

令和元年度

財務諸表等 財産目録

自 平成31年4月 1日
至 令和 2 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

令和2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	781,294,980	1,068,649,876	△ 287,354,896
未収収益	3,319,343	3,479,607	△ 160,264
未収金	358,963,894	207,881,932	151,081,962
前払金	2,352,434	2,075,859	276,575
立替金	0	120,705,080	△ 120,705,080
割賦設備	111,203,010	77,176,370	34,026,640
リース投資資産	11,605,783	20,833,116	△ 9,227,333
未収損害賠償金	3,788,877	4,999,532	△ 1,210,655
割賦販売未収金	47,445	40,273	7,172
未収リース料	4,820,870	4,820,870	0
未収規定損害金	1,843,800	1,943,800	△ 100,000
一年以内償還予定設備資金貸付金	4,431,000	13,281,000	△ 8,850,000
貸倒引当金	△ 13,011,043	△ 14,331,541	1,320,498
流動資産合計	1,270,660,393	1,511,555,774	△ 240,895,381
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産特定預金	971,750	971,750	0
投資有価証券	258,000,000	258,000,000	0
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	11,966,928	12,177,128	△ 210,200
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	46,420,000	47,910,000	△ 1,490,000
投資事業有限責任組合基金資産	154,862,500	300,702,500	△ 145,840,000
科学振興基金資産	1,718,326	1,718,326	0
信濃川テクノボリス記念基金資産	532,139	532,139	0
県産品振興基金資産	52,618,400	52,740,800	△ 122,400
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	5,550,287,840	5,583,426,600	△ 33,138,760
特定資産合計	5,928,406,133	6,109,207,493	△ 180,801,360
(3) その他固定資産			
建物	193,358,944	205,467,841	△ 12,108,897
建物附属設備	1,366,515	1,804,299	△ 437,784
構築物	704,795	831,017	△ 126,222
車両運搬具	3	3	0
器具備品	864,626	880,927	△ 16,301
機械装置	7	7	0
敷金	71,422,868	72,246,906	△ 824,038
電話加入権	28,000	28,000	0
ソフトウェア	1	1	0
保証金	30,000	30,000	0
投資出捐金	10,892,000	10,681,000	211,000
投資有価証券	953,589,800	964,871,600	△ 11,281,800
設備資金貸付金	924,000	5,355,000	△ 4,431,000
求償権	2,579,363	2,603,363	△ 24,000
貸倒引当金	△ 2,459,363	△ 2,483,363	24,000
その他固定資産合計	1,233,301,559	1,262,316,601	△ 29,015,042
固定資産合計	7,420,679,442	7,630,495,844	△ 209,816,402
資 産 合 計	8,691,339,835	9,142,051,618	△ 450,711,783
II 負債の部			
1. 流動負債			
一年以内返済県借入金	65,948,015	78,706,347	△ 12,758,332
一年以内返済長期借入金	2,200,000	11,479,000	△ 9,279,000
未払金	255,677,605	443,379,699	△ 187,702,094
前受金	260,110	113,600	146,510
未払費用	7,502,323	7,763,660	△ 261,337
未払法人税等	140,000	140,000	0
前受家賃	2,071,508	2,071,508	0
預り金	15,261,309	16,141,856	△ 880,547
賞与引当金	1,975,003	1,607,874	367,129
流動負債合計	351,035,873	561,403,544	△ 210,367,671
2. 固定負債			
県借入金	4,629,520,097	4,650,641,072	△ 21,120,975
長期借入金	0	2,200,000	△ 2,200,000
退職給付引当金	247,431,144	247,767,599	△ 336,455
共済年金引当金	11,966,928	12,177,128	△ 210,200
割賦設備預り保証金	289,369	3,161,722	△ 2,872,353
機械類信用保険金預り金	36,995	180,971	△ 143,976
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	4,900,243,072	4,927,127,031	△ 26,883,959
負 債 合 計	5,251,278,945	5,488,530,575	△ 237,251,630
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	3,180,989,140	3,394,449,293	△ 213,460,153
(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)	1,416,439,205	1,597,030,365	△ 180,591,160
正味財産合計	3,440,060,890	3,653,521,043	△ 213,460,153
負債及び正味財産合計	8,691,339,835	9,142,051,618	△ 450,711,783

