

令和元年度

# 決算書

（ 自 平成 31 年 4 月 1 日  
至 令和 2 年 3 月 31 日 ）

公益財団法人あいち産業振興機構

## 目 次

貸借対照表	1 頁
正味財産増減計算書	2 頁
正味財産増減計算書内訳表	4 頁
キャッシュ・フロー計算書	8 頁
財務諸表に対する注記	10 頁
附属明細書	13 頁
財産目録	14 頁
監査報告書	19 頁

貸借対照表

令和2年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 期	前 期	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	601,778,997	503,941,476	97,837,521
設備資金貸付金	548,109,000	1,147,843,000	△ 599,734,000
未収設備資金貸付金	50,920,797	57,176,800	△ 6,256,003
割賦設備	3,205,397,700	2,666,953,600	538,444,100
リース投資資産	4,156,700	13,324,000	△ 9,167,300
未収割賦販売債権	50,126,148	22,761,525	27,364,623
未収割賦販売債権損害賠償金	38,058,882	76,205,756	△ 38,146,874
未収リース債権規定損害金	0	13,763,000	△ 13,763,000
未収金	174,617,341	138,640,629	35,976,712
未収収益	29,638,113	29,338,350	299,763
未収消費税等	31,536,682	0	31,536,682
前払費用	976,033	946,131	29,902
貸倒引当金	△ 19,065,926	△ 30,532,708	11,466,782
流動資産合計	4,716,250,467	4,640,361,559	75,888,908
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産	12,389,960	12,378,632	11,328
基本財産合計	12,389,960	12,378,632	11,328
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	163,537,142	222,548,028	△ 59,010,886
割賦販売債権預り保証金積立資産	41,811,091	74,575,950	△ 32,764,859
償還準備積立資産	844,797,822	1,006,775,388	△ 161,977,566
収支差額変動準備積立資産	10,950,820	10,950,820	0
指導体制強化基金積立資産	137,810,295	137,810,295	0
貸倒引当資産	19,065,926	30,532,708	△ 11,466,782
特定鉱害復旧事業等積立資産	96,136,440	101,067,440	△ 4,931,000
応援ファンド積立資産	15,945,417,914	15,962,118,965	△ 16,701,051
特定資産合計	17,259,527,450	17,546,379,594	△ 286,852,144
(3) その他固定資産			
長期前払費用	18,031	54,207	△ 36,176
器具備品	2,787,548	3,300,548	△ 513,000
器具備品減価償却累計額	△ 2,068,400	△ 2,303,360	234,960
建物附属設備	31,083,308	31,083,308	0
建物附属設備減価償却累計額	△ 23,236,804	△ 21,737,004	△ 1,499,800
リース資産	7,371,809	7,371,809	0
リース資産減価償却累計額	△ 5,160,259	△ 3,685,899	△ 1,474,360
ソフトウェア	0	546,801	△ 546,801
電話加入権	100,600	100,600	0
出資金	110,100	110,100	0
保証金	1,649,567	1,649,567	0
その他固定資産合計	12,655,500	16,490,677	△ 3,835,177
固定資産合計	17,284,572,910	17,575,248,903	△ 290,675,993
資産合計	22,000,823,377	22,215,610,462	△ 214,787,085
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	319,059,256	226,247,329	92,811,927
未払費用	7,932,450	9,059,557	△ 1,127,107
未払法人税等	121,000	118,500	2,500
預り金	4,461,180	7,756,088	△ 3,294,908
前受金	2,568,817	2,027,626	541,191
未払消費税等	0	9,260,500	△ 9,260,500
短期借入金	63,890,000	79,100,000	△ 15,210,000
1年以内返済予定長期借入金	1,253,547,000	1,326,524,000	△ 72,977,000
リース債務	1,486,491	1,478,363	8,128
賞与引当金	26,159,913	25,418,692	741,221
役員賞与引当金	898,959	522,163	376,796
流動負債合計	1,680,125,066	1,687,512,818	△ 7,387,752
2. 固定負債			
長期借入金	19,414,258,000	19,603,985,000	△ 189,727,000
退職給付引当金	247,898,389	270,503,135	△ 22,604,746
割賦販売債権預り保証金	41,811,091	74,575,950	△ 32,764,859
長期リース債務	746,306	2,232,797	△ 1,486,491
固定負債合計	19,704,713,786	19,951,296,882	△ 246,583,096
負債合計	21,384,838,852	21,638,809,700	△ 253,970,848
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
あいち中小企業応援ファンド補助金	45,654,649	49,419,236	△ 3,764,587
特定鉱害復旧事業等基金造成費補助金	96,136,440	101,067,440	△ 4,931,000
寄付金	12,389,960	12,378,632	11,328
指定正味財産合計	154,181,049	162,865,308	△ 8,684,259
(うち基本財産への充当額)	( 12,389,960 )	( 12,378,632 )	( 11,328 )
(うち特定資産への充当額)	( 141,791,089 )	( 150,486,676 )	( △ 8,695,587 )
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	( 461,803,476 )	( 413,935,454 )	( 47,868,022 )
(うち特定資産への充当額)	( 167,827,041 )	( 179,293,823 )	( △ 11,466,782 )
正味財産合計	615,984,525	576,800,762	39,183,763
負債及び正味財産合計	22,000,823,377	22,215,610,462	△ 214,787,085

