

令和 2 年度

財務諸表等 財産目録

自 令和 2 年 4 月 1 日
至 令和 3 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3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	874,842,010	781,294,980	93,547,030
未収収益	1,241,391	3,319,343	△ 2,077,952
未収金	467,023,048	358,963,894	108,059,154
前払金	1,420,607	2,352,434	△ 931,827
割賦設備	167,332,811	111,203,010	56,129,801
リース投資資産	15,867,338	11,605,783	4,261,555
未収損害賠償金	3,068,877	3,788,877	△ 720,000
割賦販売未収金	62,527	47,445	15,082
未収リース料	4,820,870	4,820,870	0
未収規定損害金	1,783,800	1,843,800	△ 60,000
一年以内償還予定設備資金貸付金	924,000	4,431,000	△ 3,507,000
貸倒引当金	△ 13,356,028	△ 13,011,043	△ 344,985
流動資産合計	1,525,031,251	1,270,660,393	254,370,858
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	12,740,228	11,966,928	773,300
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	48,330,000	46,420,000	1,910,000
投資事業有限責任組合資産	141,196,000	154,862,500	△ 13,666,500
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	532,139	0
県産品振興基金資産	52,577,600	52,618,400	△ 40,800
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	5,540,649,550	5,550,287,840	△ 9,638,290
特定資産合計	5,907,743,843	5,928,406,133	△ 20,662,290
(3) その他固定資産			
建物	181,250,047	193,358,944	△ 12,108,897
建物附属設備	1,327,570	1,366,515	△ 38,945
構築物	594,728	704,795	△ 110,067
車両運搬具	1	3	△ 2
器具備品	1,181,553	864,626	316,927
機械装置	7	7	0
敷金	66,923,451	71,422,868	△ 4,499,417
電話加入権	28,000	28,000	0
ソフトウェア	0	1	△ 1
保証金	30,000	30,000	0
投資出捐金	11,109,000	10,892,000	217,000
投資有価証券	582,230,800	953,589,800	△ 371,359,000
設備資金貸付金	0	924,000	△ 924,000
求償権	2,555,363	2,579,363	△ 24,000
貸倒引当金	△ 2,435,363	△ 2,459,363	24,000
その他固定資産合計	844,795,157	1,233,301,559	△ 388,506,402
固定資産合計	7,011,510,750	7,420,679,442	△ 409,168,692
資 産 合 計	8,536,542,001	8,691,339,835	△ 154,797,834
II 負債の部			
1. 流動負債			
一年以内返済県借入金	51,024,407	65,948,015	△ 14,923,608
一年以内返済長期借入金	0	2,200,000	△ 2,200,000
短期借入金	200,000,000	0	200,000,000
未払金	248,300,185	255,677,605	△ 7,377,420
前受金	1,160,530	260,110	900,420
未払費用	7,205,993	7,502,323	△ 296,330
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	21,134,265	15,261,309	5,872,956
賞与引当金	1,872,211	1,975,003	△ 102,792
流動負債合計	532,909,099	351,035,873	181,873,226
2. 固定負債			
県借入金	4,671,509,560	4,629,520,097	41,989,463
退職給付引当金	263,694,356	247,431,144	16,263,212
共済年金引当金	12,740,228	11,966,928	773,300
割賦設備預り保証金	0	289,369	△ 289,369
機械類信用保険金預り金	36,995	36,995	0
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	4,958,979,678	4,900,243,072	58,736,606
負 債 合 計	5,491,888,777	5,251,278,945	240,609,832
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	2,785,581,474	3,180,989,140	△ 395,407,666
(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)	1,395,003,615	1,416,439,205	△ 21,435,590
正味財産合計	3,044,653,224	3,440,060,890	△ 395,407,666
負債及び正味財産合計	8,536,542,001	8,691,339,835	△ 154,797,834

