

平成28年度

財務諸表等 財産目録

自 平成28年4月 1日
至 平成29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29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	1,276,403,687	1,490,425,909	△ 214,022,222
未収収益	63,830,942	64,008,833	△ 177,891
未収金	351,015,458	394,152,107	△ 43,136,649
前払金	1,993,810	2,640,631	△ 646,821
立替金	150,926,275	226,624,997	△ 75,698,722
割賦設備	92,285,600	99,700,534	△ 7,414,934
リース投資資産	54,625,112	63,541,978	△ 8,916,866
一年以内償還予定設備資金貸付金	46,847,000	57,248,000	△ 10,401,000
未収損害賠償金	4,967,812	6,167,812	△ 1,200,000
割賦販売未収金	58,683	77,078	△ 18,395
未収リース料	4,860,870	4,860,870	0
未収規定損害金	2,233,800	2,423,800	△ 190,000
貸倒引当金	△ 20,233,825	△ 20,502,557	268,732
流動資産合計	2,029,815,224	2,391,369,992	△ 361,554,768
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産特定預金	6,044,826	1,083,688	4,961,138
投資有価証券	252,926,924	257,888,062	△ 4,961,138
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	12,681,256	12,357,734	323,522
指導体制強化基金資産	100,000,000	99,997,000	3,000
創造的中小企業創出支援資産	51,160,000	55,190,000	△ 4,030,000
投資事業有限責任組合基金資産	297,947,000	349,630,000	△ 51,683,000
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	221,684,279	223,968,289	△ 2,284,010
信濃川テクノポリス債務保証基金	155,367,400	291,220,600	△ 135,853,200
県産品振興基金資産	53,913,400	54,664,000	△ 750,600
にいがた産業夢おこし基金資産	12,690,003,881	12,880,826,163	△ 190,822,282
第二創業等促進基金資産	36,306,250	54,238,000	△ 17,931,750
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	13,630,781,792	14,033,810,112	△ 403,028,320
(3) その他固定資産			
建物	229,685,634	242,618,744	△ 12,933,110
建物附属設備	2,565,572	3,233,394	△ 667,822
構築物	1,128,031	1,325,993	△ 197,962
車両運搬具	3	3	0
器具備品	2,181,806	2,219,628	△ 37,822
機械装置	6	6	0
敷金	73,330,475	73,252,612	77,863
電話加入権	28,000	28,000	0
ソフトウェア	1	1	0
保証金	78,570	82,140	△ 3,570
投資出捐金	10,262,000	10,053,000	209,000
投資有価証券	0	360,355,900	△ 360,355,900
設備資金貸付金	48,860,000	99,571,000	△ 50,711,000
求償権	2,651,364	2,675,364	△ 24,000
貸倒引当金	△ 2,531,363	△ 2,555,363	24,000
その他固定資産合計	368,240,099	792,860,422	△ 424,620,323
固定資産合計	14,257,993,641	15,085,642,284	△ 827,648,643
資産合計	16,287,808,865	17,477,012,276	△ 1,189,203,411
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	0	300,000,000	△ 300,000,000
一年以内返済予定県借入金	10,211,589,739	223,259,600	9,988,330,139
一年以内返済予定長期借入金	15,440,000	17,579,000	△ 2,139,000
未払金	395,843,420	464,494,577	△ 68,651,157
前受金	98,300	50,900	47,400
未払費用	9,148,273	9,443,610	△ 295,337
未払法人税等	140,000	140,000	0
前受家賃	2,071,508	2,071,508	0
預り金	16,116,322	17,427,527	△ 1,311,205
割賦設備未払金	1,270,000	18,280,000	△ 17,010,000
賞与引当金	1,709,704	1,365,644	344,060
流動負債合計	10,653,427,266	1,054,112,366	9,599,314,900
2. 固定負債			
県借入金	292,896,462	10,462,367,700	△ 10,169,471,238
長期借入金	34,476,000	49,916,000	△ 15,440,000
退職給付引当金	302,688,315	283,215,407	19,472,908
共済年金引当金	12,681,256	12,357,734	323,522
割賦設備預り保証金	12,596,906	15,698,410	△ 3,101,504
機械類信用保険金預り金	776,411	1,074,131	△ 297,720
リース信用保険預り金	608,672	608,672	0
長期預り金	10,389,867	10,389,867	0
固定負債合計	667,113,889	10,835,627,921	△ 10,168,514,032
負債合計	11,320,541,155	11,889,740,287	△ 569,199,132
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			
(うち基本財産への充当額)	4,708,195,960	5,328,200,239	△ 620,004,279
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	3,518,100,536	3,921,452,378	△ 403,351,842
正味財産合計	4,967,267,710	5,587,271,989	△ 620,004,279
負債及び正味財産合計	16,287,808,865	17,477,012,276	△ 1,189,203,411

