

平成30年度

財務諸表等 財産目録

（
自 平成30年4月 1日
至 平成31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31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	1,068,649,876	1,243,484,175	△ 174,834,299
未収収益	3,479,607	4,104,297	△ 624,690
未収金	207,881,932	317,126,005	△ 109,244,073
前払金	2,075,859	1,899,468	176,391
立替金	120,705,080	90,839,653	29,865,427
割賦設備	77,176,370	100,133,846	△ 22,957,476
リース投資資産	20,833,116	37,424,705	△ 16,591,589
一年以内償還予定設備資金貸付金	13,281,000	28,796,000	△ 15,515,000
未収損害賠償金	4,999,532	3,817,812	1,181,720
割賦販売未収金	40,273	58,968	△ 18,695
未収リース料	4,820,870	4,860,870	△ 40,000
未収規定損害金	1,943,800	2,053,800	△ 110,000
貸倒引当金	△ 14,331,541	△ 16,298,216	1,966,675
流動資産合計	1,511,555,774	1,818,301,383	△ 306,745,609
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産特定預金	971,750	6,007,832	△ 5,036,082
投資有価証券	258,000,000	252,963,918	5,036,082
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	12,177,128	12,045,994	131,134
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	47,910,000	50,810,000	△ 2,900,000
投資事業有限責任組合資産	300,702,500	316,867,000	△ 16,164,500
科学振興基金資産	1,718,326	1,718,326	0
信濃川テクノポリス記念基金資産	532,139	1,423,781,739	△ 1,423,249,600
県産品振興基金資産	52,740,800	53,122,400	△ 381,600
第二創業等促進基金資産	0	8,985,851	△ 8,985,851
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	5,583,426,600	5,521,529,050	61,897,550
特定資産合計	6,109,207,493	7,498,860,360	△ 1,389,652,867
(3) その他固定資産			
建物	205,467,841	217,576,738	△ 12,108,897
建物附属設備	1,804,299	2,271,264	△ 466,965
構築物	831,017	974,693	△ 143,676
車両運搬具	3	3	0
器具備品	880,927	1,412,787	△ 531,860
機械装置	7	7	0
敷金	72,246,906	73,333,289	△ 1,086,383
電話加入権	28,000	28,000	0
ソフトウェア	1	1	0
保証金	30,000	80,790	△ 50,790
投資出捐金	10,681,000	10,474,000	207,000
投資有価証券	964,871,600	377,089,800	587,781,800
設備資金貸付金	5,355,000	20,064,000	△ 14,709,000
求償権	2,603,363	2,627,363	△ 24,000
貸倒引当金	△ 2,483,363	△ 2,507,363	24,000
その他固定資産合計	1,262,316,601	703,425,372	558,891,229
固定資産合計	7,630,495,844	8,461,257,482	△ 830,761,638
資 産 合 計	9,142,051,618	10,279,558,865	△ 1,137,507,247
II 負債の部			
1. 流動負債			
一年以内返済県借入金	78,706,347	104,901,445	△ 26,195,098
一年以内返済長期借入金	11,479,000	14,277,000	△ 2,798,000
未払金	443,379,699	496,210,248	△ 52,830,549
前受金	113,600	92,200	21,400
未払費用	7,763,660	7,694,212	69,448
未払法人税等	140,000	140,000	0
前受家賃	2,071,508	2,071,508	0
預り金	16,141,856	17,979,326	△ 1,837,470
賞与引当金	1,607,874	1,761,973	△ 154,099
流動負債合計	561,403,544	645,127,912	△ 83,724,368
2. 固定負債			
県借入金	4,650,641,072	4,712,147,419	△ 61,506,347
長期借入金	2,200,000	20,199,000	△ 17,999,000
退職給付引当金	247,767,599	249,574,817	△ 1,807,218
共済年金引当金	12,177,128	12,045,994	131,134
割賦設備預り保証金	3,161,722	7,749,839	△ 4,588,117
機械類信用保険金預り金	180,971	478,691	△ 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	4,927,127,031	5,013,194,299	△ 86,067,268
負 債 合 計	5,488,530,575	5,658,322,211	△ 169,791,636
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	3,394,449,293	4,362,164,904	△ 967,715,611
(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)	1,597,030,365	2,986,814,366	△ 1,389,784,001
正味財産合計	3,653,521,043	4,621,236,654	△ 967,715,611
負債及び正味財産合計	9,142,051,618	10,279,558,865	△ 1,137,507,247

