

平成29年度

財務諸表等 財産目録

自 平成29年4月 1日
至 平成30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30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	1,243,484,175	1,276,403,687	△ 32,919,512
未収収益	4,104,297	63,830,942	△ 59,726,645
未収金	317,126,005	351,015,458	△ 33,889,453
前払金	1,899,468	1,993,810	△ 94,342
立替金	90,839,653	150,926,275	△ 60,086,622
割賦設備	100,133,846	92,285,600	7,848,246
リース投資資産	37,424,705	54,625,112	△ 17,200,407
一年以内償還予定設備資金貸付金	28,796,000	46,847,000	△ 18,051,000
未収損害賠償金	3,817,812	4,967,812	△ 1,150,000
割賦販売未収金	58,968	58,683	285
未収リース料	4,860,870	4,860,870	0
未収規定損害金	2,053,800	2,233,800	△ 180,000
貸倒引当金	△ 16,298,216	△ 20,233,825	3,935,609
流動資産合計	1,818,301,383	2,029,815,224	△ 211,513,841
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産特定預金	6,007,832	6,044,826	△ 36,994
投資有価証券	252,963,918	252,926,924	36,994
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	12,045,994	12,681,256	△ 635,262
指導体制強化基金資産	100,000,000	100,000,000	0
創造的中小企業創出支援資産	50,810,000	51,160,000	△ 350,000
投資事業有限責任組合金資産	316,867,000	297,947,000	18,920,000
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	1,423,781,739	221,684,279	1,202,097,460
信濃川テクノポリス債務保証基金	0	155,367,400	△ 155,367,400
県産品振興基金資産	53,122,400	53,913,400	△ 791,000
にいがた産業夢おこし基金資産	0	12,690,003,881	△ 12,690,003,881
第二創業等促進基金資産	8,985,851	36,306,250	△ 27,320,399
家庭用太陽光発電普及促進基金	10,000,000	10,000,000	0
にいがた創業応援基金資産	5,521,529,050	0	5,521,529,050
特定資産合計	7,498,860,360	13,630,781,792	△ 6,131,921,432
(3) その他固定資産			
建物	217,576,738	229,685,634	△ 12,108,896
建物附属設備	2,271,264	2,565,572	△ 294,308
構築物	974,693	1,128,031	△ 153,338
車両運搬具	3	3	0
器具備品	1,412,787	2,181,806	△ 769,019
機械装置	7	6	1
敷金	73,333,289	73,330,475	2,814
電話加入権	28,000	28,000	0
ソフトウェア	1	1	0
保証金	80,790	78,570	2,220
投資出捐金	10,474,000	10,262,000	212,000
投資有価証券	377,089,800	0	377,089,800
設備資金貸付金	20,064,000	48,860,000	△ 28,796,000
求償権	2,627,363	2,651,364	△ 24,001
貸倒引当金	△ 2,507,363	△ 2,531,363	24,000
その他固定資産合計	703,425,372	368,240,099	335,185,273
固定資産合計	8,461,257,482	14,257,993,641	△ 5,796,736,159
資産合計	10,279,558,865	16,287,808,865	△ 6,008,250,000
II 負債の部			
1. 流動負債			
一年以内返済予定県借入金	104,901,445	10,211,589,739	△ 10,106,688,294
一年以内返済予定長期借入金	14,277,000	15,440,000	△ 1,163,000
未払金	496,210,248	395,843,420	100,366,828
前受金	92,200	98,300	△ 6,100
未払費用	7,694,212	9,148,273	△ 1,454,061
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	17,979,326	16,116,322	1,863,004
割賦設備未払金	0	1,270,000	△ 1,270,000
賞与引当金	1,761,973	1,709,704	52,269
流動負債合計	645,127,912	10,653,427,266	△ 10,008,299,354
2. 固定負債			
県借入金	4,712,147,419	292,896,462	4,419,250,957
長期借入金	20,199,000	34,476,000	△ 14,277,000
退職給付引当金	249,574,817	302,688,315	△ 53,113,498
共済年金引当金	12,045,994	12,681,256	△ 635,262
割賦設備預り保証金	7,749,839	12,596,906	△ 4,847,067
機械類信用保険金預り金	478,691	776,411	△ 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	5,013,194,299	667,113,889	4,346,080,410
負債合計	5,658,322,211	11,320,541,155	△ 5,662,218,944
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	4,362,164,904	4,708,195,960	△ 346,031,056
(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)	2,986,814,366	3,518,100,536	△ 531,286,170
正味財産合計	4,621,236,654	4,967,267,710	△ 346,031,056
負債及び正味財産合計	10,279,558,865	16,287,808,865	△ 6,008,250,000