貸借対照表

令和2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	571,474,762	37,643,829	21,835,873	630,954,464	614,488	149,726,028	0	781,294,980
未収収益	1,095,715	0	0	1,095,715	0	2,223,628	0	3,319,343
未収金	436,307,910	169,750,995	509,457	606,568,362	110,000	300,192,933	△ 547,907,401	358,963,894
前払金	1,767,644	0	0	1,767,644	0	584,790	0	2,352,434
立替金	0	0	0	0	0	0	0	0
割賦設備	111,203,010	0	0	111,203,010	0	0	0	111,203,010
リース投資資産	11,605,783	0	0	11,605,783	0	0	0	11,605,783
未収損害賠償金	3,788,877	0	0	3,788,877	0	0	0	3,788,877
割賦販売未収金	47,445	0	0	47,445	0	0	0	47,445
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	1,843,800	0	0	1,843,800	0	0	0	1,843,800
一年以内償還予定設備資金貸付金	4,431,000	0	0	4,431,000	0	0	0	4,431,000
貸倒引当金	△ 13,011,043	0	0	△ 13,011,043	0	0	0	△ 13,011,043
流動資産合計	1,135,375,773	207,394,824	22,345,330	1,365,115,927	724,488	452,727,379	△ 547,907,401	1,270,660,393
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	1,041,813	0	0	1,041,813	0	10,925,115	0	11,966,928
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	46,420,000	0	0	46,420,000	0	0	0	46,420,000
投資事業有限責任組合資産	154,862,500	0	0	154,862,500	0	0	0	154,862,500
科学振興基金資産	1,718,326	0	0	1,718,326	0	0	0	1,718,326
信濃川テクノボリス記念基金資産	0	532,139	0	532,139	0	0	0	532,139
県産品振興基金資産	52,618,400	0	0	52,618,400	0	0	0	52,618,400
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	5,550,287,840	0	0	5,550,287,840	0	0	0	5,550,287,840
特定資産合計	5,916,948,879	532,139	0	5,917,481,018	0	10,925,115	0	5,928,406,133
(3) その他固定資産								
建物	51,603,814	141,755,130	0	193,358,944	0	0	0	193,358,944
建物附属設備	635,773	730,740	0	1,366,513	0	2	0	1,366,515
構築物	704,792	3	0	704,795	0	0	0	704,795
車両運搬具	2	1	0	3	0	0	0	3
器具備品	245,206	582,839	0	828,045	0	36,581	0	864,626
機械装置	0	7	0	7	0	0	0	7
敷金	71,422,868	0	0	71,422,868	0	0	0	71,422,868
電話加入権	18,956	6,216	0	25,172	0	2,828	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	10,891,000	0	0	10,891,000	0	1,000	0	10,892,000
投資有価証券	0	0	0	0	0	953,589,800	0	953,589,800
設備資金貸付金	924,000	0	0	924,000	0	0	0	924,000
求償権	0	2,579,363	0	2,579,363	0	0	0	2,579,363
貸倒引当金	0	△ 2,459,363	0	△ 2,459,363	0	0	0	△ 2,459,363
その他固定資産合計	136,446,411	143,194,937	0	279,641,348	0	953,660,211	0	1,233,301,559
固定資産合計	6,053,395,290	143,727,076	233,074,575	6,430,196,941	0	990,482,501	0	7,420,679,442
資 産 合 計	7,188,771,063	351,121,900	255,419,905	7,795,312,868	724,488	1,443,209,880	△ 547,907,401	8,691,339,835
II 負債の部								
1. 流動負債								
一年以内返済県借入金	65,948,015	0	0	65,948,015	0	0	0	65,948,015
一年以内返済長期借入金	2,200,000	0	0	2,200,000	0	0	0	2,200,000
未払金	306,339,749	250,774,060	0	557,113,809	673,207	244,667,980	△ 546,777,391	255,677,605
前受金	169,199	0	0	169,199	78,000	12,911	0	260,110
未払費用	3,891,372	127,552	0	4,018,924	0	4,613,409	△ 1,130,010	7,502,323
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	9,362,031	65,510	0	9,427,541	0	5,833,768	0	15,261,309
賞与引当金	1,975,003	0	0	1,975,003	0	0	0	1,975,003
流動負債合計	391,956,877	250,967,122	0	642,923,999	891,207	255,128,068	△ 547,907,401	351,035,873
2. 固定負債								
県借入金	4,629,520,097	0	0	4,629,520,097	0	0	0	4,629,520,097
長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0
退職給付引当金	10,766,094	0	0	10,766,094	0	236,665,050	0	247,431,144
共済年金引当金	1,041,813	0	0	1,041,813	0	10,925,115	0	11,966,928
割賦設備預り保証金	289,369	0	0	289,369	0	0	0	289,369
機械類信用保険金預り金	36,995	0	0	36,995	0	0	0	36,995
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	4,652,652,907	0	0	4,652,652,907	0	247,590,165	0	4,900,243,072
負 債 合 計	5,044,609,784	250,967,122	0	5,295,576,906	891,207	502,718,233	△ 547,907,401	5,251,278,945
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	2,144,061,279	100,154,778	22,345,330	2,266,561,387	△ 166,719	914,594,472	0	3,180,989,140
(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)	1,415,907,066	532,139	0	1,416,439,205	0	0	0	1,416,439,205
正味財産合計	2,144,161,279	100,154,778	255,419,905	2,499,735,962	△ 166,719	940,491,647	0	3,440,060,890
負債及び正味財産合計	7,188,771,063	351,121,900	255,419,905	7,795,312,868	724,488	1,443,209,880	△ 547,907,401	8,691,339,835

