

平成26年度決算報告書

公益財団法人群馬県産業支援機構

目 次

| | | |
|---------------|-------|---|
| 1. 貸借対照表 | | 1 |
| 2. 正味財産増減計算書 | | 2 |
| 3. 財務諸表に対する注記 | | 6 |
| 4. 附属明細書 | | 7 |
| 5. 財産目録 | | 8 |

1. 貸借対照表

平成27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 | | | |
| 預金 | 60,049,127 | 30,348,803 | 29,700,324 |
| 未収金 | 201,400,150 | 210,582,521 | △ 9,182,371 |
| 仮払金 | 57,281,080 | 0 | 57,281,080 |
| 貸付金 | 0 | 0 | 0 |
| 流動資産合計 | 318,730,357 | 240,931,324 | 77,799,033 |
| 2 固定資産 | | | |
| ①基本財産 | | | |
| 基本財産投資有価証券 | 752,025,108 | 752,471,108 | △ 446,000 |
| 基本財産定期預金 | 11,024,892 | 10,578,892 | 446,000 |
| 基本財産合計 | 763,050,000 | 763,050,000 | 0 |
| ②特定資産 | | | |
| 情報化基盤整備促進基金資産 | 300,000,000 | 300,000,000 | 0 |
| 事業安定積立資産 | 43,705,489 | 69,323,232 | △ 25,617,743 |
| 退職給付引当資産 | 102,793,400 | 118,027,893 | △ 15,234,493 |
| ものづくり運用財産積立預金 | 6,612,962 | 23,735,410 | △ 17,122,448 |
| 情報化基盤整備促進基金預金 | 5,982,535 | 14,167,813 | △ 8,185,278 |
| 収支差額変動準備積立資産 | 5,641 | 4,359,590 | △ 4,353,949 |
| 貸付県借入金償還準備積立資産 | 37,962,700 | 55,767,000 | △ 17,804,300 |
| 火災共済出資金 | 375,007 | 375,007 | 0 |
| 特定資産合計 | 497,437,734 | 585,755,945 | △ 88,318,211 |
| ③その他固定資産 | | | |
| 什器備品 | 2 | 2 | 0 |
| 車輛運搬具 | 6 | 6 | 0 |
| リサイクル料預け金 | 53,700 | 53,700 | 0 |
| リース資産 | 2,120,400 | 3,255,000 | △ 1,134,600 |
| 設備資金長期貸付金 | 24,395,300 | 54,137,500 | △ 29,742,200 |
| 上海事務所敷金引当資産 | 522,176 | 0 | 522,176 |
| その他固定資産合計 | 27,091,584 | 57,446,208 | △ 30,354,624 |
| 固定資産合計 | 1,287,579,318 | 1,406,252,153 | △ 118,672,835 |
| 資産合計 | 1,606,309,675 | 1,647,183,477 | △ 40,873,802 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 未払金 | 34,229,733 | 8,921,503 | 25,308,230 |
| 預り金 | 14,657,228 | 13,911,423 | 745,805 |
| 流動負債合計 | 48,886,961 | 22,832,926 | 26,054,035 |
| 2 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 102,793,400 | 118,027,893 | △ 15,234,493 |
| リース債務 | 2,120,400 | 3,255,000 | △ 1,134,600 |
| 県長期借入金 | 62,358,000 | 109,904,500 | △ 47,546,500 |
| 上海事務所敷金引当金 | 522,176 | 0 | 522,176 |
| 固定負債合計 | 167,793,976 | 231,187,393 | △ 63,393,417 |
| 負債合計 | 216,680,937 | 254,020,319 | △ 37,339,382 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1 指定正味財産 | | | |
| 県補助金 | 311,010,000 | 311,010,000 | 0 |
| 寄付金 | 752,040,000 | 752,040,000 | 0 |
| 指定正味財産合計 | 1,063,050,000 | 1,063,050,000 | 0 |
| (うち基本財産への充当額) | 763,050,000 | 763,050,000 | 0 |
| (うち特定資産への充当額) | 300,000,000 | 300,000,000 | 0 |
| 2 一般正味財産 | 326,578,738 | 330,113,158 | △ 3,534,420 |
| (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) | 108,252,161 | 111,961,052 | △ 3,708,891 |
| 正味財産合計 | 1,389,628,738 | 1,393,163,158 | △ 3,534,420 |
| 負債及び正味財産合計 | 1,606,309,675 | 1,647,183,477 | △ 40,873,802 |

