期預金				11,101,200		
求償権				2,867,363		
その他固定資産合計				293,398,668		
固定資産合計					861,012,024	
資産合計						928,202,186

財産目録(テクノプラザ事業特別会計)

平成20年3月31日現在

単位:円

科 目	金 額		
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,087,376		
未払費用	123,844		
預り金			
源泉所得税	143,900		
社会保険料	19,749		
預り金	80,208		
預り金合計	243,857		
流動負債合計		1,455,077	
2 固定負債			
退職給付引当金	7,780,551		
共済年金引当金	399,105		
信濃川テクノポリス債務保証引当金	11,101,200		
固定負債合計		19,280,856	
負債合計			20,735,933
正味財産			907,466,253

収支計算書(テクノプラザ事業特別会計)
平成19年4月1日から平成20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	18,244,000	19,110,449	△ 866,449	
信濃川テクノポリス記念基金利息収入	14,286,000	15,143,999	△ 857,999	
信濃川テクノポリス債務保証基金利息収入	3,958,000	3,966,450	△ 8,450	
事業収入	26,383,000	27,362,649	△ 979,649	
賃貸料収入	13,966,000	13,966,064	△ 64	
使用料収入	12,417,000	13,372,585	△ 955,585	
代位弁済未収金回収収入	0	24,000	△ 24,000	
補助金等収入	30,013,000	22,090,538	7,922,462	
県補助金収入	6,551,000	6,400,107	150,893	
地方公共団体補助金収入	23,462,000	15,690,431	7,771,569	
負担金収入	0	6,391,600	△ 6,391,600	
負担金収入	0	6,391,600	△ 6,391,600	
雑収入	524,000	709,359	△ 185,359	
受取利息	0	116,865	△ 116,865	
雑収入	524,000	592,494	△ 68,494	
他会計からの繰入金収入	218,000	183,592	34,408	
一般会計からの繰入金収入	218,000	183,592	34,408	
事業活動収入計	75,382,000	75,848,187	△ 466,187	
2. 事業活動支出				
事業費支出	80,326,000	78,091,288	2,234,712	
給与手当支出	31,728,000	30,647,431	1,080,569	
臨時雇用賃金	1,960,000	1,912,658	47,342	
福利厚生費支出	4,306,000	4,368,447	△ 62,447	
諸謝金支出	50,000	50,000	0	
旅費支出	2,054,000	1,746,389	307,611	
交通費支出	384,000	322,050	61,950	
通信運搬費支出	641,000	590,338	50,662	
消耗品費支出	1,071,000	864,705	206,295	
新聞図書費支出	175,000	174,316	684	
修繕費支出	8,259,000	8,212,978	46,022	
印刷製本費支出	507,000	476,490	30,510	
燃料費支出	360,000	293,563	66,437	
水道光熱費支出	9,503,000	7,273,858	2,229,142	
会議費支出	261,000	193,910	67,090	
賃借料支出	1,701,000	1,701,925	△ 925	
保険料支出	0	508,430	△ 508,430	
委託費支出	8,736,000	8,815,179	△ 79,179	
負担金支出	1,756,000	1,481,817	274,183	
租税公課支出	5,950,000	5,949,836	164	
保険料支出	804,000	192,196	611,804	
雑支出	120,000	102,798	17,202	
事業活動支出計	80,326,000	78,091,288	2,234,712	
事業活動収支差額	△ 4,944,000	△ 2,243,101	△ 2,700,899	