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	1,638,461	3,662,646	△ 2,024,185
基本財産受取利息	1,638,461	3,662,646	△ 2,024,185
特定資産運用益	14,407,474	19,734,083	△ 5,326,609
指導体制強化基金受取利息	16,000	7,000	9,000
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	51	104,234	△ 104,183
県産品振興基金受取利息	79,863	761,248	△ 681,385
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	14,310,393	18,860,434	△ 4,550,041
事業収益	511,186,226	492,783,727	18,402,499
県受託事業収益	46,368,986	49,770,466	△ 3,401,480
国受託事業収益	314,773,164	293,113,364	21,659,800
その他受託事業収益	23,674,001	11,317,289	12,356,712
受取会費	2,937,000	3,054,000	△ 117,000
受取賃貸料	55,228,513	49,144,855	6,083,658
受取使用料	22,541,695	21,768,260	773,435
割賦販売収益	27,045,833	35,817,960	△ 8,772,127
受取リース料	11,566,800	17,745,300	△ 6,178,500
受取再リース料	1,897,748	1,837,728	60,020
リース設備売却益	606,100	576,120	29,980
償却債権取立益	1,215,000	2,106,667	△ 891,667
貸倒引当金戻入	2,003,886	4,307,718	△ 2,303,832
受取株式配当金	1,000,000	1,450,000	△ 450,000
受取広告料	327,500	774,000	△ 446,500
受取補助金等	1,777,762,206	1,994,836,343	△ 217,074,137
受取国庫補助金	183,859,858	17,944,012	165,915,846
受取県補助金	1,576,999,656	1,954,700,093	△ 377,700,437
受取地方公共団体補助金	16,902,692	16,709,511	193,181
受取その他補助金	0	5,482,727	△ 5,482,727
受取負担金	74,237,689	91,461,315	△ 17,223,626
雑収益	14,337,695	12,952,690	1,385,005
経常収益計	2,393,569,751	2,615,430,804	△ 221,861,053
(2) 経常費用	0		
事業費	2,258,904,714	2,480,472,643	△ 221,567,929
役員報酬	1,489,200	1,489,200	0
給料手当	363,876,388	371,564,314	△ 7,687,926
臨時雇賃金	10,105,277	12,026,833	△ 1,921,556
嘱託等報酬	92,156,324	79,838,650	12,317,674
福利厚生費	81,944,050	80,878,315	1,065,735
退職給付費用	17,565,389	18,521,829	△ 956,440
賞与引当金繰入額	1,975,003	1,607,874	367,129
諸謝金	232,089,227	210,769,657	21,319,570
旅費	33,362,517	34,023,580	△ 661,063
交通費	3,628,931	3,805,806	△ 176,875
通信運搬費	6,845,229	7,458,417	△ 613,188
減価償却費	13,124,589	13,218,085	△ 93,496
消耗品費	14,653,308	13,507,715	1,145,593
消耗備品費	1,948,942	1,609,018	339,924
新聞図書費	1,480,130	1,993,730	△ 513,600
広告宣伝費	8,310,273	8,310,817	△ 544
修繕費	22,490,664	23,737,004	△ 1,246,340
印刷製本費	8,904,644	11,218,599	△ 2,313,955
燃料費	747,008	667,681	79,327
水道光熱費	25,551,721	27,345,462	△ 1,793,741
会議費	623,673	644,810	△ 21,137
賃借料	287,754,007	312,756,074	△ 25,002,067
リース損害保険料	5,130	0	5,130
保険料	840,274	802,245	38,029
委託費	133,760,360	177,976,393	△ 44,216,033
支払負担金	48,758,935	49,528,397	△ 769,462
支払助成金	781,470,082	938,944,803	△ 157,474,721
租税公課	17,407,716	13,830,811	3,576,905
支払利息	350,677	587,692	△ 237,015
渉外費	1,117,187	2,143,369	△ 1,026,182
雑費	3,904,479	4,308,107	△ 403,628
割賦販売原価	25,512,360	34,540,516	△ 9,028,156
リース固定資産税	654,135	892,686	△ 238,551
リース原価	10,950,333	16,591,589	△ 5,641,256
貸倒引当金繰入額	659,388	2,317,043	△ 1,657,655
為替換算損益	2,887,164	1,015,522	1,871,642

