

令和5年度 決算報告書

貸借対照表

令和6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	524,410,005	543,055,872	△ 18,645,867
割賦設備	9,761,000	22,788,000	△ 13,027,000
リース投資資産	6,541,989	8,756,579	△ 2,214,590
未收割賦設備	9,888,600	10,740,600	△ 852,000
未收割賦販売債権損害賠償金	121,214	187,214	△ 66,000
未収リース債権規定損害金	1,020,700	1,380,700	△ 360,000
未収利息	7,771,858	7,761,890	9,968
未収金	201,154,227	194,846,608	6,307,619
前払金	361,059	304,867	56,192
立替金	110	110	0
前払費用	123,951	163,502	△ 39,551
貸倒引当金	△ 5,652,000	△ 6,436,000	784,000
流動資産合計	755,502,713	783,549,942	△ 28,047,229
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
現金預金	3,003,278	2,728,299	274,979
投資有価証券	494,796,722	495,071,701	△ 274,979
基本財産合計	497,800,000	497,800,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	162,673,652	152,807,368	9,866,284
運用財産積立資産	2,357,504,000	2,357,504,000	0
技術研究開発事業管理資金	0	385,000	△ 385,000
割賦販売債権預り保証金引当資産	5,458,604	9,282,885	△ 3,824,281
償還準備積立資産	15,241,590	22,166,862	△ 6,925,272
リース設備引揚準備積立資産	4,401,459	4,401,459	0
貸倒引当準備積立資産	4,407,000	34,436,694	△ 30,029,694
貸倒引当資産	5,652,000	6,436,000	△ 784,000
指導体制強化基金積立資産	100,000,000	100,000,000	0
収支差額変動準備積立資産	503,157,959	503,157,959	0
基金積立資産	16,000,000,000	16,000,000,000	0
預り金積立資産	3,227,894	3,227,894	0
基金事業準備積立資産	131,487,667	131,825,135	△ 337,468
債券価格変動準備資産	12,300,000	12,300,000	0
特定資産合計	19,305,511,825	19,337,931,256	△ 32,419,431
(3) その他固定資産			
建物附属設備	1,795,200	1,795,200	0
建物附属設備減価償却累計額	△ 520,543	△ 339,777	△ 180,766
建物附属設備 (純額)	1,274,657	1,455,423	△ 180,766
器具備品	48,076,031	275,920,926	△ 227,844,895
器具備品減価償却累計額	△ 35,459,701	△ 262,597,681	227,137,980
器具備品 (純額)	12,616,330	13,323,245	△ 706,915
リース資産	3,498,000	3,498,000	0
リース資産減価償却累計額	△ 991,100	△ 291,500	△ 699,600
リース資産 (純額)	2,506,900	3,206,500	△ 699,600

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
ソフトウェア	73,334	0	73,334
保証金	20,000	20,000	0
出資金	883,000	883,000	0
長期未収金	785,565	785,565	0
求償権	0	28,503,472	△ 28,503,472
貸倒引当金	△ 785,565	△ 29,289,037	28,503,472
その他固定資産合計	17,374,221	18,888,168	△ 1,513,947
固定資産合計	19,820,686,046	19,854,619,424	△ 33,933,378
資産合計	20,576,188,759	20,638,169,366	△ 61,980,607
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	186,345,143	140,855,967	45,489,176
1年以内返済予定長期借入金	15,241,590	22,166,862	△ 6,925,272
未払費用	81,918	137,822	△ 55,904
預り金	9,943,231	7,930,557	2,012,674
損失補償金預り金	3,628,064	3,824,276	△ 196,212
納税預り金	1,817,811	1,695,360	122,451
預り保証金	141,000	0	141,000
前受金	4,001,432	751,000	3,250,432
期末勤勉手当引当金	17,988,927	17,593,973	394,954
リース債務	699,600	699,600	0
未払金	52,340,231	71,861,631	△ 19,521,400
未払法人税等	239,547	241,042	△ 1,495
流動負債合計	292,468,494	267,758,090	24,710,404
2. 固定負債			
リース債務	1,807,300	2,506,900	△ 699,600
県借入金	16,016,302,989	16,031,544,579	△ 15,241,590
退職給付引当金	162,673,652	152,807,368	9,866,284
長期預り保証金	745,640	745,640	0
割賦販売債権預り保証金	5,458,604	9,282,885	△ 3,824,281
機械類信用保険預り金	4,798,978	4,798,978	0
固定負債合計	16,191,787,163	16,201,686,350	△ 9,899,187
負債合計	16,484,255,657	16,469,444,440	14,811,217
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	497,800,000	497,800,000	0
指定正味財産合計	497,800,000	497,800,000	0
(うち基本財産への充当額)	(497,800,000)	(497,800,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	3,594,133,102	3,670,924,926	△ 76,791,824
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(3,116,485,979)	(3,147,238,141)	(△30,752,162)
正味財産合計	4,091,933,102	4,168,724,926	△ 76,791,824
負債及び正味財産合計	20,576,188,759	20,638,169,366	△ 61,980,607

貸借対照表内訳表

令和6年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					小 計	収益事業等会計	法人事業会計	内部取引消去	合 計
	公1	公2	公3	公4	公5		収1			
	経営相談等	販路開拓支援	資金支援	技術開発・ デザイン振興	人材育成		経営支援等			
I 資産の部										
1. 流動資産										
現金預金	32,824,475	6,201,908	334,430,040	107,096,252	15,465,732	496,018,407	15,355,611	13,035,987	0	524,410,005
割賦設備	0	0	9,761,000	0	0	9,761,000	0	0	0	9,761,000
リース投資資産	0	0	6,541,989	0	0	6,541,989	0	0	0	6,541,989
未収割賦設備	0	0	9,888,600	0	0	9,888,600	0	0	0	9,888,600
未収割賦販売債権損害賠償金	0	0	121,214	0	0	121,214	0	0	0	121,214
未収リース債権規定損害金	0	0	1,020,700	0	0	1,020,700	0	0	0	1,020,700
未収利息	0	0	2,426,329	4,119,902	0	6,546,231	0	1,225,627	0	7,771,858
未収金	55,418,709	559,379	3,013,280	138,649,430	1,378,820	199,019,618	0	2,134,609	0	201,154,227
前払金	34,304	0	0	0	0	34,304	0	326,755	0	361,059
立替金	110	0	0	0	0	110	0	0	0	110
前払費用	0	0	0	0	123,951	123,951	0	0	0	123,951
貸倒引当金	0	0	△5,652,000	0	0	△5,652,000	0	0	0	△5,652,000
流動資産合計	88,277,598	6,761,287	361,551,152	249,865,584	16,968,503	723,424,124	15,355,611	16,722,978	0	755,502,713
2. 固定資産										
(1) 基本財産										
現金預金	0	0	0	0	0	0	0	3,003,278	0	3,003,278
投資有価証券	0	0	0	0	0	0	0	494,796,722	0	494,796,722
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	0	497,800,000	0	497,800,000
(2) 特定資産										
退職給付引当資産	31,233,103	11,621,899	17,727,730	4,282,614	5,511,555	70,376,901	0	92,296,751	0	162,673,652
運用財産積立資産	191,007,000	0	18,096,000	1,758,344,000	263,389,000	2,230,836,000	0	126,668,000	0	2,357,504,000
割賦販売債権預り保証金引当資産	0	0	5,458,604	0	0	5,458,604	0	0	0	5,458,604
償還準備積立資産	0	0	15,241,590	0	0	15,241,590	0	0	0	15,241,590
リース設備引揚準備積立資産	0	0	4,401,459	0	0	4,401,459	0	0	0	4,401,459
貸倒引当準備積立資産	0	0	4,407,000	0	0	4,407,000	0	0	0	4,407,000
貸倒引当資産	0	0	5,652,000	0	0	5,652,000	0	0	0	5,652,000
指導体制強化基金積立資産	0	0	100,000,000	0	0	100,000,000	0	0	0	100,000,000
収支差額変動準備積立資産	0	0	503,157,959	0	0	503,157,959	0	0	0	503,157,959
基金積立資産	0	0	16,000,000,000	0	0	16,000,000,000	0	0	0	16,000,000,000
預り金積立資産	0	0	0	0	0	0	0	3,227,894	0	3,227,894
基金事業準備積立資産	34,000,000	0	0	27,940,367	14,000,000	75,940,367	0	55,547,300	0	131,487,667
債券価格変動準備資産	0	0	0	0	0	0	0	12,300,000	0	12,300,000
特定資産合計	256,240,103	11,621,899	16,674,142,342	1,790,566,981	282,900,555	19,015,471,880	0	290,039,945	0	19,305,511,825
(3) その他固定資産										
建物附属設備	1,795,200	0	0	0	0	1,795,200	0	0	0	1,795,200
建物附属設備減価償却累計額	△520,543	0	0	0	0	△520,543	0	0	0	△520,543
建物附属設備（純額）	1,274,657	0	0	0	0	1,274,657	0	0	0	1,274,657
器具備品	7,946,110	118,800	3,294,780	6,882,455	24,303,263	42,545,408	3,555,833	1,974,790	0	48,076,031
器具備品減価償却累計額	△6,096,832	△118,800	△3,253,706	△5,980,053	△15,758,269	△31,207,660	△3,423,087	△828,954	0	△35,459,701
器具備品（純額）	1,849,278	0	41,074	902,402	8,544,994	11,337,748	132,746	1,145,836	0	12,616,330
リース資産	0	0	0	0	3,498,000	3,498,000	0	0	0	3,498,000
リース資産減価償却累計額	0	0	0	0	△991,100	△991,100	0	0	0	△991,100

