



Niigata
Industrial
Creation
Organization

平成23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24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	884,947,054	640,391,757	211,231,508	1,014,550,139	72,179,628	49,898,262	35,314,676	318,158,930	△ 277,700,225	2,948,971,729
2 固定資産	471,329,689	1,486,063	633,711,891	1,323,841,853	756,912,987	141,762,871	5,521,224	13,282,838,303		16,617,404,881
(1) 基本財産	258,971,750									258,971,750
(2) 特定資産	212,103,425		633,711,891	101,884,126	515,763,570			13,282,838,303		14,746,301,315
(3) その他固定資産	254,514	1,486,063		1,221,957,727	241,149,417	141,762,871	5,521,224			1,612,131,816
資産合計	1,356,276,743	641,877,820	844,943,399	2,338,391,992	829,092,615	191,661,133	40,835,900	13,600,997,233	△ 277,700,225	19,566,376,610
II 負債の部										
1 流動負債	502,975,700	641,623,031		511,128,344	1,212,867	49,898,262	9,897,174	92,051,777	△ 277,700,225	1,531,086,930
2 固定負債	233,462,324			1,356,951,865			16,057,355	10,100,000,000		11,706,471,544
負債合計	736,438,024	641,623,031	0	1,868,080,209	1,212,867	49,898,262	25,954,529	10,192,051,777	△ 277,700,225	13,237,558,474
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	360,866,969	254,789	844,943,399	470,311,783	827,879,748	141,762,871	14,881,371	3,408,945,456		6,069,846,386
(うち特定資産への充当額)	202,984,551		633,711,891	100,000,000	515,763,570			3,182,838,303		4,635,298,315
正味財産合計	619,838,719	254,789	844,943,399	470,311,783	827,879,748	141,762,871	14,881,371	3,408,945,456		6,328,818,136
負債及び正味財産合計	1,356,276,743	641,877,820	844,943,399	2,338,391,992	829,092,615	191,661,133	40,835,900	13,600,997,233	△ 277,700,225	19,566,376,610

正味財産増減計算書総括表
自 平成23年4月1日
至 平成24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	「いかり」産米夢のこし基金特別会計		
I 一般正味財産増減の部										
1 経常増減の部										
(1) 経常収益										
基本財産運用益	3,836,861									3,836,861
特定資産運用益	936,944			42,630	6,998,303			205,522,140		213,500,017
事業収益	3,513,000	443,164,716	2,640,000	215,084,036	22,435,927	70,994,905				757,832,584
受取補助金等	2,091,031,548					142,699,664				2,233,731,212
受取負担金	70,007,222	3,523,000					69,288,963			142,819,185
受取寄付金	11,000,000									11,000,000
雑収益	4,609,149	36		1,922,880	438,400	269,860	22,982			7,263,307
引当金戻入			3,000,000							3,000,000
他会計からの繰入額	10,852,094								△ 10,852,094	0
特定資産評価益	1,231,700							157,765,617		158,997,317
投資有価証券評価益				228,000						228,000
経常収益計	2,197,018,518	446,687,752	5,640,000	217,277,546	29,872,630	213,964,429	69,311,945	363,287,757	△ 10,852,094	3,532,208,483
(2) 経常費用										
事業費	1,546,711,467	445,348,940	10,835	199,655,946	43,120,967	210,466,675	64,916,089	183,972,409		2,694,203,328
管理費	652,961,146									652,961,146
為替換算損益	15,627						607,410			623,037
返還金支出	145,240		29,342,309			1,715,073				31,202,622
他会計への繰出額				2,626,572		8,225,522			△ 10,852,094	0
特定資産評価損			21,425,693		1,372,574					22,798,267
経常費用計	2,199,833,480	445,348,940	50,778,837	202,282,518	44,493,541	220,407,270	65,523,499	183,972,409	△ 10,852,094	3,401,788,400
当期経常増減額	△ 2,814,962	1,338,812	△ 45,138,837	14,995,028	△ 14,620,911	△ 6,442,841	3,788,446	179,315,348	0	130,420,083

正味財産増減計算書総括表

自平成23年4月1日
至平成24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	にいがた産業夢のこ し 基金特別会計		
2 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										0
固定資産売却益						2,092,614				2,092,614
その他収益										0
経常外収益計	0	0	0	0	0	2,092,614	0	0	0	2,092,614
(2) 経常外費用										
固定資産圧縮損	1,863,538									1,863,538
除却損失等						1				1
経常外費用計	1,863,538	0	0	0	0	1	0	0	0	1,863,539
当期経常外増減額	△ 1,863,538	0	0	0	0	2,092,613	0	0	0	229,075
税引前当期一般正味財産増減額	△ 4,678,500	1,338,812	△ 45,138,837	14,995,028	△ 14,620,911	△ 4,350,228	3,788,446	179,315,348		130,649,158
法人税等	644,400	367,300								1,011,700
当期一般正味財産増減額	△ 5,322,900	971,512	△ 45,138,837	14,995,028	△ 14,620,911	△ 4,350,228	3,788,446	179,315,348		129,637,458
一般正味財産期首残高	366,189,869	△ 716,723	890,082,236	455,316,755	842,500,659	146,113,009	11,092,925	3,229,630,108		5,940,208,838
一般正味財産期末残高	360,866,969	254,789	844,943,399	470,311,783	827,879,748	141,762,781	14,881,371	3,408,945,456		6,069,846,296
II 指定正味財産増減の部										
基本財産運用益	3,836,861									3,836,861
一般正味財産への振替額	△ 3,836,861									△ 3,836,861
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	619,838,719	254,789	844,943,399	470,311,783	827,879,748	141,762,781	14,881,371	3,408,945,456		6,328,818,046

財 産 目 録
平成24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	2,123,131,766	
未収収益	67,349,105	
未収金	529,542,008	
前払金	1,810,002	
割賦設備	181,014,978	
未収損害賠償金	17,234,154	
割賦販売未収金	285,447	
未取リース料	63,666,531	
未収規定損害金	15,207,968	
貸倒引当金	△ 50,270,230	
流動資産合計		2,948,971,729
2 固定資産		
(1) 基本財産		
基本財産特定預金	1,244,648	
投資有価証券	257,727,102	
基本財産合計	258,971,750	
(2) 特定資産		
共済年金積立資産	11,003,000	
指導体制強化基金資産	100,000,000	
創造的中小企業創出支援資産	102,812,000	
投資事業有限責任組合基金資産	561,311,492	
投資損失引当金	△ 30,411,601	
科学技術振興基金資産	1,718,326	
第二創業等促進基金資産	135,769,125	
信濃川テクノポリス記念基金資産	223,231,885	
信濃川テクノポリス債務保証基金資産	292,531,685	
県産品振興基金資産	55,497,100	
にいがた産業夢おこし基金資産	13,282,838,303	
家庭用太陽光発電普及促進基金	10,000,000	
特定資産合計	14,746,301,315	
(3) その他固定資産		
建物	299,045,432	
建物付属設備	8,444,359	
構築物	2,611,101	
車両運搬具	233,681	
器具備品	1,106,780	
リース設備	184,271,441	
機械及び装置	7,039,416	
敷金	71,554,099	
電話加入権	28,000	
ソフトウェア	287,386	
保証金	69,120	
投資出えん金	9,131,000	
投資有価証券	360,228,000	
設備資金貸付金	667,962,000	
求償権	2,771,364	
貸倒引当金	△ 2,651,363	
その他固定資産合計	1,612,131,816	
固定資産合計		16,617,404,881
資産合計		19,566,376,610

財 産 目 録
平成24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	420,000,000		
未払金	585,701,891		
前受金	62,900		
未払費用	11,295,793		
前受家賃	2,071,508		
預り金	22,655,720		
未払法人税等	487,300		
未払消費税	760,100		
一年以内返済県借入金	414,727,900		
一年以内返済公庫借入金	55,313,500		
割賦設備未払金	16,645,000		
賞与引当金	1,365,318		
流動負債合計		1,531,086,930	
2 固定負債			
県借入金	11,283,531,950		
退職給付引当金	230,010,938		
共済年金引当金	11,003,000		
公庫借入金	106,014,000		
割賦設備預り保証金	36,482,951		
機械類信用保険預り金	2,141,049		
リース信用保険預り金	26,897,789		
長期預り金	10,389,867		
固定負債合計		11,706,471,544	
負債合計			13,237,558,474
正味財産			6,328,818,136

キャッシュ・フロー計算書
(平成23年4月1日から平成24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	129,637,458	608,673,801	△ 479,036,343
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	19,852,452	20,982,098	△ 1,129,646
リース設備減価償却費	56,659,000	100,268,000	△ 43,609,000
特定資産評価益	△ 159,188,098	△ 151,396,980	△ 7,791,118
特定資産評価損	22,989,048	3,174,101	19,814,947
リース設備の購入による減少	△ 29,121,000	△ 17,324,000	△ 11,797,000
割賦設備の増減	30,486,910	120,742,820	△ 90,255,910
設備資金貸付金の増減	195,463,000	156,906,000	38,557,000
貸倒引当金等の増減	△ 67,530,714	△ 36,599,474	△ 30,931,240
未収収益の増減	△ 796,432	△ 463,896	△ 332,536
未収金の増減	△ 246,987,854	409,448,835	△ 656,436,689
未払金の増減	448,958,900	121,313,181	327,645,719
割賦設備預り保証金の減少	△ 8,326,202	△ 25,667,843	17,341,641
その他事業活動による増減	102,645,431	69,854,935	32,790,496
小計	365,104,441	771,237,777	△ 406,133,336
事業活動によるキャッシュ・フロー	494,741,899	1,379,911,578	△ 885,169,679
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	191,102,000	170,655,000	20,447,000
創造的中小企業創出支援資産償還収入	3,000,000	6,255,000	△ 3,255,000
投資事業有限責任組合基金資産取崩収入	12,400,000	11,400,000	1,000,000
指導体制強化基金資産取崩収入	0	100,520,000	△ 100,520,000
にいがた産業夢おこし基金資産取崩収入	0	818,844,200	△ 818,844,200
第二創業等促進基金資産取崩収入	240,809,625	186,355,250	54,454,375
その他投資活動による収入	3,358,850	3,404,077	△ 45,227
投資活動収入計	450,670,475	1,297,433,527	△ 846,763,052
2. 投資活動支出			
固定資産取得支出	△ 2,177,332	△ 4,165,510	1,988,178
投資有価証券取得支出	△ 190,000,000	△ 170,000,000	△ 20,000,000
投資事業有限責任組合基金資産取得支出	△ 12,399,265	△ 511,399,265	499,000,000
指導体制強化基金資産取得支出	0	△ 100,000,000	100,000,000
にいがた産業夢おこし基金資産取得支出	0	△ 818,000,000	818,000,000
第二創業等促進基金資産取得支出	△ 218,000,000	△ 138,000,000	△ 80,000,000
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	△ 1,153,601	△ 1,991,360	837,759
投資活動支出計	△ 433,730,198	△ 1,743,556,135	1,309,825,937
投資活動によるキャッシュ・フロー	16,940,277	△ 446,122,608	463,062,885
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	420,000,000	460,000,000	△ 40,000,000
県借入金収入	135,925,000	187,979,000	△ 52,054,000
その他長期借入金収入	17,317,000	7,000,000	10,317,000
財務活動収入計	573,242,000	654,979,000	△ 81,737,000
2. 財務活動支出			
短期借入金返済支出	△ 460,000,000	△ 750,000,000	290,000,000
県借入金返済支出	△ 501,742,981	△ 566,545,251	64,802,270
その他長期借入金返済支出	△ 76,797,750	△ 130,205,750	53,408,000
財務活動支出計	△ 1,038,540,731	△ 1,446,751,001	408,210,270
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 465,298,731	△ 791,772,001	326,473,270
IV 現金及び現金同等物の増加額	46,383,445	142,016,969	△ 95,633,524
V 現金及び現金同等物の期首残高	2,076,748,321	1,934,731,352	142,016,969
VI 現金及び現金同等物の期末残高	2,123,131,766	2,076,748,321	46,383,445