貸借対照表

令和3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	630,245,205	69,110,671	23,293,559	722,649,435	637,738	151,554,837	0	874,842,010
未収収益	817,803	0	0	817,803	0	423,588	0	1,241,391
未収金	325,529,244	237,439,591	645,235	563,614,070	104,000	308,178,628	△ 404,873,650	467,023,048
前払金	815,339	0	0	815,339	0	605,268	0	1,420,607
割賦設備	167,332,811	0	0	167,332,811	0	0	0	167,332,811
リース投資資産	15,867,338	0	0	15,867,338	0	0	0	15,867,338
未収損害賠償金	3,068,877	0	0	3,068,877	0	0	0	3,068,877
割賦販売未収金	62,527	0	0	62,527	0	0	0	62,527
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	1,783,800	0	0	1,783,800	0	0	0	1,783,800
一年以内償還予定設備資金貸付金	924,000	0	0	924,000	0	0	0	924,000
貸倒引当金	△ 13,356,028	0	0	△ 13,356,028	0	0	0	△ 13,356,028
流動資産合計	1,137,911,786	306,550,262	23,938,794	1,468,400,842	741,738	460,762,321	△ 404,873,650	1,525,031,251
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	1,855,620	0	0	1,855,620	0	10,884,608	0	12,740,228
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	48,330,000	0	0	48,330,000	0	0	0	48,330,000
投資事業有限責任組合資産	141,196,000	0	0	141,196,000	0	0	0	141,196,000
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	532,139	0	532,139	0	0	0	532,139
県産品振興基金資産	52,577,600	0	0	52,577,600	0	0	0	52,577,600
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	5,540,649,550	0	0	5,540,649,550	0	0	0	5,540,649,550
特定資産合計	5,896,327,096	532,139	0	5,896,859,235	0	10,884,608	0	5,907,743,843
(3) その他固定資産								
建物	49,594,519	131,655,528	0	181,250,047	0	0	0	181,250,047
建物附属設備	341,700	985,868	0	1,327,568	0	2	0	1,327,570
構築物	594,725	3	0	594,728	0	0	0	594,728
車両運搬具	1	0	0	1	0	0	0	1
器具備品	376,534	724,362	0	1,100,896	0	80,657	0	1,181,553
機械装置	0	7	0	7	0	0	0	7
敷金	66,923,451	0	0	66,923,451	0	0	0	66,923,451
電話加入権	19,236	5,936	0	25,172	0	2,828	0	28,000
保証金	0	0	0	0	0	30,000	0	30,000
投資出捐金	11,108,000	0	0	11,108,000	0	1,000	0	11,109,000
投資有価証券	0	0	0	0	0	582,230,800	0	582,230,800
求償権	0	2,555,363	0	2,555,363	0	0	0	2,555,363
貸倒引当金	0	△ 2,435,363	0	△ 2,435,363	0	0	0	△ 2,435,363
その他固定資産合計	128,958,166	133,491,704	0	262,449,870	0	582,345,287	0	844,795,157
固定資産合計	6,025,285,262	134,023,843	233,074,575	6,392,383,680	0	619,127,070	△ 404,873,650	7,011,510,750
資 産 合 計	7,163,197,048	440,574,105	257,013,369	7,860,784,522	741,738	1,079,889,391	△ 404,873,650	8,536,542,001
II 負債の部								
1. 流動負債								
一年以内返済県借入金	51,024,407	0	0	51,024,407	0	0	0	51,024,407
短期借入金	0	200,000,000	0	200,000,000	0	0	0	200,000,000
未払金	428,893,513	149,468,439	0	578,361,952	764,235	72,880,336	△ 403,706,338	248,300,185
前受金	182,817	957,400	0	1,140,217	0	20,313	0	1,160,530
未払費用	3,661,638	165,996	0	3,827,634	0	4,545,671	△ 1,167,312	7,205,993
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	15,320,755	72,320	0	15,393,075	0	5,741,190	0	21,134,265
賞与引当金	1,872,211	0	0	1,872,211	0	0	0	1,872,211
流動負債合計	503,026,849	350,664,155	0	853,691,004	904,235	83,187,510	△ 404,873,650	532,909,099
2. 固定負債								
県借入金	4,671,509,560	0	0	4,671,509,560	0	0	0	4,671,509,560
退職給付引当金	12,049,846	0	0	12,049,846	0	251,644,510	0	263,694,356
共済年金引当金	1,855,620	0	0	1,855,620	0	10,884,608	0	12,740,228
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	4,696,450,560	0	0	4,696,450,560	0	262,529,118	0	4,958,979,678
負 債 合 計	5,199,477,409	350,664,155	0	5,550,141,564	904,235	345,716,628	△ 404,873,650	5,491,888,777
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	1,963,619,639	89,909,950	23,938,794	2,077,468,383	△ 162,497	708,275,588	0	2,785,581,474
(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)	1,394,471,476	532,139	0	1,395,003,615	0	0	0	1,395,003,615
正味財産合計	1,963,719,639	89,909,950	257,013,369	2,310,642,958	△ 162,497	734,172,763	0	3,044,653,224
負債及び正味財産合計	7,163,197,048	440,574,105	257,013,369	7,860,784,522	741,738	1,079,889,391	△ 404,873,650	8,536,542,001