2. 正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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 | | | |
| ① 基本財産運用益 | 11,961,528 | 11,112,052 | 849,476 |
| 基本財産受取利息 | 11,961,528 | 11,112,052 | 849,476 |
| ② 特定資産運用益 | 3,348,047 | 2,817,329 | 530,718 |
| 特定資産受取利息 | 3,348,047 | 2,817,329 | 530,718 |
| ③ 事業収益 | 5,699,792 | 6,081,075 | △ 381,283 |
| 受取違約金 | 1,510,785 | 750,000 | 760,785 |
| リース設備売却益 | 439,215 | 400,375 | 38,840 |
| 償却債権取立益 | 3,749,792 | 4,930,700 | △ 1,180,908 |
| ④ 受取補助金等 | 515,061,097 | 568,735,664 | △ 53,674,567 |
| 受取補助金 | 210,616,248 | 205,254,798 | 5,361,450 |
| 受取受託料 | 304,444,849 | 363,480,866 | △ 59,036,017 |
| ⑤ 受取負担金 | 26,027,867 | 26,685,199 | △ 657,332 |
| 受取負担金 | 26,027,867 | 26,685,199 | △ 657,332 |
| ⑥ 受取寄付金 | 645,983 | 0 | 645,983 |
| 受取寄付金 | 645,983 | 0 | 645,983 |
| ⑦ 雑収益 | 584,125 | 646,771 | △ 62,646 |
| 雑収益 | 584,125 | 646,771 | △ 62,646 |
| 経常収益計 | 563,328,439 | 616,078,090 | △ 52,749,651 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業費 | 525,231,722 | 577,601,786 | △ 52,370,064 |
| 役員報酬 | 4,872,000 | 4,871,999 | 1 |
| 給料 | 39,184,858 | 38,478,905 | 705,953 |
| 諸手当 | 27,372,676 | 26,366,367 | 1,006,309 |
| 福利厚生費 | 26,689,780 | 27,527,673 | △ 837,893 |
| 退職給付費 | 4,352,902 | 3,518,540 | 834,362 |
| 共済年金掛金 | 311,220 | 311,220 | 0 |
| 報酬 | 38,300,923 | 13,580,940 | 24,719,983 |
| 賃金 | 18,853,601 | 17,752,009 | 1,101,592 |
| 謝金 | 139,357,126 | 167,519,851 | △ 28,162,725 |
| 旅費 | 10,279,645 | 15,117,452 | △ 4,837,807 |
| 事務費 | 19,223,959 | 19,500,004 | △ 276,045 |
| 委託費 | 31,161,269 | 54,606,119 | △ 23,444,850 |
| 使用料及び賃借料 | 46,786,708 | 53,939,560 | △ 7,152,852 |
| 備品費 | 70,053,514 | 88,257,540 | △ 18,204,026 |
| 工事請負費 | 7,181,536 | 7,092,370 | 89,166 |
| 支払負担金 | 18,070,908 | 19,668,372 | △ 1,597,464 |

(単位:円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|-----------------------|---------------|---------------|--------------|
| 租税公課 | 9,361,731 | 9,615,621 | △ 253,890 |
| 社会参加費 | 108,483 | 128,750 | △ 20,267 |
| 支払利息 | 196,104 | 100,380 | 95,724 |
| 支払助成金 | 6,780,873 | 100,000 | 6,680,873 |
| 雑費 | 752,222 | 1,999,671 | △ 1,247,449 |
| 敷金 | 42,176 | 1,658,306 | △ 1,616,130 |
| 減価償却費 | 4,315,200 | 3,612,733 | 702,467 |
| 割賦信用保険回収金返還費 | 99,591 | 93,740 | 5,851 |
| リース信用保険回収金返還費 | 1,520,217 | 2,183,664 | △ 663,447 |
| 県損失補償回収金返還費 | 2,500 | 0 | 2,500 |
| ②管理費 | 41,631,137 | 39,739,750 | 1,891,387 |
| 役員報酬 | 2,148,000 | 2,148,000 | 0 |
| 給料 | 16,793,510 | 16,490,959 | 302,551 |
| 諸手当 | 10,187,572 | 9,597,804 | 589,768 |
| 福利厚生費 | 4,717,376 | 4,628,512 | 88,864 |
| 退職給付費 | 1,865,530 | 1,507,945 | 357,585 |
| 共済年金掛金 | 133,380 | 133,380 | 0 |
| 謝金 | 271,000 | 238,000 | 33,000 |
| 旅費 | 23,145 | 22,145 | 1,000 |
| 事務費 | 1,631,314 | 1,266,595 | 364,719 |
| 委託費 | 0 | 0 | 0 |
| 使用料及び賃借料 | 2,814,960 | 2,738,080 | 76,880 |
| 支払負担金 | 838,400 | 869,450 | △ 31,050 |
| 租税公課 | 102,550 | 3,400 | 99,150 |
| 社会参加費 | 90,000 | 80,000 | 10,000 |
| 雑費 | 14,400 | 15,480 | △ 1,080 |
| 減価償却費 | 0 | 0 | 0 |
| 経 常 費 用 計 | 566,862,859 | 617,341,536 | △ 50,478,677 |
| 当 期 経 常 増 減 額 | △ 3,534,420 | △ 1,263,446 | △ 2,270,974 |
| Ⅱ 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 | | | |
| 有価証券売却損 | 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 | △ 3,534,420 | △ 1,263,446 | △ 2,270,974 |
| 一 般 正 味 財 産 期 首 残 高 | 330,113,158 | 331,376,604 | △ 1,263,446 |
| 一 般 正 味 財 産 期 末 残 高 | 326,578,738 | 330,113,158 | △ 3,534,420 |
| Ⅲ 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 | 1,063,050,000 | 1,063,050,000 | 0 |
| 指 定 正 味 財 産 期 末 残 高 | 1,063,050,000 | 1,063,050,000 | 0 |
| Ⅳ 正味財産期末残高 | 1,389,628,738 | 1,393,163,158 | △ 3,534,420 |

