



平成20年度
決 算 書

財団法人にいがた産業創造機構

貸借対照表総括表

平成21年3月31日現在

単位:円

科目	一般会計	特別会計							内部取引消去	合計
		受託事業特別会計	投資事業特別会計	設備導入支援事業特別会計	テクノプラザ事業	首都圏事務所運営特別会計	海外事務所運営特別会計	にいがた産業夢おこし基金特別会計		
I 資産の部										
1 流動資産	507,936,945	314,945,438	193,465,031	1,724,028,325	73,095,135	29,221,630	20,184,824	208,040,971	△ 80,063,403	2,990,854,896
2 固定資産	823,750,448	1,999,457	237,069,585	2,281,548,187	816,524,556	150,676,110	8,841,847	12,757,857,488		17,078,267,678
(1) 基本財産	258,971,750									258,971,750
(2) 特定資産	562,558,964		214,396,585	101,069,162	512,409,712			12,757,857,488		14,148,291,911
(3) その他固定資産	2,219,734	1,999,457	22,673,000	2,180,479,025	304,114,844	150,676,110	8,841,847			2,671,004,017
資産合計	1,331,687,393	316,944,895	430,534,616	4,005,576,512	889,619,691	179,897,740	29,026,671	12,965,898,459	△ 80,063,403	20,069,122,574
II 負債の部										
1 流動負債	201,888,742	319,088,023		784,047,723	599,309	29,221,630	2,521,965	20,819,016	△ 80,063,403	1,278,123,005
2 固定負債	690,122,943		22,673,000	2,838,389,588			14,745,527	10,100,000,000		13,665,931,058
負債合計	892,011,685	319,088,023	22,673,000	3,622,437,311	599,309	29,221,630	17,267,492	10,120,819,016	△ 80,063,403	14,944,054,063
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	180,703,958	△ 2,143,128	407,861,616	383,139,201	889,020,382	150,676,110	11,759,179	2,845,079,443		4,866,096,761
(うち特定資産への充当額)	54,086,826	0	282,430,085	99,950,000	567,214,251			2,657,857,488		3,661,538,650
正味財産合計	439,675,708	△ 2,143,128	407,861,616	383,139,201	889,020,382	150,676,110	11,759,179	2,845,079,443		5,125,068,511
負債及び正味財産合計	1,331,687,393	316,944,895	430,534,616	4,005,576,512	889,619,691	179,897,740	29,026,671	12,965,898,459	△ 80,063,403	20,069,122,574

正味財産増減計算書総括表

自平成20年4月1日
至平成21年3月31日

単位:円

科目	一般会計	特別会計							内部取引消去	合計
		受託事業特別会計	投資事業特別会計	設備導入支援事業特別会計	テクノプラザ事業	首都圏事務所運営特別会計	海外事務所運営特別会計	にいがた産業夢おこし基金特別会		
I 一般正味財産増減の部										
1 経常増減の部										
(1) 経常収益										
基本財産運用益	3,756,360									3,756,360
特定資産運用益	53,726,795			947,397	6,929,265			201,689,314		263,292,771
事業収益	2,895,765	488,539,027	1,454,587	469,458,706	23,391,902	65,304,826				1,051,044,813
受取補助金等	1,095,482,831				6,481,452	136,979,879				1,238,944,162
受取負担金	68,092,851				100,000			78,008,580		146,201,431
雑収益	2,478,196	50,000		12,797,898	416,339	35,734		453,533		16,231,700
他会計からの繰入額	15,135,620								△ 15,135,620	0
特定資産評価益				180,000						180,000
投資有価証券評価益				362,000						362,000
経常収益計	1,241,568,418	488,589,027	1,454,587	483,746,001	37,318,958	202,320,439	78,462,113	201,689,314	△ 15,135,620	2,720,013,237
(2) 経常費用										
事業費	2,653,581,796	486,819,195	30,191	481,987,515	61,479,334	202,724,807	73,661,629	79,609,662		4,039,894,129
管理費	710,734,087									710,734,087
為替換算損益	8,467						4,450,085			4,458,552
他会計への繰出額				2,527,386	7,780,551	4,827,683			△ 15,135,620	0
特定資産評価損			25,057,896		1,628,266			29,171,241		55,857,403
投資有価証券評価損			12,788,000							12,788,000
経常費用計	3,364,324,350	486,819,195	37,876,087	484,514,901	70,888,151	207,552,490	78,111,714	108,780,903	△ 15,135,620	4,823,732,171
当期経常増減額	△ 2,122,755,932	1,769,832	△ 36,421,500	△ 768,900	△ 33,569,193	△ 5,232,051	350,399	92,908,411		△ 2,103,718,934
2 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
他会計からの繰入額	751,617								△ 751,617	0
その他収益	179,918			133,062	19,280,856	152,250	909,120			20,655,206
経常外収益計	931,535	0	0	133,062	19,280,856	152,250	909,120	0	△ 751,617	20,655,206

正味財産増減計算書総括表

自平成20年4月1日
至平成21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			1,052,600							1,052,600
返還金支出	177,000									177,000
除却損失	5,736,568				3,373,245					9,109,813
減損損失	426,256			241,400	385,184	225,864				1,278,704
引当金繰入額			29,297,500							29,297,500
他会計への繰出額				200,262	399,105	152,250			△ 751,617	0
経常外費用計	6,339,824		30,350,100	441,662	4,157,534	378,114			△ 751,617	40,915,617
当期経常外増減額	△ 5,408,289		△ 30,350,100	△ 308,600	15,123,322	△ 225,864	909,120			△ 20,260,411
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,128,164,221	1,769,832	△ 66,771,600	△ 1,077,500	△ 18,445,871	△ 5,457,915	1,259,519	92,908,411		△ 2,123,979,345
未払法人税等繰入額		516,700		2,503,400						3,020,100
当期一般正味財産増減額	△ 2,128,164,221	1,253,132	△ 66,771,600	△ 3,580,900	△ 18,445,871	△ 5,457,915	1,259,519	92,908,411		△ 2,126,999,445
一般正味財産期首残高	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
一般正味財産期末残高	180,703,958	△ 2,143,128	407,861,616	383,139,201	889,020,382	150,676,110	11,759,179	2,845,079,443		4,866,096,761
II 指定正味財産増減の部										
基本財産運用益	3,756,360									3,756,360
一般正味財産への振替額	3,756,360									3,756,360
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	258,971,750	0	0	0	0	0	0	0		258,971,750
指定正味財産期末残高	258,971,750	0	0	0	0	0	0	0		258,971,750
III 正味財産期末残高	439,675,708	△ 2,143,128	407,861,616	383,139,201	889,020,382	150,676,110	11,759,179	2,845,079,443		5,125,068,511

財 産 目 録
平成21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	1,929,155,874		
未収収益	67,009,799		
未収金	402,078,027		
前払金	1,026,019		
前払費用	11,775		
割賦設備	470,542,659		
未収損害賠償金	170,033,551		
割賦販売未収金	2,216,324		
未収リース料	85,025,038		
未収規定損害金	64,919,503		
貸倒引当金	△ 201,163,673		
流動資産合計		2,990,854,896	
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産特定預金	1,444,306		
投資有価証券	257,527,444		
基本財産合計	258,971,750		
(2) 特定資産			
共済年金積立資産	9,591,300		
指導体制強化基金資産	99,950,000		
創造的中小企業創出支援資産	159,486,000		
投資事業有限責任組合基金資産	122,944,085		
投資損失引当金	△ 68,033,500		
中心市街地活性化基金資産	500,000,000		
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	219,733,017		
信濃川テクノポリス債務保証基金資産	292,676,695		
県産品振興基金資産	52,368,500		
にいがた産業夢おこし基金資産	12,757,857,488		
特定資産合計	14,148,291,911		
(3) その他固定資産			
建物	357,074,085		
建物付属設備	16,843,510		
構築物	4,445,836		
車両運搬具	735,133		
器具備品	1,928,822		
リース設備	467,984,973		
機械装置	16,684,950		
敷金	68,249,811		
電話加入権	28,000		
ソフトウェア	1,290,569		
保証金	180,000		
投資出捐金	8,723,000		
投資有価証券	411,323,000		
設備資金貸付金	1,317,281,666		
貸倒引当金	△ 32,187,523		
長期前払費用	527,375		
求償権	52,563,810		
求償権償却引当金	△ 22,673,000		
その他固定資産合計	2,671,004,017		
固定資産合計		17,078,267,678	
資産合計			20,069,122,574

財 産 目 録
平成21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	230,000,000		
未払金	247,145,643		
前受金	101,000		
未払費用	13,031,812		
前受家賃	2,000,815		
預り金	49,066,262		
未払法人税	3,020,100		
一年以内返済県借入金	556,307,416		
一年以内返済公庫借入金	157,549,500		
一年以内返済商工中金借入金	18,334,000		
賞与引当金	1,566,457		
流動負債合計		1,278,123,005	
2 固定負債			
県借入金	12,899,306,750		
退職給付引当金	186,006,465		
共済年金引当金	9,591,300		
公庫借入金	340,121,500		
割賦設備預り保証金	97,804,588		
機械類信用保険預り金	49,837,871		
リース信用保険預り金	50,199,717		
研究開発保険預り金	22,673,000		
長期預り金	10,389,867		
固定負債合計		13,665,931,058	
負債合計			14,944,054,063
正味財産			5,125,068,511

キャッシュ・フロー計算書
(平成20年4月1日から平成21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	△ 2,126,999,445	185,307,169	△ 2,312,306,614
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	33,759,729	60,951,087	△ 27,191,358
リース設備減価償却費	193,874,166	241,836,000	△ 47,961,834
特定資産評価益	△ 1,984,929	△ 322,525,185	320,540,256
特定資産評価損	71,502,932	107,397,012	△ 35,894,080
リース設備の購入による減少	△ 96,330,000	△ 109,364,000	13,034,000
割賦設備の減少	27,947,325	176,668,924	△ 148,721,599
設備資金貸付金の増減	5,897,334	△ 214,132,500	220,029,834
貸倒引当金等の増加	28,822,594	52,590,943	△ 23,768,349
未収収益の増減	3,084,101	△ 59,023,569	62,107,670
未収金の増減	△ 9,918,729	233,458,272	△ 243,377,001
未払金の減少	△ 118,540,641	△ 164,260,269	45,719,628
割賦設備預り保証金の減少	△ 19,205,541	△ 61,827,319	42,621,778
その他事業活動による増減	20,706,160	35,788,871	△ 15,082,711
小計	139,614,501	△ 22,441,733	162,056,234
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,987,384,944	162,865,436	△ 2,150,250,380
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	289,681,000	△ 289,681,000
長期貸付金回収収入	0	104,221,770	△ 104,221,770
創造的中小企業創出支援資産償還収入	10,210,770	0	10,210,770
投資事業有限責任組合基金資産取崩収入	15,000,000	0	15,000,000
中心市街地活性化基金資産取崩収入	199,520,000	298,950,000	△ 99,430,000
信濃川テクノポリス記念基金資産取崩収入	49,980,000	1,573,312,560	△ 1,523,332,560
県産品振興基金資産取崩収入	2,235,957,800	120,190,000	2,115,767,800
にいがた産業夢おこし基金資産取崩収入	82,282,200	0	82,282,200
県産品振興基金調整積立預金取崩収入	165,653,972	0	165,653,972
機械及び装置(特定資産)取崩収入	53,171,273	0	53,171,273
基盤整備基金資産取崩収入	0	365,116,000	△ 365,116,000
科学振興基金資産取崩収入	0	533,970,980	△ 533,970,980
代位弁済未収金の回収収入	0	51,431,363	△ 51,431,363
その他投資活動による収入	69,814,526	75,591,117	△ 5,776,591
投資活動収入計	2,881,590,541	3,412,464,790	△ 530,874,249
2. 投資活動支出			
固定資産取得支出	△ 62,367,373	△ 3,094,128	△ 59,273,245
投資有価証券購入支出	0	△ 100,000,000	100,000,000
創造的中小企業創出支援資産取得支出	0	△ 104,221,770	104,221,770
投資事業有限責任組合基金資産取得支出	△ 14,999,265	0	△ 14,999,265
中心市街地活性化基金資産取得支出	△ 200,000,000	△ 300,000,000	100,000,000
信濃川テクノポリス記念基金資産取得支出	△ 49,975,000	△ 89,821,050	39,846,050
県産品振興基金資産取得支出	△ 101,705,700	△ 119,984,328	18,278,628
にいがた産業夢おこし基金資産取得支出	△ 81,964,000	△ 12,481,549,780	12,399,585,780
県産品振興基金調整積立預金取得支出	△ 89,335,086	△ 18,886	△ 89,316,200
求償権の支出額	△ 6,099,448	△ 51,391,363	45,291,915
その他投資活動による支出	△ 54,795,612	△ 59,269,680	4,474,068
投資活動支出計	△ 661,241,484	△ 13,309,350,985	12,648,109,501
投資活動によるキャッシュ・フロー	2,220,349,057	△ 9,896,886,195	12,117,235,252
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	230,000,000	140,000,000	90,000,000
県借入金収入	382,069,000	10,818,685,000	△ 10,436,616,000
その他長期借入金収入	115,442,000	84,325,000	31,117,000
財務活動収入計	727,511,000	11,043,010,000	△ 10,315,499,000
2. 財務活動支出			
短期借入金返済支出	△ 140,000,000	△ 130,000,000	△ 10,000,000
県借入金返済支出	△ 632,344,624	△ 594,444,667	△ 37,899,957
その他長期借入金返済支出	△ 207,887,750	△ 274,310,458	66,422,708
財務活動支出計	△ 980,232,374	△ 998,755,125	18,522,751
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 252,721,374	10,044,254,875	△ 10,296,976,249
IV 現金及び現金同等物の増加額	△ 19,757,261	310,234,116	△ 329,991,377
V 現金及び現金同等物の期首残高	1,948,913,135	1,638,679,019	310,234,116
VI 現金及び現金同等物の期末残高	1,929,155,874	1,948,913,135	△ 19,757,261