収支計算書(テクノプラザ事業特別会計)
平成19年4月1日から平成20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	1,572,616,000	1,580,243,351	△ 7,627,351	
信濃川テクノポリス記念基金資産取崩収入	1,572,616,000	1,572,462,800	153,200	
退職給付引当特定資産取崩収入	0	7,780,551	△ 7,780,551	
固定資産取崩収入	0	13,762,934	△ 13,762,934	
信濃川テクノポリス債務保証積立預金取崩収入	0	13,762,934	△ 13,762,934	
投資活動収入計	1,572,616,000	1,594,006,285	△ 21,390,285	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	89,917,000	89,912,850	4,150	
共済年金積立資産支出	73,000	91,800	△ 18,800	
信濃川テクノポリス記念基金資産支出	89,844,000	89,821,050	22,950	
固定資産取得支出	0	0	0	
信濃川テクノポリス債務保証積立預金支出	0	0	0	
他会計への繰入金支出	1,483,210,000	1,482,462,800	747,200	
一般会計への繰入金支出	594,000	0	594,000	
にいがた産業夢おこし基金特別会計への繰入金支出	1,482,616,000	1,482,462,800	153,200	
投資活動支出計	1,573,127,000	1,572,375,650	751,350	
投資活動収支差額	△ 511,000	21,630,635	△ 22,141,635	
当期収支差額	△ 5,455,000	19,387,534	△ 24,842,534	
前期繰越収支差額	49,015,000	47,781,232	1,233,768	
次期繰越収支差額	43,560,000	67,168,766	△ 23,608,766	

貸借対照表(首都圏事務所運営特別会計)

平成20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	23,268,731	37,627,848	△ 14,359,117
未収金	1,970,390	1,829,374	141,016
流動資産合計	25,239,121	39,457,222	△ 14,218,101
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
共済年金積立資産	152,250	319,878	△ 167,628
特定資産合計	152,250	319,878	△ 167,628
(2) その他の固定資産			
建物	75,715,354	77,724,649	△ 2,009,295
建物付属設備	16,465,336	21,777,471	△ 5,312,135
構築物	3,527,682	4,325,826	△ 798,144
器具備品	197,789	426,268	△ 228,479
敷金	60,000,000	51,000,000	9,000,000
電話加入権	227,864	227,864	0
その他の固定資産合計	156,134,025	155,482,078	651,947
固定資産合計	156,286,275	155,801,956	484,319
資産合計	181,525,396	195,259,178	△ 13,733,782
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	21,436,257	35,891,181	△ 14,454,924
前受金	260,000	0	260,000
未払費用	751,587	904,039	△ 152,452
前受家賃	2,704,439	1,171,099	1,533,340
預り金	86,838	90,294	△ 3,456
未払法人税	0	50,000	△ 50,000
流動負債合計	25,239,121	38,106,613	△ 12,867,492
2. 固定負債			
共済年金引当金	152,250	319,878	△ 167,628
固定負債合計	152,250	319,878	△ 167,628
負債合計	25,391,371	38,426,491	△ 13,035,120
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	156,134,025	156,832,687	△ 698,662
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	156,134,025	156,832,687	△ 698,662
負債及び正味財産合計	181,525,396	195,259,178	△ 13,733,782

正味財産増減計算書(首都圏事務所運営特別会計)

平成19年4月1日から平成20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	65,060,848	48,161,732	16,899,116
受取賃貸料	41,990,704	21,999,467	19,991,237
受取使用料	23,070,144	15,141,963	7,928,181
県産品受託販売手数料	0	2,360,973	△ 2,360,973
県産品販売収益	0	8,659,329	△ 8,659,329
② 受取補助金等	209,076,810	278,412,350	△ 69,335,540
受取県補助金	209,076,810	278,412,350	△ 69,335,540
③ 受取寄付金	0	488,864	△ 488,864
受取寄付金	0	488,864	△ 488,864
④ 雑収益	95,224	209,160	△ 113,936
雑収益	95,224	209,160	△ 113,936
経常収益計	274,232,882	327,272,106	△ 53,039,224
(2) 経常費用			
① 事業費	272,981,972	309,912,283	△ 36,930,311
給料手当	38,495,966	57,409,432	△ 18,913,466
臨時雇賃金	0	3,804,068	△ 3,804,068
嘱託等報酬	12,222,878	12,454,838	△ 231,960
福利厚生費	5,872,698	8,035,988	△ 2,163,290
諸謝金	1,224,528	938,569	285,959
旅費	1,159,392	1,994,929	△ 835,537
交通費	46,880	20,000	26,880
通信運搬費	3,122,688	3,726,519	△ 603,831
減価償却費	8,348,053	10,873,710	△ 2,525,657
消耗品費	9,818,709	8,612,013	1,206,696
消耗備品費	450,287	1,721,737	△ 1,271,450
新聞図書費	507,982	534,952	△ 26,970
広告宣伝費	14,255,577	20,598,229	△ 6,342,652
修繕費	853,719	543,035	310,684
印刷製本費	1,470,945	2,298,453	△ 827,508
水道光熱費	20,090,037	15,496,390	4,593,647
賃借料	118,243,486	116,160,742	2,082,744
保険料	53,100	73,100	△ 20,000
委託費	34,804,631	36,582,891	△ 1,778,260
支払負担金	963,271	931,328	31,943
租税公課	252,700	177,800	74,900
渉外費	291,130	105,855	185,275
雑費	433,315	524,983	△ 91,668
商品仕入	0	6,292,722	△ 6,292,722
② 他会計への繰出額	1,932,172	574,127	1,358,045
一般会計への繰出額	1,932,172	574,127	1,358,045
経常費用計	274,914,144	310,486,410	△ 35,572,266
当期経常増減額	△ 681,262	16,785,696	△ 17,466,958

