

平成 2 6 年 度

財務諸表等 財産目録

（ 自 平成 26 年 4 月 1 日
至 平成 27 年 3 月 31 日 ）

公益財団法人にいがた産業創造機構

貸借対照表

公益財団法人にいがた産業創造機構

平成27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	1,937,663,117	2,015,346,844	△ 77,683,727
未収収益	64,196,420	64,140,590	55,830
未収金	362,977,501	266,434,220	96,543,281
前払金	2,073,148	1,946,187	126,961
立替金	78,698,794	0	78,698,794
割賦設備	111,319,950	111,184,924	135,026
リース投資資産	95,366,992	113,703,668	△ 18,336,676
一年以上以内償還予定設備資金貸付金	83,674,000	139,291,000	△ 55,617,000
未収損害賠償金	34,487,034	41,755,604	△ 7,268,570
割賦販売未収金	84,842	99,404	△ 14,562
未収リース料	5,060,870	6,351,399	△ 1,290,529
未収規定損害金	2,463,800	3,059,289	△ 595,489
貸倒引当金	△ 45,850,696	△ 54,254,250	8,403,554
流動資産合計	2,732,215,772	2,709,058,879	23,156,893
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産特定預金	1,123,928	1,164,168	△ 40,240
投資有価証券	257,847,822	257,807,582	40,240
基本財産合計	258,971,750	258,971,750	0
(2) 特定資産			
共済年金積立資産	11,518,334	11,882,316	△ 363,982
指導体制強化基金資産	99,919,000	100,000,000	△ 81,000
創造的中小企業創出支援資産	79,812,000	88,312,000	△ 8,500,000
貸倒引当金	△ 26,654,620	△ 26,184,376	△ 470,244
投資事業有限責任組合金資産	360,016,000	378,382,500	△ 18,366,500
科学振興基金資産	1,718,326	1,718,326	0
信濃川テクノポリス記念基金資産	221,644,759	221,553,059	91,700
信濃川テクノポリス債務保証基金	288,162,907	288,528,497	△ 365,590
県産品振興基金資産	55,171,500	55,648,400	△ 476,900
にいがた産業夢おこし基金資産	13,013,154,298	13,143,393,748	△ 130,239,450
第二創業等促進基金資産	79,402,375	96,619,796	△ 17,217,421
家庭用太陽光発電普及促進基金	10,000,000	10,000,000	0
特定資産合計	14,193,864,879	14,369,854,266	△ 175,989,387
(3) その他固定資産			
建物	256,610,762	270,602,772	△ 13,992,010
建物附属設備	4,085,562	5,176,109	△ 1,090,547
構築物	1,561,229	1,849,411	△ 288,182
車両運搬具	4	139,515	△ 139,511
器具備品	2,412,533	1,788,293	624,240
リース設備	0	6,615,760	△ 6,615,760
機械装置	1,759,875	3,519,722	△ 1,759,847
敷金	73,846,717	73,161,151	685,566
電話加入権	28,000	28,000	0
ソフトウェア	1	1	0
保証金	88,500	80,070	8,430
投資出捐金	9,854,000	9,650,000	204,000
投資有価証券	360,698,300	361,330,000	△ 631,700
設備資金貸付金	156,819,000	216,106,000	△ 59,287,000
求償権	2,699,364	2,723,364	△ 24,000
貸倒引当金	△ 2,579,363	△ 2,603,363	24,000
その他固定資産合計	867,884,484	950,166,805	△ 82,282,321
固定資産合計	15,320,721,113	15,578,992,821	△ 258,271,708
資産合計	18,052,936,885	18,288,051,700	△ 235,114,815
II 負債の部			
1. 流動負債			
一年以上以内返済予定借入金	261,647,500	311,673,700	△ 50,026,200
一年以上以内返済予定長期借入金	13,220,000	44,221,000	△ 31,001,000
未払金	1,028,193,370	816,327,639	211,865,731
前受金	122,400	122,700	△ 300
未払費用	10,978,337	10,377,330	601,007
未払法人税等	140,000	140,000	0
前受家賃	2,071,508	2,123,508	△ 52,000
預り金	17,312,275	20,542,344	△ 3,230,069
リース設備未払金	5,184,000	0	5,184,000
賞与引当金	1,341,843	824,511	517,332
流動負債合計	1,340,211,233	1,206,352,732	133,858,501
2. 固定負債			
県借入金	10,590,637,300	10,808,609,800	△ 217,972,500
長期借入金	67,495,000	54,715,000	12,780,000
退職給付引当金	260,811,447	252,376,486	8,434,961
共済年金引当金	11,518,334	11,882,316	△ 363,982
割賦設備預り保証金	23,676,637	26,885,031	△ 3,208,394
機械類信用保険預り金	1,371,851	1,595,158	△ 223,307
リース信用保険預り金	608,672	974,555	△ 365,883
長期預り金	10,389,867	10,389,867	0
固定負債合計	10,966,509,108	11,167,428,213	△ 200,919,105
負債合計	12,306,720,341	12,373,780,945	△ 67,060,604
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	259,071,750	259,071,750	0
指定正味財産合計	259,071,750	259,071,750	0
(うち基本財産への充当額)	258,971,750	258,971,750	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産	5,487,144,794	5,655,199,005	△ 168,054,211
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	4,109,001,165	4,284,156,326	△ 175,155,161
正味財産合計	5,746,216,544	5,914,270,755	△ 168,054,211
負債及び正味財産合計	18,052,936,885	18,288,051,700	△ 235,114,815