収支計算書総括表
自平成23年4月1日
至平成24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	3,796,621									3,796,621
特定資産運用収入	936,944			42,630	6,998,303			205,522,140		213,500,017
事業収入	3,513,000	443,164,716	5,640,000	525,418,416	22,435,927	70,994,905				1,071,166,964
補助金等収入	2,091,031,548					142,699,664				2,233,731,212
負担金収入	70,007,222	3,523,000					69,288,963			142,819,185
寄付金収入	11,000,000									11,000,000
為替換算損益										0
雑収入	3,533,949	36		995,040	438,400	269,850	22,982			5,260,257
敷金・保証金戻り収入										0
他会計からの繰入金収入	10,852,094								△ 10,852,094	0
事業活動収入計	2,194,671,378	446,687,752	5,640,000	526,456,086	29,872,630	213,964,419	69,311,945	205,522,140	△ 10,852,094	3,681,274,256
2 事業活動支出										
事業支出	1,546,673,680	444,543,141	10,835	240,159,679	28,765,958	206,116,447	65,321,874	183,972,409		2,715,564,023
管理費支出	648,677,446									648,677,446
為替換算損益	15,627						426,180			441,807
返還金支出	145,240		29,342,309			1,715,073				31,202,622
他会計への繰入金支出				2,626,572		8,225,522			△ 10,852,094	0
その他支出	644,400	367,300								1,011,700
事業活動支出計	2,196,156,393	444,910,441	29,353,144	242,786,251	28,765,958	216,057,042	65,748,054	183,972,409	△ 10,852,094	3,396,897,598
事業活動収支差額	△ 1,485,015	1,777,311	△ 23,713,144	283,669,835	1,106,672	△ 2,092,623	3,563,891	21,549,731	0	284,376,658
II 投資活動収支の部										
1 投資活動収入										
基本財産取崩収入	1,284,888									1,284,888
特定資産取崩収入	241,884,825		12,400,000	200,226						254,485,051
固定資産取崩収入										0
固定資産売却収入						2,092,623				2,092,623
投資有価証券償還収入				191,102,000						191,102,000
敷金・保証金戻り収入							803,505			803,505
他会計からの繰入金収入										0
投資活動収入計	243,169,713	0	12,400,000	191,302,226	0	2,092,623	803,505	0	0	449,768,067

収支計算書総括表

自平成23年4月1日

至平成24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	1,244,648									1,244,648
特定資産取得支出	228,917,626		12,399,265	97,800						241,414,691
固定資産取得支出	1,863,540	313,792								2,177,332
投資有価証券購入支出				190,000,000						190,000,000
出資金・長期貸付金支出							135,675			135,675
他会計への繰入金支出										0
投資活動支出計	232,025,814	313,792	12,399,265	190,097,800	0	0	135,675	0	0	434,972,346
投資活動収支差額	11,143,899	△ 313,792	735	1,204,426	0	2,092,623	667,830	0	0	14,795,721
Ⅲ 財務活動収支の部										
1 財務活動収入										
借入金収入		420,000,000		153,242,000						573,242,000
他会計からの繰入金収入										0
財務活動収入計	0	420,000,000	0	153,242,000	0	0	0	0	0	573,242,000
2 財務活動支出										
借入金返済支出		460,000,000		578,540,731						1,038,540,731
他会計への繰入金支出										0
財務活動支出計	0	460,000,000	0	578,540,731	0	0	0	0	0	1,038,540,731
財務活動収支差額	0	△ 40,000,000	0	△ 425,298,731	0	0	0	0	0	△ 465,298,731
当期収支差額	9,658,884	△ 38,536,481	△ 23,712,409	△ 140,424,470	1,106,672	0	4,231,721	21,549,731	0	△ 166,126,352
前期繰越収支差額	372,312,470	457,305,207	234,943,917	888,114,135	69,860,089	0	21,185,781	204,557,422		2,248,279,021
次期繰越収支差額	381,971,354	418,768,726	211,231,508	747,689,665	70,966,761	0	25,417,502	226,107,153	0	2,082,152,669

貸借対照表(一般会計)

平成24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	523,405,610	347,619,256	175,786,354
未収収益	194,030	174,685	19,345
未収金	361,112,969	388,869,713	△ 27,756,744
前払金	234,445	3,775	230,670
流動資産合計	884,947,054	736,667,429	148,279,625
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産特定預金	1,244,648	1,284,888	△ 40,240
投資有価証券	257,727,102	257,686,862	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	9,118,874	9,273,948	△ 155,074
科学振興基金資産	1,718,326	1,718,326	0
県産品振興基金資産	55,497,100	54,265,400	1,231,700
第二創業等促進基金資産	135,769,125	158,578,750	△ 22,809,625
家庭用太陽光発電普及促進基金資産	10,000,000	0	10,000,000
特定資産合計	212,103,425	223,836,424	△ 11,732,999
(3) その他の固定資産			
建物付属設備	4	4	0
車両運搬具	7,164	10,743	△ 3,579
器具備品	49,345	83,551	△ 34,206
電話加入権	22,000	22,000	0
敷金	146,000	146,000	0
保証金	30,000	30,000	0
求償権	1	1,255,920	△ 1,255,919
その他の固定資産合計	254,514	1,548,218	△ 1,293,704
固定資産合計	471,329,689	484,356,392	△ 13,026,703
資産合計	1,356,276,743	1,221,023,821	135,252,922
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	489,858,686	350,177,936	139,680,750
前受金	0	400,000	△ 400,000
未払費用	7,218,189	7,867,278	△ 649,089
預り金	5,018,725	5,337,699	△ 318,974
未払法人税等	120,000	0	120,000
未払消費税	760,100	572,046	188,054
流動負債合計	502,975,700	364,354,959	138,620,741
2. 固定負債			
退職給付引当金	224,343,450	222,233,295	2,110,155
共済年金引当金	9,118,874	9,273,948	△ 155,074
固定負債合計	233,462,324	231,507,243	1,955,081
負債合計	736,438,024	595,862,202	140,575,822
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	360,866,969	366,189,869	△ 5,322,900
(うち特定資産への充当額)	202,984,551	214,562,476	△ 11,577,925
正味財産合計	619,838,719	625,161,619	△ 5,322,900
負債及び正味財産合計	1,356,276,743	1,221,023,821	135,252,922

正味財産増減計算書(一般会計)
平成23年4月1日から平成24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	3,836,861	3,739,264	97,597
基本財産受取利息	3,836,861	3,739,264	97,597
② 特定資産運用益	936,944	853,257	83,687
科学技術振興基金資産受取利息	468	708	△ 240
県産品振興基金資産受取利息	785,738	785,491	247
第二創業等促進基金受取利息	150,738	67,058	83,680
③ 事業収益	3,513,000	3,017,895	495,105
受取会費	2,943,000	3,017,895	△ 74,895
受取広告料	570,000	0	570,000
④ 受取補助金等	2,091,031,548	1,622,274,821	468,756,727
受取国庫補助金	22,924,629	18,051,433	4,873,196
受取県補助金	2,021,666,687	1,428,784,415	592,882,272
受取地方公共団体補助金	16,055,895	15,855,855	200,040
受取その他補助金	30,384,337	159,583,118	△ 129,198,781
⑤ 受取負担金	70,007,222	61,682,728	8,324,494
県事業費負担金	793,575	0	793,575
団体等事業費負担金	590,440	581,752	8,688
その他負担金	68,623,207	61,100,976	7,522,231
⑥ 受取寄付金	11,000,000	0	11,000,000
受取寄付金	11,000,000	0	11,000,000
⑦ 雑収益	4,609,149	3,142,513	1,466,636
受取利息	61,356	191,238	△ 129,882
雑収益	4,547,793	2,951,275	1,596,518
⑧ 他会計からの繰入額	10,852,094	12,186,066	△ 1,333,972
設備導入支援事業会計からの繰入額	2,626,572	2,189,961	436,611
首都圏事務所運営特別会計からの繰入額	8,225,522	9,996,105	△ 1,770,583
⑨ 特定資産評価益	1,231,700	947,500	284,200
特定資産評価益	1,231,700	947,500	284,200
経常収益計	2,197,018,518	1,707,844,044	489,174,474
(2) 経常費用			
① 事業費	1,546,711,467	1,078,144,250	468,567,217
給料手当	0	10,296,000	△ 10,296,000
臨時雇用賃金	14,601,369	13,113,996	1,487,373
嘱託等報酬	0	905,336	△ 905,336
福利厚生費	1,710,823	2,974,768	△ 1,263,945
諸謝金	53,538,222	81,577,713	△ 28,039,491
旅費	24,668,038	24,956,421	△ 288,383
交通費	1,177,991	1,113,314	64,677
通信運搬費	6,624,593	9,245,526	△ 2,620,933
減価償却費	37,787	67,554	△ 29,767
消耗品費	5,929,805	5,856,350	73,455
消耗備品費	431,550	0	431,550
新聞図書費	1,351,166	704,675	646,491
広告宣伝費	1,609,628	2,970,182	△ 1,360,554
修繕費	1,415,996	6,759,851	△ 5,343,855
印刷製本費	12,383,778	11,319,678	1,064,100
燃料費	5,792	0	5,792
水道光熱費	791,616	6,085,302	△ 5,293,686
会議費	619,770	635,036	△ 15,266

正味財産増減計算書(一般会計)
平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

単位:円

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
賃借料	66,474,031	85,077,887	△ 18,603,856
保険料	24,855	34,912	△ 10,057
委託費	108,194,731	132,922,277	△ 24,727,546
支払負担金	5,518,822	7,992,854	△ 2,474,032
支払助成金	1,237,312,328	671,384,124	565,928,204
租税公課	282,207	66,000	216,207
渉外費	173,793	172,660	1,133
雑費	1,693,651	1,861,911	△ 168,260
貸倒損失	0	49,923	△ 49,923
教材費	139,125	0	139,125
②管理費	652,961,146	655,585,629	△ 2,624,483
役員報酬	13,776,000	15,279,000	△ 1,503,000
嘱託等報酬	19,302,776	16,651,177	2,651,599
給料手当	415,852,884	426,702,573	△ 10,849,689
臨時雇用賃金	1,883,680	2,159,133	△ 275,453
福利厚生費	64,834,349	63,684,263	1,150,086
退職給付費用(退職給付)	28,761,794	21,169,625	7,592,169
退職給付費用(共済年金)	917,626	726,300	191,326
共済年金	1,075,200	0	1,075,200
諸謝金	21,118,000	21,092,000	26,000
旅費	657,406	1,341,886	△ 684,480
交通費	245,270	364,430	△ 119,160
通信運搬費	2,551,374	2,931,735	△ 380,361
消耗品費	4,190,605	1,794,324	2,396,281
消耗備品費	745,758	375,272	370,486
新聞図書費	349,280	329,580	19,700
広告宣伝費	1,098,195	1,089,795	8,400
修繕費	7,218,813	6,679,932	538,881
印刷製本費	783,090	1,418,907	△ 635,817
燃料費	1,496,382	1,277,507	218,875
水道光熱費	3,814,296	7,246,074	△ 3,431,778
会議費	13,485	21,600	△ 8,115
賃借料	52,629,486	56,962,559	△ 4,333,073
委託費	2,521,816	3,891,195	△ 1,369,379
支払負担金	169,000	165,550	3,450
租税公課	3,946,810	979,127	2,967,683
保険料	627,860	558,040	69,820
渉外費	63,500	46,000	17,500
雑費	1,060,492	648,045	412,447
貸倒損失	1,255,919	0	1,255,919
③為替換算損益	15,627	6,717	8,910
為替換算損益	15,627	6,717	8,910
④返還金支出	145,240	0	145,240
補助金返還金支出	145,240	0	145,240
⑤他会計への繰出額	0	1,770,666	△ 1,770,666
設備導入支援事業会計への繰出額	0	771,066	△ 771,066
テクノプラザ事業特別会計からの繰出額	0	999,600	△ 999,600
経常費用計	2,199,833,480	1,735,507,262	464,326,218
当期経常増減額	△ 2,814,962	△ 27,663,218	24,848,256
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0