正味財産増減計算書(首都圏事務所運営特別会計)

平成19年4月1日から平成20年3月31日まで

単位:円

科目	当年度	前年度	増減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 受取寄付金	0	51,000,000	△ 51,000,000
受取寄付金	0	51,000,000	△ 51,000,000
② 固定資産受贈益	0	116,793,832	△ 116,793,832
建物受贈益	0	79,733,942	△ 79,733,942
建物付属設備受贈益	0	29,155,338	△ 29,155,338
構築物受贈益	0	5,319,948	△ 5,319,948
器具備品受贈益	0	2,356,740	△ 2,356,740
電話加入権受贈益	0	227,864	△ 227,864
経常外収益計	0	167,793,832	△ 167,793,832
(2) 経常外費用			0
① 除却損失	0	27,945,441	△ 27,945,441
建物付属設備除却損	0	181,650	△ 181,650
器具備品除却損	0	1,438,062	△ 1,438,062
固定資産圧縮損	0	26,325,729	△ 26,325,729
② 引当金繰入額	17,400	23,400	△ 6,000
共済年金支払引当金繰入額	17,400	23,400	△ 6,000
経常外費用計	17,400	27,968,841	△ 27,951,441
当期経常外増減額	△ 17,400	139,824,991	△ 139,842,391
税引前当期一般正味財産増減額	△ 698,662	156,610,687	△ 157,309,349
未払法人税等繰入額	0	50,000	△ 50,000
当期一般正味財産増減額	△ 698,662	156,560,687	△ 157,259,349
一般正味財産期首残高	156,832,687	272,000	156,560,687
一般正味財産期末残高	156,134,025	156,832,687	△ 698,662
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	156,134,025	156,832,687	△ 698,662

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 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	319,878	17,400	185,028	152,250
合 計	319,878	17,400	185,028	152,250

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	152,250	0	0	152,250
合 計	152,250	0	0	152,250

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	79,733,944	4,018,590	75,715,354
建物付属設備	29,155,353	12,690,017	16,465,336
構築物	5,319,948	1,792,266	3,527,682
器具備品	918,679	720,890	197,789
合計	115,127,924	19,221,763	95,906,161

6 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	200,265,796	200,265,796	0	一般正味財産
首都圏マーケティ ング支援拠点運営 費補助金	新潟県	0	8,811,014	8,811,014	0	一般正味財産
合 計		0	209,076,810	209,076,810	0	