(単位：円)

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計					収 益 事 業 等 会 計		法 人 事 業 会 計	内 部 取 引 消 去	合 計
	公1	公2	公3	公4	公5	小 計	収1			
	経営相談等	販路開拓支援	資金支援	技術開発・ デザイン振興	人材育成		経営支援等			
リース資産（純額）	0	0	0	0	2,506,900	2,506,900	0	0	0	2,506,900
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	73,334	0	73,334
保証金	0	0	0	0	20,000	20,000	0	0	0	20,000
出資金	0	0	853,000	30,000	0	883,000	0	0	0	883,000
長期未収金	0	0	0	0	0	0	0	785,565	0	785,565
貸倒引当金	0	0	0	0	0	0	0	△785,565	0	△785,565
その他固定資産合計	3,123,935	0	894,074	932,402	11,071,894	16,022,305	132,746	1,219,170	0	17,374,221
固定資産合計	259,364,038	11,621,899	16,675,036,416	1,791,499,383	293,972,449	19,031,494,185	132,746	789,059,115	0	19,820,686,046
資産合計	347,641,636	18,383,186	17,036,587,568	2,041,364,967	310,940,952	19,754,918,309	15,488,357	805,782,093	0	20,576,188,759
II 負債の部										
1. 流動負債										
短期借入金	0	0	0	186,345,143	0	186,345,143	0	0	0	186,345,143
1年以内返済予定長期借入金	0	0	15,241,590	0	0	15,241,590	0	0	0	15,241,590
未払費用	20,208	0	24,126	0	0	44,334	0	37,584	0	81,918
預り金	2,645,656	202,485	1,728,863	0	3,135	4,580,139	600	5,362,492	0	9,943,231
損失補償金預り金	0	0	3,628,064	0	0	3,628,064	0	0	0	3,628,064
納税預り金	579,463	0	80,681	1,850	62,474	724,468	16,172	1,077,171	0	1,817,811
預り保証金	0	0	0	0	0	0	0	141,000	0	141,000
前受金	0	0	0	2,404,232	1,597,200	4,001,432	0	0	0	4,001,432
期末勤労手当引当金	4,948,774	1,978,688	2,059,065	3,200,567	2,890,662	15,077,756	15,634	2,895,537	0	17,988,927
リース債務	0	0	0	0	699,600	699,600	0	0	0	699,600
未払金	26,581,412	6,285,562	2,678,065	3,994,760	6,378,451	45,918,250	2,870	6,419,111	0	52,340,231
未払法人税等	0	0	0	0	0	0	239,547	0	0	239,547
流動負債合計	34,775,513	8,466,735	25,440,454	195,946,552	11,631,522	276,260,776	274,823	15,932,895	0	292,468,494
2. 固定負債										
リース債務	0	0	0	0	1,807,300	1,807,300	0	0	0	1,807,300
県借入金	0	0	16,016,302,989	0	0	16,016,302,989	0	0	0	16,016,302,989
退職給付引当金	31,233,103	11,621,899	17,727,730	4,282,614	5,511,555	70,376,901	0	92,296,751	0	162,673,652
長期預り保証金	472,400	273,240	0	0	0	745,640	0	0	0	745,640
割賦販売債権預り保証金	0	0	5,458,604	0	0	5,458,604	0	0	0	5,458,604
機械類信用保険預り金	0	0	4,798,978	0	0	4,798,978	0	0	0	4,798,978
固定負債合計	31,705,503	11,895,139	16,044,288,301	4,282,614	7,318,855	16,099,490,412	0	92,296,751	0	16,191,787,163
負債合計	66,481,016	20,361,874	16,069,728,755	200,229,166	18,950,377	16,375,751,188	274,823	108,229,646	0	16,484,255,657
III 正味財産の部										
1. 指定正味財産										
寄附金	0	0	0	0	0	0	0	497,800,000	0	497,800,000
指定正味財産合計	0	0	0	0	0	0	0	497,800,000	0	497,800,000
（うち基本財産への充当額）	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(497,800,000)	(0)	(497,800,000)
（うち特定資産への充当額）	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	281,160,620	△1,978,688	966,858,813	1,841,135,801	291,990,575	3,379,167,121	15,213,534	199,752,447	0	3,594,133,102
（うち基本財産への充当額）	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
（うち特定資産への充当額）	(225,007,000)	(0)	(630,062,418)	(1,786,284,367)	(277,389,000)	(2,918,742,785)	(0)	(197,743,194)	(0)	(3,116,485,979)
正味財産合計	281,160,620	△1,978,688	966,858,813	1,841,135,801	291,990,575	3,379,167,121	15,213,534	697,552,447	0	4,091,933,102
負債及び正味財産合計	347,641,636	18,383,186	17,036,587,568	2,041,364,967	310,940,952	19,754,918,309	15,488,357	805,782,093	0	20,576,188,759