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位:円)

| 科 目 | 公益目的事業会計 | | | | | | 収益 事業 等会計 | 法人会計 | 合 計 |
|---------------|-------------|--------------|--------------|--------------|------------|-------------|-----------------|------------|-------------|
| | 経営支援 事業 | 取引開拓 支援事業 | ものづくり 等事業 | 設備導入 資金事業 | 共通経費 | 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 | 0 | 11,826,026 | 0 | 0 | 11,826,026 | 0 | 135,502 | 11,961,528 |
| 基本財産受取利息 | 0 | 0 | 11,826,026 | 0 | 0 | 11,826,026 | | 135,502 | 11,961,528 |
| ② 特定資産運用益 | 3,283,047 | 0 | 0 | 48,000 | 0 | 3,331,047 | 0 | 17,000 | 3,348,047 |
| 特定資産受取利息 | 3,283,047 | 0 | 0 | 48,000 | 0 | 3,331,047 | | 17,000 | 3,348,047 |
| ③ 事業収益 | 0 | 0 | 0 | 5,162,792 | 0 | 5,162,792 | 0 | 537,000 | 5,699,792 |
| 受取違約金 | 0 | 0 | 0 | 973,785 | 0 | 973,785 | | 537,000 | 1,510,785 |
| リース設備売却益 | 0 | 0 | 0 | 439,215 | 0 | 439,215 | | 0 | 439,215 |
| 償却債権取立益 | 0 | 0 | 0 | 3,749,792 | 0 | 3,749,792 | | 0 | 3,749,792 |
| ④ 受取補助金等 | 232,464,467 | 24,051,282 | 121,727,241 | 194,000 | 95,694,832 | 474,131,822 | 0 | 40,929,275 | 515,061,097 |
| 受取補助金 | 53,383,284 | 15,693,131 | 4,721,726 | 194,000 | 95,694,832 | 169,686,973 | | 40,929,275 | 210,616,248 |
| 受取受託料 | 179,081,183 | 8,358,151 | 117,005,515 | 0 | 0 | 304,444,849 | | 0 | 304,444,849 |
| ⑤ 受取負担金 | 2,325,426 | 17,080,441 | 6,622,000 | 0 | 0 | 26,027,867 | 0 | 0 | 26,027,867 |
| 受取負担金 | 2,325,426 | 17,080,441 | 6,622,000 | 0 | 0 | 26,027,867 | | 0 | 26,027,867 |
| ⑥ 受取寄付金 | 0 | 0 | 645,983 | 0 | 0 | 645,983 | 0 | 0 | 645,983 |
| 受取寄付金 | 0 | 0 | 645,983 | 0 | 0 | 645,983 | | 0 | 645,983 |
| ⑦ 雑収益 | 584,125 | 0 | 0 | 0 | 0 | 584,125 | 0 | 0 | 584,125 |
| 雑収益 | 584,125 | 0 | 0 | 0 | 0 | 584,125 | | 0 | 584,125 |
| 経常収益計 | 238,657,065 | 41,131,723 | 140,821,250 | 5,404,792 | 95,694,832 | 521,709,662 | 0 | 41,618,777 | 563,328,439 |
| (2) 経常費用 | | | | | | | | | 0 |
| ① 事業費 | 234,806,162 | 41,131,723 | 141,422,941 | 9,785,878 | 98,085,018 | 525,231,722 | 0 | 0 | 525,231,722 |
| 役員報酬 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,872,000 | 4,872,000 | | | 4,872,000 |