貸借対照表内訳表
平成30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	969,510,442	103,004,795	17,064,878	1,089,580,115	1,267,258	152,636,802	0	1,243,484,175
未収収益	1,611,553	617,852	0	2,229,405	0	1,874,892	0	4,104,297
未収金	455,342,339	20,334,530	433,166	476,110,035	0	300,358,946	△ 459,342,976	317,126,005
前払金	1,143,608	0	0	1,143,608	0	755,860	0	1,899,468
立替金	0	90,839,653	0	90,839,653	0	0	0	90,839,653
割賦設備	100,133,846	0	0	100,133,846	0	0	0	100,133,846
リース投資資産	37,424,705	0	0	37,424,705	0	0	0	37,424,705
一年以上償還予定設備資金貸付金	28,796,000	0	0	28,796,000	0	0	0	28,796,000
未収損害賠償金	3,817,812	0	0	3,817,812	0	0	0	3,817,812
割賦販売未収金	58,968	0	0	58,968	0	0	0	58,968
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	2,053,800	0	0	2,053,800	0	0	0	2,053,800
貸倒引当金	△ 16,298,216	0	0	△ 16,298,216	0	0	0	△ 16,298,216
流動資産合計	1,588,455,727	214,796,830	17,498,044	1,820,750,601	1,267,258	455,626,500	△ 459,342,976	1,818,301,383
2. 固定資産								
(1) 基本財産								
基本財産特定預金	0	0	5,407,049	5,407,049	0	600,783	0	6,007,832
投資有価証券	0	0	227,667,526	227,667,526	0	25,296,392	0	252,963,918
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	1,080,744	0	0	1,080,744	0	10,965,250	0	12,045,994
指導体制強化基金資産	100,000,000	0	0	100,000,000	0	0	0	100,000,000
創造的中小企業創出支援資産	50,810,000	0	0	50,810,000	0	0	0	50,810,000
投資事業有限責任組合資産	316,867,000	0	0	316,867,000	0	0	0	316,867,000
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	1,423,781,739	0	1,423,781,739	0	0	0	1,423,781,739
信濃川テクノポリス債務保証基金	0	0	0	0	0	0	0	0
県産品振興基金資産	53,122,400	0	0	53,122,400	0	0	0	53,122,400
にいがた産業夢おこし基金資産	0	0	0	0	0	0	0	0
第二創業等促進基金資産	8,985,851	0	0	8,985,851	0	0	0	8,985,851
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
にいがた創業応援基金資産	5,521,529,050	0	0	5,521,529,050	0	0	0	5,521,529,050
特定資産合計	6,064,113,371	1,423,781,739	0	7,487,895,110	0	10,965,250	0	7,498,860,360
(3) その他固定資産								
建物	55,622,404	161,954,334	0	217,576,738	0	0	0	217,576,738
建物附属設備	1,227,423	1,043,839	0	2,271,262	0	2	0	2,271,264
構築物	974,690	3	0	974,693	0	0	0	974,693
車両運搬具	2	1	0	3	0	0	0	3
器具備品	433,252	909,365	0	1,342,617	0	70,170	0	1,412,787
機械装置	0	7	0	7	0	0	0	7
敷金	73,051,289	0	0	73,051,289	0	282,000	0	73,333,289
電話加入権	18,844	6,104	0	24,948	0	3,052	0	28,000
ソフトウェア	0	1	0	1	0	0	0	1
保証金	50,790	0	0	50,790	0	30,000	0	80,790
投資出捐金	10,473,000	0	0	10,473,000	0	1,000	0	10,474,000
投資有価証券	0	0	0	0	0	377,089,800	0	377,089,800
設備資金貸付金	20,064,000	0	0	20,064,000	0	0	0	20,064,000
求償権	0	2,627,363	0	2,627,363	0	0	0	2,627,363
貸倒引当金	0	△ 2,507,363	0	△ 2,507,363	0	0	0	△ 2,507,363
その他固定資産合計	161,915,694	164,033,654	0	325,949,348	0	377,476,024	0	703,425,372
固定資産合計	6,226,029,065	1,587,815,393	233,074,575	8,046,919,033	0	414,338,449	0	8,461,257,482
資産合計	7,814,484,792	1,802,612,223	250,572,619	9,867,669,634	1,267,258	869,964,949	△ 459,342,976	10,279,558,865
II 負債の部								
1. 流動負債								
一年以上返済予定借入金	104,901,445	0	0	104,901,445	0	0	0	104,901,445
一年以上返済予定長期借入金	14,277,000	0	0	14,277,000	0	0	0	14,277,000
未払金	559,489,674	155,407,278	0	714,896,952	1,101,436	238,112,594	△ 457,900,734	496,210,248
前受金	82,980	0	0	82,980	0	9,220	0	92,200
未払費用	3,768,793	166,170	0	3,934,963	0	5,201,491	△ 1,442,242	7,694,212
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	9,699,536	90,791	0	9,790,327	0	8,188,999	0	17,979,326
割賦設備未払金	0	0	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	1,761,973	0	0	1,761,973	0	0	0	1,761,973
流動負債合計	696,052,909	155,664,239	0	851,717,148	1,241,436	251,512,304	△ 459,342,976	645,127,912
2. 固定負債								
県借入金	4,712,147,419	0	0	4,712,147,419	0	0	0	4,712,147,419
長期借入金	20,199,000	0	0	20,199,000	0	0	0	20,199,000
退職給付引当金	11,394,476	0	0	11,394,476	0	238,180,341	0	249,574,817
共済年金引当金	1,080,744	0	0	1,080,744	0	10,965,250	0	12,045,994
割賦設備預り保証金	7,749,839	0	0	7,749,839	0	0	0	7,749,839
機械類信用保険預り金	478,691	0	0	478,691	0	0	0	478,691
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	4,764,048,708	0	0	4,764,048,708	0	249,145,591	0	5,013,194,299
負債合計	5,460,101,617	155,664,239	0	5,615,765,856	1,241,436	500,657,895	△ 459,342,976	5,658,322,211
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	2,354,283,175	1,646,947,984	17,498,044	4,018,729,203	25,822	343,409,879	0	4,362,164,904
(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)	1,563,032,627	1,423,781,739	0	2,986,814,366	0	0	0	2,986,814,366
正味財産合計	2,354,383,175	1,646,947,984	250,572,619	4,251,903,778	25,822	369,307,054	0	4,621,236,654
負債及び正味財産合計	7,814,484,792	1,802,612,223	250,572,619	9,867,669,634	1,267,258	869,964,949	△ 459,342,976	10,279,558,865