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 期	前 期	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	[ 150,681 ]	[ 150,384 ]	[ 297 ]
基本財産受取利息	150,681	150,384	297
② 特定資産運用益	[ 96,984,183 ]	[ 128,055,336 ]	[ △ 31,071,153 ]
特定資産受取利息	96,984,183	128,055,336	△ 31,071,153
③ 受取会費	[ 2,190,000 ]	[ 2,240,000 ]	[ △ 50,000 ]
受取会費	2,190,000	2,240,000	△ 50,000
④ 事業収益	[ 819,935,288 ]	[ 752,968,261 ]	[ 66,967,027 ]
割賦販売収益	586,001,027	527,700,031	58,300,996
受取リース料	10,232,500	22,979,200	△ 12,746,700
受取再リース料	3,248,809	5,262,588	△ 2,013,779
受取違約金	2,700,452	2,158,800	541,652
契約解除リース投資資産売却収益	0	150,000	△ 150,000
再リース投資資産売却収益	1,835,716	4,617,635	△ 2,781,919
受取共済保険手数料	881,375	958,297	△ 76,922
受取利用料	7,460,744	6,571,804	888,940
受取県受託金	55,032,110	52,418,339	2,613,771
受取事業承継支援高度化事業全国事務局受託金	51,427,080	35,331,382	16,095,698
受取中部経済産業局受託金	96,405,895	91,154,917	5,250,978
受取全国中小企業振興機関協会受託金	373,697	28,310	345,387
受取中小企業基盤整備機構受託金	4,335,883	3,636,958	698,925
⑤ 受取補助金等	[ 537,583,226 ]	[ 467,832,148 ]	[ 69,751,078 ]
受取国庫補助金	22,742,170	30,035,943	△ 7,293,773
受取県補助金	455,945,469	435,251,441	20,694,028
受取民間補助金	200,000	1,298,000	△ 1,098,000
受取補助金等振替額	58,695,587	1,246,764	57,448,823
⑥ 受取負担金	[ 110,285,023 ]	[ 119,687,258 ]	[ △ 9,402,235 ]
受取負担金	110,285,023	119,687,258	△ 9,402,235
⑦ 雑収益	[ 236,333 ]	[ 248,590 ]	[ △ 12,257 ]
受取利息	29,675	32,234	△ 2,559
雑収益	206,658	216,356	△ 9,698
経常収益計	1,567,364,734	1,471,181,977	96,182,757
(2) 経常費用			
① 事業費	[ 1,516,899,593 ]	[ 1,519,210,651 ]	[ △ 2,311,058 ]
割賦販売原価	533,840,900	485,032,320	48,808,580
リース原価	9,167,300	20,430,600	△ 11,263,300
役員報酬	12,048,567	11,595,195	453,372
給料手当	290,072,296	289,594,011	478,285
臨時雇賃金	7,586,048	5,410,450	2,175,598
報酬	162,406,877	152,241,654	10,165,223
退職給付費用	22,174,111	16,141,247	6,032,864
福利厚生費	65,168,300	63,838,474	1,329,826
賞与引当金繰入額	20,549,175	19,946,830	602,345
役員賞与引当金繰入額	697,815	403,065	294,750
旅費交通費	11,878,204	14,072,125	△ 2,193,921
減価償却費	1,648,539	3,235,276	△ 1,586,737
消耗品費	10,788,334	9,575,646	1,212,688
燃料費	656,709	600,104	56,605
印刷製本費	6,693,995	6,005,320	688,675
通信運搬費	9,748,040	9,988,329	△ 240,289
会議費	169,620	124,382	45,238
光熱水料費	289,941	286,309	3,632
広告料	4,159,109	8,311,016	△ 4,151,907
修繕費	918,092	0	918,092
支払手数料	4,575,794	6,420,460	△ 1,844,666
備品費	1,337,956	1,040,832	297,124
使用料	20,488,801	19,920,143	568,658
賃借料	21,294,122	21,360,473	△ 66,351
保守料	3,739,065	3,372,601	366,464
リース損害保険料	36,176	124,418	△ 88,242
保険料	648,445	533,497	114,948
諸謝金	24,939,450	21,862,558	3,076,892
租税公課	18,123,542	14,135,840	3,987,702
委託費	35,825,033	41,297,942	△ 5,472,909
支払負担金	41,326,474	42,198,509	△ 872,035
支払助成金	117,914,673	106,137,800	11,776,873
支払利息	47,595,062	61,391,290	△ 13,796,228
貸倒引当金繰入額	1,466,363	14,526,933	△ 13,060,570
運用益未使用額返還金	0	47,420,740	△ 47,420,740
基金返還金	6,713,066	0	6,713,066
雑費	213,599	634,262	△ 420,663
② 管理費	[ 43,743,398 ]	[ 46,895,310 ]	[ △ 3,151,912 ]
役員報酬	2,067,993	2,106,785	△ 38,792
給料手当	22,461,990	22,638,359	△ 176,369
報酬	3,531,600	3,488,130	43,470
退職給付費用	2,089,296	1,520,508	568,788
福利厚生費	4,326,270	4,229,096	97,174
賞与引当金繰入額	1,685,504	1,631,054	54,450
役員賞与引当金繰入額	81,867	49,817	32,050
旅費交通費	368,020	352,650	15,370
減価償却費	2,150,457	2,482,932	△ 332,475
消耗品費	581,659	806,727	△ 225,068
印刷製本費	76,364	88,005	△ 11,641

科 目	当 期	前 期	増 減
通信運搬費	309,858	329,834	△ 19,976
会議費	10,400	12,000	△ 1,600
広告料	140,800	527,040	△ 386,240
修繕費	0	7,560	△ 7,560
支払手数料	733,070	736,834	△ 3,764
備品費	358,560	71,064	287,496
使用料	1,604,639	1,604,639	0
賃借料	8,136	8,136	0
保守料	70,722	70,520	202
保険料	154,140	154,140	0
諸謝金	388,800	388,800	0
租税公課	297,450	3,365,900	△ 3,068,450
支払負担金	245,065	223,682	21,383
支払利息	738	1,098	△ 360
経常費用計	1,560,642,991	1,566,105,961	△ 5,462,970
当期経常増減額	6,721,743	△ 94,923,984	101,645,727
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 償却債権取立益	[ 9,697,276 ]	[ 7,706,000 ]	[ 1,991,276 ]
償却債権取立益	9,697,276	7,706,000	1,991,276
② 雑収益	[ 40,198,824 ]	[ 1,478,340 ]	[ 38,720,484 ]
雑収益	40,198,824	1,478,340	38,720,484
経常外収益計	49,896,100	9,184,340	40,711,760
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却損	[ 5 ]	[ 0 ]	[ 5 ]
器具備品除却損	5	0	5
② 償却債権返還金	[ 8,096,694 ]	[ 5,122,824 ]	[ 2,973,870 ]
償却債権返還金	8,096,694	5,122,824	2,973,870
③ 為替差損	[ 653,122 ]	[ 124,098 ]	[ 529,024 ]
為替差損	653,122	124,098	529,024
経常外費用計	8,749,821	5,246,922	3,502,899
当期経常外増減額	41,146,279	3,937,418	37,208,861
当期一般正味財産増減額	47,868,022	△ 90,986,566	138,854,588
一般正味財産期首残高	413,935,454	504,922,020	△ 90,986,566
一般正味財産期末残高	461,803,476	413,935,454	47,868,022
II 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等	[ 50,000,000 ]	[ 50,000,000 ]	[ 0 ]
受取県補助金	50,000,000	50,000,000	0
② 基本財産運用益	[ 161,625 ]	[ 161,328 ]	[ 297 ]
基本財産受取利息	161,625	161,328	297
③ 一般正味財産への振替額	[ △ 58,845,884 ]	[ △ 1,396,764 ]	[ △ 57,449,120 ]
一般正味財産への振替額	△ 58,845,884	△ 1,396,764	△ 57,449,120
当期指定正味財産増減額	△ 8,684,259	48,764,564	△ 57,448,823
指定正味財産期首残高	162,865,308	114,100,744	48,764,564
指定正味財産期末残高	154,181,049	162,865,308	△ 8,684,259
III 正味財産期末残高	615,984,525	576,800,762	39,183,763

