

平成 2 9 年 度

決 算 報 告 書

公益財団法人 静岡県産業振興財団

目 次

1	貸借対照表	1
2	正味財産増減計算書	5
3	キャッシュフロー計算書	1 2
4	財産目録	1 4

貸借対照表

平成30年3月31日現在

(単位:円)

科目名	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	1,069,433,587	1,371,909,259	△302,475,672
割賦設備	40,353,506	53,145,170	△12,791,664
リース投資資産	39,688,136	84,558,484	△44,870,348
割賦未収金	944,000	1,184,000	△240,000
未収償還金	49,111,699	58,557,518	△9,445,819
未収リース料	7,305,700	11,855,200	△4,549,500
割賦設備未収損害賠償金	87,662,008	91,861,569	△4,199,561
リース料未収規定損害金	44,305,529	49,105,529	△4,800,000
△貸倒引当金	△52,403,320	△58,507,440	6,104,120
未収金	320,172,406	293,176,188	26,996,218
未収利息	10,320,946	20,346,279	△10,025,333
仮払金	479,750	431,570	48,180
流動資産合計	1,617,373,947	1,977,623,326	△360,249,379
2. 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産定期預金	52,965,300	17,261,600	35,703,700
基本財産有価証券	6,880,154,700	4,959,961,400	1,920,193,300
基本財産合計	6,933,120,000	4,977,223,000	1,955,897,000
(2)特定資産			
退職給付引当資産	191,805,589	185,375,216	6,430,373
基金定期預金	25,000	63,635,599	△63,610,599
基金有価証券	1,019,975,000	10,016,228,300	△8,996,253,300
出資金	0	89,092,529	△89,092,529
特定資産合計	1,211,805,589	10,354,331,644	△9,142,526,055
(3)その他固定資産			
器具及び備品	791,269	1,167,148	△375,879
電話加入権	800,732	800,732	0
出資金	3,002,000	3,002,000	0
設備資金貸付金	453,657,993	718,641,048	△264,983,055
未収設備資金貸付損害賠償金	3,174,925	3,355,009	△180,084
共済年金積立金	8,445,452	8,690,852	△245,400
リース資産	1,901,175	4,697,175	△2,796,000
その他の固定資産合計	471,773,546	740,353,964	△268,580,418
固定資産合計	8,616,699,135	16,071,908,608	△7,455,209,473
資産合計	10,234,073,082	18,049,531,934	△7,815,458,852

(単位:円)

科目名	当年度	前年度	増減
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	48,000,000	57,190,000	△9,190,000
未払費用	184,930,881	238,504,594	△53,573,713
未払法人税等	121,000	121,000	0
未払消費税等	2,822,600	1,405,300	1,417,300
仮受金	4,574,900	4,469,100	105,800
預り金	5,543,807	3,634,825	1,908,982
償還金未決算	49,111,699	58,557,518	△9,445,819
リース料未決算	7,305,700	11,855,200	△4,549,500
規定損害金未決算	44,305,529	49,105,529	△4,800,000
1年以内返済予定長期借入金	301,319,200	7,597,058,100	△7,295,738,900
賞与引当金	12,880,362	16,260,860	△3,380,498
流動負債合計	660,915,678	8,038,162,026	△7,377,246,348
2. 固定負債			
県借入金	1,311,042,400	1,612,361,600	△301,319,200
機械類信用保険預り金	12,998,880	14,610,228	△1,611,348
リース信用保険預り金	1,486,864	1,666,864	△180,000
割賦設備保証金	6,218,800	8,019,025	△1,800,225
リース設備引揚準備金	12,738,520	14,240,280	△1,501,760
退職給付引当金	191,805,589	185,375,216	6,430,373
共済年金引当金	8,445,452	8,690,852	△245,400
リース債務	1,951,954	4,862,260	△2,910,306
固定負債合計	1,546,688,459	1,849,826,325	△303,137,866
負債合計	2,207,604,137	9,887,988,351	△7,680,384,214
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	0	19,905,410	△19,905,410
県出捐金	7,123,120,000	7,086,274,018	36,845,982
指定正味財産合計	7,123,120,000	7,106,179,428	16,940,572
(うち基本財産への充当額)	(6,933,120,000)	(4,977,223,000)	(1,955,897,000)
(うち特定資産への充当額)	(190,000,000)	(2,128,956,428)	(△1,938,956,428)
2. 一般正味財産	903,348,945	1,055,364,155	△152,015,210
(うち特定資産への充当額)	(20,000,000)	(20,000,000)	(0)
正味財産合計	8,026,468,945	8,161,543,583	△135,074,638
負債および正味財産合計	10,234,073,082	18,049,531,934	△7,815,458,852

平成29年度貸借対照表内訳表
平成30年3月31日現在

科目名	公益目的事業会計					収益事業等会計			法人会計	内部取引消去	合計
	公1	公2	公3	公4	公5	共通	小計	収1	共通	小計	
I 資産の部											
1. 流動資産											
現金預金	7,618,834	743,838,561	0	0	0	108,531,064	859,988,459	0	0	0	1,069,433,587
割賦設備	0	40,353,506	0	0	0	0	40,353,506	0	0	0	40,353,506
リース投資資産	0	39,688,136	0	0	0	0	39,688,136	0	0	0	39,688,136
割賦未収金	0	944,000	0	0	0	0	944,000	0	0	0	944,000
未収償還金	0	49,111,699	0	0	0	0	49,111,699	0	0	0	49,111,699
未収リース料	0	7,305,700	0	0	0	0	7,305,700	0	0	0	7,305,700
割賦設備未収損害賠償金	0	87,662,008	0	0	0	0	87,662,008	0	0	0	87,662,008
リース料未収規定損害金	0	44,305,529	0	0	0	0	44,305,529	0	0	0	44,305,529
△貸倒引当金	0	△52,403,320	0	0	0	0	△52,403,320	0	0	0	△52,403,320
未収金	16,229,112	69,395,795	61,052,720	29,188,550	73,134,406	0	249,000,583	71,171,823	0	71,171,823	320,172,406
未収利息	1,890,546	10,000	0	0	0	0	5,239,546	0	0	0	10,320,946
仮払金	0	88,249,400	0	0	24,637,552	179,935,286	292,822,238	5,000,000	0	5,000,000	479,750
流動資産合計	25,738,492	1,118,461,014	61,052,720	29,188,550	97,771,958	291,805,350	1,624,018,084	76,171,823	0	76,171,823	1,617,373,947
2. 固定資産											
(1)基本財産											
基本財産定期預金	0	2,450	0	0	0	45,923,707	45,926,157	0	0	0	52,965,300
基本財産有価証券	0	4,997,550	0	0	0	4,749,934,137	4,754,931,687	0	0	0	6,880,154,700
基本財産合計	0	5,000,000	0	0	0	4,795,857,844	4,800,857,844	0	0	0	6,933,120,000
(2)特定資産											
退職給付引当資産	0	95,902,794	0	0	0	0	95,902,794	0	0	0	191,805,589
基金定期預金	25,000	0	0	0	0	0	25,000	0	0	0	25,000
基金有価証券	999,975,000	0	0	0	0	0	999,975,000	0	0	0	1,019,975,000
特定資産合計	1,000,000,000	95,902,794	0	0	0	0	1,095,902,794	0	0	0	1,211,805,589
(3)その他固定資産											
器具及び備品	0	30,906	0	0	464,505	3	495,414	208,837	0	208,837	791,269
電話加入権	0	362,300	0	0	0	0	362,300	0	0	0	800,732
出資金	0	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000	0	0	0	3,002,000
設備資金貸付金	0	453,657,993	0	0	0	0	453,657,993	0	0	0	453,657,993
未収設備資金貸付損害賠償金	0	3,174,925	0	0	0	0	3,174,925	0	0	0	3,174,925
共済年金積立金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,445,452
リース資産	0	1,113,675	0	0	0	0	1,113,675	0	0	0	1,901,175
その他の固定資産合計	0	458,339,799	0	0	3,464,505	3	461,804,307	208,837	0	208,837	471,773,546
固定資産合計	1,000,000,000	559,242,593	0	0	3,464,505	4,795,857,847	6,358,564,945	208,837	0	208,837	8,616,699,135
資産合計	1,025,738,492	1,677,703,607	61,052,720	29,188,550	101,236,463	5,087,663,197	7,982,583,029	76,380,660	0	76,380,660	10,234,073,082