正味財産増減計算書
平成29年4月1日から平成30年3月31日

公益財団法人にいがた産業創造機構
(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	3,726,546	3,779,366	△ 52,820
基本財産受取利息	3,726,546	3,779,366	△ 52,820
特定資産運用益	138,508,267	196,829,113	△ 58,320,846
指導体制強化基金受取利息	7,000	2,520	4,480
科学技術振興基金受取利息	167	182	△ 15
信濃川テクノポリス記念基金受取利息	3,256,493	2,181,394	1,075,099
信濃川テクノポリス債務保証基金受取利息	321,002	484,748	△ 163,746
県産品振興基金受取利息	783,073	781,201	1,872
にいがた産業夢おこし基金受取利息	127,673,144	193,371,542	△ 65,698,398
第二創業等促進基金受取利息	3,254	5,013	△ 1,759
家庭用太陽光発電普及促進基金受取利息	1,000	2,513	△ 1,513
にいがた創業応援基金受取利息	6,463,134	0	6,463,134
事業収益	476,717,007	538,784,798	△ 62,067,791
県受託事業収益	62,562,614	50,423,878	12,138,736
国受託事業収益	265,976,256	329,394,920	△ 63,418,664
その他受託事業収益	673,378	668,869	4,509
受取会費	3,186,000	3,126,000	60,000
受取賃貸料	49,914,720	51,102,622	△ 1,187,902
受取使用料	31,284,157	31,649,897	△ 365,740
割賦販売収益	31,298,317	35,157,955	△ 3,859,638
受取リース料	19,017,900	22,044,400	△ 3,026,500
受取再リース料	1,894,644	3,779,352	△ 1,884,708
リース設備売却益	1,699,747	1,125,576	574,171
償却債権取立益	1,769,784	5,569,924	△ 3,800,140
貸倒引当金戻入	4,471,690	1,246,240	3,225,450
違約金	0	165	△ 165
受取株式配当金	2,200,000	2,650,000	△ 450,000
受取広告料	767,800	845,000	△ 77,200
受取補助金等	1,809,509,791	2,198,078,092	△ 388,568,301
受取国庫補助金	21,402,343	22,651,394	△ 1,249,051
受取県補助金	1,766,889,231	2,150,922,375	△ 384,033,144
受取地方公共団体補助金	17,055,823	16,499,643	556,180
受取その他補助金	4,162,394	8,004,680	△ 3,842,286
受取負担金	83,880,469	82,316,564	1,563,905
雑収益	6,606,214	3,060,623	3,545,591
経常収益計	2,518,948,294	3,022,848,556	△ 503,900,262
(2) 経常費用			
事業費	2,598,827,476	2,907,406,023	△ 308,578,547
役員報酬	1,559,700	1,835,527	△ 275,827
給料手当	368,684,611	372,397,018	△ 3,712,407
臨時雇賃金	12,740,419	15,259,144	△ 2,518,725
嘱託等報酬	77,902,573	68,947,815	8,954,758
福利厚生費	79,779,006	78,291,424	1,487,582
退職給付費用	20,397,347	25,145,208	△ 4,747,861
賞与引当金繰入額	1,761,973	1,709,704	52,269
諸謝金	187,852,555	186,290,479	1,562,076
旅費	35,611,538	34,505,399	1,106,139
交通費	3,540,390	3,541,060	△ 670
通信運搬費	6,988,885	7,637,277	△ 648,392
減価償却費	13,241,746	14,641,930	△ 1,400,184
消耗品費	15,725,513	14,445,576	1,279,937
消耗備品費	334,621	1,481,531	△ 1,146,910
新聞図書費	2,026,136	2,149,044	△ 122,908
広告宣伝費	5,512,871	4,921,879	590,992
修繕費	23,827,374	22,171,053	1,656,321
印刷製本費	14,702,245	17,882,066	△ 3,179,821
燃料費	620,896	638,318	△ 17,422
水道光熱費	28,327,991	27,988,849	339,142
会議費	402,486	404,159	△ 1,673
賃借料	309,155,346	305,670,972	3,484,374
リース損害保険料	0	112,080	△ 112,080
保険料	916,313	843,331	72,982
委託費	180,105,684	234,869,287	△ 54,763,603
支払負担金	60,331,428	51,404,158	8,927,270
支払助成金	1,076,164,385	1,335,387,950	△ 259,223,565
租税公課	14,756,523	13,014,551	1,741,972
支払利息	890,952	1,007,499	△ 116,547
渉外費	2,714,063	1,002,825	1,711,238
雑費	3,745,851	5,959,234	△ 2,213,383
割賦販売原価	29,613,754	33,352,934	△ 3,739,180
リース固定資産税	1,179,813	1,677,368	△ 497,555
リース原価	17,200,407	19,865,866	△ 2,665,459
貸倒引当金繰入額	512,081	953,508	△ 441,427

科目	当年度	前年度	増減
管理費	146,974,660	157,495,250	△ 10,520,590
役員報酬	14,037,300	16,519,745	△ 2,482,445
嘱託等報酬	17,311,252	17,540,095	△ 228,843
給料手当	39,239,767	44,025,788	△ 4,786,021
臨時雇賃金	2,221,853	2,389,250	△ 167,397
福利厚生費	6,923,414	7,721,869	△ 798,455
退職給付費用	5,094,191	6,076,061	△ 981,870
諸謝金	21,077,901	22,463,100	△ 1,385,199
旅費	1,792,229	3,882,968	△ 2,090,739
交通費	570,393	1,047,273	△ 476,880
通信運搬費	2,965,476	3,076,072	△ 110,596
減価償却費	83,824	112,787	△ 28,963
消耗品費	1,982,332	1,646,470	335,862
消耗備品費	1,725,624	0	1,725,624
新聞図書費	370,468	427,207	△ 56,739
広告宣伝費	334,494	57,394	277,100
修繕費	561,460	579,052	△ 17,592
印刷製本費	1,247,493	850,498	396,995
燃料費	1,171,991	1,146,439	25,552
水道光熱費	1,098,175	1,114,924	△ 16,749
会議費	1,936	6,070	△ 4,134
賃借料	10,124,696	9,842,647	282,049
委託費	9,093,735	8,008,857	1,084,878
支払負担金	1,051,244	1,782,962	△ 731,718
租税公課	4,088,219	4,538,106	△ 449,887
保険料	1,094,474	1,069,109	25,365
渉外費	393,721	482,899	△ 89,178
雑費	1,316,997	1,087,608	229,389
貸倒損失	1	0	1
為替換算損益	787,064	125,279	661,785
返還金支出	0	326,690,618	△ 326,690,618
経常費用計	2,746,589,200	3,391,717,170	△ 645,127,970
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 227,640,906	△ 368,868,614	141,227,708
特定資産評価損益等	△ 134,934,862	△ 250,420,092	115,485,230
投資有価証券評価損益等	13,164,600	△ 355,900	13,520,500
評価損益等計	△ 121,770,262	△ 250,775,992	129,005,730
当期経常増減額	△ 349,411,168	△ 619,644,606	270,233,438
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取県補助金	125,216,917	551,878	124,665,039
その他収益	50,754,866	29,987,100	20,767,766
経常外収益計	175,971,783	30,538,978	145,432,805
(2) 経常外費用			
返還金支出	47,234,753	29,987,100	17,247,653
除却損失	125,216,918	771,551	124,445,367
経常外費用計	172,451,671	30,758,651	141,693,020
当期経常外増減額	3,520,112	△ 219,673	3,739,785
他会計振替額	0	0	0
法人税及び事業所税	140,000	140,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 346,031,056	△ 620,004,279	273,973,223
一般正味財産期首残高	4,708,195,960	5,328,200,239	△ 620,004,279
一般正味財産期末残高	4,362,164,904	4,708,195,960	△ 346,031,056
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	3,726,546	1,934,650	1,791,896
一般正味財産への振替額	△ 3,726,546	△ 1,934,650	△ 1,791,896
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	259,071,750	259,071,750	0
指定正味財産期末残高	259,071,750	259,071,750	0
III 正味財産期末残高	4,621,236,654	4,967,267,710	△ 346,031,056