| 給料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 39,184,858 | 39,184,858 | | | 39,184,858 |
| 諸手当 | 458,800 | 0 | 1,025,968 | 730,880 | 25,157,028 | 27,372,676 | | | 27,372,676 |
| 福利厚生費 | 12,202,696 | 1,098,618 | 1,231,096 | 476,433 | 11,680,937 | 26,689,780 | | | 26,689,780 |
| 退職給付費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,352,902 | 4,352,902 | | | 4,352,902 |
| 共済年金掛金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 311,220 | 311,220 | | | 311,220 |
| 報酬 | 32,567,500 | 0 | 3,741,423 | 1,992,000 | 0 | 38,300,923 | | | 38,300,923 |
| 賞金 | 18,102,711 | 0 | 0 | 750,890 | 0 | 18,853,601 | | | 18,853,601 |
| 謝金 | 117,123,486 | 10,830,000 | 11,029,040 | 374,600 | 0 | 139,357,126 | | | 139,357,126 |
| 旅費 | 4,359,142 | 2,941,092 | 2,824,461 | 154,950 | 0 | 10,279,645 | | | 10,279,645 |
| 事務費 | 9,587,744 | 3,719,330 | 2,257,461 | 2,560,591 | 1,098,833 | 19,223,959 | | | 19,223,959 |
| 委託費 | 2,048,463 | 592,272 | 28,380,134 | 0 | 140,400 | 31,161,269 | | | 31,161,269 |
| 使用料及び賃借料 | 19,601,366 | 2,674,628 | 13,583,702 | 823,096 | 10,103,916 | 46,786,708 | | | 46,786,708 |
| 備品費 | 0 | 0 | 70,053,514 | 0 | 0 | 70,053,514 | | | 70,053,514 |
| 工事請負費 | 0 | 5,429,297 | 1,752,239 | 0 | 0 | 7,181,536 | | | 7,181,536 |
| 支払負担金 | 1,263,628 | 12,898,849 | 3,894,431 | 14,000 | 0 | 18,070,908 | | | 18,070,908 |
| 租税公課 | 8,714,653 | 331,489 | 131,099 | 184,490 | 0 | 9,361,731 | | | 9,361,731 |
| 社会参加費 | 45,983 | 0 | 23,500 | 12,000 | 27,000 | 108,483 | | | 108,483 |
| 支払利息 | 100,380 | 0 | 0 | 0 | 95,724 | 196,104 | | | 196,104 |
| 支払助成金 | 5,286,000 | 0 | 1,494,873 | 0 | 0 | 6,780,873 | | | 6,780,873 |
| 雑費 | 46,434 | 616,148 | 0 | 89,640 | 0 | 752,222 | | | 752,222 |
| 敷金 | 42,176 | 0 | 0 | 0 | 0 | 42,176 | | | 42,176 |
| 減価償却費 | 3,255,000 | 0 | 0 | 0 | 1,060,200 | 4,315,200 | | | 4,315,200 |
| 割賦信用保険回収金返還費 | 0 | 0 | 0 | 99,591 | 0 | 99,591 | | | 99,591 |
| リース信用保険回収金返還費 | 0 | 0 | 0 | 1,520,217 | 0 | 1,520,217 | | | 1,520,217 |
| 県損失補償回収金返還費 | 0 | 0 | 0 | 2,500 | 0 | 2,500 | | | 2,500 |

(単位:円)