貸借対照表内訳表
平成27年3月31日現在

公益財団法人にいがた産業創造機構
(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業 会計	法人会計	内部取引消去	合計
	経営支援事業	産業創出事業	公益共通	公益目的事業計				
I 資産の部								
1. 流動資産								
現金預金	1,601,744,900	189,255,333	6,875,165	1,797,875,398	1,320,637	138,467,082	0	1,937,663,117
未収収益	32,725,172	31,351,691	0	64,076,863	0	119,557	0	64,196,420
未収金	268,635,527	114,583,006	220,446	383,438,979	80,959	287,829,483	△ 308,371,920	362,977,501
前払金	1,598,133	0	0	1,598,133	0	475,015	0	2,073,148
立替金	0	78,698,794	0	78,698,794	0	0	0	78,698,794
割賦設備	111,319,950	0	0	111,319,950	0	0	0	111,319,950
リース投資資産	95,366,992	0	0	95,366,992	0	0	0	95,366,992
一年以内償還予定設備資金貸付金	83,674,000	0	0	83,674,000	0	0	0	83,674,000
未収損害賠償金	34,487,034	0	0	34,487,034	0	0	0	34,487,034
割賦販売未収金	84,842	0	0	84,842	0	0	0	84,842
未取り戻料	5,060,870	0	0	5,060,870	0	0	0	5,060,870
未収規定損害金	2,463,800	0	0	2,463,800	0	0	0	2,463,800
貸倒引当金	△ 45,850,696	0	0	△ 45,850,696	0	0	0	△ 45,850,696
流動資産合計	2,191,310,524	413,888,824	7,095,611	2,612,294,959	1,401,596	426,891,137	△ 308,371,920	2,732,215,772
2. 固定資産								
(1) 基本財産								
基本財産特定預金	0	0	1,011,535	1,011,535	0	112,393	0	1,123,928
投資有価証券	0	0	232,063,040	232,063,040	0	25,784,782	0	257,847,822
基本財産合計	0	0	233,074,575	233,074,575	0	25,897,175	0	258,971,750
(2) 特定資産								
共済年金積立資産	458,052	0	0	458,052	0	11,060,282	0	11,518,334
指導体制強化基金資産	99,919,000	0	0	99,919,000	0	0	0	99,919,000
創造の中小企業創出支援資産	79,812,000	0	0	79,812,000	0	0	0	79,812,000
貸倒引当金	△ 26,654,620	0	0	△ 26,654,620	0	0	0	△ 26,654,620
投資事業有限責任組合資産	360,016,000	0	0	360,016,000	0	0	0	360,016,000
科学振興基金資産	1,718,326	0	0	1,718,326	0	0	0	1,718,326
信濃川テクノポリス記念基金資産	0	221,644,759	0	221,644,759	0	0	0	221,644,759
信濃川テクノポリス債務保証基金	0	288,162,907	0	288,162,907	0	0	0	288,162,907
県産品振興基金資産	55,171,500	0	0	55,171,500	0	0	0	55,171,500
にいがた産業夢おこし基金資産	6,397,337,016	6,615,817,282	0	13,013,154,298	0	0	0	13,013,154,298
第二創業等促進基金資産	79,402,375	0	0	79,402,375	0	0	0	79,402,375
家庭用太陽光発電普及促進基金	10,000,000	0	0	10,000,000	0	0	0	10,000,000
特定資産合計	7,057,179,649	7,125,624,948	0	14,182,804,597	0	11,060,282	0	14,193,864,879
(3) その他固定資産								
建物	61,650,289	194,960,473	0	256,610,762	0	0	0	256,610,762
建物附属設備	2,303,335	1,782,225	0	4,085,560	0	2	0	4,085,562
構築物	1,561,223	6	0	1,561,229	0	0	0	1,561,229
車両運搬具	3	1	0	4	0	0	0	4
器具備品	912,704	1,346,248	0	2,258,952	0	153,581	0	2,412,533
リース設備	0	0	0	0	0	0	0	0
機械装置	0	1,759,875	0	1,759,875	0	0	0	1,759,875
敷金	73,564,717	0	0	73,564,717	0	282,000	0	73,846,717
電話加入権	18,564	6,384	0	24,948	0	3,052	0	28,000
ソフトウェア	0	1	0	1	0	0	0	1
保証金	58,500	0	0	58,500	0	30,000	0	88,500
投資出捐金	9,634,000	0	0	9,634,000	0	220,000	0	9,854,000
投資有価証券	360,698,300	0	0	360,698,300	0	0	0	360,698,300
設備資金貸付金	156,819,000	0	0	156,819,000	0	0	0	156,819,000
求償権	0	2,699,363	0	2,699,363	0	1	0	2,699,364
貸倒引当金	0	△ 2,579,363	0	△ 2,579,363	0	0	0	△ 2,579,363
その他固定資産合計	667,220,635	199,975,213	0	867,195,848	0	688,636	0	867,884,484
固定資産合計	7,724,400,284	7,325,600,161	233,074,575	15,283,075,020	0	37,646,093	0	15,320,721,113
資産合計	9,915,710,808	7,739,488,985	240,170,186	17,895,369,979	1,401,596	464,537,230	△ 308,371,920	18,052,936,885
II 負債の部								
1. 流動負債								
一年以内返済予定借入金	261,647,500	0	0	261,647,500	0	0	0	261,647,500
一年以内返済予定長期借入金	13,220,000	0	0	13,220,000	0	0	0	13,220,000
未払金	1,057,560,197	229,288,048	0	1,286,848,245	1,148,139	48,568,906	△ 308,371,920	1,028,193,370
前受金	116,460	0	0	116,460	0	5,940	0	122,400
未払費用	3,790,961	204,403	0	3,995,364	0	6,982,973	0	10,978,337
未払法人税等	0	0	0	0	140,000	0	0	140,000
前受家賃	2,071,508	0	0	2,071,508	0	0	0	2,071,508
預り金	10,057,636	83,630	0	10,141,266	0	7,171,009	0	17,312,275
リース設備未払金	5,184,000	0	0	5,184,000	0	0	0	5,184,000
賞与引当金	1,341,843	0	0	1,341,843	0	0	0	1,341,843
流動負債合計	1,354,990,105	229,576,081	0	1,584,566,186	1,288,139	62,728,828	△ 308,371,920	1,340,211,233
2. 固定負債								
県借入金	5,702,148,393	4,888,488,907	0	10,590,637,300	0	0	0	10,590,637,300
長期借入金	67,495,000	0	0	67,495,000	0	0	0	67,495,000
退職給付引当金	10,578,470	0	0	10,578,470	0	250,232,977	0	260,811,447
共済年金引当金	458,052	0	0	458,052	0	11,060,282	0	11,518,334
割賦設備預り保証金	23,676,637	0	0	23,676,637	0	0	0	23,676,637
機械類信用保険預り金	1,371,851	0	0	1,371,851	0	0	0	1,371,851
リース信用保険預り金	608,672	0	0	608,672	0	0	0	608,672
長期預り金	10,389,867	0	0	10,389,867	0	0	0	10,389,867
固定負債合計	5,816,726,942	4,888,488,907	0	10,705,215,849	0	261,293,259	0	10,966,509,108
負債合計	7,171,717,047	5,118,064,988	0	12,289,782,035	1,288,139	324,022,087	△ 308,371,920	12,306,720,341
III 正味財産の部								
1. 指定正味財産								
寄付金	100,000	0	233,074,575	233,174,575	0	25,897,175	0	259,071,750
指定正味財産合計	100,000	0	233,074,575	233,174,575	0	25,897,175	0	259,071,750
(うち基本財産への充当額)	0	0	233,074,575	233,074,575	0	25,897,175	0	258,971,750
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産	2,743,893,761	2,621,423,997	7,095,611	5,372,413,369	113,457	114,617,968	0	5,487,144,794
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0	0	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	2,189,201,175	1,919,799,990	0	4,109,001,165	0	0	0	4,109,001,165
正味財産合計	2,743,993,761	2,621,423,997	240,170,186	5,605,587,944	113,457	140,515,143	0	5,746,216,544
負債及び正味財産合計	9,915,710,808	7,739,488,985	240,170,186	17,895,369,979	1,401,596	464,537,230	△ 308,371,920	18,052,936,885

