

平成 2 7 年 度

決 算 書

自 平成 27 年 4 月 1 日

至 平成 28 年 3 月 31 日

公益財団法人あいち産業振興機構

貸借対照表

平成28年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 期	前 期	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	346,075,511	332,261,967	13,813,544
設備資金貸付金	3,963,039,000	5,045,141,760	△ 1,082,102,760
未収設備資金貸付金	89,986,000	87,889,000	2,097,000
割賦設備	1,776,828,600	1,286,791,700	490,036,900
リース投資資産	115,083,600	197,319,400	△ 82,235,800
未収割賦販売債権	44,911,045	45,163,060	△ 252,015
未収割賦販売債権損害賠償金	46,982,291	42,367,974	4,614,317
未収リース債権	31,402,300	54,097,100	△ 22,694,800
未収金	62,135,082	135,116,561	△ 72,981,479
未収収益	12,197,190	12,545,747	△ 348,557
未収消費税等	19,531,000	9,030,500	10,500,500
前払金	12,000	0	12,000
前払費用	895,906	995,267	△ 99,361
仮払金	0	807,500	△ 807,500
立替金	4,057	0	4,057
貸倒引当金	△ 39,997,130	△ 36,183,473	△ 3,813,657
流動資産合計	6,469,086,452	7,213,344,063	△ 744,257,611
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産	12,344,648	12,333,320	11,328
基本財産合計	12,344,648	12,333,320	11,328
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	213,237,342	122,891,805	90,345,537
割賦販売債権預り保証金積立資産	168,377,111	220,948,947	△ 52,571,836
償還準備積立資産	1,231,374,327	1,554,080,834	△ 322,706,507
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	141,115,095	141,115,095	0
貸倒引当資産	39,997,130	36,183,473	3,813,657
特定鉱害復旧事業等積立資産	108,135,440	115,487,000	△ 7,351,560
応援ファンド積立資産	10,002,644,687	10,002,295,937	348,750
特定資産合計	11,915,831,952	12,203,953,911	△ 288,121,959
(3) その他固定資産			
長期前払費用	634,281	944,770	△ 310,489
器具備品	2,415,380	2,415,380	0
器具備品減価償却累計額	△ 1,668,006	△ 1,082,839	△ 585,167
建物附属設備	30,536,294	30,536,294	0
建物附属設備減価償却累計額	△ 15,848,198	△ 13,326,766	△ 2,521,432
リース資産	6,946,275	6,946,275	0
リース資産減価償却累計額	△ 6,346,053	△ 5,057,120	△ 1,288,933
出資金	120,100	120,100	0
保証金	1,022,803	1,098,803	△ 76,000
ソフトウェア	7,875,259	10,366,670	△ 2,491,411
電話加入権	100,600	100,600	0
その他固定資産合計	25,788,735	33,062,167	△ 7,273,432
固定資産合計	11,953,965,335	12,249,349,398	△ 295,384,063
資産合計	18,423,051,787	19,462,693,461	△ 1,039,641,674
II 負債の部			
1. 流動負債			
割賦設備未払金	0	19,796,000	△ 19,796,000
未払金	77,328,572	78,713,216	△ 1,384,644
未払費用	2,879,363	1,806,489	1,072,874
未払法人税等	68,500	68,500	0
預り金	4,326,615	5,499,995	△ 1,173,380
前受金	7,159,403	6,751,587	407,816
1年以内返済予定長期借入金	1,471,699,500	1,823,008,000	△ 351,308,500
リース債務	719,750	1,422,592	△ 702,842
賞与引当金	24,534,056	24,693,394	△ 159,338
役員賞与引当金	447,188	314,764	132,424
流動負債合計	1,589,162,947	1,962,074,537	△ 372,911,590
2. 固定負債			
長期借入金	15,821,628,760	16,480,715,260	△ 659,086,500
退職給付引当金	276,706,104	253,859,625	22,846,479
割賦販売債権預り保証金	168,377,111	220,948,947	△ 52,571,836
長期リース債務	0	719,750	△ 719,750
固定負債合計	16,266,711,975	16,956,243,582	△ 689,531,607
負債合計	17,855,874,922	18,918,318,119	△ 1,062,443,197
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
特定鉱害復旧事業等基金造成費補助金	108,135,440	115,487,000	△ 7,351,560
寄付金	12,344,648	12,333,320	11,328
指定正味財産合計	120,480,088	127,820,320	△ 7,340,232
(うち基本財産への充当額)	(12,344,648)	(12,333,320)	(11,328)
(うち特定資産への充当額)	(108,135,440)	(115,487,000)	(△ 7,351,560)
2. 一般正味財産			
(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)	(194,707,732)	(190,545,325)	(4,162,407)
正味財産合計	567,176,865	544,375,342	22,801,523
負債及び正味財産合計	18,423,051,787	19,462,693,461	△ 1,039,641,674