正味財産増減計算書(一般会計)
平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

単位:円

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 経常外費用			
① 除却損失等	1,863,538	2,039,608	△ 176,070
器具備品除却損	0	72,750	△ 72,750
固定資産圧縮損	1,863,538	1,966,858	△ 103,320
経常外費用計	1,863,538	2,039,608	△ 176,070
当期経常外増減額	△ 1,863,538	△ 2,039,608	176,070
税引前当期一般正味財産増減額	△ 4,678,500	△ 29,702,826	25,024,326
法人税等	644,400	0	644,400
当期一般正味財産増減額	△ 5,322,900	△ 29,702,826	24,379,926
一般正味財産期首残高	366,189,869	395,892,695	△ 29,702,826
一般正味財産期末残高	360,866,969	366,189,869	△ 5,322,900
II 指定正味財産			
① 基本財産運用益	3,836,861	3,739,264	97,597
基本財産受取利息	3,836,861	3,739,264	97,597
② 一般正味財産への振替額	△ 3,836,861	△ 3,739,264	△ 97,597
一般正味財産への振替額	△ 3,836,861	△ 3,739,264	△ 97,597
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	619,838,719	625,161,619	△ 5,322,900

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) 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	1,284,888	1,244,648	1,284,888	1,244,648
投資有価証券	257,686,862	40,240	0	257,727,102
小計	258,971,750	1,284,888	1,284,888	258,971,750
特定資産				
共済年金積立資産 (一般会計)	9,273,948	920,126	1,075,200	9,118,874
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	54,265,400	1,231,700	0	55,497,100
第二創業等促進基 金資産	158,578,750	0	22,809,625	135,769,125
家庭用太陽光発電 普及促進基金資産	0	10,000,000	0	10,000,000
小計	223,836,424	12,151,826	23,884,825	212,103,425
合計	482,808,174	13,436,714	25,169,713	471,075,175

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	1,244,648	1,244,648	0	0
投資有価証券	257,727,102	257,727,102	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)	9,118,874	0	0	9,118,874
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	55,497,100	0	55,497,100	0
第二創業等促進基 金資産	135,769,125	0	135,769,125	0
家庭用太陽光発電 普及促進基金資産	10,000,000	0	10,000,000	0
小 計	212,103,425	0	202,984,551	9,118,874
合 計	471,075,175	258,971,750	202,984,551	9,118,874

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
建物付属設備	4		4
車両運搬具	3,581,647	3,574,483	7,164
器具備品	10,605,420	10,556,075	49,345
合 計	14,187,071	14,130,558	56,513

6 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	252,741,956	267,361,000	14,619,044
地方債	4,985,146	5,328,500	343,354
合 計	257,727,102	272,689,500	14,962,398

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						
にいがた産業創造機構運営費補助金	新潟県	0	626,273,591	626,273,591	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	204,470,095	204,470,095	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	6,022,000	6,022,000	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	8,372,909	8,372,909	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	3,000,000	3,000,000	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	65,763,114	65,763,114	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	11,791,700	11,791,700	0	一般正味財産
新エネルギー産業群形成事業費補助金	新潟県	0	11,429,149	11,429,149	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	840,981,000	840,981,000	0	一般正味財産
新成長設備投資促進事業補助金	新潟県		147,212,000	147,212,000	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	90,528,129	90,528,129	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	5,823,000	5,823,000	0	一般正味財産
長岡市派遣職員補助金	長岡市	0	16,055,895	16,055,895	0	一般正味財産
中小企業海外展開支援事業費補助金	経済産業省	0	9,184,289	9,184,289	0	一般正味財産
地域中小企業知的財産戦略支援事業費補助金	経済産業省	0	7,676,000	7,676,000	0	一般正味財産
地域新成長産業創出促進事業費補助金	経済産業省	0	6,064,340	6,064,340	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	3,846,002	3,846,002	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	26,538,335	26,538,335	0	一般正味財産
補助金計		0	2,091,031,548	2,091,031,548	0	

8 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	3,796,621
合 計	3,836,861

9 関連当事者との取引内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

属性	法人等の名称	住所	資産 総額	事業 の 内容 又は 職業	議決 権の 所有 割合	関係内容		取引 の 内容	取引 金額	科目	期末 残高
						役員 の兼 務等	事業 上の 関係				
地方公共団体	新潟県	新潟市中央区 新光町4番地1	—	公務	15%	3人	資金調 達の過 半	補助金	2,021 百万 円	受取県 補助金	0

10 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳 (単位:円)

① 退職給付債務	222,343,450
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)	222,343,450

(3) 退職給付費用に関する事項

① 勤務費用	29,679,420
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)	29,679,420

(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24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	15,481,019	
No.1255466	2,924,970	
No.1254172	3,040,576	
No.1252467	5,054,378	
No.1236314	3,000	
No.1186666	209,717,545	
No.1128451	67,218,331	
No.1270167	244,704	
No.1029655	6,228,396	
No.1284452	124,000	
No.1284483	1,836,819	
No.1284490	6,371,042	
No.1284503	42,698,166	
No.1252501	68,442,735	
No.1270174	1,000,000	
No.1289697	5,620,708	
No.1256298	39,772	
北越銀行 県庁支店 No.244395	1,053,868	
大光銀行 新潟支店 No.2206977	1,395,500	
北越銀行 長岡新産支店 No.304151	2,225,652	
北越銀行 県庁支店 No.2001706	216,318	
みずほ銀行 青山支店 No.1924050	5,120,576	
普通預金計	446,058,075	
定期預金 第四銀行 県庁支店	76,326,986	
第四銀行 県庁支店	1,020,549	
現金預金計	523,405,610	
未収収益 基本財産等未収運用利息	194,030	
未収金 国及び県補助金ほか	361,112,969	
前払金	234,445	
流動資産合計		884,947,054
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	1,244,648	
投資有価証券		
投資有価証券 利付国債他	257,727,102	
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	9,118,874	
科学振興基金資産		
定期預金 第四銀行 県庁支店	1,718,326	
県産品振興基金資産		
定期預金 第四銀行 県庁支店	1,368,500	
投資有価証券	54,128,600	
中小企業第二創業促進基金資産		
定期預金 北越銀行 県庁支店	124,000,000	
普通預金 第四銀行 県庁支店	11,769,125	
家庭用太陽光発電普及促進基金資産		
定期預金 第四銀行 県庁支店	10,000,000	
特定資産合計	212,103,425	

財産目録(一般会計)

平成24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	7,164		
器具備品	49,345		
敷金	146,000		
電話加入権	22,000		
保証金	30,000		
求償権	1		
その他固定資産合計	254,514		
固定資産合計		471,329,689	
資産合計			1,356,276,743
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金 助成金ほか	489,858,686		
未払費用 職員等に対する3月分時間外手当ほか	7,218,189		
預り金	5,018,725		
未払法人税等	120,000		
未払消費税	760,100		
流動負債合計		502,975,700	
2 固定負債			
退職給与引当金 職員に対するもの	224,343,450		
共済年金引当金 職員に対するもの	9,118,874		
固定負債合計		233,462,324	
負債合計			736,438,024
正味財産			619,838,719

収支計算書(一般会計)

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

単位:円

科目	予算額	決算額	差異	備考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
基本財産運用収入	3,779,000	3,796,621	△ 17,621	
基本財産利息収入	3,779,000	3,796,621	△ 17,621	
特定資産運用収入	921,000	936,944	△ 15,944	
科学技術振興基金利息収入	4,000	468	3,532	
県産品振興基金利息収入	787,000	785,738	1,262	
第二創業等促進基金利息収入	130,000	150,738	△ 20,738	
事業収入	4,221,000	3,513,000	708,000	
会費収入	3,300,000	2,943,000	357,000	
広告料収入	0	570,000	△ 570,000	
賃貸料収入	921,000	0	921,000	
補助金等収入	2,491,251,000	2,091,031,548	400,219,452	
国庫補助金収入	24,126,000	22,924,629	1,201,371	
県補助金収入	2,411,974,000	2,021,666,687	390,307,313	
地方公共団体補助金収入	16,796,000	16,055,895	740,105	
その他補助金収入	38,355,000	30,384,337	7,970,663	
負担金収入	63,531,000	70,007,222	△ 6,476,222	
負担金収入	63,531,000	70,007,222	△ 6,476,222	
雑収入	0	3,533,949	△ 3,533,949	
受取利息収入	0	61,356	△ 61,356	
雑収入	0	3,472,593	△ 3,472,593	
寄付金収入	10,000,000	11,000,000	△ 1,000,000	
寄付金収入	10,000,000	11,000,000	△ 1,000,000	
他会計からの繰入金収入	5,047,000	10,852,094	△ 5,805,094	
設備導入支援事業特別会計からの繰入金収入		2,626,572	△ 2,626,572	
首都圏事務所運営特別会計からの繰入金収入	5,047,000	8,225,522	△ 3,178,522	
事業活動収入計	2,578,750,000	2,194,671,378	384,078,622	
2. 事業活動支出				
事業支出	1,974,879,000	1,546,673,680	428,205,320	
臨時雇賃金支出	16,370,000	14,601,369	1,768,631	
福利厚生費支出	1,035,000	1,710,823	△ 675,823	
諸謝金支出	65,319,000	53,538,222	11,780,778	
旅費支出	25,023,000	24,668,038	354,962	
交通費支出	1,298,000	1,177,991	120,009	
通信運搬費支出	7,488,000	6,624,593	863,407	
消耗品費支出	6,886,000	5,929,805	956,195	
消耗備品費支出	300,000	431,550	△ 131,550	
新聞図書費支出	290,000	1,351,166	△ 1,061,166	
広告宣伝費支出	1,573,000	1,609,628	△ 36,628	
修繕費支出	1,127,000	1,415,996	△ 288,996	
印刷製本費支出	16,565,000	12,383,778	4,181,222	
燃料費支出	0	5,792	△ 5,792	
水道光熱費支出	104,000	791,616	△ 687,616	
会議費支出	704,000	619,770	84,230	
賃借料支出	67,997,000	66,474,031	1,522,969	
委託費支出	112,061,000	108,194,731	3,866,269	
教材費支出	178,000	0	178,000	
負担金支出	7,355,000	5,518,822	1,836,178	
助成金支出	1,640,700,000	1,237,312,328	403,387,672	
租税公課支出	1,000	282,207	△ 281,207	
保険料支出	3,000	24,855	△ 21,855	
渉外費支出	60,000	173,793	△ 113,793	
雑支出	2,442,000	1,693,651	748,349	
教材費支出	0	139,125	△ 139,125	
為替換算損益	0	15,627	△ 15,627	
為替換算損益	0	15,627	△ 15,627	

収支計算書(一般会計)

