

平成 3 0 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31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	889,461,195	1,069,433,587	△179,972,392
割賦設備	29,401,635	40,353,506	△10,951,871
リース投資資産	11,345,211	39,688,136	△28,342,925
割賦未収金	704,000	944,000	△240,000
未収償還金	40,573,754	49,111,699	△8,537,945
未収リース料	5,266,900	7,305,700	△2,038,800
割賦設備未収損害賠償金	74,287,158	87,662,008	△13,374,850
リース料未収規定損害金	38,133,501	44,305,529	△6,172,028
△貸倒引当金	△44,933,606	△52,403,320	7,469,714
未収金	206,013,499	320,172,406	△114,158,907
未収利息	10,324,529	10,320,946	3,583
未収消費税	529,581	0	529,581
仮払金	244,165	479,750	△235,585
流動資産合計	1,261,351,522	1,617,373,947	△356,022,425
2. 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産定期預金	251,972,300	52,965,300	199,007,000
基本財産有価証券	6,681,147,700	6,880,154,700	△199,007,000
基本財産合計	6,933,120,000	6,933,120,000	0
(2)特定資産			
退職給付引当資産	204,417,614	191,805,589	12,612,025
基金定期預金	9,000	25,000	△16,000
基金有価証券	1,019,991,000	1,019,975,000	16,000
特定資産合計	1,224,417,614	1,211,805,589	12,612,025
(3)その他固定資産			
器具及び備品	525,759	791,269	△265,510
電話加入権	0	800,732	△800,732
出資金	2,000	3,002,000	△3,000,000
設備資金貸付金	263,562,519	453,657,993	△190,095,474
未収設備資金貸付損害賠償金	0	3,174,925	△3,174,925
共済年金積立金	9,101,252	8,445,452	655,800
リース資産	9,265,037	1,901,175	7,363,862
その他の固定資産合計	282,456,567	471,773,546	△189,316,979
固定資産合計	8,439,994,181	8,616,699,135	△176,704,954
資産合計	9,701,345,703	10,234,073,082	△532,727,379

(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	0	48,000,000	△48,000,000
未払費用	42,118,832	184,930,881	△142,812,049
未払法人税等	0	121,000	△121,000
未払消費税等	0	2,822,600	△2,822,600
仮受金	0	4,574,900	△4,574,900
預り金	3,650,675	5,543,807	△1,893,132
償還金未決算	40,573,754	49,111,699	△8,537,945
リース料未決算	5,266,900	7,305,700	△2,038,800
規定損害金未決算	38,133,501	44,305,529	△6,172,028
1年以内返済予定長期借入金	1,027,698,400	301,319,200	726,379,200
賞与引当金	14,388,201	12,880,362	1,507,839
流動負債合計	1,171,830,263	660,915,678	510,914,585
2. 固定負債			
県借入金	283,344,000	1,311,042,400	△1,027,698,400
機械類信用保険預り金	11,387,532	12,998,880	△1,611,348
リース信用保険預り金	1,306,864	1,486,864	△180,000
割賦設備保証金	6,060,775	6,218,800	△158,025
リース設備引揚準備金	10,313,760	12,738,520	△2,424,760
退職給付引当金	204,417,614	191,805,589	12,612,025
共済年金引当金	9,101,252	8,445,452	655,800
リース債務	9,235,710	1,951,954	7,283,756
固定負債合計	535,167,507	1,546,688,459	△1,011,520,952
負債合計	1,706,997,770	2,207,604,137	△500,606,367
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	0	0	0
県出捐金	7,123,120,000	7,123,120,000	0
指定正味財産合計	7,123,120,000	7,123,120,000	0
(うち基本財産への充当額)	(6,933,120,000)	(6,933,120,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(190,000,000)	(190,000,000)	(0)
2. 一般正味財産	871,227,933	903,348,945	△32,121,012
(うち特定資産への充当額)	(20,000,000)	(20,000,000)	(0)
正味財産合計	7,994,347,933	8,026,468,945	△32,121,012
負債および正味財産合計	9,701,345,703	10,234,073,082	△532,727,379

平成30年度貸借対照表内訳表
平成31年3月31日現在

(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	収1	共通	小 計			
I 資産の部													
1. 流動資産													
現金預金	0	619,659,685	0	0	0	92,081,750	711,741,435	0	0	0	177,719,760	0	889,461,195
割賦設備	0	29,401,635	0	0	0	0	29,401,635	0	0	0	0	0	29,401,635
リース投資資産	0	11,345,211	0	0	0	0	11,345,211	0	0	0	0	0	11,345,211
割賦未収金	0	704,000	0	0	0	0	704,000	0	0	0	0	0	704,000
未収償還金	0	40,573,754	0	0	0	0	40,573,754	0	0	0	0	0	40,573,754
未収リース料	0	5,266,900	0	0	0	0	5,266,900	0	0	0	0	0	5,266,900
割賦設備未収損害賠償金	0	74,287,158	0	0	0	0	74,287,158	0	0	0	0	0	74,287,158
リース料未収規定損害金	0	38,133,501	0	0	0	0	38,133,501	0	0	0	0	0	38,133,501
△貸倒引当金	0	△44,933,606	0	0	0	0	△44,933,606	0	0	0	0	0	△44,933,606
未収金	24,847,111	81,259,935	70,317,453	29,589,000	0	0	206,013,499	0	0	0	0	0	206,013,499
未収利息	1,890,546	10,000	0	0	0	3,342,583	5,243,129	0	0	0	5,081,400	0	10,324,529
未収消費税	0	0	0	0	0	529,581	529,581	0	0	0	0	0	529,581
仮払金	0	77,430,000	0	0	0	177,494,964	254,924,964	0	0	0	6,613	△254,687,412	244,165
流動資産合計	26,737,657	933,138,173	70,317,453	29,589,000	0	273,448,878	1,333,231,161	0	0	0	182,807,773	△254,687,412	1,261,351,522
2. 固定資産													
(1)基本財産													
基本財産定期預金	0	2,450	0	0	0	245,285,874	245,288,324	0	0	0	6,683,976	0	251,972,300
基本財産有価証券	0	4,997,550	0	0	0	4,550,571,970	4,555,569,520	0	0	0	2,125,578,180	0	6,681,147,700
基本財産合計	0	5,000,000	0	0	0	4,795,857,844	4,800,857,844	0	0	0	2,132,262,156	0	6,933,120,000
(2)特定資産													
退職給付引当資産	0	102,208,807	0	0	0	0	102,208,807	0	0	0	102,208,807	0	204,417,614
基金定期預金	9,000	0	0	0	0	0	9,000	0	0	0	0	0	9,000
基金有価証券	999,991,000	0	0	0	0	0	999,991,000	0	0	0	20,000,000	0	1,019,991,000
特定資産合計	1,000,000,000	102,208,807	0	0	0	0	1,102,208,807	0	0	0	122,208,807	0	1,224,417,614
(3)その他固定資産													
器具及び備品	0	15,060	0	0	0	510,698	525,758	0	0	0	1	0	525,759
出資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,000	0	2,000
設備資金貸付金	0	263,562,519	0	0	0	0	263,562,519	0	0	0	0	0	263,562,519
共済年金積立金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,101,252	0	9,101,252
リース資産	0	9,065,537	0	0	0	0	9,065,537	0	0	0	199,500	0	9,265,037
その他の固定資産合計	0	272,643,116	0	0	0	510,698	273,153,814	0	0	0	9,302,753	0	282,456,567
固定資産合計	1,000,000,000	379,851,923	0	0	0	4,796,368,542	6,176,220,465	0	0	0	2,263,773,716	0	8,439,994,181
資産合計	1,026,737,657	1,312,990,096	70,317,453	29,589,000	0	5,069,817,420	7,509,451,626	0	0	0	2,446,581,489	△254,687,412	9,701,345,703