貸借対照表内訳表

平成31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	内部取引等 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	807,839,769	45,660,070	20,361,259	873,861,098	1,232,988	193,555,790	0	1,068,649,876
未収収益	1,258,308	0	0	1,258,308	0	2,221,299	0	3,479,607
未収金	433,277,610	14,423,178	433,166	448,133,954	0	264,004,629	△ 504,256,651	207,881,932
前払金	1,340,769	0	0	1,340,769	0	735,090	0	2,075,859
立替金	0	120,705,080	0	120,705,080	0	0	0	120,705,080
割賦設備	77,176,370	0	0	77,176,370	0	0	0	77,176,370
リース投資資産	20,833,116	0	0	20,833,116	0	0	0	20,833,116
一年以内償還予定設備資金貸付金	13,281,000	0	0	13,281,000	0	0	0	13,281,000
未収損害賠償金	4,999,532	0	0	4,999,532	0	0	0	4,999,532
割賦販売未収金	40,273	0	0	40,273	0	0	0	40,273
未収リース料	4,820,870	0	0	4,820,870	0	0	0	4,820,870
未収規定損害金	1,943,800	0	0	1,943,800	0	0	0	1,943,800
貸倒引当金	△ 14,331,541	0	0	△ 14,331,541	0	0	0	△ 14,331,541
流動資産合計	1,352,479,876	180,788,328	20,794,425	1,554,062,629	1,232,988	460,516,808	△ 504,256,651	1,511,555,774
2. 固定資産								
(1) 基本財産								
基本財産特定預金	0	0	874,575	874,575	0	97,175	0	971,750
投資有価証券	0	0	232,200,000	232,200,000	0	25,800,000	0	258,000,000
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	1,501,986	0	0	1,501,986	0	10,675,142	0	12,177,128
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	47,910,000	0	0	47,910,000	0	0	0	47,910,000
投資事業有限責任組合基金資産	300,702,500	0	0	300,702,500	0	0	0	300,702,500
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	532,139	0	532,139	0	0	0	532,139
県産品振興基金資産	52,740,800	0	0	52,740,800	0	0	0	52,740,800
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	5,583,426,600	0	0	5,583,426,600	0	0	0	5,583,426,600
特定資産合計	6,098,000,212	532,139	0	6,098,532,351	0	10,675,142	0	6,109,207,493
(3) その他固定資産								
建物	53,613,109	151,854,732	0	205,467,841	0	0	0	205,467,841
建物附属設備	930,930	873,367	0	1,804,297	0	2	0	1,804,299
構築物	831,014	3	0	831,017	0	0	0	831,017
車両運搬具	2	1	0	3	0	0	0	3
器具備品	223,752	624,744	0	848,496	0	32,431	0	880,927
機械装置	0	7	0	7	0	0	0	7
敷金	71,964,906	0	0	71,964,906	0	282,000	0	72,246,906
電話加入権	19,124	6,104	0	25,228	0	2,772	0	28,000
ソフトウェア	0	1	0	1	0	0	0	1
保証金	0	0	0	0	0	30,000	0	30,000
投資出捐金	10,680,000	0	0	10,680,000	0	1,000	0	10,681,000
投資有価証券	0	0	0	0	0	964,871,600	0	964,871,600
設備資金貸付金	5,355,000	0	0	5,355,000	0	0	0	5,355,000
求償権	0	2,603,363	0	2,603,363	0	0	0	2,603,363
貸倒引当金	0	△ 2,483,363	0	△ 2,483,363	0	0	0	△ 2,483,363
その他固定資産合計	143,617,837	153,478,959	0	297,096,796	0	965,219,805	0	1,262,316,601
固定資産合計	6,241,618,049	154,011,098	233,074,575	6,628,703,722	0	1,001,792,122	0	7,630,495,844
資 産 合 計	7,594,097,925	334,799,426	253,869,000	8,182,766,351	1,232,988	1,462,308,930	△ 504,256,651	9,142,051,618
II 負債の部								
1. 流動負債								
一年以内返済県借入金	78,706,347	0	0	78,706,347	0	0	0	78,706,347
一年以内返済長期借入金	11,479,000	0	0	11,479,000	0	0	0	11,479,000
未払金	469,592,811	224,159,889	0	693,752,700	1,207,166	251,605,428	△ 503,185,595	443,379,699
前受金	102,240	0	0	102,240	0	11,360	0	113,600
未払費用	3,784,915	158,087	0	3,943,002	0	4,891,714	△ 1,071,056	7,763,660
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	7,214,846	66,650	0	7,281,496	0	8,860,360	0	16,141,856
賞与引当金	1,607,874	0	0	1,607,874	0	0	0	1,607,874
流動負債合計	574,559,541	224,384,626	0	798,944,167	1,347,166	265,368,862	△ 504,256,651	561,403,544
2. 固定負債								
県借入金	4,650,641,072	0	0	4,650,641,072	0	0	0	4,650,641,072
長期借入金	2,200,000	0	0	2,200,000	0	0	0	2,200,000
退職給付引当金	11,651,870	0	0	11,651,870	0	236,115,729	0	247,767,599
共済年金引当金	1,501,986	0	0	1,501,986	0	10,675,142	0	12,177,128
割賦設備預り保証金	3,161,722	0	0	3,161,722	0	0	0	3,161,722
機械類信用保険預り金	180,971	0	0	180,971	0	0	0	180,971
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	4,680,336,160	0	0	4,680,336,160	0	246,790,871	0	4,927,127,031
負 債 合 計	5,254,895,701	224,384,626	0	5,479,280,327	1,347,166	512,159,733	△ 504,256,651	5,488,530,575
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	2,339,102,224	110,414,800	20,794,425	2,470,311,449	△ 114,178	924,252,022	0	3,394,449,293
(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)	1,596,498,226	532,139	0	1,597,030,365	0	0	0	1,597,030,365
正味財産合計	2,339,202,224	110,414,800	253,869,000	2,703,486,024	△ 114,178	950,149,197	0	3,653,521,043
負債及び正味財産合計	7,594,097,925	334,799,426	253,869,000	8,182,766,351	1,232,988	1,462,308,930	△ 504,256,651	9,142,051,618