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29年4月1日から平成30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	3,353,891	3,353,891	0	372,655	3,726,546
基本財産受取利息	0	0	3,353,891	3,353,891	0	372,655	3,726,546
特定資産運用益	89,237,092	49,271,175	0	138,508,267	0	0	138,508,267
指導体制強化基金受取利息	7,000	0	0	7,000	0	0	7,000
科学技術振興基金受取利息	167	0	0	167	0	0	167
信濃川テクノポリス記念基金受取利息	0	3,256,493	0	3,256,493	0	0	3,256,493
信濃川テクノポリス債務保証基金受取利息	0	321,002	0	321,002	0	0	321,002
県産品振興基金受取利息	783,073	0	0	783,073	0	0	783,073
にいがた産業夢おこし基金受取利息	81,979,464	45,693,680	0	127,673,144	0	0	127,673,144
第二創業等促進基金受取利息	3,254	0	0	3,254	0	0	3,254
家庭用太陽光発電普及促進基金受取利息	1,000	0	0	1,000	0	0	1,000
にいがた創業応援基金受取利息	6,463,134	0	0	6,463,134	0	0	6,463,134
事業収益	451,738,369	23,007,637	0	474,746,006	767,800	1,203,201	476,717,007
県受託事業収益	61,734,214	0	0	61,734,214	0	828,400	62,562,614
国受託事業収益	260,655,161	5,321,095	0	265,976,256	0	0	265,976,256
その他受託事業収益	673,378	0	0	673,378	0	0	673,378
受取会費	3,186,000	0	0	3,186,000	0	0	3,186,000
受取賃貸料	45,464,308	4,450,412	0	49,914,720	0	0	49,914,720
受取使用料	17,697,226	13,212,130	0	30,909,356	0	374,801	31,284,157
割賦販売収益	31,298,317	0	0	31,298,317	0	0	31,298,317
受取リース料	19,017,900	0	0	19,017,900	0	0	19,017,900
受取再リース料	1,894,644	0	0	1,894,644	0	0	1,894,644
リース設備売却益	1,699,747	0	0	1,699,747	0	0	1,699,747
償却債権取立益	1,769,784	0	0	1,769,784	0	0	1,769,784
貸倒引当金戻入	4,447,690	24,000	0	4,471,690	0	0	4,471,690
受取株式配当金	2,200,000	0	0	2,200,000	0	0	2,200,000
受取広告料	0	0	0	0	767,800	0	767,800
受取補助金等	1,216,482,445	57,096,508	396,764,597	1,670,343,550	0	139,166,241	1,809,509,791
受取国庫補助金	17,833,994	3,568,349	0	21,402,343	0	0	21,402,343
受取県補助金	1,198,058,451	49,955,765	396,764,597	1,644,778,813	0	122,110,418	1,766,889,231
受取地方公共団体補助金	0	0	0	0	0	17,055,823	17,055,823
受取その他補助金	590,000	3,572,394	0	4,162,394	0	0	4,162,394
受取負担金	62,203,449	21,677,020	0	83,880,469	0	0	83,880,469
雑収益	1,561,427	608,428	0	2,169,855	0	4,436,359	6,606,214
経常収益計	1,821,222,782	151,660,768	400,118,488	2,373,002,038	767,800	145,178,456	2,518,948,294
(2) 経常費用							
事業費	1,972,466,691	228,927,918	396,764,597	2,598,159,206	668,270	0	2,598,827,476
役員報酬	0	0	1,559,700	1,559,700	0	0	1,559,700
給料手当	47,926,522	0	320,758,089	368,684,611	0	0	368,684,611
臨時雇賃金	12,740,419	0	0	12,740,419	0	0	12,740,419
嘱託等報酬	68,301,188	9,601,385	0	77,902,573	0	0	77,902,573
福利厚生費	22,263,690	1,495,864	56,019,452	79,779,006	0	0	79,779,006
退職給付費用	1,969,991	0	18,427,356	20,397,347	0	0	20,397,347
賞与引当金繰入額	1,761,973	0	0	1,761,973	0	0	1,761,973
諸謝金	180,172,489	7,680,066	0	187,852,555	0	0	187,852,555
旅費	32,838,292	2,773,246	0	35,611,538	0	0	35,611,538
交通費	2,953,730	586,660	0	3,540,390	0	0	3,540,390
通信運搬費	5,958,276	1,030,609	0	6,988,885	0	0	6,988,885
減価償却費	2,770,741	10,471,005	0	13,241,746	0	0	13,241,746
リース設備減価償却費	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	10,536,291	5,189,222	0	15,725,513	0	0	15,725,513
消耗備品費	182,881	151,740	0	334,621	0	0	334,621
新聞図書費	1,172,270	853,866	0	2,026,136	0	0	2,026,136
広告宣伝費	5,400,281	112,590	0	5,512,871	0	0	5,512,871
修繕費	11,293,803	12,533,571	0	23,827,374	0	0	23,827,374
印刷製本費	13,939,465	762,780	0	14,702,245	0	0	14,702,245
燃料費	524,402	96,494	0	620,896	0	0	620,896
水道光熱費	19,222,787	9,105,204	0	28,327,991	0	0	28,327,991
会議費	348,465	54,021	0	402,486	0	0	402,486
賃借料	291,777,894	17,377,452	0	309,155,346	0	0	309,155,346
リース損害保険料	0	0	0	0	0	0	0
保険料	593,982	322,331	0	916,313	0	0	916,313
委託費	146,607,124	32,838,590	0	179,445,714	659,970	0	180,105,684
支払負担金	59,969,564	361,864	0	60,331,428	0	0	60,331,428
支払助成金	961,270,423	114,893,962	0	1,076,164,385	0	0	1,076,164,385
租税公課	14,332,766	415,457	0	14,748,223	8,300	0	14,756,523
支払利息	890,952	0	0	890,952	0	0	890,952
渉外費	2,714,063	0	0	2,714,063	0	0	2,714,063
雑費	3,525,912	219,939	0	3,745,851	0	0	3,745,851
割賦販売原価	29,613,754	0	0	29,613,754	0	0	29,613,754
リース固定資産税	1,179,813	0	0	1,179,813	0	0	1,179,813
リース原価	17,200,407	0	0	17,200,407	0	0	17,200,407
貸倒損失	0	0	0	0	0	0	0
貸倒引当金繰入額	512,081	0	0	512,081	0	0	512,081

