

(3) 設備資金貸付事業会計貸借対照表

平成21年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
. 資産の部			
1. 流 動 資 産			
預 金	239,265,411	339,863,360	100,597,949
流 動 資 産 計	239,265,411	339,863,360	100,597,949
2. 固 定 資 産			
特 定 資 産			
償 還 準 備 積 立 資 産	368,305,750	482,128,250	113,822,500
特 定 資 産 合 計	368,305,750	482,128,250	113,822,500
そ の 他 固 定 資 産			
設 備 資 金 長 期 貸 付 金	584,279,900	751,694,500	167,414,600
設 備 資 金 貸 付 未 収 損 害 賠 償 金	14,570,650	15,598,650	1,028,000
什 器 備 品	2	26,608	26,606
そ の 他 固 定 資 産 合 計	598,850,552	767,319,758	168,469,206
固 定 資 産 計	967,156,302	1,249,448,008	282,291,706
資 産 計	1,206,421,713	1,589,311,368	382,889,655
. 負債の部			
1. 流 動 負 債			
未 払 金	109,717	560,466	450,749
預 り 金	125,800	123,000	2,800
県 返 還 金 未 払 金	238,670,000	338,820,000	100,150,000
流 動 負 債 計	238,905,517	339,503,466	100,597,949
2. 固 定 負 債			
長 期 借 入 金	967,156,300	1,249,421,400	282,265,100
固 定 負 債 計	967,156,300	1,249,421,400	282,265,100
負 債 計	1,206,061,817	1,588,924,866	382,863,049
. 正味財産の部			
1. 指 定 正 味 財 産			
指 定 正 味 財 産 計			
2. 一 般 正 味 財 産	359,896	386,502	26,606
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定財産への充当額)			
正 味 財 産 計	359,896	386,502	26,606
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	1,206,421,713	1,589,311,368	382,889,655

設備資金貸付事業会計正味財産増減計算書

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
一 般 正 味 財 産 増 減 の 部			
1 経 常 増 減 の 部			
(1) 経 常 収 益			
受 取 補 助 金	682,963	1,542,254	859,291
小規模企業者等設備資金貸付事業費補助金	682,963	1,542,254	859,291
貸 倒 引 当 金 戻 入 益	0	210,000	210,000
貸 倒 引 当 金 戻 入 益	0	210,000	210,000
経 常 収 益 計	682,963	1,752,254	1,069,291
(2) 経 常 費 用			
事 業 費	709,569	1,568,861	859,292
謝 金	0	8,400	8,400
旅 費	32,240	30,065	2,175
事 務 費	391,113	693,394	302,281
使 用 料 及 び 賃 借 料	0	59,965	59,965
支 払 負 担 金	155,000	150,000	5,000
租 税 公 課	100,200	100,000	200
減 価 償 却 費	26,606	26,607	1
支 払 委 託 料	0	480,480	480,480
雑 費	4,410	19,950	15,540
経 常 費 用 計	709,569	1,568,861	859,292
当 期 経 常 増 減 額	26,606	183,393	209,999
2 経 常 外 増 減 の 部			
(1) 経 常 外 収 益	0	0	0
(2) 経 常 外 費 用	0	0	0
経 常 外 費 用 計	0	0	0
当 期 経 常 外 増 減 額	0	0	0
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	26,606	183,393	209,999
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	386,502	203,109	183,393
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	359,896	386,502	26,606
指 定 正 味 財 産 増 減 の 部			
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	0	0	0
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	0	0	0
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	0	0	0
正 味 財 産 期 末 残 高	359,896	386,502	26,606

財務諸表に対する注記

(平成21年3月31日現在)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法による減価償却を実施している。

(2) 消費税の会計処理について

税込方式による。

(3) その他

財団法人全国中小企業設備貸与協会(現:財団法人全国中小企業取引振興協会)の
小規模企業設備資金事業会計処理マニュアルによる。

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
特定資産				
償還準備積立資産	482,128,250	227,323,800	341,146,300	368,305,750
合 計	482,128,250	227,323,800	341,146,300	368,305,750

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)
特定資産				
償還準備積立資産	368,305,750	0	0	368,305,750
合 計	368,305,750	0	0	368,305,750

4. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高は、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
小規模企業者等設備貸 付事業費補助金	群馬県	0	682,963	682,963	0	
合 計		0	682,963	682,963	0	

5. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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)

資 産 の 種 類	取 得 価 格	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
ノートパソコン	987,000	986,999	1
デスクトップパソコン	245,700	245,699	1
合 計	1,232,700	1,232,698	2

6. 預かり手形

設備資金貸付手形残高 574,279,900 円

設備資金貸付事業会計財産目録

平成21年3月31日現在

(単位:円)

科 目	摘 要	内 訳	金 額
資 産 の 部			
流 動 資 産			
預 金	群馬銀行県庁支店 (普通) 群馬銀行県庁支店 (普通)	595,411 238,670,000	239,265,411
流動資産合計			(239,265,411)
固 定 資 産			
(1)特定資産			
償 還 準 備 積 立 資 産	群馬銀行県庁支店 (普通)		368,305,750
(2)その他の固定資産			
設 備 資 金 長 期 貸 付 金			584,279,900
設 備 資 金 貸 付 未 収 損 害 賠 償 金			14,570,650
什 器 備 品	パソコン2台		2
固定資産合計			(967,156,302)
	資 産 合 計		(1,206,421,713)
負 債 の 部			
流 動 負 債			
未 払 金	補助金返還分、取立手数料等		109,717
預 り 金	公正証書作成手数料等		125,800
県 返 還 金 未 払 金	20年度未執行額		238,670,000
流動負債合計			(238,905,517)
固 定 負 債			
長 期 借 入 金	群馬県		967,156,300
固定負債合計			(967,156,300)
	負 債 合 計		(1,206,061,817)
正 味 財 産			(359,896)
	負債及び正味財産計		(1,206,421,713)