平成30年度貸借対照表内訳表

平成31年3月31日現在

(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	収1	共通	小計			
Ⅱ 負債の部													
1. 流動負債													
未払費用	18,458,542	12,275,536	1,073,890	4,451,066	0	95,226	36,354,260	0	0	0	5,764,572	0	42,118,832
仮受金	42,433,114	14,300,000	103,568,802	94,385,496	0	0	254,687,412	0	0	0	0	△254,687,412	0
預り金	365,450	2,625,115	108,193	231,495	0	32,280	3,362,533	0	0	0	288,142	0	3,650,675
償還金未決算	0	40,573,754	0	0	0	0	40,573,754	0	0	0	0	0	40,573,754
リース料未決算	0	5,266,900	0	0	0	0	5,266,900	0	0	0	0	0	5,266,900
規定損害金未決算	0	38,133,501	0	0	0	0	38,133,501	0	0	0	0	0	38,133,501
1年以内返済予定長期借入金	810,000,000	217,698,400	0	0	0	0	1,027,698,400	0	0	0	0	0	1,027,698,400
賞与引当金	3,333,860	9,223,538	0	809,054	0	667,882	14,034,334	0	0	0	353,867	0	14,388,201
流動負債合計	874,590,966	340,096,744	104,750,885	99,877,111	0	795,388	1,420,111,094	0	0	0	6,406,581	△254,687,412	1,171,830,263
2. 固定負債													
県借入金	0	283,344,000	0	0	0	0	283,344,000	0	0	0	0	0	283,344,000
機械類信用保険預り金	0	11,387,532	0	0	0	0	11,387,532	0	0	0	0	0	11,387,532
リース信用保険預り金	0	1,306,864	0	0	0	0	1,306,864	0	0	0	0	0	1,306,864
割賦設備保証金	0	6,060,775	0	0	0	0	6,060,775	0	0	0	0	0	6,060,775
リース設備引揚準備金	0	10,313,760	0	0	0	0	10,313,760	0	0	0	0	0	10,313,760
退職給付引当金	0	102,208,807	0	0	0	0	102,208,807	0	0	0	102,208,807	0	204,417,614
共済年金引当金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,101,252	0	9,101,252
リース債務	0	9,078,391	0	0	0	0	9,078,391	0	0	0	157,319	0	9,235,710
固定負債合計	0	423,700,129	0	0	0	0	423,700,129	0	0	0	111,467,378	0	535,167,507
負債合計	874,590,966	763,796,873	104,750,885	99,877,111	0	795,388	1,843,811,223	0	0	0	117,873,959	△254,687,412	1,706,997,770
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	0	0
県出捐金	190,000,000	5,000,000	0	0	0	4,795,857,844	4,990,857,844	0	0	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	0	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	0	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	0	0	190,000,000
2. 一般正味財産	△37,853,309	544,193,223	△34,433,432	△70,288,111	0	273,164,188	674,782,559	0	0	0	196,445,374	0	871,227,933
(うち基本財産への充当額)	0	0	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	0	0	20,000,000	0	20,000,000
正味財産合計	152,146,691	549,193,223	△34,433,432	△70,288,111	0	5,069,022,032	5,665,640,403	0	0	0	2,328,707,530	0	7,994,347,933
負債および正味財産合計	1,026,737,657	1,312,990,096	70,317,453	29,589,000	0	5,069,817,420	7,509,451,626	0	0	0	2,446,581,489	△254,687,412	9,701,345,703