(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20年4月1日

至平成21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	3,678,082									3,678,082
特定資産運用収入	53,006,795			947,397	6,909,265			201,971,514		262,834,971
事業収入	2,895,765	488,539,027	11,665,357	860,171,447	26,396,823	65,304,826				1,454,973,245
補助金等収入	1,095,482,831				6,481,452	136,979,879				1,238,944,162
負担金収入	68,092,851				100,000		78,008,580			146,201,431
雑収入	2,478,196	50,000		6,957,174	416,339	35,734	453,533			10,390,976
他会計からの繰入金収入	5,579,300								△ 5,579,300	0
事業活動収入計	1,231,213,820	488,589,027	11,665,357	868,076,018	40,303,879	202,320,439	78,462,113	201,971,514	△ 5,579,300	3,117,022,867
2 事業活動支出										
事業支出	2,652,736,310	486,485,773	436,191	723,846,342	38,322,468	195,748,706	73,299,434	79,609,662		4,250,484,886
管理費支出	704,539,482									704,539,482
為替換算損益	8,467						4,450,085			4,458,552
返還金支出	177,000									177,000
他会計への繰入金支出				200,262	399,105	4,979,933			△ 5,579,300	0
その他支出		516,700		2,503,400						3,020,100
事業活動支出計	3,357,461,259	487,002,473	436,191	726,550,004	38,721,573	200,728,639	77,749,519	79,609,662	△ 5,579,300	4,962,680,020
事業活動収支差額	△ 2,126,247,439	1,586,554	11,229,166	141,526,014	1,582,306	1,591,800	712,594	122,361,852	0	△ 1,845,657,153
II 投資活動収支の部										
1 投資活動収入										
基本財産取崩収入	1,522,584									1,522,584
特定資産取崩収入	2,437,156,668		15,000,000	200,262	103,570,378	152,250		82,000,000		2,638,079,558
固定資産取崩収入	165,653,972				11,101,200					176,755,172
固定資産売却収入				80,850						80,850
敷金・保証金戻り収入							2,618,043			2,618,043
他会計からの繰入金収入	2,527,386								△ 2,527,386	0
投資活動収入計	2,606,860,610	0	15,000,000	281,112	114,671,578	152,250	2,618,043	82,000,000	△ 2,527,386	2,819,056,207

収支計算書総括表

自平成20年4月1日

至平成21年3月31日

単位:円

科目	一般会計	特別会計							内部取引消去	合計
		受託事業特別会計	投資事業特別会計	設備導入支援事業特別会計	テクノプラザ事業	首都圏事務所運営特別会計	海外事務所運営特別会計	にいがた産業夢おこし基金特別会計		
2 投資活動支出										
基本財産取得支出	1,444,306									1,444,306
特定資産取得支出	303,236,267		14,999,265	67,200	49,975,000			81,964,000		450,241,732
固定資産取得支出	95,071,656	1,255,800			53,171,273	1,744,050	459,680			151,702,459
出資金・長期貸付金支出							2,962,845			2,962,845
他会計への繰入金支出				2,527,386					△ 2,527,386	0
投資活動支出計	399,752,229	1,255,800	14,999,265	2,594,586	103,146,273	1,744,050	3,422,525	81,964,000	△ 2,527,386	606,351,342
投資活動収支差額	2,207,108,381	△ 1,255,800	735	△ 2,313,474	11,525,305	△ 1,591,800	△ 804,482	36,000	0	2,212,704,865
Ⅲ 財務活動収支の部										
1 財務活動収入										
借入金収入				497,511,000						497,511,000
他会計からの繰入金収入	7,780,551								△ 7,780,551	0
財務活動収入計	7,780,551	0	0	497,511,000	0	0	0	0	△ 7,780,551	497,511,000
2 財務活動支出										
借入金返済支出				840,232,374						840,232,374
他会計への繰入金支出					7,780,551				△ 7,780,551	0
財務活動支出計	0	0	0	840,232,374	7,780,551	0	0	0	△ 7,780,551	848,012,925
財務活動収支差額	7,780,551	0	0	△ 342,721,374	△ 7,780,551	0	0	0	0	△ 342,721,374
当期収支差額	88,641,493	330,754	11,229,901	△ 203,508,834	5,327,060	0	△ 91,888	122,397,852	0	24,326,338
前期繰越収支差額	217,406,710	△ 4,473,339	182,235,130	1,285,673,407	67,168,766	0	17,754,747	64,824,103	0	1,830,589,524
次期繰越収支差額	306,048,203	△ 4,142,585	193,465,031	1,082,164,573	72,495,826	0	17,662,859	187,221,955	0	1,854,915,862

貸借対照表(一般会計)

平成21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	260,817,866	251,034,154	9,783,712
未収収益	116,362	2,795,588	△ 2,679,226
未収金	247,002,717	249,869,244	△ 2,866,527
流動資産合計	507,936,945	503,698,986	4,237,959
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産特定預金	1,444,306	1,522,584	△ 78,278
投資有価証券	257,527,444	257,449,166	78,278
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	8,472,138	7,900,439	571,699
中心市街地活性化基金資産	500,000,000	499,520,000	480,000
科学振興基金資産	1,718,326	1,718,326	0
県産品振興基金資産	52,368,500	2,186,620,600	△ 2,134,252,100
特定資産合計	562,558,964	2,695,759,365	△ 2,133,200,401
(3) その他の固定資産			
建物付属設備	4	3	1
車両運搬具	17,901	35,749	△ 17,848
器具備品	404,955	751,893	△ 346,938
電話加入権	22,000	448,256	△ 426,256
ソフトウェア	338,954	819,653	△ 480,699
保証金	180,000	180,000	0
県産品振興基金調整積立預金	0	76,318,886	△ 76,318,886
求償権	1,255,920	1,255,920	0
その他の固定資産合計	2,219,734	79,810,360	△ 77,590,626
固定資産合計	823,750,448	3,034,541,475	△ 2,210,791,027
資産合計	1,331,687,393	3,538,240,461	△ 2,206,553,068
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	189,004,939	274,685,189	△ 85,680,250
前受金	0	150,000	△ 150,000
未払費用	8,649,557	6,685,167	1,964,390
預り金	4,234,246	4,771,920	△ 537,674
流動負債合計	201,888,742	286,292,276	△ 84,403,534
2. 固定負債			
県借入金	500,000,000	500,000,000	0
退職給付引当金	181,650,805	176,207,817	5,442,988
共済年金引当金	8,472,138	7,900,439	571,699
固定負債合計	690,122,943	684,108,256	6,014,687
負債合計	892,011,685	970,400,532	△ 78,388,847
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	180,703,958	2,308,868,179	△ 2,128,164,221
(うち特定資産への充当額)	54,086,826	2,188,338,926	△ 2,134,252,100
正味財産合計	439,675,708	2,567,839,929	△ 2,128,164,221
負債及び正味財産合計	1,331,687,393	3,538,240,461	△ 2,206,553,068

正味財産増減計算書(一般会計)

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

単位:円

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	3,756,360	3,759,553	△ 3,193
基本財産受取利息	3,756,360	3,759,553	△ 3,193
② 特定資産運用益	53,726,795	76,150,388	△ 22,423,593
基盤整備基金受取利息	0	1,581,370	△ 1,581,370
中心市街地活性化基金資産	3,119,177	1,886,850	1,232,327
科学基金振興資産	3,584	5,417,206	△ 5,413,622
県産品振興基金資産	50,604,034	67,264,962	△ 16,660,928
③ 事業収益	2,895,765	182,339,283	△ 179,443,518
国受託事業収益	0	179,600,598	△ 179,600,598
受取会費	2,895,765	2,738,685	157,080
④ 受取補助金等	1,095,482,831	1,017,845,156	77,637,675
受取国庫補助金	3,000,000	7,902,000	△ 4,902,000
受取県補助金	910,263,784	926,342,117	△ 16,078,333
受取地方公共団体補助金	15,910,787	5,446,219	10,464,568
受取その他補助金	166,308,260	78,154,820	88,153,440
⑤ 受取負担金	68,092,851	105,605,234	△ 37,512,383
県事業費負担金	0	22,026,000	△ 22,026,000
団体等事業費負担金	400,000	20,075,974	△ 19,675,974
その他負担金	67,692,851	63,503,260	4,189,591
⑥ 雑収益	2,478,196	3,225,954	△ 747,758
受取利息	18,579	40,803	△ 22,224
雑収益	2,459,617	3,185,151	△ 725,534
⑦ 他会計からの繰入額	15,135,620	3,676,861	11,458,759
設備導入支援事業会計からの繰入額	2,527,386	1,744,689	782,697
テクノプラザ事業特別会計からの繰入額	7,780,551	0	7,780,551
県産品販売事業特別会計からの繰入額	0	1,350,609	△ 1,350,609
首都圏事務所運営特別会計からの繰入額	4,827,683	581,563	4,246,120
経常収益計	1,241,568,418	1,392,602,429	△ 151,034,011
(2) 経常費用			
① 事業費	2,653,581,796	726,125,200	1,927,456,596
給料手当	9,773,809	13,428,087	△ 3,654,278
臨時雇用賃金	13,084,646	13,426,654	△ 342,008
嘱託等報酬	0	2,371,432	△ 2,371,432
福利厚生費	2,621,979	3,082,022	△ 460,043
諸謝金	86,914,847	76,556,275	10,358,572
旅費	35,129,889	45,150,242	△ 10,020,353
交通費	1,795,131	1,811,037	△ 15,906
通信運搬費	9,492,218	14,542,923	△ 5,050,705
減価償却費	845,486	618,075	227,411
消耗品費	6,172,292	12,596,306	△ 6,424,014
消耗備品費	680,530	1,918,292	△ 1,237,762
新聞図書費	953,116	924,132	28,984
広告宣伝費	4,169,874	44,438,026	△ 40,268,152
修繕費	4,477,295	1,389,780	3,087,515
印刷製本費	15,105,910	16,390,367	△ 1,284,457
燃料費	0	2,026	△ 2,026
水道光熱費	8,183,796	562,674	7,621,122
会議費	755,387	872,802	△ 117,415

正味財産増減計算書(一般会計)

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

単位:円

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
賃借料	60,878,877	55,422,940	5,455,937
保険料	47,300	114,275	△ 66,975
委託費	151,156,470	323,986,033	△ 172,829,563
支払負担金	7,901,800	10,085,178	△ 2,183,378
支払助成金	96,245,733	82,177,114	14,068,619
租税公課	110,200	918,666	△ 808,466
保険料	30,120	0	30,120
支払利息	0	217,004	△ 217,004
渉外費	4,000	430,941	△ 426,941
雑費	2,136,487,054	2,691,897	2,133,795,157
貸倒損失	119,099	0	119,099
教材費	444,938	0	444,938
②管理費	710,734,087	660,059,483	50,674,604
役員報酬	15,179,470	28,288,035	△ 13,108,565
嘱託等報酬	16,255,620	4,414,000	11,841,620
給料手当	462,343,126	390,011,060	72,332,066
臨時雇用賃金	1,905,998	2,106,156	△ 200,158
福利厚生費	63,796,348	52,909,233	10,887,115
退職給付費用	32,963,565	15,847,597	17,115,968
共済年金	1,442,657	420,987	1,021,670
諸謝金	26,336,000	21,736,000	4,600,000
旅費	1,903,128	1,837,976	65,152
交通費	385,180	518,310	△ 133,130
通信運搬費	3,165,482	2,553,431	612,051
消耗品費	1,813,806	2,706,544	△ 892,738
消耗備品費	481,635	130,200	351,435
新聞図書費	353,728	343,346	10,382
広告宣伝費	0	413,939	△ 413,939
修繕費	6,228,573	5,132,712	1,095,861
印刷製本費	1,513,517	1,110,384	403,133
燃料費	1,983,891	1,578,141	405,750
水道光熱費	5,018,059	4,882,003	136,056
会議費	37,446	40,020	△ 2,574
賃借料	62,819,145	97,352,533	△ 34,533,388
委託費	2,105,560	21,092,770	△ 18,987,210
支払負担金	193,500	364,850	△ 171,350
租税公課	991,206	2,732,070	△ 1,740,864
保険料	828,720	491,490	337,230
支払利息	0	325,444	△ 325,444
渉外費	2,000	109,876	△ 107,876
雑費	686,727	610,376	76,351
③為替換算損益	8,467	46,196	△ 37,729
為替換算損益	8,467	46,196	△ 37,729
④他会計への繰出額	0	183,592	△ 183,592
テクノプラザ事業特別会計への繰出額	0	183,592	△ 183,592
⑤特定資産評価損	0	37,716,328	△ 37,716,328
特定資産評価損	0	37,716,328	△ 37,716,328
経常費用計	3,364,324,350	1,424,130,799	1,940,193,551
当期経常増減額	△ 2,122,755,932	△ 31,528,370	△ 2,091,227,562
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①固定資産売却益	0	860,000	△ 860,000
投資有価証券売却益	0	860,000	△ 860,000
②他会計からの繰入額	751,617	0	751,617
設備導入支援事業会計からの繰入額	200,262	0	200,262
テクノプラザ事業特別会計からの繰入額	399,105	0	399,105
首都圏事務所運営特別会計からの繰入額	152,250	0	152,250
②その他収益	179,918	0	179,918
共済年金支払引当金戻入額	179,918	0	179,918
経常外収益計	931,535	860,000	71,535