平成29年度貸借対照表内訳表
平成30年3月31日現在

科目名	公益目的事業会計					収益事業等会計			法人会計	内部取引消去	合計
	公1	公2	公3	公4	公5	共通	小計	取1	共通	小計	
II 負債の部											
1. 流動負債											
短期借入金	0	0	0	0	48,000,000	0	48,000,000	0	0	0	48,000,000
未払費用	52,084,059	26,496,309	36,146,147	11,787,808	22,507,972	0	149,022,295	32,069,002	3,839,584	32,069,002	184,930,881
未払法人税等	0	0	0	0	0	0	0	121,000	0	121,000	121,000
未払消費税等	0	0	0	0	0	2,822,600	2,822,600	0	0	0	2,822,600
仮受金	0	7,385,800	54,698,763	81,534,632	89,840,677	0	233,459,872	39,728,802	28,850,000	△297,463,774	4,574,900
預り金	331,949	1,627,006	56,318	282,579	2,269,167	0	4,567,019	453,019	523,769	0	5,543,807
償還金未決算	0	49,111,699	0	0	0	0	49,111,699	0	0	0	49,111,699
リース料未決算	0	7,305,700	0	0	0	0	7,305,700	0	0	0	7,305,700
規定損害金未決算	0	44,305,529	0	0	0	0	44,305,529	0	0	0	44,305,529
1年以内返済予定長期借入金	0	301,319,200	0	0	0	0	301,319,200	0	0	0	301,319,200
賞与引当金	3,133,420	8,283,288	0	468,479	0	641,575	12,526,762	0	353,600	0	12,880,362
流動負債合計	55,549,428	445,834,531	90,901,228	94,073,498	162,617,816	3,464,175	852,440,676	72,371,823	33,566,953	△297,463,774	660,915,678
2. 固定負債											
借入金	810,000,000	501,042,400	0	0	0	0	1,311,042,400	0	0	0	1,311,042,400
機械類信用保険預り金	0	12,998,880	0	0	0	0	12,998,880	0	0	0	12,998,880
リース信用保険預り金	0	1,486,864	0	0	0	0	1,486,864	0	0	0	1,486,864
新設設備保証金	0	6,218,800	0	0	0	0	6,218,800	0	0	0	6,218,800
リース設備引揚準備金	0	12,738,520	0	0	0	0	12,738,520	0	0	0	12,738,520
退職給付引当金	0	95,902,794	0	0	0	0	95,902,794	0	95,902,795	0	191,805,589
共済年金引当金	0	0	0	0	0	0	0	0	8,445,452	0	8,445,452
リース債務	0	1,171,814	0	0	0	0	1,171,814	0	780,140	0	1,951,954
固定負債合計	810,000,000	631,560,072	0	0	0	0	1,441,560,072	0	105,128,387	0	1,546,688,459
負債合計	865,549,428	1,077,394,603	90,901,228	94,073,498	162,617,816	3,464,175	2,294,000,748	72,371,823	138,695,340	△297,463,774	2,207,604,137
III 正味財産の部											
1. 指定正味財産											
寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
果出捐金	190,000,000	5,000,000	0	0	0	4,795,857,844	4,990,857,844	0	2,132,262,156	0	7,123,120,000
指定正味財産合計	190,000,000	5,000,000	0	0	0	4,795,857,844	4,990,857,844	0	2,132,262,156	0	7,123,120,000
(うち基本財産への充当額)	0	5,000,000	0	0	0	4,795,857,844	4,800,857,844	0	2,132,262,156	0	6,933,120,000
(うち特定資産への充当額)	190,000,000	0	0	0	0	0	190,000,000	0	0	0	190,000,000
2. 一般正味財産	△29,810,936	595,309,004	△29,848,508	△64,884,948	△61,381,353	288,341,178	697,724,437	4,008,837	201,615,671	0	903,348,945
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	0	0	0	0	0	20,000,000	0	20,000,000
正味財産合計	160,189,064	600,309,004	△29,848,508	△64,884,948	△61,381,353	5,084,199,022	5,688,582,281	4,008,837	2,333,877,827	0	8,026,468,945
負債および正味財産合計	1,025,738,492	1,677,703,607	61,052,720	29,188,550	101,236,463	5,087,663,197	7,982,583,029	76,380,660	2,472,573,167	△297,463,774	10,234,073,082

平成29年度正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位:円)

科目名	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			
①基本財産運用益	72,669,296	60,322,301	12,346,995
基本財産受取利息	72,669,296	60,322,301	12,346,995
②特定資産運用益	109,251,792	170,113,153	△60,861,361
特定資産受取利息	89,346,382	170,113,153	△80,766,771
臨床研究推進基金取崩による受入額	19,905,410	0	19,905,410
③事業収益	76,089,752	97,727,700	△21,637,948
割賦販売収益	13,493,151	34,282,501	△20,789,350
リース料収益	47,983,700	49,940,700	△1,957,000
再リース料収益	1,517,859	1,002,751	515,108
リース料未収規定損害金回収収益	4,800,000	5,291,476	△491,476
違約金収益	1,992,335	3,998,677	△2,006,342
リース設備売却益	363,807	1,389,095	△1,025,288
貸館収益	5,938,900	1,822,500	4,116,400
④受取補助金等	1,002,477,706	1,043,074,574	△40,596,868
受取国庫補助金	171,797,048	158,793,584	13,003,464
受取県補助金	593,039,896	600,871,708	△7,831,812
受取市補助金	5,500,000	5,500,000	0
受取団体補助金	0	0	0
受取国受託金	12,600,000	0	12,600,000
受取県受託金	188,900,743	185,030,863	3,869,880
受取団体受託金	30,640,019	92,878,419	△62,238,400
⑤受取負担金	101,277,535	81,759,546	19,517,989
受取負担金	101,277,535	81,759,546	19,517,989
⑥受取寄付金	0	2,000,000	△2,000,000
受取寄付金	0	2,000,000	△2,000,000
⑦雑収益	619,154	1,805,907	△1,186,753
受取利息	80,080	764,845	△684,765
雑収益	539,074	1,041,062	△501,988
経常収益計	1,362,385,235	1,456,803,181	△94,417,946
(2) 経常費用			
①事業費	1,503,736,882	1,524,475,234	△20,738,352
役員報酬	3,570,219	3,533,831	36,388
給与手当	304,380,679	320,364,986	△15,984,307
福利厚生費	64,569,928	67,838,401	△3,268,473
退職給付費用	7,938,056	9,861,337	△1,923,281
共済年金引当金繰入	212,850	240,800	△27,950
賞与引当金繰入	12,526,762	15,907,793	△3,381,031
共済年金	11,277	0	11,277
割賦販売原価	12,791,664	33,046,308	△20,254,644
リース原価	44,870,348	45,422,899	△552,551
賃金	13,452,360	14,082,137	△629,777
支払助成金	350,741,392	335,173,168	15,568,224
謝金	136,396,661	107,876,633	28,520,028
旅費	30,731,536	32,485,662	△1,754,126
保険料	1,004,490	1,240,166	△235,676
租税公課	13,843,500	15,425,537	△1,582,037
渉外費	0	80,000	△80,000
消耗品費	11,558,859	8,528,255	3,030,604
新聞図書費	5,447,344	3,472,843	1,974,501
賃借料及び燃料費	23,668,709	22,602,529	1,066,180
食糧費	206,490	426,111	△219,621
印刷製本費	16,644,812	21,071,982	△4,427,170
通信運搬費	8,652,175	8,425,070	227,105
会議費	1,402,254	1,383,760	18,494
水道光熱費	40,246,094	26,485,964	13,760,130
広告宣伝費	2,636,396	5,045,600	△2,409,204
修繕費	9,626,390	9,173,157	453,233
手数料	1,075,349	1,067,573	7,776
システム開発費	657,433	858,276	△200,843