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

単位:円

科目	予算額	決算額	差異	備考
管理費支出	655,662,000	648,677,446	6,984,554	
役員報酬支出	15,927,000	13,776,000	2,151,000	
給与手当支出	431,058,000	415,852,884	15,205,116	
嘱託等報酬支出	16,485,000	19,302,776	△ 2,817,776	
臨時雇賃金支出	1,900,000	1,883,680	16,320	
福利厚生費支出	63,696,000	64,834,349	△ 1,138,349	
退職給付支出	0	26,651,639	△ 26,651,639	
共済年金支出	0	1,075,200	△ 1,075,200	
諸謝金支出	22,359,000	21,118,000	1,241,000	
旅費支出	1,509,000	657,406	851,594	
交通費支出	445,000	245,270	199,730	
通信運搬費支出	2,722,000	2,551,374	170,626	
消耗品費支出	1,593,000	4,190,605	△ 2,597,605	
消耗備品費支出	593,000	745,758	△ 152,758	
新聞図書費支出	320,000	349,280	△ 29,280	
広告宣伝費支出	921,000	1,098,195	△ 177,195	
修繕費支出	973,000	7,218,813	△ 6,245,813	
印刷製本費支出	1,201,000	783,090	417,910	
燃料費支出	1,490,000	1,496,382	△ 6,382	
水道光熱費支出	4,857,000	3,814,296	1,042,704	
会議費支出	25,000	13,485	11,515	
賃借料支出	74,980,000	52,629,486	22,350,514	
委託費支出	10,302,000	2,521,816	7,780,184	
負担金支出	280,000	169,000	111,000	
租税公課支出	540,000	3,946,810	△ 3,406,810	
保険料支出	820,000	627,860	192,140	
渉外費支出	16,000	63,500	△ 47,500	
雑支出	650,000	1,060,492	△ 410,492	
返還金支出	0	145,240	△ 145,240	
補助金返還金支出	0	145,240	△ 145,240	
他会計への繰入金支出	2,694,000	0	2,694,000	
受託事業への繰入金支出	2,694,000	0	2,694,000	
その他支出	0	644,400	△ 644,400	
法人税等支出	0	644,400	△ 644,400	
事業活動支出計	2,633,235,000	2,196,156,393	437,078,607	
事業活動収支差額	△ 54,485,000	△ 1,485,015	△ 52,999,985	
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	1,284,888	△ 1,284,888	
定期預金取崩収入	0	1,284,888	△ 1,284,888	
特定資産取崩収入	84,000,000	241,884,825	△ 157,884,825	
共済年金積立資産取崩収入	0	1,075,200	△ 1,075,200	
第二創業等促進基金資産取崩収入	84,000,000	240,809,625	△ 156,809,625	
投資活動収入計	84,000,000	243,169,713	△ 159,169,713	
2. 投資活動支出				
基本財産取得支出	0	1,244,648	△ 1,244,648	
定期預金取得支出	0	1,244,648	△ 1,244,648	
特定資産取得支出	30,493,000	228,917,626	△ 198,424,626	
退職給付引当特定資産支出	19,710,000	0	19,710,000	
共済年金積立資産支出	783,000	917,626	△ 134,626	
第二創業等促進基金資産支出	0	218,000,000	△ 218,000,000	
家庭用太陽光発電普及普及促進基金	10,000,000	10,000,000	0	
固定資産取得支出	1,602,000	1,863,540	△ 261,540	
器具備品購入支出	1,602,000	1,863,540	△ 261,540	
投資活動支出計	32,095,000	232,025,814	△ 199,930,814	
投資活動収支差額	51,905,000	11,143,899	40,761,101	

収支計算書(一般会計)
平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

単位:円

科目	予算額	決算額	差異	備考
Ⅲ 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
当期収支差額	△ 2,580,000	9,658,884	△ 12,238,884	
前期繰越収支差額	372,284,000	372,312,470	△ 28,470	
次期繰越収支差額	369,704,000	381,971,354	△ 12,267,354	

貸借対照表(受託事業特別会計)

平成24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	207,839,340	226,116,384	△ 18,277,044
未収金	432,552,417	399,845,722	32,706,695
前払金	0	15,816	△ 15,816
流動資産合計	640,391,757	625,977,922	14,413,835
2. 固定資産			
(1) その他の固定資産			
建物付属設備	458,640	550,588	△ 91,948
器具備品	740,038	937,237	△ 197,199
ソフトウェア	287,385	490,245	△ 202,860
その他の固定資産合計	1,486,063	1,978,070	△ 492,007
固定資産合計	1,486,063	1,978,070	△ 492,007
資産合計	641,877,820	627,955,992	13,921,828
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	420,000,000	460,000,000	△ 40,000,000
未払金	218,357,763	164,969,632	53,388,131
前受金	62,900	63,200	△ 300
未払費用	2,835,068	2,849,041	△ 13,973
未払法人税等	367,300	70,000	297,300
未払消費税	0	720,842	△ 720,842
流動負債合計	641,623,031	628,672,715	12,950,316
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	641,623,031	628,672,715	12,950,316
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	254,789	△ 716,723	971,512
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	254,789	△ 716,723	971,512
負債及び正味財産合計	641,877,820	627,955,992	13,921,828

正味財産増減計算書(受託事業特別会計)

平成23年4月1日から平成24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	443,164,716	401,973,625	41,191,091
県受託事業収益	27,007,548	31,536,216	△ 4,528,668
国受託事業収益	272,355,505	231,630,178	40,725,327
その他受託事業収益	139,275,687	134,746,279	4,529,408
受取使用料	4,525,976	4,060,952	465,024
② 受取負担金	3,523,000	361,000	3,162,000
受取負担金	3,523,000	361,000	3,162,000
③ 雑収益	36	0	36
雑収益	36	0	36
経常収益計	446,687,752	402,334,625	44,353,127
(2) 経常費用			
① 事業費	445,348,940	402,256,805	43,092,135
給料手当	5,227,200	5,227,200	0
臨時雇用賃金	6,189,256	5,291,995	897,261
嘱託等報酬	90,609,628	85,495,981	5,113,647
福利厚生費	14,562,787	13,260,331	1,302,456
諸謝金	23,314,944	84,314,700	△ 60,999,756
旅費	10,616,286	14,173,649	△ 3,557,363
交通費	201,750	171,750	30,000
通信運搬費	1,334,571	1,623,599	△ 289,028
減価償却費	805,799	967,067	△ 161,268
消耗品費	17,036,583	36,985,586	△ 19,949,003
消耗備品費	1,504,019	1,094,902	409,117
新聞図書費	510,362	328,259	182,103
広告宣伝費	0	130,777	△ 130,777
修繕費	1,598,535	1,482,727	115,808
印刷製本費	1,440,967	1,074,445	366,522
燃料費	356,023	247,701	108,322
水道光熱費	2,554,123	2,832,704	△ 278,581
会議費	147,853	129,491	18,362
賃借料	65,893,108	31,287,357	34,605,751
保険料	581,181	485,658	95,523
委託費	189,490,976	106,985,961	82,505,015
支払負担金	3,854,483	1,517,212	2,337,271
租税公課	6,110,993	5,729,962	381,031
支払利息	1,318,109	1,391,696	△ 73,587
渉外費	6,000	0	6,000
雑費	83,404	26,095	57,309
経常費用計	445,348,940	402,256,805	43,092,135
当期経常増減額	1,338,812	77,820	1,260,992

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	1,338,812	77,820	1,260,992
法人税等	367,300	70,000	297,300
当期一般正味財産増減額	971,512	7,820	963,692
一般正味財産期首残高	△ 716,723	△ 724,543	7,820
一般正味財産期末残高	254,789	△ 716,723	971,512
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	254,789	△ 716,723	971,512

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

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

(2) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

2 会計方針の変更

重要な会計方針の変更はない。

3 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	966,000	507,360	458,640
器具備品	2,665,742	1,925,704	740,038
合計	3,631,742	2,433,064	1,198,678

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 の内 容	取引 金額	科目	期末残 高
						役員 の兼 務等	事業 上の 関係				
地方公共 団体	新潟県	新潟市中央区 新光町4番地1	—	公務	15%	3人	資金調 達の過 半	事業受 託	27,007 千円	県受託 事業収 益	0

財産目録(受託特別会計)

平成24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	143,217,516		
普通預金 第四銀行 県庁支店 No.1252481	6,492,627		
普通預金 第四銀行 県庁支店 No.1280087	28,777,054		
普通預金 第四銀行 県庁支店 No.1284469	11,479,928		
普通預金 第四銀行 県庁支店 No.1284476	5,830,521		
普通預金 第四銀行 県庁支店 No.1116826	9,950,043		
普通預金 北越銀行 長岡新産支店 No.2000512	2,091,651		
普通預金計	207,839,340		
未収金	432,552,417		
流動資産合計		640,391,757	
2 固定資産			
その他固定資産			
建物付属設備	458,640		
器具備品	740,038		
ソフトウェア	287,385		
その他固定資産合計	1,486,063		
固定資産合計		1,486,063	
資産合計			641,877,820
II 負債の部			
1 流動負債			
短期借入金	420,000,000		
未払金	218,357,763		
前受金	62,900		
未払費用	2,835,068		
未払法人税等	367,300		
流動負債合計		641,623,031	
負債合計			641,623,031
正味財産			254,789

収支計算書(受託事業特別会計)
平成23年4月1日から平成24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	458,754,000	443,164,716	15,589,284	
県受託事業収入	28,584,000	27,007,548	1,576,452	
国受託事業収入	285,681,000	272,355,505	13,325,495	
その他受託事業収入	140,000,000	139,275,687	724,313	
使用料収入	4,489,000	4,525,976	△ 36,976	
負担金収入	3,523,000	3,523,000	0	
負担金収入	3,523,000	3,523,000	0	
雑収入	0	36	△ 36	
雑収入	0	36	△ 36	
他会計からの繰入金収入	2,694,000	0	2,694,000	
一般会計からの繰入金収入	2,694,000	0	2,694,000	
事業活動収入計	464,971,000	446,687,752	18,283,248	
2. 事業活動支出				
事業支出	462,277,000	444,543,141	17,733,859	
給与手当支出	5,692,000	5,227,200	464,800	
嘱託等報酬支出	101,062,000	90,609,628	10,452,372	
臨時雇用賃金	9,200,000	6,189,256	3,010,744	
福利厚生費支出	13,472,000	14,562,787	△ 1,090,787	
諸謝金支出	29,682,000	23,314,944	6,367,056	
旅費支出	13,849,000	10,616,286	3,232,714	
交通費支出	126,000	201,750	△ 75,750	
通信運搬費支出	4,937,000	1,334,571	3,602,429	
消耗品費支出	39,323,000	17,036,583	22,286,417	
消耗備品費支出	1,000,000	1,504,019	△ 504,019	
新聞図書費支出	619,000	510,362	108,638	
修繕費支出	2,095,000	1,598,535	496,465	
印刷製本費支出	1,931,000	1,440,967	490,033	
燃料費支出	153,000	356,023	△ 203,023	
水道光熱費支出	2,606,000	2,554,123	51,877	
会議費支出	974,000	147,853	826,147	
賃借料支出	60,265,000	65,893,108	△ 5,628,108	
委託費支出	172,436,000	189,490,976	△ 17,054,976	
負担金支出	446,000	3,854,483	△ 3,408,483	
租税公課支出	2,184,000	6,110,993	△ 3,926,993	
保険料支出	205,000	581,181	△ 376,181	
支払利息支出	0	1,318,109	△ 1,318,109	
渉外費支出	0	6,000	△ 6,000	
雑支出	20,000	83,404	△ 63,404	
その他支出	0	367,300	△ 367,300	
法人税等支出	0	367,300	△ 367,300	
事業活動支出計	462,277,000	444,910,441	17,366,559	
事業活動収支差額	2,694,000	1,777,311	916,689	
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	313,792	△ 313,792	
器具備品購入支出		313,792	△ 313,792	
投資活動支出計	0	313,792	△ 313,792	
投資活動収支差額	0	△ 313,792	313,792	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
借入金収入	0	420,000,000	△ 420,000,000	
短期借入金収入	0	420,000,000	△ 420,000,000	
財務活動収入計	0	420,000,000	△ 420,000,000	
2. 財務活動支出				
借入金返済支出	460,000,000	460,000,000	0	
短期借入金返済支出	460,000,000	460,000,000	0	
財務活動支出計	460,000,000	460,000,000	0	
財務活動収支差額	△ 460,000,000	△ 40,000,000	△ 420,000,000	
当期収支差額	△ 457,306,000	△ 38,536,481	△ 418,769,519	
前期繰越収支差額	457,306,000	457,305,207	793	
次期繰越収支差額	0	418,768,726	△ 418,768,726	

貸借対照表(投資事業特別会計)

平成24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	211,231,508	234,943,917	△ 23,712,409
流動資産合計	211,231,508	234,943,917	△ 23,712,409
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
投資事業有限責任組合資産	561,311,492	575,247,920	△ 13,936,428
創造的中小企業創出支援基金資産	102,812,000	113,302,000	△ 10,490,000
投資損失引当金	△ 30,411,601	△ 33,411,601	3,000,000
特定資産合計	633,711,891	655,138,319	△ 21,426,428
(2) その他の固定資産			
その他の固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	633,711,891	655,138,319	△ 21,426,428
資産合計	844,943,399	890,082,236	△ 45,138,837
II 負債の部			
1. 流動負債			
流動負債合計	0	0	0
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	0	0	0
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	844,943,399	890,082,236	△ 45,138,837
(うち特定資産への充当額)	633,711,891	688,549,920	△ 54,838,029
正味財産合計	844,943,399	890,082,236	△ 45,138,837
負債及び正味財産合計	844,943,399	890,082,236	△ 45,138,837