正味財産増減計算書(一般会計)
平成20年4月1日から平成21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	177,000	976,831	△ 799,831
補助金返還金支出	177,000	219	176,781
その他返還金支出	0	976,612	△ 976,612
② 除却損失	5,736,568	1,125,075	4,611,493
器具備品除却損	0	1	△ 1
固定資産圧縮損	5,736,568	1,125,074	4,611,494
③ 減損損失	426,256	0	426,256
電話加入権減損損失	426,256	0	426,256
④ 他会計への繰出額	0	899,086,980	△ 899,086,980
にいがた産業夢おこし基金特別会計への繰出額	0	899,086,980	△ 899,086,980
経常外費用計	6,339,824	901,188,886	△ 894,849,062
当期経常外増減額	△ 5,408,289	△ 900,328,886	894,920,597
当期一般正味財産増減額	△ 2,128,164,221	△ 931,857,256	△ 1,196,306,965
一般正味財産期首残高	2,308,868,179	3,240,725,435	△ 931,857,256
一般正味財産期末残高	180,703,958	2,308,868,179	△ 2,128,164,221
II 指定正味財産			
① 基本財産運用益	3,756,360	0	3,756,360
基本財産受取利息	3,756,360	0	3,756,360
② 一般正味財産への振替額	3,756,360	0	3,756,360
一般正味財産への振替額	3,756,360	0	3,756,360
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	439,675,708	2,567,839,929	△ 2,128,164,221

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

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

(2) 固定資産の減価償却の方法

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

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

・共済年金引当金

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

(4) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

2 会計方針の変更

重要な会計方針の変更はない。

3 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
基本財産特定預金	1,522,584	1,444,306	1,522,584	1,444,306
投資有価証券	257,449,166	78,278	0	257,527,444
小 計	258,971,750	1,522,584	1,522,584	258,971,750
特定資産				
共済年金積立資産 (一般会計)	7,900,439	571,699	0	8,472,138
中心市街地活性化 基金資産	499,520,000	500,000,000	499,520,000	500,000,000
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	2,186,620,600	51,730,700	2,185,982,800	52,368,500
小 計	2,695,759,365	552,302,399	2,685,502,800	562,558,964
合 計	2,954,731,115	553,824,983	2,687,025,384	821,530,714

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	1,444,306	1,444,306	0	0
投資有価証券	257,527,444	257,527,444	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)	8,472,138	0	0	8,472,138
中心市街地活性化 基金資産	500,000,000	0	0	500,000,000
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	52,368,500	0	52,368,500	0
小計	562,558,964	0	54,086,826	508,472,138
合計	821,530,714	258,971,750	54,086,826	508,472,138

5 担保に供している資産

中心市街地活性化基金資産500,000,000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	4	0	4
車両運搬具	357,970	340,069	17,901
器具備品	2,124,246	1,719,291	404,955
合計	2,482,220	2,059,360	422,860

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	252,552,037	256,040,800	3,488,763
地方債	4,975,407	5,184,000	208,593
合計	257,527,444	261,224,800	3,697,356

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						
食品産業競争力強化対策事業関係補助金	農林水産省	0	3,000,000	3,000,000	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	640,402,596	640,402,596	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	193,501,926	193,501,926	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	23,822,862	23,822,862	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	137,273	137,273	0	一般正味財産
新潟県産業創造事業費補助金(システム開発)	新潟県	0	14,866,587	14,866,587	0	一般正味財産
新潟県産業創造事業費補助金(地域結集)	新潟県	0	3,989,330	3,989,330	0	一般正味財産
産地ブランド育成強化事業補助金	新潟県	0	2,132,376	2,132,376	0	一般正味財産
新潟ブランド「百年物語」確立事業費補助金	新潟県	0	13,766,000	13,766,000	0	一般正味財産
地域中核企業見本市等出展支援事業費補助金	新潟県	0	9,606,958	9,606,958	0	一般正味財産
建設企業新分野進出等支援事業費補助金	新潟県	0	8,037,876	8,037,876	0	一般正味財産
長岡市派遣職員補助金	長岡市	0	15,910,787	15,910,787	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	17,235,164	17,235,164	0	一般正味財産
市場開拓技術構築支援事業補助金	(財)にいがた産業創造機構	0	7,395,354	7,395,354	0	一般正味財産
キャリア形成促進助成金	(独)雇用・能力開発機構	0	160,427	160,427	0	一般正味財産
産業対策事業補助金	(財)新潟県中越大震災復興基金	0	134,721,315	134,721,315	0	一般正味財産
情報通信人材研修事業助成金	(株)横須賀テレコムリサーチパーク	0	6,796,000	6,796,000	0	一般正味財産
補助金計		0	1,095,482,831	1,095,482,831	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	78,278
收受した投資有価証券等受取利息の計上による振替額	3,678,082
合 計	3,756,360

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	資金調達の過半	補助金	910 百万円	受取県補助金	0
特例民法法人	(財)新潟県中 越大震災復興 基金	新潟市中央区 新光町4番地1	3,097 億円	公益	20.0	4人	上記法人の被支配法人	補助金	135 百万円	受取その他補助金	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	181,650,805
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)	181,650,805

(3) 退職給付費用に関する事項

① 勤務費用	5,442,988
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)	5,442,988

(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21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	6,027,350	
	No.1255466	10,807,438	
	No.1254172	43,512	
	No.1252467	3,249,384	
	No.1236314	3,511,357	
	No.1186666	66,626,560	
	No.1128451	80,146,250	
	No.1116826	2,645,748	
	No.1029655	5,646,867	
	No.1270174	65,135	
	No.1252501	0	
	No.1256298	0	
	北越銀行 県庁支店 No.244395	2,920,868	
	大光銀行 新潟支店 No.2206977	741,500	
	北越銀行 長岡新産支店 No.304151	300,085	
	北越銀行 長岡新産支店 No.304163	738,277	
普通預金計		183,470,331	
定期預金	第四銀行 県庁支店 No.1557690	1,020,549	
	第四銀行 県庁支店 No.1634359	76,326,986	
現金預金計		260,817,866	
未収収益	基本財産未収運用利息	116,362	
未収金	国及び県補助金ほか	247,002,717	
流動資産合計			507,936,945
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	1,444,306	
投資有価証券			
投資有価証券	利付国債他	257,527,444	
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		8,472,138	
中心市街地活性化基金資産			
定期預金	商工中金 新潟支店	500,000,000	
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	637,800	
普通預金	第四銀行 県庁支店	51,730,700	
特定資産合計		562,558,964	

財産目録(一般会計)

平成21年3月31日現在

単位:円

科 目		金 額	
(3) その他固定資産			
建物付属設備	4		
車両運搬具	17,901		
器具備品	404,955		
電話加入権	22,000		
ソフトウェア	338,954		
保証金	180,000		
求償権	1,255,920		
その他固定資産合計	2,219,734		
固定資産合計		823,750,448	
資産合計			1,331,687,393
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金 ゆめわざもの助成金ほか	189,004,939		
未払費用 職員等に対する3月分時間外手当ほか	8,649,557		
預り金			
源泉所得税	1,758,072		
社会保険料	375,883		
預り金 市民税預り金ほか	2,100,291		
預り金合計	4,234,246		
流動負債合計		201,888,742	
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	181,650,805		
共済年金引当金 職員に対するもの	8,472,138		
固定負債合計		690,122,943	
負債合計			892,011,685
正味財産			439,675,708

収支計算書(一般会計)
平成20年4月1日から平成21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	3,678,082	△ 5,082	
基本財産利息収入	3,673,000	3,678,082	△ 5,082	
特定資産運用収入	59,284,000	53,006,795	6,277,205	
中心市街地活性化基金利息収入	1,870,000	2,639,177	△ 769,177	
科学技術振興基金利息収入	0	3,584	△ 3,584	
県産品振興基金利息収入	57,414,000	50,364,034	7,049,966	
事業収入	3,621,000	2,895,765	725,235	
会費収入	2,700,000	2,895,765	△ 195,765	
賃貸料収入	921,000	0	921,000	
補助金等収入	1,100,325,000	1,095,482,831	4,842,169	
国庫補助金収入	5,000,000	3,000,000	2,000,000	
県補助金収入	968,059,000	910,263,784	57,795,216	
地方公共団体補助金収入	15,998,000	15,910,787	87,213	
その他補助金収入	111,268,000	166,308,260	△ 55,040,260	
負担金収入	67,095,000	68,092,851	△ 997,851	
負担金収入	67,095,000	68,092,851	△ 997,851	
雑収入	0	2,478,196	△ 2,478,196	
受取利息収入	0	18,579	△ 18,579	
雑収入	0	2,459,617	△ 2,459,617	
他会計からの繰入金収入	1,825,000	5,579,300	△ 3,754,300	
設備導入支援事業特別会計からの繰入金収入	0	200,262	△ 200,262	
テクノプラザ事業特別会計からの繰入金収入	1,825,000	399,105	1,425,895	
首都圏事務所運営特別会計からの繰入金収入	0	4,979,933	△ 4,979,933	
事業活動収入計	1,235,823,000	1,231,213,820	4,609,180	
2. 事業活動支出				
事業支出	528,348,000	2,652,736,310	△ 2,124,388,310	
給与手当支出	6,056,000	9,773,809	△ 3,717,809	
嘱託等報酬支出	3,589,000	0	3,589,000	
臨時雇賃金支出	10,095,000	13,084,646	△ 2,989,646	
福利厚生費支出	708,000	2,621,979	△ 1,913,979	
諸謝金支出	88,103,000	86,914,847	1,188,153	
旅費支出	33,481,000	35,129,889	△ 1,648,889	
交通費支出	2,953,000	1,795,131	1,157,869	
通信運搬費支出	10,108,000	9,492,218	615,782	
消耗品費支出	6,337,000	6,172,292	164,708	
消耗備品費支出	0	680,530	△ 680,530	
新聞図書費支出	758,000	953,116	△ 195,116	
広告宣伝費支出	5,155,000	4,169,874	985,126	
修繕費支出	0	4,477,295	△ 4,477,295	
印刷製本費支出	15,945,000	15,105,910	839,090	
水道光熱費支出	0	8,183,796	△ 8,183,796	
会議費支出	694,000	755,387	△ 61,387	
賃借料支出	54,396,000	60,878,877	△ 6,482,877	
委託費支出	151,980,000	151,156,470	823,530	
負担金支出	7,121,000	7,901,800	△ 780,800	
助成金支出	128,584,000	96,245,733	32,338,267	
租税公課支出	0	110,200	△ 110,200	
保険料支出	60,000	77,420	△ 17,420	
渉外費支出	0	4,000	△ 4,000	
雑支出	2,225,000	2,136,487,054	△ 2,134,262,054	
貸倒支出	0	119,099	△ 119,099	
教材費支出	0	444,938	△ 444,938	

収支計算書(一般会計)
平成20年4月1日から平成21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	696,125,000	704,539,482	△ 8,414,482	
役員報酬支出	15,914,000	15,179,470	734,530	
給与手当支出	468,539,000	462,343,126	6,195,874	
嘱託等報酬支出	17,808,000	16,255,620	1,552,380	
臨時雇賃金支出	3,730,000	1,905,998	1,824,002	
福利厚生費支出	58,531,000	63,796,348	△ 5,265,348	
退職給付支出	0	26,768,960	△ 26,768,960	
共済年金支出	0	1,442,657	△ 1,442,657	
諸謝金支出	22,433,000	26,336,000	△ 3,903,000	
旅費支出	1,512,000	1,903,128	△ 391,128	
交通費支出	24,000	385,180	△ 361,180	
通信運搬費支出	1,984,000	3,165,482	△ 1,181,482	
消耗品費支出	1,895,000	1,813,806	81,194	
消耗備品費支出	694,000	481,635	212,365	
新聞図書費支出	319,000	353,728	△ 34,728	
広告宣伝費支出	921,000	0	921,000	
修繕費支出	1,967,000	6,228,573	△ 4,261,573	
印刷製本費支出	450,000	1,513,517	△ 1,063,517	
燃料費支出	1,461,000	1,983,891	△ 522,891	
水道光熱費支出	4,857,000	5,018,059	△ 161,059	
会議費支出	175,000	37,446	137,554	
賃借料支出	79,404,000	62,819,145	16,584,855	
委託費支出	10,018,000	2,105,560	7,912,440	
負担金支出	123,000	193,500	△ 70,500	
租税公課支出	772,000	991,206	△ 219,206	
保険料支出	538,000	828,720	△ 290,720	
支払利息支出	595,000	0	595,000	
渉外費支出	673,000	2,000	671,000	
雑支出	788,000	686,727	101,273	
為替換算損益	0	8,467	△ 8,467	
為替換算差損	0	8,467	△ 8,467	
返還金支出	0	177,000	△ 177,000	
補助金返還金支出	0	177,000	△ 177,000	
事業活動支出計	1,224,473,000	3,357,461,259	△ 2,132,988,259	
事業活動収支差額	11,350,000	△ 2,126,247,439	2,137,597,439	
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	1,522,584	△ 1,522,584	
定期預金取崩収入	0	1,522,584	△ 1,522,584	
特定資産取崩収入	0	2,437,156,668	△ 2,437,156,668	
共済年金積立資産取崩収入	0	958,868	△ 958,868	
中心市街地活性化基金資産取崩収入	0	200,000,000	△ 200,000,000	
県産品振興基金資産取崩収入	0	2,236,197,800	△ 2,236,197,800	
固定資産取崩収入	0	165,653,972	△ 165,653,972	
県産品振興基金調整積立預金取崩収入	0	165,653,972	△ 165,653,972	
他会計からの繰入金収入	1,602,000	2,527,386	△ 925,386	
設備導入支援事業特別会計からの繰入金収入	0	2,527,386	△ 2,527,386	
首都圏事務所運営特別会計からの繰入金収入	1,602,000	0	1,602,000	
投資活動収入計	1,602,000	2,606,860,610	△ 2,605,258,610	