正味財産増減計算書
令和2年4月1日から令和3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	1,619,652	1,638,461	△ 18,809
基本財産受取利息	1,619,652	1,638,461	△ 18,809
特定資産運用益	13,754,473	14,407,474	△ 653,001
指導体制強化基金受取利息	7,019	16,000	△ 8,981
科学技術振興基金受取利息	36	167	△ 131
信濃川テクノポリス記念基金受取利息	28	51	△ 23
県産品振興基金受取利息	79,478	79,863	△ 385
家庭用太陽光発電普及促進基金受取利息	1,002	1,000	2
にいがた創業応援基金受取利息	13,666,910	14,310,393	△ 643,483
事業収益	535,957,033	511,186,226	24,770,807
県受託事業収益	51,450,757	46,368,986	5,081,771
国受託事業収益	349,623,500	314,773,164	34,850,336
その他受託事業収益	45,371,301	23,674,001	21,697,300
受取会費	2,838,000	2,937,000	△ 99,000
受取賃貸料	28,511,979	55,228,513	△ 26,716,534
受取使用料	17,078,605	22,541,695	△ 5,463,090
割賦販売収益	29,746,167	27,045,833	2,700,334
受取リース料	6,467,500	11,566,800	△ 5,099,300
受取再リース料	1,287,880	1,897,748	△ 609,868
リース設備売却益	687,280	606,100	81,180
償却債権取立益	965,000	1,215,000	△ 250,000
貸倒引当金戻入	830,064	2,003,886	△ 1,173,822
受取株式配当金	700,000	1,000,000	△ 300,000
受取広告料	399,000	327,500	71,500
受取補助金等	1,525,976,874	1,777,762,206	△ 251,785,332
受取国庫補助金	208,029,401	183,859,858	24,169,543
受取県補助金	1,296,319,943	1,576,999,656	△ 280,679,713
受取地方公共団体補助金	16,726,488	16,902,692	△ 176,204
受取その他補助金	4,901,042	0	4,901,042
受取負担金	50,222,847	74,237,689	△ 24,014,842
雑収益	9,488,510	14,337,695	△ 4,849,185
経常収益計	2,137,019,389	2,393,569,751	△ 256,550,362
(2) 経常費用			
事業費	2,008,857,548	2,258,904,714	△ 250,047,167
役員報酬	1,427,508	1,489,200	△ 61,692
給料手当	348,199,585	363,876,388	△ 15,676,803
臨時雇賃金	4,506,108	10,105,277	△ 5,599,169
嘱託等報酬	92,822,741	92,156,324	666,417
福利厚生費	83,496,926	81,944,050	1,552,876
退職給付費用	15,162,630	17,565,389	△ 2,402,759
賞与引当金繰入額	1,872,211	1,975,003	△ 102,792
諸謝金	242,366,758	232,089,227	10,277,531
旅費	14,829,211	33,362,517	△ 18,533,306
交通費	3,155,473	3,628,931	△ 473,458
通信運搬費	6,290,415	6,845,229	△ 554,814
減価償却費	13,300,397	13,124,589	175,807
消耗品費	11,153,938	14,653,308	△ 3,499,370
消耗備品費	481,294	1,948,942	△ 1,467,648
新聞図書費	1,504,264	1,480,130	24,134
広告宣伝費	12,657,420	8,310,273	4,347,147
修繕費	22,299,677	22,490,664	△ 190,987
印刷製本費	6,598,005	8,904,644	△ 2,306,639
燃料費	733,187	747,008	△ 13,821
水道光熱費	23,083,597	25,551,721	△ 2,468,124
会議費	33,959	623,673	△ 589,714
賃借料	276,342,341	287,754,007	△ 11,411,666
リース損害保険料	102,140	5,130	97,010
保険料	1,040,035	840,274	199,761
委託費	121,253,222	133,760,360	△ 12,507,138
支払負担金	52,346,662	48,758,935	3,587,727
支払助成金	598,898,507	781,470,082	△ 182,571,575
租税公課	16,063,490	17,407,716	△ 1,344,226
支払利息	822,169	350,677	471,492
渉外費	317,658	1,117,187	△ 799,529
雑費	2,064,224	3,904,479	△ 1,840,255
割賦販売原価	27,791,199	25,512,360	2,278,839
リース固定資産税	498,213	654,135	△ 155,922
リース原価	5,946,445	10,950,333	△ 5,003,888
貸倒引当金繰入額	1,151,049	659,388	491,661
為替換算損益	△ 1,755,110	2,887,164	△ 4,642,274