(単位:円)

科目名	当年度	前年度	増減
備品費	405,864	2,626,381	△2,220,517
使用料	2,569,333	2,163,247	406,086
委託費	200,951,470	265,289,520	△64,338,050
減価償却費	2,409,582	3,137,240	△727,658
工事費	32,400	1,600,696	△1,568,296
支払負担金	134,462,158	131,467,754	2,994,404
装飾費	5,073,904	1,424,980	3,648,924
信用保険返還金	1,800,000	2,398,069	△598,069
返還金	36,266,601	762,589	35,504,012
支払利息	248,817	199,855	48,962
リース設備除却損	0	1,225,000	△1,225,000
有価証券運用損	0	465,000	△465,000
雑費	652,726	594,125	58,601
②管理費	21,020,395	26,542,682	△5,522,287
役員報酬	3,973,427	3,847,436	125,991
給与手当	74,667	129,412	△54,745
福利厚生費	42,648	54,623	△11,975
退職給付費用	6,276,720	8,583,647	△2,306,927
共済年金引当金繰入	648,800	696,850	△48,050
賞与引当金繰入	353,600	353,067	533
共済年金	0	689,997	△689,997
賃金	0	7,809	△7,809
謝金	269,200	2,561,283	△2,292,083
旅費	1,001,040	1,539,940	△538,900
保険料	386	376	10
租税公課	3,800	26,150	△22,350
渉外費	31,477	19,008	12,469
消耗品費	316,220	157,150	159,070
新聞図書費	864	0	864
賃借料及び燃料費	6,545	5,311	1,234
食糧費	65,040	110,560	△45,520
印刷製本費	298,674	13,530	285,144
通信運搬費	982	925	57
会議費	36,330	43,804	△7,474
修繕費	2,413	1,431	982
手数料	1,290	1,165	125
備品費	0	139,536	△139,536
使用料	32,040	19,155	12,885
委託費	5,076,000	5,076,000	0
減価償却費	762,297	1,111,413	△349,116
支払負担金	1,010,843	1,200,644	△189,801
支払利息	18,387	28,417	△10,030
雑費	716,705	124,043	592,662
経常費用計	1,524,757,277	1,551,017,916	△26,260,639
評価損益等調整前当期経常増減額	△162,372,042	△94,214,735	△68,157,307
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△162,372,042	△94,214,735	△68,157,307
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入	4,854,559	4,657,534	197,025
償却債権取立収益	4,121,513	5,821,000	△1,699,487
リース設備引揚準備金戻入	1,501,760	1,660,158	△158,398
経常外収益計	10,477,832	12,138,692	△1,660,860
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	10,477,832	12,138,692	△1,660,860
税引前当期一般正味財産増減額	△151,894,210	△82,076,043	△69,818,167
法人税、住民税及び事業税	121,000	121,000	0
当期一般正味財産増減額	△152,015,210	△82,197,043	△69,818,167
一般正味財産期首残高	1,055,364,155	1,137,561,198	△82,197,043
一般正味財産期末残高	903,348,945	1,055,364,155	△152,015,210

(単位:円)

科目名	当年度	前年度	増減
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
①基本財産運用益	937,614	1,113,000	△175,386
基本財産受取利息	937,614	1,113,000	△175,386
②特定資産運用益	2,986,386	211,000	2,775,386
特定資産受取利息	2,986,386	211,000	2,775,386
基金・準備金受入額	36,845,982	178,336	36,667,646
基金・準備金受入額	36,845,982	178,336	36,667,646
基金・準備金受入額(寄付金)	0	1,946	△1,946
一般正味財産への振替額	△23,829,410	△1,324,000	△22,505,410
当期指定正味財産増減額	16,940,572	178,336	16,762,236
指定正味財産期首残高	7,106,179,428	7,106,001,092	178,336
指定正味財産期末残高	7,123,120,000	7,106,179,428	16,940,572
Ⅲ 正味財産期末残高	8,026,468,945	8,161,543,583	△135,074,638

(単位:円)

9

正味財産増減計算書内訳表
平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

科目名	公益目的事業会計						収益事業等会計			法人会計	内部取引消去	合計
	公1	公2	公3	公4	公5	共通	小計	取1	共通	小計		
(2) 経常費用	273,499,327	359,098,499	275,755,615	90,697,967	273,367,266	4,402,835	1,276,821,509	228,265,301	0	228,265,301	0	1,503,736,882
① 事業費	349,881	1,021,083	278,477	735,465	714,044	0	3,098,950	471,269	0	471,269	0	3,570,219
役員報酬	29,078,904	106,066,519	11,758,192	26,828,434	108,472,027	0	282,204,076	22,176,603	0	22,176,603	0	304,380,679
給与手当	5,665,919	23,170,121	2,224,580	6,148,388	22,822,840	0	60,031,848	4,538,080	0	4,538,080	0	64,569,928
福利厚生費	0	6,276,719	0	0	1,661,337	0	7,938,056	0	0	0	0	7,938,056
退職給付費用	0	0	0	0	212,850	0	212,850	0	0	0	0	212,850
共済年金引当金繰入	3,133,420	8,283,288	0	468,479	0	641,575	12,526,762	0	0	0	0	12,526,762
賞与引当金繰入	0	0	0	0	11,277	0	11,277	0	0	0	0	11,277
共済年金	0	12,791,664	0	0	0	0	12,791,664	0	0	0	0	12,791,664
割賦販売原価	0	44,870,348	0	0	0	0	44,870,348	0	0	0	0	44,870,348
リース原価	0	9,437,279	33,515	2,175,758	0	0	13,452,360	0	0	0	0	13,452,360
賃金	1,805,808	0	166,949,928	9,377,464	7,760,000	0	352,089,392	0	0	0	0	350,741,392
支払助成金	168,002,000	0	4,090,000	8,598,000	23,311,008	0	119,825,535	16,571,126	0	16,571,126	0	136,396,661
謝金	10,540,000	73,286,527	1,296,027	1,681,963	9,949,423	0	27,401,604	3,330,132	0	3,330,132	△200	30,731,536
旅費	3,892,964	10,581,227	10,831	34,153	323,200	0	695,990	308,500	0	308,500	0	1,004,490
保険料	22,089	305,717	10,725,535	22,600	567,013	3,761,260	11,914,833	1,928,667	0	1,928,667	0	13,843,500
租税公課	113,121	6,378,304	372,972	1,732,554	5,296,387	0	9,184,668	2,374,191	0	2,374,191	0	11,558,859
消耗品費	221,008	1,561,747	0	1,282,852	2,335,227	0	5,178,535	268,809	0	268,809	0	5,447,344
新聞図書費	45,030	1,515,426	397,616	2,867,873	7,863,139	0	20,356,157	3,312,552	0	3,312,552	0	23,668,709
賃借料及び燃料費	1,884,848	7,342,681	0	0	1,290	0	1,290	205,200	0	205,200	0	206,490
食糧費	0	0	0	0	1,290	0	1,290	205,200	0	205,200	0	206,490
印刷製本費	1,389,770	3,766,018	156,228	1,023,661	8,490,029	0	14,825,706	1,819,106	0	1,819,106	0	16,644,812
通信運搬費	386,838	2,476,603	40,109	348,870	2,809,270	0	6,061,690	2,590,485	0	2,590,485	0	8,652,175
会議費	24,472	137,022	3,406	7,280	1,026,673	0	1,198,853	203,401	0	203,401	0	1,402,254
水道光熱費	0	0	0	10,800	931,796	0	942,596	39,303,498	0	39,303,498	0	40,246,094
広告宣伝費	295,920	0	0	1,020,962	1,319,514	0	2,636,396	0	0	0	0	2,636,396
修繕費	88,628	1,313,251	68,129	186,300	728,352	0	2,384,660	7,241,730	0	7,241,730	0	9,626,390
手数料	59,188	147,941	54,479	107,037	522,955	0	891,600	185,477	0	185,477	△1,728	1,075,349
システム開発費	0	485,026	0	0	138,839	0	603,865	53,568	0	53,568	0	657,433
備品費	0	252,180	0	99,900	0	0	352,080	53,784	0	53,568	0	405,864
使用料	352,010	763,108	534,500	384,300	490,605	0	2,524,523	44,810	0	44,810	0	2,569,333
委託費	37,039,723	9,223,952	38,880	17,834,170	17,293,437	0	81,430,162	119,521,308	0	119,521,308	0	200,951,470
減価償却費	0	2,223,848	0	0	116,122	0	2,339,970	69,612	0	69,612	0	2,409,582
工事費	0	0	0	32,400	0	0	32,400	0	0	0	0	32,400
支払負担金	7,024,492	24,772,477	50,677,414	7,061,584	43,522,307	0	133,058,274	1,403,884	0	1,403,884	0	134,462,158
装飾費	20,520	0	36,720	626,720	4,240,944	0	4,924,904	149,000	0	149,000	0	5,073,904
信用保険返還金	1,680,000	120,000	0	0	0	0	1,800,000	0	0	0	0	1,800,000
返還金	382,774	222,750	35,661,077	0	0	0	36,266,601	0	0	0	0	36,266,601
支払利息	0	64,059	0	0	184,758	0	248,817	0	0	0	0	248,817
雑費	0	261,614	0	0	250,603	0	512,217	140,509	0	140,509	0	652,726