収支計算書(一般会計)
平成20年4月1日から平成21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	1,444,306	△ 1,444,306	
基本財産特定預金支出	0	1,444,306	△ 1,444,306	
特定資産取得支出	11,718,000	303,236,267	△ 291,518,267	
退職給付引当特定資産支出	11,025,000	0	11,025,000	
共済年金積立資産支出	693,000	1,530,567	△ 837,567	
中心市街地活性化基金資産支出	0	200,000,000	△ 200,000,000	
県産品振興基金資産支出	0	101,705,700	△ 101,705,700	
固定資産取得支出	1,602,000	95,071,656	△ 93,469,656	
建物付属設備購入支出	0	309,750	△ 309,750	
器具備品購入支出	1,602,000	272,055	1,329,945	
ソフトウェア購入支出	0	5,154,765	△ 5,154,765	
県産品振興基金調整積立預金支出	0	89,335,086	△ 89,335,086	
投資活動支出計	13,320,000	399,752,229	△ 386,432,229	
投資活動収支差額	△ 11,718,000	2,207,108,381	△ 2,218,826,381	
Ⅲ 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
他会計からの繰入金収入	0	7,780,551	△ 7,780,551	
テクノプラザ事業特別会計からの繰入金収入	0	7,780,551	△ 7,780,551	
財務活動収入計	0	7,780,551	△ 7,780,551	
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	7,780,551	△ 7,780,551	
当期収支差額	△ 368,000	88,641,493	△ 89,009,493	
前期繰越収支差額	217,406,710	217,406,710	0	
次期繰越収支差額	217,038,710	306,048,203	△ 89,009,493	

貸借対照表(受託事業特別会計)

平成21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	90,632,994	60,669,686	29,963,308
未収金	224,312,444	251,356,954	△ 27,044,510
流動資産合計	314,945,438	312,026,640	2,918,798
2. 固定資産			
(1) その他の固定資産			
建物付属設備	793,480	952,557	△ 159,077
器具備品	310,012	124,522	185,490
ソフトウェア	895,965	0	895,965
その他の固定資産合計	1,999,457	1,077,079	922,378
固定資産合計	1,999,457	1,077,079	922,378
資産合計	316,944,895	313,103,719	3,841,176
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	230,000,000	140,000,000	90,000,000
未払金	85,662,726	175,077,511	△ 89,414,785
前受金	101,000	109,660	△ 8,660
未払費用	2,807,597	1,280,808	1,526,789
未払法人税等	516,700	32,000	484,700
流動負債合計	319,088,023	316,499,979	2,588,044
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	319,088,023	316,499,979	2,588,044
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	△ 2,143,128	△ 3,396,260	1,253,132
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	△ 2,143,128	△ 3,396,260	1,253,132
負債及び正味財産合計	316,944,895	313,103,719	3,841,176

正味財産増減計算書(受託事業特別会計)

平成20年4月1日から平成21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	488,539,027	239,243,004	249,296,023
県受託事業収益	12,464,128	12,644,513	△ 180,385
国受託事業収益	342,856,627	180,937,021	161,919,606
その他受託事業収益	129,630,481	42,376,092	87,254,389
受取使用料	3,587,791	3,285,378	302,413
② 受取負担金	0	1,320,000	△ 1,320,000
受取負担金	0	1,320,000	△ 1,320,000
③ 雑収益	50,000	127,768	△ 77,768
雑収益	50,000	127,768	△ 77,768
経常収益計	488,589,027	240,690,772	247,898,255
(2) 経常費用			
① 事業費	486,819,195	239,184,648	247,634,547
給料手当	7,905,900	4,983,525	2,922,375
臨時雇用賃金	12,269,062	1,662,470	10,606,592
嘱託等報酬	70,696,327	39,939,406	30,756,921
福利厚生費	10,820,384	5,370,265	5,450,119
諸謝金	31,434,792	10,819,250	20,615,542
旅費	13,201,228	8,916,373	4,284,855
交通費	426,681	271,434	155,247
通信運搬費	2,204,896	2,755,398	△ 550,502
減価償却費	333,422	86,261	247,161
消耗品費	22,280,694	7,179,940	15,100,754
消耗備品費	4,925,492	6,563,186	△ 1,637,694
新聞図書費	809,256	369,925	439,331
広告宣伝費	263,550	325,395	△ 61,845
修繕費	397,009	209,055	187,954
印刷製本費	2,884,606	3,417,939	△ 533,333
燃料費	172,356	186,225	△ 13,869
水道光熱費	2,215,700	1,653,802	561,898
会議費	1,027,198	921,781	105,417
賃借料	18,774,338	12,605,140	6,169,198
保険料	465,148	416,736	48,412
委託費	274,248,247	127,169,481	147,078,766
支払負担金	3,041,851	52,000	2,989,851
租税公課	5,470,420	2,673,815	2,796,605
支払利息	547,588	446,369	101,219
渉外費	0	36,690	△ 36,690
雑費	3,050	152,787	△ 149,737
経常費用計	486,819,195	239,184,648	247,634,547
当期経常増減額	1,769,832	1,506,124	263,708

2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	1,769,832	1,506,124	263,708
未払法人税等繰入額	516,700	32,000	484,700
当期一般正味財産増減額	1,253,132	1,474,124	△ 220,992
一般正味財産期首残高	△ 3,396,260	△ 4,870,384	1,474,124
一般正味財産期末残高	△ 2,143,128	△ 3,396,260	1,253,132
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	△ 2,143,128	△ 3,396,260	1,253,132

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

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

(2) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

2 会計方針の変更

重要な会計方針の変更はない。

3 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物付属設備	966,000	172,520	793,480
器具備品	752,850	442,838	310,012
合計	1,718,850	615,358	1,103,492

4 関連当事者との取引内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

属性	法人等の名称	住所	資産 総額	事業 内容 又は 職業	議決 権の 所有 割合	関係内容		取引 内容	取引 金額	科目	期末残 高
						役員 の兼 務等	事業 上の 関係				
地方公共 団体	新潟県	新潟市中央区 新光町4番地1	—	公務	14.3	3人	資金調 達の過 半	事業受 託	12,464 千円	県受託 事業収 益	0

財産目録(受託特別会計)

平成21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	82,872,685		
普通預金 第四銀行 県庁支店 No.1252481	465,020		
普通預金 第四銀行 県庁支店 No.1281395	7,295,289		
普通預金計	90,632,994		
未収金	224,312,444		
流動資産合計		314,945,438	
2 固定資産			
その他固定資産			
建物付属設備	793,480		
器具備品	310,012		
ソフトウェア	895,965		
その他固定資産合計	1,999,457		
固定資産合計		1,999,457	
資産合計			316,944,895
II 負債の部			
1 流動負債			
短期借入金	230,000,000		
未払金	85,662,726		
前受金	101,000		
未払費用	2,807,597		
未払法人税等	516,700		
流動負債合計		319,088,023	
負債合計			319,088,023
正味財産			△ 2,143,128

収支計算書(受託事業特別会計)
平成20年4月1日から平成21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	388,267,000	488,539,027	△ 100,272,027	
県受託事業収入	13,620,000	12,464,128	1,155,872	
国受託事業収入	366,736,000	342,856,627	23,879,373	
その他受託事業収入	4,201,000	129,630,481	△ 125,429,481	
使用料収入	3,710,000	3,587,791	122,209	
雑収入	0	50,000	△ 50,000	
雑収入	0	50,000	△ 50,000	
事業活動収入計	388,267,000	488,589,027	△ 100,322,027	
2. 事業活動支出				
事業支出	384,490,000	486,485,773	△ 101,995,773	
給与手当支出	43,904,000	7,905,900	35,998,100	
嘱託等報酬支出	59,058,000	70,696,327	△ 11,638,327	
臨時雇用賃金	5,291,000	12,269,062	△ 6,978,062	
福利厚生費支出	8,742,000	10,820,384	△ 2,078,384	
諸謝金支出	25,618,000	31,434,792	△ 5,816,792	
旅費支出	20,959,000	13,201,228	7,757,772	
交通費支出	610,000	426,681	183,319	
通信運搬費支出	1,435,000	2,204,896	△ 769,896	
消耗品費支出	38,765,000	22,280,694	16,484,306	
消耗備品費支出	0	4,925,492	△ 4,925,492	
新聞図書費支出	76,000	809,256	△ 733,256	
広告宣伝費支出	809,000	263,550	545,450	
修繕費支出	0	397,009	△ 397,009	
印刷製本費支出	500,000	2,884,606	△ 2,384,606	
燃料費支出	27,000	172,356	△ 145,356	
水道光熱費支出	6,554,000	2,215,700	4,338,300	
会議費支出	1,889,000	1,027,198	861,802	
賃借料支出	10,112,000	18,774,338	△ 8,662,338	
委託費支出	157,094,000	274,248,247	△ 117,154,247	
負担金支出	0	3,041,851	△ 3,041,851	
租税公課支出	3,015,000	5,470,420	△ 2,455,420	
保険料支出	32,000	465,148	△ 433,148	
支払利息支出	0	547,588	△ 547,588	
雑支出	0	3,050	△ 3,050	
その他支出	3,777,000	516,700	3,260,300	
法人税等支出	3,777,000	516,700	3,260,300	
事業活動支出計	388,267,000	487,002,473	△ 98,735,473	
事業活動収支差額	0	1,586,554	△ 1,586,554	
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	1,255,800	△ 1,255,800	
器具備品購入支出	0	241,500	△ 241,500	
ソフトウェア購入支出	0	1,014,300	△ 1,014,300	
投資活動支出計	0	1,255,800	△ 1,255,800	
投資活動収支差額	0	△ 1,255,800	1,255,800	
当期収支差額	0	330,754	△ 330,754	
前期繰越収支差額	△ 4,473,339	△ 4,473,339	0	
次期繰越収支差額	△ 4,473,339	△ 4,142,585	△ 330,754	

貸借対照表(投資事業特別会計)

平成21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	193,465,031	182,235,973	11,229,058
未収金	0	157	△ 157
流動資産合計	193,465,031	182,236,130	11,228,901
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
投資事業有限責任組合資産	122,944,085	149,055,316	△ 26,111,231
創造的中小企業創出支援基金資産	159,486,000	182,484,770	△ 22,998,770
投資損失引当金	△ 68,033,500	△ 39,142,000	△ 28,891,500
特定資産合計	214,396,585	292,398,086	△ 78,001,501
(2) その他の固定資産			
求償権	45,346,000	45,346,000	0
求償権償却引当金	△ 22,673,000	△ 22,267,000	△ 406,000
その他の固定資産合計	22,673,000	23,079,000	△ 406,000
固定資産合計	237,069,585	315,477,086	△ 78,407,501
資産合計	430,534,616	497,713,216	△ 67,178,600
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払法人税等	0	1,000	△ 1,000
流動負債合計	0	1,000	△ 1,000
2. 固定負債			
研究開発保険預り金	22,673,000	23,079,000	△ 406,000
固定負債合計	22,673,000	23,079,000	△ 406,000
負債合計	22,673,000	23,080,000	△ 407,000
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産	407,861,616	474,633,216	△ 66,771,600
(うち特定資産への充当額)	282,430,085	331,540,086	△ 49,110,001
正味財産合計	407,861,616	474,633,216	△ 66,771,600
負債及び正味財産合計	430,534,616	497,713,216	△ 67,178,600

正味財産増減計算書(投資事業特別会計)

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

単位:円

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 事業収益	1,454,587	603,256	851,331
投資預託金利息	0	44,383	△ 44,383
受取株式配当金	890,000	150,000	740,000
受取社債利息	564,587	408,873	155,714
経常収益計	1,454,587	603,256	851,331
(2) 経常費用			
① 事業費	30,191	20,081,937	△ 20,051,746
旅費	5,556	21,870	△ 16,314
交通費	15,500	33,450	△ 17,950
通信運搬費	0	525	△ 525
消耗品費	0	17,692	△ 17,692
賃借料	8,400	8,400	0
雑費	735	0	735
貸倒損失	0	20,000,000	△ 20,000,000
② 特定資産評価損	25,057,896	22,572,821	2,485,075
特定資産評価損	25,057,896	22,572,821	2,485,075
③ 投資有価証券評価損	12,788,000	17,543,000	△ 4,755,000
投資有価証券評価損	12,788,000	17,543,000	△ 4,755,000
経常費用計	37,876,087	60,197,758	△ 22,321,671
当期経常増減額	△ 36,421,500	△ 59,594,502	23,173,002
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 特定資産評価損	1,052,600	28,371,863	△ 27,319,263
特定資産評価損	1,052,600	28,371,863	△ 27,319,263
② 引当金繰入額	29,297,500	41,409,000	△ 12,111,500
投資損失引当金繰入額	28,891,500	19,142,000	9,749,500
求償権償却引当金繰入額	406,000	22,267,000	△ 21,861,000
経常外費用計	30,350,100	69,780,863	△ 39,430,763
当期経常外増減額	△ 30,350,100	△ 69,780,863	39,430,763
税引前当期一般正味財産増減額	△ 66,771,600	△ 129,375,365	62,603,765
未払法人税等繰入額	0	1,000	△ 1,000
当期一般正味財産増減額	△ 66,771,600	△ 129,376,365	62,604,765
一般正味財産期首残高	474,633,216	604,009,581	△ 129,376,365
一般正味財産期末残高	407,861,616	474,633,216	△ 66,771,600
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	407,861,616	474,633,216	△ 66,771,600

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

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

(2) 引当金の計上基準

①投資損失引当金

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

ア 一般債権

キャッシュ・フロー見積法によっている。

イ 貸倒懸念債権

財務内容評価法によっている。

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ている。

②求償権償却引当金

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

(3) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

2 会計方針の変更

重要な会計方針の変更はない。

3 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
創造的中小企業創出支援資産	182,484,770	0	22,998,770	159,486,000
投資事業有限責任組合基金資産	149,055,316	0	26,111,231	122,944,085
合 計	331,540,086	0	49,110,001	282,430,085

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	159,486,000	0	159,486,000	0
投資事業有限責任組合基金資産	122,944,085	0	122,944,085	0
合 計	282,430,085	0	282,430,085	0

5 関連当事者との取引内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

属性	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
地方公共団体	新潟県	新潟市中央区 新光町4番地1	—	公務	14.3	3人	資金調達の過半	—	—	—	—

財産目録(投資事業特別会計)