科 目	当年度	前年度	増減
管理費	142,556,351	154,076,064	△ 11,519,713
役員報酬	12,847,572	13,402,800	△ 555,228
嘱託等報酬	28,861,199	25,666,652	3,194,547
給料手当	34,051,445	36,371,504	△ 2,320,059
臨時雇賃金	3,899,591	2,216,455	1,683,136
福利厚生費	6,291,283	6,853,346	△ 562,063
退職給付費用	2,619,289	4,544,155	△ 1,924,866
諸謝金	12,344,000	12,948,280	△ 604,280
旅費	726,779	2,142,446	△ 1,415,667
交通費	417,852	537,770	△ 119,918
通信運搬費	2,285,304	2,384,779	△ 99,475
減価償却費	63,980	50,746	13,235
消耗品費	4,496,702	4,714,680	△ 217,978
消耗備品費	424,675	1,027,163	△ 602,488
新聞図書費	262,539	268,131	△ 5,592
広告宣伝費	12,000	1,419,734	△ 1,407,734
修繕費	909,521	950,510	△ 40,989
印刷製本費	706,733	793,040	△ 86,307
燃料費	963,570	1,285,700	△ 322,130
水道光熱費	973,112	1,310,058	△ 336,946
会議費	2,700	6,329	△ 3,629
賃借料	8,873,721	8,650,779	222,942
委託費	8,853,340	10,519,180	△ 1,665,840
支払負担金	1,869,809	1,560,022	309,787
租税公課	3,616,774	3,048,968	567,806
保険料	1,026,110	1,204,791	△ 178,681
渉外費	31,674	216,884	△ 185,210
雑費	5,125,077	9,981,162	△ 4,856,085
経常費用計	2,151,413,899	2,412,980,778	△ 261,566,879
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 14,394,510	△ 19,411,027	5,016,517
特定資産評価損益等	△ 21,435,590	△ 180,591,160	159,155,570
投資有価証券評価損益等	△ 5,359,000	△ 11,281,800	5,922,800
評価損益等計	△ 26,794,590	△ 191,872,960	165,078,370
当期経常増減額	△ 41,189,100	△ 211,283,987	170,094,886
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他収益	7,867,688	11,537,600	△ 3,669,912
経常外収益計	7,867,688	11,537,600	△ 3,669,912
(2) 経常外費用			
返還金支出	361,946,248	10,651,824	351,294,424
除却損失	6	2,402,369	△ 2,402,363
雑損失	0	519,573	△ 519,573
経常外費用計	361,946,254	13,573,766	348,372,488
当期経常外増減額	△ 354,078,566	△ 2,036,166	△ 352,042,400
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 395,267,666	△ 213,320,153	△ 181,947,514
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	△ 395,407,666	△ 213,460,153	△ 181,947,514
一般正味財産期首残高	3,180,989,140	3,394,449,293	△ 213,460,153
一般正味財産期末残高	2,785,581,474	3,180,989,140	△ 395,407,667
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	1,619,652	1,638,461	△ 18,809
一般正味財産への振替額	△ 1,619,652	△ 1,638,461	18,809
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	3,044,653,224	3,440,060,890	△ 395,407,667

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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	1,457,686	1,457,686	0	161,966	1,619,652
基本財産受取利息	0	0	1,457,686	1,457,686	0	161,966	1,619,652
特定資産運用益	13,754,445	28	0	13,754,473	0	0	13,754,473
指導体制強化基金受取利息	7,019	0	0	7,019	0	0	7,019
科学技術振興基金受取利息	36	0	0	36	0	0	36
信濃川テクノポリス記念基金受取利息	0	28	0	28	0	0	28
県産品振興基金受取利息	79,478	0	0	79,478	0	0	79,478
家庭用太陽光発電普及促進基金受取利息	1,002	0	0	1,002	0	0	1,002
にいがた創業応援基金受取利息	13,666,910	0	0	13,666,910	0	0	13,666,910
事業収益	518,182,326	16,170,809	0	534,353,135	399,000	1,204,898	535,957,033
県受託事業収益	48,113,450	2,489,807	0	50,603,257	0	847,500	51,450,757
国受託事業収益	349,623,500	0	0	349,623,500	0	0	349,623,500
その他受託事業収益	45,371,301	0	0	45,371,301	0	0	45,371,301
受取会費	2,838,000	0	0	2,838,000	0	0	2,838,000
受取賃貸料	18,800,724	9,711,255	0	28,511,979	0	0	28,511,979
受取使用料	12,775,460	3,945,747	0	16,721,207	0	357,398	17,078,605
割賦販売収益	29,746,167	0	0	29,746,167	0	0	29,746,167
受取リース料	6,467,500	0	0	6,467,500	0	0	6,467,500
受取再リース料	1,287,880	0	0	1,287,880	0	0	1,287,880
リース設備売却益	687,280	0	0	687,280	0	0	687,280
償却債権取立益	965,000	0	0	965,000	0	0	965,000
貸倒引当金戻入	806,064	24,000	0	830,064	0	0	830,064
受取株式配当金	700,000	0	0	700,000	0	0	700,000
受取広告料	0	0	0	0	399,000	0	399,000
受取補助金等	742,665,398	275,357,294	373,234,999	1,391,257,691	0	134,719,183	1,525,976,874
受取国庫補助金	12,484,535	195,544,866	0	208,029,401	0	0	208,029,401
受取県補助金	725,279,821	79,812,428	373,234,999	1,178,327,248	0	117,992,695	1,296,319,943
受取地方公共団体補助金	0	0	0	0	0	16,726,488	16,726,488
受取その他補助金	4,901,042	0	0	4,901,042	0	0	4,901,042
受取負担金	33,779,887	16,442,960	0	50,222,847	0	0	50,222,847
雑収益	298,338	591,227	0	889,565	0	8,598,945	9,488,510
経常収益計	1,308,680,394	308,562,318	374,692,685	1,991,935,397	399,000	144,684,992	2,137,019,389
(2) 経常費用							
事業費	1,317,102,767	318,400,782	373,234,999	2,008,738,548	119,000	0	2,008,857,548
役員報酬	0	0	1,427,508	1,427,508	0	0	1,427,508
給料手当	45,108,019	0	303,091,566	348,199,585	0	0	348,199,585
臨時雇賃金	4,506,108	0	0	4,506,108	0	0	4,506,108
嘱託等報酬	82,950,835	9,871,906	0	92,822,741	0	0	92,822,741
福利厚生費	26,304,670	1,541,402	55,650,854	83,496,926	0	0	83,496,926
退職給付費用	2,097,559	0	13,065,071	15,162,630	0	0	15,162,630
賞与引当金繰入額	1,872,211	0	0	1,872,211	0	0	1,872,211
諸謝金	231,123,702	11,243,056	0	242,366,758	0	0	242,366,758
旅費	13,474,219	1,354,992	0	14,829,211	0	0	14,829,211
交通費	2,532,463	623,010	0	3,155,473	0	0	3,155,473
通信運搬費	5,637,681	652,734	0	6,290,415	0	0	6,290,415
減価償却費	2,848,628	10,451,769	0	13,300,397	0	0	13,300,397
消耗品費	7,536,454	3,617,484	0	11,153,938	0	0	11,153,938
消耗備品費	354,574	126,720	0	481,294	0	0	481,294
新聞図書費	960,714	543,550	0	1,504,264	0	0	1,504,264
広告宣伝費	12,657,420	0	0	12,657,420	0	0	12,657,420
修繕費	12,396,921	9,902,756	0	22,299,677	0	0	22,299,677
印刷製本費	5,973,205	624,800	0	6,598,005	0	0	6,598,005
燃料費	673,604	59,583	0	733,187	0	0	733,187
水道光熱費	16,199,098	6,884,499	0	23,083,597	0	0	23,083,597
会議費	19,822	14,137	0	33,959	0	0	33,959
賃借料	260,422,864	15,919,477	0	276,342,341	0	0	276,342,341
リース損害保険料	102,140	0	0	102,140	0	0	102,140
保険料	674,345	365,690	0	1,040,035	0	0	1,040,035
委託費	108,415,276	12,718,946	0	121,134,222	119,000	0	121,253,222
支払負担金	52,077,362	269,300	0	52,346,662	0	0	52,346,662
支払助成金	368,588,236	230,310,271	0	598,898,507	0	0	598,898,507
租税公課	15,432,145	631,345	0	16,063,490	0	0	16,063,490
支払利息	281,074	541,095	0	822,169	0	0	822,169
渉外費	314,418	3,240	0	317,658	0	0	317,658
雑費	1,935,204	129,020	0	2,064,224	0	0	2,064,224
割賦販売原価	27,791,199	0	0	27,791,199	0	0	27,791,199
リース固定資産税	498,213	0	0	498,213	0	0	498,213
リース原価	5,946,445	0	0	5,946,445	0	0	5,946,445
貸倒引当金繰入額	1,151,049	0	0	1,151,049	0	0	1,151,049
為替換算損益	△ 1,755,110	0	0	△ 1,755,110	0	0	△ 1,755,110