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(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	(6,077,561)	(6,077,561)	(0)
基本財産受取利息	6,077,561	6,077,561	0
基金運用収益	(36,460,268)	(36,466,672)	(△ 6,404)
基金利息収益	36,460,268	36,466,672	△ 6,404
運用財産利息収益	(31,199,563)	(30,873,522)	(326,041)
運用財産利息収益	31,199,563	30,873,522	326,041
事業収益	(111,513,199)	(122,498,820)	(△ 10,985,621)
受取割賦損料	275,169	567,329	△ 292,160
割賦設備収益	13,027,000	19,531,000	△ 6,504,000
受取リース料	2,509,200	2,852,000	△ 342,800
受取再リース料	874,400	1,551,000	△ 676,600
受取損害保険手数料	6,245	7,023	△ 778
施設使用料	61,586,325	62,441,868	△ 855,543
リース設備売却益	975,500	110,990	864,510
貸倒引当金戻入額	784,000	2,049,000	△ 1,265,000
受講料収益	31,475,360	33,388,610	△ 1,913,250
受取補助金等	(765,028,551)	(781,020,288)	(△ 15,991,737)
受取国庫補助金	119,903,055	111,963,028	7,940,027
受取県補助金	407,351,158	438,432,736	△ 31,081,578
受取その他補助金	2,000,000	0	2,000,000
国庫受託料収益	55,691,155	51,670,902	4,020,253
県受託料収益	171,708,003	162,578,792	9,129,211
その他受託料収益	8,375,180	16,374,830	△ 7,999,650
受取負担金	(64,875,298)	(57,136,155)	(7,739,143)
受取県負担金	34,925,937	28,434,000	6,491,937
受取その他負担金	29,949,361	28,702,155	1,247,206
寄附金収益	(1,210,000)	(1,210,000)	(0)
寄附金収益	1,210,000	1,210,000	0
雑収益	(11,833,960)	(8,994,373)	(2,839,587)
受取利息	2,694,992	2,825,792	△ 130,800
為替差益	217,060	42,350	174,710
雑収益	8,921,908	6,126,231	2,795,677
経常収益計	1,028,198,400	1,044,277,391	△ 16,078,991
(2) 経常費用			
事業費	(1,043,305,112)	(1,051,943,390)	(△ 8,638,278)
割賦販売原価	13,027,000	19,531,000	△ 6,504,000
リース原価	2,214,590	2,473,857	△ 259,267
給料	107,439,030	108,032,670	△ 593,640
諸手当	55,729,164	54,110,975	1,618,189
退職給付費用	12,734,201	12,136,906	597,295
福利厚生費	34,913,760	35,438,012	△ 524,252

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
賃金	16,921,288	17,232,261	△ 310,973
謝金	126,126,086	120,022,384	6,103,702
委員手当	66,000	74,000	△ 8,000
旅費	10,637,765	5,249,422	5,388,343
消耗品費	16,025,282	16,443,874	△ 418,592
燃料費	2,421,509	2,438,459	△ 16,950
食糧費	510,176	156,347	353,829
印刷製本費	7,895,302	8,156,182	△ 260,880
通信運搬費	7,840,078	7,127,373	712,705
会議費	9,610	15,345	△ 5,735
光熱水費	30,921,018	29,166,530	1,754,488
広告宣伝費	3,332,658	1,760,700	1,571,958
工事費	0	2,064,700	△ 2,064,700
修繕費	9,397,740	7,671,837	1,725,903
支払手数料	935,697	1,197,243	△ 261,546
備品購入費	1,180,979	653,346	527,633
使用料および賃借料	55,479,020	51,945,604	3,533,416
支払委託料	145,736,264	146,707,546	△ 971,282
保険料	673,043	599,529	73,514
リース損害保険料	16,850	22,040	△ 5,190
公租公課	8,754,812	10,516,612	△ 1,761,800
リース設備固定資産税	258,200	357,800	△ 99,600
減価償却費	2,892,789	29,817,840	△ 26,925,051
支払負担金	4,222,691	3,829,300	393,391
返還金	66,225,161	4,290,040	61,935,121
支払利息	144,918	111,846	33,072
助成費	283,529,041	333,936,212	△ 50,407,171
修学費	0	4,320,000	△ 4,320,000
期末勤勉手当引当金繰入額	15,093,390	14,335,598	757,792
管理費	(61,418,697)	(59,487,277)	(1,931,420)
給料	24,047,680	25,137,623	△ 1,089,943
諸手当	12,197,504	12,034,758	162,746
退職給付費用	1,615,810	1,704,900	△ 89,090
福利厚生費	7,215,197	6,966,413	248,784
謝金	2,343,000	2,420,000	△ 77,000
旅費	432,829	405,437	27,392
渉外費	49,158	25,000	24,158
消耗品費	47,840	47,027	813
燃料費	78,936	55,022	23,914
印刷製本費	71,423	110,979	△ 39,556
通信運搬費	252,531	129,284	123,247
光熱水費	2,339,040	2,198,200	140,840
広告宣伝費	480,700	0	480,700
支払手数料	100,165	71,045	29,120
備品購入費	757,790	0	757,790
使用料および賃借料	3,217,755	2,851,890	365,865
支払委託料	1,918,730	1,505,020	413,710

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
公租公課	294,724	117,772	176,952
減価償却費	650,648	82,132	568,516
支払負担金	411,700	366,400	45,300
期末勤勉手当引当金繰入額	2,895,537	3,258,375	△ 362,838
経常費用計	1,104,723,809	1,111,430,667	△ 6,706,858
当期経常増減額	△ 76,525,409	△ 67,153,276	△ 9,372,133
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
除却損失	(10)	(0)	(10)
器具備品除却損	10	0	10
経常外費用計	10	0	10
当期経常外増減額	△ 10	0	△ 10
税引前当期一般正味財産増減額	△ 76,525,419	△ 67,153,276	△ 9,372,143
法人税、住民税および事業税	266,405	261,042	5,363
当期一般正味財産増減額	△ 76,791,824	△ 67,414,318	△ 9,377,506
一般正味財産期首残高	3,670,924,926	3,738,339,244	△ 67,414,318
一般正味財産期末残高	3,594,133,102	3,670,924,926	△ 76,791,824
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	6,077,561	6,077,561	0
一般正味財産への振替額	△ 6,077,561	△ 6,077,561	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	497,800,000	497,800,000	0
指定正味財産期末残高	497,800,000	497,800,000	0
Ⅲ 正味財産期末残高	4,091,933,102	4,168,724,926	△ 76,791,824