科 目	当年度	前年度	増減
管理費	154,076,064	143,165,207	10,910,857
役員報酬	13,402,800	13,402,800	0
嘱託等報酬	25,666,652	15,813,600	9,853,052
給料手当	36,371,504	35,710,143	661,361
臨時雇賃金	2,216,455	3,404,440	△ 1,187,985
福利厚生費	6,853,346	6,251,087	602,259
退職給付費用	4,544,155	4,974,556	△ 430,401
諸謝金	12,948,280	14,711,784	△ 1,763,504
旅費	2,142,446	1,824,665	317,781
交通費	537,770	556,687	△ 18,917
通信運搬費	2,384,779	2,601,207	△ 216,428
減価償却費	50,746	54,779	△ 4,033
消耗品費	4,714,680	1,593,196	3,121,484
消耗備品費	1,027,163	972,000	55,163
新聞図書費	268,131	258,298	9,833
広告宣伝費	1,419,734	20,674	1,399,060
修繕費	950,510	874,803	75,707
印刷製本費	793,040	1,312,804	△ 519,764
燃料費	1,285,700	1,489,013	△ 203,313
水道光熱費	1,310,058	1,109,101	200,957
会費	6,329	3,951	2,378
賃借料	8,650,779	9,781,879	△ 1,131,100
委託費	10,519,180	9,183,489	1,335,691
支払負担金	1,560,022	2,477,562	△ 917,540
租税公課	3,048,968	3,016,199	32,769
保険料	1,204,791	1,269,307	△ 64,516
渉外費	216,884	200,719	16,165
雑費	9,981,162	10,296,464	△ 315,302
返還金支出	0	992,949,161	△ 992,949,161
経常費用計	2,412,980,778	3,616,587,011	△ 1,203,606,233
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 19,411,027	△ 1,001,156,207	981,745,180
特定資産評価損益等	△ 180,591,160	21,201,850	△ 201,793,010
投資有価証券評価損益等	△ 11,281,800	13,781,800	△ 25,063,600
評価損益等計	△ 191,872,960	34,983,650	△ 226,856,610
当期経常増減額	△ 211,283,987	△ 966,172,557	754,888,570
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他収益	11,537,600	12,430,950	△ 893,350
経常外収益計	11,537,600	12,430,950	△ 893,350
(2) 経常外費用			
返還金支出	10,651,824	12,430,950	△ 1,779,126
除却損失	2,402,369	1,399,814	1,002,555
雑損失	519,573	3,240	516,333
経常外費用計	13,573,766	13,834,004	△ 260,238
当期経常外増減額	△ 2,036,166	△ 1,403,054	△ 633,112
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 213,320,153	△ 967,575,611	754,255,458
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	△ 213,460,153	△ 967,715,611	754,255,458
一般正味財産期首残高	3,394,449,293	4,362,164,904	△ 967,715,611
一般正味財産期末残高	3,180,989,140	3,394,449,293	△ 213,460,153
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	1,638,461	3,662,646	△ 2,024,185
一般正味財産への振替額	△ 1,638,461	△ 3,662,646	2,024,185
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	3,440,060,890	3,653,521,043	△ 213,460,153

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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	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	1,474,614	1,474,614	0	163,847	1,638,461
基本財産受取利息	0	0	1,474,614	1,474,614	0	163,847	1,638,461
特定資産運用益	14,407,423	51	0	14,407,474	0	0	14,407,474
指導体制強化基金受取利息	16,000	0	0	16,000	0	0	16,000
科学技術振興基金受取利息	167	0	0	167	0	0	167
信濃川テクノボリス記念基金受取利息	0	51	0	51	0	0	51
県産品振興基金受取利息	79,863	0	0	79,863	0	0	79,863
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	14,310,393	0	0	14,310,393	0	0	14,310,393
事業収益	497,028,067	12,605,062	0	509,633,129	327,500	1,225,597	511,186,226
県受託事業収益	45,530,886	0	0	45,530,886	0	838,100	46,368,986
国受託事業収益	314,773,164	0	0	314,773,164	0	0	314,773,164
その他受託事業収益	23,674,001	0	0	23,674,001	0	0	23,674,001
受取会費	2,937,000	0	0	2,937,000	0	0	2,937,000
受取賃貸料	46,749,813	8,478,700	0	55,228,513	0	0	55,228,513
受取使用料	18,051,836	4,102,362	0	22,154,198	0	387,497	22,541,695
割賦販売収益	27,045,833	0	0	27,045,833	0	0	27,045,833
受取リース料	11,566,800	0	0	11,566,800	0	0	11,566,800
受取再リース料	1,897,748	0	0	1,897,748	0	0	1,897,748
リース設備売却益	606,100	0	0	606,100	0	0	606,100
償却債権取立益	1,215,000	0	0	1,215,000	0	0	1,215,000
貸倒引当金戻入	1,979,886	24,000	0	2,003,886	0	0	2,003,886
受取株式配当金	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0	1,000,000
受取広告料	0	0	0	0	327,500	0	327,500
受取補助金等	1,032,501,352	206,031,926	398,911,485	1,637,444,763	0	140,317,443	1,777,762,206
受取国庫補助金	30,435,879	153,423,979	0	183,859,858	0	0	183,859,858
受取県補助金	1,002,065,473	52,607,947	398,911,485	1,453,584,905	0	123,414,751	1,576,999,656
受取地方公共団体補助金	0	0	0	0	0	16,902,692	16,902,692
受取その他補助金	0	0	0	0	0	0	0
受取負担金	54,633,212	19,566,354	0	74,199,566	0	38,123	74,237,689
雑収益	966,582	1,272,611	0	2,239,193	0	12,098,502	14,337,695
経常収益計	1,599,536,636	239,476,004	400,386,099	2,239,398,739	327,500	153,843,512	2,393,569,751
(2) 経常費用							
事業費	1,610,531,307	249,298,173	398,911,484	2,258,740,964	163,750	0	2,258,904,714
役員報酬	0	0	1,489,200	1,489,200	0	0	1,489,200
給料手当	43,664,533	0	320,211,855	363,876,388	0	0	363,876,388
臨時雇賃金	10,105,277	0	0	10,105,277	0	0	10,105,277
嘱託等報酬	83,004,030	9,152,294	0	92,156,324	0	0	92,156,324
福利厚生費	20,731,578	1,508,032	59,704,440	81,944,050	0	0	81,944,050
退職給付費用	59,400	0	17,505,989	17,565,389	0	0	17,565,389
賞与引当金繰入額	1,975,003	0	0	1,975,003	0	0	1,975,003
諸謝金	220,201,222	11,888,005	0	232,089,227	0	0	232,089,227
旅費	29,642,881	3,719,636	0	33,362,517	0	0	33,362,517
交通費	2,891,391	737,540	0	3,628,931	0	0	3,628,931
通信運搬費	6,158,121	687,108	0	6,845,229	0	0	6,845,229
減価償却費	2,770,820	10,353,769	0	13,124,589	0	0	13,124,589
消耗品費	12,227,274	2,426,034	0	14,653,308	0	0	14,653,308
消耗備品費	1,640,602	308,340	0	1,948,942	0	0	1,948,942
新聞図書費	931,055	549,075	0	1,480,130	0	0	1,480,130
広告宣伝費	8,310,273	0	0	8,310,273	0	0	8,310,273
修繕費	12,215,989	10,274,675	0	22,490,664	0	0	22,490,664
印刷製本費	8,226,344	678,300	0	8,904,644	0	0	8,904,644
燃料費	647,343	99,665	0	747,008	0	0	747,008
水道光熱費	21,118,098	4,433,623	0	25,551,721	0	0	25,551,721
会議費	464,336	159,337	0	623,673	0	0	623,673
賃借料	272,590,048	15,163,959	0	287,754,007	0	0	287,754,007
リース損害保険料	5,130	0	0	5,130	0	0	5,130
保険料	663,354	176,920	0	840,274	0	0	840,274
委託費	115,696,137	17,900,473	0	133,596,610	163,750	0	133,760,360
支払負担金	48,377,071	381,864	0	48,758,935	0	0	48,758,935
支払助成金	623,538,024	157,932,058	0	781,470,082	0	0	781,470,082
租税公課	17,022,836	384,880	0	17,407,716	0	0	17,407,716
支払利息	350,677	0	0	350,677	0	0	350,677
渉外費	1,117,187	0	0	1,117,187	0	0	1,117,187
雑費	3,521,893	382,586	0	3,904,479	0	0	3,904,479
割賦販売原価	25,512,360	0	0	25,512,360	0	0	25,512,360
リース固定資産税	654,135	0	0	654,135	0	0	654,135
リース原価	10,950,333	0	0	10,950,333	0	0	10,950,333
貸倒引当金繰入額	659,388	0	0	659,388	0	0	659,388
為替換算損益	2,887,164	0	0	2,887,164	0	0	2,887,164