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	142,556,351	142,556,351
役員報酬	0	0	0	0	0	12,847,572	12,847,572
嘱託等報酬	0	0	0	0	0	28,861,199	28,861,199
給料手当	0	0	0	0	0	34,051,445	34,051,445
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	3,899,591	3,899,591
福利厚生費	0	0	0	0	0	6,291,283	6,291,283
退職給付費用	0	0	0	0	0	2,619,289	2,619,289
諸謝金	0	0	0	0	0	12,344,000	12,344,000
旅費	0	0	0	0	0	726,779	726,779
交通費	0	0	0	0	0	417,852	417,852
通信運搬費	0	0	0	0	0	2,285,304	2,285,304
減価償却費	0	0	0	0	0	63,980	63,980
消耗品費	0	0	0	0	0	4,496,702	4,496,702
消耗備品費	0	0	0	0	0	424,675	424,675
新聞図書費	0	0	0	0	0	262,539	262,539
広告宣伝費	0	0	0	0	0	12,000	12,000
修繕費	0	0	0	0	0	909,521	909,521
印刷製本費	0	0	0	0	0	706,733	706,733
燃料費	0	0	0	0	0	963,570	963,570
水道光熱費	0	0	0	0	0	973,112	973,112
会議費	0	0	0	0	0	2,700	2,700
賃借料	0	0	0	0	0	8,873,721	8,873,721
委託費	0	0	0	0	0	8,853,340	8,853,340
支払負担金	0	0	0	0	0	1,869,809	1,869,809
租税公課	0	0	0	0	0	3,616,774	3,616,774
保険料	0	0	0	0	0	1,026,110	1,026,110
渉外費	0	0	0	0	0	31,674	31,674
雑費	0	0	0	0	0	5,125,077	5,125,077
経常費用計	1,317,102,767	318,400,782	373,234,999	2,008,738,548	119,000	142,556,351	2,151,413,899
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 8,422,373	△ 9,838,464	1,457,686	△ 16,803,151	280,000	2,128,641	△ 14,394,510
特定資産評価損益等	△ 21,435,590	0	0	△ 21,435,590	0	0	△ 21,435,590
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	△ 5,359,000	△ 5,359,000
評価損益等計	△ 21,435,590	0	0	△ 21,435,590	0	△ 5,359,000	△ 26,794,590
当期経常増減額	△ 29,857,963	△ 9,838,464	1,457,686	△ 38,238,741	280,000	△ 3,230,359	△ 41,189,100
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
その他収益	7,845,690	0	0	7,845,690	0	21,998	7,867,688
経常外収益計	7,845,690	0	0	7,845,690	0	21,998	7,867,688
(2) 経常外費用							
返還金支出	157,845,690	0	0	157,845,690	0	204,100,558	361,946,248
除却損失	1	2	0	3	0	3	6
雑損失	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	157,845,691	2	0	157,845,693	0	204,100,561	361,946,254
当期経常外増減額	△ 150,000,001	△ 2	0	△ 150,000,003	0	△ 204,078,563	△ 354,078,566
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 179,857,964	△ 9,838,466	1,457,686	△ 188,238,744	280,000	△ 207,308,922	△ 395,267,666
他会計振替額	△ 1,005,538	15,500	135,778	△ 854,260	△ 135,778	990,038	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	△ 180,863,502	△ 9,822,966	1,593,464	△ 189,093,004	4,222	△ 206,318,884	△ 395,407,666
一般正味財産期首残高	-	-	-	2,266,561,387	△ 166,719	914,594,472	3,180,989,140
一般正味財産期末残高	-	-	-	2,077,468,383	△ 162,497	708,275,588	2,785,581,474
Ⅱ 指定正味財産増減の部							
基本財産運用益	0	0	1,457,686	1,457,686	0	161,966	1,619,652
一般正味財産への振替額	0	0	△ 1,457,686	△ 1,457,686	0	△ 161,966	△ 1,619,652
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	-	-	-	2,310,642,958	△ 162,497	734,172,763	3,044,653,224