正味財産増減計算書

公益財団法人にいがた産業創造機構

平成28年4月1日から平成29年3月31日

(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	3,779,366	3,815,993	△ 36,627
基本財産受取利息	3,779,366	3,815,993	△ 36,627
特定資産運用益	196,829,113	201,548,213	△ 4,719,100
指導体制強化基金受取利息	2,520	80,220	△ 77,700
科学技術振興基金受取利息	182	419	△ 237
信濃川テクノポリス記念基金受取利息	2,181,394	2,193,429	△ 12,035
信濃川テクノポリス債務保証基金受取利息	484,748	1,386,754	△ 902,006
県産品振興基金受取利息	781,201	785,450	△ 4,249
にいがた産業夢おこし基金受取利息	193,371,542	197,094,411	△ 3,722,869
第二創業等促進基金受取利息	5,013	5,037	△ 24
家庭用太陽光発電普及促進基金受取利息	2,513	2,493	20
事業収益	538,784,798	523,185,264	15,599,534
県受託事業収益	50,423,878	26,755,380	23,668,498
国受託事業収益	329,394,920	255,565,970	73,828,950
その他受託事業収益	668,869	70,735,790	△ 70,066,921
受取会費	3,126,000	3,177,000	△ 51,000
受取賃貸料	51,102,622	47,545,122	3,557,500
受取使用料	31,649,897	32,771,498	△ 1,121,601
割賦販売収益	35,157,955	38,023,604	△ 2,865,649
受取リース料	22,044,400	35,005,300	△ 12,960,900
受取再リース料	3,779,352	4,491,396	△ 712,044
リース設備売却益	1,125,576	416,016	709,560
償却債権取立益	5,569,924	2,488,568	3,081,356
貸倒引当金戻入	1,246,240	1,877,620	△ 631,380
違約金	165	0	165
受取株式配当金	2,650,000	3,200,000	△ 550,000
受取広告料	845,000	1,132,000	△ 287,000
受取補助金等	2,198,078,092	2,663,603,649	△ 465,525,557
受取国庫補助金	22,651,394	34,938,261	△ 12,286,867
受取県補助金	2,150,922,375	2,607,555,298	△ 456,632,923
受取地方公共団体補助金	16,499,643	16,419,411	80,232
受取その他補助金	8,004,680	4,690,679	3,314,001
受取負担金	82,316,564	73,585,040	8,731,524
受取負担金	82,316,564	73,585,040	8,731,524
雑収益	3,060,623	3,678,084	△ 617,461
経常収益計	3,022,848,556	3,469,416,243	△ 446,567,687
(2) 経常費用			
事業費	2,907,406,023	3,340,950,017	△ 433,543,994
役員報酬	1,835,527	1,449,000	386,527
給料手当	372,397,018	371,944,538	452,480
臨時雇賃金	15,259,144	15,720,634	△ 461,490
嘱託等報酬	68,947,815	64,569,944	4,377,871
福利厚生費	78,291,424	75,828,704	2,462,720
退職給付費用	25,145,208	18,074,955	7,070,253
賞与引当金繰入額	1,709,704	1,365,644	344,060
諸謝金	186,290,479	159,260,965	27,029,514
旅費	34,505,399	32,865,688	1,639,711
交通費	3,541,060	3,084,985	456,075
通信運搬費	7,637,277	8,208,921	△ 571,644
減価償却費	14,641,930	17,705,784	△ 3,063,854
消耗品費	14,445,576	10,359,952	4,085,624
消耗備品費	1,481,531	613,230	868,301
新聞図書費	2,149,044	1,951,327	197,717
広告宣伝費	4,921,879	3,118,801	1,803,078
修繕費	22,171,053	21,113,532	1,057,521
印刷製本費	17,882,066	15,226,054	2,656,012
燃料費	638,318	652,743	△ 14,425
水道光熱費	27,988,849	30,597,450	△ 2,608,600
会議費	404,159	430,752	△ 26,593
賃借料	305,670,972	293,292,228	12,378,744
リース損害保険料	112,080	124,380	△ 12,300
保険料	843,331	775,951	67,380
委託費	234,869,287	268,627,078	△ 33,757,791
支払負担金	51,404,158	42,687,388	8,716,770
支払助成金	1,335,387,950	1,785,055,817	△ 449,667,867
租税公課	13,014,551	13,961,871	△ 947,320
支払利息	1,007,499	1,993,880	△ 986,381
渉外費	1,002,825	524,242	478,583
割賦販売原価	33,352,934	36,116,416	△ 2,763,482
リース固定資産税	1,677,368	2,070,079	△ 392,711
リース原価	19,865,866	31,825,014	△ 11,959,148
貸倒引当金繰入額	953,508	3,624,703	△ 2,671,195
雑費	5,959,234	6,127,367	△ 168,133

