

平成27年度

財務諸表等 財産目録

自 平成27年4月 1日
至 平成28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28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	1,490,425,909	1,937,663,117	△ 447,237,208
未収収益	64,008,833	64,196,420	△ 187,587
未収金	394,152,107	362,977,501	31,174,606
前払金	2,640,631	2,073,148	567,483
立替金	226,624,997	78,698,794	147,926,203
割賦設備	99,700,534	111,319,950	△ 11,619,416
リース投資資産	63,541,978	95,366,992	△ 31,825,014
一年以内償還予定設備資金貸付金	57,248,000	83,674,000	△ 26,426,000
未収損害賠償金	6,167,812	34,487,034	△ 28,319,222
割賦販売未収金	77,078	84,842	△ 7,764
未収リース料	4,860,870	5,060,870	△ 200,000
未収規定損害金	2,423,800	2,463,800	△ 40,000
貸倒引当金	△ 20,502,557	△ 45,850,696	25,348,139
流動資産合計	2,391,369,992	2,732,215,772	△ 340,845,780
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産特定預金	1,083,688	1,123,928	△ 40,240
投資有価証券	257,888,062	257,847,822	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	12,357,734	11,518,334	839,400
指導体制強化基金資産	99,997,000	99,919,000	78,000
創造的中小企業創出支援資産	55,190,000	79,812,000	△ 24,622,000
貸倒引当金	0	△ 26,654,620	26,654,620
投資事業有限責任組合金資産	349,630,000	360,016,000	△ 10,386,000
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	223,968,289	221,644,759	2,323,530
信濃川テクノポリス債務保証基金	291,220,600	288,162,907	3,057,693
県産品振興基金資産	54,664,000	55,171,500	△ 507,500
にいがた産業夢おこし基金資産	12,880,826.163	13,013,154.298	△ 132,328.135
第二創業等促進基金資産	54,238,000	79,402,375	△ 25,164,375
家庭用太陽光発電普及促進基金	10,000,000	10,000,000	0
特定資産合計	14,033,810,112	14,193,864,879	△ 160,054,767
(3) その他固定資産			
建物	242,618,744	256,610,762	△ 13,992,018
建物附属設備	3,233,394	4,085,562	△ 852,168
構築物	1,325,993	1,561,229	△ 235,236
車両運搬具	3	4	△ 1
器具備品	2,219,628	2,412,533	△ 192,905
リース設備	0	0	0
機械装置	6	1,759,875	△ 1,759,869
敷金	73,252,612	73,846,717	△ 594,105
電話加入権	28,000	28,000	0
ソフトウェア	1	1	0
保証金	82,140	88,500	△ 6,360
投資出捐金	10,053,000	9,854,000	199,000
投資有価証券	360,355,900	360,698,300	△ 342,400
設備資金貸付金	99,571,000	156,819,000	△ 57,248,000
求償権	2,675,364	2,699,364	△ 24,000
貸倒引当金	△ 2,555,363	△ 2,579,363	24,000
その他固定資産合計	792,860,422	867,884,484	△ 75,024,062
固定資産合計	15,085,642,284	15,320,721,113	△ 235,078,829
資 産 合 計	17,477,012,276	18,052,936,885	△ 575,924,609
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	300,000,000	0	300,000,000
一年以内返済予定借入金	223,259,600	261,647,500	△ 38,387,900
一年以内返済予定長期借入金	17,579,000	13,220,000	4,359,000
未払金	464,494,577	1,028,193,370	△ 563,698,793
前受金	50,900	122,400	△ 71,500
未払費用	9,443,610	10,978,337	△ 1,534,727
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	17,427,527	17,312,275	115,252
割賦設備未払金	18,280,000	0	18,280,000
リース設備未払金	0	5,184,000	△ 5,184,000
賞与引当金	1,365,644	1,341,843	23,801
流動負債合計	1,054,112,366	1,340,211,233	△ 286,098,867
2. 固定負債			
県借入金	10,462,367,700	10,590,637,300	△ 128,269,600
長期借入金	49,916,000	67,495,000	△ 17,579,000
退職給付引当金	283,215,407	260,811,447	22,403,960
共済年金引当金	12,357,734	11,518,334	839,400
割賦設備預り保証金	15,698,410	23,676,637	△ 7,978,227
機械類信用保険預り金	1,074,131	1,371,851	△ 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	10,835,627,921	10,966,509,108	△ 130,881,187
負 債 合 計	11,889,740,287	12,306,720,341	△ 416,980,054
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	259,071,750	259,071,750	0
指定正味財産合計	259,071,750	259,071,750	0
(うち基本財産への充当額)	258,971,750	258,971,750	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産	5,328,200,239	5,487,144,794	△ 158,944,555
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	3,921,452,378	4,109,001,165	△ 187,548,787
正味財産合計	5,587,271,989	5,746,216,544	△ 158,944,555
負債及び正味財産合計	17,477,012,276	18,052,936,885	△ 575,924,609