正味財産増減計算書(投資事業特別会計)

平成23年4月1日から平成24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	2,640,000	1,971,930	668,070
受取株式配当金	2,640,000	1,940,000	700,000
受取社債利息	0	31,930	△ 31,930
② 受取寄付金	0	500,000,000	△ 500,000,000
受取寄付金	0	500,000,000	△ 500,000,000
③ 特定資産評価益	0	10,569,644	△ 10,569,644
特定資産評価益	0	10,569,644	△ 10,569,644
④ 投資損失引当金戻入	3,000,000	2,008,813	991,187
投資損失引当金戻入	3,000,000	2,008,813	991,187
経常収益計	5,640,000	514,550,387	△ 508,910,387
(2) 経常費用			
① 事業費	10,835	9,135	1,700
交通費	1,700	0	1,700
賃借料	8,400	8,400	0
雑費	735	735	0
② 返還金	29,342,309	0	29,342,309
その他返還金	29,342,309	0	29,342,309
③ 特定資産評価損	21,425,693	0	21,425,693
特定資産評価損	21,425,693	0	21,425,693
経常費用計	50,778,837	9,135	50,769,702
当期経常増減額	△ 45,138,837	514,541,252	△ 559,680,089
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	△ 45,138,837	514,541,252	△ 559,680,089
法人税等	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 45,138,837	514,541,252	△ 559,680,089
一般正味財産期首残高	890,082,236	375,540,984	514,541,252
一般正味財産期末残高	844,943,399	890,082,236	△ 45,138,837
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	844,943,399	890,082,236	△ 45,138,837

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

キャッシュ・フロー見積法によっている。

ウ 破産更生債権

担保・保証及び清算配当等による回収見込額を控除した額を引き当てている。

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	113,302,000	0	10,490,000	102,812,000
投資事業有限責任組合基金資産	575,247,920	0	13,936,428	561,311,492
合 計	688,549,920	0	24,426,428	664,123,492

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	102,812,000	0	102,812,000	0
投資事業有限責任組合基金資産	561,311,492	0	561,311,492	0
合 計	664,123,492	0	664,123,492	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	15%	3人	資金調 達の過 半	—	—	—	—

財産目録(投資事業特別会計)

平成24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	198,630,473		
大光銀行 新潟支店 No.703722	12,601,035		
普通預金計	211,231,508		
流動資産合計	211,231,508	211,231,508	
2 固定資産			
(1) 特定資産			
創造的中小企業創出支援資産	102,812,000		
投資有価証券	102,812,000		
投資事業有限責任組合基金資産	561,311,492		
投資損失引当金	△ 30,411,601		
特定資産合計	633,711,891		
(2) その他固定資産			
その他の固定資産合計	0		
固定資産合計		633,711,891	
資産合計			844,943,399
II 負債の部			
1 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			0
正味財産			844,943,399

収支計算書(投資事業特別会計)
平成23年4月1日から平成24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	5,640,000	5,640,000	0	
株式配当金収入	2,640,000	2,640,000	0	
社債償還金収入	3,000,000	3,000,000	0	
事業活動収入計	5,640,000	5,640,000	0	
2. 事業活動支出				
事業支出	341,000	10,835	330,165	
交通費支出	0	1,700	△ 1,700	
旅費支出	150,000	0	150,000	
通信運搬費支出	30,000	0	30,000	
消耗品費支出	151,000	0	151,000	
賃借料支出	10,000	8,400	1,600	
雑支出	0	735	△ 735	
返還金支出	29,343,000	29,342,309	691	
その他返還金支出	29,343,000	29,342,309	691	
事業活動支出計	29,684,000	29,353,144	330,856	
事業活動収支差額	△ 24,044,000	△ 23,713,144	△ 330,856	
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	12,400,000	△ 12,400,000	
投資事業有限責任組合資産取崩収入	0	12,400,000	△ 12,400,000	
投資活動収入計	0	12,400,000	△ 12,400,000	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	0	12,399,265	△ 12,399,265	
投資事業有限責任組合資産取得支出	0	12,399,265	△ 12,399,265	
投資活動支出計	0	12,399,265	△ 12,399,265	
投資活動収支差額	0	735	△ 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	△ 24,044,000	△ 23,712,409	△ 331,591	
前期繰越収支差額	234,943,000	234,943,917	△ 917	
次期繰越収支差額	210,899,000	211,231,508	△ 332,508	

貸借対照表(設備導入支援事業特別会計)

平成24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	778,633,156	925,827,781	△ 147,194,625
未収収益	0	30,191	△ 30,191
未収金	8,778,135	4,896,112	3,882,023
割賦設備	181,014,978	211,501,888	△ 30,486,910
未収損害賠償金	17,234,154	99,824,209	△ 82,590,055
割賦販売未収金	285,447	670,048	△ 384,601
未収リース料	63,666,531	76,293,649	△ 12,627,118
未収規定損害金	15,207,968	16,282,968	△ 1,075,000
貸倒引当金	△ 50,270,230	△ 117,776,944	67,506,714
流動資産合計	1,014,550,139	1,217,549,902	△ 202,999,763
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
共済年金積立資産	1,884,126	1,986,552	△ 102,426
指導体制強化基金資産	100,000,000	100,000,000	0
特定資産合計	101,884,126	101,986,552	△ 102,426
(2) その他の固定資産			
車両運搬具	226,518	332,625	△ 106,107
器具備品	138,768	262,286	△ 123,518
リース設備	184,271,441	233,778,520	△ 49,507,079
投資出えん金	9,131,000	9,131,000	0
投資有価証券	360,228,000	361,102,000	△ 874,000
設備資金貸付金	667,962,000	863,425,000	△ 195,463,000
その他の固定資産合計	1,221,957,727	1,468,031,431	△ 246,073,704
固定資産合計	1,323,841,853	1,570,017,983	△ 246,176,130
資産合計	2,338,391,992	2,787,567,885	△ 449,175,893
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,439,500	19,375,597	△ 14,936,097
前受金	0	7,101	△ 7,101
未払費用	1,242,536	1,351,911	△ 109,375
預り金	17,394,590	21,203,828	△ 3,809,238
未払消費税	0	701,512	△ 701,512
一年以内返済県借入金	414,727,900	492,743,081	△ 78,015,181
一年以内返済公庫借入金	55,313,500	70,694,000	△ 15,380,500
割賦設備未払金	16,645,000	0	16,645,000
賞与引当金	1,365,318	1,754,087	△ 388,769
流動負債合計	511,128,344	607,831,117	△ 96,702,773
2. 固定負債			
県借入金	1,183,531,950	1,471,334,750	△ 287,802,800
共済年金引当金	1,884,126	1,986,552	△ 102,426
公庫借入金	106,014,000	150,114,250	△ 44,100,250
割賦設備預り保証金	36,482,951	44,809,153	△ 8,326,202
機械類信用保険預り金	2,141,049	28,878,549	△ 26,737,500
リース信用保険預り金	26,897,789	27,296,759	△ 398,970
固定負債合計	1,356,951,865	1,724,420,013	△ 367,468,148
負債合計	1,868,080,209	2,332,251,130	△ 464,170,921

貸借対照表(設備導入支援事業特別会計)

平成24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	470,311,783	455,316,755	14,995,028
(うち特定資産への充当額)	100,000,000	100,000,000	0
正味財産合計	470,311,783	455,316,755	14,995,028
負債及び正味財産合計	2,338,391,992	2,787,567,885	△ 449,175,893

正味財産増減計算書(設備導入支援事業特別会計)

平成23年4月1日から平成24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	42,630	430,000	△ 387,370
指導体制強化基金受取利息	42,630	430,000	△ 387,370
② 事業収益	215,084,036	301,910,306	△ 86,826,270
割賦販売収益	83,133,763	147,716,749	△ 64,582,986
受取リース料	92,363,550	135,789,960	△ 43,426,410
受取再リース料	7,531,165	8,154,405	△ 623,240
リース設備売却益	3,977,581	4,151,302	△ 173,721
償却債権取立益	1,712,000	1,794,587	△ 82,587
貸倒引当金戻入	26,357,251	4,299,606	22,057,645
違約金	8,726	3,697	5,029
③ 雑収益	1,922,880	3,603,235	△ 1,680,355
受取利息	49,037	49,047	△ 10
有価証券運用益	745,280	2,957,219	△ 2,211,939
雑収益	1,128,563	596,969	531,594
④ 投資有価証券評価益	228,000	0	228,000
投資有価証券評価益	228,000	0	228,000
⑤ 他会計からの繰入額	0	771,066	△ 771,066
一般会計からの繰入額	0	771,066	△ 771,066
経常収益計	217,277,546	306,714,607	△ 89,437,061
(2) 経常費用			
① 事業費	199,655,946	312,244,963	△ 112,589,017
給料手当	19,559,612	20,350,127	△ 790,515
臨時雇用賃金	2,445,997	2,007,290	438,707
福利厚生費	3,563,401	3,623,460	△ 60,059
退職給付費用	97,800	876,666	△ 778,866
賞与引当金繰入額	1,365,318	1,754,087	△ 388,769
諸謝金	315,000	315,000	0
旅費	80,932	153,916	△ 72,984
交通費	133,850	106,100	27,750
通信運搬費	119,002	304,990	△ 185,988
減価償却費	229,625	387,609	△ 157,984
リース設備減価償却費	56,659,000	100,268,000	△ 43,609,000
消耗品費	17,625	78,258	△ 60,633
新聞図書費	43,575	91,950	△ 48,375
印刷製本費	0	201,600	△ 201,600
会議費	0	5,990	△ 5,990
賃借料	319,956	2,338,560	△ 2,018,604
リース損害保険料	94,800	168,111	△ 73,311
委託費	379,260	544,110	△ 164,850
支払負担金	377,000	350,000	27,000
租税公課	1,091,862	722,501	369,361
支払利息	4,237,189	6,362,744	△ 2,125,555
雑費	1,613,671	1,573,289	40,382
割賦販売原価	78,725,524	141,721,820	△ 62,996,296
リース固定資産税	6,216,868	7,846,824	△ 1,629,956
リース原価	21,969,079	20,091,961	1,877,118
② 投資有価証券評価損	0	2,014,000	△ 2,014,000
投資有価証券評価損	0	2,014,000	△ 2,014,000
③ 他会計への繰出額	2,626,572	2,189,961	436,611
一般会計への繰出額	2,626,572	2,189,961	436,611
経常費用計	202,282,518	316,448,924	△ 114,166,406
当期経常増減額	14,995,028	△ 9,734,317	24,729,345

正味財産増減計算書(設備導入支援事業特別会計)

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

単位:円

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 除却損失等	0	145,438	△ 145,438
器具備品除却損	0	145,438	△ 145,438
経常外費用計	0	145,438	△ 145,438
当期経常外増減額	0	△ 145,438	145,438
税引前当期一般正味財産増減額	14,995,028	△ 9,879,755	24,874,783
法人税等	0	0	0
当期一般正味財産増減額	14,995,028	△ 9,879,755	24,874,783
一般正味財産期首残高	455,316,755	465,196,510	△ 9,879,755
一般正味財産期末残高	470,311,783	455,316,755	14,995,028
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	470,311,783	455,316,755	14,995,028

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 正常債権・・・過去3ケ年の平均貸倒発生率
- ② 破綻懸念債権・・・過去3ケ年の平均貸倒発生率
- ③ 破綻債権・・・100/100

ただし、貸与残高の合計額から下記の額を控除している。

- ・円滑化補助金を受領している場合には、当該補助金の額
- ・機械類信用保険の対象となっている債権については、当該信用保険の額
- ・損失補償金を受領している場合には、当該補償金の額
- ・担保等により回収が可能な額

・共済年金引当金

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

・賞与引当金

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

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

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

(6) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

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	1,986,552	97,800	200,226	1,884,126
指導体制強化基金資産	100,000,000	0	0	100,000,000
合計	101,986,552	97,800	200,226	101,884,126