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	154,076,064	154,076,064
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	25,666,652	25,666,652
給料手当	0	0	0	0	0	36,371,504	36,371,504
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	2,216,455	2,216,455
福利厚生費	0	0	0	0	0	6,853,346	6,853,346
退職給付費用	0	0	0	0	0	4,544,155	4,544,155
諸謝金	0	0	0	0	0	12,948,280	12,948,280
旅費	0	0	0	0	0	2,142,446	2,142,446
交通費	0	0	0	0	0	537,770	537,770
通信運搬費	0	0	0	0	0	2,384,779	2,384,779
減価償却費	0	0	0	0	0	50,746	50,746
消耗品費	0	0	0	0	0	4,714,680	4,714,680
消耗備品費	0	0	0	0	0	1,027,163	1,027,163
新聞図書費	0	0	0	0	0	268,131	268,131
広告宣伝費	0	0	0	0	0	1,419,734	1,419,734
修繕費	0	0	0	0	0	950,510	950,510
印刷製本費	0	0	0	0	0	793,040	793,040
燃料費	0	0	0	0	0	1,285,700	1,285,700
水道光熱費	0	0	0	0	0	1,310,058	1,310,058
会議費	0	0	0	0	0	6,329	6,329
賃借料	0	0	0	0	0	8,650,779	8,650,779
委託費	0	0	0	0	0	10,519,180	10,519,180
支払負担金	0	0	0	0	0	1,560,022	1,560,022
租税公課	0	0	0	0	0	3,048,968	3,048,968
保険料	0	0	0	0	0	1,204,791	1,204,791
渉外費	0	0	0	0	0	216,884	216,884
雑費	0	0	0	0	0	9,981,162	9,981,162
経常費用計	1,610,531,307	249,298,173	398,911,484	2,258,740,964	163,750	154,076,064	2,412,980,778
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 10,994,671	△ 9,822,169	1,474,615	△ 19,342,225	163,750	△ 232,552	△ 19,411,027
特定資産評価損益等	△ 180,591,160	0	0	△ 180,591,160	0	0	△ 180,591,160
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	△ 11,281,800	△ 11,281,800
評価損益等計	△ 180,591,160	0	0	△ 180,591,160	0	△ 11,281,800	△ 191,872,960
当期経常増減額	△ 191,585,831	△ 9,822,169	1,474,615	△ 199,933,385	163,750	△ 11,514,352	△ 211,283,987
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
その他収益	11,537,600	0	0	11,537,600	0	0	11,537,600
経常外収益計	11,537,600	0	0	11,537,600	0	0	11,537,600
(2) 経常外費用							
返還金支出	10,651,824	0	0	10,651,824	0	0	10,651,824
除却損失	2,142,808	21,469	0	2,164,277	0	238,092	2,402,369
雑損失	0	0	0	0	0	519,573	519,573
経常外費用計	12,794,632	21,469	0	12,816,101	0	757,665	13,573,766
当期経常外増減額	△ 1,257,032	△ 21,469	0	△ 1,278,501	0	△ 757,665	△ 2,036,166
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 192,842,863	△ 9,843,638	1,474,615	△ 201,211,886	163,750	△ 12,272,017	△ 213,320,153
他会計振替額	△ 2,614,467	0	76,291	△ 2,538,176	△ 76,291	2,614,467	0
法人税及び事業所得税	0	0	0	0	140,000	0	140,000
当期一般正味財産増減額	△ 195,457,330	△ 9,843,638	1,550,906	△ 203,750,062	△ 52,541	△ 9,657,550	△ 213,460,153
一般正味財産期首残高	-	-	-	2,470,311,449	△ 114,178	924,252,022	3,394,449,293
一般正味財産期末残高	-	-	-	2,266,561,387	△ 166,719	914,594,472	3,180,989,140
Ⅱ 指定正味財産増減の部							
基本財産運用益	0	0	1,474,614	1,474,614	0	163,847	1,638,461
一般正味財産への振替額	0	0	△ 1,474,614	△ 1,474,614	0	△ 163,847	△ 1,638,461
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	-	-	-	2,499,735,962	△ 166,719	940,491,647	3,440,060,890

キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から令和2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	△ 213,460,153	△ 967,715,611	754,255,458
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	13,175,335	13,272,864	△ 97,529
特定資産評価損益	180,231,160	△ 21,201,850	201,433,010
投資有価証券評価損益	11,281,800	△ 13,781,800	25,063,600
割賦設備の増減額	△ 34,026,640	22,957,476	△ 56,984,116
リース投資資産の増減額	9,227,333	16,591,589	△ 7,364,256
設備資金貸付金の増減額	13,281,000	30,224,000	△ 16,943,000
貸倒引当金等の増減額	△ 1,320,498	△ 1,966,675	646,177
退職給付引当金の増減額	△ 336,455	△ 1,807,218	1,470,763
未収収益の増減額	160,264	624,690	△ 464,426
未収金の増減額	△ 194,732,711	△ 439,926,253	245,193,542
立替金の増減額	120,705,080	△ 29,865,427	150,570,507
未収損害賠償金の増減額	1,210,655	△ 1,181,720	2,392,375
未払金の増減額	△ 144,110,299	495,639,907	△ 639,750,206
割賦設備預り保証金の増減額	△ 2,872,353	△ 4,588,117	1,715,764
その他事業活動による増減額	4,440,319	2,153,376	2,286,943
指定正味財産からの振替額	△ 1,638,461	△ 3,662,646	2,024,185
小計	△ 25,324,471	63,482,196	△ 88,806,667
3. 指定正味財産増加収入			
基本財産運用収入	1,638,461	3,662,646	△ 2,024,185
指定正味財産増加収入計	1,638,461	3,662,646	△ 2,024,185
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 237,146,163	△ 900,570,769	663,424,606
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	150,000,000	143,030,909	6,969,091
基本財産取崩収入	971,750	205,971,750	△ 205,000,000
指導体制強化基金資産取崩収入	100,000,000	0	100,000,000
投資事業有限責任組合基金資産取崩収入	1,752,500	31,446,000	△ 29,693,500
信濃川テクノポリス記念基金資産取崩収入	0	1,554,000,000	△ 1,554,000,000
県産品振興基金資産取崩収入	0	51,000,000	△ 51,000,000
にいがた創業応援基金資産取崩収入	150,360,000	201,800,000	△ 51,440,000
第二創業等促進基金資産取崩収入	0	8,985,851	△ 8,985,851
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	1,054,122	1,235,341	△ 181,219
投資活動収入計	414,138,372	2,207,469,851	△ 1,793,331,479
2. 投資活動支出			
固定資産取得支出	△ 2,888,500	△ 1,421,280	△ 1,467,220
定期預金取得支出	0	△ 61,112,373	61,112,373
基本財産取得支出	△ 971,750	△ 205,971,750	205,000,000
指導体制強化基金取得支出	△ 100,000,000	0	△ 100,000,000
投資事業有限責任組合基金資産取得支出	△ 1,752,500	△ 31,446,000	29,693,500
信濃川テクノポリス記念基金資産取得支出	0	△ 152,000,000	152,000,000
県産品振興基金資産取得支出	0	△ 51,000,000	51,000,000
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	△ 150,000,000	△ 201,800,000	51,800,000
投資有価証券取得支出	0	△ 574,000,000	574,000,000
その他投資活動による支出	△ 1,035,350	△ 1,410,042	374,692
投資活動支出計	△ 266,648,100	△ 1,290,161,445	1,023,513,345
投資活動によるキャッシュ・フロー	147,490,272	917,308,406	△ 769,818,134
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	47,262,000	28,068,000	19,194,000
財務活動収入計	47,262,000	28,068,000	19,194,000
2. 財務活動支出			
県借入金返済支出	△ 81,141,307	△ 115,769,445	34,628,138
その他長期借入金返済支出	△ 11,479,000	△ 20,797,000	9,318,000
財務活動支出計	△ 92,620,307	△ 136,566,445	43,946,138
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 45,358,307	△ 108,498,445	63,140,138
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	△ 1,836,503	△ 1,015,522	△ 820,981
V 現金及び現金同等物の増加額	△ 136,850,701	△ 92,776,330	△ 44,074,371
VI 現金及び現金同等物の期首残高	754,653,154	847,429,484	△ 92,776,330
VII 現金及び現金同等物の期末残高	617,802,453	754,653,154	△ 136,850,701