貸借対照表内訳表

平成28年3月31日現在

公益財団法人にいがた産業創造機構

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業 会計	法人会計	内部取引消去	合計
	経営支援事業	産業創出事業	公益共通	公益目的事業計				
I 資産の部								
1. 流動資産								
現金預金	1,034,194,590	172,938,543	10,309,558	1,217,442,691	1,417,154	271,566,064	0	1,490,425,909
未収収益	38,246,131	25,642,898	0	63,889,029	0	119,804	0	64,008,833
未収金	400,949,453	69,784,628	330,203	471,064,284	0	157,867,280	△ 234,779,457	394,152,107
前払金	2,043,911	0	0	2,043,911	0	596,720	0	2,640,631
立替金	0	226,624,997	0	226,624,997	0	0	0	226,624,997
割賦設備	99,700,534	0	0	99,700,534	0	0	0	99,700,534
リース投資資産	63,541,978	0	0	63,541,978	0	0	0	63,541,978
一年以内償還予定設備資金貸付金	57,248,000	0	0	57,248,000	0	0	0	57,248,000
未収損害賠償金	6,167,812	0	0	6,167,812	0	0	0	6,167,812
割賦販売未収金	77,078	0	0	77,078	0	0	0	77,078
未収リース料	4,860,870	0	0	4,860,870	0	0	0	4,860,870
未収規定損害金	2,423,800	0	0	2,423,800	0	0	0	2,423,800
貸倒引当金	△ 20,502,557	0	0	△ 20,502,557	0	0	0	△ 20,502,557
流動資産合計	1,688,951,600	494,991,066	10,639,761	2,194,582,427	1,417,154	430,149,868	△ 234,779,457	2,391,369,992
2. 固定資産								
(1) 基本財産								
基本財産特定預金	0	0	975,319	975,319	0	108,369	0	1,083,688
投資有価証券	0	0	232,099,256	232,099,256	0	25,788,806	0	257,888,062
基本財産合計	0	0	233,074,575	233,074,575	0	25,897,175	0	258,971,750
(2) 特定資産								
共済年金積立資産	856,574	0	0	856,574	0	11,501,160	0	12,357,734
指導体制強化基金資産	99,997,000	0	0	99,997,000	0	0	0	99,997,000
創造的中小企業創出支援資産	55,190,000	0	0	55,190,000	0	0	0	55,190,000
貸倒引当金	0	0	0	0	0	0	0	0
投資事業有限責任組合金資産	349,630,000	0	0	349,630,000	0	0	0	349,630,000
科学振興基金資産	1,718,326	0	0	1,718,326	0	0	0	1,718,326
信濃川テクノポリス記念基金資産	0	223,968,289	0	223,968,289	0	0	0	223,968,289
信濃川テクノポリス債務保証基金	0	291,220,600	0	291,220,600	0	0	0	291,220,600
県産品振興基金資産	54,664,000	0	0	54,664,000	0	0	0	54,664,000
にいがた産業夢おこし基金資産	7,163,951,417	5,716,874,746	0	12,880,826,163	0	0	0	12,880,826,163
第二創業等促進基金資産	54,238,000	0	0	54,238,000	0	0	0	54,238,000
家庭用太陽光発電普及促進基金	10,000,000	0	0	10,000,000	0	0	0	10,000,000
特定資産合計	7,790,245,317	6,232,063,635	0	14,022,308,952	0	11,501,160	0	14,033,810,112
(3) その他固定資産								
建物	59,640,994	182,977,750	0	242,618,744	0	0	0	242,618,744
建物附属設備	1,742,259	1,491,133	0	3,233,392	0	2	0	3,233,394
構築物	1,325,990	3	0	1,325,993	0	0	0	1,325,993
車両運搬具	2	1	0	3	0	0	0	3
器具備品	794,747	1,277,173	0	2,071,920	0	147,708	0	2,219,628
機械装置	0	6	0	6	0	0	0	6
敷金	72,970,612	0	0	72,970,612	0	282,000	0	73,252,612
電話加入権	17,948	6,804	0	24,752	0	3,248	0	28,000
ソフトウェア	0	1	0	1	0	0	0	1
保証金	52,140	0	0	52,140	0	30,000	0	82,140
投資出捐金	10,052,000	0	0	10,052,000	0	1,000	0	10,053,000
投資有価証券	360,355,900	0	0	360,355,900	0	0	0	360,355,900
設備資金貸付金	99,571,000	0	0	99,571,000	0	0	0	99,571,000
求償権	0	2,675,363	0	2,675,363	0	1	0	2,675,364
貸倒引当金	0	△ 2,555,363	0	△ 2,555,363	0	0	0	△ 2,555,363
その他固定資産合計	606,523,592	185,872,871	0	792,396,463	0	463,959	0	792,860,422
固定資産合計	8,396,768,909	6,417,936,506	233,074,575	15,047,779,990	0	37,862,294	0	15,085,642,284
資 産 合 計	10,085,720,509	6,912,927,572	243,714,336	17,242,362,417	1,417,154	468,012,162	△ 234,779,457	17,477,012,276
II 負債の部								
1. 流動負債								
短期借入金	0	300,000,000	0	300,000,000	0	0	0	300,000,000
一年以内返済予定借入金	223,259,600	0	0	223,259,600	0	0	0	223,259,600
一年以内返済予定長期借入金	17,579,000	0	0	17,579,000	0	0	0	17,579,000
未払金	652,746,636	14,472,626	0	667,219,262	1,152,150	28,401,253	△ 232,278,088	464,494,577
前受金	45,810	0	0	45,810	0	5,090	0	50,900
未払費用	4,231,279	170,169	0	4,401,448	0	7,543,531	△ 2,501,369	9,443,610
未払法人税等	0	0	0	0	140,000	0	0	140,000
前受家賃	2,071,508	0	0	2,071,508	0	0	0	2,071,508
預り金	9,802,178	92,310	0	9,894,488	0	7,533,039	0	17,427,527
割賦設備未払金	18,280,000	0	0	18,280,000	0	0	0	18,280,000
賞与引当金	1,365,644	0	0	1,365,644	0	0	0	1,365,644
流動負債合計	929,381,655	314,735,105	0	1,244,116,760	1,292,150	43,482,913	△ 234,779,457	1,054,112,366
2. 固定負債								
借入金	6,441,094,523	4,021,273,177	0	10,462,367,700	0	0	0	10,462,367,700
長期借入金	49,916,000	0	0	49,916,000	0	0	0	49,916,000
退職給付引当金	10,225,991	0	0	10,225,991	0	272,989,416	0	283,215,407
共済年金引当金	856,574	0	0	856,574	0	11,501,160	0	12,357,734
割賦設備預り保証金	15,698,410	0	0	15,698,410	0	0	0	15,698,410
機械類信用保険金預り金	1,074,131	0	0	1,074,131	0	0	0	1,074,131
リース信用保険預り金	608,672	0	0	608,672	0	0	0	608,672
長期預り金	10,389,867	0	0	10,389,867	0	0	0	10,389,867
固定負債合計	6,529,864,168	4,021,273,177	0	10,551,137,345	0	284,490,576	0	10,835,627,921
負 債 合 計	7,459,245,823	4,336,008,282	0	11,795,254,105	1,292,150	327,973,489	△ 234,779,457	11,889,740,287
III 正味財産の部								
1. 指定正味財産								
寄付金	100,000	0	233,074,575	233,174,575	0	25,897,175	0	259,071,750
指定正味財産合計	100,000	0	233,074,575	233,174,575	0	25,897,175	0	259,071,750
(うち基本財産への充当額)	0	0	233,074,575	233,074,575	0	25,897,175	0	258,971,750
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産	2,626,374,686	2,576,919,290	10,639,761	5,213,933,737	125,004	114,141,498	0	5,328,200,239
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0	0	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	2,299,216,594	1,622,235,784	0	3,921,452,378	0	0	0	3,921,452,378
正味財産合計	2,626,474,686	2,576,919,290	243,714,336	5,447,108,312	125,004	140,038,673	0	5,587,271,989
負債及び正味財産合計	10,085,720,509	6,912,927,572	243,714,336	17,242,362,417	1,417,154	468,012,162	△ 234,779,457	17,477,012,276