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					小 計	収益事業等会計	法人事業会計	合 計
	公1	公2	公3	公4	公5		収1		
	経営相談等	販路開拓支援	資金支援	技術開発・ デザイン振興	人材育成		経営支援等		
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	0	0	0	0	0	6,077,561	6,077,561
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	6,077,561	6,077,561
基金運用収益	0	0	36,460,268	0	0	36,460,268	0	0	36,460,268
基金利息収益	0	0	36,460,268	0	0	36,460,268	0	0	36,460,268
運用財産利息収益	4,538,629	0	0	26,660,934	0	31,199,563	0	0	31,199,563
運用財産利息収益	4,538,629	0	0	26,660,934	0	31,199,563	0	0	31,199,563
事業収益	48,074,209	0	18,451,514	1,120,460	43,867,016	111,513,199	0	0	111,513,199
受取割賦損料	0	0	275,169	0	0	275,169	0	0	275,169
割賦設備収益	0	0	13,027,000	0	0	13,027,000	0	0	13,027,000
受取リース料	0	0	2,509,200	0	0	2,509,200	0	0	2,509,200
受取再リース料	0	0	874,400	0	0	874,400	0	0	874,400
受取損害保険手数料	0	0	6,245	0	0	6,245	0	0	6,245
施設使用料	39,110,309	0	0	0	22,476,016	61,586,325	0	0	61,586,325
リース設備売却益	0	0	975,500	0	0	975,500	0	0	975,500
貸倒引当金戻入額	0	0	784,000	0	0	784,000	0	0	784,000
受講料収益	8,963,900	0	0	1,120,460	21,391,000	31,475,360	0	0	31,475,360
受取補助金等	292,260,889	37,474,770	144,524,431	170,640,945	61,156,761	706,057,796	4,659,170	54,311,585	765,028,551
受取国庫補助金	0	0	0	119,903,055	0	119,903,055	0	0	119,903,055
受取県補助金	133,799,794	34,948,760	144,524,431	25,383,827	16,382,761	355,039,573	0	52,311,585	407,351,158
受取その他補助金	0	2,000,000	0	0	0	2,000,000	0	0	2,000,000
国庫受託料収益	53,691,155	0	0	0	0	53,691,155	0	2,000,000	55,691,155
県受託料収益	104,769,940	0	0	22,164,063	44,774,000	171,708,003	0	0	171,708,003
その他受託料収益	0	526,010	0	3,190,000	0	3,716,010	4,659,170	0	8,375,180
受取負担金	8,797,081	38,439,315	0	14,135,201	3,503,701	64,875,298	0	0	64,875,298
受取県負担金	0	34,925,937	0	0	0	34,925,937	0	0	34,925,937
受取その他負担金	8,797,081	3,513,378	0	14,135,201	3,503,701	29,949,361	0	0	29,949,361
寄附金収益	0	0	0	1,210,000	0	1,210,000	0	0	1,210,000
寄附金収益	0	0	0	1,210,000	0	1,210,000	0	0	1,210,000
雑収益	1,536,432	219,877	6,767,012	295,552	1,266,077	10,084,950	252,360	1,496,650	11,833,960
受取利息	21	2,817	1,726,512	12	0	1,729,362	0	965,630	2,694,992
為替差益	0	217,060	0	0	0	217,060	0	0	217,060
雑収益	1,536,411	0	5,040,500	295,540	1,266,077	8,138,528	252,360	531,020	8,921,908
経常収益計	355,207,240	76,133,962	206,203,225	214,063,092	109,793,555	961,401,074	4,911,530	61,885,796	1,028,198,400
(2) 経常費用									
事業費	355,248,788	76,100,551	284,030,692	213,632,891	109,760,735	1,038,773,657	4,531,455	0	1,043,305,112
割賦販売原価	0	0	13,027,000	0	0	13,027,000	0	0	13,027,000
リース原価	0	0	2,214,590	0	0	2,214,590	0	0	2,214,590
給料	39,509,102	15,012,540	19,522,340	9,590,400	23,674,572	107,308,954	130,076	0	107,439,030

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計						収益事業等会計	法人事業会計	合 計
	公1	公2	公3	公4	公5	小 計	収1		
	経営相談等	販路開拓支援	資金支援	技術開発・ デザイン振興	人材育成		経営支援等		
諸手当	20,593,484	9,466,430	6,143,801	11,752,813	7,635,558	55,592,086	137,078	0	55,729,164
退職給付費用	5,732,554	1,503,061	2,578,064	473,135	2,447,387	12,734,201	0	0	12,734,201
福利厚生費	11,365,934	3,241,240	4,575,116	10,091,366	5,600,015	34,873,671	40,089	0	34,913,760
賞金	6,697,997	3,538,446	1,294,800	4,163,600	1,226,445	16,921,288	0	0	16,921,288
謝金	77,993,108	748,600	5,538,620	20,889,700	18,575,182	123,745,210	2,380,876	0	126,126,086
委員手当	0	0	0	0	66,000	66,000	0	0	66,000
旅費	2,982,526	4,959,796	594,205	1,850,490	248,848	10,635,865	1,900	0	10,637,765
消耗品費	3,721,664	262,899	386,009	9,939,339	1,564,390	15,874,301	150,981	0	16,025,282
燃料費	299,649	0	174,196	109,179	1,838,485	2,421,509	0	0	2,421,509
食糧費	30,629	311,951	7,763	17,533	125,900	493,776	16,400	0	510,176
印刷製本費	5,292,931	570,810	221,486	644,545	1,085,753	7,815,525	79,777	0	7,895,302
通信運搬費	5,396,370	918,363	300,288	314,667	828,771	7,758,459	81,619	0	7,840,078
会議費	0	5,920	1,710	0	1,980	9,610	0	0	9,610
光熱水費	24,098,184	40,586	0	733,569	6,048,679	30,921,018	0	0	30,921,018
広告宣伝費	3,138,033	38,500	156,125	0	0	3,332,658	0	0	3,332,658
修繕費	7,182,450	0	0	0	2,195,050	9,377,500	20,240	0	9,397,740
支払手数料	151,556	264,083	7,920	0	506,803	930,362	5,335	0	935,697
備品購入費	708,675	13,750	29,040	29,444	400,070	1,180,979	0	0	1,180,979
使用料および賃借料	33,541,737	11,149,593	1,192,077	5,466,550	3,886,352	55,236,309	242,711	0	55,479,020
支払委託料	94,856,960	14,353,984	22,000	11,113,032	24,559,788	144,905,764	830,500	0	145,736,264
保険料	378,160	40,772	0	11,920	242,191	673,043	0	0	673,043
リース損害保険料	0	0	16,850	0	0	16,850	0	0	16,850
公租公課	3,670,983	5,600	1,284,723	783,687	2,903,812	8,648,805	106,007	0	8,754,812
リース設備固定資産税	0	0	258,200	0	0	258,200	0	0	258,200
減価償却費	1,309,515	39,600	41,066	284,634	1,064,742	2,739,557	153,232	0	2,892,789
支払負担金	1,647,813	1,313,578	361,000	618,000	143,300	4,083,691	139,000	0	4,222,691
返還金	0	6,225,161	60,000,000	0	0	66,225,161	0	0	66,225,161
支払利息	0	0	32,601	112,317	0	144,918	0	0	144,918
助成費	0	96,600	161,990,037	121,442,404	0	283,529,041	0	0	283,529,041
期末勤労手当引当金繰入額	4,948,774	1,978,688	2,059,065	3,200,567	2,890,662	15,077,756	15,634	0	15,093,390
管理費	0	0	0	0	0	0	0	61,418,697	61,418,697
給料								24,047,680	24,047,680
諸手当								12,197,504	12,197,504
退職給付費用								1,615,810	1,615,810
福利厚生費								7,215,197	7,215,197
賞金								0	0
謝金								2,343,000	2,343,000
旅費								432,829	432,829
渉外費								49,158	49,158
消耗品費								47,840	47,840
燃料費								78,936	78,936
印刷製本費								71,423	71,423
通信運搬費								252,531	252,531
光熱水費								2,339,040	2,339,040