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	公益事業計			
管理費	0	0	0	0	0	146,974,660	146,974,660
役員報酬	0	0	0	0	0	14,037,300	14,037,300
嘱託等報酬	0	0	0	0	0	17,311,252	17,311,252
給料手当	0	0	0	0	0	39,239,767	39,239,767
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	2,221,853	2,221,853
福利厚生費	0	0	0	0	0	6,923,414	6,923,414
退職給付費用	0	0	0	0	0	5,094,191	5,094,191
諸謝金	0	0	0	0	0	21,077,901	21,077,901
旅費	0	0	0	0	0	1,792,229	1,792,229
交通費	0	0	0	0	0	570,393	570,393
通信運搬費	0	0	0	0	0	2,965,476	2,965,476
減価償却費	0	0	0	0	0	83,824	83,824
消耗品費	0	0	0	0	0	1,982,332	1,982,332
消耗備品費	0	0	0	0	0	1,725,624	1,725,624
新聞図書費	0	0	0	0	0	370,468	370,468
広告宣伝費	0	0	0	0	0	334,494	334,494
修繕費	0	0	0	0	0	561,460	561,460
印刷製本費	0	0	0	0	0	1,247,493	1,247,493
燃料費	0	0	0	0	0	1,171,991	1,171,991
水道光熱費	0	0	0	0	0	1,098,175	1,098,175
会議費	0	0	0	0	0	1,936	1,936
賃借料	0	0	0	0	0	10,124,696	10,124,696
委託費	0	0	0	0	0	9,093,735	9,093,735
支払負担金	0	0	0	0	0	1,051,244	1,051,244
租税公課	0	0	0	0	0	4,088,219	4,088,219
保険料	0	0	0	0	0	1,094,474	1,094,474
渉外費	0	0	0	0	0	393,721	393,721
雑費	0	0	0	0	0	1,316,997	1,316,997
貸倒損失	0	0	0	0	0	1	1
為替換算損益	787,064	0	0	787,064	0	0	787,064
経常費用計	1,973,253,755	228,927,918	396,764,597	2,598,946,270	668,270	146,974,660	2,746,589,200
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 152,030,973	△ 77,267,150	3,353,891	△ 225,944,232	99,530	△ 1,796,204	△ 227,640,906
特定資産評価損益等	△ 80,748,084	△ 54,186,778	0	△ 134,934,862	0	0	△ 134,934,862
投資有価証券評価損益等	2,074,800	0	0	2,074,800	0	11,089,800	13,164,600
評価損益等計	△ 78,673,284	△ 54,186,778	0	△ 132,860,062	0	11,089,800	△ 121,770,262
当期経常増減額	△ 230,704,257	△ 131,453,928	3,353,891	△ 358,804,294	99,530	9,293,596	△ 349,411,168
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
受取県補助金	2,084,180	123,132,737	0	125,216,917	0	0	125,216,917
その他収益	10,591,334	1,800	0	10,593,134	0	40,161,732	50,754,866
経常外収益計	12,675,514	123,134,537	0	135,810,051	0	40,161,732	175,971,783
(2) 経常外費用							
返還金支出	10,591,334	1,800	0	10,593,134	0	36,641,619	47,234,753
除却損失	2,084,181	123,132,737	0	125,216,918	0	0	125,216,918
経常外費用計	12,675,515	123,134,537	0	135,810,052	0	36,641,619	172,451,671
当期経常外増減額	△ 1	0	0	△ 1	0	3,520,113	3,520,112
他会計振替額	△ 444,959,447	227,649,736	30,864	△ 217,278,847	△ 30,864	217,309,711	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	△ 675,663,705	96,195,808	3,384,755	△ 576,083,142	△ 71,334	230,123,420	△ 346,031,056
一般正味財産期首残高	-	-	-	4,594,812,345	97,156	113,286,459	4,708,195,960
一般正味財産期末残高	-	-	-	4,018,729,203	25,822	343,409,879	4,362,164,904
II 指定正味財産増減の部							
基本財産運用益	0	0	3,353,891	3,353,891	0	372,655	3,726,546
一般正味財産への振替額	0	0	△ 3,353,891	△ 3,353,891	0	△ 372,655	△ 3,726,546
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	-	-	-	233,174,575	0	25,897,175	259,071,750
指定正味財産期末残高	-	-	-	233,174,575	0	25,897,175	259,071,750
III 正味財産期末残高	-	-	-	4,251,903,778	25,822	369,307,054	4,621,236,654