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27年4月1日から平成28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	3,815,993	3,819,531	△ 3,538
特定資産運用益	201,548,213	202,355,875	△ 807,662
指導体制強化基金受取利息	80,220	80,000	220
科学技術振興基金受取利息	419	424	△ 5
信濃川テクノポリス記念基金受取利息	2,193,429	1,946,452	246,977
信濃川テクノポリス債務保証基金受取利息	1,386,754	2,097,579	△ 710,825
県産品振興基金受取利息	785,450	783,341	2,109
にいがた産業夢おこし基金受取利息	197,094,411	197,427,086	△ 332,675
第二創業等促進基金受取利息	5,037	18,500	△ 13,463
家庭用太陽光発電普及促進基金受取利息	2,493	2,493	0
事業収益	523,185,264	782,661,165	△ 259,475,901
県受託事業収益	26,755,380	16,837,188	9,918,192
国受託事業収益	255,565,970	339,065,982	△ 83,500,012
その他受託事業収益	70,735,790	221,143,774	△ 150,407,984
受取会費	3,177,000	3,159,000	18,000
受取賃貸料	47,545,122	50,871,370	△ 3,326,248
受取使用料	32,771,498	34,339,220	△ 1,567,722
割賦販売収益	38,023,604	44,654,109	△ 6,630,505
受取リース料	35,005,300	46,511,900	△ 11,506,600
受取再リース料	4,491,396	3,561,480	929,916
リース設備売却益	416,016	562,640	△ 146,624
償却債権取立益	2,488,568	4,887,190	△ 2,398,622
貸倒引当金戻入	1,877,620	6,848,182	△ 4,970,562
受取株式配当金	3,200,000	3,150,000	50,000
受取社債利息	0	6,057,130	△ 6,057,130
受取広告料	1,132,000	1,012,000	120,000
受取補助金等	2,663,603,649	2,912,631,843	△ 249,028,194
受取国庫補助金	34,938,261	18,111,177	16,827,084
受取県補助金	2,607,555,298	2,869,305,939	△ 261,750,641
受取地方公共団体補助金	16,419,411	16,144,985	274,426
受取その他補助金	4,690,679	9,069,742	△ 4,379,063
受取負担金	73,585,040	77,984,534	△ 4,399,494
受取負担金	73,585,040	77,984,534	△ 4,399,494
為替換算損益	0	2,852,611	△ 2,852,611
雑収益	3,678,084	10,916,533	△ 7,238,449
経常収益計	3,469,416,243	3,993,222,092	△ 523,805,849
(2) 経常費用			
事業費	3,340,950,017	3,871,089,317	△ 530,139,300
役員報酬	1,449,000	1,441,200	7,800
給料手当	371,944,538	380,936,329	△ 8,991,791
臨時雇賃金	15,720,634	15,146,597	574,037
嘱託等報酬	64,569,944	61,944,865	2,625,079
福利厚生費	75,828,704	75,622,809	205,895
退職給付費用	18,074,955	20,320,656	△ 2,245,701
賞与引当金繰入額	1,365,644	1,341,843	23,801
諸謝金	159,260,965	174,330,311	△ 15,069,346
旅費	32,865,688	37,133,697	△ 4,268,009
交通費	3,084,985	3,339,139	△ 254,154
通信運搬費	8,208,921	7,816,423	392,498
減価償却費	17,705,784	18,065,923	△ 360,139
リース設備減価償却費	0	6,615,760	△ 6,615,760
消耗品費	10,359,952	7,995,077	2,364,875
消耗備品費	613,230	412,350	200,880
新聞図書費	1,951,327	2,146,524	△ 195,197
広告宣伝費	3,118,801	5,406,957	△ 2,288,156
修繕費	21,113,532	20,144,760	968,772
印刷製本費	15,226,054	11,723,463	3,502,591
燃料費	652,743	916,639	△ 263,896
水道光熱費	30,597,450	31,756,182	△ 1,158,732
会議費	430,752	373,257	57,495
賃借料	293,292,228	299,131,582	△ 5,839,354
リース損害保険料	124,380	34,970	89,410
保険料	775,951	649,345	126,606
委託費	268,627,078	183,994,781	84,632,297
支払負担金	42,687,388	44,591,554	△ 1,904,166
支払助成金	1,785,055,817	2,353,051,694	△ 567,995,877
租税公課	13,961,871	11,910,743	2,051,128
支払利息	1,993,880	1,520,026	473,854
渉外費	524,242	981,138	△ 456,896
割賦販売原価	36,116,416	42,366,974	△ 6,250,558
リース固定資産税	2,070,079	2,561,442	△ 491,363
リース原価	31,825,014	34,644,676	△ 2,819,662
貸倒引当金繰入額	3,624,703	0	3,624,703
雑費	6,127,367	10,719,631	△ 4,592,264