正味財産増減計算書
平成26年4月1日から平成27年3月31日

公益財団法人にいがた産業創造機構
(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			
基本財産運用益	3,819,531	3,819,542	△ 11
特定資産運用益	202,355,875	201,325,564	1,030,311
指導体制強化基金受取利息	80,000	117,260	△ 37,260
科学技術振興基金受取利息	424	424	0
信濃川テクノポリス記念基金受取利息	1,946,452	1,728,654	217,798
信濃川テクノポリス債務保証基金受取利息	2,097,579	2,053,255	44,324
県産品振興基金受取利息	783,341	783,341	0
にいがた産業夢おこし基金受取利息	197,427,086	196,610,623	816,463
第二創業等促進基金受取利息	18,500	29,507	△ 11,007
家庭用太陽光発電普及促進基金受取利息	2,493	2,500	△ 7
事業収益	782,661,165	541,820,676	240,840,489
県受託事業収益	16,837,188	12,755,722	4,081,466
国受託事業収益	339,065,982	218,125,095	120,940,887
その他受託事業収益	221,143,774	50,550,062	170,593,712
受取会費	3,159,000	3,105,000	54,000
受取賃貸料	50,871,370	46,731,854	4,139,516
受取使用料	34,339,220	32,375,988	1,963,232
割賦販売収益	44,654,109	98,957,480	△ 54,303,371
受取リース料	46,511,900	65,669,200	△ 19,157,300
受取再リース料	3,561,480	3,423,525	137,955
リース設備売却益	562,640	3,862,170	△ 3,299,530
償却債権取立益	4,887,190	2,422,580	2,464,610
貸倒引当金戻入	6,848,182	24,000	6,824,182
受取株式配当金	3,150,000	3,100,000	50,000
受取社債利息	6,057,130	0	6,057,130
受取広告料	1,012,000	718,000	294,000
受取補助金等	2,912,631,843	3,007,445,792	△ 94,813,949
受取国庫補助金	18,111,177	16,076,000	2,035,177
受取県補助金	2,869,305,939	2,959,954,573	△ 90,648,634
受取地方公共団体補助金	16,144,985	16,079,569	65,416
受取その他補助金	9,069,742	15,335,650	△ 6,265,908
受取負担金	77,984,534	101,257,462	△ 23,272,928
受取負担金	77,984,534	101,257,462	△ 23,272,928
為替換算損益	2,852,611	2,863,186	△ 10,575
雑収益	10,916,533	6,898,807	4,017,726
経常収益計	3,993,222,092	3,865,431,029	127,791,063
(2) 経常費用			
事業費	3,871,089,317	3,817,672,884	53,416,433
役員報酬	1,441,200	1,441,200	0
給料手当	380,936,329	357,394,095	23,542,234
臨時雇賃金	15,146,597	14,125,498	1,021,099
嘱託等報酬	61,944,865	68,291,746	△ 6,346,881
福利厚生費	75,622,809	71,219,476	4,403,333
退職給付費用	20,320,656	19,928,021	392,635
賞与引当金繰入額	1,341,843	824,511	517,332
諸謝金	174,330,311	114,601,231	59,729,080
旅費	37,133,697	34,979,652	2,154,045
交通費	3,339,139	2,552,121	787,018
通信運搬費	7,816,423	8,666,740	△ 850,317
減価償却費	18,065,923	18,091,182	△ 25,259
リース設備減価償却費	6,615,760	20,209,240	△ 13,593,480
消耗品費	7,995,077	12,566,653	△ 4,571,576
消耗備品費	412,350	4,924,844	△ 4,512,494
新聞図書費	2,146,524	1,743,569	402,955
広告宣伝費	5,406,957	5,979,827	△ 572,870
修繕費	20,144,760	22,723,666	△ 2,578,906
印刷製本費	11,723,463	14,848,976	△ 3,125,513
燃料費	916,639	793,291	123,348
水道光熱費	31,756,182	30,374,319	1,381,863
会議費	373,257	420,047	△ 46,790
賃借料	299,131,582	288,180,647	10,950,935
リース損害保険料	34,970	112,430	△ 77,460
保険料	649,345	576,533	72,812
委託費	183,994,781	145,845,148	38,149,633
支払負担金	44,591,554	34,910,555	9,680,999
支払助成金	2,353,051,694	2,340,276,431	12,775,263
租税公課	11,910,743	5,618,629	6,292,114
支払利息	1,520,026	2,529,056	△ 1,009,030
渉外費	981,138	933,398	47,740
割賦販売原価	42,366,974	94,783,785	△ 52,416,811
リース固定資産税	2,561,442	3,450,309	△ 888,867
リース原価	34,644,676	32,944,921	1,699,755
貸倒引当金繰入額	0	34,487,934	△ 34,487,934
雑費	10,719,631	6,323,203	4,396,428

科 目	当年度	前年度	増減
管理費	143,036,616	139,257,123	3,779,493
役員報酬	12,970,800	12,970,800	0
嘱託等報酬	12,640,943	14,089,814	△ 1,448,871
給料手当	41,585,452	41,529,353	56,099
臨時雇賃金	2,795,041	2,699,937	95,104
福利厚生費	6,985,843	6,867,931	117,912
退職給付費用	5,775,447	3,965,425	1,810,022
諸謝金	17,641,880	16,856,150	785,730
旅費	2,398,550	2,424,999	△ 26,449
交通費	463,570	452,800	10,770
通信運搬費	2,559,941	2,705,303	△ 145,362
減価償却費	114,424	67,157	47,267
消耗品費	1,521,571	3,172,500	△ 1,650,929
消耗備品費	720,684	1,496,350	△ 775,666
新聞図書費	370,593	398,033	△ 27,440
広告宣伝費	644,013	1,126,298	△ 482,285
修繕費	601,659	920,410	△ 318,751
印刷製本費	552,376	663,435	△ 111,059
燃料費	1,382,560	1,822,580	△ 440,020
水道光熱費	1,120,640	668,647	451,993
会議費	1,854	7,375	△ 5,521
賃借料	9,918,787	9,327,667	591,120
委託費	7,561,171	7,112,360	448,811
支払負担金	2,319,302	1,073,120	1,246,182
租税公課	3,322,029	4,657,518	△ 1,335,489
保険料	856,601	746,458	110,143
渉外費	127,339	634,652	△ 507,313
雑費	6,083,546	800,051	5,283,495
経常費用計	4,014,125,933	3,956,930,007	57,195,926
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 20,903,841	△ 91,498,978	70,595,137
特定資産評価損益等	△ 146,241,320	△ 266,392,355	120,151,035
投資有価証券評価損益等	△ 631,700	△ 342,000	△ 289,700
評価損益等計	△ 146,873,020	△ 266,734,355	119,861,335
当期経常増減額	△ 167,776,861	△ 358,233,333	190,456,472
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取県補助金	13,716,000	14,578,429	△ 862,429
経常外収益計	13,716,000	14,578,429	△ 862,429
(2) 経常外費用			
返還金支出	0	56,962,925	△ 56,962,925
固定資産売却損	137,351	0	137,351
固定資産圧縮損	13,715,999	16,002,753	△ 2,286,754
経常外費用計	13,853,350	72,965,678	△ 59,112,328
当期経常外増減額	△ 137,350	△ 58,387,249	58,249,899
法人税及び事業所税	140,000	140,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 168,054,211	△ 416,760,582	248,706,371
一般正味財産期首残高	5,655,199,005	6,071,959,587	△ 416,760,582
一般正味財産期末残高	5,487,144,794	5,655,199,005	△ 168,054,211
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	3,819,531	3,819,542	△ 11
一般正味財産への振替額	△ 3,819,531	△ 3,819,542	11
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	259,071,750	259,071,750	0
指定正味財産期末残高	259,071,750	259,071,750	0
III 正味財産期末残高	5,746,216,544	5,914,270,755	△ 168,054,211