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	3,662,646	3,726,546	△ 63,900
基本財産受取利息	3,662,646	3,726,546	△ 63,900
特定資産運用益	19,734,083	138,508,267	△ 118,774,184
指導体制強化基金受取利息	7,000	7,000	0
科学技術振興基金受取利息	167	167	0
信濃川テクノポリス記念基金受取利息	104,234	3,256,493	△ 3,152,259
信濃川テクノポリス債務保証基金受取利息	0	321,002	△ 321,002
県産品振興基金受取利息	761,248	783,073	△ 21,825
にいがた産業夢おこし基金受取利息	0	127,673,144	△ 127,673,144
第二創業等促進基金受取利息	0	3,254	△ 3,254
家庭用太陽光発電普及促進基金受取利息	1,000	1,000	0
にいがた創業応援基金受取利息	18,860,434	6,463,134	12,397,300
事業収益	492,783,727	476,717,007	16,066,720
県受託事業収益	49,770,466	62,562,614	△ 12,792,148
国受託事業収益	293,113,364	265,976,256	27,137,108
その他受託事業収益	11,317,289	673,378	10,643,911
受取会費	3,054,000	3,186,000	△ 132,000
受取賃貸料	49,144,855	49,914,720	△ 769,865
受取使用料	21,768,260	31,284,157	△ 9,515,897
割賦販売収益	35,817,960	31,298,317	4,519,643
受取リース料	17,745,300	19,017,900	△ 1,272,600
受取再リース料	1,837,728	1,894,644	△ 56,916
リース設備売却益	576,120	1,699,747	△ 1,123,627
償却債権取立益	2,106,667	1,769,784	336,883
貸倒引当金戻入	4,307,718	4,471,690	△ 163,972
受取株式配当金	1,450,000	2,200,000	△ 750,000
受取広告料	774,000	767,800	6,200
受取補助金等	1,994,836,343	1,809,509,791	185,326,552
受取国庫補助金	17,944,012	21,402,343	△ 3,458,331
受取県補助金	1,954,700,093	1,766,889,231	187,810,862
受取地方公共団体補助金	16,709,511	17,055,823	△ 346,312
受取その他補助金	5,482,727	4,162,394	1,320,333
受取負担金	91,461,315	83,880,469	7,580,846
雑収益	12,952,690	6,606,214	6,346,476
経常収益計	2,615,430,804	2,518,948,294	96,482,510
(2) 経常費用			
事業費	2,480,472,643	2,599,614,540	△ 119,141,897
役員報酬	1,489,200	1,559,700	△ 70,500
給料手当	371,564,314	368,684,611	2,879,703
臨時雇賃金	12,026,833	12,740,419	△ 713,586
嘱託等報酬	79,838,650	77,902,573	1,936,077
福利厚生費	80,878,315	79,779,006	1,099,309
退職給付費用	18,521,829	20,397,347	△ 1,875,518
賞与引当金繰入額	1,607,874	1,761,973	△ 154,099
諸謝金	210,769,657	187,852,555	22,917,102
旅費	34,023,580	35,611,538	△ 1,587,958
交通費	3,805,806	3,540,390	265,416
通信運搬費	7,458,417	6,988,885	469,532
減価償却費	13,218,085	13,241,746	△ 23,661
消耗品費	13,507,715	15,725,513	△ 2,217,798
消耗備品費	1,609,018	334,621	1,274,397
新聞図書費	1,993,730	2,026,136	△ 32,406
広告宣伝費	8,310,817	5,512,871	2,797,946
修繕費	23,737,004	23,827,374	△ 90,370
印刷製本費	11,218,599	14,702,245	△ 3,483,646
燃料費	667,681	620,896	46,785
水道光熱費	27,345,462	28,327,991	△ 982,529
会議費	644,810	402,486	242,324
賃借料	312,756,074	309,155,346	3,600,728
保険料	802,245	916,313	△ 114,068
委託費	177,976,393	180,105,684	△ 2,129,291
支払負担金	49,528,397	60,331,428	△ 10,803,031
支払助成金	938,944,803	1,076,164,385	△ 137,219,582
租税公課	13,830,811	14,756,523	△ 925,712
支払利息	587,692	890,952	△ 303,260
渉外費	2,143,369	2,714,063	△ 570,694
雑費	4,308,107	3,745,851	562,256
割賦販売原価	34,540,516	29,613,754	4,926,762
リース固定資産税	892,686	1,179,813	△ 287,127
リース原価	16,591,589	17,200,407	△ 608,818
貸倒引当金繰入額	2,317,043	512,081	1,804,962
為替換算損益	1,015,522	787,064	228,458