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	971,750	971,750	971,750	971,750
投資有価証券	258,000,000			258,000,000
小 計	258,971,750	971,750	971,750	258,971,750
特定資産				
共済年金積立資産	12,177,128	1,343,923	1,554,123	11,966,928
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	52,740,800	0	122,400	52,618,400
創造的中小企業創出支援資産	47,910,000	0	1,490,000	46,420,000
投資事業有限責任組合基金資産	300,702,500	1,752,500	147,592,500	154,862,500
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	532,139	0	0	532,139
にいがた創業応援基金資産	5,583,426,600	150,000,000	183,138,760	5,550,287,840
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	6,109,207,493	163,096,423	343,897,783	5,928,406,133
合 計	6,368,179,243	164,068,173	344,869,533	6,187,377,883

(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	11,966,928	0	0	11,966,928
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	52,618,400	0	52,618,400	0
創造的中小企業創 出支援資産	46,420,000	0	46,420,000	0
投資事業有限責任 組合基金資産	154,862,500	0	154,862,500	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	5,550,287,840	0	1,050,287,840	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	5,928,406,133	0	1,416,439,205	4,511,966,928
合 計	6,187,377,883	258,971,750	1,416,439,205	4,511,966,928

(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5,550,287,840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	294,377,770	193,358,944
建物附属設備	38,321,483	36,954,968	1,366,515
構築物	8,618,937	7,914,142	704,795
機械装置	175,985,251	175,985,244	7
車両運搬具	3	0	3
器具備品	11,469,372	10,604,746	864,626
合計	722,131,760	525,836,870	196,294,890

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	53,736,700	736,700
地方債	5,000,000	5,073,500	73,500
地方金融機構債	200,000,000	201,600,000	1,600,000
合 計	258,000,000	260,410,200	2,410,200

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	580,320,969	580,320,969	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	192,233,555	192,233,555	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	17,759,486	17,759,486	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	47,755,000	47,755,000	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	12,440,000	12,440,000	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	9,102,996	9,102,996	0	一般正味財産
生産性革新等挑戦投資促進事業費補助金	新潟県	0	346,490,000	346,490,000	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	26,719,744	26,719,744	0	一般正味財産
U・ターン創業加速化事業費補助金	新潟県	0	38,016,204	38,016,204	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	12,137,992	12,137,992	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	29,150,000	29,150,000	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	1,087,950	1,087,950	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	1,600,000	1,600,000	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	153,148,726	153,148,726	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	649,683	649,683	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	515,732	515,732	0	一般正味財産
新潟県ナノテク研究開発支援事業補助金	新潟県	0	6,408,731	6,408,731	0	一般正味財産
にいがたスタートアップ推進事業費補助金	新潟県	0	5,167,368	5,167,368	0	一般正味財産
海外展開加速化支援補助金	新潟県	0	47,534,906	47,534,906	0	一般正味財産
海外展開トライアルサポート事業	新潟県	0	3,443,924	3,443,924	0	一般正味財産
経営革新型事業承継	新潟県	0	425,000	425,000	0	一般正味財産
イノベーション推進事業費等補助金(高度IT)	新潟県	0	3,777,690	3,777,690	0	一般正味財産
ソウル事務所運営費交付金	新潟県	0	22,491,000	22,491,000	0	一般正味財産
大連事務所運営費交付金	新潟県	0	18,623,000	18,623,000	0	一般正味財産
長岡市派遣職員補助金	長岡市	0	16,902,692	16,902,692	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	14,933,781	14,933,781	0	一般正味財産
戦略的基盤技術高度化支援事業補助金	経済産業省	0	153,423,979	153,423,979	0	一般正味財産
創業支援等事業者補助金	経済産業省	0	15,502,098	15,502,098	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	1,073,000	1,073,000	0	一般正味財産
	新潟市	0	10,267,953	10,267,953	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	928,333	928,333	0	一般正味財産
補助金等計		0	1,794,384,492	1,794,384,492	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	
收受した投資有価証券等受取利息の計上による振替額	1,638,461
合 計	1,638,461

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	1,576 百万円	受取県 補助金	0
								受託事業	46百万 円	県受託 事業収 益	0
								負担金	2百万 円	受取負 担金	0
								借入	47百万 円	県借入 金	4,695百 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	1,068,649,876円	現金預金勘定	781,294,980円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	313,996,722円	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	163,492,527円
現金及び現金同等物	754,653,154円	現金及び現金同等物	617,802,453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。