正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27年3月31日

公益財団法人にいがた産業創造機構

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業会計	法人会計	合計
	経営支援事業	産業創出事業	公益共通	公益目的事業計			
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
基本財産運用益	0	0	3,437,577	3,437,577	0	381,954	3,819,531
特定資産運用益	102,755,396	99,600,479	0	202,355,875	0	0	202,355,875
指導体制強化基金受取利息	80,000	0	0	80,000	0	0	80,000
科学技術振興基金受取利息	424	0	0	424	0	0	424
信濃川テクノポリス記念基金受取利息	0	1,946,452	0	1,946,452	0	0	1,946,452
信濃川テクノポリス債務保証基金受取利息	0	2,097,579	0	2,097,579	0	0	2,097,579
県産品振興基金受取利息	783,341	0	0	783,341	0	0	783,341
にいがた産業夢おこし基金受取利息	101,870,638	95,556,448	0	197,427,086	0	0	197,427,086
第二創業等促進基金受取利息	18,500	0	0	18,500	0	0	18,500
家庭用太陽光発電普及促進基金受取利息	2,493	0	0	2,493	0	0	2,493
事業収益	664,395,795	115,993,434	0	780,389,229	1,012,000	1,259,936	782,661,165
県受託事業収益	16,009,188	0	0	16,009,188	0	828,000	16,837,188
国受託事業収益	244,962,198	94,103,784	0	339,065,982	0	0	339,065,982
その他受託事業収益	221,143,774	0	0	221,143,774	0	0	221,143,774
受取会費	3,159,000	0	0	3,159,000	0	0	3,159,000
受取賃貸料	44,134,570	6,736,800	0	50,871,370	0	0	50,871,370
受取使用料	18,778,434	15,128,850	0	33,907,284	0	431,936	34,339,220
割賦販売収益	44,654,109	0	0	44,654,109	0	0	44,654,109
受取リース料	46,511,900	0	0	46,511,900	0	0	46,511,900
受取再リース料	3,561,480	0	0	3,561,480	0	0	3,561,480
リース設備売却益	562,640	0	0	562,640	0	0	562,640
償却債権取立益	4,887,190	0	0	4,887,190	0	0	4,887,190
貸倒引当金戻入	6,824,182	24,000	0	6,848,182	0	0	6,848,182
受取株式配当金	3,150,000	0	0	3,150,000	0	0	3,150,000
受取社債利息	6,057,130	0	0	6,057,130	0	0	6,057,130
受取広告料	0	0	0	0	1,012,000	0	1,012,000
受取補助金等	2,325,091,969	38,504,992	416,769,760	2,780,366,721	0	132,265,122	2,912,631,843
受取国庫補助金	17,466,000	645,177	0	18,111,177	0	0	18,111,177
受取県補助金	2,302,416,551	33,999,491	416,769,760	2,753,185,802	0	116,120,137	2,869,305,939
受取地方公共団体補助金	0	0	0	0	0	16,144,985	16,144,985
受取その他補助金	5,209,418	3,860,324	0	9,069,742	0	0	9,069,742
受取負担金	59,467,814	18,516,720	0	77,984,534	0	0	77,984,534
為替換算損益	2,852,611	0	0	2,852,611	0	0	2,852,611
雑収益	7,780,056	423,032	0	8,203,088	833,802	1,879,643	10,916,533
経常収益計	3,162,343,641	273,038,657	420,207,337	3,855,589,635	1,845,802	135,786,655	3,993,222,092
(2) 経常費用							
事業費	3,166,480,950	286,223,049	416,769,760	3,869,473,759	1,615,558	0	3,871,089,317
役員報酬	0	0	1,441,200	1,441,200	0	0	1,441,200
給料手当	41,003,870	0	339,932,459	380,936,329	0	0	380,936,329
臨時雇賃金	15,146,597	0	0	15,146,597	0	0	15,146,597
嘱託等報酬	54,374,307	7,570,558	0	61,944,865	0	0	61,944,865
福利厚生費	17,888,255	1,190,815	56,543,739	75,622,809	0	0	75,622,809
退職給付費用	1,468,294	0	18,852,362	20,320,656	0	0	20,320,656
賞与引当金繰入額	1,341,843	0	0	1,341,843	0	0	1,341,843
諸謝金	167,097,926	7,232,385	0	174,330,311	0	0	174,330,311
旅費	33,085,931	4,047,766	0	37,133,697	0	0	37,133,697
交通費	2,762,479	576,660	0	3,339,139	0	0	3,339,139
通信運搬費	6,839,180	977,243	0	7,816,423	0	0	7,816,423
減価償却費	3,728,105	14,337,818	0	18,065,923	0	0	18,065,923
リース設備減価償却費	6,615,760	0	0	6,615,760	0	0	6,615,760
消耗品費	5,242,079	2,752,998	0	7,995,077	0	0	7,995,077
消耗備品費	412,350	0	0	412,350	0	0	412,350
新聞図書費	1,372,768	773,756	0	2,146,524	0	0	2,146,524
広告宣伝費	5,312,785	94,172	0	5,406,957	0	0	5,406,957
修繕費	9,579,628	10,565,132	0	20,144,760	0	0	20,144,760
印刷製本費	10,865,382	840,261	0	11,705,643	17,820	0	11,723,463
燃料費	785,185	131,454	0	916,639	0	0	916,639
水道光熱費	22,266,875	9,489,307	0	31,756,182	0	0	31,756,182
会議費	304,168	69,089	0	373,257	0	0	373,257
賃借料	268,522,024	30,609,558	0	299,131,582	0	0	299,131,582
リース損害保険料	34,970	0	0	34,970	0	0	34,970
保険料	294,075	355,270	0	649,345	0	0	649,345
委託費	88,238,842	94,978,339	0	183,217,181	777,600	0	183,994,781
支払負担金	44,126,690	464,864	0	44,591,554	0	0	44,591,554
支払助成金	2,254,459,336	98,592,358	0	2,353,051,694	0	0	2,353,051,694
租税公課	11,528,839	381,904	0	11,910,743	0	0	11,910,743
支払利息	1,520,026	0	0	1,520,026	0	0	1,520,026
渉外費	981,138	0	0	981,138	0	0	981,138
割賦販売原価	42,366,974	0	0	42,366,974	0	0	42,366,974
リース固定資産税	2,561,442	0	0	2,561,442	0	0	2,561,442
リース原価	34,644,676	0	0	34,644,676	0	0	34,644,676
貸倒引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0
雑費	9,708,151	191,342	0	9,899,493	820,138	0	10,719,631