科 目	当年度	前年度	増減
管理費	143,165,207	146,974,660	△ 3,809,453
役員報酬	13,402,800	14,037,300	△ 634,500
嘱託等報酬	15,813,600	17,311,252	△ 1,497,652
給料手当	35,710,143	39,239,767	△ 3,529,624
臨時雇賃金	3,404,440	2,221,853	1,182,587
福利厚生費	6,251,087	6,923,414	△ 672,327
退職給付費用	4,974,556	5,094,191	△ 119,635
諸謝金	14,711,784	21,077,901	△ 6,366,117
旅費	1,824,665	1,792,229	32,436
交通費	556,687	570,393	△ 13,706
通信運搬費	2,601,207	2,965,476	△ 364,269
減価償却費	54,779	83,824	△ 29,045
消耗品費	1,593,196	1,982,332	△ 389,136
消耗備品費	972,000	1,725,624	△ 753,624
新聞図書費	258,298	370,468	△ 112,170
広告宣伝費	20,674	334,494	△ 313,820
修繕費	874,803	561,460	313,343
印刷製本費	1,312,804	1,247,493	65,311
燃料費	1,489,013	1,171,991	317,022
水道光熱費	1,109,101	1,098,175	10,926
会議費	3,951	1,936	2,015
賃借料	9,781,879	10,124,696	△ 342,817
委託費	9,183,489	9,093,735	89,754
支払負担金	2,477,562	1,051,244	1,426,318
租税公課	3,016,199	4,088,219	△ 1,072,020
保険料	1,269,307	1,094,474	174,833
渉外費	200,719	393,721	△ 193,002
雑費	10,296,464	1,316,997	8,979,467
貸倒損失	0	1	△ 1
返還金支出	992,949,161	0	992,949,161
経常費用計	3,616,587,011	2,746,589,200	869,997,811
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,001,156,207	△ 227,640,906	△ 773,515,301
特定資産評価損益等	21,201,850	△ 134,934,862	156,136,712
投資有価証券評価損益等	13,781,800	13,164,600	617,200
評価損益等計	34,983,650	△ 121,770,262	156,753,912
当期経常増減額	△ 966,172,557	△ 349,411,168	△ 616,761,389
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取県補助金	0	125,216,917	△ 125,216,917
その他収益	12,430,950	50,754,866	△ 38,323,916
経常外収益計	12,430,950	175,971,783	△ 163,540,833
(2) 経常外費用			
返還金支出	12,430,950	47,234,753	△ 34,803,803
除却損失	1,399,814	125,216,918	△ 123,817,104
雑損失	3,240	0	3,240
経常外費用計	13,834,004	172,451,671	△ 158,617,667
当期経常外増減額	△ 1,403,054	3,520,112	△ 4,923,166
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 967,575,611	△ 345,891,056	△ 621,684,555
他会計振替額	0	0	0
法人税及び事業所得税	140,000	140,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 967,715,611	△ 346,031,056	△ 621,684,555
一般正味財産期首残高	4,362,164,904	4,708,195,960	△ 346,031,056
一般正味財産期末残高	3,394,449,293	4,362,164,904	△ 967,715,611
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	3,662,646	3,726,546	△ 63,900
一般正味財産への振替額	△ 3,662,646	△ 3,726,546	63,900
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	3,653,521,043	4,621,236,654	△ 967,715,611

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30年4月1日から平成31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	3,296,381	3,296,381	0	366,265	3,662,646
基本財産受取利息	0	0	3,296,381	3,296,381	0	366,265	3,662,646
特定資産運用益	19,629,849	104,234	0	19,734,083	0	0	19,734,083
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	104,234	0	104,234	0	0	104,234
県産品振興基金受取利息	761,248	0	0	761,248	0	0	761,248
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	18,860,434	0	0	18,860,434	0	0	18,860,434
事業収益	477,198,173	13,490,868	0	490,689,041	774,000	1,320,686	492,783,727
県受託事業収益	48,766,404	0	0	48,766,404	0	1,004,062	49,770,466
国受託事業収益	286,786,055	6,327,309	0	293,113,364	0	0	293,113,364
その他受託事業収益	11,317,289	0	0	11,317,289	0	0	11,317,289
受取会費	3,054,000	0	0	3,054,000	0	0	3,054,000
受取賃貸料	45,398,866	3,745,989	0	49,144,855	0	0	49,144,855
受取使用料	18,058,066	3,393,570	0	21,451,636	0	316,624	21,768,260
割賦販売収益	35,817,960	0	0	35,817,960	0	0	35,817,960
受取リース料	17,745,300	0	0	17,745,300	0	0	17,745,300
受取再リース料	1,837,728	0	0	1,837,728	0	0	1,837,728
リース設備売却益	576,120	0	0	576,120	0	0	576,120
償却債権取立益	2,106,667	0	0	2,106,667	0	0	2,106,667
貸倒引当金戻入	4,283,718	24,000	0	4,307,718	0	0	4,307,718
受取株式配当金	1,450,000	0	0	1,450,000	0	0	1,450,000
受取広告料	0	0	0	0	774,000	0	774,000
受取補助金等	1,398,068,036	66,814,075	400,459,208	1,865,341,319	0	129,495,024	1,994,836,343
受取国庫補助金	17,405,972	538,040	0	17,944,012	0	0	17,944,012
受取県補助金	1,375,179,337	66,276,035	400,459,208	1,841,914,580	0	112,785,513	1,954,700,093
受取地方公共団体補助金	0	0	0	0	0	16,709,511	16,709,511
受取その他補助金	5,482,727	0	0	5,482,727	0	0	5,482,727
受取負担金	66,313,075	25,148,240	0	91,461,315	0	0	91,461,315
雑収益	520,822	1,346,346	0	1,867,168	0	11,085,522	12,952,690
経常収益計	1,961,729,955	106,903,763	403,755,589	2,472,389,307	774,000	142,267,497	2,615,430,804
(2) 経常費用							
事業費	1,958,333,289	120,906,146	400,459,208	2,479,698,643	774,000	0	2,480,472,643
役員報酬	0	0	1,489,200	1,489,200	0	0	1,489,200
給料手当	46,565,947	0	324,998,367	371,564,314	0	0	371,564,314
臨時雇賃金	12,026,833	0	0	12,026,833	0	0	12,026,833
嘱託等報酬	72,332,734	7,505,916	0	79,838,650	0	0	79,838,650
福利厚生費	23,429,180	1,210,691	56,238,444	80,878,315	0	0	80,878,315
退職給付費用	788,632	0	17,733,197	18,521,829	0	0	18,521,829
賞与引当金繰入額	1,607,874	0	0	1,607,874	0	0	1,607,874
諸謝金	197,044,427	13,725,230	0	210,769,657	0	0	210,769,657
旅費	30,568,958	3,454,622	0	34,023,580	0	0	34,023,580
交通費	3,071,136	734,670	0	3,805,806	0	0	3,805,806
通信運搬費	6,552,957	905,460	0	7,458,417	0	0	7,458,417
減価償却費	2,827,386	10,390,699	0	13,218,085	0	0	13,218,085
消耗品費	10,447,520	3,060,195	0	13,507,715	0	0	13,507,715
消耗備品費	1,609,018	0	0	1,609,018	0	0	1,609,018
新聞図書費	1,452,109	541,621	0	1,993,730	0	0	1,993,730
広告宣伝費	8,119,817	191,000	0	8,310,817	0	0	8,310,817
修繕費	14,428,886	9,308,118	0	23,737,004	0	0	23,737,004
印刷製本費	10,644,039	574,560	0	11,218,599	0	0	11,218,599
燃料費	557,337	110,344	0	667,681	0	0	667,681
水道光熱費	19,865,165	7,480,297	0	27,345,462	0	0	27,345,462
会議費	433,136	211,674	0	644,810	0	0	644,810
賃借料	294,159,905	18,596,169	0	312,756,074	0	0	312,756,074
保険料	649,400	152,845	0	802,245	0	0	802,245
委託費	156,864,779	20,337,614	0	177,202,393	774,000	0	177,976,393
支払負担金	49,178,533	349,864	0	49,528,397	0	0	49,528,397
支払助成金	917,662,513	21,282,290	0	938,944,803	0	0	938,944,803
租税公課	13,437,930	392,881	0	13,830,811	0	0	13,830,811
支払利息	587,692	0	0	587,692	0	0	587,692
渉外費	2,141,317	2,052	0	2,143,369	0	0	2,143,369
雑費	3,920,773	387,334	0	4,308,107	0	0	4,308,107
割賦販売原価	34,540,516	0	0	34,540,516	0	0	34,540,516
リース固定資産税	892,686	0	0	892,686	0	0	892,686
リース原価	16,591,589	0	0	16,591,589	0	0	16,591,589
貸倒引当金繰入額	2,317,043	0	0	2,317,043	0	0	2,317,043
為替換算損益	1,015,522	0	0	1,015,522	0	0	1,015,522