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	14.3	3人	基本 財産 出捐	補助金	209,077 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20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				38,212		
普通預金						
	みずほ銀行	表参道支店	No.1723128	15,424,325		
	みずほ銀行	表参道支店	No.1723152	86,838		
	第四銀行	東京支店	No.1108724	7,350,301		
		県庁支店	No.1260045	369,055		
普通預金計				23,230,519		
現金預金計				23,268,731		
未収金				1,970,390		
流動資産合計					25,239,121	
2 固定資産						
(1)特定資産						
共済年金積立資産				152,250		
特定資産合計				152,250		
(2)その他固定資産						
建物				75,715,354		
建物付属設備				16,465,336		
構築物				3,527,682		
器具備品				197,789		
敷金				60,000,000		
電話加入権				227,864		
その他固定資産合計				156,134,025		
固定資産合計					156,286,275	
資産合計						181,525,396
II 負債の部						
1 流動負債						
未払金				21,436,257		
前受金				260,000		
未払費用				751,587		
前受家賃				2,704,439		
預り金						
	源泉所得税			4,950		
	社会保険料			69,588		
	預り金			12,300		
流動負債合計					25,239,121	
2 固定負債						
	共済年金引当金			152,250		
固定負債合計					152,250	
負債合計						25,391,371
正味財産						156,134,025

収支計算書(首都圏事務所運営特別会計)

平成19年4月1日から平成20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	63,475,000	65,060,848	△ 1,585,848	
賃貸料収入	50,610,000	41,990,704	8,619,296	
使用料収入	12,865,000	23,070,144	△ 10,205,144	
補助金等収入	217,004,000	209,076,810	7,927,190	
県補助金収入	217,004,000	209,076,810	7,927,190	
雑収入	78,000	95,224	△ 17,224	
雑収入	78,000	95,224	△ 17,224	
事業活動収入計	280,557,000	274,232,882	6,324,118	
2. 事業活動支出				
事業費支出	279,944,000	264,633,919	15,310,081	
給与手当支出	38,252,000	38,495,966	△ 243,966	
嘱託等報酬支出	12,140,000	12,222,878	△ 82,878	
福利厚生費支出	4,772,000	5,872,698	△ 1,100,698	
諸謝金支出	1,500,000	1,224,528	275,472	
旅費支出	1,246,000	1,159,392	86,608	
交通費支出	29,000	46,880	△ 17,880	
通信運搬費支出	3,497,000	3,122,688	374,312	
消耗品費支出	9,829,000	9,818,709	10,291	
消耗備品費支出	349,000	450,287	△ 101,287	
新聞図書費支出	483,000	507,982	△ 24,982	
広告宣伝費支出	19,000,000	14,255,577	4,744,423	
修繕費支出	1,615,000	853,719	761,281	
印刷製本費支出	1,100,000	1,470,945	△ 370,945	
水道光熱費支出	21,496,000	20,090,037	1,405,963	
賃借料支出	127,688,000	118,243,486	9,444,514	
保険料支出	69,000	53,100	15,900	
委託費支出	34,522,000	34,804,631	△ 282,631	
負担金支出	1,400,000	963,271	436,729	
租税公課支出	262,000	252,700	9,300	
渉外費支出	300,000	291,130	8,870	
雑支出	395,000	433,315	△ 38,315	
他会計への繰入金支出	1,351,000	1,350,609	391	
一般会計への繰入金支出	1,351,000	1,350,609	391	
事業活動支出計	281,295,000	265,984,528	15,310,472	
事業活動収支差額	△ 738,000	8,248,354	△ 8,986,354	
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				
特定資産取得支出	17,000	17,400	△ 400	
共済年金積立資産支出	17,000	17,400	△ 400	
出資金・長期貸付金支出	0	9,000,000	△ 9,000,000	
敷金支出	0	9,000,000	△ 9,000,000	
他会計への繰入金支出	596,000	581,563	14,437	
一般会計への繰入金支出	596,000	581,563	14,437	
投資活動支出計	613,000	9,598,963	△ 8,985,963	
投資活動収支差額	△ 613,000	△ 9,598,963	8,985,963	
当期収支差額	△ 1,351,000	△ 1,350,609	△ 391	
前期繰越収支差額	1,351,000	1,350,609	391	
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20年3月31日現在