科 目	公益目的事業会計				収益事業会計	法人会計	合計
	経営支援事業	産業創出事業	公益共通	公益目的事業計			
管理費	0	0	0	0	0	143,036,616	143,036,616
役員報酬	0	0	0	0	0	12,970,800	12,970,800
嘱託等報酬	0	0	0	0	0	12,640,943	12,640,943
給料手当	0	0	0	0	0	41,585,452	41,585,452
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	2,795,041	2,795,041
福利厚生費	0	0	0	0	0	6,985,843	6,985,843
退職給付費用	0	0	0	0	0	5,775,447	5,775,447
諸謝金	0	0	0	0	0	17,641,880	17,641,880
旅費	0	0	0	0	0	2,398,550	2,398,550
交通費	0	0	0	0	0	463,570	463,570
通信運搬費	0	0	0	0	0	2,559,941	2,559,941
減価償却費	0	0	0	0	0	114,424	114,424
消耗品費	0	0	0	0	0	1,521,571	1,521,571
消耗備品費	0	0	0	0	0	720,684	720,684
新聞図書費	0	0	0	0	0	370,593	370,593
広告宣伝費	0	0	0	0	0	644,013	644,013
修繕費	0	0	0	0	0	601,659	601,659
印刷製本費	0	0	0	0	0	552,376	552,376
燃料費	0	0	0	0	0	1,382,560	1,382,560
水道光熱費	0	0	0	0	0	1,120,640	1,120,640
会議費	0	0	0	0	0	1,854	1,854
賃借料	0	0	0	0	0	9,918,787	9,918,787
委託費	0	0	0	0	0	7,561,171	7,561,171
支払負担金	0	0	0	0	0	2,319,302	2,319,302
租税公課	0	0	0	0	0	3,322,029	3,322,029
保険料	0	0	0	0	0	856,601	856,601
渉外費	0	0	0	0	0	127,339	127,339
雑費	0	0	0	0	0	6,083,546	6,083,546
経常費用計	3,166,480,950	286,223,049	416,769,760	3,869,473,759	1,615,558	143,036,616	4,014,125,933
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,137,309	△ 13,184,392	3,437,577	△ 13,884,124	230,244	△ 7,249,961	△ 20,903,841
特定資産評価損益等	△ 82,946,810	△ 63,294,510	0	△ 146,241,320	0	0	△ 146,241,320
投資有価証券評価損益等	△ 631,700	0	0	△ 631,700	0	0	△ 631,700
評価損益等計	△ 83,578,510	△ 63,294,510	0	△ 146,873,020	0	0	△ 146,873,020
当期経常増減額	△ 87,715,819	△ 76,478,902	3,437,577	△ 160,757,144	230,244	△ 7,249,961	△ 167,776,861
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
受取県補助金	13,716,000	0	0	13,716,000	0	0	13,716,000
経常外収益計	13,716,000	0	0	13,716,000	0	0	13,716,000
(2) 経常外費用							
返還金支出	0	0	0	0	0	0	0
固定資産売却損	137,351	0	0	137,351	0	0	137,351
固定資産圧縮損	13,715,999	0	0	13,715,999	0	0	13,715,999
経常外費用計	13,853,350	0	0	13,853,350	0	0	13,853,350
当期経常外増減額	△ 137,350	0	0	△ 137,350	0	0	△ 137,350
他会計振替額	△ 2,848,822	0	85,275	△ 2,763,547	△ 85,275	2,848,822	0
法人税及び事業所得税	0	0	0	0	140,000	0	140,000
当期一般正味財産増減額	△ 90,701,991	△ 76,478,902	3,522,852	△ 163,658,041	4,969	△ 4,401,139	△ 168,054,211
一般正味財産期首残高	2,834,595,752	2,697,902,899	3,572,759	5,536,071,410	108,488	119,019,107	5,655,199,005
一般正味財産期末残高	2,743,893,761	2,621,423,997	7,095,611	5,372,413,369	113,457	114,617,968	5,487,144,794
Ⅱ 指定正味財産増減の部							
基本財産運用益	0	0	3,437,577	3,437,577	0	381,954	3,819,531
一般正味財産への振替額	0	0	△ 3,437,577	△ 3,437,577	0	△ 381,954	△ 3,819,531
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	100,000	0	233,074,575	233,174,575	0	25,897,175	259,071,750
指定正味財産期末残高	100,000	0	233,074,575	233,174,575	0	25,897,175	259,071,750
Ⅲ 正味財産期末残高	2,743,993,761	2,621,423,997	240,170,186	5,605,587,944	113,457	140,515,143	5,746,216,544

キャッシュ・フロー計算書
(平成26年4月1日から平成27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	△ 168,054,211	△ 416,760,583	248,706,372
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	18,180,347	18,158,339	22,008
リース設備減価償却費	6,615,760	20,209,240	△ 13,593,480
リース原価	34,644,676	32,944,921	1,699,755
特定資産評価損益	146,241,320	266,392,355	△ 120,151,035
投資有価証券評価損益	631,700	342,000	289,700
割賦設備の増減額	△ 135,026	94,783,785	△ 94,918,811
リース投資資産の増減額	△ 16,308,000	△ 3,790,000	△ 12,518,000
設備資金貸付金の増減額	114,904,000	146,758,000	△ 31,854,000
貸倒引当金等の増減額	△ 8,403,554	26,673,648	△ 35,077,202
退職給付引当金の増減額	8,434,961	23,051,046	△ 14,616,085
未収収益の増減額	△ 55,830	1,605,875	△ 1,661,705
未収金の増減額	△ 438,903,145	449,833,832	△ 888,736,977
立替金の増減額	△ 78,698,794	0	△ 78,698,794
未収損害賠償金の増減額	7,268,570	△ 26,586,606	33,855,176
未払金の増減額	554,225,595	△ 42,597,052	596,822,647
リース設備未払金の増減額	5,184,000	△ 26,145,000	31,329,000
割賦設備預り保証金の増減額	△ 3,208,394	△ 11,026,607	7,818,213
その他事業活動による増減額	12,262,015	18,086,297	△ 5,824,282
指定正味財産からの振替額	△ 3,819,531	△ 3,819,542	11
小計	359,060,670	984,874,531	△ 625,813,861
3. 指定正味財産増加収入			
基本財産運用収入	3,819,531	3,819,542	△ 11
指定正味財産増加収入計	3,819,531	3,819,542	△ 11
事業活動によるキャッシュ・フロー	194,825,990	571,933,490	△ 377,107,500
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
定期預金取崩収入	0	20,000,000	△ 20,000,000
創造的中小企業創出支援資産償還等収入	11,680,000	3,000,000	8,680,000
投資事業有限責任組合基金資産取崩収入	0	70,729,525	△ 70,729,525
信濃川テクノポリス記念基金資産取崩収入	82,116,420	30,312,000	51,804,420
信濃川テクノポリス債務保証基金資産取崩収入	0	125,469,385	△ 125,469,385
にいがた産業夢おこし基金資産取崩収入	0	516,223,800	△ 516,223,800
第二創業等促進基金資産取崩収入	74,000,000	70,000,000	4,000,000
その他投資活動による収入	1,916,084	24,000	1,892,084
投資活動収入計	169,712,504	835,758,710	△ 666,046,206
2. 投資活動支出			
固定資産取得支出	△ 15,390,000	△ 18,918,154	3,528,154
投資事業有限責任組合基金資産取得支出	0	△ 13,765,865	13,765,865
信濃川テクノポリス記念基金資産取得支出	△ 82,100,000	△ 29,997,000	△ 52,103,000
信濃川テクノポリス債務保証基金資産取得支出	0	△ 124,223,777	124,223,777
にいがた産業夢おこし基金資産取得支出	0	△ 512,554,650	512,554,650
第二創業等促進基金資産取得支出	△ 56,782,579	△ 50,635,921	△ 6,146,658
その他投資活動による支出	△ 1,729,942	△ 1,361,400	△ 368,542
投資活動支出計	△ 156,002,521	△ 751,456,767	595,454,246
投資活動によるキャッシュ・フロー	13,709,983	84,301,943	△ 70,591,960
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
県借入金収入	44,585,000	68,745,000	△ 24,160,000
その他長期借入金収入	26,000,000	0	26,000,000
財務活動収入計	70,585,000	68,745,000	1,840,000
2. 財務活動支出			
短期借入金返済支出	0	△ 200,000,000	200,000,000
県借入金返済支出	△ 312,583,700	△ 371,854,450	59,270,750
その他長期借入金返済支出	△ 44,221,000	△ 49,437,000	5,216,000
財務活動支出計	△ 356,804,700	△ 621,291,450	264,486,750
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 286,219,700	△ 552,546,450	266,326,750
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	△ 638,513	△ 625,422	△ 13,091
V 現金及び現金同等物の増加額	△ 78,322,240	103,063,561	△ 181,385,801
VI 現金及び現金同等物の期首残高	1,642,506,289	1,539,442,728	103,063,561
VII 現金及び現金同等物の期末残高	1,564,184,049	1,642,506,289	△ 78,322,240

財務諸表に対する注記

1 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

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

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 建物…法人税法に定める定額法によっている。
- ② 建物以外の有形固定資産(リース資産を除く)…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。
- ④ リース資産…所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。
なお、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。