キャッシュ・フロー計算書

(令和2年4月1日から令和3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	△ 395,407,666	△ 213,460,153	△ 181,947,513
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	13,364,377	13,175,335	189,042
特定資産評価損益	21,435,590	180,231,160	△ 158,795,570
投資有価証券評価損益	5,359,000	11,281,800	△ 5,922,800
割賦設備の増減額	△ 56,129,801	△ 34,026,640	△ 22,103,161
リース投資資産の増減額	△ 4,261,555	9,227,333	△ 13,488,888
設備資金貸付金の増減額	4,431,000	13,281,000	△ 8,850,000
定期預金の増減額	△ 533,266	0	△ 533,266
貸倒引当金等の増減額	344,985	△ 1,320,498	1,665,483
退職給付引当金の増減額	16,263,212	△ 336,455	16,599,667
未収収益の増減額	2,077,952	160,264	1,917,688
未収金の増減額	35,619,831	△ 194,732,711	230,352,542
立替金の増減額	0	120,705,080	△ 120,705,080
未収損害賠償金の増減額	720,000	1,210,655	△ 490,655
未払金の増減額	△ 151,093,707	△ 144,110,299	△ 6,983,408
割賦設備預り保証金の増減額	△ 289,369	△ 2,872,353	2,582,984
その他事業活動による増減額	6,360,499	4,440,319	1,920,180
指定正味財産からの振替額	△ 1,619,652	△ 1,638,461	18,809
小計	△ 107,950,904	△ 25,324,471	△ 82,626,433
3. 指定正味財産増加収入			
基本財産運用収入	1,619,652	1,638,461	△ 18,809
指定正味財産増加収入計	1,619,652	1,638,461	△ 18,809
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 501,738,918	△ 237,146,163	△ 264,592,755
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	366,000,000	0	366,000,000
定期預金取崩収入	0	150,000,000	△ 150,000,000
基本財産取崩収入	53,000,000	971,750	52,028,250
指導体制強化基金資産取崩収入	0	100,000,000	△ 100,000,000
投資事業有限責任組合基金資産取崩収入	0	1,752,500	△ 1,752,500
にいがた創業応援基金資産取崩収入	82,000,000	150,360,000	△ 68,360,000
家庭用太陽光発電普及促進基金資産取崩収入	0	10,000,000	△ 10,000,000
その他投資活動による収入	6,333,908	1,054,122	5,279,786
投資活動収入計	507,333,908	414,138,372	93,195,536
2. 投資活動支出			
固定資産取得支出	△ 1,423,400	△ 2,888,500	1,465,100
基本財産取得支出	△ 53,000,000	△ 971,750	△ 52,028,250
指導体制強化基金取得支出	0	△ 100,000,000	100,000,000
投資事業有限責任組合基金資産取得支出	0	△ 1,752,500	1,752,500
家庭用太陽光発電普及促進基金資産取得支出	0	△ 10,000,000	10,000,000
にいがた創業応援基金資産取得支出	△ 82,000,000	△ 150,000,000	68,000,000
その他投資活動による支出	△ 2,374,386	△ 1,035,350	△ 1,339,036
投資活動支出計	△ 138,797,786	△ 266,648,100	127,850,314
投資活動によるキャッシュ・フロー	368,536,122	147,490,272	221,045,850
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
短期借入金収入	200,000,000	0	200,000,000
県借入金収入	94,129,000	47,262,000	46,867,000
財務活動収入計	294,129,000	47,262,000	246,867,000
2. 財務活動支出			
県借入金返済支出	△ 67,063,145	△ 81,141,307	14,078,162
その他長期借入金返済支出	△ 2,200,000	△ 11,479,000	9,279,000
財務活動支出計	△ 69,263,145	△ 92,620,307	23,357,162
財務活動によるキャッシュ・フロー	224,865,855	△ 45,358,307	270,224,162
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	1,350,705	△ 1,836,503	3,187,208
V 現金及び現金同等物の増加額	93,013,764	△ 136,850,701	229,864,465
VI 現金及び現金同等物の期首残高	617,802,453	754,653,154	△ 136,850,701
VII 現金及び現金同等物の期末残高	710,816,217	617,802,453	93,013,764