科目	当年度	前年度	増減
管理費	157,495,250	147,505,622	9,989,628
役員報酬	16,519,745	13,041,000	3,478,745
嘱託等報酬	17,540,095	12,654,849	4,885,246
給料手当	44,025,788	43,365,979	659,809
臨時雇賃金	2,389,250	3,585,366	△ 1,196,116
福利厚生費	7,721,869	7,371,937	349,932
退職給付費用	6,076,061	5,507,527	568,534
諸謝金	22,463,100	23,757,600	△ 1,294,500
旅費	3,882,968	2,316,453	1,566,515
交通費	1,047,273	548,865	498,408
通信運搬費	3,076,072	2,899,229	176,843
減価償却費	112,787	114,813	△ 2,026
消耗品費	1,646,470	1,594,801	51,669
消耗備品費	0	703,728	△ 703,728
新聞図書費	427,207	347,031	80,176
広告宣伝費	57,394	18,514	38,880
修繕費	579,052	585,232	△ 6,180
印刷製本費	850,498	866,603	△ 16,105
燃料費	1,146,439	1,084,264	62,175
水道光熱費	1,114,924	1,069,341	45,582
会議費	6,070	3,348	2,722
賃借料	9,842,647	9,760,576	82,071
委託費	8,008,857	7,899,052	109,805
支払負担金	1,782,962	2,526,801	△ 743,839
租税公課	4,538,106	3,699,503	838,603
保険料	1,069,109	874,198	194,911
渉外費	482,899	95,000	387,899
雑費	1,087,608	1,214,012	△ 126,404
為替換算損益	125,279	2,301,202	△ 2,175,923
返還金支出	326,690,618	0	326,690,618
経常費用計	3,391,717,170	3,490,756,841	△ 99,039,671
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 368,868,614	△ 21,340,598	△ 347,528,016
特定資産評価損益等	△ 250,420,092	△ 137,122,635	△ 113,297,457
投資有価証券評価損益等	△ 355,900	△ 342,400	△ 13,500
評価損益等計	△ 250,775,992	△ 137,465,035	△ 113,310,957
当期経常増減額	△ 619,644,606	△ 158,805,633	△ 460,838,973
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取泉補助金	551,878	1,229,902	△ 678,024
固定資産売却益	0	1,079	△ 1,079
その他収益	29,987,100	25,969,427	4,017,673
経常外収益計	30,538,978	27,200,408	3,338,570
(2) 経常外費用			
返還金支出	29,987,100	25,969,427	4,017,673
除却損失	771,551	1,229,903	△ 458,352
経常外費用計	30,758,651	27,199,330	3,559,321
当期経常外増減額	△ 219,673	1,078	△ 220,751
他会計振替額	0	0	0
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	△ 620,004,279	△ 158,944,555	△ 461,059,724
一般正味財産期首残高	5,328,200,239	5,487,144,794	△ 158,944,555
一般正味財産期末残高	4,708,195,960	5,328,200,239	△ 620,004,279
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	1,934,650	3,815,993	△ 1,881,343
一般正味財産への振替額	△ 1,934,650	△ 3,815,993	1,881,343
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	4,967,267,710	5,587,271,989	△ 620,004,279