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計						収益事業等会計	法人事業会計	合 計
	公1	公2	公3	公4	公5	小 計	収 1		
	経営相談等	販路開拓支援	資金支援	技術開発・ デザイン振興	人材育成		経営支援等		
広告宣伝費								480,700	480,700
支払手数料								100,165	100,165
備品購入費								757,790	757,790
使用料および賃借料								3,217,755	3,217,755
支払委託料								1,918,730	1,918,730
公租公課								294,724	294,724
減価償却費								650,648	650,648
支払負担金								411,700	411,700
期末勤勉手当引当金繰入額								2,895,537	2,895,537
経常費用計	355,248,788	76,100,551	284,030,692	213,632,891	109,760,735	1,038,773,657	4,531,455	61,418,697	1,104,723,809
当期経常増減額	△ 41,548	33,411	△ 77,827,467	430,201	32,820	△ 77,372,583	380,075	467,099	△ 76,525,409
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用									
除却損失	0	0	0	10	0	10	0	0	10
器具備品除却損	0	0	0	10	0	10	0	0	10
経常外費用計	0	0	0	10	0	10	0	0	10
当期経常外増減額	0	0	0	△ 10	0	△ 10	0	0	△ 10
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 41,548	33,411	△ 77,827,467	430,191	32,820	△ 77,372,593	380,075	467,099	△ 76,525,419
他会計振替額	0	0	0	53,064	0	53,064	△ 217,197	164,133	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 41,548	33,411	△ 77,827,467	483,255	32,820	△ 77,319,529	162,878	631,232	△ 76,525,419
法人税、住民税および事業税	0	0	0	0	0	0	266,405	0	266,405
当期一般正味財産増減額	△ 41,548	33,411	△ 77,827,467	483,255	32,820	△ 77,319,529	△ 103,527	631,232	△ 76,791,824
一般正味財産期首残高	281,202,168	△ 2,012,099	1,044,686,280	1,840,652,546	291,957,755	3,456,486,650	15,317,061	199,121,215	3,670,924,926
一般正味財産期末残高	281,160,620	△ 1,978,688	966,858,813	1,841,135,801	291,990,575	3,379,167,121	15,213,534	199,752,447	3,594,133,102
II 指定正味財産増減の部									
基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	6,077,561	6,077,561
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	0	△ 6,077,561	△ 6,077,561
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	497,800,000	497,800,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	497,800,000	497,800,000
III 正味財産期末残高	281,160,620	△ 1,978,688	966,858,813	1,841,135,801	291,990,575	3,379,167,121	15,213,534	697,552,447	4,091,933,102

キャッシュフロー計算書

令和5年4月1日から令和6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. 事業活動収入			
基本財産運用収入	(6,352,540)	(6,352,540)	(0)
基本財産利息収入	6,352,540	6,352,540	0
基金運用収入	(36,460,268)	(37,239,646)	(△ 779,378)
基金利息収入	36,460,268	37,239,646	△ 779,378
運用財産利息収入	(32,043,100)	(27,718,100)	(4,325,000)
運用財産利息収入	32,043,100	27,718,100	4,325,000
事業収入	(109,532,351)	(119,260,603)	(△ 9,728,252)
割賦損料収入	256,606	564,919	△ 308,313
割賦設備収入	10,601,678	18,738,062	△ 8,136,384
未収割賦販売債権損害賠償金回収収入	66,000	66,000	0
リース料収入	2,509,200	2,852,000	△ 342,800
再リース料収入	874,400	1,551,000	△ 676,600
未収リース債権規定損害金回収収入	360,000	330,000	30,000
損害保険手数料収入	6,245	7,023	△ 778
施設使用料収入	61,530,362	62,611,759	△ 1,081,397
リース設備売却収入	975,500	110,990	864,510
受講料収入	32,352,360	32,428,850	△ 76,490
補助金等収入	(758,748,226)	(810,448,812)	(△ 51,700,586)
国庫補助金収入	111,963,028	163,777,529	△ 51,814,501
県補助金収入	409,810,444	435,686,634	△ 25,876,190
その他補助金収入	2,000,000	0	2,000,000
国庫受託料収入	51,670,902	41,164,852	10,506,050
県受託料収入	175,892,112	155,033,527	20,858,585
その他受託料収入	7,411,740	14,786,270	△ 7,374,530
負担金収入	(64,451,971)	(56,651,375)	(7,800,596)
県負担金収入	34,925,937	28,434,000	6,491,937
その他負担金収入	29,526,034	28,217,375	1,308,659
寄附金収入	(1,210,000)	(1,210,000)	(0)
寄附金収入	1,210,000	1,210,000	0
雑収入	(13,751,222)	(8,998,818)	(4,752,404)
受取利息収入	2,710,662	3,010,366	△ 299,704
雑収入	11,040,560	5,988,452	5,052,108
その他事業活動収入	(4,457,217)	(437,925)	(4,019,292)
その他収入	4,457,217	437,925	4,019,292
事業活動収入計	1,027,006,895	1,068,317,819	△ 41,310,924
2. 事業活動支出			
事業費支出	(1,025,569,089)	(985,188,813)	(40,380,276)
割賦販売債権預り保証金返済支出	528,396	0	528,396
給料支出	107,439,030	108,032,670	△ 593,640
諸手当支出	70,122,107	68,897,579	1,224,528
退職給付支出	3,742,767	9,945,213	△ 6,202,446
福利厚生費支出	34,764,573	35,451,710	△ 687,137
賃金支出	16,991,091	17,110,029	△ 118,938
謝金支出	130,868,154	114,957,405	15,910,749
委員手当支出	63,979	71,734	△ 7,755
旅費支出	10,994,634	4,896,110	6,098,524
消耗品費支出	17,855,293	14,940,616	2,914,677
燃料費支出	2,381,198	2,308,457	72,741
食糧費支出	510,176	151,547	358,629
印刷製本費支出	8,714,736	7,025,419	1,689,317

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
通信運搬費支出	8,431,029	6,936,510	1,494,519
会議費支出	9,610	15,345	△ 5,735
光熱水費支出	30,245,827	29,301,433	944,394
広告宣伝費支出	3,348,658	1,744,700	1,603,958
工事費支出	0	2,064,700	△ 2,064,700
修繕費支出	9,151,890	7,839,477	1,312,413
手数料支出	990,608	1,251,624	△ 261,016
備品購入費支出	923,139	733,246	189,893
使用料および賃借料支出	54,603,111	51,188,515	3,414,596
委託料支出	148,398,597	142,360,340	6,038,257
保険料支出	633,492	642,579	△ 9,087
リース損害保険料支出	16,850	22,040	△ 5,190
公租公課支出	11,000,785	6,551,749	4,449,036
リース設備固定資産税支出	258,200	357,800	△ 99,600
負担金支出	4,273,778	3,811,937	461,841
返還金支出	64,290,040	7,151,078	57,138,962
支払利息支出	164,729	126,041	38,688
助成費支出	283,656,400	334,797,898	△ 51,141,498
修学費支出	0	4,320,000	△ 4,320,000
損失補償預り金支出	196,212	183,312	12,900
管理費支出	(71,596,624)	(64,069,406)	(7,527,218)
給料支出	24,047,680	25,137,623	△ 1,089,943
諸手当支出	15,279,897	14,693,105	586,792
退職給付支出	12,703,973	4,016,146	8,687,827
福利厚生費支出	7,279,901	9,681,361	△ 2,401,460
賃金支出	0	7,500	△ 7,500
謝金支出	2,343,000	2,420,000	△ 77,000
旅費支出	432,829	405,437	27,392
渉外費支出	49,158	25,000	24,158
消耗品費支出	47,840	47,027	813
燃料費支出	74,222	60,059	14,163
印刷製本費支出	71,423	110,979	△ 39,556
通信運搬費支出	236,035	100,572	135,463
光熱水費支出	2,327,890	2,185,740	142,150
広告宣伝費支出	480,700	0	480,700
手数料支出	97,415	71,045	26,370
備品購入費支出	757,790	0	757,790
使用料および賃借料支出	2,916,385	3,076,160	△ 159,775
委託料支出	1,925,880	1,547,480	378,400
公租公課支出	112,906	117,772	△ 4,866
負担金支出	411,700	366,400	45,300
その他事業活動支出	(0)	(3,609,458)	(△ 3,609,458)
消費税支出	0	801,879	△ 801,879
その他支出	0	2,807,579	△ 2,807,579
事業活動支出計	1,097,165,713	1,052,867,677	44,298,036
小計	△ 70,158,818	15,450,142	△ 85,608,960
法人税等支出	267,900	200,000	67,900
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 70,426,718	15,250,142	△ 85,676,860
Ⅱ 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
特定資産取崩収入	(57,713,993)	(265,767,516)	(△ 208,053,523)
割賦販売債権預り保証金引当資産取崩収	3,824,281	2,151,115	1,673,166
指導体制強化基金積立資産取崩収入	101,280	0	101,280
貸倒引当資産戻入収入	784,000	2,049,000	△ 1,265,000