平成30年度正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(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	81,456,869	72,669,296	8,787,573
基本財産受取利息	81,456,869	72,669,296	8,787,573
②特定資産運用益	15,143,264	109,251,792	△94,108,528
特定資産受取利息	15,143,264	89,346,382	△74,203,118
臨床研究推進基金取崩による受入額	0	19,905,410	△19,905,410
③事業収益	50,994,545	76,089,752	△25,095,207
割賦販売収益	11,378,163	13,493,151	△2,114,988
リース料収益	29,475,900	47,983,700	△18,507,800
再リース料収益	2,110,416	1,517,859	592,557
リース料未収規定損害金回収収益	4,905,868	4,800,000	105,868
違約金収益	2,254,643	1,992,335	262,308
リース設備売却益	869,555	363,807	505,748
貸館収益	0	5,938,900	△5,938,900
④受取補助金等	757,543,626	1,002,477,706	△244,934,080
受取国庫補助金	72,312,416	171,797,048	△99,484,632
受取県補助金	513,833,531	593,039,896	△79,206,365
受取市補助金	4,000,000	5,500,000	△1,500,000
受取団体補助金	0	0	0
受取国受託金	6,611,160	12,600,000	△5,988,840
受取県受託金	153,174,499	188,900,743	△35,726,244
受取団体受託金	7,612,020	30,640,019	△23,027,999
⑤受取負担金	42,750,560	101,277,535	△58,526,975
受取負担金	42,750,560	101,277,535	△58,526,975
⑥受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
⑦雑収益	163,345	619,154	△455,809
受取利息	70,150	80,080	△9,930
雑収益	93,195	539,074	△445,879
経常収益計	948,052,209	1,362,385,235	△414,333,026
(2) 経常費用			
①事業費	958,522,545	1,503,736,882	△545,214,337
役員報酬	3,581,887	3,570,219	11,668
給与手当	196,573,841	304,380,679	△107,806,838
福利厚生費	43,693,016	64,569,928	△20,876,912
退職給付費用	6,306,013	7,938,056	△1,632,043
共済年金引当金繰入	0	212,850	△212,850
賞与引当金繰入	14,034,334	12,526,762	1,507,572
共済年金	0	11,277	△11,277
割賦販売原価	10,951,871	12,791,664	△1,839,793
リース原価	28,342,925	44,870,348	△16,527,423
賃金	14,774,286	13,452,360	1,321,926
支払助成金	258,806,000	350,741,392	△91,935,392
謝金	113,872,170	136,396,661	△22,524,491
旅費	20,367,415	30,731,536	△10,364,121
保険料	386,415	1,004,490	△618,075
租税公課	9,861,419	13,843,500	△3,982,081
渉外費	0	0	0
消耗品費	3,144,349	11,558,859	△8,414,510
新聞図書費	1,678,137	5,447,344	△3,769,207
賃借料及び燃料費	21,327,730	23,668,709	△2,340,979
食糧費	0	206,490	△206,490
印刷製本費	7,273,092	16,644,812	△9,371,720
通信運搬費	3,378,684	8,652,175	△5,273,491
会議費	82,378	1,402,254	△1,319,876
水道光熱費	0	40,246,094	△40,246,094
広告宣伝費	2,003,400	2,636,396	△632,996
修繕費	1,517,411	9,626,390	△8,108,979
手数料	541,852	1,075,349	△533,497
システム開発費	358,560	657,433	△298,873

(単位:円)

科目名	当年度	前年度	増減
備品費	0	405,864	△405,864
使用料	1,694,440	2,569,333	△874,893
委託費	72,031,277	200,951,470	△128,920,193
減価償却費	2,656,468	2,409,582	246,886
工事費	0	32,400	△32,400
支払負担金	114,188,661	134,462,158	△20,273,497
装飾費	3,049,176	5,073,904	△2,024,728
信用保険返還金	1,730,000	1,800,000	△70,000
返還金	229,500	36,266,601	△36,037,101
支払利息	46,794	248,817	△202,023
リース設備除却損	0	0	0
有価証券運用損	0	0	0
雑費	39,044	652,726	△613,682
②管理費	29,483,306	21,020,395	8,462,911
役員報酬	3,929,093	3,973,427	△44,334
給与手当	560,643	74,667	485,976
福利厚生費	397,392	42,648	354,744
退職給付費用	6,306,012	6,276,720	29,292
共済年金引当金繰入	655,800	648,800	7,000
賞与引当金繰入	353,867	353,600	267
共済年金	0	0	0
賃金	0	0	0
謝金	5,382,495	269,200	5,113,295
旅費	500,650	1,001,040	△500,390
保険料	4,602	386	4,216
租税公課	116,950	3,800	113,150
渉外費	12,567	31,477	△18,910
消耗品費	153,927	316,220	△162,293
新聞図書費	22,907	864	22,043
賃借料及び燃料費	57,522	6,545	50,977
食糧費	106,240	65,040	41,200
印刷製本費	359,630	298,674	60,956
通信運搬費	6,615	982	5,633
会議費	48,254	36,330	11,924
修繕費	18,153	2,413	15,740
手数料	15,196	1,290	13,906
備品費	0	0	0
使用料	24,030	32,040	△8,010
委託費	4,676,184	5,076,000	△399,816
減価償却費	1,113,449	762,297	351,152
支払負担金	4,590,831	1,010,843	3,579,988
支払利息	8,187	18,387	△10,200
雑費	62,110	716,705	△654,595
経常費用計	988,005,851	1,524,757,277	△536,751,426
評価損益等調整前当期経常増減額	△39,953,642	△162,372,042	122,418,400
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△39,953,642	△162,372,042	122,418,400
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入	1,521,870	4,854,559	△3,332,689
償却債権取立収益	3,886,000	4,121,513	△235,513
リース設備引揚準備金戻入	2,424,760	1,501,760	923,000
経常外収益計	7,832,630	10,477,832	△2,645,202
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	7,832,630	10,477,832	△2,645,202
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△32,121,012	△151,894,210	124,200,204
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△32,121,012	△151,894,210	119,773,198
法人税、住民税及び事業税	0	121,000	△121,000
当期一般正味財産増減額	△32,121,012	△152,015,210	119,894,198
一般正味財産期首残高	903,348,945	1,055,364,155	△152,015,210
一般正味財産期末残高	871,227,933	903,348,945	△32,121,012

(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	993,000	937,614	55,386
基本財産受取利息	993,000	937,614	55,386
②特定資産運用益	0	2,986,386	△2,986,386
特定資産受取利息	0	2,986,386	△2,986,386
基金・準備金受入額	0	36,845,982	△36,845,982
基金・準備金受入額	0	36,845,982	△36,845,982
基金・準備金受入額(寄付金)	0	0	0
一般正味財産への振替額	△993,000	△23,829,410	22,836,410
当期指定正味財産増減額	0	16,940,572	△16,940,572
指定正味財産期首残高	7,123,120,000	7,106,179,428	16,940,572
指定正味財産期末残高	7,123,120,000	7,123,120,000	0
Ⅲ 正味財産期末残高	7,994,347,933	8,026,468,945	△32,121,012