正味財産増減計算書内訳表

公益財団法人にいがた産業創造機構

平成28年4月1日から平成29年3月31日

(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	3,401,429	3,401,429	0	377,937	3,779,366
特定資産運用益	94,650,658	102,178,455	0	196,829,113	0	0	196,829,113
指導体制強化基金受取利息	2,520	0	0	2,520	0	0	2,520
科学技術振興基金受取利息	182	0	0	182	0	0	182
信濃川テクノポリス記念基金受取利息	0	2,181,394	0	2,181,394	0	0	2,181,394
信濃川テクノポリス債務保証基金受取利息	0	484,748	0	484,748	0	0	484,748
県産品振興基金受取利息	781,201	0	0	781,201	0	0	781,201
にいがた産業夢おこし基金受取利息	93,859,229	99,512,313	0	193,371,542	0	0	193,371,542
第二創業等促進基金受取利息	5,013	0	0	5,013	0	0	5,013
家庭用太陽光発電普及促進基金受取利息	2,513	0	0	2,513	0	0	2,513
事業収益	437,996,365	98,759,864	0	536,756,229	845,000	1,183,569	538,784,798
県受託事業収益	49,594,878	0	0	49,594,878	0	829,000	50,423,878
国受託事業収益	250,933,795	78,461,125	0	329,394,920	0	0	329,394,920
その他受託事業収益	668,869	0	0	668,869	0	0	668,869
受取会費	3,126,000	0	0	3,126,000	0	0	3,126,000
受取賃貸料	44,665,177	6,437,445	0	51,102,622	0	0	51,102,622
受取使用料	17,458,034	13,837,294	0	31,295,328	0	354,569	31,649,897
割賦販売収益	35,157,955	0	0	35,157,955	0	0	35,157,955
受取りース料	22,044,400	0	0	22,044,400	0	0	22,044,400
受取再リース料	3,779,352	0	0	3,779,352	0	0	3,779,352
リース設備売却益	1,125,576	0	0	1,125,576	0	0	1,125,576
償却債権取立益	5,569,924	0	0	5,569,924	0	0	5,569,924
貸倒引当金戻入	1,222,240	24,000	0	1,246,240	0	0	1,246,240
違約金	165	0	0	165	0	0	165
受取株式配当金	2,650,000	0	0	2,650,000	0	0	2,650,000
受取広告料	0	0	0	0	845,000	0	845,000
受取補助金等	1,595,750,507	39,099,182	412,027,856	2,046,877,545	0	151,200,547	2,198,078,092
受取国庫補助金	18,946,000	3,705,394	0	22,651,394	0	0	22,651,394
受取県補助金	1,574,355,507	29,838,108	412,027,856	2,016,221,471	0	134,700,904	2,150,922,375
受取地方公共団体補助金	0	0	0	0	0	16,499,643	16,499,643
受取その他補助金	2,449,000	5,555,680	0	8,004,680	0	0	8,004,680
受取負担金	61,617,238	20,699,326	0	82,316,564	0	0	82,316,564
雑収益	1,055,560	867,149	0	1,922,709	78,472	1,059,442	3,060,623
経常収益計	2,191,070,328	261,603,976	415,429,285	2,868,103,589	923,472	153,821,495	3,022,848,556
(2) 経常費用							
事業費	2,220,512,344	274,126,602	412,027,856	2,906,666,802	739,221	0	2,907,406,023
役員報酬	0	0	1,835,527	1,835,527	0	0	1,835,527
給料手当	43,322,907	0	329,074,111	372,397,018	0	0	372,397,018
臨時雇賃金	15,259,144	0	0	15,259,144	0	0	15,259,144
嘱託等報酬	59,667,154	9,280,661	0	68,947,815	0	0	68,947,815
福利厚生費	19,667,289	1,458,117	57,166,018	78,291,424	0	0	78,291,424
退職給付費用	1,193,008	0	23,952,200	25,145,208	0	0	25,145,208
賞与引当金繰入額	1,709,704	0	0	1,709,704	0	0	1,709,704
諸謝金	182,891,260	3,399,219	0	186,290,479	0	0	186,290,479
旅費	30,878,596	3,626,803	0	34,505,399	0	0	34,505,399
交通費	2,972,020	569,040	0	3,541,060	0	0	3,541,060
通信運搬費	6,696,372	940,905	0	7,637,277	0	0	7,637,277
減価償却費	3,230,840	11,411,090	0	14,641,930	0	0	14,641,930
消耗品費	12,105,047	2,340,529	0	14,445,576	0	0	14,445,576
消耗備品費	1,481,531	0	0	1,481,531	0	0	1,481,531
新聞図書費	1,206,521	942,523	0	2,149,044	0	0	2,149,044
広告宣伝費	4,297,045	624,834	0	4,921,879	0	0	4,921,879
修繕費	11,526,036	10,645,017	0	22,171,053	0	0	22,171,053
印刷製本費	16,801,850	1,019,520	0	17,821,370	60,696	0	17,882,066
燃料費	547,672	90,646	0	638,318	0	0	638,318
水道光熱費	18,867,537	9,121,312	0	27,988,849	0	0	27,988,849
会議費	340,176	63,983	0	404,159	0	0	404,159
賃借料	288,212,849	17,458,123	0	305,670,972	0	0	305,670,972
リース損害保険料	112,080	0	0	112,080	0	0	112,080
保険料	477,902	365,429	0	843,331	0	0	843,331
委託費	138,884,646	95,387,041	0	234,271,687	597,600	0	234,869,287
支払負担金	51,054,294	349,864	0	51,404,158	0	0	51,404,158
支払助成金	1,230,932,071	104,455,879	0	1,335,387,950	0	0	1,335,387,950
租税公課	12,617,670	382,481	0	13,000,151	14,400	0	13,014,551
支払利息	1,007,499	0	0	1,007,499	0	0	1,007,499
渉外費	1,002,825	0	0	1,002,825	0	0	1,002,825
割賦販売原価	33,352,934	0	0	33,352,934	0	0	33,352,934
リース固定資産税	1,677,368	0	0	1,677,368	0	0	1,677,368
リース原価	19,865,866	0	0	19,865,866	0	0	19,865,866
貸倒引当金繰入額	953,508	0	0	953,508	0	0	953,508
雑費	5,699,123	193,586	0	5,892,709	66,525	0	5,959,234