(3) 引当金の計上基準

- ・貸倒引当金
債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。
- ・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。
- ・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) 重要な収益及び費用の計上基準

- ・ファイナンス・リース取引に係る収益の計上基準
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。
- ・割賦販売の売上高及び売上原価の計上基準
回収基準により計上している。

(5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

資金の範囲は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3か月以内に償還期限の到来する短期投資である。

(6) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

3 会計方針の変更

重要な会計方針の変更はない。

4 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	1,164,168	1,123,928	1,164,168	1,123,928
投資有価証券	257,807,582	40,240	0	257,847,822
小 計	258,971,750	1,164,168	1,164,168	258,971,750
特定資産				
共済年金積立資産	11,882,316	1,530,492	1,894,474	11,518,334
科学技術振興基金 資産	1,718,326	0	0	1,718,326
県産品振興基金資 産	55,648,400	0	476,900	55,171,500
第二創業等促進基 金資産	96,619,796	56,782,579	74,000,000	79,402,375
創造的中小企業創 出支援資産	88,312,000	3,180,000	11,680,000	79,812,000
貸倒引当金	△ 26,184,376	0	470,244	△ 26,654,620
投資事業有限責任 組合基金資産	378,382,500	0	18,366,500	360,016,000
指導体制強化基金 資産	100,000,000	0	81,000	99,919,000
信濃川テクノポリ ス記念基金資産	221,553,059	82,208,120	82,116,420	221,644,759
信濃川テクノポリ ス債務保証基金資 産	288,528,497	0	365,590	288,162,907
にいがた産業夢 おこし基金資産	13,143,393,748	0	130,239,450	13,013,154,298
家庭用太陽光発電 普及促進基金資産	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000
小 計	14,369,854,266	153,701,191	329,690,578	14,193,864,879
合 計	14,628,826,016	154,865,359	330,854,746	14,452,836,629

5 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に対応する 額)
基本財産				
基本財産特定預金	1,123,928	1,123,928	0	0
投資有価証券	257,847,822	257,847,822	0	0
小計	258,971,750	258,971,750	0	0
特定資産				
共済年金積立資産	11,518,334	0	0	11,518,334
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	55,171,500	0	55,171,500	0
第二創業等促進基 金資産	79,402,375	0	79,402,375	0
創造的中小企業創 出支援基金資産	79,812,000	0	79,812,000	0
投資事業有限責任 組合基金資産	360,016,000	0	360,016,000	0
指導体制強化基金 資産	99,919,000	0	99,919,000	0
信濃川テクノポリ ス記念基金資産	221,644,759	0	221,644,759	0
信濃川テクノポリ ス債務保証基金資 産	288,162,907	0	288,162,907	0
にいがた産業夢お こし基金資産	13,013,154,298	0	2,913,154,298	10,100,000,000
家庭用太陽光発電 普及促進基金資産	10,000,000	0	10,000,000	0
小計	14,220,519,499	0	4,109,001,165	10,111,518,334
合計	14,479,491,249	258,971,750	4,109,001,165	10,111,518,334

6 担保に供している資産

にいがた産業夢おこし基金資産のうち10,527,230,000円(帳簿価額)は、県借入金10,100,000,000円の担保に供している。

7 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	487,736,713	231,125,951	256,610,762
建物附属設備	38,321,481	34,235,919	4,085,562
構築物	8,618,937	7,057,708	1,561,229
機械装置	175,985,250	174,225,375	1,759,875
車両運搬具	357,970	357,966	4
器具備品	9,255,367	6,842,834	2,412,533
合計	720,275,718	453,845,753	266,429,965

8 満期保有目的有価証券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

(単位:円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
国債	252,852,937	267,805,200	14,952,263
地方債	4,994,885	5,132,500	137,615
合計	257,847,822	272,937,700	15,089,878

9 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
にいがた産業創造機構運営費交付金	新潟県	0	592,615,855	592,615,855	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	294,521,878	294,521,878	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	18,996,320	18,996,320	0	一般正味財産
新潟県産業創造事業費補助金(クラウド活用型ビジネス)	新潟県	0	3,206,009	3,206,009	0	一般正味財産
地域中核企業国内販路開拓促進事業費補助金	新潟県	0	43,256,000	43,256,000	0	一般正味財産
海外市場獲得サポート事業費補助金	新潟県	0	32,943,024	32,943,024	0	一般正味財産
建設企業経営革新支援事業費補助金	新潟県	0	10,152,760	10,152,760	0	一般正味財産
円高対策設備投資緊急促進事業費補助金	新潟県	0	357,254,000	357,254,000	0	一般正味財産
新成長設備投資促進事業費補助金	新潟県	0	538,485,000	538,485,000	0	一般正味財産
消費税増税対策設備投資緊急促進事業費補助金	新潟県	0	695,427,000	695,427,000	0	一般正味財産
起業チャレンジ奨励事業費補助金	新潟県	0	39,925,426	39,925,426	0	一般正味財産
中小企業外国出願支援事業費補助金	新潟県	0	8,738,000	8,738,000	0	一般正味財産
緊急経営安定化支援事業費補助金	新潟県	0	32,323,000	32,323,000	0	一般正味財産
県産品販路拡大・情報発信支援事業費補助金	新潟県	0	154,287,553	154,287,553	0	一般正味財産
戦略産業創業支援事業費補助金	新潟県	0	18,099,114	18,099,114	0	一般正味財産
長岡市派遣職員補助金	長岡市	0	16,144,985	16,144,985	0	一般正味財産
中小企業知的財産活動支援事業費補助金	経済産業省	0	17,466,000	17,466,000	0	一般正味財産
中小企業経営支援等対策費補助金	経済産業省	0	645,177	645,177	0	一般正味財産
共同海外現地進出支援事業費補助金	全国商工会連合会	0	5,209,418	5,209,418	0	一般正味財産
ソウル事務所運営費交付金	新潟県	0	22,762,000	22,762,000	0	一般正味財産
大連事務所運営費交付金	新潟県	0	20,029,000	20,029,000	0	一般正味財産
産業基盤形成支援事業補助金	(公財)にいがた産業創造機構	0	3,860,324	3,860,324	0	一般正味財産
負担金						
ソウル事務所運営費負担金	新潟県	0	2,500,000	2,500,000	0	一般正味財産
	新潟市	0	10,810,118	10,810,118	0	一般正味財産
	新潟県	0	712,000	712,000	0	一般正味財産
大連事務所運営費負担金	新潟市ほか	0	4,128,000	4,128,000	0	一般正味財産
補助金計		0	2,944,497,961	2,944,497,961	0	

10 指定正味財産から一般正味財産への振替額

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
償却原価法による償却額の計上による振替額	40,240
收受した投資有価証券等受取利息の計上による振替額	3,779,291
合 計	3,819,531

11 関連当事者との取引内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

属性	法人等の名称	住所	資産 総額	事業 の 内容 又は 職業	議決 権の 所有 割合	関係内容		取引 の 内容	取引 金額	科目	期末 残高
						役員 の兼 務等	事業 上の 関係				
地方公共団体	新潟県	新潟市中央区 新光町4番地1	—	公務	15%	3人	資金調 達の過 半	補助金	2,883 百万 円	受取県 補助金	0
								受託事 業	16百 万円	県受託 事業収 益	0
								負担金	5百万 円	受取負 担金	0
								借入	44百 万円	県借入 金	10,852 百万円