| 科 目 | 公益目的事業会計 | | | | | | 収益 事業 等会計 | 法人会計 | 合 計 |
|---------------|-------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|-----------------|------------|---------------|
| | 経営支援 事業 | 取引開拓 支援事業 | ものづくり 等事業 | 設備導入 資金事業 | 共通経費 | 小 計 | | | |
| ②管理費 | | | | | | 0 | | 41,631,137 | 41,631,137 |
| 役員報酬 | | | | | | 0 | | 2,148,000 | 2,148,000 |
| 給料 | | | | | | 0 | | 16,793,510 | 16,793,510 |
| 諸手当 | | | | | | 0 | | 10,187,572 | 10,187,572 |
| 福利厚生費 | | | | | | 0 | | 4,717,376 | 4,717,376 |
| 退職給付費 | | | | | | 0 | | 1,865,530 | 1,865,530 |
| 共済年金掛金 | | | | | | 0 | | 133,380 | 133,380 |
| 謝金 | | | | | | 0 | | 271,000 | 271,000 |
| 旅費 | | | | | | 0 | | 23,145 | 23,145 |
| 事務費 | | | | | | 0 | | 1,631,314 | 1,631,314 |
| 委託費 | | | | | | 0 | | 0 | 0 |
| 使用料及び賃借料 | | | | | | 0 | | 2,814,960 | 2,814,960 |
| 支払負担金 | | | | | | 0 | | 838,400 | 838,400 |
| 租税公課 | | | | | | 0 | | 102,550 | 102,550 |
| 社会参加費 | | | | | | 0 | | 90,000 | 90,000 |
| 雑費 | | | | | | 0 | | 14,400 | 14,400 |
| 減価償却費 | | | | | | 0 | | 0 | 0 |
| 経常費用計 | 234,806,162 | 41,131,723 | 141,422,941 | 9,785,878 | 98,085,018 | 525,231,722 | 0 | 41,631,137 | 566,862,859 |
| 当期経常増減額 | 3,850,903 | 0 | △ 601,691 | △ 4,381,086 | △ 2,390,186 | △ 3,522,060 | 0 | △ 12,360 | △ 3,534,420 |
| 2 経常外増減の部 | | | | | | | | | 0 |
| (1) 経常外収益 | | | | | | | | | 0 |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | | | | | | | | | 0 |
| 有価証券売却損 | | | | | | 0 | | | 0 |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | 3,850,903 | 0 | △ 601,691 | △ 4,381,086 | △ 2,390,186 | △ 3,522,060 | 0 | △ 12,360 | △ 3,534,420 |
| 一般正味財産期首残高 | 3,781 | 255,379 | 3,647,413 | 272,559,005 | 51,223,709 | 327,689,287 | | 2,423,871 | 330,113,158 |
| 一般正味財産期末残高 | 3,854,684 | 255,379 | 3,045,722 | 268,177,919 | 48,833,523 | 324,167,227 | 0 | 2,411,511 | 326,578,738 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | | | | | | |
| 当期指定正味財産増減額 | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | | | | | 1,052,040,000 | 1,052,040,000 | 0 | 11,010,000 | 1,063,050,000 |
| 指定正味財産期末残高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,052,040,000 | 1,052,040,000 | 0 | 11,010,000 | 1,063,050,000 |
| III 正味財産期末残高 | 3,854,684 | 255,379 | 3,045,722 | 268,177,919 | 1,100,873,523 | 1,376,207,227 | 0 | 13,421,511 | 1,389,628,738 |

3. 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
公益法人会計基準注解(注1)の(2)に基づき行っている。
- ② 固定資産の減価償却の方法
定額法を採用している。
ただし、県からの補助金により取得した固定資産については減価償却を行わず、圧縮記帳を行うことにより取得価額を減額し、備忘価格を付している。
- ③ 引当金の計上基準
退職給付引当金は、職員の退職に備えるため期末退職給与の自己都合要支給額を計上している。
- ④ 消費税の会計処理
税込み方式による。
- ⑤ 外貨建取引の換算方法
収益、費用については、取引の行われた月の平均相場に基づいて算出している。
外貨預金については、期末時換算法に基づいて算出している。

(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 | | | | |
| 有価証券 | 752,471,108 | 99,554,000 | 100,000,000 | 752,025,108 |
| 定期預金 | 10,578,892 | 446,000 | | 11,024,892 |
| 小 計 | 763,050,000 | 100,000,000 | 100,000,000 | 763,050,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 情報化基盤整備促進基金資産投資有価証券 | 297,806,985 | 100,000,000 | 99,554,000 | 298,252,985 |
| 情報化基盤整備促進基金資産定期預金 | 2,193,015 | | 446,000 | 1,747,015 |
| 事業安定積立資産投資有価証券 | 12,954,500 | | | 12,954,500 |
| 事業安定積立資産預金 | 56,368,732 | 4,378,126 | 2,390,186 | 58,356,672 |
| 退職給付引当資産 | 118,027,893 | 6,218,432 | 21,452,925 | 102,793,400 |
| ものづくり運用財産積立預金 | 23,735,410 | 12,472,009 | 13,531,705 | 22,675,714 |
| 情報化基盤整備促進基金預金 | 14,167,813 | 3,283,047 | 3,566,233 | 13,884,627 |
| 収支差額変動準備積立資産 | 4,359,590 | 0 | 4,353,949 | 5,641 |
| 貸付県借入金償還準備積立資産 | 55,767,000 | 29,742,200 | 47,546,500 | 37,962,700 |
| 火災共済出資金 | 375,007 | | | 375,007 |
| 小 計 | 585,755,945 | 156,093,814 | 192,841,498 | 549,008,261 |
| 合 計 | 1,348,805,945 | 256,093,814 | 292,841,498 | 1,312,058,261 |