正味財産増減計算書内訳表
平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位:円)

科目名	公益目的事業会計					収益事業等会計			法人会計	内部取引消去	合計
	公1	公2	公3	公4	公5	共通	小計	取1	共通	小計	
②管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21,020,395
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,973,427
給与手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	74,667
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	42,648
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,276,720
共済年金引当金繰入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	648,800
賞与引当金繰入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	353,600
謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	269,200
旅費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,001,040
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	386
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,800
渉外費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31,477
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	316,220
新聞図書費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	864
賃借料及び燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,545
食糧費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	65,040
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	298,674
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	982
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36,330
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,413
手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,290
使用料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32,040
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,076,000
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	762,297
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,010,843
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,387
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	716,705
経常費用計	273,499,327	359,098,499	275,755,615	90,697,967	273,367,266	4,402,835	1,276,821,509	228,265,301	228,265,301	228,265,301	21,020,395
評価損益等調整前当期経常増減額	△11,238,332	△65,399,810	△112,026,351	△7,175,417	△21,284,670	31,046,350	△186,078,230	20,362,448	20,362,448	20,362,448	3,343,740
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△11,238,332	△65,399,810	△112,026,351	△7,175,417	△21,284,670	31,046,350	△186,078,230	20,362,448	20,362,448	20,362,448	△162,372,042

正味財産増減計算書内訳表
平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

科目名	公益目的事業会計						収益事業等会計			法人会計	内部取引消去	合計
	公1	公2	公3	公4	公5	共通	小 計	収1	共通	小 計		
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
貸倒引当金戻入	0	4,854,559	0	0	0	0	4,854,559	0	0	0	0	4,854,559
償却債権取立収益	3,360,000	761,513	0	0	0	0	4,121,513	0	0	0	0	4,121,513
リース設備引揚準備金戻入	0	1,501,760	0	0	0	0	1,501,760	0	0	0	0	1,501,760
経常外収益計	3,360,000	7,117,832	0	0	0	0	10,477,832	0	0	0	0	10,477,832
(2) 経常外費用												
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	3,360,000	7,117,832	0	0	0	0	10,477,832	0	0	0	0	10,477,832
事業終了に伴う振替額	0	0	△11,750,134	0	0	11,750,134	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	5,980	233,064	0	0	19,606,566	0	19,845,610	△8,936,351	0	△8,936,351	△10,909,259	0
税引前当期一般正味財産増減額	△7,872,352	△58,048,914	△112,026,351	△7,175,417	△1,678,104	31,046,350	△155,754,788	11,426,097	0	11,426,097	△7,565,519	0
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	121,000	0	121,000	0	121,000
当期一般正味財産増減額	△7,872,352	△58,048,914	△112,026,351	△7,175,417	△1,678,104	31,046,350	△155,754,788	11,305,097	0	11,305,097	△7,565,519	△152,015,210
一般正味財産期首残高	△21,938,584	653,357,918	93,927,977	△57,709,531	△59,703,249	245,544,694	853,479,225	△7,296,260	0	△7,296,260	209,181,190	1,055,364,155
一般正味財産期末残高	△29,810,936	595,309,004	△29,848,508	△64,884,948	△61,381,353	288,341,178	697,724,437	4,008,837	0	4,008,837	201,615,671	903,348,945
II 指定正味財産増減の部												
①基本財産運用益	0	0	108,614	0	0	0	108,614	0	0	0	829,000	937,614
基本財産受取利息	0	0	108,614	0	0	0	108,614	0	0	0	829,000	937,614
②特定資産運用益	0	0	2,986,386	0	0	0	2,986,386	0	0	0	0	2,986,386
特定資産受取利息	0	0	2,986,386	0	0	0	2,986,386	0	0	0	0	2,986,386
基金・準備金受入額	36,673,482	0	172,500	0	0	0	36,845,982	0	0	0	0	36,845,982
基金・準備金受入額	36,673,482	0	172,500	0	0	0	36,845,982	0	0	0	0	36,845,982
事業終了に伴う振替額(指定)	△133,091,630	0	△1,822,805,370	0	0	1,955,897,000	0	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	△3,095,000	0	0	0	△3,095,000	△19,905,410	0	△19,905,410	△829,000	△23,829,410
当期指定正味財産増減額	△96,418,148	0	△1,822,632,870	0	0	1,955,897,000	36,845,982	△19,905,410	0	△19,905,410	0	16,940,572
指定正味財産期首残高	286,418,148	5,000,000	1,822,632,870	0	0	2,839,960,844	4,954,011,982	19,905,410	0	19,905,410	2,132,262,156	7,106,179,428
指定正味財産期末残高	190,000,000	5,000,000	0	0	0	4,795,857,844	4,990,857,844	0	0	0	2,132,262,156	7,123,120,000
III 正味財産期末残高	160,189,064	600,309,004	△29,848,508	△64,884,948	△61,381,353	5,084,199,022	5,688,582,281	4,008,837	0	4,008,837	2,333,877,827	8,026,468,945

3 キャッシュ・フロー計算書

平成29年4月1日から平成30年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 当期一般正味財産増減額	△ 152,015,210	△ 82,197,043	△ 69,818,167
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却額	3,171,879	4,248,653	△ 1,076,774
退職給付引当金の増減額	6,430,373	△ 29,440,846	35,871,219
共済年金引当金の増減額	△ 245,400	△ 705,584	460,184
定期預金の増減額	△ 39,754,256	173,421,014	△ 213,175,270
割賦設備の増減額	12,791,664	33,046,308	△ 20,254,644
リース投資資産の増減額	44,870,348	45,422,897	△ 552,549
リース引揚設備の増減額	0	1,225,000	△ 1,225,000
割賦未収金の増減額	240,000	1,990,000	△ 1,750,000
割賦設備未収損害賠償金の増減額	4,199,561	31,887,684	△ 27,688,123
貸倒引当金の増減額	△ 6,104,120	△ 33,545,218	27,441,098
有価証券の増減額	0	250,465,000	△ 250,465,000
未収金の増減額	△ 26,996,218	33,244,278	△ 60,240,496
未収利息の増減額	10,025,333	△ 177,417	10,202,750
仮払金の増減額	△ 48,180	820,523	△ 868,703
設備資金貸付金の増減額	264,983,055	370,623,849	△ 105,640,794
未収設備資金貸付金(損害賠償金)の増減額	180,084	787,586	△ 607,502
未払費用の増減額	△ 53,573,713	18,922,046	△ 72,495,759
未払消費税の増減額	1,417,300	△ 145,900	1,563,200
未払法人税の増減額	0	0	0
仮受金の増減額	105,800	△ 4,857,180	4,962,980
預り金の増減額	1,908,982	△ 287,052	2,196,034
賞与引当金の増減額	△ 3,380,498	136,180	△ 3,516,678
機械類信用保険預り金の増減額	△ 1,611,348	△ 1,611,348	0
リース信用保険預り金の増減額	△ 180,000	△ 180,000	0
割賦設備保証金の増減額	△ 1,800,225	△ 9,360,067	7,559,842
リース設備引揚準備金の増減額	△ 1,501,760	△ 1,660,158	158,398
償却原価法による受取利息(特定資産受取利息一般分)	△ 16,000	△ 5,776,000	5,760,000
小 計	215,112,661	878,494,248	△ 663,381,587
3. 指定正味財産増減収入			0
受取寄付金	0	1,946	△ 1,946
基金準備金受入額	36,845,982	176,390	36,669,592
一般正味財産への振替額	△ 23,829,410	△ 1,324,000	△ 22,505,410
指定正味財産増減収入計	13,016,572	△ 1,145,664	14,162,236
事業活動によるキャッシュ・フロー	76,114,023	795,151,541	△ 719,037,518