(取引条件及び取引条件の決定方針等)
・新潟県からの借入は無利息

12 キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に記載されている金額との関係は以下のとおりである。

前期末		当期末	
現金預金勘定	2,015,346,844円	現金預金勘定	1,937,663,117円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	372,840,555円	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	373,479,068円
現金及び現金同等物	1,642,506,289円	現金及び現金同等物	1,564,184,049円

(2) 重要な非資金取引は、以下のとおりである。
該当事項は無い。

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しており、省略しています。

2 引当金の明細

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金	83,041,989	470,244	1,579,372	6,848,182	75,084,679
賞与引当金	824,511	1,341,843	824,511	0	1,341,843
退職給付引当金	252,376,486	23,332,379	14,897,418	0	260,811,447
共済年金引当金	11,882,316	873,800	1,237,782	0	11,518,334

(注)貸倒引当金の「当期減少額(その他)」は、回収等による貸倒引当金の戻入です。

財 産 目 録

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金	手元保管	運転資金として	298,710
預金	第四銀行 県庁支店 普通預金	運転資金として	1,453,765,287
	定期預金	運転資金として	17,945,160
	第四銀行 長岡新産センター 普通預金	運転資金として	159,632
	北越銀行 県庁支店 普通預金	運転資金として	4,001,608
	北越銀行 南新潟支店 普通預金	運転資金として	42,615,302
	北越銀行 長岡新産支店 普通預金	運転資金として	65,327,963
	大光銀行 本店営業部 普通預金	運転資金として	13,922
	大光銀行 新潟支店 普通預金	運転資金として	14,869,355
	大光銀行 新潟駅南支店 普通預金	運転資金として	8,149,285
	商工中金 新潟支店 普通預金	運転資金として	1,326,044
	定期預金	運転資金として	290,000,000
	みずほ銀行 青山支店 普通預金	運転資金として	10,582,138
	郵便局	運転資金として	161,082
	ウリ銀行 ソウル支店 普通預金	運転資金として	13,572,489
	定期預金	運転資金として	6,131,533
	新韓銀行 ソウル広場前支店 普通預金	運転資金として	4,446,937
	三菱UFJ銀行 大連支店 普通預金	運転資金として	4,296,670
未収収益	新潟県 ほか	公益目的保有財産及び運用財産における経過利息である。	64,196,420
未収金	新潟県、関東経済産業局等	公益目的事業及び管理業務における未収補助金、未収受託金である。	357,444,907
	榊ゆのたに ほか	公益目的事業における未収負担金等である。	5,532,594
前払金	新潟県職員生活協同組合ほか	公益目的事業及び管理業務における保険料、家賃等の前払い分である。	2,073,148
立替金	関東経済産業局ほか	公益目的事業における受取国補助金に係る企業等への立て替え分である。	78,698,794
割賦設備	設備貸与(割賦) 26件	公益目的事業である設備貸与事業における割賦販売債権	111,319,950
リース投資資産	設備貸与(リース) 25件	公益目的事業である設備貸与事業におけるリース債権	95,366,992
一年以内償還予定設備資金貸付金	73件	公益目的事業である設備資金貸付事業における貸付債権のうち、一年以内に償還期限の到来するもの	83,674,000
未収損害賠償金	4件	公益目的事業である設備貸与事業に係る割賦販売における設備分の契約解除に伴う損害賠償金の未収額	34,487,034
割賦販売未収金	設備貸与(割賦) 26件	公益目的事業である設備貸与事業に係る割賦販売における損料分の決算期における経過利息の未収額	84,842
未収リース料	1件	公益目的事業である設備貸与事業に係るリースにおけるリース料の未収額	5,060,870
未収規定損害金	1件	公益目的事業である設備貸与事業に係るリースにおける契約解除に伴う損害賠償金の未収額	2,463,800
貸倒引当金		公益目的事業である設備貸与事業に係る債権について、回収不能、倒産に備えた引当金	▲ 45,850,696
流動資産合計			2,732,215,772
(固定資産)			
基本財産			
基本財産特定預金	定期預金: 第四銀行 県庁支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業及び管理業務の財源として使用している共用財産である。	1,123,928
投資有価証券	投資有価証券: 第41回利付国債ほか	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業及び管理業務の財源として使用している共用財産である。	257,847,822
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	公益目的事業及び管理業務に従事する職員の共済会の掛け金	11,518,334
指導体制強化基金資産	投資有価証券: 第940号利付商工債	公益目的保有財産であり、設備貸与事業に係る指導体制強化のために積み立てている。	99,919,000
創造的中小企業創出支援資産	投資有価証券: 7件	公益目的保有財産であり、公益目的事業である投資事業に係る資産として保有している。	79,812,000
投資損失引当金		公益目的事業である投資事業に係る債権について、回収不能、倒産に備えた引当金	▲ 26,654,620
投資事業有限責任組合基金資産	出資金: 新潟インキュベーションファンド1号投資事業有限責任組合	公益目的保有財産であり、公益目的事業であるファンドへ出資している。	360,016,000
科学振興基金資産	定期預金: 第四銀行 県庁支店	公益目的保有財産であり、公益目的事業の原資準備金として積み立てている。	1,718,326
信濃川テクノポリス記念基金資産	定期預金: 北越銀行 長岡新産支店	公益目的保有財産であり、公益目的事業の原資準備金として積み立てている。	532,139
	投資有価証券: 第323回利付国債ほか	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の原資として使用している。	221,112,620
	定期預金: 北越銀行 長岡新産支店 大光銀行 本店営業部	公益目的保有財産であり、公益目的事業の原資準備金として積み立てている。	319,777
信濃川テクノポリス債務保証基金	投資有価証券: 第323回利付国債ほか	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の原資として使用している。	287,843,130
	定期預金: 第四銀行 県庁支店	公益目的保有財産であり、公益目的事業の原資準備金として積み立てている。	1,368,500
県産品振興基金資産	投資有価証券: 第668東京都公募公債ほか	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の原資として使用している。	53,803,000
	定期預金: 第四銀行 県庁支店	公益目的保有財産であり、公益目的事業の原資準備金として積み立てている。	909
にいがた産業夢おこし基金資産	投資有価証券: 新潟県平成19年度第2回公募公債ほか	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の原資として使用している。	13,013,153,389