キャッシュ・フロー計算書

(平成29年4月1日から平成30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	△ 346,031,056	△ 620,004,279	273,973,223
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	13,325,570	14,754,717	△ 1,429,147
特定資産評価損益	134,934,862	250,420,092	△ 115,485,230
投資有価証券評価損益	△ 11,089,800	355,900	△ 11,445,700
投資有価証券売却損益	△ 2,074,800	0	△ 2,074,800
割賦設備の増減額	△ 7,848,246	7,414,934	△ 15,263,180
リース投資資産の増減額	17,200,407	8,916,866	8,283,541
設備資金貸付金の増減額	46,847,000	61,112,000	△ 14,265,000
貸倒引当金等の増減額	△ 3,935,609	△ 268,732	△ 3,666,877
退職給付引当金の増減額	△ 53,113,498	19,472,908	△ 72,586,406
未収収益の増減額	59,726,645	177,891	59,548,754
未収金の増減額	△ 383,367,331	△ 724,674,576	341,307,245
立替金の増減額	60,086,622	75,698,722	△ 15,612,100
未収損害賠償金の増減額	1,150,000	1,200,000	△ 50,000
未払金の増減額	516,380,018	698,379,657	△ 181,999,639
割賦設備未払金の増減額	△ 1,270,000	△ 17,010,000	15,740,000
割賦設備預り保証金の増減額	△ 4,847,067	△ 3,101,504	△ 1,745,563
その他事業活動による増減額	127,014,729	1,244,884	125,769,845
指定正味財産からの振替額	△ 3,726,546	△ 1,934,650	△ 1,791,896
小計	505,392,956	392,159,109	113,233,847
3. 指定正味財産増加収入			
基本財産運用収入	3,726,546	1,934,650	1,791,896
指定正味財産増加収入計	3,726,546	1,934,650	1,791,896
事業活動によるキャッシュ・フロー	163,088,446	△ 225,910,520	388,998,966
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	2,074,800	360,000,000	△ 357,925,200
定期預金取崩収入	70,000,000	150,000,000	△ 80,000,000
基本財産取崩収入	6,044,826	6,081,820	△ 36,994
指導体制強化基金資産取崩収入	0	100,000,000	△ 100,000,000
信濃川テクノポリス記念基金資産取崩収入	182,200,000	0	182,200,000
信濃川テクノポリス債務保証基金資産取崩収入	251,319,777	135,000,000	116,319,777
にいがた産業夢おこし基金資産取崩収入	13,049,130,909	167,700,000	12,881,430,909
第二創業等促進基金資産取崩収入	67,320,399	37,931,750	29,388,649
家庭用太陽光発電普及促進基金資産取崩収入	10,000,000	10,000,000	0
その他投資活動による収入	1,808,070	694,360	1,113,710
投資活動収入計	13,639,898,781	967,407,930	12,672,490,851
2. 投資活動支出			
固定資産取得支出	△ 125,216,928	△ 1,689,552	△ 123,527,376
定期預金取得支出	△ 73,035,690	△ 310,092,910	237,057,220
基本財産取得支出	△ 6,044,826	△ 6,081,820	36,994
指導体制強化基金取得支出	0	△ 100,000,000	100,000,000
信濃川テクノポリス記念基金資産取得支出	△ 1,368,700,000	0	△ 1,368,700,000
信濃川テクノポリス債務保証基金資産取得支出	△ 98,819,777	0	△ 98,819,777
にいがた産業夢おこし基金資産取得支出	△ 546,100,000	△ 167,700,000	△ 378,400,000
第二創業等促進基金資産取得支出	△ 40,000,000	△ 20,000,000	△ 20,000,000
家庭用太陽光発電普及促進基金資産取得支出	△ 10,000,000	△ 10,000,000	0
にいがた創業応援基金資産取得支出	△ 5,500,000,000	0	△ 5,500,000,000
投資有価証券取得支出	△ 366,000,000	0	△ 366,000,000
その他投資活動による支出	△ 1,355,652	△ 1,202,882	△ 152,770
投資活動支出計	△ 8,135,272,873	△ 616,767,164	△ 7,518,505,709
投資活動によるキャッシュ・フロー	5,504,625,908	350,640,766	5,153,985,142
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
県借入金収入	4,524,462,000	49,887,000	4,474,575,000
財務活動収入計	4,524,462,000	49,887,000	4,474,575,000
2. 財務活動支出			
短期借入金返済支出	0	△ 300,000,000	300,000,000
県借入金返済支出	△ 10,211,899,337	△ 231,028,099	△ 9,980,871,238
その他長期借入金返済支出	△ 15,440,000	△ 17,579,000	2,139,000
財務活動支出計	△ 10,227,339,337	△ 548,607,099	△ 9,678,732,238
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 5,702,877,337	△ 498,720,099	△ 5,204,157,238
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	△ 787,064	△ 125,279	△ 661,785
V 現金及び現金同等物の増加額	△ 35,950,047	△ 374,115,132	338,165,085
VI 現金及び現金同等物の期首残高	883,379,531	1,257,494,663	△ 374,115,132
VII 現金及び現金同等物の期末残高	847,429,484	883,379,531	△ 35,950,047