科 目	当年度	前年度	増減
Ⅱ 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
① 基本財産取崩収入	17,261,600	1,118,374,600	△ 1,101,113,000
基本財産定期預金取崩収入	17,261,600	618,374,600	△ 601,113,000
基本財産有価証券取崩収入	0	500,000,000	△ 500,000,000
② 特定資産取崩収入	9,334,372,644	284,260,325	9,050,112,319
退職給付引当資産取崩収入	185,375,216	214,816,062	△ 29,440,846
基金定期預金取崩収入	63,635,599	69,444,263	△ 5,808,664
基金有価証券取崩収入	8,996,269,300	0	8,996,269,300
出資金取崩収入	89,092,529	0	89,092,529
③ 固定資産取崩収入	1,107,050	1,643,234	△ 536,184
共済年金積立金取崩収入	1,107,050	1,643,234	△ 536,184
長期厚生資金貸付金収入	0	0	0
投資活動収入計	9,352,741,294	1,404,278,159	7,948,463,135
2. 投資活動支出			
① 基本財産取得支出	1,969,234,600	1,117,261,600	851,973,000
基本財産定期預金取得支出	52,965,300	17,261,600	35,703,700
基本財産有価証券取得支出	1,916,269,300	1,100,000,000	816,269,300
② 特定資産取得支出	191,830,589	249,010,815	△ 57,180,226
退職給付引当資産取得支出	191,805,589	185,375,216	6,430,373
基金定期預金取得支出	25,000	63,635,599	△ 63,610,599
基金有価証券取得支出	0	0	0
③ 固定資産取得支出	861,650	937,650	△ 76,000
器具及び備品取得支出	0	0	0
共済年金積立金取得支出	861,650	937,650	△ 76,000
投資活動支出計	2,161,926,839	1,367,210,065	794,716,774
投資活動によるキャッシュ・フロー	7,190,814,455	37,068,094	7,153,746,361
Ⅲ 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
① 短期借入金収入	48,000,000	57,190,000	△ 9,190,000
金融機関借入金収入	48,000,000	57,190,000	△ 9,190,000
財務活動収入計	48,000,000	57,190,000	△ 9,190,000
2. 財務活動支出			
① 短期借入金返済支出	57,190,000	88,200,000	△ 31,010,000
金融機関借入金返済支出	57,190,000	88,200,000	△ 31,010,000
② 長期借入金返済支出	7,597,058,100	510,256,500	7,086,801,600
県借入金返済支出	7,597,058,100	510,256,500	7,086,801,600
日本政策金融公庫借入金返済支出	0	0	0
③ リース債務返済支出	2,910,306	3,379,691	△ 469,385
リース債務返済支出	2,910,306	3,379,691	△ 469,385
財務活動支出計	7,657,158,406	601,836,191	7,055,322,215
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 7,609,158,406	△ 544,646,191	△ 7,064,512,215
Ⅳ 現金及び現金同等物増減額	△ 342,229,928	287,573,444	△ 629,803,372
Ⅴ 現金及び現金同等物の期首残高	729,590,779	442,017,335	287,573,444
Ⅵ 現金及び現金同等物の期末残高	387,360,851	729,590,779	△ 342,229,928

4 財 産 目 録

平成30年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額		
(流動資産)	現金預金	静岡銀行 他 普通(定期)預金	運転資金として使用している。			
		静岡銀行 本店営業部 他普通預金		77,360,851		
		静岡銀行 本店営業部 他通知預金		310,000,000		
		静岡銀行 本店営業部 他定期預金		682,072,736	1,069,433,587	
	割賦設備	設備 7件	公2:設備貸与事業における割賦販売債権である。		40,353,506	
	リース投資資産	リース資産 10件	公2:設備貸与事業におけるリース債権である。		39,688,136	
	割賦未収金	設備貸与 3件	公2:設備貸与事業における契約解除後の設備売却債権である。		944,000	
	未収償還金	未収 5件	公2:設備貸与事業における未収割賦販売債権である。		49,111,699	
	未収リース料	未収 1件	公2:設備貸与事業における未収リース債権である。		7,305,700	
	割賦設備未収損害賠償金	契約解除 11件	公2:設備貸与事業における割賦販売における契約解除に係る損害賠償金である。		87,662,008	
	リース料未収規定損害金	契約解除 8件	公2:設備貸与事業におけるリースにおける契約解除に係る損害賠償金である。		44,305,529	
	貸倒引当金		公2:設備資金貸付事業及び設備貸与事業における貸付金、割賦販売債権及びリース債権に対する引当金等である。		△ 52,403,320	
	未収金	補助金 他	公益目的事業及び収益目的事業並びに運営管理目的における未収補助金、未収受託金である。		320,172,406	
	未収利息	定期預金・有価証券	経過利息である。		10,320,946	
	仮払金		経過利息、雇用保険料の仮払い分である。		479,750	
流動資産合計						1,617,373,947
(固定資産)	基本財産	基本財産定期預金	静岡銀行他 定期預金	公益目的保有財産及び運営管理目的財産であり、運用益を公益目的事業及び法人の運営管理目的の財源として使用している。	16,430,150	
			静岡銀行 本店営業部		2,450	16,432,600
			商工中金 静岡支店		635,700	
			静岡銀行 本店営業部		35,897,000	36,532,700
			静岡銀行 本店営業部			
		基本財産有価証券	利付国債 他	公益目的保有財産及び運営管理目的財産であり、運用益を公益目的事業及び法人の運営管理目的の財源として使用している。	98,868,000	
			国債 第60回		484,761,300	
			第131回		299,275,000	
			第62回		4,997,550	
			第62回(貸与)		4,997,550	
			第62回		59,000,000	
			大阪府債 第338回公募公債		199,874,000	
			第9回公募公債(20年)		100,000,000	
			京都府債 第5回公募公債		300,000,000	
			北海道債 第12回公募公債		149,859,000	
			兵庫県債 第24回公募公債		200,000,000	
			第27回公募公債		200,000,000	
			第30回公募公債		300,000,000	
			第31回公募公債		300,000,000	
			福岡県債 第1回公募公債		100,000,000	
			福井県債 第1回公募公債		60,000,000	
			北九州市債 第18回公募公債(20年)		200,000,000	
			札幌市債 第10回公募公債		100,000,000	
			名古屋市債 第17回公募公債		500,000,000	
			地方公共団体金融機構債 第22回		100,000,000	
			第40回		600,000,000	
			第50回		100,000,000	
			第53回		200,000,000	
			第58回		299,158,000	4,960,790,400
			政保債 第214回日本高速道路保有・債務返済機構債			