(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 | | | | |
| 有価証券 | 752,025,108 | 752,025,108 | | |
| 定期預金 | 11,024,892 | 11,024,892 | | |
| 小 計 | 763,050,000 | 763,050,000 | 0 | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 情報化基盤整備促進基金資産投資有価証券 | 298,252,985 | 298,252,985 | | |
| 情報化基盤整備促進基金資産定期預金 | 1,747,015 | 1,747,015 | | |
| 事業安定積立資産投資有価証券 | 12,954,500 | | 12,954,500 | |
| 事業安定積立資産預金 | 58,356,672 | | 58,356,672 | |
| 退職給付引当資産 | 102,793,400 | | | 102,793,400 |
| ものづくり運用財産積立預金 | 22,675,714 | | 22,675,714 | |
| 情報化基盤整備促進基金預金 | 13,884,627 | | 13,884,627 | |
| 収支差額変動準備積立資産 | 5,641 | | 5,641 | |
| 貸付県借入金償還準備積立資産 | 37,962,700 | | | 37,962,700 |
| 火災共済出資金 | 375,007 | | 375,007 | |
| 小 計 | 549,008,261 | 300,000,000 | 108,252,161 | 140,756,100 |
| 合 計 | 1,312,058,261 | 1,063,050,000 | 108,252,161 | 140,756,100 |

(4) 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)

| 資産の種類 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|---------------|------------|------------|-----------|
| 車両運搬具(ソリオ) | 813,566 | 813,565 | 1 |
| 車両運搬具(インプレッサ) | 1,477,116 | 1,477,115 | 1 |
| リース資産(サーバー) | 16,275,000 | 16,275,000 | 0 |
| リース資産(会計システム) | 5,301,000 | 3,180,600 | 2,120,400 |
| | 23,866,682 | 21,746,280 | 2,120,402 |

- (5)満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、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格、時価及び評価損益は、次のとおりである。
なお、時価は日本証券業協会の平成27年3月31日発表を基に作成した。

(単位:円)

| 科 目 | 帳簿価格 | 時 価 | 評価損益 |
|-------------------|---------------|---------------|------------|
| 群馬県公募公債第1回(5年) | 4,998,000 | 5,008,995 | 10,995 |
| 群馬県公募公債第3回(10年) | 6,000,000 | 6,178,200 | 178,200 |
| 群馬県公募公債第3回(10年) | 100,000,000 | 102,970,000 | 2,970,000 |
| 群馬県公募公債第11回(10年) | 100,000,000 | 100,880,000 | 880,000 |
| 利付国庫債券第93回(5年) | 16,940,500 | 16,999,791 | 59,291 |
| 利付国庫債券第93回(5年) | 12,954,500 | 12,999,840 | 45,340 |
| 利付国庫債券第274回(10年) | 200,000,000 | 202,140,000 | 2,140,000 |
| 利付国庫債券第275回(10年) | 100,000,000 | 101,000,000 | 1,000,000 |
| 利付国庫債券第325回(10年) | 14,786,236 | 15,450,137 | 663,901 |
| 利付国庫債券第61回(20年) | 96,841,000 | 102,709,564 | 5,868,564 |
| 利付国庫債券第61回(20年) | 3,156,985 | 3,348,298 | 191,313 |
| 利付国庫債券第141回(20年) | 59,746,372 | 67,047,378 | 7,301,006 |
| 利付国庫債券第145回(20年) | 99,554,000 | 111,231,684 | 11,677,684 |
| 政府保証道路債券343回(10年) | 150,000,000 | 150,450,000 | 450,000 |
| 政府保証道路債券188回(20年) | 98,255,000 | 104,287,857 | 6,032,857 |
| 合 計 | 1,063,232,593 | 1,102,701,744 | 39,469,151 |