財務諸表に対する注記

1 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

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

(2) 固定資産の減価償却の方法

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

(3) 引当金の計上基準

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

(4) 重要な収益及び費用の計上基準

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

(5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

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

(6) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

- 3 会計方針の変更
重要な会計方針の変更はない。

- 4 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高
基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
基本財産特定預金	6,044,826	6,007,832	6,044,826	6,007,832
投資有価証券	252,926,924	36,994	0	252,963,918
小計	258,971,750	6,044,826	6,044,826	258,971,750
特定資産				
共済年金積立資産	12,681,256	1,143,652	1,778,914	12,045,994
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	53,913,400	0	791,000	53,122,400
第二創業等促進基金資産	36,306,250	40,000,000	67,320,399	8,985,851
創造的中小企業創出支援資産	51,160,000	0	350,000	50,810,000
投資事業有限責任組合基金資産	297,947,000	18,920,000	0	316,867,000
指導体制強化基金資産	100,000,000	0	0	100,000,000
信濃川テクノポリス記念基金資産	221,684,279	1,389,949,600	187,852,140	1,423,781,739
信濃川テクノポリス債務保証基金資産	155,367,400	98,819,777	254,187,177	0
にいがた産業夢おこし基金資産	12,690,003,881	546,100,000	13,236,103,881	0
にいがた創業応援基金資産	0	5,521,529,050	0	5,521,529,050
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	13,630,781,792	7,626,462,079	13,758,383,511	7,498,860,360
合計	13,889,753,542	7,632,506,905	13,764,428,337	7,757,832,110

(注)創造的中小企業創出支援資産:事業終了に伴い清算中である。

5 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に対応する 額)
基本財産				
基本財産特定預金	6,007,832	6,007,832	0	0
投資有価証券	252,963,918	252,963,918	0	0
小 計	258,971,750	258,971,750	0	0
特定資産				
共済年金積立資産	12,045,994	0	0	12,045,994
科学技術振興基金 資産	1,718,326	0	1,718,326	0
県産品振興基金資 産	53,122,400	0	53,122,400	0
第二創業等促進基 金資産	8,985,851	0	8,985,851	0
創造的中小企業創 出支援資産	50,810,000	0	50,810,000	0
投資事業有限責任 組合基金資産	316,867,000	0	316,867,000	0
指導体制強化基金 資産	100,000,000	0	100,000,000	0
信濃川テクノポリス 記念基金資産	1,423,781,739	0	1,423,781,739	0
にいがた創業応 援基金資産	5,521,529,050	0	1,021,529,050	4,500,000,000
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	7,498,860,360	0	2,986,814,366	4,512,045,994
合 計	7,757,832,110	258,971,750	2,986,814,366	4,512,045,994

(注)創造的中小企業創出支援資産:事業終了に伴い清算中である。

6 担保に供している資産

にいがた創業応援基金資産5,521,529,050円(帳簿価額)は、県借入金4,500,000,000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	487,736,714	270,159,976	217,576,738
建物附属設備	38,321,483	36,050,219	2,271,264
構築物	8,618,937	7,644,244	974,693
機械装置	175,985,251	175,985,244	7
車両運搬具	3	0	3
器具備品	10,961,775	9,548,988	1,412,787
合計	721,624,163	499,388,671	222,235,492

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	252,963,918	258,421,900	5,457,982
合 計	252,963,918	258,421,900	5,457,982

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	578,532,028	578,532,028	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	314,713,251	314,713,251	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	6,601,620	6,601,620	0	一般正味財産
新潟県産業創造事業費補助金(情報戦略)	新潟県	0	5,583,748	5,583,748	0	一般正味財産
地域中核国内販路開拓促進事業費補助金	新潟県	0	63,290,000	63,290,000	0	一般正味財産
海外市場獲得サポート事業費補助金	新潟県	0	73,454,450	73,454,450	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	15,637,970	15,637,970	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	96,106,000	96,106,000	0	一般正味財産
高成長設備投資促進事業補助金	新潟県	0	249,053,000	249,053,000	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	41,479,462	41,479,462	0	一般正味財産
U・Iターン創業加速化事業費補助金	新潟県	0	53,164,835	53,164,835	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	8,977,994	8,977,994	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	31,105,000	31,105,000	0	一般正味財産
県産品販路拡大・情報発信支援事業費補助金	新潟県	0	158,370,513	158,370,513	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	7,233,072	7,233,072	0	一般正味財産
訪日外国人向け販路開拓事業費補助金	新潟県	0	1,415,690	1,415,690	0	一般正味財産
研究開発型企業育成支援拠点整備事業費補助金	新潟県	0	141,065,515	141,065,515	0	一般正味財産
長岡市派遣職員補助金	長岡市	0	17,055,823	17,055,823	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	17,833,994	17,833,994	0	一般正味財産
戦略的基盤技術高度化支援事業費補助金	経済産業省	0	3,568,349	3,568,349	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	590,000	590,000	0	一般正味財産
ソウル事務所運営費交付金	新潟県	0	25,167,000	25,167,000	0	一般正味財産
大連事務所運営費交付金	新潟県	0	21,155,000	21,155,000	0	一般正味財産
産業基盤形成支援事業補助金	(公財)にいがた 産業創造機構	0	3,572,394	3,572,394	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	9,812,629	9,812,629	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	1,669,728	1,669,728	0	一般正味財産
中国介護関連ビジネス支援事業費負担金	新潟県	0	708,452	708,452	0	一般正味財産
中国ハルビン国際経済貿易商談会出展負担金	新潟市	0	200,000	200,000	0	一般正味財産
機械要素技術展負担金	新潟県	0	497,648	497,648	0	一般正味財産
補助金等計		0	1,955,455,165	1,955,455,165	0	

10 指定正味財産から一般正味財産への振替額

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
償却原価法による償却額の計上による振替額	36,994
收受した投資有価証券等受取利息の計上による振替額	3,689,552
合 計	3,726,546

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	1,892 百万 円	受取県 補助金	0
								受託事 業	62百 万円	県受託 事業収 益	0
								負担金	6百万 円	受取負 担金	0
								借入	4,524 百万 円	県借入 金	4,817百 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	1,276,403,687円	現金預金勘定	1,243,484,175円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	393,024,156円	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	396,054,691円
現金及び現金同等物	883,379,531円	現金及び現金同等物	847,429,484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	22,765,188	512,081	0	4,471,690	18,805,579
賞与引当金	1,709,704	1,761,973	1,709,704	0	1,761,973
退職給付引当金	302,688,315	22,816,024	35,767,790	40,161,732	249,574,817
共済年金引当金	12,681,256	896,600	1,531,862	0	12,045,994