単位:円

科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	20,044,399	10,427,469	9,616,930
未収金	126,675	1,600	125,075
前払金	670,319	969,976	△ 299,657
流動資産合計	20,841,393	11,399,045	9,442,348
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当金	0	5,873,766	△ 5,873,766
特定資産合計	0	5,873,766	△ 5,873,766
(2) その他の固定資産			
敷金	7,905,009	8,470,329	△ 565,320
器具備品	494,551	0	494,551
その他の固定資産合計	8,399,560	8,470,329	△ 70,769
固定資産合計	8,399,560	14,344,095	△ 5,944,535
資産合計	29,240,953	25,743,140	3,497,813
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,368,360	617,206	751,154
未払費用	1,714,192	0	1,714,192
預り金	4,094	4,405	△ 311
流動負債合計	3,086,646	621,611	2,465,035
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,264,780	5,303,975	△ 39,195
長期預り金	10,389,867	10,389,867	0
固定負債合計	15,654,647	15,693,842	△ 39,195
負債合計	18,741,293	16,315,453	2,425,840
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産	10,499,660	9,427,687	1,071,973
(うち特定資産への充当額)	0	5,873,766	△ 5,873,766
正味財産合計	10,499,660	9,427,687	1,071,973
負債及び正味財産合計	29,240,953	25,743,140	3,497,813

正味財産増減計算書(海外事務所運営特別会計)

平成19年4月1日から平成20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	81,840,331	88,575,143	△ 6,734,812
受取負担金	81,840,331	88,575,143	△ 6,734,812
② 為替換算損益	274,336	308,551	△ 34,215
為替換算差益	274,336	308,551	△ 34,215
③ 雑収益	34,316	112,224	△ 77,908
受取利息	29,911	30,676	△ 765
雑収益	4,405	81,548	△ 77,143
経常収益計	82,148,983	88,995,918	△ 6,846,935
(2) 経常費用			
① 事業費	83,579,987	87,372,020	△ 3,792,033
給料手当	42,964,551	42,143,456	821,095
福利厚生費	4,032,410	4,174,501	△ 142,091
退職給付費用	5,264,780	351,797	4,912,983
諸謝金	19,400	1,520,566	△ 1,501,166
旅費	5,049,899	5,086,709	△ 36,810
交通費	486,243	2,226,090	△ 1,739,847
通信運搬費	1,772,244	1,954,855	△ 182,611
減価償却費	21,502	0	21,502
消耗品費	944,326	829,792	114,534
消耗備品費	289,592	510,322	△ 220,730
新聞図書費	959,787	1,060,176	△ 100,389
修繕費	14,130	13,500	630
印刷製本費	572,878	117,992	454,886
水道光熱費	73,039	72,093	946
会議費	29,843	7,493	22,350
賃借料	15,679,252	19,374,779	△ 3,695,527
委託費	2,224,379	5,796,816	△ 3,572,437
支払負担金	481,043	342,984	138,059
租税公課	439,341	880,197	△ 440,856
渉外費	1,574,913	586,694	988,219
雑費	686,435	321,208	365,227
② 為替換算損益	2,800,998	95,035	2,705,963
為替換算差損	2,800,998	95,035	2,705,963
経常費用計	86,380,985	87,467,055	△ 1,086,070
当期経常増減額	△ 4,232,002	1,528,863	△ 5,760,865
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金戻入額	5,303,975	0	5,303,975
経常外収益計	5,303,975	0	5,303,975
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	5,303,975	0	5,303,975
当期一般正味財産増減額	1,071,973	1,528,863	△ 456,890
一般正味財産期首残高	9,427,687	7,898,824	1,528,863
一般正味財産期末残高	10,499,660	9,427,687	1,071,973
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	10,499,660	9,427,687	1,071,973

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	516,053	21,502	494,551
合計	516,053	21,502	494,551

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	35,302,000	35,302,000	0	一般正味財産
	新潟市	0	16,258,143	16,258,143	0	一般正味財産
大連事務所 運営費負担金	新潟県	0	26,544,000	26,544,000	0	一般正味財産
	第四銀行	0	2,952,000	2,952,000	0	一般正味財産
	北越銀行	0	2,952,000	2,952,000	0	一般正味財産
	新潟市ほか	0	3,510,000	3,510,000	0	一般正味財産
合計		0	87,518,143	87,518,143	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	14.3	3人	基本財産出捐	負担金	61,846 千円	県事業費負担金	0

6 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳 (単位:円)

① 退職給付債務	5,264,780
② 会計基準変更時差異の未処理額	0
③ 退職給付引当金(①+②)	5,264,780

(3) 退職給付費用に関する事項

① 勤務費用	0
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)	0

(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20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	347,296		
普通預金 第四銀行 県庁支店 No.1264434	970,485		
普通預金 第四銀行 県庁支店 No.1264441	1,530,621		
普通預金 第四銀行 県庁支店 No.1264485	695,247		
普通預金 第四銀行 県庁支店 No.1264465	2,203,655		
普通預金 第四銀行 県庁支店 No.1264472	4,220,691		
普通預金 ウリ銀行 小公洞支店 No.938035	1,722,059		
普通預金 ウリ銀行 小公洞支店 No.956908	859,967		
普通預金 ウリ銀行 小公洞支店 No.956906	188,317		
普通預金 東京三菱銀行 大連支店 No.200247	1,974,281		
普通預金計	14,365,323		
定期預金 ウリ銀行 小公洞支店 No.976033	5,264,780		
現金預金計	20,044,399		
未収金	126,675		
前払金	670,319		
流動資産合計		20,841,393	
2 固定資産			
その他固定資産			
器具備品	494,551		
敷金	7,905,009		
その他固定資産合計	8,399,560		
固定資産合計		8,399,560	
資産合計			29,240,953
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,368,360		
未払費用	1,714,192		
預り金			
社会保険料	4,094		
流動負債合計		3,086,646	
2 固定負債			
退職給付引当金	5,264,780		
長期預り金			
その他預り金	10,389,867		
固定負債合計		15,654,647	
負債合計			18,741,293
正味財産			10,499,660

収支計算書(海外事務所運営特別会計)

平成19年4月1日から平成20年3月31日まで

単位:円

科目	予算額	決算額	差異	備考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
負担金収入	82,494,000	81,840,331	653,669	
負担金収入	82,494,000	81,840,331	653,669	
為替換算損益	0	274,336	△ 274,336	
為替換算損益	0	274,336	△ 274,336	
雑収入	4,000	34,316	△ 30,316	
受取利息収入	4,000	29,911	△ 25,911	
雑収入	0	4,405	△ 4,405	
事業活動収入計	82,498,000	82,148,983	349,017	
2. 事業活動支出				
事業費支出	82,506,000	78,293,705	4,212,295	
給与手当支出	43,610,000	42,964,551	645,449	
福利厚生費支出	3,947,000	4,032,410	△ 85,410	
諸謝金支出	61,000	19,400	41,600	
旅費支出	6,312,000	5,049,899	1,262,101	
交通費支出	496,000	486,243	9,757	
通信運搬費支出	1,930,000	1,772,244	157,756	
消耗品費支出	726,000	944,326	△ 218,326	
消耗備品費支出	0	289,592	△ 289,592	
新聞図書費支出	1,208,000	959,787	248,213	
修繕費支出	15,000	14,130	870	
印刷製本費支出	813,000	572,878	240,122	
水道光熱支出	77,000	73,039	3,961	
会議費支出	20,000	29,843	△ 9,843	
賃借料支出	16,476,000	15,679,252	796,748	
委託費支出	2,578,000	2,224,379	353,621	
負担金支出	428,000	481,043	△ 53,043	
租税公課支出	1,028,000	439,341	588,659	
渉外費	2,064,000	1,574,913	489,087	
雑支出	717,000	686,435	30,565	
為替換算損益	0	2,800,998	△ 2,800,998	
為替換算差損	0	2,800,998	△ 2,800,998	
事業活動支出計	82,506,000	81,094,703	1,411,297	
事業活動収支差額	△ 8,000	1,054,280	△ 1,062,280	
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	5,873,766	△ 5,873,766	
退職給付引当特定資産取崩収入	0	5,873,766	△ 5,873,766	
定期預金取崩収入	0	5,873,766	△ 5,873,766	
敷金・保証金戻り収入	705,000	705,000	0	
敷金戻り収入	705,000	705,000	0	
投資活動収入計	705,000	6,578,766	△ 5,873,766	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	816,000	0	816,000	
退職給付引当資産取得支出	816,000	0	816,000	
固定資産取得支出	0	516,053	△ 516,053	
器具備品購入支出	0	516,053	△ 516,053	
出資金・長期貸付金支出	140,000	139,680	320	
敷金支出	140,000	139,680	320	
投資活動支出計	956,000	655,733	300,267	
投資活動収支差額	△ 251,000	5,923,033	△ 6,174,033	
当期収支差額	△ 259,000	6,977,313	△ 7,236,313	
前期繰越収支差額	10,777,000	10,777,434	△ 434	
次期繰越収支差額	10,518,000	17,754,747	△ 7,236,747	