- (6)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 |
|-------------------|------------|-------|-------------|-------------|-------|-------------|
| 産業支援機構事業支援費 | 群馬県 | 0 | 136,359,107 | 136,359,107 | 0 | |
| 経営資源強化対策等事業 | 群馬県 | 0 | 42,502,552 | 42,502,552 | 0 | |
| 群馬県八ツ場ダム地域生活再建事業 | 群馬県 | 0 | 555,070 | 555,070 | 0 | |
| 上海事務所事業 | 群馬県 | 0 | 21,640,634 | 21,640,634 | 0 | |
| 地域中小企業知的財産戦略支援事業 | 関東経済産業局 | 0 | 5,286,000 | 5,286,000 | 0 | |
| 広域販路開拓支援事業 | 群馬県 | 0 | 8,311,113 | 8,311,113 | 0 | |
| ものづくり成長産業参入促進支援事業 | 群馬県 | 0 | 73,400 | 73,400 | 0 | |
| 現場改善指導員育成事業 | 群馬県 | 0 | 271,928 | 271,928 | 0 | |
| よろず支援拠点事業 | 関東経済産業局 | 0 | 42,257,775 | 42,257,775 | 0 | |
| 戦略的基盤技術高度化事業(補助金) | 関東経済産業局 | 0 | 2,071,726 | 2,071,726 | 0 | |
| 戦略的基盤技術高度化事業(受託料) | 関東経済産業局 | 0 | 116,660,187 | 116,660,187 | 0 | |
| 中小企業再生支援協議会事業 | 関東経済産業局 | 0 | 54,706,297 | 54,706,297 | 0 | |
| 機能強化事業 | 中小企業基盤整備機構 | 0 | 28,418,484 | 28,418,484 | 0 | |
| 経営改善支援センター | 中小企業基盤整備機構 | 0 | 36,875,133 | 36,875,133 | 0 | |
| 地域需要創造型等起業・創業促進事業 | 中小企業基盤整備機構 | 0 | 15,298,310 | 15,298,310 | 0 | |
| 創業支援専門員育成事業 | 群馬県 | 0 | 1,395,353 | 1,395,353 | 0 | |
| 創業等専門員養成事業 | 群馬県 | 0 | 129,831 | 129,831 | 0 | |
| 関東5県商談会事業 | 全国取引振興協会 | 0 | 2,201,159 | 2,201,159 | 0 | |
| 下請かけこみ寺事業 | 全国取引振興協会 | 0 | 47,038 | 47,038 | 0 | |
| 合 計 | | 0 | 515,061,097 | 515,061,097 | 0 | |

- (7)特定資産及び国庫貸与預金他から他事業への一時的貸付について
特定資産及び国庫貸与預金他から、他の事業への一時的貸付額等の内訳は3月31日現在次のとおりである。

(単位:円)

| 事業名称 | 積立残高 | 貸付額 | 当期末残高 |
|----------------------|-------------|-------------|------------|
| 国庫貸与預金 | 188,765,064 | 186,874,231 | 1,890,833 |
| 県単リース預金 | 24,545,841 | 20,236,472 | 4,309,369 |
| (特定)事業安定積立資産預金 | 58,356,672 | 27,605,683 | 30,750,989 |
| (特定)ものづくり運用財産積立預金 | 22,675,714 | 16,062,752 | 6,612,962 |
| (特定)情報化基盤整備促進基金預金 | 13,884,627 | 7,902,092 | 5,982,535 |
| (貸付先) | | 258,681,230 | |
| よろず支援拠点事業受託料未収分 | | 42,257,775 | |
| 再生支援協議会受託料未収分 | | 20,444,258 | |
| 地域・創業促進事業受託料未収分 | | 4,423,310 | |
| 戦略的基盤技術受託料・補助金未収分 | | 118,731,913 | |
| 戦略的基盤技術補助金仮払分 | | 57,281,080 | |
| 下請中小企業事業費補助金未収分 | | 516,972 | |
| ものづくり成長産業参入促進受託料未収分 | | 73,400 | |
| 中小企業経営資源強化対策事業受託料未収分 | | 398,580 | |
| 八ツ場ダム事業補助金未収分 | | 555,070 | |
| 創業等専門員養成事業補助金未収分 | | 129,831 | |
| 知的財産戦略補助金未収分 | | 5,286,000 | |
| 現場改善指導員育成補助金未収分 | | 271,928 | |
| 広域販路開拓員育成事業受託料未収分 | | 8,311,113 | |
| 合 計 | 308,227,918 | 258,681,230 | 49,546,688 |

4. 附属明細書

- (1)基本財産及び資産の明細
財務諸表の対する注記に記載のため省略する。

- (2)引当金の明細

(単位:円)

| 区 分 | 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 | |
| 退職給付引当金 | 118,027,893 | 6,218,432 | 21,452,925 | | 102,793,400 |
| その他引当金(敷金) | 0 | 522,176 | | | 522,176 |
| 合 計 | 118,027,893 | 6,740,608 | 21,452,925 | 0 | 103,315,576 |