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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	内部取引 消去	合 計
	中小企業支援事業	小規模企業者等設備 導入資金貸付事業	中小企業等助成事業	特定鉱害復旧事業	公益目的事業共通経 費	小計	その他事業	その他事業共通経費	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												
基本財産運用益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 150,681 ]		[ 150,681 ]
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150,681		150,681
特定資産運用益	[ 0 ]	[ 12,181 ]	[ 96,902,977 ]	[ 1,009 ]	[ 0 ]	[ 96,916,167 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 68,016 ]		[ 96,984,183 ]
特定資産受取利息	0	12,181	96,902,977	1,009	0	96,916,167	0	0	0	68,016		96,984,183
受取会費	[ 2,190,000 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 2,190,000 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		[ 2,190,000 ]
受取会費	2,190,000	0	0	0	0	2,190,000	0	0	0	0		2,190,000
事業収益	[ 209,625,728 ]	[ 590,784,617 ]	[ 4,335,883 ]	[ 0 ]	[ 14,115,262 ]	[ 818,861,490 ]	[ 1,073,798 ]	[ 0 ]	[ 1,073,798 ]	[ 0 ]		[ 819,935,288 ]
割賦販売収益	0	571,885,765	0	0	14,115,262	586,001,027	0	0	0	0		586,001,027
受取リース料	0	10,232,500	0	0	0	10,232,500	0	0	0	0		10,232,500
受取再リース料	0	3,248,809	0	0	0	3,248,809	0	0	0	0		3,248,809
受取違約金	0	2,700,452	0	0	0	2,700,452	0	0	0	0		2,700,452
再リース投資資産売却収益	0	1,835,716	0	0	0	1,835,716	0	0	0	0		1,835,716
受取共済保険手数料	0	881,375	0	0	0	881,375	0	0	0	0		881,375
受取利用料	7,338,704	0	0	0	0	7,338,704	122,040	0	122,040	0		7,460,744
受取県受託金	54,080,352	0	0	0	0	54,080,352	951,758	0	951,758	0		55,032,110
受取事業承継支援高度化事業全国事務局受託金	51,427,080	0	0	0	0	51,427,080	0	0	0	0		51,427,080
受取中部経済産業局受託金	96,405,895	0	0	0	0	96,405,895	0	0	0	0		96,405,895
受取全国中小企業振興機関協会受託金	373,697	0	0	0	0	373,697	0	0	0	0		373,697
受取中小企業基盤整備機構受託金	0	0	4,335,883	0	0	4,335,883	0	0	0	0		4,335,883
受取補助金等	[ 338,182,028 ]	[ 6,899,783 ]	[ 106,139,641 ]	[ 6,061,791 ]	[ 30,422,590 ]	[ 487,705,833 ]	[ 7,990,819 ]	[ 821,008 ]	[ 8,811,827 ]	[ 41,065,566 ]		[ 537,583,226 ]
受取国庫補助金	22,742,170	0	0	0	0	22,742,170	0	0	0	0		22,742,170
受取県補助金	315,239,858	6,899,783	52,375,054	1,130,791	30,422,590	406,068,076	7,990,819	821,008	8,811,827	41,065,566		455,945,469
受取民間補助金	200,000	0	0	0	0	200,000	0	0	0	0		200,000
受取補助金等振替額	0	0	53,764,587	4,931,000	0	58,695,587	0	0	0	0		58,695,587
受取負担金	[ 110,285,023 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 110,285,023 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		[ 110,285,023 ]
受取負担金	110,285,023	0	0	0	0	110,285,023	0	0	0	0		110,285,023
雑収益	[ 25,015 ]	[ 66,037 ]	[ 480 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 91,532 ]	[ 5 ]	[ 0 ]	[ 5 ]	[ 144,796 ]		[ 236,333 ]
受取利息	25,015	4,097	480	0	0	29,592	5	0	5	78		29,675
雑収益	0	61,940	0	0	0	61,940	0	0	0	144,718		206,658
経常収益計	660,307,794	597,762,618	207,378,981	6,062,800	44,537,852	1,516,050,045	9,064,622	821,008	9,885,630	41,429,059		1,567,364,734
(2) 経常費用												
事業費	[ 657,829,901 ]	[ 607,942,936 ]	[ 190,503,228 ]	[ 6,064,741 ]	[ 44,784,403 ]	[ 1,507,125,209 ]	[ 8,948,415 ]	[ 825,969 ]	[ 9,774,384 ]	[ 0 ]		[ 1,516,899,593 ]
割賦販売原価	0	533,840,900	0	0	0	533,840,900	0	0	0	0		533,840,900
リース原価	0	9,167,300	0	0	0	9,167,300	0	0	0	0		9,167,300
役員報酬	0	0	0	0	11,781,637	11,781,637	0	266,930	266,930	0		12,048,567
給料手当	212,903,847	32,550,203	30,934,118	842,040	6,953,810	284,184,018	5,832,133	56,145	5,888,278	0		290,072,296
臨時雇賃金	4,202,178	0	3,383,870	0	0	7,586,048	0	0	0	0		7,586,048
報酬	160,365,937	13,000	2,027,940	0	0	162,406,877	0	0	0	0		162,406,877
退職給付費用	17,471,727	1,281,161	2,554,164	78,349	229,822	21,615,223	553,664	5,224	558,888	0		22,174,111
福利厚生費	42,876,994	9,135,622	5,433,112	149,483	6,482,227	64,077,438	1,037,102	53,760	1,090,862	0		65,168,300
賞与引当金繰入額	14,443,109	2,806,210	2,060,529	63,207	725,247	20,098,302	446,659	4,214	450,873	0		20,549,175
役員賞与引当金繰入額	0	0	0	0	682,221	682,221	0	15,594	15,594	0		697,815
旅費交通費	10,269,264	754,180	311,230	85,810	404,800	11,825,284	52,920	0	52,920	0		11,878,204
減価償却費	235,046	389,135	0	0	980,769	1,604,950	0	43,589	43,589	0		1,648,539
消耗品費	7,608,316	866,798	1,160,323	10,756	940,363	10,586,556	185,071	16,707	201,778	0		10,788,334
燃料費	375,359	281,350	0	0	0	656,709	0	0	0	0		656,709
印刷製本費	4,914,227	501,032	705,366	0	401,179	6,521,804	158,307	13,884	172,191	0		6,693,995
通信運搬費	7,995,082	693,973	594,623	4,056	444,446	9,732,180	9,035	6,825	15,860	0		9,748,040
会議費	156,420	7,755	5,445	0	0	169,620	0	0	0	0		169,620
光熱水料費	289,941	0	0	0	0	289,941	0	0	0	0		289,941
広告料	4,159,109	0	0	0	0	4,159,109	0	0	0	0		4,159,109
修繕費	918,092	0	0	0	0	918,092	0	0	0	0		918,092
支払手数料	1,099,068	1,685,364	174,575	0	1,517,180	4,476,187	62,430	37,177	99,607	0		4,575,794
備品費	1,155,822	89,640	0	0	0	1,245,462	92,494	0	92,494	0		1,337,956
使用料	6,696,116	848,416	166,140	0	12,490,980	20,201,652	0	287,149	287,149	0		20,488,801
賃借料	18,754,756	1,840,672	571,314	0	121,956	21,288,698	0	5,424	5,424	0		21,294,122
保守料	2,573,639	737,580	42,943	0	372,045	3,726,207	0	12,858	12,858	0		3,739,065
リース損害保険料	0	36,176	0	0	0	36,176	0	0	0	0		36,176
保険料	582,385	0	0	0	66,060	648,445	0	0	0	0		648,445
諸謝金	23,900,800	392,400	128,250	0	0	24,421,450	518,000	0	518,000	0		24,939,450