正味財産増減計算書内訳表
平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位:円)

科目名	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 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	0	40,000	0	0	0	57,472,367	57,512,367	0	0	0	23,944,502	0	81,456,869
基本財産受取利息	0	40,000	0	0	0	57,472,367	57,512,367	0	0	0	23,944,502	0	81,456,869
②特定資産運用益	14,838,452	9,406	0	0	0	0	14,847,858	0	0	0	295,406	0	15,143,264
特定資産受取利息	14,838,452	9,406	0	0	0	0	14,847,858	0	0	0	295,406	0	15,143,264
臨床研究推進基金取崩による受入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
③事業収益	0	50,994,545	0	0	0	0	50,994,545	0	0	0	0	0	50,994,545
割賦販売収益	0	11,378,163	0	0	0	0	11,378,163	0	0	0	0	0	11,378,163
リース料収益	0	29,475,900	0	0	0	0	29,475,900	0	0	0	0	0	29,475,900
再リース料収益	0	2,110,416	0	0	0	0	2,110,416	0	0	0	0	0	2,110,416
リース料未収規定損害金回収収益	0	4,905,868	0	0	0	0	4,905,868	0	0	0	0	0	4,905,868
違約金収益	0	2,254,643	0	0	0	0	2,254,643	0	0	0	0	0	2,254,643
リース設備売却益	0	869,555	0	0	0	0	869,555	0	0	0	0	0	869,555
貸館収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
④受取補助金等	338,440,878	233,154,295	84,317,453	101,631,000	0	0	757,543,626	0	0	0	0	0	757,543,626
受取国庫補助金	0	4,509,963	67,802,453	0	0	0	72,312,416	0	0	0	0	0	72,312,416
受取県補助金	337,090,819	79,111,712	0	97,631,000	0	0	513,833,531	0	0	0	0	0	513,833,531
受取市補助金	0	0	0	4,000,000	0	0	4,000,000	0	0	0	0	0	4,000,000
受取団体補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取国受託金	0	6,611,160	0	0	0	0	6,611,160	0	0	0	0	0	6,611,160
受取県受託金	0	136,659,499	16,515,000	0	0	0	153,174,499	0	0	0	0	0	153,174,499
受取団体受託金	1,350,059	6,261,961	0	0	0	0	7,612,020	0	0	0	0	0	7,612,020
⑤受取負担金	2,592,400	33,776,160	6,769,483	6,382,000	0	0	49,520,043	0	0	0	0	△6,769,483	42,750,560
受取負担金	2,592,400	33,776,160	6,769,483	6,382,000	0	0	49,520,043	0	0	0	0	△6,769,483	42,750,560
⑥受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
⑦雑収益	150	66,874	0	0	0	0	67,024	0	0	0	96,321	0	163,345
受取利息	150	66,874	0	0	0	0	67,024	0	0	0	3,126	0	70,150
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	93,195	0	93,195
経常収益計	355,871,880	318,041,280	91,086,936	108,013,000	0	57,472,367	930,485,463	0	0	0	24,336,229	△6,769,483	948,052,209

正味財産増減計算書内訳表
平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位:円)

科目名	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) 経常費用													
① 事業費	367,134,253	373,792,911	95,671,860	113,416,163	0	15,276,841	965,292,028	0	0	0	0	△6,769,483	958,522,545
役員報酬	802,343	1,826,763	293,714	659,067	0	0	3,581,887	0	0	0	0	0	3,581,887
給与手当	37,430,063	106,456,086	11,093,292	36,544,698	0	5,049,702	196,573,841	0	0	0	0	0	196,573,841
福利厚生費	7,883,320	24,855,786	2,714,231	7,136,794	0	1,102,885	43,693,016	0	0	0	0	0	43,693,016
退職給付費用	0	6,306,013	0	0	0	0	6,306,013	0	0	0	0	0	6,306,013
共済年金引当金繰入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
賞与引当金繰入	3,333,860	9,223,538	0	809,054	0	667,882	14,034,334	0	0	0	0	0	14,034,334
共済年金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
割賦販売原価	0	10,951,871	0	0	0	0	10,951,871	0	0	0	0	0	10,951,871
リース原価	0	28,342,925	0	0	0	0	28,342,925	0	0	0	0	0	28,342,925
賃金	1,384,121	11,402,815	0	1,987,350	0	0	14,774,286	0	0	0	0	0	14,774,286
支払助成金	246,078,000	0	11,254,000	8,177,000	0	0	265,509,000	0	0	0	0	△6,703,000	258,806,000
謝金	7,888,600	92,979,440	6,876,530	6,160,000	0	0	113,904,570	0	0	0	0	△32,400	113,872,170
旅費	4,236,555	11,345,983	880,760	3,912,817	0	0	20,376,115	0	0	0	0	△8,700	20,367,415
保険料	26,425	119,702	17,577	222,711	0	0	386,415	0	0	0	0	0	386,415
租税公課	121,760	7,090,235	1,094,182	31,000	0	1,524,242	9,861,419	0	0	0	0	0	9,861,419
消耗品費	479,019	1,702,257	1,149	961,924	0	0	3,144,349	0	0	0	0	0	3,144,349
新聞図書費	22,000	1,301,273	0	354,864	0	0	1,678,137	0	0	0	0	0	1,678,137
賃借料及び燃料費	2,681,711	9,985,169	411,230	8,249,620	0	0	21,327,730	0	0	0	0	0	21,327,730
食糧費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	1,395,414	4,220,560	1,443	1,655,675	0	0	7,273,092	0	0	0	0	0	7,273,092
通信運搬費	533,192	2,338,874	40,550	472,272	0	0	3,384,888	0	0	0	0	△6,204	3,378,684
会議費	38,730	18,997	1,532	23,764	0	0	83,023	0	0	0	0	△645	82,378
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
広告宣伝費	162,000	1,841,400	0	0	0	0	2,003,400	0	0	0	0	0	2,003,400
修繕費	104,255	1,200,079	69,348	143,729	0	0	1,517,411	0	0	0	0	0	1,517,411
手数料	103,251	246,694	65,824	129,107	0	0	544,876	0	0	0	0	△3,024	541,852
システム開発費	0	358,560	0	0	0	0	358,560	0	0	0	0	0	358,560
備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
使用料	519,700	434,290	341,450	414,510	0	0	1,709,950	0	0	0	0	△15,510	1,694,440
委託費	41,618,572	9,049,545	38,880	21,324,280	0	0	72,031,277	0	0	0	0	0	72,031,277
減価償却費	0	2,493,821	0	0	0	162,647	2,656,468	0	0	0	0	0	2,656,468
工事費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払負担金	8,681,362	25,064,469	60,447,368	13,225,979	0	6,769,483	114,188,661	0	0	0	0	0	114,188,661
装飾費	0	2,200,428	28,800	819,948	0	0	3,049,176	0	0	0	0	0	3,049,176
信用保険返還金	1,610,000	120,000	0	0	0	0	1,730,000	0	0	0	0	0	1,730,000
返還金	0	229,500	0	0	0	0	229,500	0	0	0	0	0	229,500
支払利息	0	46,794	0	0	0	0	46,794	0	0	0	0	0	46,794
雑費	0	39,044	0	0	0	0	39,044	0	0	0	0	0	39,044