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 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	0	0	971,750
投資有価証券	258,000,000	53,000,000	53,000,000	258,000,000
小 計	258,971,750	53,000,000	53,000,000	258,971,750
特定資産				
共済年金積立資産	11,966,928	773,300	0	12,740,228
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	52,618,400	0	40,800	52,577,600
創造的中小企業創出支援資産	46,420,000	1,910,000	0	48,330,000
投資事業有限責任組合基金資産	154,862,500	37,609,500	51,276,000	141,196,000
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	532,139	0	0	532,139
にいがた創業応援基金資産	5,550,287,840	0	9,638,290	5,540,649,550
家庭用太陽光発電普及促進基金資産	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	5,928,406,133	40,292,800	60,955,090	5,907,743,843
合 計	6,187,377,883	93,292,800	113,955,090	6,166,715,593

(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	12,740,228	0	0	12,740,228
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	52,577,600	0	52,577,600	0
創造的中小企業創 出支援資産	48,330,000	0	48,330,000	0
投資事業有限責任 組合基金資産	141,196,000	0	141,196,000	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	532,139	0	532,139	0
にいがた創業応 援基金資産	5,540,649,550	0	1,040,649,550	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	5,907,743,843	0	1,395,003,615	4,512,740,228
合 計	6,166,715,593	258,971,750	1,395,003,615	4,512,740,228

(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5,540,649,550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	306,486,667	181,250,047
建物附属設備	38,794,483	37,466,913	1,327,570
構築物	8,618,937	8,024,209	594,728
機械装置	175,985,251	175,985,244	7
車両運搬具	1	0	1
器具備品	10,546,622	9,365,069	1,181,553
合計	721,682,008	537,328,102	184,353,906

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
地方債	58,000,000	58,070,300	70,300
地方金融機構債	200,000,000	197,820,000	△ 2,180,000
合 計	258,000,000	255,890,300	△ 2,109,700

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	549,086,987	549,086,987	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	165,153,546	165,153,546	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	29,808,794	29,808,794	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	19,214,000	19,214,000	0	一般正味財産
中核企業等成長促進事業	新潟県	0	866,360	866,360	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	161,924,000	161,924,000	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	30,018,400	30,018,400	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	11,665,000	11,665,000	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	28,250,000	28,250,000	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	168,629,932	168,629,932	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	54,455,487	54,455,487	0	一般正味財産
越境EC等非接触型海外展開支援事業	新潟県	0	7,382,832	7,382,832	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	6,316,832	6,316,832	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	15,245,350	15,245,350	0	一般正味財産
海外展開加速化支援補助金	新潟県	0	3,737,586	3,737,586	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	638,420	638,420	0	一般正味財産
経営革新型事業承継応援事業	新潟県	0	350,000	350,000	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	4,013,417	4,013,417	0	一般正味財産
ソウル事務所運営費交付金	新潟県	0	20,727,000	20,727,000	0	一般正味財産
大連事務所運営費交付金	新潟県	0	18,836,000	18,836,000	0	一般正味財産
長岡市派遣職員補助金	長岡市	0	16,726,488	16,726,488	0	一般正味財産
中小企業等海外出願・侵害対策支援事業費補助金	経済産業省	0	12,484,535	12,484,535	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	195,544,866	195,544,866	0	一般正味財産
中小企業地域資源活用等促進事業	(公財)全国中小企業振興機関協会	0	4,901,042	4,901,042	0	一般正味財産
負担金						
ソウル事務所運営費負担金	新潟市	0	8,541,782	8,541,782	0	一般正味財産
大連事務所運営費負担金	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	349,105	349,105	0	一般正味財産
補助金等計		0	1,538,508,761	1,538,508,761	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	1,619,652
合 計	1,619,652