平成21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	180,863,996		
大光銀行 新潟支店 No.703722	12,601,035		
普通預金計	193,465,031		
流動資産合計		193,465,031	
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	159,486,000		
投資事業有限責任組合基金資産	122,944,085		
投資損失引当金	△ 68,033,500		
特定資産合計	214,396,585		
(2) その他固定資産			
求償権	45,346,000		
求償権償却引当金	△ 22,673,000		
その他の固定資産合計	22,673,000		
固定資産合計		237,069,585	
資産合計			430,534,616
II 負債の部			
1 固定負債			
研究開発保険預かり金	22,673,000		
固定負債合計		22,673,000	
負債合計			22,673,000
正味財産			407,861,616

収支計算書(投資事業特別会計)
平成20年4月1日から平成21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	19,035,000	11,665,357	7,369,643	
長期貸付金返還収入	18,600,000	0	18,600,000	
投資預託金利息収入	285,000	0	285,000	
株式配当金収入	150,000	890,000	△ 740,000	
社債利息収入	0	564,587	△ 564,587	
社債償還金収入	0	10,210,770	△ 10,210,770	
事業活動収入計	19,035,000	11,665,357	7,369,643	
2. 事業活動支出				
事業支出	435,000	436,191	△ 1,191	
旅費支出	210,000	5,556	204,444	
交通費支出	90,000	15,500	74,500	
通信運搬費支出	30,000	0	30,000	
消耗品費支出	105,000	0	105,000	
賃借料支出	0	8,400	△ 8,400	
研究開発保険預り金返戻支出	0	406,000	△ 406,000	
雑支出	0	735	△ 735	
事業活動支出計	435,000	436,191	△ 1,191	
事業活動収支差額	18,600,000	11,229,166	7,370,834	
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	15,000,000	△ 15,000,000	
投資事業有限責任組合金資産取崩収入	0	15,000,000	△ 15,000,000	
投資活動収入計	0	15,000,000	△ 15,000,000	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	0	14,999,265	△ 14,999,265	
投資事業有限責任組合金資産支出	0	14,999,265	△ 14,999,265	
固定資産取得支出	18,600,000	0	18,600,000	
県返還金積立預金支出	18,600,000	0	18,600,000	
投資活動支出計	18,600,000	14,999,265	3,600,735	
投資活動収支差額	△ 18,600,000	735	△ 18,600,735	
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	0	11,229,901	△ 11,229,901	
前期繰越収支差額	182,235,130	182,235,130	0	
次期繰越収支差額	182,235,130	193,465,031	△ 11,229,901	

貸借対照表(設備導入支援事業特別会計)

平成21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	1,123,924,516	1,347,773,536	△ 223,849,020
未収収益	307,832	311,490	△ 3,658
未収金	8,210,800	3,984,671	4,226,129
前払費用	11,775	75,463	△ 63,688
割賦設備	470,542,659	498,489,984	△ 27,947,325
未収損害賠償金	170,033,551	178,432,573	△ 8,399,022
割賦販売未収金	2,216,324	4,895,006	△ 2,678,682
未収リース料	85,025,038	93,982,999	△ 8,957,961
未収規定損害金	64,919,503	67,354,903	△ 2,435,400
貸倒引当金	△ 201,163,673	△ 219,498,277	18,334,604
流動資産合計	1,724,028,325	1,975,802,348	△ 251,774,023
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
共済年金積立資産	1,119,162	1,252,224	△ 133,062
指導体制強化基金資産	99,950,000	99,770,000	180,000
特定資産合計	101,069,162	101,022,224	46,938
(2) その他の固定資産			
車両運搬具	717,232	1,053,203	△ 335,971
器具備品	267,412	325,861	△ 58,449
リース設備	467,984,973	578,527,000	△ 110,542,027
電話加入権	0	241,400	△ 241,400
投資出えん金	8,723,000	8,488,000	235,000
投資有価証券	411,323,000	410,961,000	362,000
設備資金貸付金	1,317,281,666	1,323,179,000	△ 5,897,334
貸倒引当金	△ 26,345,633	0	△ 26,345,633
長期前払費用	527,375	1,907,252	△ 1,379,877
その他の固定資産合計	2,180,479,025	2,324,682,716	△ 144,203,691
固定資産合計	2,281,548,187	2,425,704,940	△ 144,156,753
資産合計	4,005,576,512	4,401,507,288	△ 395,930,776
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,683,608	14,350,266	△ 12,666,658
未払費用	1,449,890	1,282,432	167,458
預り金	44,653,452	50,802,055	△ 6,148,603
未払法人税等	2,503,400	37,000	2,466,400
一年以内返済県借入金	556,307,416	602,953,624	△ 46,646,208
一年以内返済公庫借入金	157,549,500	171,451,750	△ 13,902,250
一年以内返済商工中金借入金	18,334,000	30,530,000	△ 12,196,000
賞与引当金	1,566,457	0	1,566,457
流動負債合計	784,047,723	871,407,127	△ 87,359,404
2. 固定負債			
県借入金	2,299,306,750	2,502,936,166	△ 203,629,416
共済年金引当金	1,119,162	1,252,224	△ 133,062
公庫借入金	340,121,500	388,135,000	△ 48,013,500
割賦設備預り保証金	97,804,588	117,010,129	△ 19,205,541
機械類信用保険預り金	49,837,871	61,531,450	△ 11,693,579
リース信用保険預り金	50,199,717	54,181,091	△ 3,981,374
固定負債合計	2,838,389,588	3,125,046,060	△ 286,656,472
負債合計	3,622,437,311	3,996,453,187	△ 374,015,876

貸借対照表(設備導入支援事業特別会計)

平成21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	383,139,201	386,720,101	△ 3,580,900
(うち特定資産への充当額)	99,950,000	99,770,000	180,000
正味財産合計	383,139,201	386,720,101	△ 3,580,900
負債及び正味財産合計	4,005,576,512	4,383,173,288	△ 377,596,776

正味財産増減計算書(設備導入支援事業特別会計)

平成20年4月1日から平成21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	947,397	952,603	△ 5,206
指導体制強化基金受取利息	947,397	952,603	△ 5,206
② 事業収益	469,458,706	798,915,648	△ 329,456,942
割賦販売収益	217,858,927	290,327,967	△ 72,469,040
受取リース料	232,576,800	272,973,800	△ 40,397,000
受取再リース料	13,875,232	12,943,880	931,352
リース設備売却益	3,812,062	2,162,010	1,650,052
2000年リース設備売却益	0	41,475	△ 41,475
2000年事業補填準備金戻入	0	9,315,030	△ 9,315,030
償却債券取立益	1,335,685	1,209,580	126,105
貸倒引当金戻入	0	209,941,906	△ 209,941,906
③ 受取補助金等	0	2,898,358	△ 2,898,358
受取県補助金	0	2,898,358	△ 2,898,358
④ 雑収益	12,797,898	12,547,626	250,272
受取利息	1,635,915	303,919	1,331,996
有価証券運用益	4,463,945	4,898,594	△ 434,649
雑収益	6,698,038	7,345,113	△ 647,075
⑤ 特定資産評価益	180,000	620,000	△ 440,000
特定資産評価益	180,000	620,000	△ 440,000
⑥ 投資有価証券評価益	362,000	1,141,000	△ 779,000
投資有価証券評価益	362,000	1,141,000	△ 779,000
経常収益計	483,746,001	817,075,235	△ 333,329,234
(2) 経常費用			
① 事業費	481,987,515	806,043,346	△ 324,055,831
給料手当	19,866,563	19,420,761	445,802
臨時雇用賃金	2,011,858	2,013,990	△ 2,132
福利厚生費	3,237,526	2,843,368	394,158
退職給付費用	0	67,950	△ 67,950
賞与引当金繰入額	1,566,457	0	1,566,457
旅費	422,926	578,848	△ 155,922
交通費	170,600	294,590	△ 123,990
通信運搬費	265,901	205,867	60,034
減価償却費	394,420	633,882	△ 239,462
リース設備減価償却費	193,874,166	241,836,000	△ 47,961,834
消耗品費	75,711	117,728	△ 42,017
消耗備品費	120,000	0	120,000
新聞図書費	608,750	176,989	431,761
修繕費	1,050,000	142,250	907,750
印刷製本費	211,155	337,155	△ 126,000
燃料費	0	260,350	△ 260,350
会議費	10,765	15,025	△ 4,260
賃借料	2,688,920	2,672,460	16,460
信用保険料	1,435,908	1,940,378	△ 504,470
リース損害保険料	440,986	532,002	△ 91,016
委託費	691,110	1,457,610	△ 766,500
支払負担金	639,126	725,000	△ 85,874
租税公課	582,068	4,132,914	△ 3,550,846
保険料	0	42,620	△ 42,620
支払利息	10,256,800	13,013,247	△ 2,756,447
雑費	967,070	1,713,494	△ 746,424
割賦販売原価	206,927,325	275,529,924	△ 68,602,599
リース損害保険料	58,684	0	58,684
リース固定資産税	12,403,830	14,149,667	△ 1,745,837
リース原価	3,862,027	0	3,862,027
リース設備除却損	9,135,834	1,691,000	7,444,834
貸倒引当金繰入額	8,011,029	219,498,277	△ 211,487,248
② 他会計への繰出額	2,527,386	1,744,689	782,697
一般会計への繰出額	2,527,386	1,744,689	782,697
経常費用計	484,514,901	807,788,035	△ 323,273,134
当期経常増減額	△ 768,900	9,287,200	△ 10,056,100

正味財産増減計算書(設備導入支援事業特別会計)

平成20年4月1日から平成21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	0	319,000	△ 319,000
投資有価証券売却益	0	319,000	△ 319,000
② その他収益	133,062	0	133,062
共済年金支払引当金戻入額	133,062	0	133,062
経常外収益計	133,062	319,000	△ 185,938
(2) 経常外費用			
① 返還金支出	0	9,315,030	△ 9,315,030
補助金返還金支出	0	9,315,030	△ 9,315,030
② 除却損失	0	76,088	△ 76,088
車両運搬具除却損	0	69,938	△ 69,938
器具備品除却損	0	6,150	△ 6,150
③ 減損損失	241,400	0	241,400
電話加入権減損損失	241,400	0	241,400
④ 他会計への繰出額	200,262	0	200,262
一般会計への繰出額	200,262	0	200,262
経常外費用計	441,662	9,391,118	△ 8,949,456
当期経常外増減額	△ 308,600	△ 9,072,118	8,763,518
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,077,500	215,082	△ 1,292,582
未払法人税等繰入額	2,503,400	37,000	2,466,400
当期一般正味財産増減額	△ 3,580,900	178,082	△ 3,758,982
一般正味財産期首残高	386,720,101	386,542,019	178,082
一般正味財産期末残高	383,139,201	386,720,101	△ 3,580,900
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	383,139,201	386,720,101	△ 3,580,900

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

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

(2) 固定資産の減価償却の方法

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

(3) 貸手としてのリース取引の会計処理

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

(4) 引当金の計上基準

・貸倒引当金

下記により債権を分類した上で、分類債権に応じた引当率により引き当てている。

- ① 第Ⅰ分類債権(正常先)…2/100
- ② 第Ⅱ分類債権(要注意先)…20/100
- ③ 第Ⅲ分類債権(破綻懸念先)…70/100
- ④ 第Ⅳ分類債権(破綻先)…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。

- ・割賦保証金を預かっている場合には、当該保証金の額
- ・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(第Ⅰ分類債権を除く。)
- ・損失補償金を受領している場合には、当該補償金の額
- ・担保等により回収が可能な額

・共済年金引当金

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

・賞与引当金

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

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

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

(6) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

2 会計方針の変更

重要な会計方針の変更はない。

3 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
共済年金積立資産	1,252,224	67,200	200,262	1,119,162
指導体制強化基金資産	99,770,000	180,000	0	99,950,000
合計	101,022,224	247,200	200,262	101,069,162

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	1,119,162	0	0	1,119,162
指導体制強化基金資産	99,950,000	0	99,950,000	0
合計	101,069,162	0	99,950,000	1,119,162

5 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	2,790,215	2,072,983	717,232
器具備品	6,218,802	5,951,390	267,412
合計	9,009,017	8,024,373	984,644

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	資金調達の過半	借入金、補助金、負担金	382百万円	県借入金	2,856百万円

7 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	6,424,047
期末残高相当額	4,282,698

(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	2,180,643	2,221,420	4,402,063

(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	122,346

(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21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		117,437,121	
		No.0201098		2,944,791	
		No.1076416		22,840,132	
		No.1017917		116,410,081	
		No.1227466		193,922,748	
		No.1017924		17,296,730	
		No.1112362		13,246,456	
	北越銀行	No.134041		13,733,016	
		No.147723		51,570,330	
		No.677542		40,746,340	
		No.161109		1,305,940	
	大光銀行	No.746490		16,744,019	
		No.746630		109,603,909	
		No.251810		55,730,578	
		No.746647		196,529	
	商工中金	No.1000616		20,065,181	
		No.1005537		218,577	
		No.1003852		9,029,847	
	郵便局(総合)	No.26289921		61,528	
	郵便局(振替)			740,394	
	普通預金計			803,844,247	
定期預金	大光銀行	No.2546409		10,000,000	
		No.3010376		10,080,269	
	北越銀行	No.431211		10,000,000	
	商工中金	No.5083346		290,000,000	
	現金預金計			1,123,924,516	
未収収益				307,832	
未収金				8,210,800	
前払費用				11,775	
割賦設備				470,542,659	
未収損害賠償金				170,033,551	
割賦販売未収金					
割賦設備未収金				1,817,280	
割賦損料未収金				399,044	
未収リース料				85,025,038	
未収規定損害金				64,919,503	
貸倒引当金				△ 201,163,673	
流動資産合計					1,724,028,325