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	157,495,250	157,495,250
役員報酬	0	0	0	0	0	16,519,745	16,519,745
嘱託等報酬	0	0	0	0	0	17,540,095	17,540,095
給料手当	0	0	0	0	0	44,025,788	44,025,788
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	2,389,250	2,389,250
福利厚生費	0	0	0	0	0	7,721,869	7,721,869
退職給付費用	0	0	0	0	0	6,076,061	6,076,061
諸謝金	0	0	0	0	0	22,463,100	22,463,100
旅費	0	0	0	0	0	3,882,968	3,882,968
交通費	0	0	0	0	0	1,047,273	1,047,273
通信運搬費	0	0	0	0	0	3,076,072	3,076,072
減価償却費	0	0	0	0	0	112,787	112,787
消耗品費	0	0	0	0	0	1,646,470	1,646,470
新聞図書費	0	0	0	0	0	427,207	427,207
広告宣伝費	0	0	0	0	0	57,394	57,394
修繕費	0	0	0	0	0	579,052	579,052
印刷製本費	0	0	0	0	0	850,498	850,498
燃料費	0	0	0	0	0	1,146,439	1,146,439
水道光熱費	0	0	0	0	0	1,114,924	1,114,924
会議費	0	0	0	0	0	6,070	6,070
賃借料	0	0	0	0	0	9,842,647	9,842,647
委託費	0	0	0	0	0	8,008,857	8,008,857
支払負担金	0	0	0	0	0	1,782,962	1,782,962
租税公課	0	0	0	0	0	4,538,106	4,538,106
保険料	0	0	0	0	0	1,069,109	1,069,109
渉外費	0	0	0	0	0	482,899	482,899
雑費	0	0	0	0	0	1,087,608	1,087,608
為替換算損益	125,279	0	0	125,279	0	0	125,279
返還金支出	150,000,000	176,690,618	0	326,690,618	0	0	326,690,618
経常費用計	2,370,637,623	450,817,220	412,027,856	3,233,482,699	739,221	157,495,250	3,391,717,170
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 179,567,295	△ 189,213,244	3,401,429	△ 365,379,110	184,251	△ 3,673,755	△ 368,868,614
特定資産評価損益等	△ 149,082,462	△ 101,337,630	0	△ 250,420,092	0	0	△ 250,420,092
投資有価証券評価損益等	△ 355,900	0	0	△ 355,900	0	0	△ 355,900
評価損益等計	△ 149,438,362	△ 101,337,630	0	△ 250,775,992	0	0	△ 250,775,992
当期経常増減額	△ 329,005,657	△ 290,550,874	3,401,429	△ 616,155,102	184,251	△ 3,673,755	△ 619,644,606
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
受取県補助金	249,479	0	0	249,479	0	302,399	551,878
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0	0
その他収益	29,987,100	0	0	29,987,100	0	0	29,987,100
経常外収益計	30,236,579	0	0	30,236,579	0	302,399	30,538,978
(2) 経常外費用							
返還金支出	29,987,100	0	0	29,987,100	0	0	29,987,100
除却損失	469,151	0	0	469,151	0	302,400	771,551
経常外費用計	30,456,251	0	0	30,456,251	0	302,400	30,758,651
当期経常外増減額	△ 219,672	0	0	△ 219,672	0	△ 1	△ 219,673
他会計振替額	△ 2,818,717	0	72,099	△ 2,746,618	△ 72,099	2,818,717	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	△ 332,044,046	△ 290,550,874	3,473,528	△ 619,121,392	△ 27,848	△ 855,039	△ 620,004,279
一般正味財産期首残高	—	—	—	5,213,933,737	125,004	114,141,498	5,328,200,239
一般正味財産期末残高	—	—	—	4,594,812,345	97,156	113,286,459	4,708,195,960
II 指定正味財産増減の部							
基本財産運用益	0	0	1,741,185	1,741,185	0	193,465	1,934,650
基本財産受取利息	0	0	1,741,185	1,741,185	0	193,465	1,934,650
一般正味財産への振替額	0	0	△ 1,741,185	△ 1,741,185	0	△ 193,465	△ 1,934,650
一般正味財産への振替額	0	0	△ 1,741,185	△ 1,741,185	0	△ 193,465	△ 1,934,650
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	—	—	—	233,174,575	0	25,897,175	259,071,750
指定正味財産期末残高	—	—	—	233,174,575	0	25,897,175	259,071,750
III 正味財産期末残高	—	—	—	4,827,986,920	97,156	139,183,634	4,967,267,710

キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日から平成29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	△ 620,004,279	△ 158,944,555	△ 461,059,724
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	14,754,717	17,820,597	△ 3,065,880
特定資産評価損益	250,420,092	137,122,635	113,297,457
投資有価証券評価損益	355,900	342,400	13,500
割賦設備の増減額	7,414,934	11,619,416	△ 4,204,482
リース投資資産の増減額	8,916,866	31,825,014	△ 22,908,148
設備資金貸付金の増減額	61,112,000	83,674,000	△ 22,562,000
貸倒引当金等の増減額	△ 268,732	△ 52,002,759	51,734,027
退職給付引当金の増減額	19,472,908	22,403,960	△ 2,931,052
未収収益の増減額	177,891	187,587	△ 9,696
未収金の増減額	△ 724,674,576	△ 191,921,640	△ 532,752,936
立替金の増減額	75,698,722	△ 147,926,203	223,624,925
未収損害賠償金の増減額	1,200,000	28,319,222	△ 27,119,222
未払金の増減額	698,379,657	△ 405,453,128	1,103,832,785
リース設備未払金の増減額	0	△ 5,184,000	5,184,000
割賦設備未払金の増減額	△ 17,010,000	18,280,000	△ 35,290,000
割賦設備預り保証金の増減額	△ 3,101,504	△ 7,978,227	4,876,723
その他事業活動による増減額	1,244,884	4,763,262	△ 3,518,378
指定正味財産からの振替額	△ 1,934,650	△ 3,815,993	1,881,343
小計	392,159,109	△ 457,923,857	850,082,966
3. 指定正味財産増加収入			
基本財産運用収入	1,934,650	3,815,993	△ 1,881,343
指定正味財産増加収入計	1,934,650	3,815,993	△ 1,881,343
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 225,910,520	△ 613,052,419	387,141,899
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	360,000,000	0	360,000,000
定期預金取崩収入	150,000,000	140,547,822	9,452,178
基本財産取崩収入	6,081,820	0	6,081,820
指導体制強化基金資産取崩収入	100,000,000	0	100,000,000
創造的中小企業創出支援資産取崩収入	0	28,442,000	△ 28,442,000
信濃川テクノポリス債務保証基金資産取崩収入	135,000,000	283,800,000	△ 148,800,000
にいがた産業夢おこし基金資産取崩収入	167,700,000	195,200,000	△ 27,500,000
第二創業等促進基金資産取崩収入	37,931,750	45,164,375	△ 7,232,625
家庭用太陽光発電普及促進基金資産取崩収入	10,000,000	0	10,000,000
その他投資活動による収入	694,360	363,122	331,238
投資活動収入計	967,407,930	693,517,319	273,890,611
2. 投資活動支出			
固定資産取得支出	△ 1,689,552	△ 2,018,304	328,752
定期預金取得支出	△ 310,092,910	0	△ 310,092,910
基本財産取得支出	△ 6,081,820	0	△ 6,081,820
指導体制強化基金取得支出	△ 100,000,000	0	△ 100,000,000
信濃川テクノポリス債務保証基金資産取得支出	0	△ 286,680,223	286,680,223
にいがた産業夢おこし基金資産取得支出	△ 167,700,000	△ 195,500,000	27,800,000
第二創業等促進基金資産取得支出	△ 20,000,000	△ 20,000,000	0
家庭用太陽光発電普及促進基金資産取得支出	△ 10,000,000	0	△ 10,000,000
その他投資活動による支出	△ 1,202,882	△ 1,377,522	174,640
投資活動支出計	△ 616,767,164	△ 505,576,049	△ 111,191,115
投資活動によるキャッシュ・フロー	350,640,766	187,941,270	162,699,496
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	0	300,000,000	△ 300,000,000
県借入金収入	49,887,000	90,000,000	△ 40,113,000
財務活動収入計	49,887,000	390,000,000	△ 340,113,000
2. 財務活動支出			
短期借入金返済支出	△ 300,000,000	0	△ 300,000,000
県借入金返済支出	△ 231,028,099	△ 256,657,500	25,629,401
その他長期借入金返済支出	△ 17,579,000	△ 13,220,000	△ 4,359,000
財務活動支出計	△ 548,607,099	△ 269,877,500	△ 278,729,599
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 498,720,099	120,122,500	△ 618,842,599
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	△ 125,279	△ 1,700,737	1,575,458
V 現金及び現金同等物の増加額	△ 374,115,132	△ 306,689,386	△ 67,425,746
VI 現金及び現金同等物の期首残高	1,257,494,663	1,564,184,049	△ 306,689,386
VII 現金及び現金同等物の期末残高	883,379,531	1,257,494,663	△ 374,115,132

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…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)…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	1,083,688	6,044,826	1,083,688	6,044,826
投資有価証券	257,888,062	36,994	4,998,132	252,926,924
小 計	258,971,750	6,081,820	6,081,820	258,971,750
特定資産				
共済年金積立資産	12,357,734	993,882	670,360	12,681,256
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	54,664,000	0	750,600	53,913,400
第二創業等促進基 金資産	54,238,000	20,000,000	37,931,750	36,306,250
創造的中小企業創 出支援資産	55,190,000	0	4,030,000	51,160,000
投資事業有限責任 組合基金資産	349,630,000	0	51,683,000	297,947,000
指導体制強化基金 資産	99,997,000	100,003,000	100,000,000	100,000,000
信濃川テクノポリ ス記念基金資産	223,968,289	0	2,284,010	221,684,279
信濃川テクノポリ ス債務保証基金資 産	291,220,600	0	135,853,200	155,367,400
にいがた産業夢 おこし基金資産	12,880,826,163	133,400,000	324,222,282	12,690,003,881
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	14,033,810,112	264,396,882	667,425,202	13,630,781,792
合 計	14,292,781,862	270,478,702	673,507,022	13,889,753,542