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	1,884,126	0	0	1,884,126
指導体制強化基金資産	100,000,000	0	100,000,000	0
合計	101,884,126	0	100,000,000	1,884,126

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	2,563,697	226,518
器具備品	2,160,468	2,021,700	138,768
合計	4,950,683	4,585,397	365,286

6 関連当事者との取引内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

属性	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
地方公共団体	新潟県	新潟市中央区新光町4番地1	—	公務	15%	3人	資金調達の過半	借入金	135百万円	県借入金	1,598百万円

財産目録(設備導入支援事業特別会計)

平成24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		42,718,014		
		No.0201098		2,462,672		
		No.1076416		29,831,856		
		No.1017917		79,510,778		
		No.1227466		227,314,348		
		No.1017924		3,400,515		
		No.1112362		2,258,893		
	北越銀行	No.134041		2,177,117		
		No.147723		1,863,830		
		No.677542		11,162,995		
	大光銀行	No.746490		3,149,049		
		No.746630		6,571,262		
		No.251810		15,279,059		
	商工中金	No.1000616		40,039,105		
		No.1005537		143,066		
		No.1003852		479,944		
	郵便局(総合)	No.26289921		143,953		
	郵便局(振替)			126,700		
	普通預金計			468,633,156		
定期預金	大光銀行			10,000,000		
	北越銀行			10,000,000		
	商工中金			290,000,000		
	現金預金計			778,633,156		
未収収益						
未収金					8,778,135	
割賦設備					181,014,978	
未収損害賠償金					17,234,154	
割賦販売未収金					285,447	
	割賦設備未収金			142,000		
	割賦損料未収金			143,447		
未収リース料					63,666,531	
未収規定損害金					15,207,968	
貸倒引当金					△ 50,270,230	
流動資産合計					1,014,550,139	

2 固定資産			
特定資産			
共済年金積立資産	1,884,126		
全国中小企業振興機関共済会	1,884,126		
指導体制強化基金資産	100,000,000		
投資有価証券	100,000,000		
特定資産合計	101,884,126		
その他固定資産			
車両運搬具	226,518		
器具備品	138,768		
リース設備	184,271,441		
投資出えん金	9,131,000		
火災協会出資金	9,131,000		
投資有価証券	360,228,000		
設備資金貸付金	667,962,000		
その他固定資産合計	1,221,957,727		
固定資産合計		1,323,841,853	
資産合計			2,338,391,992
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	4,439,500		
未払費用	1,242,536		
預り金	17,394,590		
預り金	17,394,590		
一年以内返済県借入金	414,727,900		
一年以内返済公庫借入金	55,313,500		
割賦設備未払金	16,645,000		
賞与引当金	1,365,318		
流動負債合計		511,128,344	
2 固定負債			
県借入金	1,183,531,950		
共済年金引当金	1,884,126		
公庫借入金	106,014,000		
割賦設備預り保証金	36,482,951		
機械類信用保険金預り金	2,141,049		
リース信用保険預り金	26,897,789		
固定負債合計		1,356,951,865	
負債合計			1,868,080,209
正味財産			470,311,783

収支計算書(設備導入支援事業特別会計)

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

単位:円

科目	予算額	決算額	差異	備考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
特定資産運用収入	80,000	42,630	37,370	
指導体制強化基金利息収入	80,000	42,630	37,370	
事業収入	462,079,000	525,418,416	△ 63,339,416	
割賦販売収入	82,225,000	83,194,364	△ 969,364	
割賦販売未収金回収収入	343,000	324,000	19,000	
リース料収入	96,750,000	92,363,550	4,386,450	
再リース料収入	12,344,000	7,531,165	4,812,835	
リース料未収金回収収入	4,800,000	5,470,000	△ 670,000	
リース設備売却収入	2,000,000	3,977,581	△ 1,977,581	
割賦設備預り保証金収入	4,760,000	4,751,100	8,900	
設備資金貸付金償還金収入	244,000,000	302,853,000	△ 58,853,000	
未収損害賠償金回収収入	6,800,000	22,157,930	△ 15,357,930	
未収規定損害金回収収入	6,800,000	1,075,000	5,725,000	
償却債権取立収入	1,257,000	1,712,000	△ 455,000	
違約金収入	0	8,726	△ 8,726	
雑収入	4,136,000	995,040	3,140,960	
受取利息収入	800,000	49,037	750,963	
有価証券運用収入	2,505,000	745,280	1,759,720	
雑収入	831,000	200,723	630,277	
事業活動収入計	466,295,000	526,456,086	△ 60,161,086	
2. 事業活動支出				
事業支出	234,688,000	240,159,679	△ 5,471,679	
給与手当支出	19,500,000	21,313,699	△ 1,813,699	
臨時雇用賃金	1,712,000	2,445,997	△ 733,997	
福利厚生費支出	2,344,000	3,563,401	△ 1,219,401	
諸謝金支出	158,000	315,000	△ 157,000	
旅費支出	800,000	80,932	719,068	
交通費支出	356,000	133,850	222,150	
通信運搬費支出	290,000	119,002	170,998	
消耗品費支出	350,000	17,625	332,375	
新聞図書費支出	0	43,575	△ 43,575	
修繕費支出	116,000	0	116,000	
印刷製本費支出	180,000	0	180,000	
燃料費支出	335,000	0	335,000	
会議費支出	10,000	0	10,000	
賃借料支出	2,568,000	319,956	2,248,044	
リース損害保険料支出	0	94,800	△ 94,800	
委託費支出	31,000	379,260	△ 348,260	
負担金支出	653,000	377,000	276,000	
租税公課支出	84,000	1,091,862	△ 1,007,862	
保険料支出	480,000	0	480,000	
支払利息支出	5,021,000	4,237,189	783,811	
雑支出	1,810,000	1,613,671	196,329	
割賦設備購入支出	47,605,000	47,511,000	94,000	
割賦設備預り保証金支出	11,209,000	13,077,302	△ 1,868,302	
設備資金貸付金支出	97,610,000	107,390,000	△ 9,780,000	
リース固定資産税支出	12,345,000	6,216,868	6,128,132	
リース設備購入支出	29,121,000	29,121,000	0	
機械類信用保険金預り金支出	0	297,720	△ 297,720	
リース信用保険預り金支出	0	398,970	△ 398,970	
他会計への繰入金支出	0	2,626,572	△ 2,626,572	
一般会計への繰入金支出	0	2,626,572	△ 2,626,572	
事業活動支出計	234,688,000	242,786,251	△ 8,098,251	
事業活動収支差額	231,607,000	283,669,835	△ 52,062,835	

収支計算書(設備導入支援事業特別会計)

平成23年4月1日から平成24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	200,226	△ 200,226	
共済年金積立資産取崩収入	0	200,226	△ 200,226	
投資有価証券償還収入	0	191,102,000	△ 191,102,000	
投資有価証券償還収入	0	191,102,000	△ 191,102,000	
投資活動収入計	0	191,302,226	△ 191,302,226	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	0	97,800	△ 97,800	
共済年金積立資産取得支出	0	97,800	△ 97,800	
投資有価証券購入支出	0	190,000,000	△ 190,000,000	
投資有価証券購入支出	0	190,000,000	△ 190,000,000	
投資活動支出計	0	190,097,800	△ 190,097,800	
投資活動収支差額	0	1,204,426	△ 1,204,426	
Ⅲ 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
借入金収入	174,330,000	153,242,000	21,088,000	
県借入金収入	174,330,000	135,925,000	38,405,000	
公庫借入金収入	0	17,317,000	△ 17,317,000	
財務活動収入計	174,330,000	153,242,000	21,088,000	
2. 財務活動支出				
借入金返済支出	568,573,000	578,540,731	△ 9,967,731	
県借入金返済支出	494,539,000	501,742,981	△ 7,203,981	
公庫借入金返済支出	74,034,000	76,797,750	△ 2,763,750	
財務活動支出計	568,573,000	578,540,731	△ 9,967,731	
財務活動収支差額	△ 394,243,000	△ 425,298,731	31,055,731	
当期収支差額	△ 162,636,000	△ 140,424,470	△ 22,211,530	
前期繰越収支差額	888,112,000	888,114,135	△ 2,135	
次期繰越収支差額	725,476,000	747,689,665	△ 22,213,665	

貸借対照表(テクノプラザ事業特別会計)

平成24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	70,298,601	67,790,809	2,507,792
未収収益	1,592,457	1,573,749	18,708
未収金	288,570	852,688	△ 564,118
流動資産合計	72,179,628	70,217,246	1,962,382
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
信濃川テクノポリス記念基金資産	223,231,885	223,041,104	190,781
信濃川テクノポリス債務保証基金資産	292,531,685	294,095,040	△ 1,563,355
特定資産合計	515,763,570	517,136,144	△ 1,372,574
(2) その他の固定資産			
建物	230,908,618	242,891,323	△ 11,982,705
建物付属設備	3,043,127	3,637,297	△ 594,170
構築物	34,255	52,542	△ 18,287
機械及び装置	7,039,416	8,799,263	△ 1,759,847
電話加入権	4,000	4,000	0
ソフトウェア	1	1	0
求償権	2,771,363	2,795,363	△ 24,000
貸倒引当金	△ 2,651,363	△ 2,675,363	24,000
その他の固定資産合計	241,149,417	255,504,426	△ 14,355,009
固定資産合計	756,912,987	772,640,570	△ 15,727,583
資産合計	829,092,615	842,857,816	△ 13,765,201
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,060,920	219,650	841,270
預り金	151,947	137,507	14,440
流動負債合計	1,212,867	357,157	855,710
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	1,212,867	357,157	855,710
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	827,879,748	842,500,659	△ 14,620,911
(うち特定資産への充当額)	515,763,570	517,136,144	△ 1,372,574
正味財産合計	827,879,748	842,500,659	△ 14,620,911
負債及び正味財産合計	829,092,615	842,857,816	△ 13,765,201

正味財産増減計算書(テクノプラザ事業特別会計)

平成23年4月1日から平成24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	6,998,303	6,979,797	18,506
信濃川テクノポリス記念基金受取利息	3,028,947	3,020,814	8,133
信濃川テクノポリス債務保証基金受取利息	3,969,356	3,958,983	10,373
② 事業収益	22,435,927	9,546,837	12,889,090
受取賃貸料	8,934,381	7,534,819	1,399,562
受取使用料	13,477,546	1,708,696	11,768,850
貸倒引当金戻入	24,000	303,322	△ 279,322
③ 雑収益	438,400	422,216	16,184
雑収益	438,400	422,216	16,184
④ 他会計からの繰入額	0	999,600	△ 999,600
一般会計からの繰入額	0	999,600	△ 999,600
経常収益計	29,872,630	17,948,450	11,924,180
(2) 経常費用			
① 事業費	43,120,967	30,538,194	12,582,773
福利厚生費	9,600	9,600	0
旅費	251,964	350,460	△ 98,496
交通費	225,900	185,900	40,000
通信運搬費	399,275	419,127	△ 19,852
減価償却費	14,355,009	14,230,434	124,575
消耗品費	538,577	301,699	236,878
消耗備品費	0	70,800	△ 70,800
新聞図書費	203,780	202,170	1,610
修繕費	6,617,782	1,488,554	5,129,228
燃料費	288,846	226,020	62,826
水道光熱費	10,053,254	4,057,628	5,995,626
賃借料	1,978,512	1,514,620	463,892
保険料	325,430	558,970	△ 233,540
委託費	4,640,663	2,845,334	1,795,329
支払負担金	325,224	397,424	△ 72,200
租税公課	2,779,629	3,555,854	△ 776,225
雑費	127,522	123,600	3,922
② 特定資産評価損	1,372,574	1,100,844	271,730
特定資産評価損	1,372,574	1,100,844	271,730
経常費用計	44,493,541	31,639,038	12,854,503
当期経常増減額	△ 14,620,911	△ 13,690,588	△ 930,323

正味財産増減計算書(テクノプラザ事業特別会計)

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

単位:円

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 14,620,911	△ 13,690,588	△ 930,323
一般正味財産期首残高	842,500,659	856,191,247	△ 13,690,588
一般正味財産期末残高	827,879,748	842,500,659	△ 14,620,911
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	827,879,748	842,500,659	△ 14,620,911