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	1,119,162		
指導体制強化基金資産			
投資有価証券	99,950,000		
特定資産合計	101,069,162		
その他固定資産			
車両運搬具	717,232		
器具備品	267,412		
リース設備	467,984,973		
投資出損金			
火災協会出資金	8,723,000		
投資有価証券	411,323,000		
設備資金貸付金	1,317,281,666		
貸倒引当金	△ 26,345,633		
長期前払費用	527,375		
その他固定資産合計	2,180,479,025		
固定資産合計		2,281,548,187	
資産合計			4,005,576,512
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,683,608		
未払費用	1,449,890		
預り金			
預り金	44,653,452		
未払法人税等	2,503,400		
一年以内返済県借入金	556,307,416		
一年以内返済公庫借入金	157,549,500		
一年以内返済商工中金借入金	18,334,000		
賞与引当金	1,566,457		
流動負債合計		784,047,723	
2 固定負債			
県借入金	2,299,306,750		
共済年金引当金	1,119,162		
公庫借入金	340,121,500		
割賦設備預り保証金	97,804,588		
機械類信用保険金預り金	49,837,871		
リース信用保険預り金	50,199,717		
固定負債合計		2,838,389,588	
負債合計			3,622,437,311
正味財産			383,139,201

収支計算書(設備導入支援事業特別会計)

平成20年4月1日から平成21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	0	947,397	△ 947,397	
指導体制強化基金利息収入	0	947,397	△ 947,397	
事業収入	855,175,000	860,171,447	△ 4,996,447	
割賦販売収入	180,663,000	188,150,179	△ 7,487,179	
割賦販売未収金回収収入	0	2,442,607	△ 2,442,607	
リース料収入	212,312,000	226,327,200	△ 14,015,200	
再リース料収入	0	13,875,232	△ 13,875,232	
リース料未収金回収収入	0	11,100,002	△ 11,100,002	
リース設備売却収入	0	3,731,212	△ 3,731,212	
割賦設備預り保証金収入	20,000,000	17,655,500	2,344,500	
設備資金貸付金償還金収入	312,200,000	345,274,334	△ 33,074,334	
未収損害賠償金回収収入	100,000,000	37,729,028	62,270,972	
未収規定損害金回収収入	30,000,000	6,573,000	23,427,000	
機械類信用保険金預り金収入	0	5,977,468	△ 5,977,468	
償却債権取立収入	0	1,335,685	△ 1,335,685	
補助金等収入	3,013,000	0	3,013,000	
県補助金収入	3,013,000	0	3,013,000	
雑収入	13,424,000	6,957,174	6,466,826	
受取利息収入	0	1,635,915	△ 1,635,915	
有価証券運用収入	0	4,463,945	△ 4,463,945	
雑収入	13,424,000	857,314	12,566,686	
事業活動収入計	871,612,000	868,076,018	3,535,982	
2. 事業活動支出				
事業支出	981,221,000	723,846,342	257,374,658	
給与手当支出	19,500,000	19,866,563	△ 366,563	
臨時雇用賃金	1,712,000	2,011,858	△ 299,858	
福利厚生費支出	2,344,000	3,237,526	△ 893,526	
諸謝金支出	316,000	0	316,000	
旅費支出	710,000	422,926	287,074	
交通費支出	336,000	170,600	165,400	
通信運搬費支出	290,000	265,901	24,099	
消耗品費支出	350,000	75,711	274,289	
消耗備品費支出	0	120,000	△ 120,000	
新聞図書費支出	0	608,750	△ 608,750	
修繕費支出	116,000	1,050,000	△ 934,000	
印刷製本費支出	180,000	211,155	△ 31,155	
燃料費支出	335,000	0	335,000	
会議費支出	10,000	10,765	△ 765	
賃借料支出	2,330,000	2,688,920	△ 358,920	
信用保険料支出	0	56,031	△ 56,031	
リース損害保険料支出	420,000	440,986	△ 20,986	
委託費支出	2,929,000	691,110	2,237,890	
負担金支出	705,000	639,126	65,874	
租税公課支出	105,000	582,068	△ 477,068	
支払利息支出	8,583,000	10,256,800	△ 1,673,800	
保険料支出	61,000	0	61,000	
雑支出	350,000	967,070	△ 617,070	
割賦設備購入支出	200,000,000	178,980,000	21,020,000	
割賦設備預り保証金支出	24,539,000	30,670,541	△ 6,131,541	
設備資金貸付金支出	500,000,000	339,377,000	160,623,000	
リース損害保険料支出	0	58,684	△ 58,684	
リース固定資産税支出	15,000,000	12,403,830	2,596,170	
リース設備購入支出	200,000,000	96,330,000	103,670,000	
機械類信用保険金預り金支出	0	17,671,047	△ 17,671,047	
リース信用保険預り金支出	0	3,981,374	△ 3,981,374	
他会計への繰入金支出	0	200,262	△ 200,262	
一般会計への繰入金支出	0	200,262	△ 200,262	
その他支出	0	2,503,400	△ 2,503,400	
法人税等支出	0	2,503,400	△ 2,503,400	
事業活動支出計	981,221,000	726,550,004	254,670,996	
事業活動収支差額	△ 109,609,000	141,526,014	△ 251,135,014	

収支計算書(設備導入支援事業特別会計)
平成20年4月1日から平成21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	200,262	△ 200,262	
共済年金積立資産取崩収入	0	200,262	△ 200,262	
固定資産売却収入	0	80,850	△ 80,850	
リース設備売却収入	0	80,850	△ 80,850	
投資活動収入計	0	281,112	△ 281,112	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	0	67,200	△ 67,200	
共済年金積立資産支出	0	67,200	△ 67,200	
固定資産取得支出	14,430,000	0	14,430,000	
償還準備預金支出	14,430,000	0	14,430,000	
他会計への繰入金支出	0	2,527,386	△ 2,527,386	
一般会計への繰入金支出	0	2,527,386	△ 2,527,386	
投資活動支出計	14,430,000	2,594,586	11,835,414	
投資活動収支差額	△ 14,430,000	△ 2,313,474	△ 12,116,526	
Ⅲ 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
借入金収入	880,000,000	497,511,000	382,489,000	
県借入金収入	700,000,000	382,069,000	317,931,000	
公庫借入金収入	180,000,000	115,442,000	64,558,000	
財務活動収入計	880,000,000	497,511,000	382,489,000	
2. 財務活動支出				
借入金返済支出	816,546,000	840,232,374	△ 23,686,374	
県借入金返済支出	613,843,000	632,344,624	△ 18,501,624	
公庫借入金返済支出	172,173,000	177,357,750	△ 5,184,750	
商工中金借入金返済支出	30,530,000	30,530,000	0	
財務活動支出計	816,546,000	840,232,374	△ 23,686,374	
財務活動収支差額	63,454,000	△ 342,721,374	406,175,374	
当期収支差額	△ 60,585,000	△ 203,508,834	142,923,834	
前期繰越収支差額	1,285,673,407	1,285,673,407	0	
次期繰越収支差額	1,225,088,407	1,082,164,573	142,923,834	

貸借対照表(テクノプラザ事業特別会計)

平成21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	70,892,540	63,341,195	7,551,345
未収収益	1,573,749	1,642,628	△ 68,879
未収金	628,846	3,640,020	△ 3,011,174
流動資産合計	73,095,135	68,623,843	4,471,292
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
機械及び装置	0	53,171,273	△ 53,171,273
共済年金積立資産	0	399,105	△ 399,105
信濃川テクノポリス記念基金資産	219,733,017	219,672,088	60,929
信濃川テクノポリス債務保証基金資産	292,676,695	294,370,890	△ 1,694,195
特定資産合計	512,409,712	567,613,356	△ 55,203,644
(2) その他の固定資産			
建物	283,368,026	270,872,064	12,495,962
建物付属設備	3,775,906	4,505,854	△ 729,948
構築物	106,312	167,328	△ 61,016
機械及び装置	16,684,950	3,373,245	13,311,705
電話加入権	4,000	389,184	△ 385,184
ソフトウェア	55,650	122,430	△ 66,780
信濃川テクノポリス債務保証積立預金	0	11,101,200	△ 11,101,200
求償権	5,961,890	2,867,363	3,094,527
貸倒引当金	△ 5,841,890	△ 1,433,681	△ 4,408,209
その他の固定資産合計	304,114,844	291,964,987	12,149,857
固定資産合計	816,524,556	859,578,343	△ 43,053,787
資産合計	889,619,691	928,202,186	△ 38,582,495
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	394,221	1,087,376	△ 693,155
未払費用	124,768	123,844	924
預り金	80,320	243,857	△ 163,537
流動負債合計	599,309	1,455,077	△ 855,768
2. 固定負債			
退職給付引当金	0	7,780,551	△ 7,780,551
共済年金引当金	0	399,105	△ 399,105
信濃川テクノポリス債務保証引当金	0	11,101,200	△ 11,101,200
固定負債合計	0	19,280,856	△ 19,280,856
負債合計	599,309	20,735,933	△ 20,136,624
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	889,020,382	907,466,253	△ 18,445,871
(うち特定資産への充当額)	567,214,251	567,214,251	0
正味財産合計	889,020,382	907,466,253	△ 18,445,871
負債及び正味財産合計	889,619,691	928,202,186	△ 38,582,495

正味財産増減計算書(テクノプラザ事業特別会計)

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

単位:円

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 特定資産運用益	6,929,265	18,260,689	△ 11,331,424
信濃川テクノポリス記念基金受取利息	2,980,270	14,294,239	△ 11,313,969
信濃川テクノポリス債務保証基金受取利息	3,948,995	3,966,450	△ 17,455
② 事業収益	23,391,902	27,338,649	△ 3,946,747
受取賃貸料	11,810,999	13,966,064	△ 2,155,065
受取使用料	11,580,903	13,372,585	△ 1,791,682
③ 受取補助金等	6,481,452	22,090,538	△ 15,609,086
受取県補助金	6,481,452	6,400,107	81,345
受取地方公共団体補助金	0	15,690,431	△ 15,690,431
④ 受取負担金	100,000	6,391,600	△ 6,291,600
受取負担金	100,000	6,391,600	△ 6,291,600
⑤ 雑収益	416,339	709,359	△ 293,020
受取利息	38,099	116,865	△ 78,766
雑収益	378,240	592,494	△ 214,254
⑥ 他会計からの繰入額	0	183,592	△ 183,592
一般会計からの繰入額	0	183,592	△ 183,592
⑥ 特定資産評価益	0	14,915,036	△ 14,915,036
特定資産評価益	0	14,915,036	△ 14,915,036
経常収益計	37,318,958	89,889,463	△ 52,570,505
(2) 経常費用			
① 事業費	61,479,334	130,876,083	△ 69,396,749
給料手当	5,168,700	30,647,431	△ 25,478,731
臨時雇賃金	0	1,912,658	△ 1,912,658
福利厚生費	736,653	4,368,447	△ 3,631,794
退職給付費用	0	91,800	△ 91,800
諸謝金	0	50,000	△ 50,000
旅費	1,548,506	1,746,389	△ 197,883
交通費	230,600	322,050	△ 91,450
通信運搬費	526,213	590,338	△ 64,125
減価償却費	24,848,105	51,243,314	△ 26,395,209
消耗品費	2,028,050	864,705	1,163,345
消耗備品費	257,250	0	257,250
新聞図書費	212,616	174,316	38,300
修繕費	1,704,571	8,212,978	△ 6,508,407
印刷製本費	719,250	476,490	242,760
燃料費	290,639	293,563	△ 2,924
水道光熱費	4,547,254	9,485,832	△ 4,938,578
会議費	0	193,910	△ 193,910
賃借料	1,496,995	1,701,925	△ 204,930
保険料	316,080	700,626	△ 384,546
委託費	5,440,580	8,815,179	△ 3,374,599
支払負担金	1,382,615	1,481,817	△ 99,202
租税公課	5,448,983	5,949,836	△ 500,853
雑費	167,465	118,798	48,667
貸倒引当金繰入額	4,408,209	1,433,681	2,974,528
② 他会計への繰出額	7,780,551	0	7,780,551
一般会計への繰出額	7,780,551	0	7,780,551
③ 特定資産評価損	1,628,266	0	1,628,266
特定資産評価損	1,628,266	0	1,628,266
経常費用計	70,888,151	130,876,083	△ 59,987,932
当期経常増減額	△ 33,569,193	△ 40,986,620	7,417,427

正味財産増減計算書(テクノプラザ事業特別会計)

平成20年4月1日から平成21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	19,280,856	15,793,661	3,487,195
退職給付引当金戻入額	7,780,551	0	7,780,551
共済年金支払引当金戻入額	399,105	0	399,105
信濃川テクノポリス債務保証引当金戻入額	11,101,200	15,793,661	△ 4,692,461
経常外収益計	19,280,856	15,793,661	3,487,195
(2) 経常外費用			
① 除却損失	3,373,245	0	3,373,245
機械装置除却損	3,373,245	0	3,373,245
② 減損損失	385,184	0	385,184
電話加入権減損損失	385,184	0	385,184
③ 他会計への繰出額	399,105	1,482,462,800	△ 1,482,063,695
一般会計への繰出額	399,105	0	399,105
にいがた夢おこし基金特別会計への繰出額	0	1,482,462,800	△ 1,482,462,800
経常外費用計	4,157,534	1,482,462,800	△ 1,478,305,266
当期経常外増減額	15,123,322	△ 1,466,669,139	1,481,792,461
当期一般正味財産増減額	△ 18,445,871	△ 1,507,655,759	1,489,209,888
一般正味財産期首残高	907,466,253	2,415,122,012	△ 1,507,655,759
一般正味財産期末残高	889,020,382	907,466,253	△ 18,445,871
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	889,020,382	907,466,253	△ 18,445,871

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、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。
- ② 貸倒引当金
求償権のうち、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

2 会計方針の変更

重要な会計方針の変更はない。

3 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
共済年金積立資産	399,105	0	399,105	0
機械及び装置	53,171,273	0	53,171,273	0
信濃川テクノポリス 記念基金資産	219,672,088	50,040,929	49,980,000	219,733,017
信濃川テクノポリス 債務保証基金資産	294,370,890	0	1,694,195	292,676,695
合計	567,613,356	50,040,929	105,244,573	512,409,712