正味財産増減計算書内訳表
平成30年4月1日から平成31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	(単位:円)
	公1	公2	公3	公4	公5	共通	小 計	収1	共通	小 計			合計
②管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29,483,306	0	29,483,306
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,929,093	0	3,929,093
給与手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	560,643	0	560,643
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	397,392	0	397,392
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,306,012	0	6,306,012
共済年金引当金繰入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	655,800	0	655,800
賞与引当金繰入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	353,867	0	353,867
謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,382,495	0	5,382,495
旅費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500,650	0	500,650
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,602	0	4,602
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	116,950	0	116,950
渉外費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,567	0	12,567
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	153,927	0	153,927
新聞図書費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,907	0	22,907
賃借料及び燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	57,522	0	57,522
食糧費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	106,240	0	106,240
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	359,630	0	359,630
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,615	0	6,615
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	48,254	0	48,254
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,153	0	18,153
手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,196	0	15,196
使用料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24,030	0	24,030
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,676,184	0	4,676,184
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,113,449	0	1,113,449
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,590,831	0	4,590,831
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,187	0	8,187
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	62,110	0	62,110
経常費用計	367,134,253	373,792,911	95,671,860	113,416,163	0	15,276,841	965,292,028	0	0	0	29,483,306	△6,769,483	988,005,851
評価損益等調整前当期経常増減額	△11,262,373	△55,751,631	△4,584,924	△5,403,163	0	42,195,526	△34,806,565	0	0	0	△5,147,077	0	△39,953,642
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△11,262,373	△55,751,631	△4,584,924	△5,403,163	0	42,195,526	△34,806,565	0	0	0	△5,147,077	0	△39,953,642

正味財産増減計算書内訳表
平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位:円)

科目名	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	1,521,870	0	0	0	0	1,521,870	0	0	0	0	0	1,521,870
償却債権取立収益	3,220,000	666,000	0	0	0	0	3,886,000	0	0	0	0	0	3,886,000
リース設備引揚準備金戻入	0	2,424,760	0	0	0	0	2,424,760	0	0	0	0	0	2,424,760
経常外収益計	3,220,000	4,612,630	0	0	0	0	7,832,630	0	0	0	0	0	7,832,630
(2) 経常外費用													
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	3,220,000	4,612,630	0	0	0	0	7,832,630	0	0	0	0	0	7,832,630
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△8,042,373	△46,711,995	△4,584,924	△5,403,163	0	42,195,526	△22,546,929	0	0	0	△5,147,077	0	△27,694,006
事業終了に伴う振替額	0	0	0	0	57,372,516	△57,372,516	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	23,220	0	0	3,800,000	208,837	4,032,057	△4,008,837	0	△4,008,837	△23,220	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△8,042,373	△51,115,781	△4,584,924	△5,403,163	61,172,516	△14,968,153	△22,941,878	△4,008,837	0	△4,008,837	△5,170,297	0	△32,121,012
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△8,042,373	△51,115,781	△4,584,924	△5,403,163	61,172,516	△14,968,153	△22,941,878	△4,008,837	0	△4,008,837	△5,170,297	0	△32,121,012
一般正味財産期首残高	△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	0	903,348,945
一般正味財産期末残高	△37,853,309	544,193,223	△34,433,432	△70,288,111	0	273,164,188	674,782,559	0	0	0	196,445,374	0	871,227,933
Ⅱ 指定正味財産増減の部													
①基本財産運用益	0	0	0	0	0	164,000	164,000	0	0	0	829,000	0	993,000
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	164,000	164,000	0	0	0	829,000	0	993,000
②特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
基金・準備金受入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
基金・準備金受入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業終了に伴う振替額(指定)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	△164,000	△164,000	0	0	0	△829,000	0	△993,000
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	190,000,000	5,000,000	0	0	0	4,795,857,844	4,990,857,844	0	0	0	2,132,262,156	0	7,123,120,000
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	0	7,123,120,000
Ⅲ 正味財産期末残高	152,146,691	549,193,223	△34,433,432	△70,288,111	0	5,069,022,032	5,665,640,403	0	0	0	2,328,707,530	0	7,994,347,933