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

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

(2) 固定資産の減価償却の方法

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

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金

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
信濃川テクノポリス 記念基金資産	223,041,104	190,781	0	223,231,885
信濃川テクノポリス 債務保証基金資産	294,095,040	0	1,563,355	292,531,685
合 計	517,136,144	190,781	1,563,355	515,763,570

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	223,231,885	0	223,231,885	0
信濃川テクノポリス 債務保証基金資産	292,531,685	0	292,531,685	0
合 計	515,763,570	0	515,763,570	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	100,984,405	230,908,618
建物付属設備	9,210,600	6,167,473	3,043,127
構築物	2,467,801	2,433,546	34,255
機械装置	85,305,654	78,266,238	7,039,416
合計	428,877,078	187,851,662	241,025,416

財産目録(テクノプラザ事業特別会計)

平成24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	1,889,836		
普通預金	北越銀行	長岡新産支店	No.276697	50,340,549		
普通預金	北越銀行	長岡新産支店	No.276685	17,106,525		
普通預金	北越銀行	長岡新産支店	No.304163	961,691		
普通預金計				70,298,601		
現金預金計				70,298,601		
未収収益				1,592,457		
未収金				288,570		
流動資産合計					72,179,628	
2 固定資産						
(1)特定資産						
信濃川テクノポリス記念基金資産						
定期預金				532,139		
投資有価証券				222,699,746		
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				292,308,100		
特定資産合計				515,763,570		
(2)その他固定資産						
建物				230,908,618		
建物付属設備				3,043,127		
構築物				34,255		
機械装置				7,039,416		
電話加入権				4,000		
ソフトウェア				1		
求償権				2,771,363		
貸倒引当金				△ 2,651,363		
その他固定資産合計				241,149,417		
固定資産合計					756,912,987	
資産合計						829,092,615
II 負債の部						
1 流動負債						
未払金				1,060,920		
預り金				151,947		
源泉所得税				27,780		
住民税				81,300		
預り金				42,867		
預り金合計				151,947		
流動負債合計					1,212,867	
負債合計						1,212,867
正味財産						827,879,748

収支計算書(テクノプラザ事業特別会計)
平成23年4月1日から平成24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	6,978,000	6,998,303	△ 20,303	
信濃川テクノポリス記念基金利息収入	3,020,000	3,028,947	△ 8,947	
信濃川テクノポリス債務保証基金利息収入	3,958,000	3,969,356	△ 11,356	
事業収入	22,043,000	22,435,927	△ 392,927	
保証料収入	500,000	0	500,000	
賃貸料収入	8,500,000	8,934,381	△ 434,381	
使用料収入	13,019,000	13,477,546	△ 458,546	
求償権取立収入	24,000	24,000	0	
雑収入	300,000	438,400	△ 138,400	
雑収入	300,000	438,400	△ 138,400	
事業活動収入計	29,321,000	29,872,630	△ 551,630	
2. 事業活動支出				
事業支出	33,931,000	28,765,958	5,165,042	
福利厚生費支出	10,000	9,600	400	
諸謝金支出	135,000	0	135,000	
旅費支出	533,000	251,964	281,036	
交通費支出	276,000	225,900	50,100	
通信運搬費支出	516,000	399,275	116,725	
消耗品費支出	608,000	538,577	69,423	
新聞図書費支出	202,000	203,780	△ 1,780	
修繕費支出	8,010,000	6,617,782	1,392,218	
印刷製本費支出	130,000	0	130,000	
燃料費支出	336,000	288,846	47,154	
水道光熱費支出	10,868,000	10,053,254	814,746	
会議費支出	42,000	0	42,000	
賃借料支出	2,581,000	1,978,512	602,488	
保険料支出	307,000	325,430	△ 18,430	
委託費支出	5,400,000	4,640,663	759,337	
負担金支出	885,000	325,224	559,776	
租税公課支出	2,872,000	2,779,629	92,371	
雑支出	220,000	127,522	92,478	
事業活動支出計	33,931,000	28,765,958	5,165,042	
事業活動収支差額	△ 4,610,000	1,106,672	△ 5,716,672	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
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	△ 4,610,000	1,106,672	△ 5,716,672	
前期繰越収支差額	69,860,000	69,860,089	△ 89	
次期繰越収支差額	65,250,000	70,966,761	△ 5,716,761	

貸借対照表(首都圏事務所運営特別会計)

平成24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	45,388,120	32,199,738	13,188,382
未収金	4,510,142	1,707,889	2,802,253
前払金	0	101,820	△ 101,820
流動資産合計	49,898,262	34,009,447	15,888,815
2. 固定資産			
(1) その他の固定資産			
建物	67,678,174	69,687,469	△ 2,009,295
建物付属設備	5,401,228	7,145,034	△ 1,743,806
構築物	2,576,846	3,058,243	△ 481,397
器具備品	104,623	220,353	△ 115,730
敷金	66,000,000	66,000,000	0
電話加入権	2,000	2,000	0
その他の固定資産合計	141,762,871	146,113,099	△ 4,350,228
固定資産合計	141,762,871	146,113,099	△ 4,350,228
資産合計	191,661,133	180,122,546	11,538,587
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	47,741,610	31,673,109	16,068,501
前受家賃	2,071,508	2,289,508	△ 218,000
預り金	85,144	46,830	38,314
流動負債合計	49,898,262	34,009,447	15,888,815
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	49,898,262	34,009,447	15,888,815
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	141,762,871	146,113,099	△ 4,350,228
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	141,762,871	146,113,099	△ 4,350,228
負債及び正味財産合計	191,661,133	180,122,546	11,538,587

正味財産増減計算書(首都圏事務所運営特別会計)

平成23年4月1日から平成24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	70,994,905	69,805,480	1,189,425
受取賃貸料	41,140,291	41,785,602	△ 645,311
受取使用料	29,854,614	28,019,878	1,834,736
② 受取補助金等	142,699,664	144,693,000	△ 1,993,336
受取県補助金	142,699,664	144,693,000	△ 1,993,336
③ 雑収益	269,860	83,664	186,196
雑収益	269,860	83,664	186,196
経常収益計	213,964,429	214,582,144	△ 617,715
(2) 経常費用			
① 事業費	210,466,675	208,863,414	1,603,261
諸謝金	393,640	426,800	△ 33,160
旅費	781,210	802,188	△ 20,978
交通費	20,000	20,000	0
通信運搬費	1,249,366	1,142,051	107,315
減価償却費	4,350,228	5,181,425	△ 831,197
消耗品費	2,963,238	3,271,256	△ 308,018
消耗備品費	203,177	644,990	△ 441,813
新聞図書費	228,553	250,277	△ 21,724
広告宣伝費	2,551,671	856,000	1,695,671
修繕費	2,243,650	5,550,350	△ 3,306,700
印刷製本費	1,568,385	65,520	1,502,865
水道光熱費	20,516,390	21,519,673	△ 1,003,283
会議費	2,499	20,710	△ 18,211
賃借料	141,590,590	141,561,998	28,592
保険料	0	57,100	△ 57,100
委託費	29,607,072	25,652,121	3,954,951
支払負担金	1,182,800	955,000	227,800
租税公課	188,100	182,500	5,600
渉外費	309,898	253,545	56,353
雑費	516,208	449,910	66,298
② 返還金支出	1,715,073	0	1,715,073
補助金返還金支出	1,715,073	0	1,715,073
③ 他会計への繰出額	8,225,522	9,996,105	△ 1,770,583
一般会計への繰出額	8,225,522	9,996,105	△ 1,770,583
経常費用計	220,407,270	218,859,519	1,547,751
当期経常増減額	△ 6,442,841	△ 4,277,375	△ 2,165,466
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	2,092,614	0	2,092,614
建物付属設備売却益	2,076,345	0	2,076,345
器具及び備品売却益	16,269	0	16,269
経常外収益計	2,092,614	0	2,092,614
(2) 経常外費用			
除却損失等	1	904,048	△ 904,047
固定資産圧縮損	0	904,048	△ 904,048
固定資産除却損	1	0	1
器具備品除却損	1	0	1
経常外費用計	1	904,048	△ 904,047
当期経常外増減額	2,092,613	△ 904,048	2,996,661
当期一般正味財産増減額	△ 4,350,228	△ 5,181,423	831,195
一般正味財産期首残高	146,113,099	151,294,522	△ 5,181,423
一般正味財産期末残高	141,762,871	146,113,099	△ 4,350,228
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	141,762,871	146,113,099	△ 4,350,228

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	79,733,944	12,055,770	67,678,174
建物付属設備	29,387,404	23,986,176	5,401,228
構築物	6,789,948	4,213,102	2,576,846
器具備品	1,524,530	1,419,907	104,623
合計	117,435,826	41,674,955	75,760,871

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
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	142,699,664	142,699,664	0	一般正味財産
合計		0	142,699,664	142,699,664	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	15%	3人	資金調 達の過 半	補助金	142,699 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24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				26,427		
普通預金	みずほ銀行	青山支店	No.1723128	32,393,985		
			No.1723152	61,960		
	第四銀行	東京支店	No.1108724	11,109,924		
		県庁支店	No.1260045	1,772,640		
		県庁支店	No.1262370	23,184		
普通預金計				45,361,693		
現金預金計				45,388,120		
未収金				4,510,142		
流動資産合計					49,898,262	
2 固定資産						
(1)その他固定資産						
建物				67,678,174		
建物付属設備				5,401,228		
構築物				2,576,846		
器具備品				104,623		
敷金				66,000,000		
電話加入権				2,000		
その他固定資産合計				141,762,871		
固定資産合計					141,762,871	
資産合計						191,661,133
II 負債の部						
1 流動負債						
未払金				47,741,610		
前受家賃				2,071,508		
預り金				85,144		
源泉所得税				10,760		
社会保険料				34,200		
預り金				40,184		
流動負債合計					49,898,262	
負債合計						49,898,262
正味財産						141,762,871

収支計算書(首都圏事務所運営特別会計)

平成23年4月1日から平成24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	69,431,000	70,994,905	△ 1,563,905	
賃貸料収入	42,205,000	41,140,291	1,064,709	
使用料収入	27,226,000	29,854,614	△ 2,628,614	
補助金等収入	144,693,000	142,699,664	1,993,336	
県補助金収入	144,693,000	142,699,664	1,993,336	
雑収入	0	269,850	△ 269,850	
雑収入	0	269,850	△ 269,850	
事業活動収入計	214,124,000	213,964,419	159,581	
2. 事業活動支出				
事業支出	209,077,000	206,116,447	2,960,553	
諸謝金支出	814,000	393,640	420,360	
旅費支出	1,300,000	781,210	518,790	
交通費支出	50,000	20,000	30,000	
通信運搬費支出	1,567,000	1,249,366	317,634	
消耗品費支出	5,163,000	2,963,238	2,199,762	
消耗備品費支出	0	203,177	△ 203,177	
新聞図書費支出	280,000	228,553	51,447	
広告宣伝費支出	5,580,000	2,551,671	3,028,329	
修繕費支出	2,772,000	2,243,650	528,350	
印刷製本費支出	2,684,000	1,568,385	1,115,615	
水道光熱費支出	21,803,000	20,516,390	1,286,610	
会議費支出	8,000	2,499	5,501	
賃借料支出	141,301,000	141,590,590	△ 289,590	
保険料支出	50,000	0	50,000	
委託費支出	23,790,000	29,607,072	△ 5,817,072	
負担金支出	925,000	1,182,800	△ 257,800	
租税公課支出	290,000	188,100	101,900	
渉外費支出	300,000	309,898	△ 9,898	
雑支出	400,000	516,208	△ 116,208	
返還金支出	0	1,715,073	△ 1,715,073	
補助金返還金支出	0	1,715,073	△ 1,715,073	
他会計への繰入金支出	5,047,000	8,225,522	△ 3,178,522	
一般会計への繰入金支出	5,047,000	8,225,522	△ 3,178,522	
事業活動支出計	214,124,000	216,057,042	△ 1,933,042	
事業活動収支差額	0	△ 2,092,623	2,092,623	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
建物付属設備売却収入	0	2,076,353	△ 2,076,353	
器具備品売却収入	0	16,270	△ 16,270	
投資活動収入計	0	2,092,623	△ 2,092,623	
2. 投資活動支出				
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	2,092,623	△ 2,092,623	
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24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	33,739,119	20,275,980	13,463,139
未収金	0	341,580	△ 341,580
前払金	1,575,557	2,423,296	△ 847,739
流動資産合計	35,314,676	23,040,856	12,273,820
2. 固定資産			
(1) その他の固定資産			
器具備品	74,005	148,009	△ 74,004
敷金	5,408,099	6,258,239	△ 850,140
保証金	39,120	38,040	1,080
その他の固定資産合計	5,521,224	6,444,288	△ 923,064
固定資産合計	5,521,224	6,444,288	△ 923,064
資産合計	40,835,900	29,485,144	11,350,756
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	9,891,860	1,851,919	8,039,941
預り金	5,314	3,156	2,158
流動負債合計	9,897,174	1,855,075	8,042,099
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,667,488	6,147,277	△ 479,789
長期預り金	10,389,867	10,389,867	0
固定負債合計	16,057,355	16,537,144	△ 479,789
負債合計	25,954,529	18,392,219	7,562,310
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	14,881,371	11,092,925	3,788,446
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	14,881,371	11,092,925	3,788,446
負債及び正味財産合計	40,835,900	29,485,144	11,350,756