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	6,044,826	6,044,826	0	0
投資有価証券	252,926,924	252,926,924	0	0
小計	258,971,750	258,971,750	0	0
特定資産				
共済年金積立資産	12,681,256	0	0	12,681,256
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	53,913,400	0	53,913,400	0
第二創業等促進基 金資産	36,306,250	0	36,306,250	0
創造的中小企業創 出支援基金資産	51,160,000	0	51,160,000	0
投資事業有限責任 組合基金資産	297,947,000	0	297,947,000	0
指導体制強化基金 資産	100,000,000	0	100,000,000	0
信濃川テクノポリ ス記念基金資産	221,684,279	0	221,684,279	0
信濃川テクノポリ ス債務保証基金資産	155,367,400	0	155,367,400	0
にいがた産業夢お こし基金資産	12,690,003,881	0	2,590,003,881	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	13,630,781,792	0	3,518,100,536	10,112,681,256
合計	13,889,753,542	258,971,750	3,518,100,536	10,112,681,256

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10,215,140,000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	258,051,079	229,685,634
建物附属設備	38,321,481	35,755,909	2,565,572
構築物	8,618,937	7,490,906	1,128,031
機械装置	175,985,250	175,985,244	6
車両運搬具	3	0	3
器具備品	10,961,769	8,779,963	2,181,806
合計	721,624,153	486,063,101	235,561,052

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	252,926,924	262,823,400	9,896,476
合計	252,926,924	262,823,400	9,896,476

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	605,981,541	605,981,541	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	320,356,423	320,356,423	0	一般正味財産
外部人材によるビジネス展開事業費補助金	新潟県	0	4,621,240	4,621,240	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	4,560,778	4,560,778	0	一般正味財産
国内販路開拓促進事業費補助金	新潟県	0	65,160,000	65,160,000	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	85,242,496	85,242,496	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	13,508,120	13,508,120	0	一般正味財産
産業高付加価値設備投資緊急促進事業費補助金	新潟県	0	597,625,000	597,625,000	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	40,657,740	40,657,740	0	一般正味財産
新潟創業加速化事業費補助金	新潟県		145,637,220	145,637,220	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	9,509,000	9,509,000	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	31,601,000	31,601,000	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	158,066,205	158,066,205	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	22,290,490	22,290,490	0	一般正味財産
長岡市派遣職員補助金	長岡市	0	16,499,643	16,499,643	0	一般正味財産
中小企業知的財産戦略支援事業費補助金	経済産業省	0	18,946,000	18,946,000	0	一般正味財産
戦略的基盤技術高度化支援事業費補助金	経済産業省	0	3,705,394	3,705,394	0	一般正味財産
産業対策事業補助金	(公財)新潟県中越地震復興基金	0	2,449,000	2,449,000	0	一般正味財産
ソウル事務所運営費交付金	新潟県	0	25,498,000	25,498,000	0	一般正味財産
大連事務所運営費交付金	新潟県	0	21,159,000	21,159,000	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	5,555,680	5,555,680	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	3,000,000	3,000,000	0	一般正味財産
	新潟市	0	10,601,328	10,601,328	0	一般正味財産
大連事務所運営費負担金	新潟県	0	712,000	712,000	0	一般正味財産
	新潟市ほか	0	4,128,000	4,128,000	0	一般正味財産
中国介護関連ビジネス支援事業負担金	新潟県		1,773,000	1,773,000		一般正味財産
中国環境ビジネス支援事業負担金	新潟県		2,158,000	2,158,000		一般正味財産
補助金計		0	2,221,002,298	2,221,002,298	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	36,994
收受した投資有価証券等受取利息の計上による振替額	1,897,656
合 計	1,934,650

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	2,151 百万 円	受取県 補助金	0
								受託事 業	50百 万円	県受託 事業収 益	0
								負担金	7百万 円	受取負 担金	0
								借入	49百 万円	県借入 金	10,504 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	1,490,425,909円	現金預金勘定	1,276,403,687円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	232,931,246円	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	393,024,156円
現金及び現金同等物	1,257,494,663円	現金及び現金同等物	883,379,531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	23,057,920	953,508	0	1,246,240	22,765,188
賞与引当金	1,365,644	1,709,704	1,365,644	0	1,709,704
退職給付引当金	283,215,407	29,698,859	10,225,951	0	302,688,315
共済年金引当金	12,357,734	854,000	530,478	0	12,681,256