科 目	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
	中小企業支援事業	小規模企業者等設備 導入資金貸付事業	中小企業等助成事業	特定飲害復旧事業	公益目的事業共通経 費	小計	その他事業	その他事業共通経費	小計				
租税公課	16,540,264	1,228,700	353,978	0	0	18,122,942	600	0	600	0		18,123,542	
委託費	33,565,833	2,259,200	0	0	0	35,825,033	0	0	0	0		35,825,033	
支払負担金	39,782,420	1,365,450	0	0	178,604	41,326,474	0	0	0	0		41,326,474	
支払助成金	22,548,000	0	90,535,633	4,831,040	0	117,914,673	0	0	0	0		117,914,673	
支払利息	1,232,551	3,704,356	42,646,609	0	11,057	47,594,573	0	489	489	0		47,595,062	
貸倒引当金繰入額	0	1,466,363	0	0	0	1,466,363	0	0	0	0		1,466,363	
基金返還金	0	0	6,713,066	0	0	6,713,066	0	0	0	0		6,713,066	
雑費	213,599	0	0	0	0	213,599	0	0	0	0		213,599	
管理費	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 43,743,398 ]		[ 43,743,398 ]	
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,067,993		2,067,993	
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,461,990		22,461,990	
報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,531,600		3,531,600	
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,089,296		2,089,296	
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,326,270		4,326,270	
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,685,504		1,685,504	
役員賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	81,867		81,867	
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	368,020		368,020	
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,150,457		2,150,457	
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	581,659		581,659	
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	76,364		76,364	
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	309,858		309,858	
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,400		10,400	
広告料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	140,800		140,800	
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	733,070		733,070	
備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	358,560		358,560	
使用料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,604,639		1,604,639	
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,136		8,136	
保守料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70,722		70,722	
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	154,140		154,140	
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	388,800		388,800	
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	297,450		297,450	
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	245,065		245,065	
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	738		738	
経常費用計	657,829,901	607,942,936	190,503,228	6,064,741	44,784,403	1,507,125,209	8,948,415	825,969	9,774,384	43,743,398		1,560,642,991	
当期経常増減額	2,477,893	△ 10,180,318	16,875,753	△ 1,941	△ 246,551	8,924,836	116,207	△ 4,961	111,246	△ 2,314,339		6,721,743	
2. 経常外増減の部													
(1) 経常外収益													
償却債権取立益	[ 0 ]	[ 9,697,276 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 9,697,276 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		[ 9,697,276 ]	
償却債権取立益	0	9,697,276	0	0	0	9,697,276	0	0	0	0		9,697,276	
雑収益	[ 0 ]	[ 40,198,824 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 40,198,824 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		[ 40,198,824 ]	
雑収益	0	40,198,824	0	0	0	40,198,824	0	0	0	0		40,198,824	
経常外収益計	0	49,896,100	0	0	0	49,896,100	0	0	0	0		49,896,100	
(2) 経常外費用													
固定資産除却損	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 5 ]		[ 5 ]	
器具備品除却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5		5	
償却債権返還金	[ 0 ]	[ 8,096,694 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 8,096,694 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		[ 8,096,694 ]	
償却債権返還金	0	8,096,694	0	0	0	8,096,694	0	0	0	0		8,096,694	
為替差損	[ 653,122 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 653,122 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		[ 653,122 ]	
為替差損	653,122	0	0	0	0	653,122	0	0	0	0		653,122	
経常外費用計	653,122	8,096,694	0	0	0	8,749,816	0	0	0	5		8,749,821	
当期経常外増減額	△ 653,122	41,799,406	0	0	0	41,146,284	0	0	0	△ 5		41,146,279	
当期一般正味財産増減額	1,824,771	31,619,088	16,875,753	△ 1,941	△ 246,551	50,071,120	116,207	△ 4,961	111,246	△ 2,314,344		47,868,022	
一般正味財産期首残高	△ 15,141,308	387,028,551	26,679,985	31,300	△ 2,562,271	396,036,257	△ 515,657	△ 18,540	△ 534,197	18,433,394		413,935,454	
一般正味財産期末残高	△ 13,316,537	418,647,639	43,555,738	29,359	△ 2,808,822	446,107,377	△ 399,450	△ 23,501	△ 422,951	16,119,050		461,803,476	
II 指定正味財産増減の部													
受取補助金等	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 50,000,000 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 50,000,000 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		[ 50,000,000 ]	
受取補助金	0	0	50,000,000	0	0	50,000,000	0	0	0	0		50,000,000	
基本財産運用益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 161,625 ]		[ 161,625 ]	
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	161,625		161,625	
一般正味財産への振替額	[ 0 ]	[ 0 ]	[ △ 53,764,587 ]	[ △ 4,931,000 ]	[ 0 ]	[ △ 58,695,587 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ △ 150,297 ]		[ △ 58,845,884 ]	
一般正味財産への振替額	0	0	△ 53,764,587	△ 4,931,000	0	△ 58,695,587	0	0	0	△ 150,297		△ 58,845,884	
当期指定正味財産増減額	0	0	△ 3,764,587	△ 4,931,000	0	△ 8,695,587	0	0	0	11,328		△ 8,684,259	
指定正味財産期首残高	0	0	49,419,236	101,067,440	0	150,486,676	0	0	0	12,378,632		162,865,308	
指定正味財産期末残高	0	0	45,654,649	96,136,440	0	141,791,089	0	0	0	12,389,960		154,181,049	
IV 正味財産期末残高	△ 13,316,537	418,647,639	89,210,387	96,165,799	△ 2,808,822	587,898,466	△ 399,450	△ 23,501	△ 422,951	28,509,010		615,984,525	



キャッシュ・フロー計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 期	前 期	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 事業活動収入			
①基本財産運用収入	[ 150,384 ]	[ 150,384 ]	[ 0 ]
基本財産受取利息収入	150,384	150,384	0
②特定資産運用収入	[ 109,038,586 ]	[ 117,322,494 ]	[ △ 8,283,908 ]
特定資産受取利息収入	109,038,586	117,322,494	△ 8,283,908
③会費収入	[ 2,190,000 ]	[ 2,240,000 ]	[ △ 50,000 ]
会費収入	2,190,000	2,240,000	△ 50,000
④事業収入	[ 1,353,066,698 ]	[ 1,580,082,484 ]	[ △ 227,015,786 ]
割賦販売債権収入	546,648,332	504,218,118	42,430,214
未取割賦設備回収収入	9,971,103	13,433,476	△ 3,462,373
未取割賦損料回収収入	1,435,625	1,246,661	188,964
未取割賦販売債権損害賠償金回収収入	1,582,000	10,776,085	△ 9,194,085
リース料収入	10,232,500	22,979,200	△ 12,746,700
再リース料収入	3,270,000	3,808,400	△ 538,400
未取リース債権回収収入	0	1,170,900	△ 1,170,900
未取リース債権規定損害金回収収入	0	5,250,000	△ 5,250,000
設備資金貸付金回収収入	599,734,000	777,589,000	△ 177,855,000
未取設備資金貸付金回収収入	6,256,003	10,874,866	△ 4,618,863
損失補償補てん金収入	46,591,283	36,890,253	9,701,030
違約金収入	2,700,452	2,158,800	541,652
契約解除割賦設備売却収入	70,000	7,680,000	△ 7,610,000
契約解除リース投資資産売却収入	0	150,000	△ 150,000
再リース投資資産売却収入	2,371,956	3,471,431	△ 1,099,475
共済保険手数料収入	858,508	1,083,704	△ 225,196
利用料収入	7,196,964	6,092,764	1,104,200
県受託金収入	58,875,935	62,497,074	△ 3,621,139
事業承継支援高度化事業全国事務局受託金収入	51,261,382	31,401,081	19,860,301
中部経済産業局受託金収入	0	73,397,670	△ 73,397,670
全国中小企業振興機関協会受託金収入	373,697	28,310	345,387
中小企業基盤整備機構受託金収入	3,636,958	3,884,691	△ 247,733
⑤補助金等収入	[ 536,451,012 ]	[ 532,194,142 ]	[ 4,256,870 ]
国庫補助金収入	27,788,754	44,669,142	△ 16,880,388
県補助金収入	508,462,258	486,227,000	22,235,258
民間補助金収入	200,000	1,298,000	△ 1,098,000
⑥負担金収入	[ 113,617,264 ]	[ 93,772,499 ]	[ 19,844,765 ]
負担金収入	113,617,264	93,772,499	19,844,765
⑦雑収入	[ 9,933,609 ]	[ 7,328,590 ]	[ 2,605,019 ]
受取利息収入	29,675	32,234	△ 2,559
償却債権取立収入	9,697,276	7,080,000	2,617,276
雑収入	206,658	216,356	△ 9,698
⑧その他事業活動収入	[ 101,717,809 ]	[ 99,762,757 ]	[ 1,955,052 ]
その他収入	101,717,809	99,762,757	1,955,052
事業活動収入計	2,226,165,362	2,432,853,350	△ 206,687,988
2. 事業活動支出			
①事業費支出	[ 1,977,188,235 ]	[ 1,797,685,051 ]	[ 179,503,184 ]
割賦設備購入支出	991,841,000	841,779,000	150,062,000
割賦販売債権預り保証金返済支出	33,182,078	36,474,050	△ 3,291,972
役員報酬支出	12,451,632	11,747,534	704,098
給料手当支出	300,538,470	301,057,832	△ 519,362
臨時雇賃金支出	7,656,148	5,485,195	2,170,953
報酬支出	160,454,527	150,911,651	9,542,876
福利厚生費支出	68,319,605	62,827,822	5,491,783
旅費交通費支出	12,195,241	13,904,650	△ 1,709,409
消耗品費支出	10,087,553	9,812,527	275,026
燃料費支出	656,160	592,761	63,399
印刷製本費支出	6,701,116	4,933,770	1,767,346
通信運搬費支出	9,753,441	9,892,050	△ 138,609
会議費支出	172,765	127,012	45,753
光熱水料費支出	288,192	285,596	2,596
広告料支出	4,159,109	8,311,016	△ 4,151,907
修繕費支出	918,092	0	918,092
手数料支出	5,438,696	4,824,342	614,354
備品費支出	1,759,764	661,428	1,098,336
使用料支出	20,466,801	19,920,143	546,658
賃借料支出	21,350,976	21,332,695	18,281
保守料支出	3,730,554	3,373,419	357,135
リース債務支出	1,412,156	1,404,434	7,722
保険料支出	646,337	617,482	28,855
諸謝金支出	26,394,910	21,470,208	4,924,702
租税公課支出	1,252,500	1,796,000	△ 543,500
委託費支出	36,406,813	43,526,289	△ 7,119,476
負担金支出	41,808,408	23,919,305	17,889,103
助成金支出	87,202,473	129,093,800	△ 41,891,327
支払利息支出	47,498,619	61,797,971	△ 14,299,352
運用益未使用額返還金支出	47,420,740	0	47,420,740
基金返還金支出	6,713,066	0	6,713,066
償却債権返還金支出	8,096,694	5,122,824	2,973,870
雑費支出	213,599	682,245	△ 468,646
②管理費支出	[ 60,453,673 ]	[ 42,688,616 ]	[ 17,765,057 ]
役員報酬支出	2,095,810	2,137,973	△ 42,163
給料手当支出	24,003,552	24,137,914	△ 134,362
報酬支出	3,515,400	3,477,060	38,340
退職給付支出	21,193,161	129,718	21,063,443
福利厚生費支出	4,575,832	4,146,143	429,689