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額					
基本財産合計		国債 第63回超長期 第139回 第339回	公益目的事業の用に供する財産で、運用益は公益目的事業の財源として使用している。	279,649,800 149,799,500 50,000,000	1,919,364,300	6,933,120,000			
		地方公共団体金融機構債 第35回 第45回	〃	100,000,000 200,000,000					
		大阪府債 第12回	〃	100,000,000					
		北海道公募債 平成20年度第16回	〃	199,915,000					
		北九州市公募債 第18回	〃	40,000,000					
		名古屋市公募債 第16回	〃	100,000,000					
		神奈川県公募債 第29回	〃	200,000,000					
		広島県公募債 第1回	〃	200,000,000					
		第151回福岡北九州高速道路公社	〃	200,000,000					
		第13回広島高速道路公社	〃	100,000,000					
		基本財産合計							
		特定資産	退職給付引当資産	静岡銀行 他 定期預金 静岡銀行 本店営業部 商工中金 静岡支店			業務に従事する職員の退職給付引当金見合の引当資産である。 95,902,795 95,902,794	191,805,589	
		基金定期預金	静岡銀行 定期預金 静岡銀行 本店営業部	公益目的保有財産で、運用益は「公1:農商工連携支援事業」の財源として使用している。 25,000					
基金有価証券	静岡県公募債 他 静岡県公募債 平成23年度第8回 大阪府債 第338回 兵庫県債 平成21年度第15回 大阪府債 第338回	公益目的保有財産で、運用益は「公1:農商工連携支援事業」の財源として使用している。 151,000,000 39,000,000 809,975,000 運営管理目的の用に供する財産で、運用益は法人の運営管理目的の財源として使用している。 20,000,000	1,019,975,000	1,211,805,589					
特定資産合計									
その他の固定資産	器具及び備品 電話加入権 出資金 設備資金貸付金 未収設備資金貸付損害賠償金 共済年金積立金 リース資産	金庫 他 設備資金貸付 110件 設備資金貸付契約解除 1件 職員の共済年金積立金	業務に使用する有形固定資産である。 業務に使用する無形固定資産である。 公5:ファルマハレープロジェクト支援機構への出資金等である。 公2:設備資金貸付事業における貸付金である。 公2:設備資金貸付事業における契約解除に係る損害賠償金である。 業務に従事する職員の共済年金引当金見合の積立資産である。 業務に使用するリース資産である。	791,269 800,732 3,002,000 453,657,993 3,174,925 8,445,452 1,901,175	471,773,546				
その他の固定資産合計									
固定資産合計						8,616,699,135			
資産合計						10,234,073,082			

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額		
(流動負債)						
	未払費用		法人全体の業務に使用する物品及び助成金等の未払い金である。		184,930,881	
	未払法人税等	静岡税務署等に対する未払額	公益目的事業に必要な収益事業に係る法人税等の未払い金額である。		121,000	
	未払消費税等	消費税の未払額	法人の業務における消費税である。		2,822,600	
	仮受金		収1:医療健康産業研究開発センター管理事業の使用料 (入居企業分)の仮受額である。		4,574,900	
	預り金	職員等からの所得税他	社会保険料、労働保険料個人負担分、源泉所得税である。		5,543,807	
	償還金未決算		公2:設備貸与事業における未收割賦販売権の見返り勘定である。		49,111,699	
	リース料未決算		公2:設備貸与事業における未収リース債権の見返り勘定である。		7,305,700	
	規定損害金未決算		公2:設備貸与事業における割賦販売における契約解除に係る損害賠償金の見返り勘定である。		44,305,529	
	短期借入金	静岡銀行 本店営業部	公5:医工連携事業化促進事業における運転資金の借入金である。		48,000,000	
	1年以内返済予定長期借入金		公2:設備資金貸付事業、設備貸与事業における事業資金の借入債務である。		301,319,200	
	賞与引当金		業務に従事する職員の賞与引当見合である引当金である。		12,880,362	
流動負債合計						660,915,678
(固定負債)						
	県借入金	静岡県からの借入金	公2:設備資金貸付事業の事業資金の借入債務である。	462,161,400		
			公2:設備貸与事業の事業資金の借入債務である。	38,881,000		
			「公1:農商工連携支援事業」の基金の借入債務である。	810,000,000	1,311,042,400	
	機械類信用保険預り金	貸与企業 4件	公2:設備貸与事業における割賦に係る機械類信用保険にかかる預かり債務である。		12,998,880	
	リース信用保険預り金	リース 2件	公2:設備貸与事業におけるリースに係る機械類信用保険にかかる預かり債務である。		1,486,864	
	割賦設備保証金	設備貸与	公2:設備貸与事業における企業負担に係る預り保証金である。		6,218,800	
	リース設備引揚準備金		公2:設備貸与事業におけるリースに係る設備の引き揚げ費用の準備金である。		12,738,520	
	退職給付引当金	職員 23名分	業務に従事する職員の退職給付引当金見合の引当債務である。		191,805,589	
	共済年金引当金	職員 23名分	業務に従事する職員の共済年金見合の引当債務である。		8,445,452	
	リース債務		業務に使用するリース機器に対する未払い債務である。		1,951,954	
固定負債合計						1,546,688,459
負債合計						2,207,604,137
正味財産						8,026,468,945

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（定額法）
 - ・その他の有価証券のうち時価のあるもの 市場価格等による時価法
 - ・その他の有価証券のうち時価のないもの 移動平均法による原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・器具及び備品 定率法
 - ・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は、リース期間を耐用年数とし残存価額を零とした定額法によっている。
なお、重要性の乏しいリース資産は、通常の賃貸借の取引に準じた会計処理をしている。
- (3) 引当金の計上基準
 - 貸倒引当金 ； 貸倒損失に備えるため、当法人の会計処理規程に定める債権分類、引当率により計上している。
 - 退職給付引当金 ； 職員の退職給付に備えるため、職員の期末退職給与の要支給額の全額を計上している。
 - 共済年金引当金 ； 職員の共済年金支払いに備えるため、共済年金制度に定められる繰入金額を計上している。
 - 賞与引当金 ； 役職員の賞与金の支払いに備えるため、賞与支給見込額の当年度負担額を計上している。
- (4) キャッシュフロー計算書における資金の範囲
資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。
- (6) ファイナンス・リース取引（貸手）の会計処理
 - ・設備貸与事業におけるリース設備（貸手） 所有権移転外ファイナンス・リース取引については、「リース取引に関する会計基準」（企業会計基準第13号平成19年3月30日改正及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第16号平成19年3月30日改正）を適用し、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。また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、リース料金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。
- (7) 金融商品の状況に関する注記
 - ・金融商品に対する取組方針
当法人は、法人運営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。
 - ・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。
 - ・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「公益財団法人静岡県産業振興財団資金運用管理要綱」に基づき行う。
 - ② 信用リスク及び市場リスクの管理
対象となる債券の内容は、満期保有目的の公募公債のみであり、信用リスク及び市場リスクは小さい。運用については、定期的に理事会に報告している。

2. 修正再表示

新産業創出基金、中小企業成長基盤強化基金における事業終了時の出資金償還額は寄付者である静岡県が県内中小企業の振興に使用する出資金として用途を制約していることが判明したので、過去に遡及して当該出資金を指定正味財産（特定資産）として修正するものとした。これにより、前年度の貸借対照表において出資金89,092,529円（貸借対照表内訳表 公1部門79,225,529円、公3部門9,867,000円）をその他の固定資産（一般正味財産）から特定資産（指定正味財産）へ修正再表示を行ったため、修正再表示を行う前に比して、特定資産及び県出資金が同額（貸借対照表内訳表も同様）増加し、その他の固定資産及び一般正味財産が同額減少（貸借対照表内訳表も同様）している。

また、前年度の正味財産増減計算書は修正再表示を行う前に比して指定正味財産期首残高および同期末残高が89,092,529円（正味財産増減計算表内訳表 公1部門79,225,529円、公3部門9,867,000円）増加し、一般正味財産期首残高及び同期末残高が同額減少（正味財産計算書内訳表も同様）している。