貸借対照表(にいがた産業夢おこし基金特別会計)

平成20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	545,461	0	545,461
未収収益	65,344,194	0	65,344,194
流動資産合計	65,889,655	0	65,889,655
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
にいがた産業夢おこし基金資産	12,787,346,929		12,787,346,929
特定資産合計	12,787,346,929	0	12,787,346,929
固定資産合計	12,787,346,929	0	12,787,346,929
資産合計	12,853,236,584	0	12,853,236,584
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,065,552	0	1,065,552
流動負債合計	1,065,552	0	1,065,552
2. 固定負債			
県借入金	10,100,000,000	0	10,100,000,000
固定負債合計	10,100,000,000	0	10,100,000,000
負債合計	10,101,065,552	0	10,101,065,552
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	2,752,171,032	0	2,752,171,032
(うち特定資産への充当額)	2,687,346,929	0	2,687,346,929
正味財産合計	2,752,171,032	0	2,752,171,032
負債及び正味財産合計	12,853,236,584	0	12,853,236,584

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19年4月1日から平成20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	69,401,268	0	69,401,268
にいがた産業夢おこし基金受取利息	69,401,268	0	69,401,268
② 特定資産評価益	305,797,149	0	305,797,149
特定資産評価益	305,797,149	0	305,797,149
経常収益計	375,198,417	0	375,198,417
(2) 経常費用			
① 事業費	4,577,165	0	4,577,165
諸謝金	300,000	0	300,000
旅費	51,964	0	51,964
消耗品費	375,329	0	375,329
修繕費	673,995	0	673,995
水道光熱費	1,738,207	0	1,738,207
賃借料	97,630	0	97,630
委託費	740,040	0	740,040
租税公課	600,000	0	600,000
経常費用計	4,577,165	0	4,577,165
当期経常増減額	370,621,252	0	370,621,252
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 他会計からの繰入額	2,381,549,780	0	2,381,549,780
一般会計からの繰入額	899,086,980	0	899,086,980
テクノプラサ事業特別会計からの繰入額	1,482,462,800	0	1,482,462,800
経常外収益計	2,381,549,780	0	2,381,549,780
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	2,381,549,780	0	2,381,549,780
当期一般正味財産増減額	2,752,171,032	0	2,752,171,032
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	2,752,171,032	0	2,752,171,032
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	2,752,171,032	0	2,752,171,032

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	0	12,787,346,929	0	12,787,346,929

4 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
にいがた産業夢おこし基金資産	12,787,346,929	0	2,687,346,929	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10,352,500,000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	14.3	3人	基本財産出捐	借入	10,100 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20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	545,461		
普通預金計	545,461		
未収収益 基金運用未収利息	65,344,194		
流動資産合計		65,889,655	
2 固定資産			
(1)特定資産			
にいがた産業夢おこし基金資産			
定期預金	909		
投資有価証券	12,787,346,020		
特定資産合計	12,787,346,929		
固定資産合計		12,787,346,929	
資産合計			12,853,236,584
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,065,552		
流動負債合計		1,065,552	
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			10,101,065,552
正味財産			2,752,171,032

収支計算書(にいがた産業夢おこし基金特別会計)