正味財産増減計算書(海外事務所運営特別会計)

平成23年4月1日から平成24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	69,288,963	76,188,893	△ 6,899,930
受取負担金	69,288,963	76,188,893	△ 6,899,930
② 雑収益	22,982	17,524	5,458
受取利息	21,080	17,524	3,556
雑収益	1,902	0	1,902
経常収益計	69,311,945	76,206,417	△ 6,894,472
(2) 経常費用			
① 事業費	64,916,089	73,978,757	△ 9,062,668
給料手当	33,882,180	39,066,607	△ 5,184,427
福利厚生費	4,834,662	4,395,426	439,236
退職給付費用	325,542	609,284	△ 283,742
諸謝金	2,728	1,682,824	△ 1,680,096
旅費	5,183,624	5,901,819	△ 718,195
交通費	334,089	369,599	△ 35,510
通信運搬費	1,288,380	1,846,412	△ 558,032
減価償却費	74,004	148,009	△ 74,005
消耗品費	678,745	680,060	△ 1,315
消耗備品費	188,800	481,484	△ 292,684
新聞図書費	465,523	634,657	△ 169,134
印刷製本費	191,916	231,148	△ 39,232
水道光熱費	42,412	44,561	△ 2,149
会議費	9,186	26,229	△ 17,043
賃借料	11,697,711	14,525,533	△ 2,827,822
委託費	1,573,768	1,242,973	330,795
支払負担金	2,366,440	296,866	2,069,574
租税公課	860,556	1,038,132	△ 177,576
渉外費	400,541	206,932	193,609
雑費	515,282	550,202	△ 34,920
② 為替換算損益	607,410	1,866,637	△ 1,259,227
為替換算差損	607,410	1,866,637	△ 1,259,227
経常費用計	65,523,499	75,845,394	△ 10,321,895
当期経常増減額	3,788,446	361,023	3,427,423
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	3,788,446	361,023	3,427,423
一般正味財産期首残高	11,092,925	10,731,902	361,023
一般正味財産期末残高	14,881,371	11,092,925	3,788,446
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	14,881,371	11,092,925	3,788,446

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	901,728	74,005
合計	975,733	901,728	74,005

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	29,765,437	29,765,437	0	一般正味財産
	新潟市	0	11,027,526	11,027,526	0	一般正味財産
大連事務所 運営費負担金	新潟県	0	24,435,000	24,435,000	0	一般正味財産
	新潟市ほか	0	4,061,000	4,061,000	0	一般正味財産
合計		0	69,288,963	69,288,963	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	15%	3人	資金調 達の過 半	負担金	54,200 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	5,667,488
② 会計基準変更時差異の未処理額	0
③ 退職給付引当金(①+②)	5,667,488

(3) 退職給付費用に関する事項

① 勤務費用	325,542
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)	325,542

(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24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		115,385	
普通預金	第四銀行 県庁支店 No.1264434	5,685,838	
普通預金	第四銀行 県庁支店 No.1264441	2,447,839	
普通預金	第四銀行 県庁支店 No.1264458	1,188,474	
普通預金	第四銀行 県庁支店 No.1264465	3,362,974	
普通預金	第四銀行 県庁支店 No.1264472	6,782,595	
普通預金	ウリ銀行 小公洞支店 No.938035	4,350,737	
普通預金	ウリ銀行 小公洞支店 No.956908	600,116	
普通預金	ウリ銀行 小公洞支店 No.956906	1,539,217	
普通預金	東京三菱銀行 大連支店 No.200247	1,931,456	
普通預金	新韓銀行	1,565,457	
普通預金計		29,454,703	
定期預金	ウリ銀行 小公洞支店	4,102,031	
現金預金計		33,739,119	
前払金		1,575,557	
流動資産合計			35,314,676
2 固定資産			
その他固定資産			
器具備品		74,005	
敷金		5,408,099	
保証金		39,120	
その他固定資産合計		5,521,224	
固定資産合計			5,521,224
資産合計			40,835,900
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金		9,891,860	
預り金		5,314	
社会保険料		5,314	
流動負債合計			9,897,174
2 固定負債			
退職給付引当金		5,667,488	
長期預り金		10,389,867	
その他預り金			
固定負債合計			16,057,355
負債合計			25,954,529
正味財産			14,881,371

収支計算書(海外事務所運営特別会計)

平成23年4月1日から平成24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	75,032,000	69,288,963	5,743,037	
負担金収入	75,032,000	69,288,963	5,743,037	
雑収入	0	22,982	△ 22,982	
受取利息収入	0	21,080	△ 21,080	
雑収入	0	1,902	△ 1,902	
事業活動収入計	75,032,000	69,311,945	5,720,055	
2. 事業活動支出				
事業支出	74,305,000	65,321,874	8,983,126	
給与手当支出	37,326,000	33,882,180	3,443,820	
福利厚生費支出	4,766,000	4,834,662	△ 68,662	
退職給付支出	0	805,331	△ 805,331	
諸謝金支出	133,000	2,728	130,272	
旅費支出	6,046,000	5,183,624	862,376	
交通費支出	144,000	334,089	△ 190,089	
通信運搬費支出	2,317,000	1,288,380	1,028,620	
消耗品費支出	470,000	678,745	△ 208,745	
消耗備品費支出	0	188,800	△ 188,800	
新聞図書費支出	535,000	465,523	69,477	
修繕費支出	524,000	0	524,000	
印刷製本費支出	149,000	191,916	△ 42,916	
水道光熱費支出	61,000	42,412	18,588	
会議費支出	45,000	9,186	35,814	
賃借料支出	13,952,000	11,697,711	2,254,289	
委託費支出	5,063,000	1,573,768	3,489,232	
負担金支出	550,000	2,366,440	△ 1,816,440	
租税公課支出	1,256,000	860,556	395,444	
渉外費	410,000	400,541	9,459	
雑支出	558,000	515,282	42,718	
為替換算損益	0	426,180	△ 426,180	
為替換算差損	0	426,180	△ 426,180	
事業活動支出計	74,305,000	65,748,054	8,556,946	
事業活動収支差額	727,000	3,563,891	△ 2,836,891	
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	803,505	△ 803,505	
敷金戻り収入	0	803,505	△ 803,505	
投資活動収入計	0	803,505	△ 803,505	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	727,000	0	727,000	
退職給付引当資産取得支出	727,000	0	727,000	
出資金・長期貸付金支出	0	135,675	△ 135,675	
敷金支出	0	135,675	△ 135,675	
投資活動支出計	727,000	135,675	591,325	
投資活動収支差額	△ 727,000	667,830	△ 1,394,830	
当期収支差額	0	4,231,721	△ 4,231,721	
前期繰越収支差額	21,185,000	21,185,781	△ 781	
次期繰越収支差額	21,185,000	25,417,502	△ 4,232,502	

貸借対照表(にいがた産業夢おこし基金特別会計)

平成24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	252,596,312	221,974,456	30,621,856
未収収益	65,562,618	64,774,048	788,570
前払金	0	243,616	△ 243,616
流動資産合計	318,158,930	286,992,120	31,166,810
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
にいがた産業夢おこし基金資産	13,282,838,303	13,125,072,686	157,765,617
特定資産合計	13,282,838,303	13,125,072,686	157,765,617
固定資産合計	13,282,838,303	13,125,072,686	157,765,617
資産合計	13,600,997,233	13,412,064,806	188,932,427
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	92,051,777	82,434,698	9,617,079
流動負債合計	92,051,777	82,434,698	9,617,079
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	10,192,051,777	10,182,434,698	9,617,079
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産	3,408,945,456	3,229,630,108	179,315,348
(うち特定資産への充当額)	3,182,838,303	3,025,072,686	157,765,617
正味財産合計	3,408,945,456	3,229,630,108	179,315,348
負債及び正味財産合計	13,600,997,233	13,412,064,806	188,932,427

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23年4月1日から平成24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	205,522,140	203,378,414	2,143,726
にいがた産業夢おこし基金受取利息	205,522,140	203,378,414	2,143,726
② 雑収益	0	13,351	△ 13,351
雑収益	0	13,351	△ 13,351
③ 特定資産評価益	157,765,617	137,806,579	19,959,038
特定資産評価益	157,765,617	137,806,579	19,959,038
経常収益計	363,287,757	341,198,344	22,089,413
(2) 経常費用			
① 事業費	183,972,409	188,980,046	△ 5,007,637
諸謝金	800,000	896,200	△ 96,200
旅費	100,724	118,670	△ 17,946
交通費	0	4,900	△ 4,900
賃借料	42,000	43,995	△ 1,995
支払助成金	183,029,485	187,916,081	△ 4,886,596
租税公課	200	200	0
経常費用計	183,972,409	188,980,046	△ 5,007,637
当期経常増減額	179,315,348	152,218,298	27,097,050
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	179,315,348	152,218,298	27,097,050
一般正味財産期首残高	3,229,630,108	3,077,411,810	152,218,298
一般正味財産期末残高	3,408,945,456	3,229,630,108	179,315,348
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	3,408,945,456	3,229,630,108	179,315,348

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	13,125,072,686	157,765,617	0	13,282,838,303

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	13,282,838,303	0	3,182,838,303	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10,804,980,000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	15%	3人	資金調達の過半	借入	0 百万円	県借入金	10,100 百万円

財産目録(にいがた産業夢おこし基金特別会計)

平成24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	252,596,312		
普通預金計	252,596,312		
未収収益 基金運用未収利息	65,562,618		
流動資産合計		318,158,930	
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	13,282,837,394		
特定資産合計	13,282,838,303		
固定資産合計		13,282,838,303	
資産合計			13,600,997,233
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	92,051,777		
流動負債合計		92,051,777	
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			10,192,051,777
正味財産			3,408,945,456

収支計算書(にいがた産業夢おこし基金特別会計)

平成23年4月1日から平成24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	204,977,000	205,522,140	△ 545,140	
にいがた産業夢おこし基金利息収入	204,977,000	205,522,140	△ 545,140	
事業活動収入計	204,977,000	205,522,140	△ 545,140	
2. 事業活動支出				
事業支出	199,393,000	183,972,409	15,420,591	
諸謝金支出	300,000	800,000	△ 500,000	
旅費支出	290,000	100,724	189,276	
賃借料支出	42,000	42,000	0	
委託費支出	500,000	0	500,000	
助成金支出	198,260,000	183,029,485	15,230,515	
租税公課支出	1,000	200	800	
事業活動支出計	199,393,000	183,972,409	15,420,591	
事業活動収支差額	5,584,000	21,549,731	△ 15,965,731	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
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	5,584,000	21,549,731	△ 15,965,731	
前期繰越収支差額	204,557,000	204,557,422	△ 422	
次期繰越収支差額	210,141,000	226,107,153	△ 15,966,153	