科 目	当年度	前年度	増減
管理費	147,505,622	143,036,616	4,469,006
役員報酬	13,041,000	12,970,800	70,200
嘱託等報酬	12,654,849	12,640,943	13,906
給料手当	43,365,979	41,585,452	1,780,527
臨時雇賃金	3,585,366	2,795,041	790,325
福利厚生費	7,371,937	6,985,843	386,094
退職給付費用	5,507,527	5,775,447	△ 267,920
諸謝金	23,757,600	17,641,880	6,115,720
旅費	2,316,453	2,398,550	△ 82,097
交通費	548,865	463,570	85,295
通信運搬費	2,899,229	2,559,941	339,288
減価償却費	114,813	114,424	389
消耗品費	1,594,801	1,521,571	73,230
消耗備品費	703,728	720,684	△ 16,956
新聞図書費	347,031	370,593	△ 23,562
広告宣伝費	18,514	644,013	△ 625,499
修繕費	585,232	601,659	△ 16,427
印刷製本費	866,603	552,376	314,227
燃料費	1,084,264	1,382,560	△ 298,296
水道光熱費	1,069,341	1,120,640	△ 51,299
会議費	3,348	1,854	1,494
賃借料	9,760,576	9,918,787	△ 158,211
委託費	7,899,052	7,561,171	337,881
支払負担金	2,526,801	2,319,302	207,499
租税公課	3,699,503	3,322,029	377,474
保険料	874,198	856,601	17,597
渉外費	95,000	127,339	△ 32,339
雑費	1,214,012	6,083,546	△ 4,869,534
為替換算損益	2,301,202	0	2,301,202
経常費用計	3,490,756,841	4,014,125,933	△ 523,369,092
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 21,340,598	△ 20,903,841	△ 436,757
特定資産評価損益等	△ 137,122,635	△ 146,241,320	9,118,685
投資有価証券評価損益等	△ 342,400	△ 631,700	289,300
評価損益等計	△ 137,465,035	△ 146,873,020	9,407,985
当期経常増減額	△ 158,805,633	△ 167,776,861	8,971,228
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取県補助金	1,229,902	13,716,000	△ 12,486,098
固定資産売却益	1,079	0	1,079
その他収益	25,969,427	0	25,969,427
経常外収益計	27,200,408	13,716,000	13,484,408
(2) 経常外費用			
返還金支出	25,969,427	0	25,969,427
固定資産売却損	0	137,351	△ 137,351
除却損失	1,229,903	13,715,999	△ 12,486,096
経常外費用計	27,199,330	13,853,350	13,345,980
当期経常外増減額	1,078	△ 137,350	138,428
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	△ 158,944,555	△ 168,054,211	9,109,656
一般正味財産期首残高	5,487,144,794	5,655,199,005	△ 168,054,211
一般正味財産期末残高	5,328,200,239	5,487,144,794	△ 158,944,555
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	3,815,993	3,819,531	△ 3,538
一般正味財産への振替額	△ 3,815,993	△ 3,819,531	3,538
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	259,071,750	259,071,750	0
指定正味財産期末残高	259,071,750	259,071,750	0
Ⅲ 正味財産期末残高	5,587,271,989	5,746,216,544	△ 158,944,555

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27年4月1日から平成28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	3,434,393	3,434,393	0	381,600	3,815,993
特定資産運用益	119,495,706	82,052,507	0	201,548,213	0	0	201,548,213
指導体制強化基金受取利息	80,220	0	0	80,220	0	0	80,220
科学技術振興基金受取利息	419	0	0	419	0	0	419
信濃川テクノポリス記念基金受取利息	0	2,193,429	0	2,193,429	0	0	2,193,429
信濃川テクノポリス債務保証基金受取利息	0	1,386,754	0	1,386,754	0	0	1,386,754
県産品振興基金受取利息	785,450	0	0	785,450	0	0	785,450
にいがた産業夢おこし基金受取利息	118,622,087	78,472,324	0	197,094,411	0	0	197,094,411
第二創業等促進基金受取利息	5,037	0	0	5,037	0	0	5,037
家庭用太陽光発電普及促進基金受取利息	2,493	0	0	2,493	0	0	2,493
事業収益	444,188,367	76,667,736	0	520,856,103	1,132,000	1,197,161	523,185,264
県受託事業収益	25,926,880	0	0	25,926,880	0	828,500	26,755,380
国受託事業収益	200,523,645	55,042,325	0	255,565,970	0	0	255,565,970
その他受託事業収益	70,735,790	0	0	70,735,790	0	0	70,735,790
受取会費	3,177,000	0	0	3,177,000	0	0	3,177,000
受取賃料	39,703,500	7,841,622	0	47,545,122	0	0	47,545,122
受取使用料	18,643,048	13,759,789	0	32,402,837	0	368,661	32,771,498
割賦販売収益	38,023,604	0	0	38,023,604	0	0	38,023,604
受取リース料	35,005,300	0	0	35,005,300	0	0	35,005,300
受取再リース料	4,491,396	0	0	4,491,396	0	0	4,491,396
リース設備売却益	416,016	0	0	416,016	0	0	416,016
償却債権取立益	2,488,568	0	0	2,488,568	0	0	2,488,568
貸倒引当金戻入	1,853,620	24,000	0	1,877,620	0	0	1,877,620
受取株式配当金	3,200,000	0	0	3,200,000	0	0	3,200,000
受取広告料	0	0	0	0	1,132,000	0	1,132,000
受取補助金等	2,083,688,011	35,108,680	401,880,001	2,520,676,692	0	142,926,957	2,663,603,649
受取国庫補助金	34,068,320	869,941	0	34,938,261	0	0	34,938,261
受取県補助金	2,048,787,691	30,380,060	401,880,001	2,481,047,752	0	126,507,546	2,607,555,298
受取地方公共団体補助金	0	0	0	0	0	16,419,411	16,419,411
受取その他補助金	832,000	3,858,679	0	4,690,679	0	0	4,690,679
受取負担金	57,309,216	16,275,824	0	73,585,040	0	0	73,585,040
雑収益	2,302,022	422,216	0	2,724,238	75,600	878,246	3,678,084
経常収益計	2,706,983,322	210,526,963	405,314,394	3,322,824,679	1,207,600	145,383,964	3,469,416,243
(2) 経常費用							
事業費	2,733,396,392	204,727,328	401,880,001	3,340,003,721	946,296	0	3,340,950,017
役員報酬	0	0	1,449,000	1,449,000	0	0	1,449,000
給料手当	44,661,116	0	327,283,422	371,944,538	0	0	371,944,538
臨時雇賃金	15,720,634	0	0	15,720,634	0	0	15,720,634
嘱託等報酬	57,191,694	7,378,250	0	64,569,944	0	0	64,569,944
福利厚生費	19,552,553	1,157,484	55,118,667	75,828,704	0	0	75,828,704
退職給付費用	46,043	0	18,028,912	18,074,955	0	0	18,074,955
賞与引当金繰入額	1,365,644	0	0	1,365,644	0	0	1,365,644
諸謝金	155,841,910	3,419,055	0	159,260,965	0	0	159,260,965
旅費	29,476,425	3,389,263	0	32,865,688	0	0	32,865,688
交通費	2,625,245	459,740	0	3,084,985	0	0	3,084,985
通信運搬費	7,576,626	632,295	0	8,208,921	0	0	8,208,921
減価償却費	3,433,640	14,272,144	0	17,705,784	0	0	17,705,784
消耗品費	8,423,474	1,936,478	0	10,359,952	0	0	10,359,952
消耗備品費	613,230	0	0	613,230	0	0	613,230
新聞図書費	1,377,652	573,675	0	1,951,327	0	0	1,951,327
広告宣伝費	3,088,801	30,000	0	3,118,801	0	0	3,118,801
修繕費	12,590,326	8,523,206	0	21,113,532	0	0	21,113,532
印刷製本費	14,473,078	692,280	0	15,165,358	60,696	0	15,226,054
燃料費	558,776	93,967	0	652,743	0	0	652,743
水道光熱費	21,350,123	9,247,327	0	30,597,450	0	0	30,597,450
会議費	374,883	55,869	0	430,752	0	0	430,752
賃借料	276,197,647	17,094,581	0	293,292,228	0	0	293,292,228
リース損害保険料	124,380	0	0	124,380	0	0	124,380
保険料	428,411	347,540	0	775,951	0	0	775,951
委託費	198,367,859	69,470,819	0	267,838,678	788,400	0	268,627,078
支払負担金	42,333,964	353,424	0	42,687,388	0	0	42,687,388
支払助成金	1,720,743,695	64,312,122	0	1,785,055,817	0	0	1,785,055,817
租税公課	13,617,525	322,746	0	13,940,271	21,600	0	13,961,871
支払利息	1,230,935	762,945	0	1,993,880	0	0	1,993,880
渉外費	524,242	0	0	524,242	0	0	524,242
割賦販売原価	36,116,416	0	0	36,116,416	0	0	36,116,416
リース固定資産税	2,070,079	0	0	2,070,079	0	0	2,070,079
リース原価	31,825,014	0	0	31,825,014	0	0	31,825,014
貸倒引当金繰入額	3,624,703	0	0	3,624,703	0	0	3,624,703
雑費	5,849,649	202,118	0	6,051,767	75,600	0	6,127,367