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
退職給付引当資産取崩収入	18,000	32,177,580	△ 32,159,580
運用財産積立資産取崩収入	0	200,000,000	△ 200,000,000
技術研究開発事業管理資金取崩収入	385,000	535,000	△ 150,000
償還準備積立資産取崩収入	22,166,862	28,327,781	△ 6,160,919
貸倒引当準備積立資産取崩収入	30,029,694	0	30,029,694
収支差額変動準備積立資産取崩収入	67,408	0	67,408
基金事業準備積立資産取崩収入	337,468	527,040	△ 189,572
投資活動収入計	57,713,993	265,767,516	△ 208,053,523
2. 投資活動支出			
基本財産取得支出	(274,979)	(274,979)	(0)
投資有価証券購入支出	274,979	274,979	0
特定資産取得支出	(26,163,737)	(252,503,261)	(△ 226,339,524)
指導體制強化基金積立資産取得支出	101,280	101,280	0
退職給付引当資産取得支出	9,909,922	29,324,174	△ 19,414,252
運用財産積立資産取得支出	843,537	200,843,537	△ 200,000,000
償還準備積立資産取得支出	15,241,590	22,166,862	△ 6,925,272
収支差額変動準備積立資産取得支出	67,408	67,408	0
固定資産取得支出	(2,392,500)	(2,744,610)	(△ 352,110)
器具備品購入支出	2,282,500	2,744,610	△ 462,110
ソフトウェア購入支出	110,000	0	110,000
投資活動支出計	28,831,216	255,522,850	△ 226,691,634
投資活動によるキャッシュ・フロー	28,882,777	10,244,666	18,638,111
Ⅲ 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
借入金収入	(186,345,143)	(140,855,967)	(45,489,176)
短期借入金収入	186,345,143	140,855,967	45,489,176
財務活動収入計	186,345,143	140,855,967	45,489,176
2. 財務活動支出			
借入金返済支出	(163,022,829)	(253,805,145)	(△ 90,782,316)
短期借入金返済支出	140,855,967	225,477,364	△ 84,621,397
県借入金返済支出	22,166,862	28,327,781	△ 6,160,919
リース債務支出	(641,300)	(291,500)	(349,800)
リース債務支出	641,300	291,500	349,800
財務活動支出計	163,664,129	254,096,645	△ 90,432,516
財務活動によるキャッシュ・フロー	22,681,014	△ 113,240,678	135,921,692
Ⅳ 現金及び現金同等物に係る換算差額	217,060	42,350	174,710
Ⅴ 現金及び現金同等物の増減額	△ 18,645,867	△ 87,703,520	69,057,653
Ⅵ 現金及び現金同等物の期首残高	543,055,872	630,759,392	△ 87,703,520
Ⅶ 現金及び現金同等物の期末残高	524,410,005	543,055,872	△ 18,645,867

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券……償却原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
固定資産の減価償却方法は、定額法で行っている。
主な耐用年数は次のとおりである。
建物附属設備 3年～15年
器具備品 2年～15年
リース資産 5年
- (3) 引当金の計上基準
貸倒引当金……貸倒損失に備えるため正常債権残高については、貸倒実績率により、未収債権残高については、回収可能性を勘案し回収不能見込額を計上している。
期末勤労手当引当金……職員の期末勤労手当の支払いに備えて、期末勤労手当支給見込額の当事業年度負担額を計上している。
退職給付引当金……職員の退職給付に備えるため、職員の退職給与の期末要支給額を基準とした金額の全額を計上している。
- (4) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲
手許現金、要求払預金及び取得日から3か月以内に満期日の到来する流動性の高い、容易に換金可能であり、かつ、価値の変動についてリスクを負わない短期的な投資からなっている。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- (6) リース取引の会計処理
設備貸与（リース）事業は、売買取引に準じた会計処理を適用している。所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る売上高及び原価の計上については、リース料受取時に売上高と売上原価を計上するリース取引方法によっている。

2 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				
現金預金	2,728,299	274,979	0	3,003,278
投資有価証券	495,071,701	274,979	549,958	494,796,722
小 計	497,800,000	549,958	549,958	497,800,000
特定資産				
退職給付引当資産	152,807,368	9,909,922	43,638	162,673,652
運用財産積立資産	2,357,504,000	843,537	843,537	2,357,504,000
技術研究開発事業管理資金	385,000	0	385,000	0
割賦販売債権預り保証金引当資産	9,282,885	0	3,824,281	5,458,604
償還準備積立資産	22,166,862	15,241,590	22,166,862	15,241,590
リース設備引揚準備積立資産	4,401,459	0	0	4,401,459
貸倒引当準備積立資産	34,436,694	0	30,029,694	4,407,000
貸倒引当資産	6,436,000	0	784,000	5,652,000
指導体制強化基金積立資産	100,000,000	101,280	101,280	100,000,000
収支差額変動準備積立資産	503,157,959	67,408	67,408	503,157,959
基金積立資産	16,000,000,000	0	0	16,000,000,000
預り金積立資産	3,227,894	0	0	3,227,894
基金事業準備積立資産	131,825,135	0	337,468	131,487,667
債券価格変動準備資産	12,300,000	0	0	12,300,000
小 計	19,337,931,256	26,163,737	58,583,168	19,305,511,825
合 計	19,835,731,256	26,713,695	59,133,126	19,803,311,825

- 3 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				
現金預金	3,003,278	3,003,278	-	-
投資有価証券	494,796,722	494,796,722	-	-
小 計	497,800,000	497,800,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	162,673,652	-	-	162,673,652
運用財産積立資産	2,357,504,000	-	2,357,504,000	-
割賦販売債権預り保証金引当資産	5,458,604	-	-	5,458,604
償還準備積立資産	15,241,590	-	-	15,241,590
リース設備引揚準備積立資産	4,401,459	-	4,401,459	-
貸倒引当準備積立資産	4,407,000	-	4,407,000	-
貸倒引当資産	5,652,000	-	-	5,652,000
指導体制強化基金積立資産	100,000,000	-	100,000,000	-
収支差額変動準備積立資産	503,157,959	-	503,157,959	-
基金積立資産	16,000,000,000	-	-	16,000,000,000
預り金積立資産	3,227,894	-	3,227,894	-
基金事業準備積立資産	131,487,667	-	131,487,667	-
債券価格変動準備資産	12,300,000	-	12,300,000	-
小 計	19,305,511,825	0	3,116,485,979	16,189,025,846
合 計	19,803,311,825	497,800,000	3,116,485,979	16,189,025,846

- 4 担保に供している資産
有価証券16,000,000,000円(帳簿価額)は、長期借入金16,000,000,000円の担保に供している。

- 5 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額 (A)	時 価 (B)	評価損益 (B-A)
国債	728,607,966	730,271,985	1,664,019
地方債	11,141,484,952	10,988,577,800	△ 152,907,152
政府保証債	1,438,273,643	1,478,700,000	40,426,357
公社公団債	5,800,000,000	5,589,389,000	△ 210,611,000
事業債	30,000,000	29,893,800	△ 106,200
合 計	19,138,366,561	18,816,832,585	△ 321,533,976