平成19年4月1日から平成20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	69,914,000	69,401,268	512,732	
にいがた産業夢おこし基金利息収入	69,914,000	69,401,268	512,732	
事業活動収入計	69,914,000	69,401,268	512,732	
2. 事業活動支出				
事業費支出	7,297,000	4,577,165	2,719,835	
諸謝金支出	500,000	300,000	200,000	
旅費支出	300,000	51,964	248,036	
消耗品費支出	400,000	375,329	24,671	
修繕費支出	1,138,000	673,995	464,005	
水道光熱費支出	2,720,000	1,738,207	981,793	
会議費支出	50,000	0	50,000	
賃借料支出	78,000	97,630	△ 19,630	
委託費支出	1,511,000	740,040	770,960	
租税公課支出	600,000	600,000	0	
事業活動支出計	7,297,000	4,577,165	2,719,835	
事業活動収支差額	62,617,000	64,824,103	△ 2,207,103	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
他会計からの繰入金収入	2,381,703,000	2,381,549,780	153,220	
一般会計からの繰入金収入	899,087,000	899,086,980	20	
テクノプラザ事業特別会計からの繰入金収入	1,482,616,000	1,482,462,800	153,200	
投資活動収入計	2,381,703,000	2,381,549,780	153,220	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	12,481,703,000	12,481,549,780	153,220	
定期預金支出	1,000	909	91	
投資有価証券購入支出	12,481,702,000	12,481,548,871	153,129	
投資活動支出計	12,481,703,000	12,481,549,780	153,220	
投資活動収支差額	△ 10,100,000,000	△ 10,100,000,000	0	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
借入金収入	10,100,000,000	10,100,000,000	0	
県借入金収入	10,100,000,000	10,100,000,000	0	
財務活動収入計	10,100,000,000	10,100,000,000	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	10,100,000,000	10,100,000,000	0	
当期収支差額	62,617,000	64,824,103	△ 2,207,103	
前期繰越収支差額	0	0	0	
次期繰越収支差額	62,617,000	64,824,103	△ 2,207,103	

正味財産増減計算書(産業創造プロジェクト事業特別会計)

平成19年4月1日から平成20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	0	56,122,521	△ 56,122,521
県受託事業収益	0	11,348,000	△ 11,348,000
その他受託事業収益	0	44,774,521	△ 44,774,521
② 受取補助金等	0	143,462,238	△ 143,462,238
受取国庫補助金	0	97,301,820	△ 97,301,820
受取県補助金	0	46,160,418	△ 46,160,418
③ 受取負担金	0	26,815,700	△ 26,815,700
受取負担金	0	1,320,000	△ 1,320,000
経常収益計	0	226,400,459	△ 226,400,459
(2) 経常費用			
① 事業費	0	226,932,073	△ 226,932,073
給料手当	0	7,904,400	△ 7,904,400
臨時雇用賃金	0	5,256,005	△ 5,256,005
嘱託等報酬	0	923,624	△ 923,624
福利厚生費	0	1,452,528	△ 1,452,528
諸謝金	0	7,069,497	△ 7,069,497
旅費	0	9,694,943	△ 9,694,943
交通費	0	123,750	△ 123,750
通信運搬費	0	1,766,902	△ 1,766,902
減価償却費	0	404,562	△ 404,562
消耗品費	0	3,171,505	△ 3,171,505
消耗備品費	0	4,658,850	△ 4,658,850
新聞図書費	0	221,808	△ 221,808
広告宣伝費	0	364,875	△ 364,875
印刷製本費	0	2,170,745	△ 2,170,745
会議費	0	299,787	△ 299,787
賃借料	0	2,545,361	△ 2,545,361
委託費	0	172,719,493	△ 172,719,493
支払負担金	0	6,072,464	△ 6,072,464
租税公課	0	50,375	△ 50,375
雑費	0	60,599	△ 60,599
経常費用計	0	226,932,073	△ 226,932,073
当期経常増減額	0	△ 531,614	531,614
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 除却損失	0	6	△ 6
器具備品除却損	0	2	△ 2
機械装置除却損	0	4	△ 4
経常外費用計	0	6	△ 6
当期経常外増減額	0	△ 6	6
当期一般正味財産増減額	0	△ 531,620	531,620
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	△ 531,620	531,620
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	0	△ 531,620	531,620