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	147,505,622	147,505,622
役員報酬	0	0	0	0	0	13,041,000	13,041,000
嘱託等報酬	0	0	0	0	0	12,654,849	12,654,849
給料手当	0	0	0	0	0	43,365,979	43,365,979
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	3,585,366	3,585,366
福利厚生費	0	0	0	0	0	7,371,937	7,371,937
退職給付費用	0	0	0	0	0	5,507,527	5,507,527
諸謝金	0	0	0	0	0	23,757,600	23,757,600
旅費	0	0	0	0	0	2,316,453	2,316,453
交通費	0	0	0	0	0	548,865	548,865
通信運搬費	0	0	0	0	0	2,899,229	2,899,229
減価償却費	0	0	0	0	0	114,813	114,813
消耗品費	0	0	0	0	0	1,594,801	1,594,801
消耗備品費	0	0	0	0	0	703,728	703,728
新聞図書費	0	0	0	0	0	347,031	347,031
広告宣伝費	0	0	0	0	0	18,514	18,514
修繕費	0	0	0	0	0	585,232	585,232
印刷製本費	0	0	0	0	0	866,603	866,603
燃料費	0	0	0	0	0	1,084,264	1,084,264
水道光熱費	0	0	0	0	0	1,069,341	1,069,341
会議費	0	0	0	0	0	3,348	3,348
賃借料	0	0	0	0	0	9,760,576	9,760,576
委託費	0	0	0	0	0	7,899,052	7,899,052
支払負担金	0	0	0	0	0	2,526,801	2,526,801
租税公課	0	0	0	0	0	3,699,503	3,699,503
保険料	0	0	0	0	0	874,198	874,198
渉外費	0	0	0	0	0	95,000	95,000
雑費	0	0	0	0	0	1,214,012	1,214,012
為替換算損益	2,301,202	0	0	2,301,202	0	0	2,301,202
経常費用計	2,735,697,594	204,727,328	401,880,001	3,342,304,923	946,296	147,505,622	3,490,756,841
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 28,714,272	5,799,635	3,434,393	△ 19,480,244	261,304	△ 2,121,658	△ 21,340,598
特定資産評価損益等	△ 86,818,292	△ 50,304,343	0	△ 137,122,635	0	0	△ 137,122,635
投資有価証券評価損益等	△ 342,400	0	0	△ 342,400	0	0	△ 342,400
評価損益等計	△ 87,160,692	△ 50,304,343	0	△ 137,465,035	0	0	△ 137,465,035
当期経常増減額	△ 115,874,964	△ 44,504,708	3,434,393	△ 156,945,279	261,304	△ 2,121,658	△ 158,805,633
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
受取県補助金	442,799	0	0	442,799	0	787,103	1,229,902
固定資産売却益	0	0	0	0	0	1,079	1,079
その他収益	25,969,427	0	0	25,969,427	0	0	25,969,427
経常外収益計	26,412,226	0	0	26,412,226	0	788,182	27,200,408
(2) 経常外費用							
返還金支出	25,969,427	0	0	25,969,427	0	0	25,969,427
除却損失	442,799	0	0	442,799	0	787,104	1,229,903
経常外費用計	26,412,226	0	0	26,412,226	0	787,104	27,199,330
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	1,078	1,078
他会計振替額	△ 1,644,112	0	109,757	△ 1,534,355	△ 109,757	1,644,112	0
法人税及び事業所税	0	0	0	0	140,000	0	140,000
当期一般正味財産増減額	△ 117,519,076	△ 44,504,708	3,544,150	△ 158,479,634	11,547	△ 476,468	△ 158,944,555
一般正味財産期首残高	2,743,893,762	2,621,423,998	7,095,611	5,372,413,371	113,457	114,617,966	5,487,144,794
一般正味財産期末残高	2,626,374,686	2,576,919,290	10,639,761	5,213,933,737	125,004	114,141,498	5,328,200,239
II 指定正味財産増減の部							
基本財産運用益	0	0	3,434,393	3,434,393	0	381,600	3,815,993
一般正味財産への振替額	0	0	△ 3,434,393	△ 3,434,393	0	△ 381,600	△ 3,815,993
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	100,000	0	233,074,575	233,174,575	0	25,897,175	259,071,750
指定正味財産期末残高	100,000	0	233,074,575	233,174,575	0	25,897,175	259,071,750
III 正味財産期末残高	2,626,474,686	2,576,919,290	243,714,336	5,447,108,312	125,004	140,038,673	5,587,271,989