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	143,165,207	143,165,207
役員報酬	0	0	0	0	0	13,402,800	13,402,800
嘱託等報酬	0	0	0	0	0	15,813,600	15,813,600
給料手当	0	0	0	0	0	35,710,143	35,710,143
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	3,404,440	3,404,440
福利厚生費	0	0	0	0	0	6,251,087	6,251,087
退職給付費用	0	0	0	0	0	4,974,556	4,974,556
諸謝金	0	0	0	0	0	14,711,784	14,711,784
旅費	0	0	0	0	0	1,824,665	1,824,665
交通費	0	0	0	0	0	556,687	556,687
通信運搬費	0	0	0	0	0	2,601,207	2,601,207
減価償却費	0	0	0	0	0	54,779	54,779
消耗品費	0	0	0	0	0	1,593,196	1,593,196
消耗備品費	0	0	0	0	0	972,000	972,000
新聞図書費	0	0	0	0	0	258,298	258,298
広告宣伝費	0	0	0	0	0	20,674	20,674
修繕費	0	0	0	0	0	874,803	874,803
印刷製本費	0	0	0	0	0	1,312,804	1,312,804
燃料費	0	0	0	0	0	1,489,013	1,489,013
水道光熱費	0	0	0	0	0	1,109,101	1,109,101
会議費	0	0	0	0	0	3,951	3,951
賃借料	0	0	0	0	0	9,781,879	9,781,879
委託費	0	0	0	0	0	9,183,489	9,183,489
支払負担金	0	0	0	0	0	2,477,562	2,477,562
租税公課	0	0	0	0	0	3,016,199	3,016,199
保険料	0	0	0	0	0	1,269,307	1,269,307
渉外費	0	0	0	0	0	200,719	200,719
雑費	0	0	0	0	0	10,296,464	10,296,464
返還金支出	84,473,779	893,475,382	0	977,949,161	0	15,000,000	992,949,161
経常費用計	2,042,807,068	1,014,381,528	400,459,208	3,457,647,804	774,000	158,165,207	3,616,587,011
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 81,077,113	△ 907,477,765	3,296,381	△ 985,258,497	0	△ 15,897,710	△ 1,001,156,207
特定資産評価損益等	42,451,450	△ 21,249,600	0	21,201,850	0	0	21,201,850
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	13,781,800	13,781,800
評価損益等計	42,451,450	△ 21,249,600	0	21,201,850	0	13,781,800	34,983,650
当期経常増減額	△ 38,625,663	△ 928,727,365	3,296,381	△ 964,056,647	0	△ 2,115,910	△ 966,172,557
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
その他収益	12,430,950	0	0	12,430,950	0	0	12,430,950
経常外収益計	12,430,950	0	0	12,430,950	0	0	12,430,950
(2) 経常外費用							
返還金支出	12,430,950	0	0	12,430,950	0	0	12,430,950
除却損失	0	496,933	0	496,933	0	902,881	1,399,814
雑損失	3,240	0	0	3,240	0	0	3,240
経常外費用計	12,434,190	496,933	0	12,931,123	0	902,881	13,834,004
当期経常外増減額	△ 3,240	△ 496,933	0	△ 500,173	0	△ 902,881	△ 1,403,054
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 38,628,903	△ 929,224,298	3,296,381	△ 964,556,820	0	△ 3,018,791	△ 967,575,611
他会計振替額	△ 9,860,934	△ 574,000,000	0	△ 583,860,934	0	583,860,934	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	△ 48,489,837	△ 1,503,224,298	3,296,381	△ 1,548,417,754	△ 140,000	580,842,143	△ 967,715,611
一般正味財産期首残高	-	-	-	4,018,729,203	25,822	343,409,879	4,362,164,904
一般正味財産期末残高	-	-	-	2,470,311,449	△ 114,178	924,252,022	3,394,449,293
II 指定正味財産増減の部							
基本財産運用益	0	0	3,296,381	3,296,381	0	366,265	3,662,646
一般正味財産への振替額	0	0	△ 3,296,381	△ 3,296,381	0	△ 366,265	△ 3,662,646
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	-	-	-	2,703,486,024	△ 114,178	950,149,197	3,653,521,043