6 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(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
(補助金)					
総合相談窓口設置事業	福井県	0	7,711,000	7,711,000	0
産業情報化支援事業	福井県	0	8,720,633	8,720,633	0
県内企業のDX推進事業	福井県	0	98,143,025	98,143,025	0
ふくい型ベンチャー・エコシステム強化事業	福井県	0	8,355,472	8,355,472	0
ふくいの県産品マッチング機会創出支援事業	福井県	0	8,133,515	8,133,515	0
越境ECを活用した販路開拓支援事業	福井県	0	3,859,379	3,859,379	0
新事業チャレンジステップアップ事業	福井県	0	11,000,000	11,000,000	0
おもてなし産業魅力向上支援事業	福井県	0	54,207,736	54,207,736	0
学生起業応援事業	福井県	0	2,137,287	2,137,287	0
U・Iターン移住創業支援事業	福井県	0	10,917,984	10,917,984	0
海外展示会等への出展支援事業	福井県	0	1,668,257	1,668,257	0
ふくい産業支援センター運営費	福井県	0	187,557,870	187,557,870	0
産業デザインプロデュース事業	福井県	0	1,859,000	1,859,000	0
福井デザインアカデミー開催事業	福井県	0	3,080,000	3,080,000	0
戦略的基盤技術高度化支援事業	国 (近畿経済産業局)	0	10,900,191	10,900,191	0
成長型中小企業等研究開発支援事業	国 (近畿経済産業局)	0	103,069,824	103,069,824	0
中小企業等外国出願支援事業	国 (近畿経済産業局)	0	5,933,040	5,933,040	0
補助金計			(527,254,213)	(527,254,213)	
(負担金)					
県海外事務所運営費	福井県	0	34,925,937	34,925,937	0
負担金計			(34,925,937)	(34,925,937)	
合計		0	562,180,150	562,180,150	0

7 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	6,077,561
合計	6,077,561

8 関連当事者との取引の内容
関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(1) 当該公益法人を支配する法人

属性	法人等の名称	住所	事業の内容	議決権の所有割合	関係内容		取引内容	年度内の取引金額(千円)	科 目	期末残高(千円)
					役員の兼務等	事業上の関係				
支配法人	福井県	福井市	地方自治体	-	理事1名 評議員1名	業務の受入	資金の返済	22,166	未収金	20,631
							補助金の受入(注1)	407,351	1年以内返済予定長期借入金	15,241
							負担金の受入(注1)	34,925	県借入金	16,016,302
									損失補償金預り金	3,628
									預り金	6,192
		未払金	6,881							

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 理事会の決定において業務を受け入れており、年度毎の精算としている。

9 キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲

(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	543,055,872 円	現金預金勘定	524,410,005 円
預入期間が3か月を超える定期預金	0 円	預入期間が3か月を超える定期預金	0 円
現金及び現金同等物	543,055,872 円	現金及び現金同等物	524,410,005 円

10 ファイナンス・リース取引関係

(1) 所有権移転外ファイナンス・リース取引関係（貸手）

① 平成20年度以降の契約に係るもの

a リース投資資産の内訳

(単位：円)

リース料債権部分	6,900,300
見積残存価額部分	0
受取利息相当額	△ 358,311
リース投資資産	6,541,989

b リース投資資産の回収期日別内訳

(単位：円)

	リース投資資産
1年以内	2,300,277
1年超2年以内	2,389,279
2年超3年以内	1,852,433
3年超4年以内	0
4年超5年以内	0
5年超	0
合計	6,541,989

11 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

退職一時金及び中小企業退職金制度を併用している。

(2) 退職給付債務に関する事項

①退職給付債務	234,071,479 円
②中退共積立資産	△ 71,397,827 円
③退職給付引当金(①+②)	162,673,652 円

(3) 退職給付費用に関する事項

①勤務費用(中退共掛金を含む)	14,350,011 円
-----------------	--------------

(4) 退職給付債務の計算に関する事項

期末要支給額を退職給付債務とする簡便法によっている。

12 金融商品の状況に関する事項

1 金融商品に対する取組方針

当法人は、公益目的事業の財源の相当部分を運用益によって賄うため、債券により資産運用する。なお、デリバティブ取引は行わない方針である。

2 金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は、債券であり、発行体の信用リスク、市場価格の変動リスクにさらされている。

3 金融商品のリスクに係る管理体制

①資産運用規程に基づく取引

金融商品の取引は、当法人の資産運用規程に基づき行う。

②信用リスクの管理

債券については、発行体の状況を定期的に把握し、理事会に報告する。

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記に記載しているため、省略している。

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		期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金	35,725,037	6,437,565	28,503,472	7,221,565	6,437,565
期末勤勉手当引当金	17,593,973	17,988,927	17,593,973	0	17,988,927

(注) 貸倒引当金の当期減少額のその他は、洗替による戻入額である。

財 産 目 録

令和6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)				
現金預金	現金 手元保管		運転資金として	223,665
	普通預金 福井銀行・福井医大支店		運転資金として	418,693,056
	普通預金 福井銀行・福井中央支店		運転資金として	31,389,455
	普通預金 福邦銀行・春江支店		運転資金として	64,070,009
	普通預金 ゆうちよ銀行		運転資金として	1,620,372
	普通預金 福井信用金庫・春江中央支店		運転資金として	1,392,201
	普通預金 福泉信用組合		運転資金として	7,711
	普通預金 中国銀行		運転資金として	4,953,208
	当座預金 中国銀行		運転資金として	0
	普通預金 住友SBIネット銀行		運転資金として	548,068
	普通預金 PayPay銀行		運転資金として	1,488,391
	預け金 福井県火災共済協同組合		年配当金のうち200円未満の端数分である。	144
	預け金 PayPay株式会社		3月にPayPayにより支払われた施設使用料、受講料である。	23,725
	割賦設備	小規模企業者等設備貸与における設備 4件	公3：設備貸与事業の割賦販売設備である。	9,761,000
	リース投資資産	小規模企業者等設備貸与における設備 1件	公3：設備貸与事業のリース販売設備である。	6,541,989
	未収割賦設備	設備貸与債権管理における設備 1件	公3：設備貸与事業の割賦に係る設備分の未収額である。	9,888,600
	未収割賦販売債権損害賠償金	未収 1件	公3：設備貸与事業の割賦に係る契約解除に伴う損害賠償金である。	121,214
	未収リース債権規定損害金	未収 1件	公3：設備貸与事業のリースに係る契約解除に伴う損害金である。	1,020,700
	未収利息	国債、地方債等	公益目的事業および法人の管理運営事業における債券運用の未収利息である。	7,771,858
	未収金	国補助金、受託料 近畿経済産業局他	公益目的事業における未収補助金、未収受託料である。	175,594,210
県補助金、受託料 福井県		公益目的事業および法人における未収補助金、未収受託料である。	20,631,395	
その他受託料、施設使用料、企業負担金など		公益目的事業、収益事業および法人における未収使用料、未収受託料、未収負担金等である。	4,928,622	
前払金		公益目的事業および法人における前払金である。	361,059	
立替金		公益目的事業および法人における立替金である。	110	
前払費用		公益目的事業および法人における前払費用である。	123,951	
貸倒引当金		公3：割賦、リース債権に対する引当金である。	△ 5,652,000	
流動資産合計				755,502,713
(固定資産)				
基本財産	現金預金	普通預金 福井銀行福井医大支店		3,003,278
	投資有価証券	国債 地方債 政府保証債	定款において定められた財産であり、運用益を法人の管理、運営の財源として使用している。	156,784,664 85,956,951 252,055,107
特定資産	退職給付引当資産	普通預金 福井銀行福井医大支店	職員退職給付引当金見合の引当資産として管理している。	47,390,744
		定期預金 福泉信用組合		38,000,000
		国債 地方債		24,616,968 52,665,940
	運用財産積立資産	[新事業支援事業基金]		
		普通預金 福井銀行福井医大支店 国債 地方債 政府保証債	公益目的保有財産及び法人の管理運営に供する財産であり、満期保有目的で保有し、運用益を公益目的事業及び法人の管理運営に使用している。	7,803,232 400,112,764 742,862,061 859,825,943
割賦販売債権預り保証金引当資産	[技術研究開発基金]			
	普通預金 福井銀行福井医大支店 国債 政府保証債 事業債	公益目的保有財産であり、満期保有目的で保有し、運用益を公益目的事業4)に使用している。	1,869,407 89,775,400 225,255,193 30,000,000	
	普通預金 福井銀行福井医大支店	公益目的保有財産であり、公3：設備貸与事業において徴収した保証金の積立資産で、満期保有目的で保有し、運用益を設備貸与事業に使用している。	5,458,604	