3 キャッシュ・フロー計算書

平成30年4月1日から平成31年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 当期一般正味財産増減額	△ 32,121,012	△ 152,015,210	119,894,198
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却額	3,769,917	3,171,879	598,038
退職給付引当金の増減額	12,612,025	6,430,373	6,181,652
共済年金引当金の増減額	655,800	△ 245,400	901,200
定期預金の増減額	466,776,168	△ 39,754,256	506,530,424
割賦設備の増減額	10,951,871	12,791,664	△ 1,839,793
リース投資資産の増減額	28,342,925	44,870,348	△ 16,527,423
割賦未収金の増減額	240,000	240,000	0
割賦設備未収損害賠償金の増減額	13,374,850	4,199,561	9,175,289
貸倒引当金の増減額	△ 7,469,714	△ 6,104,120	△ 1,365,594
未収金の増減額	114,158,907	△ 26,996,218	141,155,125
未収利息の増減額	△ 3,583	10,025,333	△ 10,028,916
未収消費税の増減額	△ 529,581	0	△ 529,581
仮払金の増減額	235,585	△ 48,180	283,765
設備資金貸付金の増減額	190,095,474	264,983,055	△ 74,887,581
未収設備資金貸付金(損害賠償金)の増減額	3,174,925	180,084	2,994,841
未払費用の増減額	△ 142,812,049	△ 53,573,713	△ 89,238,336
未払消費税の増減額	△ 2,822,600	1,417,300	△ 4,239,900
未払法人税の増減額	△ 121,000	0	△ 121,000
仮受金の増減額	△ 4,574,900	105,800	△ 4,680,700
預り金の増減額	△ 1,893,132	1,908,982	△ 3,802,114
賞与引当金の増減額	1,507,839	△ 3,380,498	4,888,337
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	△ 158,025	△ 1,800,225	1,642,200
リース設備引揚準備金の増減額	△ 2,424,760	△ 1,501,760	△ 923,000
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	△ 16,000	0
小 計	681,279,594	215,112,661	466,166,933
3. 指定正味財産増減収入			0
基金準備金受入額	0	36,845,982	△ 36,845,982
一般正味財産への振替額	△ 993,000	△ 23,829,410	22,836,410
指定正味財産増減収入計	△ 993,000	13,016,572	△ 14,009,572
事業活動によるキャッシュ・フロー	648,165,582	76,114,023	572,051,559

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	252,965,300	17,261,600	235,703,700
基本財産定期預金取崩収入	52,965,300	17,261,600	35,703,700
基本財産有価証券取崩収入	200,000,000	0	200,000,000
② 特定資産取崩収入	194,830,589	9,334,372,644	△ 9,139,542,055
退職給付引当資産取崩収入	191,805,589	185,375,216	6,430,373
基金定期預金取崩収入	25,000	63,635,599	△ 63,610,599
基金有価証券取崩収入	0	8,996,269,300	△ 8,996,269,300
出資金取崩収入	3,000,000	89,092,529	△ 86,092,529
③ 固定資産取崩収入	0	1,107,050	△ 1,107,050
共済年金積立金取崩収入	0	1,107,050	△ 1,107,050
投資活動収入計	447,795,889	9,352,741,294	△ 8,904,945,405
2. 投資活動支出			
① 基本財産取得支出	251,972,300	1,969,234,600	△ 1,717,262,300
基本財産定期預金取得支出	251,972,300	52,965,300	199,007,000
基本財産有価証券取得支出	0	1,916,269,300	△ 1,916,269,300
② 特定資産取得支出	204,426,614	191,830,589	12,596,025
退職給付引当資産取得支出	204,417,614	191,805,589	12,612,025
基金定期預金取得支出	9,000	25,000	△ 16,000
③ 固定資産取得支出	10,723,337	861,650	9,861,687
リース資産取得支出	10,067,537	0	10,067,537
共済年金積立金取得支出	655,800	861,650	△ 205,850
投資活動支出計	467,122,251	2,161,926,839	△ 1,694,804,588
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 19,326,362	7,190,814,455	△ 7,210,140,817
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	0	48,000,000	△ 48,000,000
金融機関借入金収入	0	48,000,000	△ 48,000,000
財務活動収入計	0	48,000,000	△ 48,000,000
2. 財務活動支出			
① 短期借入金返済支出	48,000,000	57,190,000	△ 9,190,000
金融機関借入金返済支出	48,000,000	57,190,000	△ 9,190,000
② 長期借入金返済支出	301,319,200	7,597,058,100	△ 7,295,738,900
県借入金返済支出	301,319,200	7,597,058,100	△ 7,295,738,900
③ リース債務返済支出	△ 7,283,756	2,910,306	△ 10,194,062
リース債務返済支出	△ 7,283,756	2,910,306	△ 10,194,062
財務活動支出計	342,035,444	7,657,158,406	△ 7,315,122,962
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 342,035,444	△ 7,609,158,406	7,267,122,962
Ⅳ 現金及び現金同等物増減額	286,803,776	△ 342,229,928	629,033,704
Ⅴ 現金及び現金同等物の期首残高	387,360,851	729,590,779	△ 342,229,928
Ⅵ 現金及び現金同等物の期末残高	674,164,627	387,360,851	286,803,776

4 財 産 目 録

平成31年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額		
(流動資産)	現金預金	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		374,164,627		
		静岡銀行 本店営業部 他通知預金		300,000,000		
		静岡銀行 本店営業部 他定期預金		215,296,568	889,461,195	
	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。		29,401,635	
	リース投資資産	リース資産 5件	公2:設備貸与事業におけるリース債権である。		11,345,211	
	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。		704,000	
	未収償還金	未収 4件	公2:設備貸与事業における未収割賦販売債権である。		40,573,754	
	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。		5,266,900	
	割賦設備未収損害賠償金	契約解除 7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。		74,287,158	
	リース料未収規定損害金	契約解除 7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。		38,133,501	
	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。		△ 44,933,606	
	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。		206,013,499	
	未収利息	定期預金・有価証券	経過利息である。		10,324,529	
	未収消費税	消費税の未収額	法人の業務における消費税の還付分である。		529,581	
	仮払金		雇用保険料他の仮払い分である。		244,165	
流動資産合計						1,261,351,522
(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			
			静岡銀行 本店営業部	15,601,150		
			商工中金 静岡支店	2,450	15,603,600	
			静岡銀行 本店営業部	200,471,700		
			静岡銀行 本店営業部	35,897,000	236,368,700	
		基本財産有価証券	利付国債 他			
			国債 第60回	99,104,000		
			第131回	485,148,300		
			第62回	299,412,000		
			第62回(貸与)	4,997,550		
			第62回	4,997,550		
			大阪府債 第338回公募公債	59,000,000		
			第9回公募公債(20年)	199,883,000		
			京都府債 第5回公募公債	100,000,000		
			北海道債 第12回公募公債	300,000,000		
			兵庫県債 第24回公募公債	149,867,000		
			第27回公募公債	200,000,000		
			第30回公募公債	200,000,000		
			第31回公募公債	300,000,000		
			福岡県債 第1回公募公債	300,000,000		
			福井県債 第1回公募公債	100,000,000		
			北九州市債 第18回公募公債(20年)	60,000,000		
			札幌市債 第10回公募公債	200,000,000		
			名古屋市債 第17回公募公債	100,000,000		
			地方公共団体金融機構債 第22回	500,000,000		
			第40回	100,000,000		
			第50回	600,000,000		
			第53回	100,000,000		
			第58回	200,000,000		
			政保債 第214回日本高速道路保有・債務返済機構債	289,210,000	4,961,619,400	