13 資産除去債務

当機構は、賃貸借契約に基づき使用する事務所等について、退去時における原状回復に係る債務を有している。しかし、当該債務に関連する賃借資産の使用期間が明確でなく、現時点で移転等も予定されていないものについては、資産除去債務を合理的に見積ることができないため、当該債務に対応する資産除去債務は計上していない。

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	16,814,904	659,388	0	2,003,886	15,470,406
賞与引当金	1,607,874	1,975,003	1,607,874	0	1,975,003
退職給付引当金	247,767,599	20,250,644	19,701,323	885,776	247,431,144
共済年金引当金	12,177,128	824,350	1,034,550	0	11,966,928

(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。

(注)退職給付引当金の「当期減少額(その他)」は、海外事務所 勤務者分を為替換算したことにより生じた退職給付引当金の戻入である。

財 産 目 録

令和2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	147,969
	預金	第四銀行 県庁支店	普通預金	運転資金として	550,653,379
			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	146,348
		北越銀行 県庁支店	普通預金	運転資金として	2,247,771
		北越銀行 南新潟支店	普通預金	運転資金として	717,120
		北越銀行 長岡新産支店	普通預金	運転資金として	32,463,577
		大光銀行 本店営業部	普通預金	運転資金として	11,438
		大光銀行 新潟支店	普通預金	運転資金として	3,114,099
		大光銀行 新潟駅南支店	普通預金	運転資金として	7,001
		商工中金 新潟支店	普通預金	運転資金として	4,033
			定期預金	運転資金として	70,000,000
		みずほ銀行 青山支店	普通預金	運転資金として	6,111,151
		郵便局		運転資金として	436,040
		ウリ銀行 ソウル支店	普通預金	運転資金として	10,920,478
			定期預金	運転資金として	5,037,391
		新韓銀行 ソウル広場前支店	普通預金	運転資金として	5,728,703
		三菱UFJ銀行 大連支店	普通預金	運転資金として	5,093,346
	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。	3,319,343
	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。	355,913,376
		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。	3,050,518
	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。	2,352,434
	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。	0
	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	111,203,010
	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	11,605,783
	一年以内償還予定設備資金貸付金	5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		4,431,000
	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		3,788,877
	割賦販売未収金	設備貸与(割賦)		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	47,445
	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		1,843,800
	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	▲ 13,011,043
流動資産合計				1,270,660,393	
(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73回地方公共団体金融機構債券ほか		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		11,966,928	
	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		46,420,000	
	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		121,664,000	
		普通預金: 第四銀行県庁支店		33,198,500	
	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		51,249,900	
	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		5,550,287,840	

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。	141,755,130
		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。	51,603,814
	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。	730,742
		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。	635,773
	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。	704,792
	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。	864,626
	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	71,422,868
	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	10,892,000
	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。	953,589,800
	設備資金貸付金	設備資金貸付 1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	924,000
	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	2,579,363
	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	▲ 2,459,363
固定資産合計				7,420,679,442
資産合計				8,691,339,835
(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	52,599,535
		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	203,078,070
	前受金	起業化促進施設入居者ほか	公益目的事業である起業化促進施設使用料の前受分ほか	260,110
	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	7,502,323
	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	4,881,378
		設備貸与企業等	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等	10,379,931
	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	65,948,015
	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	2,200,000
	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	1,975,003
流動負債合計				351,035,873
(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	4,629,520,097
	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	247,431,144
	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	11,966,928
	割賦設備預り保証金	設備貸与(割賦) 1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	289,369
	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	36,995
	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				4,900,243,072
負債合計				5,251,278,945
正味財産				3,440,060,890

(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2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
新 潟 事 務 所

指定有限責任社員 公認会計士 安 藤 武 ⑨
業 務 執 行 社 員

<財務諸表等監査>

監査意見

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4月1日から令和2年3月31日までの令和元年度の貸借対照表、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。）、キャッシュ・フロー計算書及び財務諸表に対する注記並びに附属明細書について監査し、あわせて、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。

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、全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。

監査意見の根拠

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。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表等の監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、法人から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。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。

財務諸表等に対する理事者及び監事の責任

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。

財務諸表等を作成するに当たり、理事者は、継続事業の前提に基づき財務諸表等を作成することが適切であるかどうかを評価し、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基づいて継続事業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監事の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における理事の職務の執行を監視することにある。

財務諸表等の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表等に不正又は誤謬による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て、監査報告書にお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。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表等の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 財務諸表等の監査の目的は、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、監査人は、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、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 理事者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに理事者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 理事者が継続事業を前提として財務諸表等を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続事業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続事業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表等の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表等の注記事項が適切でない場合は、財務諸表等に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、法人は継続事業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表等の表示及び注記事項が、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いるかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表等の表示、構成及び内容、並びに財務諸表等が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監事に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

<財産目録に対する意見>

財産目録に対する監査意見

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令和2年3月31日現在の令和元年度の財産目録（「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。

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。

財産目録に対する理事者及び監事の責任

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。

監事の責任は、財産目録作成における理事の職務の執行を監視することにある。

財産目録の監査における監査人の責任

監査人の責任は、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。

利害関係

法人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2年5月28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 田 村 定 文 ⑩

監 事 小 出 忠 由 ⑩

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31年4月1日から令和2年3月31日までの令和元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ありません。

(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