(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

平成29年3月31日現在

(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	435,290	
預金	第四銀行 県庁支店 普通預金	運転資金として	774,897,893	
	定期預金	運転資金として	77,347,535	
	第四銀行 長岡新産センター 普通預金	運転資金として	154,664	
	北越銀行 県庁支店 普通預金	運転資金として	15,395,227	
	北越銀行 南新潟支店 普通預金	運転資金として	5,642,436	
	北越銀行 長岡新産支店 普通預金	運転資金として	23,928,071	
	大光銀行 本店営業部 普通預金	運転資金として	13,274	
	大光銀行 新潟支店 普通預金	運転資金として	26,845,627	
	大光銀行 新潟駅南支店 普通預金	運転資金として	3,100,317	
	商工中金 新潟支店 普通預金	運転資金として	3,039,156	
	定期預金	運転資金として	310,000,000	
	みずほ銀行 青山支店 普通預金	運転資金として	7,137,661	
	郵便局	運転資金として	388,673	
	ウリ銀行 ソウル支店 普通預金	運転資金として	13,610,738	
	定期預金	運転資金として	5,676,621	
	新韓銀行 ソウル広場前支店 普通預金	運転資金として	5,673,978	
	三菱UFJ銀行 大連支店 普通預金	運転資金として	3,116,526	
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。	63,830,942	
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。	349,215,616	
	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。	1,799,842	
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。	1,993,810	
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。	150,926,275	
割賦設備	設備貸与(割賦) 22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	92,285,600	
リース投資資産	設備貸与(リース) 11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	54,625,112	
一年以内償還予定設備資金貸付金	42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	46,847,000	
未収損害賠償金	2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	4,967,812	
割賦販売未収金	設備貸与(割賦) 22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	58,683	
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	4,860,870	
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	2,233,800	
貸倒引当金		公益目的事業である設備貸与事業、小規模企業者等設備貸与事業及び設備資金貸付事業に係る債権について、回収不能、倒産	▲ 20,233,825	
流動資産合計			2,029,815,224	
(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。	6,044,826
	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。	252,926,924
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	12,681,256
	指導体制強化基金資産	定期預金: 第四銀行県庁支店	公益目的保有財産であり、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。	100,000,000
	創造的中小企業創出支援資産	投資有価証券: 6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。	51,160,000
	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。	297,947,000
	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産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産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産として使用している。	221,152,140
	信濃川テクノポリス債務保証基金	普通預金: 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産準備金として積み立てている。	98,180,223
		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産準備金として積み立てている。	319,777
		投資有価証券: 第323回利付国債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の原資産として使用している。	56,867,400
	県産品振興基金資産	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産準備金として積み立てている。	1,368,500
		投資有価証券: 第668回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産として使用している。	52,544,900
	にいがた産業夢おこし基金資産	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産準備金として積み立てている。	245,500,909
		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産として使用している。	12,444,502,972

貸借対照表科目	場所・物置等	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。	16,306,250
	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。	172,053,935
	東京都渋谷区神宮前4-11-8 表参道・新湯館ネスパス	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。	57,631,699
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。	1,247,595
	東京都渋谷区神宮前4-11-8 表参道・新湯館ネスパス	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。	1,317,977
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。	3
	東京都渋谷区神宮前4-11-8 表参道・新湯館ネスパス	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。	1,128,028
車両運搬具	乗用車3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。	3
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。	2,181,806
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。	6
敷金	表参道・新湯館ネスパス(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	73,330,475
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。	78,570
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	10,262,000
設備資金貸付金	設備資金貸付 42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	48,860,000
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	2,651,364
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	▲ 2,531,363
固定資産合計			14,257,993,641
資産合計			16,287,808,865
(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	137,007,203
	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	258,836,217
前受金	起業化促進施設入居者	公益目的事業である起業化促進施設使用料の前受分	98,300
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	9,148,273
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得税等	140,000
前受家賃	表参道・新湯館ネスパス	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	4,360,001
	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	11,756,321
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	10,211,589,739
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	15,440,000
割賦設備未払金	㈱共立工業 ほか	公益目的事業である設備貸与事業における割賦設備購入代金の未払い分	1,270,000
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	1,709,704
流動負債合計			10,653,427,266
(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	292,896,462
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	34,476,000
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	302,688,315
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	12,681,256
割賦設備預り保証金	設備貸与(割賦) 15件	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	12,596,906
機械類信用保険金預り金	設備貸与企業(割賦)	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	776,411
リース信用保険預り金	設備貸与企業(リース)	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			667,113,889
負債合計			11,320,541,155
正味財産			4,967,267,710

監査報告書

平成 29 年 5 月 29 日

公益財団法人にいがた産業創造機構

理事長 森 邦 雄 様

監 事 櫻 井 優

監 事 塚 田 一 誠

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 28 年 4 月 1 日から平成 29 年 3 月 31 日までの平成 28 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29年5月26日

公益財団法人 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 安 藤 武 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28年4月1日から平成29年3月31日までの平成28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I-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29年3月31日現在の平成28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