(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。

(注)退職給付引当金の「当期減少額(その他)」は、条例改正に伴う退職給付支給率等の変更による退職給付引当金の戻入です。

財 産 目 録

平成30年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として 474,727	
	預金	第四銀行 県庁支店 普通預金	運転資金として 760,058,258	
		定期預金	運転資金として 80,378,444	
		第四銀行 長岡新産センター 普通預金	運転資金として 151,316	
		北越銀行 県庁支店 普通預金	運転資金として 2,363,493	
		北越銀行 南新潟支店 普通預金	運転資金として 1,568,952	
		北越銀行 長岡新産支店 普通預金	運転資金として 31,287,638	
		大光銀行 本店営業部 普通預金	運転資金として 12,086	
		大光銀行 新潟支店 普通預金	運転資金として 17,746,032	
		大光銀行 新潟駅南支店 普通預金	運転資金として 1,632,833	
		商工中金 新潟支店 普通預金	運転資金として 3,044,196	
		定期預金	運転資金として 310,000,000	
		みずほ銀行 青山支店 普通預金	運転資金として 5,594,995	
		郵便局	運転資金として 410,411	
		ウリ銀行 ソウル支店 普通預金	運転資金として 13,076,252	
		定期預金	運転資金として 5,676,247	
		新韓銀行 ソウル広場前支店 普通預金	運転資金として 7,348,691	
		三菱UFJ銀行 大連支店 普通預金	運転資金として 2,659,604	
		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。 4,104,297
	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。 313,417,550	
		榊ゆのたに ほか	公益目的事業における未収負担金等である。 3,708,455	
	前払金	新潟県職員生活協同組合ほか	公益目的事業及び管理業務における保険料、家賃等の前払い分である。 1,899,468	
	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。 90,839,653	
	割賦設備	設備貸与(割賦) 18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 100,133,846	
	リース投資資産	設備貸与(リース) 8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 37,424,705	
	一年以内償還予定設備資金貸付金	32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 28,796,000	
	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 3,817,812	
	割賦販売未収金	設備貸与(割賦) 18件	公益目的事業である設備貸与事業に係る割賦販売における損料分の決算期における経過利息の未収額 58,968	
	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 2,053,800	
	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 ▲ 16,298,216	
	流動資産合計			1,818,301,383
	(固定資産)			
基本財産				
	基本財産特定預金	定期預金: 第四銀行県庁支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業及び管理業務の財源として使用している共用財産である。 6,007,832	
	投資有価証券	投資有価証券: 第41回利付国債ほか	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業及び管理業務の財源として使用している共用財産である。 252,963,918	
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 12,045,994	
	指導体制強化基金資産	定期預金: 第四銀行県庁支店	公益目的保有財産であり、設備貸与事業に係る指導体制強化のために積み立てている。 100,000,000	
	創造的中小企業創出支援資産	投資有価証券: 5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。 50,810,000	
	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。 316,867,000	
	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	
		普通預金: 第四銀行県庁支店ほか	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。 676,000,000	
	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。 20,532,139	
		投資有価証券: 第326回利付国債ほか	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。 727,249,600	
	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回東京都公募国債ほか	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の原資産として使用している。 51,753,900	
	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。 8,985,851	
	家庭用太陽光発電普及促進基金	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	
	にいがた創業応援基金資産	投資有価証券: 第102回地方公共団体金融機構債ほか	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の原資産として使用している。 5,521,529,050	

貸借対照表科目	場所・物置等	使用目的等	金額
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。	161,954,334
建物附属設備	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。	55,622,404
構築物	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	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。	1,043,841
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。	1,227,423
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。	3
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。	974,690
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	3
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。	73,333,289
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	28,000
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。	1
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	80,790
投資有価証券	投資有価証券:第338回大阪府債	運用益を法人の運営管理にかかる財源として使用している。	10,474,000
設備資金貸付金	設備資金貸付 32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	377,089,800
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	20,064,000
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	2,627,363
▲ 2,507,363			
固定資産合計			8,461,257,482
資産合計			10,279,558,865
(流動負債)			
未払金	助成金ほか 新潟県ほか	公益目的事業に係る助成金等の未払い分 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	191,042,909 305,167,339
前受金	起業化促進施設入居者	公益目的事業である起業化促進施設使用料の前受分	92,200
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	7,694,212
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 設備貸与企業	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 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	5,436,130 12,543,196
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	104,901,445
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	14,277,000
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	1,761,973
流動負債合計			645,127,912
(固定負債)			
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	4,712,147,419
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	20,199,000
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	249,574,817
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	12,045,994
割賦設備預り保証金	設備貸与(割賦) 8件	公益目的事業である設備貸与事業において徴収した保証金債務	7,749,839
機械類信用保険金預り金	設備貸与企業(割賦)	公益目的事業である設備貸与事業において受領した保険金債務	478,691
リース信用保険預り金	設備貸与企業(リース)	公益目的事業である設備貸与事業において受領した保険金債務	608,672
長期預り金	新潟県ほか	公益目的事業である海外事務所における預り金債務	10,389,867
固定負債合計			5,013,194,299
負債合計			5,658,322,211
正味財産			4,621,236,654

(注)創造的の中小企業創出支援資産:事業終了に伴い清算中である。

監査報告書

平成 30 年 5 月 30 日

公益財団法人にいがた産業創造機構
理事長 高井盛雄様

監事 櫻井 優

監事 富岡 裕嗣

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 29 年 4 月 1 日から平成 30 年 3 月 31 日までの平成 29 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30年5月28日

公益財団法人 いがた産業創造機構

理 事 会 御 中

有限責任監査法人 トーマツ

指定有限責任社員 公認会計士 安 藤 武 印
業 務 執 行 社 員

<財務諸表監査>

当監査法人は、公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律第23条の規定に基づき、公益財団法人にいがた産業創造機構の平成29年4月1日から平成30年3月31日までの平成29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30年3月31日現在の平成29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