キャッシュ・フロー計算書

(平成30年4月1日から平成31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	△ 967,715,611	△ 346,031,056	△ 621,684,555
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	13,272,864	13,325,570	△ 52,706
特定資産評価損益	△ 21,201,850	134,934,862	△ 156,136,712
投資有価証券評価損益	△ 13,781,800	△ 11,089,800	△ 2,692,000
投資有価証券売却損益	0	△ 2,074,800	2,074,800
割賦設備の増減額	22,957,476	△ 7,848,246	30,805,722
リース投資資産の増減額	16,591,589	17,200,407	△ 608,818
設備資金貸付金の増減額	30,224,000	46,847,000	△ 16,623,000
貸倒引当金等の増減額	△ 1,966,675	△ 3,935,609	1,968,934
退職給付引当金の増減額	△ 1,807,218	△ 53,113,498	51,306,280
未収収益の増減額	624,690	59,726,645	△ 59,101,955
未収金の増減額	△ 439,926,253	△ 383,367,331	△ 56,558,922
立替金の増減額	△ 29,865,427	60,086,622	△ 89,952,049
未収損害賠償金の増減額	△ 1,181,720	1,150,000	△ 2,331,720
未払金の増減額	495,639,907	516,380,018	△ 20,740,111
割賦設備未払金の増減額	0	△ 1,270,000	1,270,000
割賦設備預り保証金の増減額	△ 4,588,117	△ 4,847,067	258,950
その他事業活動による増減額	2,153,376	127,014,729	△ 124,861,353
指定正味財産からの振替額	△ 3,662,646	△ 3,726,546	63,900
小計	63,482,196	505,392,956	△ 441,910,760
3. 指定正味財産増加収入			
基本財産運用収入	3,662,646	3,726,546	△ 63,900
指定正味財産増加収入計	3,662,646	3,726,546	△ 63,900
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 900,570,769	163,088,446	△ 1,063,659,215
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	0	2,074,800	△ 2,074,800
定期預金取崩収入	143,030,909	70,000,000	73,030,909
基本財産取崩収入	205,971,750	6,044,826	199,926,924
投資事業有限責任組合基金資産取崩収入	31,446,000	0	31,446,000
信濃川テクノポリス記念基金資産取崩収入	1,554,000,000	182,200,000	1,371,800,000
信濃川テクノポリス債務保証基金資産取崩収入	0	251,319,777	△ 251,319,777
県産品振興基金資産取崩収入	51,000,000	0	51,000,000
にいがた創業応援基金資産取崩収入	201,800,000	0	201,800,000
にいがた産業夢おこし基金資産取崩収入	0	13,049,130,909	△ 13,049,130,909
第二創業等促進基金資産取崩収入	8,985,851	67,320,399	△ 58,334,548
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	1,235,341	1,808,070	△ 572,729
投資活動収入計	2,207,469,851	13,639,898,781	△ 11,432,428,930
2. 投資活動支出			
固定資産取得支出	△ 1,421,280	△ 125,216,928	123,795,648
定期預金取得支出	△ 61,112,373	△ 73,035,690	11,923,317
基本財産取得支出	△ 205,971,750	△ 6,044,826	△ 199,926,924
投資事業有限責任組合基金資産取得支出	△ 31,446,000	0	△ 31,446,000
信濃川テクノポリス記念基金資産取得支出	△ 152,000,000	△ 1,368,700,000	1,216,700,000
信濃川テクノポリス債務保証基金資産取得支出	0	△ 98,819,777	98,819,777
県産品振興基金資産取得支出	△ 51,000,000	0	△ 51,000,000
にいがた産業夢おこし基金資産取得支出	0	△ 546,100,000	546,100,000
第二創業等促進基金資産取得支出	0	△ 40,000,000	40,000,000
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	△ 201,800,000	△ 5,500,000,000	5,298,200,000
投資有価証券取得支出	△ 574,000,000	△ 366,000,000	△ 208,000,000
その他投資活動による支出	△ 1,410,042	△ 1,355,652	△ 54,390
投資活動支出計	△ 1,290,161,445	△ 8,135,272,873	6,845,111,428
投資活動によるキャッシュ・フロー	917,308,406	5,504,625,908	△ 4,587,317,502
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	28,068,000	4,524,462,000	△ 4,496,394,000
財務活動収入計	28,068,000	4,524,462,000	△ 4,496,394,000
2. 財務活動支出			
短期借入金返済支出	0	0	0
県借入金返済支出	△ 115,769,445	△ 10,211,899,337	10,096,129,892
その他長期借入金返済支出	△ 20,797,000	△ 15,440,000	△ 5,357,000
財務活動支出計	△ 136,566,445	△ 10,227,339,337	10,090,772,892
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 108,498,445	△ 5,702,877,337	5,594,378,892
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	△ 1,015,522	△ 787,064	△ 228,458
V 現金及び現金同等物の増加額	△ 92,776,330	△ 35,950,047	△ 56,826,283
VI 現金及び現金同等物の期首残高	847,429,484	883,379,531	△ 35,950,047
VII 現金及び現金同等物の期末残高	754,653,154	847,429,484	△ 92,776,330