3. 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				
定期預金	17,261,600	52,965,300	17,261,600	52,965,300
有価証券	4,959,961,400	1,920,193,300	0	6,880,154,700
小 計	4,977,223,000	1,973,158,600	17,261,600	6,933,120,000
特定資産				
退職給付引当預金	185,375,216	191,805,589	185,375,216	191,805,589
基金定期預金	63,635,599	25,000	63,635,599	25,000
基金有価証券	10,016,228,300	16,000	8,996,269,300	1,019,975,000
出資金	89,092,529	0	89,092,529	0
小 計	10,354,331,644	191,846,589	9,334,372,644	1,211,805,589
合 計	15,331,554,644	2,165,005,189	9,351,634,244	8,144,925,589

4. 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				
定期預金	52,965,300	(52,965,300)	0	0
有価証券	6,880,154,700	(6,880,154,700)	0	0
小 計	6,933,120,000	(6,933,120,000)	0	0
特定資産				
退職給付引当預金	191,805,589	0	0	(191,805,589)
基金定期預金	25,000	0	0	(25,000)
基金有価証券	1,019,975,000	(190,000,000)	(20,000,000)	(809,975,000)
小 計	1,211,805,589	(190,000,000)	(20,000,000)	(1,001,805,589)
合 計	8,144,925,589	(7,123,120,000)	(20,000,000)	(1,001,805,589)

5. 担保に供している資産

基金有価証券（資産）809,975,000円（帳簿価額）は、長期借入金810,000,000円の担保に供している。

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。（単位：円）

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	4,841,350	4,050,081	791,269
電話加入権	800,732	0	800,732
リース資産	15,218,175	13,317,000	1,901,175
合 計	20,860,257	17,367,081	3,493,176

7. 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	帳簿価額	時 価	評価損益
(基本財産)			
国債	1,372,348,700	1,557,921,840	185,573,140
地方債	5,208,648,000	5,592,014,100	383,366,100
政府保証債	299,158,000	348,150,000	48,992,000
小 計	6,880,154,700	7,498,085,940	617,931,240
(基金)			
国債	0	0	0
地方債	1,019,975,000	1,044,682,900	24,707,900
小 計	1,019,975,000	1,044,682,900	24,707,900
合 計	7,900,129,700	8,542,768,840	642,639,140

8. 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、別表のとおりである。

9. 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	
基本財産有価証券受取利息（償却原価法）	937,614
特定資産有価証券受取利息（償却原価法）	2,986,386
臨床研究推進基金取崩による受入額	19,905,410
合 計	23,829,410

10. 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、別表のとおりである。

11. 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

現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。（単位：円）

前 期 末	当 期 末
現金預金勘定 1,371,909,259	現金預金勘定 1,069,433,587
預入期間が3ヶ月を超える定期預金 -642,318,480	預入期間が3ヶ月を超える定期預金 -682,072,736
現金及び現金同等物 729,590,779	現金及び現金同等物 387,360,851

12. ファイナンス・リース取引関係

（設備貸与事業にかかるリース関係）

・リース投資資産の内訳（単位：円）

リース料債権部分	41,345,500
見積残存価額分	0
受取利息相当額	-1,657,364
リース投資資産	39,688,136

・リース取引開始日がリース会計基準適用開始日前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、会計基準適用初年度の会計年度末における賃貸資産の帳簿価額（減価償却累計額控除後）をリース投資資産の期首の価額として計上している。
また、当該リース投資資産に関しては、会計基準適用後の残存期間における利息相当額の各期への配分方法は、定額法によっている。

別表

7. 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	貸借対照表上の記載区分
地域産学官連携科学技術振興振興事業費補助事業	文部科学省科学技術・学術政策局	—	65,170,116	65,170,116	—	—
戦略的基盤技術高度化支援事業	関東経済産業局	—	29,943,397	29,943,397	—	—
中小企業経営支援等対策費（カイゼン指導者育成事業）	関東経済産業局	—	5,298,776	5,298,776	—	—
平成29年度戦略的基盤技術高度化支援事業	関東経済産業局	—	10,219,924	10,219,924	—	—
戦略的基盤技術高度化支援事業	関東経済産業局	—	12,847,039	12,847,039	—	—
戦略的基盤技術高度化支援事業	関東経済産業局	—	41,717,120	41,717,120	—	—
中小企業知的財産活動支援事業費（外国出願支援事業）補助金	関東経済産業局	—	6,600,676	6,600,676	—	—
受取国庫補助金	小計		171,797,048	171,797,048		
創業者成長支援事業費補助金	静岡県	—	24,710,199	24,710,199	—	—
新成長産業戦略的育成事業費補助金	静岡県	—	187,403,199	187,403,199	—	—
県中小企業支援センター事業	静岡県	—	51,998,503	51,998,503	—	—
下請振興等事業	静岡県	—	45,258,364	45,258,364	—	—
情報支援事業	静岡県	—	16,282,000	16,282,000	—	—
設備資金貸付事務費補助金	静岡県	—	5,620,853	5,620,853	—	—
フーズ・サイエンス・プロジェクト推進事業費補助金	静岡県	—	61,705,086	61,705,086	—	—
高付加価値型食品等開発推進事業費補助金	静岡県	—	10,377,464	10,377,464	—	—
中小企業技術者研修事業費補助金	静岡県	—	1,132,000	1,132,000	—	—
ファルマバレーセンター事業費補助金	静岡県	—	148,784,246	148,784,246	—	—
静岡ものづくり革新インストラクタースクール事業費補助金	静岡県	—	9,160,000	9,160,000	—	—
静岡型航空産業 新成長産業戦略的育成事業補助金	静岡県	—	30,607,982	30,607,982	—	—
受取県補助金	小計		593,039,896	593,039,896		
フーズ・サイエンス・プロジェクト推進事業費補助金	静岡市	—	2,000,000	2,000,000	—	—
フーズ・サイエンス・プロジェクト推進事業費補助金	焼津市	—	1,000,000	1,000,000	—	—
フーズ・サイエンス・プロジェクト推進事業費補助金	藤枝市	—	1,000,000	1,000,000	—	—
富士山麓ビジネスマッチング促進事業費補助金	沼津市	—	500,000	500,000	—	—
富士山麓ビジネスマッチング促進事業費補助金	伊豆市	—	500,000	500,000	—	—
富士山麓ビジネスマッチング促進事業費補助金	函南町	—	500,000	500,000	—	—
受取市補助金	小計		5,500,000	5,500,000		
地域活性化支援事業助成企業支援事業助成金	公益財団法人静岡県産業振興財団	—	1,349,928	1,349,928	—	—
受取団体補助金	小計		1,349,928	1,349,928		(内部取引消去)
地域中核企業創出・支援事業	関東経済産業局	—	12,600,000	12,600,000	—	—
受取国受託金	小計		12,600,000	12,600,000		
静岡県中小企業高度化診断業務委託	静岡県	—	18,682,000	18,682,000	—	—
中小企業経営革新支援指導事業費	静岡県	—	27,990,000	27,990,000	—	—
産学官技術交流促進事業に係る事務委託	静岡県	—	16,515,000	16,515,000	—	—
ふじのくにCNFプロジェクト推進事業受託金	静岡県	—	8,395,821	8,395,821	—	—
中小企業IoT活用促進業務受託	静岡県	—	4,212,000	4,212,000	—	—
販路戦略支援施策等調査業務委託	静岡県	—	1,500,000	1,500,000	—	—
事業承継ネットワーク事務局運営業務委託	静岡県	—	2,999,478	2,999,478	—	—
がん治験ネットワーク推進業務委託	静岡県	—	5,510,000	5,510,000	—	—
企業治験倫理審査委員会運営業務委託	静岡県	—	49,998,600	49,998,600	—	—
静岡県医療健康産業研究開発センター拠点整備	静岡県	—	53,097,844	53,097,844	—	—
受取県受託金	小計		188,900,743	188,900,743		
投資事業有限責任組合契約に基づく無限責任組合員に対する管理報酬	しずおかスタートアップ投資事業有限責任組合	—	1,045,000	1,045,000	—	—