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	19%	3人	資金調 達の過 半	補助金	1,296 百万円	受取県 補助金	0
								受託事業	51百万 円	県受託 事業収 益	0
								負担金	0.3百万 円	受取負 担金	0
								返還金	361.9百 万円	返還金 支出	0
								借入	94百万 円	県借入 金	4,722百 万円

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	781,294,980円	現金預金勘定	874,842,010円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	163,492,527円	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	164,025,793円
現金及び現金同等物	617,802,453円	現金及び現金同等物	710,816,217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	15,470,406	1,151,049	0	830,064	15,791,391
賞与引当金	1,975,003	1,872,211	1,975,003	0	1,872,211
退職給付引当金	247,431,144	16,263,212	0	0	263,694,356
共済年金引当金	11,966,928	773,300	0	0	12,740,228

(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

令和3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	249,896
	預金	第四北越銀行 県庁支店 普通預金	運転資金として	617,079,370
		定期預金	運転資金として	88,455,136
		第四北越銀行 新潟県庁支店 普通預金	運転資金として	170,131
		第四北越銀行 南新潟支店 普通預金	運転資金として	1,854,590
		第四北越銀行 長岡新産支店 普通預金	運転資金として	27,744,126
		大光銀行 本店営業部 普通預金	運転資金として	10,228
		大光銀行 新潟支店 普通預金	運転資金として	4,172,369
		大光銀行 新潟駅南支店 普通預金	運転資金として	4,471
		商工中金 新潟支店 普通預金	運転資金として	18,070
		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	45,984,542
		郵便局	運転資金として	370,589
		ウリ銀行 ソウル支店 普通預金	運転資金として	3,843,103
		定期預金	運転資金として	5,570,657
		新韓銀行 ソウル広場前支店 普通預金	運転資金として	6,479,189
		三菱UFJ銀行 大連支店 普通預金	運転資金として	2,835,543
	未収収益	国債・地方債等利息	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。	1,241,391
	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。	462,087,522
		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。	4,935,526
	前払金	日本パーキング㈱ ほか	公益目的事業及び管理業務における公用車駐車場代、保険料、家賃等の前払い分である。	1,420,607
	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	167,332,811
	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	15,867,338
	一年以内償還予定設備資金貸付金	設備資金貸付 1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	924,000
	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	3,068,877
	割賦販売未収金	設備貸与(割賦)16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	62,527
	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	1,783,800
	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	▲ 13,356,028
流動資産合計				1,525,031,251
(固定資産)				
基本財産				
	基本財産特定預金	定期預金: 第四北越銀行県庁支店	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。	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	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。	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	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	12,740,228
	指導体制強化基金資産	定期預金: 商工中金新潟支店	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。	48,330,000
	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	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。	70,388,000
		普通預金: 第四北越銀行県庁支店	公益目的保有財産であり、ファンドが出資した先への投資証券売却に伴う分配金	70,808,000
	科学振興基金資産	定期預金: 第四北越銀行県庁支店	公益目的保有財産であり、公益目的事業の原資準備金として積み立てている。	1,718,326
	信濃川テクノポリス記念基金資産	定期預金: 第四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準備金として積み立てている。	532,139
		定期預金: 第四北越銀行県庁支店	公益目的保有財産であり、公益目的事業の原資準備金として積み立てている。	1,368,500
	県産品振興基金資産	投資有価証券: 第192回共同発行市場公募地方債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の原資として使用している。	51,209,100
	家庭用太陽光発電普及促進基金	定期預金: 第四北越銀行県庁支店	公益目的保有財産であり、公益目的事業の原資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券ほか	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の原資として使用している。	5,540,649,550

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。	131,655,528
		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。	49,594,519
	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。	985,870
		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。	341,700
	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。	594,725
	車両運搬具	乗用車1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
	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。	1,181,553
	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	66,923,451
	電話加入権	14回線	公益目的保有財産であり、公益目的事業及び管理業務で使用している共有資産である。	28,000
	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有資産である。	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	11,109,000
	投資有価証券	投資有価証券:第328回利付国債他	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。	582,230,800
	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	2,555,363
	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	▲ 2,435,363
固定資産合計				7,011,510,750
資産合計				8,536,542,001
(流動負債)				
	短期借入金	第四北越銀行県庁支店	公益目的事業に係る国への立替金に係る運転資金として	200,000,000
	未払金	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	248,300,185
	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	1,160,530
	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	7,205,993
	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	5,860,340
		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	15,273,925
	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	51,024,407
	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	1,872,211
流動負債合計				532,909,099
(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	4,671,509,560
	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	263,694,356
	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	12,740,228
	割賦設備預り保証金		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	0
	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				4,958,979,678
負債合計				5,491,888,777
正味財産				3,044,653,224

(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3年5月25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 石 尾 雅 樹 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令和2年4月1日から令和3年3月31日までの令和2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、継続組織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組織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。
- ・ 理事者が継続組織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、継続組織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。継続組織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、法人は継続組織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3年3月31日現在の令和2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。

財産目録に対する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3年5月26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令和2年4月1日から令和3年3月31日までの令和2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