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	6,007,832	971,750	6,007,832	971,750
投資有価証券	252,963,918	205,000,000	199,963,918	258,000,000
小 計	258,971,750	205,971,750	205,971,750	258,971,750
特定資産				
共済年金積立資産	12,045,994	1,203,042	1,071,908	12,177,128
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	53,122,400	51,372,300	51,753,900	52,740,800
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	2,900,000	47,910,000
投資事業有限責任組合基金資産	316,867,000	31,446,000	47,610,500	300,702,500
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	1,423,781,739	152,000,000	1,575,249,600	532,139
にいがた創業応援基金資産	5,521,529,050	266,682,570	204,785,020	5,583,426,600
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	7,498,860,360	512,703,912	1,902,356,779	6,109,207,493
合 計	7,757,832,110	718,675,662	2,108,328,529	6,368,179,243

(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	971,750	971,750	0	0
投資有価証券	258,000,000	258,000,000	0	0
小 計	258,971,750	258,971,750	0	0
特定資産				
共済年金積立資産	12,177,128	0	0	12,177,128
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	52,740,800	0	52,740,800	0
第二創業等促進基 金資産	0	0	0	0
創造的中小企業創 出支援資産	47,910,000	0	47,910,000	0
投資事業有限責任 組合基金資産	300,702,500	0	300,702,500	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	532,139	0	532,139	0
にいがた創業応 援基金資産	5,583,426,600	0	1,083,426,600	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	6,109,207,493	0	1,597,030,365	4,512,177,128
合 計	6,368,179,243	258,971,750	1,597,030,365	4,512,177,128

(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5,583,426,600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	282,268,873	205,467,841
建物附属設備	38,321,483	36,517,184	1,804,299
構築物	8,618,937	7,787,920	831,017
機械装置	175,985,251	175,985,244	7
車両運搬具	3	0	3
器具備品	10,983,241	10,102,314	880,927
合計	721,645,629	512,661,535	208,984,094

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	53,000,000	54,558,200	1,558,200
地方債	5,000,000	5,092,000	92,000
地方金融機構債	200,000,000	202,020,000	2,020,000
合 計	258,000,000	261,670,200	3,670,200

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	574,875,701	574,875,701	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	283,437,257	283,437,257	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	16,500,000	16,500,000	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	13,662,232	13,662,232	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	58,074,000	58,074,000	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	71,556,094	71,556,094	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	17,497,084	17,497,084	0	一般正味財産
生産性牽引投資促進事業費補助金	新潟県	0	107,828,000	107,828,000	0	一般正味財産
高成長設備投資促進事業費補助金	新潟県	0	385,911,000	385,911,000	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	45,562,100	45,562,100	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	52,595,717	52,595,717	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	8,734,972	8,734,972	0	一般正味財産
戦略産業・第二創業支援事業費補助金	新潟県	0	13,781,331	13,781,331	0	一般正味財産
事業承継支援加速化事業費補助金	新潟県	0	31,080,000	31,080,000	0	一般正味財産
ふるさと起業家応援事業費補助金	新潟県	0	3,903,600	3,903,600	0	一般正味財産
海外販路開拓のための人材活用促進事業費補助金	新潟県	0	1,366,500	1,366,500	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	156,627,724	156,627,724	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	3,706,670	3,706,670	0	一般正味財産
イノベーション推進事業費等補助金	新潟県	0	58,922,245	58,922,245	0	一般正味財産
長岡市派遣職員補助金	長岡市	0	16,709,511	16,709,511	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	17,405,972	17,405,972	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	538,040	538,040	0	一般正味財産
ソウル事務所運営費交付金	新潟県	0	23,677,000	23,677,000	0	一般正味財産
大連事務所運営費交付金	新潟県	0	19,065,000	19,065,000	0	一般正味財産
新潟県ナノテク研究開発支援事業費補助金	新潟県	0	6,335,866	6,335,866	0	一般正味財産
コンテンツ産業強化事業費補助金	(独)日本貿易振興機構	0	5,482,727	5,482,727	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	3,500,000	3,500,000	0	一般正味財産
	新潟市	0	9,781,768	9,781,768	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	3,641,000	3,641,000	0	一般正味財産
中国見本市出展負担金	新潟県	0	2,382,610	2,382,610	0	一般正味財産
補助金等計		0	2,014,853,721	2,014,853,721	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	
収受した投資有価証券等受取利息の計上による振替額	3,662,646
合 計	3,662,646