科 目	当 期	前 期	増 減
旅費交通費支出	339,520	352,790	△ 13,270
消耗品費支出	545,561	746,707	△ 201,146
印刷製本費支出	77,637	57,630	20,007
通信運搬費支出	344,529	326,622	17,907
会議費支出	10,400	12,000	△ 1,600
広告料支出	140,800	527,040	△ 386,240
修繕費支出	0	7,560	△ 7,560
手数料支出	470,845	785,660	△ 314,815
備品費支出	429,624	81,000	348,624
使用料支出	1,604,639	1,604,639	0
賃借料支出	8,136	8,136	0
保守料支出	70,685	69,702	983
リース債務支出	65,532	65,173	359
保険料支出	150,927	154,140	△ 3,213
諸謝金支出	388,800	388,800	0
租税公課支出	176,450	3,247,400	△ 3,070,950
負担金支出	245,065	223,682	21,383
支払利息支出	768	1,127	△ 359
③その他事業活動支出	[ 79,601,491 ]	[ 114,232,555 ]	[ △ 34,631,064 ]
消費税支出	12,339,840	0	12,339,840
その他支出	67,261,651	114,232,555	△ 46,970,904
事業活動支出計	2,117,243,399	1,954,606,222	162,637,177
事業活動によるキャッシュ・フロー	108,921,963	478,247,128	△ 369,325,165
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
①特定資産取崩収入	[ 1,788,623,923 ]	[ 11,976,602,897 ]	[ △ 10,187,978,974 ]
退職給付引当資産取崩収入	194,887,336	224,856,905	△ 29,969,569
割賦販売債権預り保証金積立資産取崩収入	32,764,859	36,474,050	△ 3,709,191
償還準備積立資産取崩収入	1,344,169,000	1,472,872,500	△ 128,703,500
貸倒引当資産取崩収入	14,107,141	3,665,178	10,441,963
特定鉅害復旧事業等積立資産取崩収入	4,931,000	90,666,000	△ 85,735,000
応援ファンド積立資産取崩収入	197,764,587	10,148,068,264	△ 9,950,303,677
②固定資産売却収入	[ 0 ]	[ 10,000 ]	[ △ 10,000 ]
出資金戻り収入	0	10,000	△ 10,000
投資活動収入計	1,788,623,923	11,976,612,897	△ 10,187,988,974
2. 投資活動支出			
①特定資産取得支出	[ 1,514,708,243 ]	[ 17,774,088,121 ]	[ △ 16,259,379,878 ]
退職給付引当資産取得支出	135,876,450	204,504,235	△ 68,627,785
償還準備積立資産取得支出	1,182,191,434	1,347,145,775	△ 164,954,341
貸倒引当資産取得支出	2,640,359	18,192,111	△ 15,551,752
特定鉅害復旧事業等積立資産取得支出	0	90,000,000	△ 90,000,000
応援ファンド積立資産取得支出	194,000,000	16,114,246,000	△ 15,920,246,000
②固定資産取得支出	[ 0 ]	[ 961,168 ]	[ △ 961,168 ]
器具備品取得支出	0	885,168	△ 885,168
保証金支出	0	76,000	△ 76,000
投資活動支出計	1,514,708,243	17,775,049,289	△ 16,260,341,046
投資活動によるキャッシュ・フロー	273,915,680	△ 5,798,436,392	6,072,352,072
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
①借入金収入	[ 1,165,355,000 ]	[ 16,899,346,000 ]	[ △ 15,733,991,000 ]
短期借入金収入	83,890,000	79,100,000	4,790,000
長期借入金収入	1,081,465,000	16,820,246,000	△ 15,738,781,000
財務活動収入計	1,165,355,000	16,899,346,000	△ 15,733,991,000
2. 財務活動支出			
①借入金返済支出	[ 1,449,702,000 ]	[ 11,578,028,500 ]	[ △ 10,128,326,500 ]
短期借入金返済支出	99,100,000	104,000,000	△ 4,900,000
長期借入金返済支出	17,645,000	46,002,000	△ 28,357,000
1年以内返済予定長期借入金返済支出	1,332,957,000	11,428,026,500	△ 10,095,069,500
財務活動支出計	1,449,702,000	11,578,028,500	△ 10,128,326,500
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 284,347,000	5,321,317,500	△ 5,605,664,500
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	△ 653,122	△ 124,098	△ 529,024
V 現金及び現金同等物の増減額	97,837,521	1,004,138	96,833,383
VI 現金及び現金同等物の期首残高	503,941,476	502,937,338	1,004,138
VII 現金及び現金同等物の期末残高	601,778,997	503,941,476	97,837,521

## 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

満期保有目的の有価証券・・・償却原価法（定額法）によっている。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### ① 器具備品

定率法によっている。

##### ② 建物附属設備

定額法（平成28年3月31日以前の取得については定率法）によっている。

##### ③ リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係る資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

##### ④ ソフトウェア

定額法によっている。

#### (3) 引当金の計上基準

貸倒引当金・・・貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込み額を計上している。

賞与引当金・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

役員賞与引当金・・・役員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

#### (4) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲は、現金及び現金同等物である。

現金は手許現金及び要求払預金、現金同等物は容易に換金可能であり、かつ価値の変動について僅少なリスクしか負わない短期投資（取得日から3か月以内に満期日又は償還日が到来する短期的な投資）からなっている。