4 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に対応する 額)
信濃川テクノポリス 記念基金資産	219,733,017	0	219,733,017	0
信濃川テクノポリス 債務保証基金資産	292,676,695	0	292,676,695	0
合計	512,409,712	0	512,409,712	0

5 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	331,893,023	48,524,997	283,368,026
建物付属設備	8,211,000	4,435,094	3,775,906
構築物	2,467,801	2,361,489	106,312
機械装置	85,305,654	68,620,704	16,684,950
合計	427,877,478	123,942,284	303,935,194

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、4件 6,567,000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	419,004	419,004	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	6,062,448	6,062,448	0	一般正味財産
合計		0	6,481,452	6,481,452	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	資金調達の過半	補助金	6,481千円	受取県補助金	0

財産目録(テクノプラザ事業特別会計)

平成21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	540,781		
普通預金	北越銀行	長岡新産支店	No.276697	37,957,236		
普通預金	北越銀行	長岡新産支店	No.276685	32,394,523		
普通預金計				70,892,540		
現金預金計				70,892,540		
未収収益				1,573,749		
未収金				628,846		
流動資産合計					73,095,135	
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				219,200,878		
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				292,453,110		
特定資産合計				512,409,712		
(2)その他固定資産						
建物				283,368,026		
建物付属設備				3,775,906		
構築物				106,312		
機械装置				16,684,950		
電話加入権				4,000		
ソフトウェア				55,650		
求償権				5,961,890		
貸倒引当金				△ 5,841,890		
その他固定資産合計				304,114,844		
固定資産合計					816,524,556	
資産合計						889,619,691
II 負債の部						
1 流動負債						
未払金				394,221		
未払費用				124,768		
預り金						
源泉所得税				80,320		
預り金合計				80,320		
流動負債合計					599,309	
負債合計						599,309
正味財産						889,020,382

収支計算書(テクノプラザ事業特別会計)
平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

単位:円

科目	予算額	決算額	差異	備考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
特定資産運用収入	6,959,000	6,909,265	49,735	
信濃川テクノポリス記念基金利息収入	3,000,000	2,960,270	39,730	
信濃川テクノポリス債務保証基金利息収入	3,959,000	3,948,995	10,005	
事業収入	28,052,000	26,396,823	1,655,177	
保証料収入	500,000	0	500,000	
賃貸料収入	12,972,000	11,810,999	1,161,001	
使用料収入	14,580,000	11,580,903	2,999,097	
代位弁済収入	0	2,980,921	△ 2,980,921	
求償権取立収入	0	24,000	△ 24,000	
補助金等収入	6,946,000	6,481,452	464,548	
県補助金収入	6,946,000	6,481,452	464,548	
負担金収入	0	100,000	△ 100,000	
負担金収入	0	100,000	△ 100,000	
雑収入	802,000	416,339	385,661	
受取利息	0	38,099	△ 38,099	
雑収入	802,000	378,240	423,760	
事業活動収入計	42,759,000	40,303,879	2,455,121	
2. 事業活動支出				
事業支出	40,934,000	38,322,468	2,611,532	
給与手当支出	5,168,000	5,168,700	△ 700	
福利厚生費支出	728,000	736,653	△ 8,653	
諸謝金支出	435,000	0	435,000	
旅費支出	2,832,000	1,548,506	1,283,494	
交通費支出	349,000	230,600	118,400	
通信運搬費支出	932,000	526,213	405,787	
消耗品費支出	1,096,000	2,028,050	△ 932,050	
消耗備品費支出	0	257,250	△ 257,250	
新聞図書費支出	180,000	212,616	△ 32,616	
修繕費支出	3,240,000	1,704,571	1,535,429	
印刷製本費支出	1,315,000	719,250	595,750	
燃料費支出	480,000	290,639	189,361	
水道光熱費支出	6,366,000	4,547,254	1,818,746	
会議費支出	97,000	0	97,000	
賃借料支出	2,329,000	1,496,995	832,005	
保険料支出	1,012,000	599,106	412,894	
委託費支出	5,389,000	5,157,554	231,446	
負担金支出	1,485,000	1,382,615	102,385	
租税公課支出	7,381,000	5,448,983	1,932,017	
雑支出	120,000	167,465	△ 47,465	
代位弁済支出	0	6,099,448	△ 6,099,448	
他会計への繰入金支出	0	399,105	△ 399,105	
一般会計への繰入金支出	0	399,105	△ 399,105	
事業活動支出計	40,934,000	38,721,573	2,212,427	
事業活動収支差額	1,825,000	1,582,306	242,694	

収支計算書(テクノプラザ事業特別会計)
平成20年4月1日から平成21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	103,570,378	△ 103,570,378	
共済年金積立資産取崩収入	0	399,105	△ 399,105	
信濃川テクノポリス記念基金資産取崩収入	0	50,000,000	△ 50,000,000	
機械及び装置売却収入	0	53,171,273	△ 53,171,273	
固定資産取崩収入	0	11,101,200	△ 11,101,200	
信濃川テクノポリス債務保証積立預金取崩収入	0	11,101,200	△ 11,101,200	
投資活動収入計	0	114,671,578	△ 114,671,578	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	0	49,975,000	△ 49,975,000	
信濃川テクノポリス記念基金資産支出	0	49,975,000	△ 49,975,000	
固定資産取得支出	0	53,171,273	△ 53,171,273	
建物購入支出	0	23,482,754	△ 23,482,754	
機械装置購入支出	0	29,688,519	△ 29,688,519	
投資活動支出計	0	103,146,273	△ 103,146,273	
投資活動収支差額	0	11,525,305	△ 11,525,305	
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				
他会計への繰入金支出	1,825,000	7,780,551	△ 5,955,551	
一般会計への繰入金支出	1,825,000	7,780,551	△ 5,955,551	
財務活動支出計	1,825,000	7,780,551	△ 5,955,551	
財務活動収支差額	△ 1,825,000	△ 7,780,551	5,955,551	
当期収支差額	0	5,327,060	△ 5,327,060	
前期繰越収支差額	67,168,766	67,168,766	0	
次期繰越収支差額	67,168,766	72,495,826	△ 5,327,060	

貸借対照表(首都圏事務所運営特別会計)

平成21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	27,295,063	23,268,731	4,026,332
未収金	1,926,567	1,970,390	△ 43,823
流動資産合計	29,221,630	25,239,121	3,982,509
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
共済年金積立資産	0	152,250	△ 152,250
特定資産合計	0	152,250	△ 152,250
(2) その他の固定資産			
建物	73,706,059	75,715,354	△ 2,009,295
建物付属設備	12,274,120	16,465,336	△ 4,191,216
構築物	4,339,524	3,527,682	811,842
器具備品	354,407	197,789	156,618
敷金	60,000,000	60,000,000	0
電話加入権	2,000	227,864	△ 225,864
その他の固定資産合計	150,676,110	156,134,025	△ 5,457,915
固定資産合計	150,676,110	156,286,275	△ 5,610,165
資産合計	179,897,740	181,525,396	△ 1,627,656
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	27,125,585	21,436,257	5,689,328
前受金	0	260,000	△ 260,000
未払費用	0	751,587	△ 751,587
前受家賃	2,000,815	2,704,439	△ 703,624
預り金	95,230	86,838	8,392
流動負債合計	29,221,630	25,239,121	3,982,509
2. 固定負債			
共済年金引当金	0	152,250	△ 152,250
固定負債合計	0	152,250	△ 152,250
負債合計	29,221,630	25,391,371	3,830,259
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	150,676,110	156,134,025	△ 5,457,915
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	150,676,110	156,134,025	△ 5,457,915
負債及び正味財産合計	179,897,740	181,525,396	△ 1,627,656

正味財産増減計算書(首都圏事務所運営特別会計)

平成20年4月1日から平成21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	65,304,826	65,060,848	243,978
受取賃貸料	42,538,518	41,990,704	547,814
受取使用料	22,766,308	23,070,144	△ 303,836
② 受取補助金等	136,979,879	209,076,810	△ 72,096,931
受取県補助金	136,979,879	209,076,810	△ 72,096,931
③ 雑収益	35,734	95,224	△ 59,490
雑収益	35,734	95,224	△ 59,490
経常収益計	202,320,439	274,232,882	△ 71,912,443
(2) 経常費用			
① 事業費	202,724,807	272,999,372	△ 70,274,565
給料手当	0	38,495,966	△ 38,495,966
嘱託等報酬	0	12,222,878	△ 12,222,878
福利厚生費	0	5,872,698	△ 5,872,698
退職給付費用	0	17,400	△ 17,400
諸謝金	1,396,720	1,224,528	172,192
旅費	5,255,540	1,159,392	4,096,148
交通費	77,310	46,880	30,430
通信運搬費	2,953,121	3,122,688	△ 169,567
減価償却費	6,976,101	8,348,053	△ 1,371,952
消耗品費	7,038,641	9,818,709	△ 2,780,068
消耗備品費	351,435	450,287	△ 98,852
新聞図書費	299,345	507,982	△ 208,637
広告宣伝費	1,442,500	14,255,577	△ 12,813,077
修繕費	1,630,524	853,719	776,805
印刷製本費	204,675	1,470,945	△ 1,266,270
水道光熱費	21,797,138	20,090,037	1,707,101
賃借料	128,833,668	118,243,486	10,590,182
保険料	53,100	53,100	0
委託費	22,232,346	34,804,631	△ 12,572,285
支払負担金	1,193,200	963,271	229,929
租税公課	244,280	252,700	△ 8,420
渉外費	180,000	291,130	△ 111,130
雑費	565,163	433,315	131,848
② 他会計への繰出額	4,827,683	1,932,172	2,895,511
一般会計への繰出額	4,827,683	1,932,172	2,895,511
経常費用計	207,552,490	274,931,544	△ 67,379,054
当期経常増減額	△ 5,232,051	△ 698,662	△ 4,533,389

正味財産増減計算書(首都圏事務所運営特別会計)

平成20年4月1日から平成21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	152,250	0	152,250
共済年金支払引当金戻入額	152,250	0	152,250
経常外収益計	152,250	0	152,250
(2) 経常外費用			0
① 減損損失	225,864	0	225,864
電話加入権減損損失	225,864	0	225,864
② 他会計への繰出額	152,250	0	152,250
一般会計への繰出額	152,250	0	152,250
経常外費用計	378,114	0	378,114
当期経常外増減額	△ 225,864	0	△ 225,864
当期一般正味財産増減額	△ 5,457,915	△ 698,662	△ 4,759,253
一般正味財産期首残高	156,134,025	156,832,687	△ 698,662
一般正味財産期末残高	150,676,110	156,134,025	△ 5,457,915
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	150,676,110	156,134,025	△ 5,457,915

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

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	6,027,885	73,706,059
建物付属設備	29,155,353	16,881,233	12,274,120
構築物	6,789,948	2,450,424	4,339,524
器具備品	1,192,729	838,322	354,407
合 計	116,871,974	26,197,864	90,674,110

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	136,979,879	136,979,879	0	一般正味財産
合 計		0	136,979,879	136,979,879	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	14.3	3人	資金調 達の過 半	補助金	136,980 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21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				104,508		
普通預金						
	みずほ銀行	表参道支店	No.1723128	19,375,824		
	みずほ銀行	表参道支店	No.1723152	95,230		
	第四銀行	東京支店	No.1108724	5,548,855		
		県庁支店	No.1260045	2,170,646		
普通預金計				27,190,555		
現金預金計				27,295,063		
未収金				1,926,567		
流動資産合計					29,221,630	
2 固定資産						
(1)その他固定資産						
建物				73,706,059		
建物付属設備				12,274,120		
構築物				4,339,524		
器具備品				354,407		
敷金				60,000,000		
電話加入権				2,000		
その他固定資産合計				150,676,110		
固定資産合計					150,676,110	
資産合計						179,897,740
II 負債の部						
1 流動負債						
未払金				27,125,585		
前受家賃				2,000,815		
預り金						
	源泉所得税			6,450		
	社会保険料			71,780		
	預り金			17,000		
流動負債合計					29,221,630	
負債合計						29,221,630
正味財産						150,676,110

収支計算書(首都圏事務所運営特別会計)

平成20年4月1日から平成21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	60,896,000	65,304,826	△ 4,408,826	
賃貸料収入	54,382,000	42,538,518	11,843,482	
使用料収入	6,514,000	22,766,308	△ 16,252,308	
補助金等収入	133,693,000	136,979,879	△ 3,286,879	
県補助金収入	133,693,000	136,979,879	△ 3,286,879	
雑収入	78,000	35,734	42,266	
雑収入	78,000	35,734	42,266	
事業活動収入計	194,667,000	202,320,439	△ 7,653,439	
2. 事業活動支出				
事業支出	193,065,000	195,748,706	△ 2,683,706	
諸謝金支出	300,000	1,396,720	△ 1,096,720	
旅費支出	1,016,000	5,255,540	△ 4,239,540	
交通費支出	29,000	77,310	△ 48,310	
通信運搬費支出	2,872,000	2,953,121	△ 81,121	
消耗品費支出	2,524,000	7,038,641	△ 4,514,641	
消耗備品費支出	0	351,435	△ 351,435	
新聞図書費支出	218,000	299,345	△ 81,345	
広告宣伝費支出	4,000,000	1,442,500	2,557,500	
修繕費支出	1,914,000	1,630,524	283,476	
印刷製本費支出	3,430,000	204,675	3,225,325	
水道光熱費支出	19,196,000	21,797,138	△ 2,601,138	
賃借料支出	129,802,000	128,833,668	968,332	
保険料支出	49,000	53,100	△ 4,100	
委託費支出	25,928,000	22,232,346	3,695,654	
負担金支出	1,050,000	1,193,200	△ 143,200	
租税公課支出	342,000	244,280	97,720	
渉外費支出	0	180,000	△ 180,000	
雑支出	395,000	565,163	△ 170,163	
他会計への繰入金支出	0	4,979,933	△ 4,979,933	
一般会計への繰入金支出	0	4,979,933	△ 4,979,933	
事業活動支出計	193,065,000	200,728,639	△ 7,663,639	
事業活動収支差額	1,602,000	1,591,800	10,200	
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	152,250	△ 152,250	
共済年金積立資産取崩収入	0	152,250	△ 152,250	
投資活動収入計	0	152,250	△ 152,250	
2. 投資活動支出				
固定資産取得支出	0	1,744,050	△ 1,744,050	
構築物建設支出	0	1,470,000	△ 1,470,000	
器具備品購入支出	0	274,050	△ 274,050	
他会計への繰入金支出	1,602,000	0	1,602,000	
一般会計への繰入金支出	1,602,000	0	1,602,000	
投資活動支出計	1,602,000	1,744,050	△ 142,050	
投資活動収支差額	△ 1,602,000	△ 1,591,800	△ 10,200	
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21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	19,098,749	20,044,399	△ 945,650
未収金	60,056	126,675	△ 66,619
前払金	1,026,019	670,319	355,700
流動資産合計	20,184,824	20,841,393	△ 656,569
2. 固定資産			
(1) その他の固定資産			
敷金	8,249,811	7,905,009	344,802
器具備品	592,036	494,551	97,485
その他の固定資産合計	8,841,847	8,399,560	442,287
固定資産合計	8,841,847	8,399,560	442,287
資産合計	29,026,671	29,240,953	△ 214,282
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,518,951	1,368,360	1,150,591
未払費用	0	1,714,192	△ 1,714,192
預り金	3,014	4,094	△ 1,080
流動負債合計	2,521,965	3,086,646	△ 564,681
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,355,660	5,264,780	△ 909,120
長期預り金	10,389,867	10,389,867	0
固定負債合計	14,745,527	15,654,647	△ 909,120
負債合計	17,267,492	18,741,293	△ 1,473,801
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	11,759,179	10,499,660	1,259,519
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	11,759,179	10,499,660	1,259,519
負債及び正味財産合計	29,026,671	29,240,953	△ 214,282