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	1,954 百万円	受取県 補助金	0
								受託事業	49百万 円	県受託 事業収 益	0
								負担金	6百万 円	受取負 担金	0
								借入	28百万 円	県借入 金	4,729百 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	1,243,484,175円	現金預金勘定	1,068,649,876円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	396,054,691円	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	313,996,722円
現金及び現金同等物	847,429,484円	現金及び現金同等物	754,653,154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	18,805,579	2,317,043	0	4,307,718	16,814,904
賞与引当金	1,761,973	1,607,874	1,761,973	0	1,607,874
退職給付引当金	249,574,817	21,600,727	23,407,945	0	247,767,599
共済年金引当金	12,045,994	1,203,042	1,071,908	0	12,177,128

(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ある。

財 産 目 録

平成31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	458,397
	預金	第四銀行 県庁支店	普通預金	運転資金として	683,919,578
			定期預金	運転資金として	88,455,136
		第四銀行 長岡新産センター	普通預金	運転資金として	148,832
		北越銀行 県庁支店	普通預金	運転資金として	2,299,805
		北越銀行 南新潟支店	普通預金	運転資金として	6,043,604
		北越銀行 長岡新産支店	普通預金	運転資金として	25,012,125
		大光銀行 本店営業部	普通預金	運転資金として	11,762
		大光銀行 新潟支店	普通預金	運転資金として	6,188,313
		大光銀行 新潟駅南支店	普通預金	運転資金として	9,485
		商工中金 新潟支店	普通預金	運転資金として	2,590,007
			定期預金	運転資金として	220,000,000
		みずほ銀行 青山支店	普通預金	運転資金として	7,340,345
		郵便局		運転資金として	415,217
		ウリ銀行 ソウル支店	普通預金	運転資金として	10,562,032
			定期預金	運転資金として	5,541,586
		新韓銀行 ソウル広場前支店	普通預金	運転資金として	6,110,284
		三菱UFJ銀行 大連支店	普通預金	運転資金として	3,543,368
		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。
	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。	205,063,963
		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。	2,817,969
	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。	2,075,859
	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。	120,705,080
	割賦設備	設備貸与(割賦) 14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	77,176,370
	リース投資資産	設備貸与(リース) 6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	20,833,116
	一年以内償還予定設備資金貸付金	15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		13,281,000
	未収損害賠償金	3件	公益目的事業である設備貸与事業に係る割賦販売における設備分の契約解除に伴う損害賠償金の未収額		4,999,532
	割賦販売未収金	設備貸与(割賦) 14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	40,273
	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		4,820,870
	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賠賠償金の未収額		1,943,800
	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、倒産に備えた引当金	▲ 14,331,541
流動資産合計				1,511,555,774	
(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		971,750	
	投資有価証券	投資有価証券：第313回利付国債ほか		258,000,000	
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		12,177,128	
	指導体制強化基金資産	定期預金：商工中金新潟支店		100,000,000	
	創造的中小企業創出支援資産	投資有価証券：5件		47,910,000	
	投資事業有限責任組合金資産	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		269,256,500	
		普通預金：第四銀行県庁支店		31,446,000	
	科学振興基金資産	定期預金：第四銀行県庁支店		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		532,139	
	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：第192回共同発行市場公募地方債		51,372,300	
	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		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		5,583,426,600	

貸借対照表科目		場所・物量等	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。	151,854,732
		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。	53,613,109
	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。	873,369
		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。	930,930
	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。	831,014
	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用資産である。	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用資産である。	880,927
	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。	7
	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	72,246,906
	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用資産である。	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	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用資産である。	30,000
	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	10,681,000
	投資有価証券	投資有価証券：第338回大阪府債他	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。	964,871,600
	設備資金貸付金	設備資金貸付 15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	5,355,000
	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	2,603,363
	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	▲ 2,483,363
固定資産合計				7,630,495,844
資産合計				9,142,051,618
(流動負債)				
	未払金	助成金ほか	公益目的事業に係る助成金等の未払い分	53,332,400
		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	390,047,299
	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	113,600
	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	7,763,660
	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職員等からの所得税、社会保険料、住民税等の預かり金	4,482,330
		設備貸与企業	公益目的事業である設備貸与事業における消費税預かり金	11,659,526
	一年以内返済予定県借入金	新潟県	公益目的事業である設備貸与事業、設備資金貸付事業における事業資金の借入債務のうち、一年以内に返済期限の到来するもの	78,706,347
	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	11,479,000
	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	1,607,874
流動負債合計				561,403,544
(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	4,650,641,072
	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	2,200,000
	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	247,767,599
	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	12,177,128
	割賦設備預り保証金	設備貸与(割賦) 3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	3,161,722
	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	180,971
	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				4,927,127,031
負債合計				5,488,530,575
正味財産				3,653,521,043

(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。

独立監査人の監査報告書

令和元年 5 月 27 日

公益財団法人にいがた産業創造機構

理 事 会 御 中

有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員

公認会計士

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 30 年 4 月 1 日から平成 31 年 3 月 31 日までの平成 30 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 31 年 3 月 31 日現在の平成 30 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

監査報告書

令和元年5月29日

公益財団法人にいがた産業創造機構
理事長 花 角 英 世 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30年4月1日から平成31年3月31日までの平成30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