(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
創業補助金静岡県事務局運営業務委託	中小企業基盤整備機構	—	1,357,714	1,357,714	—	—
革新的がん医療実用化研究事業	国立研究開発法人 国立がん研究センター	—	5,900,000	5,900,000	—	—
治験受託金（先進医薬普及促進事業）	民間企業	—	1,432,080	1,432,080	—	—
臨床研究業務委託（06）	民間企業	—	3,194,550	3,194,550	—	—
臨床研究業務委託（OPERA）	静岡県立静岡がんセンター	—	3,449,628	3,449,628	—	—
臨床研究業務委託（ts-1涙液）	民間企業	—	3,048,159	3,048,159	—	—
臨床研究業務委託（EXPECT-study）	民間企業	—	6,529,464	6,529,464	—	—
臨床研究業務委託（MODURATE）	民間企業	—	2,033,424	2,033,424	—	—
医療技術実用化総合研究事業（JIPANG）	国立開発法人日本医療研究開発機構	—	2,650,000	2,650,000	—	—
受取団体受託金	小計		30,640,019	30,640,019		
富士山麓ビジネスマッチング促進事業費負担金	三島市	—	500,000	500,000	—	—
富士山麓ビジネスマッチング促進事業費負担金	富士宮市	—	500,000	500,000	—	—
富士山麓ビジネスマッチング促進事業費負担金	富士市	—	500,000	500,000	—	—
富士山麓ビジネスマッチング促進事業費負担金	御殿場市	—	500,000	500,000	—	—
富士山麓ビジネスマッチング促進事業費負担金	裾野市	—	500,000	500,000	—	—
富士山麓ビジネスマッチング促進事業費負担金	伊豆の国市	—	500,000	500,000	—	—
富士山麓ビジネスマッチング促進事業費負担金	清水町	—	500,000	500,000	—	—
富士山麓ビジネスマッチング促進事業費負担金	長泉町	—	500,000	500,000	—	—
富士山麓ビジネスマッチング促進事業費補助金	小山町	—	500,000	500,000	—	—
フーズ・サイエンス・プロジェクト推進事業費補助金	島田市	—	1,000,000	1,000,000	—	—
フーズ・サイエンス・プロジェクト推進事業費補助金	牧之原市	—	1,000,000	1,000,000	—	—
新成長産業戦略的育成事業費負担金	民間企業	—	2,280,000	2,280,000	—	—
中小企業支援センター事業費負担金	民間企業	—	16,488,431	16,488,431	—	—
経営革新計画支援事業費負担金	民間企業	—	1,197,367	1,197,367	—	—
産業人材育成事業費負担金	民間企業	—	1,481,000	1,481,000	—	—
富士山麓先端健康産業集積プロジェクト事業費負担金	民間企業	—	589,929	589,929	—	—
静岡県医療健康産業研究開発センター拠点整備	民間企業	—	61,521,371	61,521,371	—	—
フーズ・サイエンス・プロジェクト推進事業企業費負担金	民間企業	—	2,827,000	2,827,000	—	—
マッチングサポート事業費負担金	民間企業	—	18,000	18,000	—	—
静岡ものづくりインストラクタースクール負担金	民間企業	—	3,579,437	3,579,437	—	—
下請振興事業出展料収入	民間企業	—	3,200,000	3,200,000	—	—
特定発注企業展示商談会負担金	民間企業	—	1,100,000	1,100,000	—	—
IoT実施セミナー受講料	民間企業	—	315,000	315,000	—	—
日本臨床薬理学会学総会展示ブース使用料 共同出展負担金	民間企業	—	180,000	180,000	—	—
受取負担金	小計		101,277,535	100,782,535		
合 計			1,105,105,169	1,105,105,169		
設備資金貸付事業に係る損失補償金	静岡県	—	0	0	—	—
設備貸与事業に係る損失補償金	静岡県	—	0	0	—	—
合 計			0	0		

別表

9. 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。

属性	法人等の名称	住所	資産総額 (億円)	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 (円)	科目	期末残高(円)
						役員の 兼務等	事業上の 関係				
支配法人	静岡県	静岡市葵区	35,390 (28年度)	地方自治体	-	評議員 1名	業務の 受入	資金の返済 補助金の受入 受託金の受入	7,597,058,100 593,039,896 188,900,743	長期借入金	1,612,361,600

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あるため省略。

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	58,507,440	0	1,249,561	4,854,559	52,403,320
退職給付引当金	185,375,216	14,214,776	7,784,403	0	191,805,589
共済年金引当金	8,690,852	861,650	1,107,050	0	8,445,452
賞与引当金	16,260,860	12,880,362	16,260,860	0	12,880,362

(注) 貸倒引当金の「当期減少額」欄の「その他」は、期末の債権評価に基づく戻入額。

出資金明細

(単位:円)

出資先	出資金額	出資日	管理元
静岡県火災共済協同組合 平成11年度	2,000 2,000	H11.4.13	法人会計
一般社団法人ファルマハレープロジェクト支援機構 平成17年度	3,000,000 3,000,000	H18.3.29	ファルマハレーセンター事業
合 計	3,002,000		

独立監査人の監査報告書

平成 30 年 5 月 22 日

公益財団法人静岡県産業振興財団
理事長 櫻井 透 殿

和泉清明公認会計士事務所
公認会計士 和泉 清明

(セキュリティの関係上、署名押印を省略し、電子データを挿入している。)

<財務諸表監査>

私は、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、公益財団法人静岡県産業振興財団の平成29年4月1日から平成30年3月31日までの平成29年度の貸借対照表及び損益計算書（公益認定等ガイドラインⅠ-5（1）の定めによる「正味財産増減計算書」をいう。）並びにその附属明細書並びにキャッシュ・フロー計算書並びに財務諸表に対する注記について監査し、併せて、貸借対照表内訳表及び正味財産増減計算書内訳表（以下、これらの監査の対象書類を「財務諸表等」という。）について監査を行った。

財務諸表等に対する理事者の責任

理事者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して財務諸表等を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表等を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

私の責任は、私が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表等に対する意見を表明することにある。私は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、私に財務諸表等に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表等の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、私の判断により、不正又は誤謬による財務諸表等の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、私は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表等の作成と適正な表

示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表等の表示を検討することが含まれる。

私は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

私は、上記の財務諸表等が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して、当該財務諸表等に係る期間の財産、損益（正味財産増減）及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

<財産目録に対する意見>

私は、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、公益財団法人静岡県産業振興財団の平成30年3月31日現在の平成29年度の財産目録（「貸借対照表科目」、「金額」及び「使用目的等」の欄に限る。以下同じ。）について監査を行った。

財産目録に対する理事者の責任

理事者の責任は、財産目録を、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠するとともに、公益認定関係書類と整合して作成することにある。

監査人の責任

私の責任は、財産目録が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠しており、公益認定関係書類と整合して作成されているかについて意見を表明することにある。

財産目録に対する監査意見

私は、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。

強調事項

注記2に記載されているとおり、過去に遡及して出資金をその他の固定資産（一般正味財産）から特定資産（指定正味財産）へ修正再表示している。

当該事項は、私の意見に影響を及ぼすものではない。

利害関係

公益財団法人静岡県産業振興財団と私との間には、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

公益財団法人静岡県産業振興財団
理事長 櫻 井 透 殿

平成 30 年 5 月 29 日

公益財団法人静岡県産業振興財団
監 事 井 上 尚 孝

公益財団法人静岡県産業振興財団
監 事 佐 藤 克 昭

(セキリティの関係上、署名押印を省略し、電子データを挿入している。)

私たち監事は、当産業財団の平成 29 年 4 月 1 日から平成 30 年 3 月 31 日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、以下のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他会議に出席し、理事及び使用人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いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録等について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び正味財産増減の状況をすべて重要な点において適正に示しているものと認めます。