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
償還準備積立資産	普通預金 福井銀行福井医大支店	公益目的保有財産であり、公3：設備貸与事業において借入金の償還のための積立資産で、運用益は設備貸与事業に使用している。	15,241,590	
リース設備引揚準備積立資産	普通預金 福井銀行福井医大支店	公3：設備貸与事業におけるリース設備引揚げに備えるための積立資産である。	4,401,459	
貸倒引当準備積立資産	普通預金 福井銀行福井医大支店	公3：設備貸与事業における貸倒に備えるための引当金見合の引当資産である。	4,407,000	
貸倒引当資産	普通預金 福井銀行福井医大支店	公3：設備貸与事業における貸倒に備えるための引当金である。	5,652,000	
指導体制強化基金積立資産	普通預金 福井銀行福井医大支店 政府保証債	公益目的保有財産であり、公3：設備貸与事業における指導体制の強化のため積立資産で、満期保有目的で保有し、運用益は設備貸与事業に使用している。	935,914 99,064,086	
収支差額変動準備積立資産	普通預金 福井銀行福井医大支店 国債 政府保証債	公3：設備貸与事業における収支差額の変動に備えるための積立資産である。	443,766,475 57,318,170 2,073,314	
基金積立資産	[地域経済循環ファンド] 地方債 公社公団債	公益目的保有財産であり、満期保有目的で保有し、運用益を公益目的事業3に使用している。	4,200,000,000 5,800,000,000	
	[ふくいの逸品創造ファンド] 地方債		6,000,000,000	
預り金積立資産	普通預金 福井銀行福井医大支店	法人：創造的企業創出支援事業における債権取立金の一部を積立資産としている。	3,227,894	
基金事業準備積立資産	[法人事業運営積立金] 普通預金 福井銀行福井医大支店 福邦銀行 松岡支店 地方債	法人の管理運営のための資産として管理している。	16,227,300 320,000 39,000,000	
	[新事業支援事業運営積立金] 普通預金 福井銀行福井医大支店 地方債	公益目的事業及び法人の管理運営に供する資産として管理している。	6,940,367 21,000,000	
	[産業情報センター運営積立金] 普通預金 福井銀行福井医大支店	公1：産業情報センター運営事業に供する資産として管理している。	34,000,000	
	[中小企業産業大学校運営積立金] 普通預金 福井銀行福井中央支店	公5：中小企業産業大学校運営事業に供する資産として管理している。	14,000,000	
債券価格変動準備資産	普通預金 福井銀行福井医大支店	法人の管理運営のための資産として管理している。	12,300,000	
その他固定資産	建物附属設備	ふくいDXオープンラボ用塩ビタイル床 他	公益目的事業の管理運営に使用している。	1,274,657
	器具備品	パソコン他	公益目的事業、収益事業及び法人の管理運営に使用している。	12,616,330
	リース資産	除雪ホイールローダー	公5：中小企業産業大学校の管理運営に使用している。	2,506,900
	ソフトウェア	会計システム	法人の管理運営に使用している。	73,334
	保証金	機器保証金 1件	公5：中小企業産業大学校運営に係る機器の保証金である。	20,000
	出資金	福井県火災共済協同組合 福泉信用組合 福井信用金庫	公益目的事業に供する資産として管理している。	848,000 5,000 30,000
	長期未収金		法人における未収源泉徴収額である。	785,565
	貸倒引当金		法人：源泉徴収要回収額に対する引当金である。	△ 785,565
固定資産合計			19,820,686,046	
資産合計			20,576,188,759	
(流動負債)				
短期借入金	北陸銀行 福井支店	公4：事業の支払資金借入に係る借入金である。	186,345,143	
1年以内返済予定長期借入金	福井県 小規模企業設備貸与事業	公3：設備貸与事業における事業資金の借入債務である。	15,241,590	
未払費用	福井県 その他各事業に係る未払費用	支払利息(経過分)	24,126 57,792	

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
預り金	福井県 役職員等 その他各事業に係る預り金	公益目的事業及び法人の管理運営に係る補助事業の確定による返納額である。 社会保険料個人負担分である。	6,192,134 3,505,091 246,006
損失補償金預り金	福井県 設備貸与債権管理事業 3件	公3：設備貸与事業における福井県との損失補償契約にかかる預かり債務である。	3,628,064
納税預り金	役職員等	源泉所得税・住民税である。	1,817,811
預り保証金	1件	公益目的事業及び管理目的の業務における契約保証金である。	141,000
前受金	受託研究・共同研究事業受託料 受講料	公4：令和6年度の事業費である。 公5：令和6年度講座の受講料である。	2,404,232 1,597,200
期末勤労手当引当金	役職員等	賞与等の引当金である。	17,988,927
リース債務	除雪ホイールローダー	公5：中小企業産業大学校の管理運営に使用している。	699,600
未払金	退職手当および社会保険料等 産業情報センター委託費等 中小企業産業大学校委託費等 負担金等返還金 企業助成費 その他各事業に係る未払金	公益目的事業、収益事業、法人の管理運営に係る未払額である。	3,645,839 14,909,719 5,901,837 6,225,161 2,134,037 19,523,638
未払法人税等	三国税務署、福井県、福井市、坂井市	法人税、法人事業税、法人県民税	239,547
流動負債合計			292,468,494
(固定負債)			
リース債務	除雪ホイールローダー	公5：中小企業産業大学校の管理運営に使用している。	1,807,300
県借入金	福井県 小規模企業設備貸与事業 ふるさと企業育成ファンド事業 ふくいの逸品創造ファンド事業	公3：設備貸与事業、ふくいの逸品創造ファンド事業、ふるさと企業育成ファンド事業における事業資金の借入債務である。	16,302,989 10,000,000,000 6,000,000,000
退職給付引当金	職員	公益目的事業及び管理目的の業務に従事する職員の退職給付金の引当金である。	162,673,652
長期預り保証金		公1：産業情報センター施設運営事業において受領した保証金債務である。 公2：取引情報提供事業において受領した保証金債務である。	472,400 273,240
割賦販売債権預り保証金	小規模企業者等設備貸与 4件	公3：設備貸与事業において徴収した保証金債務である。	5,458,604
機械類信用保険預り金	㈱日本政策金融公庫 設備貸与事業 1件	公3：設備貸与事業において受領した保証金債務である。	4,798,978
固定負債合計			16,191,787,163
負債合計			16,484,255,657
正味財産			4,091,933,102