#### (5) リース事業の会計処理方法

ファイナンス・リース取引に係る収益の計上基準

リース料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。

#### (6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 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	2,527,800	0	0	2,527,800
有価証券	9,850,832	11,328	0	9,862,160
小 計	12,378,632	11,328	0	12,389,960
特定資産				
退職給付引当資産	222,548,028	137,965,746	196,976,632	163,537,142
割賦販売債権預り保証金積立資産	74,575,950	0	32,764,859	41,811,091
償還準備積立資産	1,006,775,388	1,182,191,434	1,344,169,000	844,797,822
収支差額変動準備積立資産	10,950,820	0	0	10,950,820
指導体制強化基金積立資産	137,810,295	0	0	137,810,295
貸倒引当資産	30,532,708	2,640,359	14,107,141	19,065,926
特定鉱害復旧事業等積立資産	101,067,440	0	4,931,000	96,136,440
応援ファンド積立資産	15,962,118,965	50,000,000	66,701,051	15,945,417,914
小 計	17,546,379,594	1,372,797,539	1,659,649,683	17,259,527,450
合 計	17,558,758,226	1,372,808,867	1,659,649,683	17,271,917,410

- 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	2,527,800	2,527,800	0	0
有価証券	9,862,160	9,862,160	0	0
小計	12,389,960	12,389,960	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	163,537,142	0	0	163,537,142
割賦販売債権預り保証金積立資産	41,811,091	0	0	41,811,091
償還準備積立資産	844,797,822	0	0	844,797,822
収支差額変動準備積立資産	10,950,820	0	10,950,820	0
指導体制強化基金積立資産	137,810,295	0	137,810,295	0
貸倒引当資産	19,065,926	0	19,065,926	0
特定鉱害復旧事業等積立資産	96,136,440	96,136,440	0	0
応援ファンド積立資産	15,945,417,914	45,654,649	0	15,899,763,265
小計	17,259,527,450	141,791,089	167,827,041	16,949,909,320
合計	17,271,917,410	154,181,049	167,827,041	16,949,909,320

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
利付国債	9,862,160	11,612,930	1,750,770
利付商工債券	30,000,000	30,000,000	0
九州電力社債	4,300,000,000	4,283,228,600	△ 16,771,400
東京電力パワーグリッド社債	11,599,763,265	11,466,890,000	△ 132,873,265
合計	15,939,625,425	15,791,731,530	△ 147,893,895

(注) 時価は、取引先証券会社等の時価情報の数値を使用した。

当法人は公益目的事業の財源の一部を運用益によって賄うため、債券により資産運用を行っている。  
なお、運用方法は、当法人の資産運用管理規程に基づき元本回収が確実でかつ効率的なものに限定し、デリバティブ取引は行わない方針である。

- 5 担保に供している資産  
応援ファンド積立資産（九州電力社債及び東京電力パワーグリッド社債）のうち7,384,738,115円（帳簿価額）は、長期借入金7,357,746,000円の担保に供している。

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

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末 残高	当期 増加額	当期 減少額	当期末 残高	貸借対照表上 の記載区分
補助金						
受取中小企業総合支援事業費補助金	愛知県	975,559	443,926,000	441,409,211	3,492,348	流動負債
受取興和生命科学振興財団補助金	(公財) 興和生命科学振興財団	0	200,000	200,000	0	—
受取外国出願支援事業費補助金	中部経済産業局	0	22,742,170	22,742,170	0	—
受取あいちスタートアップ創業支援事業費補助金	愛知県	0	15,511,817	15,511,817	0	—
受取特定鉱害復旧事業等基金造成費補助金	愛知県	26,378,516	0	1,286,986	25,091,530	指定正味財産
受取特定鉱害復旧事業等基金造成費補助金	(独) 石油天然ガス・金属鉱物資源機構	74,688,924	0	3,644,014	71,044,910	指定正味財産
受取あいち中小企業応援ファンド運営事業補助金	愛知県	49,419,236	50,000,000	53,764,587	45,654,649	指定正味財産
小計		151,462,235	532,379,987	538,558,785	145,283,437	
負担金						
受取上海産業情報センター事業費負担金	愛知県	11,527,089	47,600,000	44,311,977	14,815,112	流動負債
合計		162,989,324	579,979,987	582,870,762	160,098,549	

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

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	150,297
特定鉱害復旧事業等基金造成費補助金	4,931,000
あいち中小企業応援ファンド運営事業補助金	53,764,587
合 計	58,845,884

- 8 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。

前期末		当期末	
現金預金勘定	503,941,476円	現金預金勘定	601,778,997円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	0円	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	0円
現金及び現金同等物	503,941,476円	現金及び現金同等物	601,778,997円

9 リース取引関係

(1) ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

  其他固定資産

  公益目的事業、収益等事業及び法人管理におけるパソコンである。

(2) オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

1年内	828,034円
1年超	264,627円
合計	1,092,661円

10 設備貸与事業に係るリース取引関係

(1) リース投資資産の内訳

(単位：円)

リース料債権部分	4,546,200
見積残存価額部分	0
受取利息相当額	△389,500
リース投資資産	4,156,700

(2) リース投資資産に係るリース料債権部分の回収期日別内訳

(単位：円)

	リース債権部分
1年以内	3,659,700
1年超2年以内	886,500
2年超3年以内	0
合 計	4,546,200

11 設備資金貸付債権の期末残高 599,029,797円

12 設備資金貸付にかかる預り手形 583,126,000円

13 リース契約債権の期末残高（損料相当分等を含む） 4,546,200円

14 割賦設備にかかる預り手形（保証金相当分を除く） 35,502,563円

15 リース投資資産にかかる預り手形（損料相当分等を含む） 1,009,600円

16 その他

特定資産である退職給付引当預金のうち 84,361,247円は、資金が清算払いされる下記の事業費に係る経費を一時的に立替えるため取り崩されている。

なお、この資金はすべて入金され、当該預金への積立てを終えている。

(単位：円)

事業名	交付者	振替日	金 額
地域中小企業外国出願支援事業 (補助)	中部経済産業局	令和2年4月30日	3,787,183
中小企業・小規模事業者ワンストップ総合支援事業(委託)	中部経済産業局	令和2年5月1日	80,574,064
合 計			84,361,247

## 附属明細書

- 1 基本財産及び特定資産の明細  
財務諸表に対する注記に記載しているため、省略している。
- 2 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金	30,532,708	2,640,359	12,933,145	1,173,996	19,065,926
賞与引当金	25,418,692	26,159,913	25,418,692	0	26,159,913
役員賞与引当金	522,163	898,959	522,163	0	898,959
退職給付引当金	270,503,135	24,263,407	46,868,153	0	247,898,389