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
第二創業等促進基金資産	普通預金：第四銀行県庁支店	公益目的保有財産であり、公益目的事業の原資産準備金として積み立てている。	59,402,375
	定期預金：北越銀行県庁支店	公益目的保有財産であり、公益目的事業の原資産準備金として積み立てている。	20,000,000
	定期預金：第四銀行県庁支店	公益目的保有財産であり、公益目的事業の原資産準備金として積み立てている。	10,000,000
その他固定資産			
建物	長岡市新産4丁目1番地9 NICOテクノプラザ	公益目的保有財産であり、県内企業の人材育成等に使用している。	194,960,473
	東京都渋谷区神宮前4-11-8 表参道・新潟館ネスパス	公益目的保有財産であり、県内企業の首都圏展開等に使用している。	61,650,289
建物附属設備	長岡市新産4丁目1番地9 NICOテクノプラザ、他	公益目的保有財産であり、県内企業の人材育成等に使用している。	1,782,227
	東京都渋谷区神宮前4-11-8 表参道・新潟館ネスパス	公益目的保有財産であり、県内企業の首都圏展開等に使用している。	2,303,335
構築物	長岡市新産4丁目1番地9 NICOテクノプラザ	公益目的保有財産であり、県内企業の人材育成等に使用している。	6
	東京都渋谷区神宮前4-11-8 表参道・新潟館ネスパス	公益目的保有財産であり、県内企業の首都圏展開等に使用している。	1,561,223
車両運搬具	乗用車5台	公益目的保有財産であり、公益目的事業及び管理業務で使用している共有資産である。	4
器具備品	プリンター、書庫等事務機器	公益目的保有財産であり、公益目的事業及び管理業務で使用している共有資産である。	2,412,533
機械装置	長岡市新産4丁目1番地9 NICOテクノプラザ	公益目的保有財産であり、県内企業のナノテク技術の向上のため使用している。	1,759,875
敷金	表参道・新潟館ネスパス(東京都)、ソウル事務所(韓国)、大連経済事務所(中国)	公益目的保有財産であり、賃借している事務所等の敷金	73,846,717
電話加入権	11回線	公益目的保有財産であり、公益目的事業及び管理業務で使用している共有資産である。	28,000
ソフトウェア	設計検証ソフト 1件	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供するソフトウェア	1
保証金	タクシー券発行会社に対する差入保証金他	公益目的保有財産であり、公益目的事業及び管理業務に供する共有資産である。	88,500
投資出捐金	新潟県火災共済協同組合ほか	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供する出捐金	9,854,000
投資有価証券	商工組合中央金庫 新潟支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	360,698,300
設備資金貸付金	設備資金貸付 73件	公益目的保有財産であり、公益目的事業で実施する設備資金貸付事業に係る貸付金	156,819,000
求償権	求償権1件	公益目的事業で実施する県内中小企業に対する債務保証に係る求償権	2,699,364
貸倒引当金		公益目的事業で実施する債務保証の求償権に係る回収不能に備えた引当金	▲ 2,579,363
固定資産合計			15,320,721,113
資産合計			18,052,936,885
(流動負債)			
未払金	助成金ほか	公益目的事業に係る助成金等の未払い分	142,330,537
	新潟県ほか	公益目的事業に係る補助事業の清算及び物品購入など通常経費未払い分	885,862,833
前受金	起業化促進施設入居者 8名	公益目的事業である起業化促進施設使用料の前受分	122,400
未払費用	職員等	公益目的事業及び管理業務に従事する職員の3月分時間外手当、社会保険料ほか	10,978,337
未払法人税等	税務署、県、市ほか	収益事業に係る法人事業所税等	140,000
前受家賃	表参道・新潟館ネスパス	公益目的事業である首都圏販売展開のためのテナントからの前受家賃	2,071,508
預り金	職員等	公益目的事業及び管理業務に従事する役員等からの所得税、社会保険料、住民税等の預かり金	7,551,163
	設備貸与企業	公益目的事業である設備貸与事業における消費税預かり金	9,761,112
一年以内返済予定県借入金	新潟県	公益目的事業である設備貸与事業、設備資金貸付事業における事業資金の借入債務のうち、一年以内に返済期限の到来するもの	261,647,500
一年以内返済予定長期借入金	日本政策金融公庫	公益目的事業である設備貸与事業、設備資金貸付事業における事業資金の借入債務のうち、一年以内に返済期限の到来するもの	13,220,000
リース設備未払金		公益目的事業である設備貸与事業におけるリース設備購入代金の未払い分	5,184,000
賞与引当金	職員等	公益目的事業に従事する職員の賞与引当	1,341,843
流動負債合計			1,340,211,233
(固定負債)			
県借入金	新潟県	公益目的事業である夢おこし基金事業及び設備貸与事業、設備資金貸付事業における事業資金の借入債務	10,590,637,300
長期借入金	日本政策金融公庫	公益目的事業である設備貸与事業、設備資金貸付事業における事業資金の借入債務	67,495,000
退職給付引当金	職員に対するもの	公益目的事業及び管理業務に従事する職員の退職金引当	260,811,447
共済年金引当金	職員に対するもの	公益目的事業及び管理業務に従事する職員の共済年金引当	11,518,334
割賦設備預り保証金	設備貸与(割賦) 26社	公益目的事業である設備貸与事業において徴収した保証金債務	23,676,637
機械類信用保険金預り金	設備貸与企業(割賦)1社	公益目的事業である設備貸与事業において受領した保険金債務	1,371,851
リース信用保険預り金	設備貸与企業(リース)2社	公益目的事業である設備貸与事業において受領した保険金債務	608,672
長期預り金	新潟県ほか	公益目的事業である海外事務所における預り金債務	10,389,867
固定負債合計			10,966,509,108
負債合計			12,306,720,341
正味財産			5,746,216,544

監査報告書

平成 27 年 5 月 29 日

公益財団法人にいがた産業創造機構
理事長 泉 田 裕 彦 様

監 事 櫻 井 優

監 事 鷲 尾 栄 作

私たち監事は、公益財団法人にいがた産業創造機構の平成 26 年 4 月 1 日から平成 27 年 3 月 31 日までの平成 26 年度の理事の職務の執行について監査を行いましたので、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第 197 条において準用する同法第 99 条第 1 項の規定に基づき、本監査報告書を作成し、以下の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会に出席し、理事等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。

さらに、会計監査人から、会計監査報告を受領し、当該事業年度の監査を行うに当たり特に考慮した監査上の危険、監査計画及び実施した監査手続等の報告を受け、会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正に監査を行っていることを確かめました。

以上の方法によって、当該事業年度に係る事業報告及び計算書類(貸借対照表及び正味財産増減計算書をいう。)及びその附属明細書並びに財産目録及びキャッシュフロー計算書について検討いたしました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、当機構の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類等の監査結果

会計監査人 有限責任監査法人トーマツの監査の方法及び結果は、相当であると認めます。

以上

独立監査人の監査報告書

平成27年5月27日

公益財団法人にいがた産業創造機構

理 事 会 御 中

有限責任監査法人 トーマツ

指定有限責任社員

公認会計士 白 井

正 印

業 務 執 行 社 員

< 財務諸表監査 >

当監査法人は、公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律第23条の規定に基づき、公益財団法人にいがた産業創造機構の平成26年4月1日から平成27年3月31日までの平成26年度の貸借対照表及び損益計算書(公益認定等ガイドライン - 5(1)の定めによる「正味財産増減計算書」をいう。)並びにその附属明細書並びにキャッシュ・フロー計算書並びに財務諸表に対する注記について監査し、併せて、貸借対照表内訳表及び正味財産増減計算書内訳表(以下、これらの監査の対象書類を「財務諸表等」という。)について監査を行った。

財務諸表等に対する理事者の責任

理事者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して財務諸表等を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表等を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表等に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表等に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表等の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表等の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表等の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事

者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表等の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表等が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して、当該財務諸表等に係る期間の財産、損益（正味財産増減）及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

<財産目録に対する意見>

当監査法人は、公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律第23条の規定に基づき、公益財団法人にいがた産業創造機構の平成27年3月31日現在の平成26年度の財産目録（「貸借対照表科目」、「金額」及び「使用目的等」の欄に限る。以下同じ。）について監査を行った。

財産目録に対する理事者の責任

理事者の責任は、財産目録を、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠するとともに、公益認定関係書類と整合して作成することにある。

監査人の責任

当監査法人の責任は、財産目録が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠しており、公益認定関係書類と整合して作成されているかについて意見を表明することにある。

財産目録に対する監査意見

当監査法人は、上記の財産目録が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠しており、公益認定関係書類と整合して作成されているものと認める。

利害関係

公益財団法人にいがた産業創造機構と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上