キャッシュ・フロー計算書

(平成27年4月1日から平成28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	△ 158,944,555	△ 168,054,211	9,109,656
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	17,820,597	18,180,347	△ 359,750
リース設備減価償却費	0	6,615,760	△ 6,615,760
特定資産評価損益	137,122,635	146,241,320	△ 9,118,685
投資有価証券評価損益	342,400	631,700	△ 289,300
割賦設備の増減額	11,619,416	△ 135,026	11,754,442
リース投資資産の増減額	31,825,014	18,336,676	13,488,338
設備資金貸付金の増減額	83,674,000	114,904,000	△ 31,230,000
貸倒引当金等の増減額	△ 52,002,759	△ 8,403,554	△ 43,599,205
退職給付引当金の増減額	22,403,960	8,434,961	13,968,999
未収収益の増減額	187,587	△ 55,830	243,417
未収金の増減額	△ 191,921,640	△ 438,903,145	246,981,505
立替金の増減額	△ 147,926,203	△ 78,698,794	△ 69,227,409
未収損害賠償金の増減額	28,319,222	7,268,570	21,050,652
未払金の増減額	△ 405,453,128	554,225,595	△ 959,678,723
リース設備未払金の増減額	△ 5,184,000	5,184,000	△ 10,368,000
割賦設備未払金の増減額	18,280,000	0	18,280,000
割賦設備預り保証金の増減額	△ 7,978,227	△ 3,208,394	△ 4,769,833
その他事業活動による増減額	4,763,262	12,262,015	△ 7,498,753
指定正味財産からの振替額	△ 3,815,993	△ 3,819,531	3,538
小計	△ 457,923,857	359,060,670	△ 816,984,527
3. 指定正味財産増加収入			
基本財産運用収入	3,815,993	3,819,531	△ 3,538
指定正味財産増加収入計	3,815,993	3,819,531	△ 3,538
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 613,052,419	194,825,990	△ 807,878,409
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
定期預金取崩収入	140,547,822	0	140,547,822
創造的中小企業創出支援資産償還等収入	0	11,680,000	△ 11,680,000
創造的中小企業創出支援資産取崩収入	28,442,000	0	28,442,000
信濃川テクノポリス記念基金資産取崩収入	0	82,116,420	△ 82,116,420
信濃川テクノポリス債務保証基金資産取崩収入	283,800,000	0	283,800,000
にいがた産業夢おこし基金資産取崩収入	195,200,000	0	195,200,000
第二創業等促進基金資産取崩収入	45,164,375	74,000,000	△ 28,835,625
その他投資活動による収入	363,122	1,916,084	△ 1,552,962
投資活動収入計	693,517,319	169,712,504	523,804,815
2. 投資活動支出			
固定資産取得支出	△ 2,018,304	△ 15,390,000	13,371,696
信濃川テクノポリス記念基金資産取得支出	0	△ 82,100,000	82,100,000
信濃川テクノポリス債務保証基金資産取得支出	△ 286,680,223	0	△ 286,680,223
にいがた産業夢おこし基金資産取得支出	△ 195,500,000	0	△ 195,500,000
第二創業等促進基金資産取得支出	△ 20,000,000	△ 56,782,579	36,782,579
その他投資活動による支出	△ 1,377,522	△ 1,729,942	352,420
投資活動支出計	△ 505,576,049	△ 156,002,521	△ 349,573,528
投資活動によるキャッシュ・フロー	187,941,270	13,709,983	174,231,287
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	300,000,000	0	300,000,000
県借入金収入	90,000,000	44,585,000	45,415,000
その他長期借入金収入	0	26,000,000	△ 26,000,000
財務活動収入計	390,000,000	70,585,000	319,415,000
2. 財務活動支出			
県借入金返済支出	△ 256,657,500	△ 312,583,700	55,926,200
その他長期借入金返済支出	△ 13,220,000	△ 44,221,000	31,001,000
財務活動支出計	△ 269,877,500	△ 356,804,700	86,927,200
財務活動によるキャッシュ・フロー	120,122,500	△ 286,219,700	406,342,200
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	△ 1,700,737	△ 638,513	△ 1,062,224
V 現金及び現金同等物の増加額	△ 306,689,386	△ 78,322,240	△ 228,367,146
VI 現金及び現金同等物の期首残高	1,564,184,049	1,642,506,289	△ 78,322,240
VII 現金及び現金同等物の期末残高	1,257,494,663	1,564,184,049	△ 306,689,386

財務諸表に対する注記

1 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

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

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 建物・・・法人税法に定める定額法によっている。
- ② 建物以外の有形固定資産(リース資産を除く)・・・法人税法に定める定率法によっている。
- ③ ソフトウェア・・・利用可能期間(5年)に基づく定額法によっている。
- ④ リース資産・・・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。
なお、リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リースについては、引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(3) 引当金の計上基準

- ・貸倒引当金
債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。
- ・賞与引当金
設備導入支援事業に従事する職員のうち、自己資金で賄うこととしている職員の賞与の当期に帰属していると認められる額を計上している。
- ・退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。
- ・共済年金引当金
全国中小企業振興機関共済会の年金制度に基づき、加入者の当期末において発生していると認められる額(加入機関負担掛金相当分)を計上している。