# 財 産 目 録

令和2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)	預金	普通預金	三菱UFJ銀行 大津町支店	事業資金として 594,555,407
			中国銀行 上海市国貿中心支行	同上 7,223,590
	設備資金貸付金		設備資金貸付企業158件	公益目的保有財産であり、設備資金貸付事業に使用している。当該事業に係る貸付金交付額 548,109,000
	未収設備資金貸付金		設備資金貸付企業3件	公益目的保有財産であり、設備資金貸付事業に使用している。当該事業に係る貸付金交付額のうち未収額 50,920,797
	割賦設備		設備貸与企業225件	公益目的保有財産であり、設備貸与事業に使用している。当該事業に係る割賦販売における設備分 3,205,397,700
	リース投資資産		設備貸与企業3件	公益目的保有財産であり、設備貸与事業に使用している。当該事業に係るリースにおける設備分 4,156,700
	未収割賦販売債権	未収割賦設備	設備貸与企業12件	公益目的保有財産であり、設備貸与事業に使用している。当該事業に係る割賦販売における設備分の未収額 46,001,341
		未収割賦損料	設備貸与企業12件	設備貸与事業に係る割賦販売における設備分の未収額（未収割賦損料） 4,124,807
	未収割賦販売債権 損害賠償金	未収割賦設備損害賠償金	設備貸与企業7件	設備貸与事業に係る割賦販売における設備分の契約解除に伴う損害賠償金の未収額 38,058,882
	未収金		バーチャルドメイン利用企業2件	情報化支援事業に係るバーチャルドメイン利用料の未収金 42,420
			中部経済産業局	地域中小企業外国出願支援事業に係る補助金の未収金 3,786,993
			中小企業・小規模事業者ワンストップ総合支援事業に係る受託金の未収金	96,405,895
			独立行政法人工業所有権情報・研修館 愛知県	知財総合支援窓口事業に係る負担金の未収金 38,817,840
			野村証券(株)	プロフェッショナル人材戦略拠点事業に係る受託金の未収金 12,227,080
			設備割賦販売企業14件	事業承継支援高度化事業に係る受託金の未収金 4,138,276
			設備販売企業1件	設備貸与事業に係る販売代金の未収金 5,977,400
			愛知火災共済協同組合	設備貸与事業に係る共済保険手数料の未収金 78,033
			独立行政法人中小企業基盤整備機構	地域需要創造型等起業・創業促進事業に係る受託金の未収金 2,877,883
	未収収益		三菱UFJ銀行	法人の活動の用に供する基本財産の未収利息 71
			株式会社商工組合中央金庫	法人の活動の用に供する特定資産の未収利息 17,491
		野村證券株式会社	あいち中小企業応援ファンド運営事業に係る特定資産の未収利息 125,136	
			法人の活動の用に供する基本財産の未収利息 41,803	
		SMB C日興証券株式会社	あいち中小企業応援ファンド運営事業に係る特定資産の未収利息 667,397	
		みずほ証券株式会社	同上 500,547	
		大和証券株式会社	同上 28,285,668	
未収消費税等	名古屋中村税務署	設備貸与事業に係る消費税等還付額	未収消費税等 31,536,682	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
前払費用		保守契約企業1件	情報化支援事業に係る保守料	54,098	
		負担金支払先1件	情報化支援事業に係る負担金	51,840	
		海外保険契約企業1件	上海産業情報支援センター事業に係る海外保険料	581,654	
		手数料支払先企業2件	上海産業情報支援センター事業に係る手数料	15,829	
		負担金支払先企業1件	上海産業情報支援センター事業に係る負担金	25,858	
		リース契約企業1件	上海産業情報支援センター事業に係るリース料	31,144	
		賠償責任保険契約企業1件	役員賠償責任保険料	215,610	
	貸倒引当金	設備資金貸付企業分	設備資金貸付事業に係る債権について回収不能、倒産に備え引当したもの	△ 278,604	
	設備貸与企業分	設備貸与事業に係る債権について回収不能、倒産に備え引当したもの	△ 18,787,322		
流動資産合計				4,716,250,467	
(固定資産)					
基本財産	基本財産	定期預金	三菱UFJ銀行 大津町支店	法人の活動の用に供する財産であり、運用益を法人の管理運営の財源として使用している。	2,527,800
		基本財産投資有価証券	第138回利付国債	同上	9,862,160
特定資産	退職給付引当資産	普通預金	三菱UFJ銀行 大津町支店	職員の退職給付に備え、積立してしている。	133,537,142
		退職給付引当有価証券	商工債第787号	職員の退職給付に備え、積立してしている資産であり、運用益を法人の管理運営の財源として使用している。	30,000,000
	割賦販売債権預り保証金積立資産	普通預金	三菱UFJ銀行 大津町支店	設備貸与事業に係る貸与企業からの保証金を積立してしている。	41,811,091
		普通預金	三菱UFJ銀行 大津町支店	設備資金貸付事業に係る借入金の返済に備え、貸付企業からの償還額を積立してしている。 設備貸与事業に係る借入金の返済に備え、貸与企業からの償還額を積立してしている。	621,006,203 223,791,619
	収支差額変動準備積立資産	普通預金	三菱UFJ銀行 大津町支店	設備貸与事業に係る収支差額の不足が生じた場合に備え、積立してしている。	10,950,820
	指導体制強化基金積立資産	普通預金	三菱UFJ銀行 大津町支店	設備貸与事業に係る指導体制強化のために基金を積立してしている。	137,810,295
	貸倒引当資産	普通預金	三菱UFJ銀行 大津町支店	設備資金貸付事業に係る貸倒に備え、積立してしている。	278,604
		普通預金	三菱UFJ銀行 大津町支店	設備貸与事業に係る貸倒に備え、積立してしている。	18,787,322
	特定鉱害復旧事業等積立資産	普通預金	三菱UFJ銀行 大津町支店	公益目的保有財産であり、運用益を特定鉱害復旧事業の財源として使用している。	96,136,440
	応援ファンド積立資産	普通預金	三菱UFJ銀行 大津町支店	公益目的保有財産であり、運用益をあいち中小企業応援ファンド運営事業の財源として使用している。	45,654,649
		応援ファンド積立有価証券	第468回九州電力社債	同上	4,300,000,000
			第8回東京電力パワーグリッド社債	同上	2,730,542,203
第11回東京電力パワーグリッド社債			同上	6,052,461,965	
第13回東京電力パワーグリッド社債			同上	2,816,759,097	



貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額			
その他固定資産	長期前払費用	愛知火災共済協同組合	公益目的保有財産であり、設備貸与事業におけるリース資産にかかる火災保険料である。	18,031			
	器具備品	債権管理システム機器	公益目的保有財産であり、設備貸与事業に使用している。	682,500			
		プロジェクター	同上	141,264			
		タブレット型パソコン	同上	268,704			
		スクリーン	法人の活動の用に供する財産である。	173,880			
		書庫等	同上	1,046,000			
		金庫	同上	475,200			
	器具備品減価償却累計額		上記器具備品の減価償却累計額	△ 2,068,400			
	建物附属設備	パーテーション等	法人の活動の用に供する財産である。	31,083,308			
	建物附属設備減価償却累計額		上記建物附属設備の減価償却累計額	△ 23,236,804			
	リース資産	パソコン79台	公益目的事業、収益事業等、管理業務で使用している共用資産である。	7,371,809			
	リース資産減価償却累計額		上記リース資産の減価償却累計額	△ 5,160,259			
	電話加入権	西日本電信電話株式会社	法人の活動の用に供する財産である。	100,600			
	出資金		愛知火災共済協同組合	法人の活動の用に供する財産である。	100		
			岡崎信用金庫 本店営業部	法人の活動の用に供する財産であり、配当金を法人の管理運営の財源として使用している。	10,000		
			碧海信用金庫 本店営業部	同上	10,000		
			瀬戸信用金庫 本店営業部	同上	10,000		
			いちい信用金庫 本店営業部	同上	10,000		
			豊田信用金庫 本店営業部	同上	10,000		
			蒲郡信用金庫 本店営業部	同上	10,000		
			知多信用金庫 本店営業部	同上	10,000		
			愛知信用金庫 本店営業部	同上	10,000		
			尾西信用金庫 本店営業部	同上	10,000		
			中日信用金庫 本店	同上	10,000		
			東春信用金庫 本店営業部	同上	10,000		
			保証金		駐車場契約企業2件	公益目的保有財産であり、設備貸与事業に係る公用車駐車場契約における保証料である。	152,000
					事務所契約企業1件	公益目的保有財産であり、上海産業情報支援センター事業に係る上海事務所契約における保証料である。	946,803
事務所契約企業1件	公益目的保有財産であり、中小企業・小規模事業者ワンストップ総合支援事業に係る豊橋事務所契約における保証料である。	550,764					
固定資産合計				17,284,572,910			
資産合計				22,000,823,377			