5. 財産目録

平成27年3月31日現在

(単位:円)

| 貸借対照表 | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金額 |
|---------------|----------------|--------------|--|
| (流動資産) | | | |
| 預金 | 群馬銀行県庁支店 他2件 | 運転資金として | 60,049,127 |
| 未収金 | 国等からの未収金 | | 201,400,150 |
| 仮払金 | 国補助金の精算払い | | 57,281,080 |
| 貸付金 | | | 0 |
| 流動資産合計 | | | 318,730,357 |
| (固定資産) | | | |
| 基本財産 | 投資有価証券 | 第1回群馬県公募公債他 | 公益目的保有財産であり、運用益をものづくり事業、総務管理事業の財源として使用している |
| | 定期預金 | 群馬銀行県庁支店 他1件 | 公益目的保有財産であり、運用益をものづくり事業、総務管理事業の財源として使用している |
| 特定資産 | 情報化基盤整備促進基金資産 | 第61回利付国債他 | 公益目的保有財産であり、運用益を情報化基盤整備事業の財源として使用している |
| | 事業安定積立資産 | 第93回(5年)他 | 公益目的保有財産であり、運用益を共通経費などの財源として使用している |
| | 退職給付引当資産 | 群馬銀行県庁支店 | 職員13名に対する退職金の支払に備えたもの |
| | ものづくり運用財産積立預金 | 群馬銀行県庁支店 | 公益目的保有財産であり、公益目的事業用資金として積み立てている預金 |
| | 情報化基盤整備促進基金預金 | 群馬銀行県庁支店 | 公益目的保有財産であり、公益目的事業用資金として積み立てている預金 |
| | 収支差額変動準備預金積立資産 | 群馬銀行県庁支店 | 公益目的保有財産であり、公益目的事業用資金として積み立てている預金 |
| | 貸付県借入金償還準備積立資産 | 群馬銀行県庁支店 | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の県への償還準備金として積み立てている預金 |
| | 火災共済出資金 | 群馬県火災共済協同組合 | 公益目的保有財産であり、公益目的事業に供する出資金 |
| その他固定資産 | 什器備品 | 2件 | 公益目的保有財産であり、耐用年数1年以上及び取得価格10万円以上の公益目的事業に使用している器具等 |
| | 車輛運搬具 | 6台 | 公益目的保有財産であり、耐用年数1年以上及び取得価格10万円以上の公益目的事業に使用している車輛運搬具 |
| | リサイクル料預け金 | 車輛リサイクル券 | 公益目的保有財産であり、耐用年数1年以上及び取得価格10万円以上の公益目的事業に使用している車輛運搬具のリサイクル券 |
| | リース資産 | 会計システム | 公益目的保有財産であり、耐用年数1年以上及び取得価格10万円以上の公益目的事業に使用している会計システム |
| | 設備資金長期貸付金 | 貸付 7件 | 公益目的保有財産であり、公益目的事業で中小企業に貸付をした額 |
| | 上海事務所敷金引当資産 | 上海事務所 | 公益目的保有財産であり、公益目的事業に供する敷金 |
| 固定資産合計 | | | 1,287,579,318 |
| 資産合計 | | | 1,606,309,675 |
| (流動負債) | | | |
| | 未払金 | 謝金、光熱水費等、退職金 | マネージャー・退職者等への未払分 |
| | 預り金 | 前橋税務署他 | 所得税等の預り金 |
| 流動負債合計 | | | 48,886,961 |
| (固定負債) | | | |
| | 退職給付引当金 | 職員13名分 | 職員の退職に係る引当金 |
| | リース債務 | 会計システム | 会計システムのリースに係る債務 |
| | 県長期借入金 | 群馬県から借入金 | 小規模企業者等設備資金事業に使用する資金の借入 |
| | 上海事務所敷金引当金 | 上海事務所敷金 | 上海事務所に係る敷金 |
| 固定負債合計 | | | 167,793,976 |
| 負債合計 | | | 216,680,937 |
| 正味財産 | | | 1,389,628,738 |

平成27年5月22日

公益財団法人群馬県産業支援機構
理事長 根岸 富士夫 様

公益財団法人群馬県産業支援機構

監事 加藤 真一

監事 福島 江美子

監査報告書

私たち監事は、平成26年4月1日から平成27年3月31日までの平成26年度公益財団法人群馬県産業支援機構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、理事会その他重要な会議に出席し、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、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

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、当機構の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為及び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) 計算書類及び附属明細書、財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書、財産目録は、当機構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。