(4) 重要な収益及び費用の計上基準

- ・ファイナンス・リース取引に係る収益の計上基準
リース料受取時に売上高と売上原価を計上する方法によっている。
- ・割賦販売の売上高及び売上原価の計上基準
回収基準により計上している。

(5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

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

(6) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

3 会計方針の変更

重要な会計方針の変更はない。

4 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
基本財産特定預金	1,123,928	1,083,688	1,123,928	1,083,688
投資有価証券	257,847,822	40,240	0	257,888,062
小 計	258,971,750	1,123,928	1,123,928	258,971,750
特定資産				
共済年金積立資産	11,518,334	1,178,522	339,122	12,357,734
科学技術振興基金 資産	1,718,326	0	0	1,718,326
県産品振興基金資 産	55,171,500	0	507,500	54,664,000
第二創業等促進基 金資産	79,402,375	20,000,000	45,164,375	54,238,000
創造的中小企業創 出支援資産	79,812,000	3,820,000	28,442,000	55,190,000
貸倒引当金	△ 26,654,620	26,654,620	0	0
投資事業有限責任 組合基金資産	360,016,000	0	10,386,000	349,630,000
指導体制強化基金 資産	99,919,000	78,000	0	99,997,000
信濃川テクノポリ ス記念基金資産	221,644,759	2,323,530	0	223,968,289
信濃川テクノポリ ス債務保証基金資 産	288,162,907	287,690,023	284,632,330	291,220,600
にいがた産業夢 おこし基金資産	13,013,154,298	195,500,000	327,828,135	12,880,826,163
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	14,193,864,879	547,244,695	707,299,462	14,033,810,112
合 計	14,452,836,629	548,368,623	708,423,390	14,292,781,862

5 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に対応する 額)
基本財産				
基本財産特定預金	1,083,688	1,083,688	0	0
投資有価証券	257,888,062	257,888,062	0	0
小計	258,971,750	258,971,750	0	0
特定資産				
共済年金積立資産	12,357,734	0	0	12,357,734
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	54,664,000	0	54,664,000	0
第二創業等促進基 金資産	54,238,000	0	54,238,000	0
創造的中小企業創 出支援基金資産	55,190,000	0	55,190,000	0
投資事業有限責任 組合基金資産	349,630,000	0	349,630,000	0
指導体制強化基金 資産	99,997,000	0	99,997,000	0
信濃川テクノポリ ス記念基金資産	223,968,289	0	223,968,289	0
信濃川テクノポリ ス債務保証基金資 産	291,220,600	0	291,220,600	0
にいがた産業夢お こし基金資産	12,880,826,163	0	2,780,826,163	10,100,000,000
家庭用太陽光発電 普及促進基金資産	10,000,000	0	10,000,000	0
小計	14,033,810,112	0	3,921,452,378	10,112,357,734
合計	14,292,781,862	258,971,750	3,921,452,378	10,112,357,734

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10,380,780,000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	245,117,969	242,618,744
建物附属設備	38,321,481	35,088,087	3,233,394
構築物	8,618,937	7,292,944	1,325,993
機械装置	175,985,250	175,985,244	6
車両運搬具	3	0	3
器具備品	10,043,768	7,824,140	2,219,628
合計	720,706,152	471,308,384	249,397,768

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	252,889,930	267,143,200	14,253,270
地方債	4,998,132	5,048,500	50,368
合計	257,888,062	272,191,700	14,303,638

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	587,912,849	587,912,849	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	277,666,649	277,666,649	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	22,259,320	22,259,320	0	一般正味財産
新潟県産業創造事業費補助金(クラウド活用型ビジネス)	新潟県	0	4,468,679	4,468,679	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	42,567,000	42,567,000	0	一般正味財産
中核企業海外販路拡大事業費補助金	新潟県	0	21,432,731	21,432,731	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	46,805,654	46,805,654	0	一般正味財産
建設企業経営革新支援事業費補助金	新潟県	0	10,988,140	10,988,140	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	528,523,000	528,523,000	0	一般正味財産
新成長設備投資促進事業費補助金	新潟県	0	153,233,000	153,233,000	0	一般正味財産
ふるさと名物商品事業費補助金	新潟県	0	487,961,237	487,961,237	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	56,712,464	56,712,464	0	一般正味財産
若者・女性創業支援事業費補助金	新潟県	0	105,720,107	105,720,107	0	一般正味財産
UIターンによる小規模事業者事業承継支援事業費補助金	新潟県	0	1,293,000	1,293,000	0	一般正味財産
中小企業外国出願支援事業費補助金	新潟県	0	8,545,000	8,545,000	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	31,930,000	31,930,000	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	151,901,191	151,901,191	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	23,503,179	23,503,179	0	一般正味財産
長岡市派遣職員補助金	長岡市	0	16,419,411	16,419,411	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	16,975,000	16,975,000	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	869,941	869,941	0	一般正味財産
事業再生支援事業費補助金	経済産業省	0	17,093,320	17,093,320	0	一般正味財産
産業対策事業補助金	(公財)新潟県中越 大震災復興基金	0	832,000	832,000	0	一般正味財産
ソウル事務所運営費交付金	新潟県	0	24,841,000	24,841,000	0	一般正味財産
大連事務所運営費交付金	新潟県	0	20,521,000	20,521,000	0	一般正味財産
産業基盤形成支援事業費補助金	(公財)にいがた 産業創造機構	0	3,858,679	3,858,679	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	7,549,758	7,549,758	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
中国環境ビジネス支援事業費負担金	新潟県	0	3,534,000	3,534,000	0	一般正味財産
補助金計		0	2,683,757,309	2,683,757,309	0	

10 指定正味財産から一般正味財産への振替額

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
償却原価法による償却額の計上による振替額	40,240
收受した投資有価証券等受取利息の計上による振替額	3,775,753
合 計	3,815,993