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
<b>(流動負債)</b>					
未払金		中村年金事務所等	社会保険料等	319,059,256	
未払費用		三菱UFJ銀行等	支払利息等	7,932,450	
未払法人税等		愛知県名古屋西部県税事務所等	法人税等確定税額	121,000	
預り金	所得税預り金	職員等からの預り金	所得税預り金	2,655,979	
	住民税預り金	職員等からの預り金	住民税預り金	1,218,700	
	社会保険料預り金	職員等からの預り金	社会保険料預り金	239,557	
	雇用保険料預り金	職員等からの預り金	雇用保険料預り金	225,944	
	その他預り金	企業2社からの預り金	地域中小企業外国出願支援事業に係る補助金返還金	121,000	
前受金		情報化支援企業7件	情報化支援事業に係る講座受講料	170,000	
		情報化支援企業10件	情報化支援事業に係るパンフレット広告料	290,000	
		設備貸与企業16件	設備貸与事業に係る再リース料	2,108,817	
短期借入金	金融機関借入金	三菱UFJ銀行 大津町支店	知財総合支援窓口事業に係る事業資金の借入れ	36,890,000	
			事業承継支援高度化事業に係る事業資金の借入れ	27,000,000	
1年以内返済予定 長期借入金	県借入金	愛知県	設備資金貸付事業に係る設備資金貸付金を交付するために借入れた額のうち、1年以内に返済予定の額	638,084,000	
			設備貸与事業に係る割賦設備及びリース設備を購入するために借入れた額のうち、1年以内に返済予定の額	591,219,000	
	金融機関借入金	三菱UFJ銀行 大津町支店	設備貸与事業に係る割賦設備及びリース設備を購入するために借入れた額のうち、1年以内に返済予定の額	17,524,000	
			株式会社日本政策金融公庫名古屋支店	同上	6,720,000
リース債務		パソコン69台	公益目的事業、収益事業等、管理業務で使用している共用資産に対する債務のうち、1年以内に支払予定の額	1,486,491	
賞与引当金		職員に対するもの	職員47名に対する賞与の支払いに備えたもの	26,159,913	
役員賞与引当金		役員に対するもの	役員2名に対する賞与の支払いに備えたもの	898,959	
<b>流動負債合計</b>				<b>1,680,125,066</b>	
<b>(固定負債)</b>					
長期借入金	県借入金	愛知県	設備資金貸付事業に係る設備資金貸付金を交付するための借入れ	581,952,000	
			設備貸与事業に係る割賦設備及びリース設備を購入するための借入れ	2,909,640,000	
			あいち中小企業応援ファンド運営事業に係る基金を造成するための借入れ	4,300,000,000	
	金融機関借入金	株式会社日本政策金融公庫名古屋支店	三菱UFJ銀行 大津町支店	設備貸与事業に係る割賦設備及びリース設備を購入するための借入れ	2,420,000
				あいち中小企業応援ファンド運営事業に係る基金を造成するための借入れ	3,057,746,000
		名古屋銀行 本店営業部	同上	1,000,000,000	
		愛知銀行 本店営業部	同上	1,000,000,000	
		中京銀行 本店営業部	同上	1,000,000,000	
		十六銀行 名古屋営業部	同上	1,000,000,000	
		大垣共立銀行 名古屋支店	同上	1,000,000,000	
		岡崎信用金庫 本店営業部	同上	750,000,000	
		碧海信用金庫 本店営業部	同上	500,000,000	
		瀬戸信用金庫 本店営業部	同上	500,000,000	
		いちい信用金庫 本店営業部	同上	375,000,000	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
		豊田信用金庫 本店営業部	あいち中小企業応援ファンド 運営事業に係る基金を造成す るための借入れ	375,000,000
		蒲郡信用金庫 本店営業部	同上	375,000,000
		知多信用金庫 本店営業部	同上	187,500,000
		愛知信用金庫 本店営業部	同上	125,000,000
		尾西信用金庫 本店営業部	同上	125,000,000
		中日信用金庫 本店	同上	125,000,000
		東春信用金庫 本店営業部	同上	125,000,000
	退職給付引当金	従業員に対するもの	職員34名に対する退職金の支 払いに備えたものであり、公 益目的事業、収益事業等、管 理業務にまたがる共用負債で ある。	247,898,389
	割賦販売債権預り 保証金	設備貸与企業32件	設備貸与事業に係る貸与企業 からの預り保証金	41,811,091
	長期リース債務	パソコン69台	公益目的事業、収益事業等、 管理業務で使用している共用 資産に対する債務である。	746,306
固定負債合計				19,704,713,786
負債合計				21,384,838,852
正味財産				615,984,525

## 独立監査人の監査報告書

令和2年6月8日

公益財団法人 あいち産業振興機構  
理事会 御中

仰星監査法人  
名古屋事務所  
指定社員 公認会計士 三宅 恵司  
業務執行社員  
  
指定社員 公認会計士 小川 薫  
業務執行社員

### <財務諸表等監査>

#### 監査意見

当監査法人は、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、公益財団法人あいち産業振興機構の平成31年4月1日から令和2年3月31日までの令和元年度の貸借対照表、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。）、キャッシュ・フロー計算書及び財務諸表に対する注記並びに附属明細書について監査し、あわせて、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。

当監査法人は、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、全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。

#### 監査意見の根拠

当監査法人は、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。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表等の監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、法人から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、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。

#### 財務諸表等に対する理事者及び監事の責任

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。

財務諸表等を作成するに当たり、理事者は、継続事業の前提に基づき財務諸表等を作成することが適切であるかどうかを評価し、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基づいて継続事業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監事の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における理事の職務の執行を監視することにある。

#### 財務諸表等の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表等に不正又は誤謬による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て、監査報告書にお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。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表等の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 財務諸表等の監査の目的は、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、監査人は、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、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 理事者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに理事者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 理事者が継続事業を前提として財務諸表等を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続事業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続事業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表等の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表等の注記事項が適切でない場合は、財務諸表等に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、法人は継続事業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表等の表示及び注記事項が、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いるかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表等の表示、構成及び内容、並びに財務諸表等が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監事に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

#### <財産目録に対する意見>

##### 財産目録に対する監査意見

当監査法人は、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、公益財団法人あいち産業振興機構の令和2年3月31日現在の令和元年度の財産目録（「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。

当監査法人は、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。

##### 財産目録に対する理事者及び監事の責任

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。

監事の責任は、財産目録作成における理事の職務の執行を監視することにある。

##### 財産目録に対する監査における監査人の責任

監査人の責任は、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。

##### 利害関係

当監査法人又は業務執行社員との間には、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

令和2年6月10日

公益財団法人あいち産業振興機構  
理事長 梶藤和彦様

公益財団法人あいち産業振興機構

監事 笥敏正 ㊟

当機構の平成31年4月1日から令和2年3月31日までの令和元年度の理事の職務の執行について監査を行いました。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

理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境整備に努めるとともに、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、理事会その他重要な会議への出席並びに決裁書類等の閲覧により、業務及び財産の状況を調査しました。

以上の方法によって、当該年度に係る事業報告を監査しました。

さらに、会計監査人から、当該年度の監査を行うに当たり特に考慮した監査上の危険、監査計画及び実施した監査手続等の報告を受け、会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正に監査を行っていることを確かめました。

以上の方法によって、当該年度に係る計算書類及びその附属明細書並びに財産目録を監査しました。

## 2 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告は、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又は法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- ③ 内部統制システムに関する理事会決議及びその体制下の理事の職務の執行は、相当であると認めます。

### (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

会計監査人仰星監査法人の監査の方法及び結果は、相当であると認めます。

以上