正味財産増減計算書(海外事務所運営特別会計)

平成20年4月1日から平成21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	78,008,580	81,840,331	△ 3,831,751
受取負担金	78,008,580	81,840,331	△ 3,831,751
② 雑収益	453,533	34,316	419,217
受取利息	24,366	29,911	△ 5,545
雑収益	429,167	4,405	424,762
経常収益計	78,462,113	81,874,647	△ 3,412,534
(2) 経常費用			
① 事業費	73,661,629	78,315,207	△ 4,653,578
給料手当	41,006,624	42,964,551	△ 1,957,927
福利厚生費	4,108,989	4,032,410	76,579
諸謝金	520,578	19,400	501,178
旅費	6,801,251	5,049,899	1,751,352
交通費	333,605	486,243	△ 152,638
通信運搬費	1,550,334	1,772,244	△ 221,910
減価償却費	362,195	21,502	340,693
消耗品費	557,728	944,326	△ 386,598
消耗備品費	0	289,592	△ 289,592
新聞図書費	838,712	959,787	△ 121,075
修繕費	24,816	14,130	10,686
印刷製本費	1,002,206	572,878	429,328
水道光熱費	52,520	73,039	△ 20,519
会議費	0	29,843	△ 29,843
賃借料	14,052,665	15,679,252	△ 1,626,587
委託費	1,119,861	2,224,379	△ 1,104,518
支払負担金	132,393	481,043	△ 348,650
租税公課	509,579	439,341	70,238
渉外費	411,712	1,574,913	△ 1,163,201
雑費	275,861	686,435	△ 410,574
② 為替換算損益	4,450,085	2,526,662	1,923,423
為替換算差損	4,450,085	2,526,662	1,923,423
経常費用計	78,111,714	80,841,869	△ 2,730,155
当期経常増減額	350,399	1,032,778	△ 682,379
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① その他収益	909,120	39,195	869,925
退職給付引当金戻入額	909,120	39,195	869,925
経常外収益計	909,120	39,195	869,925
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	909,120	39,195	869,925
当期一般正味財産増減額	1,259,519	1,071,973	187,546
一般正味財産期首残高	10,499,660	9,427,687	1,071,973
一般正味財産期末残高	11,759,179	10,499,660	1,259,519
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	11,759,179	10,499,660	1,259,519

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

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

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

2 会計方針の変更

重要な会計方針の変更はない。

3 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具備品	975,733	383,697	592,036
合計	975,733	383,697	592,036

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	28,683,000	28,683,000	0	一般正味財産
	新潟市	0	17,137,381	17,137,381	0	一般正味財産
大連事務所 運営費負担金	新潟県	0	27,907,000	27,907,000	0	一般正味財産
	新潟市ほか	0	4,127,000	4,127,000	0	一般正味財産
合計		0	77,854,381	77,854,381	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	資金調 達の過 半	負担金	56,590 千円	受取 負担金	0

6 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳

(単位:円)

① 退職給付債務	4,355,660
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)	4,355,660

(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21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	296,774		
普通預金 第四銀行 県庁支店 No.1264434	1,951,805		
普通預金 第四銀行 県庁支店 No.1264441	1,078,156		
普通預金 第四銀行 県庁支店 No.1264458	1,102,719		
普通預金 第四銀行 県庁支店 No.1264465	3,147,642		
普通預金 第四銀行 県庁支店 No.1264472	3,181,130		
普通預金 ウリ銀行 小公洞支店 No.938035	1,761,494		
普通預金 ウリ銀行 小公洞支店 No.956908	1,070,656		
普通預金 ウリ銀行 小公洞支店 No.956906	254,707		
普通預金 東京三菱銀行 大連支店 No.200247	831,006		
普通預金計	14,379,315		
定期預金 ウリ銀行 小公洞支店 No.976033	4,355,660		
現金預金計	19,098,749		
未収金	60,056		
前払金	1,026,019		
流動資産合計		20,184,824	
2 固定資産			
その他固定資産			
器具備品	592,036		
敷金	8,249,811		
その他固定資産合計	8,841,847		
固定資産合計		8,841,847	
資産合計			29,026,671
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,518,951		
預り金			
社会保険料	3,014		
流動負債合計		2,521,965	
2 固定負債			
退職給付引当金	4,355,660		
長期預り金			
その他預り金	10,389,867		
固定負債合計		14,745,527	
負債合計			17,267,492
正味財産			11,759,179

収支計算書(海外事務所運営特別会計)

平成20年4月1日から平成21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	83,215,000	78,008,580	5,206,420	
負担金収入	83,215,000	78,008,580	5,206,420	
雑収入	0	453,533	△ 453,533	
受取利息収入	0	24,366	△ 24,366	
雑収入	0	429,167	△ 429,167	
事業活動収入計	83,215,000	78,462,113	4,752,887	
2. 事業活動支出				
事業支出	82,479,000	73,299,434	9,179,566	
給与手当支出	43,536,000	41,006,624	2,529,376	
福利厚生費支出	4,008,000	4,108,989	△ 100,989	
諸謝金支出	88,000	520,578	△ 432,578	
旅費支出	6,943,000	6,801,251	141,749	
交通費支出	422,000	333,605	88,395	
通信運搬費支出	2,628,000	1,550,334	1,077,666	
消耗品費支出	814,000	557,728	256,272	
新聞図書費支出	1,218,000	838,712	379,288	
修繕費支出	0	24,816	△ 24,816	
印刷製本費支出	345,000	1,002,206	△ 657,206	
水道光熱支出	61,000	52,520	8,480	
会議費支出	45,000	0	45,000	
賃借料支出	16,717,000	14,052,665	2,664,335	
委託費支出	2,351,000	1,119,861	1,231,139	
負担金支出	850,000	132,393	717,607	
租税公課支出	1,476,000	509,579	966,421	
渉外費	703,000	411,712	291,288	
雑支出	274,000	275,861	△ 1,861	
為替換算損益	0	4,450,085	△ 4,450,085	
為替換算差損	0	4,450,085	△ 4,450,085	
事業活動支出計	82,479,000	77,749,519	4,729,481	
事業活動収支差額	736,000	712,594	23,406	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
敷金・保証金戻り収入	0	2,618,043	△ 2,618,043	
敷金戻り収入	0	2,618,043	△ 2,618,043	
投資活動収入計	0	2,618,043	△ 2,618,043	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	736,000	0	736,000	
退職給付引当資産取得支出	736,000	0	736,000	
固定資産取得支出	0	459,680	△ 459,680	
器具備品購入支出	0	459,680	△ 459,680	
出資金・長期貸付金支出	0	2,962,845	△ 2,962,845	
敷金支出	0	2,962,845	△ 2,962,845	
投資活動支出計	736,000	3,422,525	△ 2,686,525	
投資活動収支差額	△ 736,000	△ 804,482	68,482	
当期収支差額	0	△ 91,888	91,888	
前期繰越収支差額	17,754,747	17,754,747	0	
次期繰越収支差額	17,754,747	17,662,859	91,888	

貸借対照表(にいがた産業夢おこし基金特別会計)

平成21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	143,029,115	545,461	142,483,654
未収収益	65,011,856	65,344,194	△ 332,338
流動資産合計	208,040,971	65,889,655	142,151,316
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
にいがた産業夢おこし基金資産	12,757,857,488	12,787,346,929	△ 29,489,441
特定資産合計	12,757,857,488	12,787,346,929	△ 29,489,441
固定資産合計	12,757,857,488	12,787,346,929	△ 29,489,441
資産合計	12,965,898,459	12,853,236,584	112,661,875
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	20,819,016	1,065,552	19,753,464
流動負債合計	20,819,016	1,065,552	19,753,464
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	10,120,819,016	10,101,065,552	19,753,464
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	2,845,079,443	2,752,171,032	92,908,411
(うち特定資産への充当額)	2,657,857,488	2,687,346,929	△ 29,489,441
正味財産合計	2,845,079,443	2,752,171,032	92,908,411
負債及び正味財産合計	12,965,898,459	12,853,236,584	112,661,875

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20年4月1日から平成21年3月31日まで

単位:円

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 特定資産運用益	201,689,314	69,401,268	132,288,046
にいがた産業夢おこし基金受取利息	201,689,314	69,401,268	132,288,046
② 特定資産評価益	0	305,797,149	△ 305,797,149
特定資産評価益	0	305,797,149	△ 305,797,149
経常収益計	201,689,314	375,198,417	△ 173,509,103
(2) 経常費用			
① 事業費	79,609,662	4,577,165	75,032,497
諸謝金	600,000	300,000	300,000
旅費	70,944	51,964	18,980
消耗品費	0	375,329	△ 375,329
修繕費	0	673,995	△ 673,995
水道光熱費	0	1,738,207	△ 1,738,207
賃借料	0	97,630	△ 97,630
委託費	0	740,040	△ 740,040
支払助成金	78,938,518	0	78,938,518
租税公課	200	600,000	△ 599,800
② 特定資産評価損	29,171,241	0	29,171,241
特定資産評価損	29,171,241	0	29,171,241
経常費用計	108,780,903	4,577,165	104,203,738
当期経常増減額	92,908,411	370,621,252	△ 277,712,841
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 他会計からの繰入額	0	2,381,549,780	△ 2,381,549,780
一般会計からの繰入額	0	899,086,980	△ 899,086,980
テクノプラザ事業特別会計からの繰入額	0	1,482,462,800	△ 1,482,462,800
経常外収益計	0	2,381,549,780	△ 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	0	2,381,549,780	△ 2,381,549,780
当期一般正味財産増減額	92,908,411	2,752,171,032	△ 2,659,262,621
一般正味財産期首残高	2,752,171,032	0	2,752,171,032
一般正味財産期末残高	2,845,079,443	2,752,171,032	92,908,411
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	2,845,079,443	2,752,171,032	92,908,411

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

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

(2) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

2 会計方針の変更

重要な会計方針の変更はない。

3 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
にいがた産業夢おこし基金資産	12,787,346,929	83,703,000	113,192,441	12,757,857,488

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	12,757,857,488	0	2,657,857,488	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10,325,230,000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	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21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	143,029,115		
普通預金計	143,029,115		
未収収益 基金運用未収利息	65,011,856		
流動資産合計		208,040,971	
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	12,757,856,579		
特定資産合計	12,757,857,488		
固定資産合計		12,757,857,488	
資産合計			12,965,898,459
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	20,819,016		
流動負債合計		20,819,016	
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			10,120,819,016
正味財産			2,845,079,443

収支計算書(にいがた産業夢おこし基金特別会計)

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

単位:円

科目	予算額	決算額	差異	備考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
特定資産運用収入	202,492,000	201,971,514	520,486	
にいがた産業夢おこし基金利息収入	202,492,000	201,971,514	520,486	
事業活動収入計	202,492,000	201,971,514	520,486	
2. 事業活動支出				
事業支出	202,492,000	79,609,662	122,882,338	
諸謝金支出	1,633,000	600,000	1,033,000	
旅費支出	278,000	70,944	207,056	
消耗品費支出	920,000	0	920,000	
修繕費支出	3,879,000	0	3,879,000	
水道光熱費支出	7,500,000	0	7,500,000	
会議費支出	60,000	0	60,000	
賃借料支出	748,000	0	748,000	
委託費支出	6,529,000	0	6,529,000	
助成金支出	180,945,000	78,938,518	102,006,482	
租税公課支出	0	200	△ 200	
事業活動支出計	202,492,000	79,609,662	122,882,338	
事業活動収支差額	0	122,361,852	△ 122,361,852	
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	82,000,000	△ 82,000,000	
にいがた産業夢おこし基金資産取崩収入	0	82,000,000	△ 82,000,000	
投資活動収入計	0	82,000,000	△ 82,000,000	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	0	81,964,000	△ 81,964,000	
投資有価証券購入支出	0	81,964,000	△ 81,964,000	
投資活動支出計	0	81,964,000	△ 81,964,000	
投資活動収支差額	0	36,000	△ 36,000	
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				
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	0	122,397,852	△ 122,397,852	
前期繰越収支差額	64,824,103	64,824,103	0	
次期繰越収支差額	64,824,103	187,221,955	△ 122,397,852	