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	2,608 百万 円	受取県 補助金	0
								受託事 業	26百 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	90百 万円	県借入 金	10,685 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	1,937,663,117円	現金預金勘定	1,490,425,909円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	373,479,068円	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	232,931,246円
現金及び現金同等物	1,564,184,049円	現金及び現金同等物	1,257,494,663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	75,084,679	3,624,703	53,773,842	1,877,620	23,057,920
賞与引当金	1,341,843	1,365,644	1,341,843	0	1,365,644
退職給付引当金	260,811,447	22,756,439	352,479	0	283,215,407
共済年金引当金	11,518,334	839,400		0	12,357,734

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

財 産 目 録

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金 額
(流動資産)			
現金	手元保管	運転資金として	438,699
預金	第四銀行 県庁支店 普通預金	運転資金として	1,160,637,114
	定期預金	運転資金として	93,109,535
	第四銀行 長岡新産センター 普通預金	運転資金として	157,148
	北越銀行 県庁支店 普通預金	運転資金として	11,597,942
	北越銀行 南新潟支店 普通預金	運転資金として	1,228,120
	北越銀行 長岡新産支店 普通預金	運転資金として	65,722,763
	大光銀行 本店営業部 普通預金	運転資金として	13,598
	大光銀行 新潟支店 普通預金	運転資金として	21,089,793
	大光銀行 新潟駅南支店 普通預金	運転資金として	3,102,801
	商工中金 新潟支店 普通預金	運転資金として	2,504,576
	定期預金	運転資金として	100,000,000
	みずほ銀行 青山支店 普通預金	運転資金として	6,064,546
	郵便局	運転資金として	176,724
	ウリ銀行 ソウル支店 普通預金	運転資金として	10,974,172
	定期預金	運転資金として	5,583,711
	新韓銀行 ソウル広場前支店 普通預金	運転資金として	4,642,280
	三菱UFJ銀行 大連支店 普通預金	運転資金として	3,382,387
未収収益	新潟県 ほか	公益目的保有財産及び運用財産における経過利息である。	64,008,833
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。	391,786,929
	株ゆのたに ほか	公益目的事業における未収負担金等である。	2,365,178
前払金	新潟県職員生活協同組合ほか	公益目的事業及び管理業務における保険料、家賃等の前払い分である。	2,640,631
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。	226,624,997
割賦設備	設備貸与(割賦) 17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	99,700,534
リース投資資産	設備貸与(リース) 12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	63,541,978
一年以内償還予定設備資金貸付金	51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	57,248,000
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	6,167,812
割賦販売未収金	設備貸与(割賦) 17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積料分の決算期における経過利息の未収額	77,078
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	2,423,800
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	▲ 20,502,557
流動資産合計			2,391,369,992
(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有財産である。	1,083,688
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有財産である。	257,888,062
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	12,357,734
指導体制強化基金資産	投資有価証券: 第940号利付商工債	公益目的保有財産であり、設備貸与事業に係る指導体制強化のために積み立てている。	99,997,000
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。	55,190,000
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。	349,630,000
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として使用している。	223,436,150
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。	233,180,223
	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回利付国債ほか	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の原資として使用している。	57,720,600
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として使用している。	53,295,500
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。	195,500,909
	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として使用している。	12,685,325,254

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
第二創業等促進基金資産	普通預金：第四銀行県庁支店	公益目的保有財産であり、公益目的事業の原資産準備金として積み立てている。	34,238,000
	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。	182,977,750
	東京都渋谷区神宮前4-11-8 表参道・新潟館ネスパス 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、県内企業の首都圏展開等に使用している。	59,640,994
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。	1,491,133
	東京都渋谷区神宮前4-11-8 表参道・新潟館ネスパス	公益目的保有財産であり、県内企業の首都圏展開等に使用している。	1,742,261
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・新潟館ネスパス	公益目的保有財産であり、県内企業の首都圏展開等に使用している。	1,325,990
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。	2,219,628
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・新潟館ネスパス(東京都)/ソウル事務所(韓国)、大連経済事務所(中国)	公益目的保有財産であり、賃借している事務所等の敷金	73,252,612
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。	82,140
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	10,053,000
投資有価証券	商工組合中央金庫 新潟支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	360,355,900
設備資金貸付金	設備資金貸付 45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	99,571,000
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	2,675,364
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	▲ 2,555,363
固定資産合計			15,085,642,284
資産合計			17,477,012,276
(流動負債)			
短期借入金	第四銀行県庁支店	公益目的事業に係る国への立替金に係る運転資金として	300,000,000
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	194,185,439
	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	270,309,138
前受金	起業化促進施設入居者 6名	公益目的事業である起業化促進施設使用料の前受分	50,900
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	9,443,610
未払法人税等	税務署、県、市ほか	収益事業に係る法人事業所税等	140,000
前受家賃	表参道・新潟館ネスパス	公益目的事業である首都圏販売展開のためのテナントからの前受家賃	2,071,508
預り金	職員等	公益目的事業及び管理業務に従事する役員等からの所得税、社会保険料、住民税等の預かり金	9,483,152
	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	7,944,375
一年以内返済予定借入金	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	223,259,600
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	17,579,000
割賦設備未払金	株共立工業 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	18,280,000
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	1,365,644
流動負債合計			1,054,112,366
(固定負債)			
県借入金	新潟県	公益目的事業である夢おこし基金事業及び設備貸与事業、設備資金貸付事業における事業資金の借入債務	10,462,367,700
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	49,916,000
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	283,215,407
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	12,357,734
割賦設備預り保証金	設備貸与(割賦) 17社	公益目的事業である設備貸与事業において徴収した保証金債務	15,698,410
機械類信用保険金預り金	設備貸与企業(割賦)1社	公益目的事業である設備貸与事業において受領した保険金債務	1,074,131
リース信用保険預り金	設備貸与企業(リース)1社	公益目的事業である設備貸与事業において受領した保険金債務	608,672
長期預り金	新潟県ほか	公益目的事業である海外事務所における預り金債務	10,389,867
固定負債合計			10,835,627,921
負債合計			11,889,740,287
正味財産			5,587,271,989

監査報告書

平成 28 年 5 月 26 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 27 年 4 月 1 日から平成 28 年 3 月 31 日までの平成 27 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28年5月24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 白 井 正 ⑨
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、公益財団法人いがた産業創造機構の平成27年4月1日から平成28年3月31日までの平成27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28年3月31日現在の平成27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