(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	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。	279,715,800		
		第139回		149,812,500		
		第339回		50,000,000		
		地方公共団体金融機構債 第35回	"	100,000,000		
		第45回		200,000,000		
		大阪府債 第12回	"	100,000,000		
		北九州市公募公債 第18回	"	40,000,000		
		名古屋市公募公債 第16回	"	100,000,000		
		神奈川県公募公債 第29回	"	200,000,000		
		広島県公募公債 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	1,719,528,300	
						6,933,120,000
特定資産	退職給付引当資産	静岡銀行 他 定期預金	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。			
		静岡銀行 本店営業部		102,208,807		
		商工中金 静岡支店		102,208,807	204,417,614	
	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。		9,000	
	基金有価証券	静岡県公募公債 他				
		静岡県公募公債 平成23年度第8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		
		大阪府債 第338回	"	39,000,000		
		兵庫県債 平成21年度第15回	"	809,991,000		
		大阪府債 第338回	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	1,019,991,000	
特定資産合計						1,224,417,614
その他固定資産	器具及び備品	金庫 他	業務に使用する有形固定資産である。		525,759	
	出資金		静岡県火災共済協同組合への出資金である。		2,000	
	設備資金貸付金	設備資金貸付 79件	公2:設備資金貸付事業における貸付金である。		283,562,519	
	共済年金積立金	職員の共済年金積立金	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。		9,101,252	
	リース資産		業務に使用するリース資産である。		9,285,037	
その他の固定資産合計						282,456,567
固定資産合計						8,439,994,181
資産合計						9,701,345,703

(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	職員等からの所得税他	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。		42,118,832	
	預り金		社会保険料、労働保険料個人負担分、源泉所得税である。		3,650,675	
	償還金未決算		公2:設備貸与事業における未収割賦販売債権の見返り勘定である。		40,573,754	
	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。		5,266,900	
	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。		38,133,501	
	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。		217,698,400	
	賞与引当金		公1:農商工連携支援事業における基金の借入債務である。 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。		810,000,000	1,027,698,400
流動負債合計						1,171,830,263
(固定負債)	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。	269,186,000		
			公2:設備貸与事業の事業資金の借入債務である。	14,158,000	283,344,000	
	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。		11,387,532	
	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。		1,306,864	
	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。		6,060,775	
	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。		10,313,760	
	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。		204,417,614	
	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。		9,101,252	
	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。		9,235,710	
固定負債合計						535,167,507
負債合計						1,706,997,770
正味財産						7,994,347,933

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格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。また所有権移転外のファイナンス・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. 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	52,965,300	251,972,300	52,965,300	251,972,300
有価証券	6,880,154,700	993,000	200,000,000	6,681,147,700
小 計	6,933,120,000	252,965,300	252,965,300	6,933,120,000
特定資産				
退職給付引当預金	191,805,589	204,417,614	191,805,589	204,417,614
基金定期預金	25,000	9,000	25,000	9,000
基金有価証券	1,019,975,000	16,000	0	1,019,991,000
小 計	1,211,805,589	204,442,614	191,830,589	1,224,417,614
合 計	8,144,925,589	457,407,914	444,795,889	8,157,537,614

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				
定期預金	251,972,300	(251,972,300)	0	0
有価証券	6,681,147,700	(6,681,147,700)	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	204,417,614	0	0	(204,417,614)
基金定期預金	9,000	0	0	(9,000)
基金有価証券	1,019,991,000	(190,000,000)	(20,000,000)	(809,991,000)
小 計	1,224,417,614	(190,000,000)	(20,000,000)	(1,014,417,614)
合 計	8,157,537,614	(7,123,120,000)	(20,000,000)	(1,014,417,614)

4. 担保に供している資産

基金有価証券（資産）809,991,000円（帳簿価格）は、長期借入金810,000,000円の担保に供している。

5. 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	4,315,591	525,759
電話加入権	800,732	800,732	0
リース資産	25,285,712	16,020,675	9,265,037
合 計	30,927,794	21,136,998	9,790,796

6. 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	1,373,187,700	1,557,470,570	184,282,870
地方債	5,008,750,000	5,531,071,720	522,321,720
政府保証債	299,210,000	356,130,000	56,920,000
小 計	6,681,147,700	7,444,672,290	763,524,590
（基金）			
地方債	1,019,991,000	1,029,744,800	9,753,800
小 計	1,019,991,000	1,029,744,800	9,753,800
合 計	7,701,138,700	8,474,417,090	773,278,390

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、別表のとおりである。

8. 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）	993,000
合 計	993,000

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、別表のとおりである。

10. 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	現金預金勘定
1,069,433,587	889,461,195
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	預入期間が3ヶ月を超える定期預金
-682,072,736	-215,296,568
現金及び現金同等物	現金及び現金同等物
387,360,851	674,164,627

11. 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	11,869,600
見積残存価額分	0
受取利息相当額	-524,389
リース投資資産	11,345,211

・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。

12. 事業廃止に伴う会計処理

収益事業及び公5事業の事業の廃止に伴い、収益事業は「他会計振替額」、公5事業は「事業終了に伴う振替額」により、正味財産額を公益目的事業共通に振替えている。

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
中小企業経営支援等対策費（カイゼン指導者育成事業）補助金	関東経済産業局	—	4,509,963	4,509,963	—	—
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	—	4,585,675	4,585,675	—	—
戦略的基盤技術高度化支援事業補助金	関東経済産業局	—	63,216,778	63,216,778	—	—
受取国庫補助金	小計	—	72,312,416	72,312,416	—	—
創業者成長支援事業費補助金	静岡県	—	26,432,061	26,432,061	—	—
新成長産業戦略的育成事業費補助金	静岡県	—	205,585,180	205,585,180	—	—
先端企業育成プロジェクト事業化助成事業費補助金	静岡県	—	14,200,566	14,200,566	—	—
EV・自動運転化等技術革新対応促進事業費補助金	静岡県	—	45,277,212	45,277,212	—	—
静岡県航空産業育成事業費補助金	静岡県	—	45,595,800	45,595,800	—	—
県中小企業支援センター事業費補助金	静岡県	—	3,420,000	3,420,000	—	—
下請振興等事業費補助金（下請振興）	静岡県	—	45,316,498	45,316,498	—	—
下請振興等事業費補助金（情報支援）	静岡県	—	16,282,000	16,282,000	—	—
設備資金貸付事務費補助金	静岡県	—	5,493,214	5,493,214	—	—
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	—	8,600,000	8,600,000	—	—
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	—	87,454,000	87,454,000	—	—
高付加価値型食品等開発推進事業費補助金	静岡県	—	9,177,000	9,177,000	—	—
中小企業技術者研修事業費補助金	静岡県	—	1,000,000	1,000,000	—	—
受取県補助金	小計	—	513,833,531	513,833,531	—	—
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	—	—
受取市補助金	小計	—	4,000,000	4,000,000	—	—
地域中核企業創出・支援事業委託	関東経済産業局	—	6,611,160	6,611,160	—	—
受取国庫受託金	小計	—	6,611,160	6,611,160	—	—
静岡県中小企業高度化診断業務委託	静岡県	—	18,574,000	18,574,000	—	—
中小企業経営革新支援指導事業委託	静岡県	—	27,690,000	27,690,000	—	—
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	—	—
県中小企業支援センター事業委託	静岡県	—	61,495,200	61,495,200	—	—
中小企業IoT活用促進業務受託	静岡県	—	8,596,800	8,596,800	—	—
地域企業製品開発・販路拡大支援業務委託	静岡県	—	5,480,000	5,480,000	—	—
事業承継ネットワーク事務局運営業務委託	静岡県	—	9,199,917	9,199,917	—	—
ふじのくにICT人材育成事業委託	静岡県	—	3,391,779	3,391,779	—	—
地域経済牽引企業創出支援事業委託	静岡県	—	2,231,803	2,231,803	—	—
受取県受託金	小計	—	153,174,499	153,174,499	—	—
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	—	1,350,059	1,350,059	—	—
プッシュ型事業承継支援高度化事業の地域事務局運営業務	㈱パソナ	—	6,261,961	6,261,961	—	—
受取団体受託金	小計	—	7,612,020	7,612,020	—	—
フーズ・サイエンス・プロジェクト推進事業費負担金	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負担金	牧之原市	—	1,000,000	1,000,000	—	—
地域ビジネス応援事業 他負担金	公益財団法人静岡県産業振興財団	—	6,769,483	6,769,483	—	(内部取引消去)
創業者成長支援事業負担金	民間企業	—	32,400	32,400	—	—
新成長産業戦略的育成事業負担金	民間企業	—	1,360,000	1,360,000	—	—
EV・自動運転化等技術革新対応促進事業負担金	民間企業	—	1,200,000	1,200,000	—	—
中小企業支援センター事業負担金	民間企業	—	19,718,935	19,718,935	—	—
経営革新計画支援事業負担金	民間企業	—	1,270,225	1,270,225	—	—
産業人材育成事業負担金	民間企業	—	1,228,000	1,228,000	—	—
フーズ・サイエンス・プロジェクト推進事業負担金	民間企業	—	3,154,000	3,154,000	—	—

静岡ものづくりインストラクタースクール 事業負担金	民間企業	—	6,537,560	6,537,560	—	—
下請振興事業企業負担金	民間企業	—	4,295,000	4,295,000	—	—
中小企業IoT活用促進事業負担金	民間企業	—	1,843,200	1,843,200	—	—
地域経済牽引企業創出支援事業負担金	民間企業	—	111,240	111,240	—	—
受取負担金	小計		49,520,043	49,520,043		
合 計			807,063,669	807,063,669		
設備資金貸付事業に係る損失補償金	静岡県	—	3,054,925	3,054,925	—	—
設備貸与事業に係る損失補償金	静岡県	—	4,532,874	4,532,874	—	—
合 計			7,587,799	7,587,799		

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	36,508 (29年度)	地方自治体	—	評議員 1名	業務の 受入	資金の返済	301,319,200	長期借入金	1,311,042,400
								補助金の受入	513,833,531		
								受託金の受入	153,174,499		
								損失補償金	7,587,799		

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	52,403,320	0	5,947,844	1,521,870	44,933,606
退職給付引当金	191,805,589	12,612,025	0	0	204,417,614
共済年金引当金	8,445,452	655,800	0	0	9,101,252
賞与引当金	12,880,362	14,388,201	12,880,362	0	14,388,201

(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
合 計	2,000		

独立監査人の監査報告書

令和元年 5 月 24 日

公益財団法人静岡県産業振興財団

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

財務諸表等に対する理事者の責任

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

監査人の責任

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 31 年 3 月 31 日現在の平成 30 年度の財産目録（「貸借対照表科目」、「金額」及び「使用目的等」の欄に限る。以下同じ。）について監査を行った。

財産目録に対する理事者の責任

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

監査人の責任

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。

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 中 西 勝 則 殿

令和 元 年 5 月 29 日

公益財団法人静岡県産業振興財団
監 事 佐 藤 克 昭

公益財団法人静岡県産業振興財団
監 事 井 上 尚 孝

(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。)

私たち監事は、当産業財団の平成 30 年 4 月 1 日から平成 31 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。