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	[155,430]	[159,355]	[△ 3,925]
基本財産受取利息	155,430	159,355	△ 3,925
② 特定資産運用益	[168,036,711]	[169,413,314]	[△ 1,376,603]
特定資産受取利息	168,036,711	169,413,314	△ 1,376,603
③ 受取会費	[2,352,500]	[2,460,000]	[△ 107,500]
受取会費	2,352,500	2,460,000	△ 107,500
④ 事業収益	[586,895,880]	[734,190,589]	[△ 147,294,709]
割賦販売収益	360,075,080	404,885,439	△ 44,810,359
受取リース料	93,659,500	155,937,900	△ 62,278,400
受取再リース料	14,277,926	11,110,705	3,167,221
受取違約金	3,253,518	183,069	3,070,449
契約解除割賦設備売却収益	32,518	433,440	△ 400,922
リース投資資産売却益	226,800	75,600	151,200
再リース投資資産売却収益	6,228,684	1,077,010	5,151,674
受取共済保険手数料	706,947	595,728	111,219
受取利用料	7,019,576	7,131,055	△ 111,479
受取県受託金	16,577,011	1,134,195	15,442,816
受取中部経済産業局受託金	64,333,026	112,493,430	△ 48,160,404
受取全国中小企業取引振興協会受託金	31,486	25,933	5,553
受取中小企業基盤整備機構受託金	20,473,808	39,107,085	△ 18,633,277
⑤ 受取補助金等	[468,903,320]	[453,565,952]	[15,337,368]
受取国庫補助金	33,465,278	28,849,487	4,615,791
受取県補助金	427,886,482	424,516,465	3,370,017
受取民間補助金	200,000	200,000	0
受取補助金等振替額	7,351,560	0	7,351,560
⑥ 受取負担金	[42,545,882]	[34,187,875]	[8,358,007]
受取負担金	42,545,882	34,187,875	8,358,007
⑦ 雑収益	[286,178]	[286,301]	[△ 123]
受取利息	130,022	109,565	20,457
雑収益	156,156	176,736	△ 20,580
経常収益計	1,269,175,901	1,394,263,386	△ 125,087,485
(2) 経常費用			
① 事業費	[1,220,302,803]	[1,371,925,265]	[△ 151,622,462]
割賦販売原価	332,226,399	376,477,200	△ 44,250,801
リース原価	82,235,800	135,695,541	△ 53,459,741
役員報酬	12,011,423	17,948,798	△ 5,937,375
給料手当	271,292,747	278,611,674	△ 7,318,927
臨時雇賃金	6,393,125	9,034,120	△ 2,640,995
報酬	80,238,178	107,275,620	△ 27,037,442
退職給付費用	24,073,392	6,919,527	17,153,865
福利厚生費	57,742,460	59,097,681	△ 1,355,221
賞与引当金繰入額	19,298,028	19,483,375	△ 185,347
役員賞与引当金繰入額	364,103	256,742	107,361
旅費交通費	9,109,795	7,501,236	1,608,559
減価償却費	3,287,837	3,403,602	△ 115,765
消耗品費	8,783,321	9,339,536	△ 556,215
燃料費	587,460	721,636	△ 134,176
印刷製本費	4,625,622	6,217,225	△ 1,591,603
通信運搬費	8,893,429	10,427,973	△ 1,534,544
会議費	170,623	128,392	42,231
光熱水料費	38,981	33,953	5,028
広告料	5,069,214	4,107,606	961,608
修繕費	26,826	0	26,826
支払手数料	3,396,192	5,789,881	△ 2,393,689
備品費	1,253,590	1,337,068	△ 83,478
使用料	19,649,826	18,178,564	1,471,262
賃借料	14,300,232	14,360,239	△ 60,007
保守料	3,185,477	3,640,817	△ 455,340
リース損害保険料	824,379	1,139,060	△ 314,681
保険料	693,987	663,700	30,287
諸謝金	15,293,805	22,226,166	△ 6,932,361
租税公課	10,029,738	15,846,780	△ 5,817,042
委託費	24,397,106	15,510,759	8,886,347
支払負担金	2,715,184	9,177,334	△ 6,462,150
支払助成金	114,728,560	131,184,000	△ 16,455,440
支払利息	79,170,356	79,761,124	△ 590,768
貸倒引当金繰入額	4,195,608	428,336	3,767,272
② 管理費	[40,390,386]	[39,061,144]	[1,329,242]
役員報酬	1,463,019	1,932,056	△ 469,037
給料手当	20,876,996	20,796,496	80,500
報酬	3,454,920	3,454,815	105
退職給付費用	2,008,665	488,360	1,520,305
福利厚生費	3,788,418	3,737,953	50,465
賞与引当金繰入額	1,484,338	1,508,671	△ 24,333
役員賞与引当金繰入額	25,312	17,848	7,464
旅費交通費	304,325	288,930	15,395
減価償却費	3,599,106	2,085,710	1,513,396
消耗品費	676,017	1,054,122	△ 378,105

科 目	当 期	前 期	増 減
印刷製本費	53,103	51,112	1,991
通信運搬費	206,126	174,010	32,116
会議費	10,640	10,640	0
支払手数料	230,419	880,610	△ 650,191
備品費	78,840	656,958	△ 578,118
使用料	1,043,011	929,194	113,817
賃借料	5,796	5,796	0
保守料	35,873	39,936	△ 4,063
諸謝金	496,800	388,800	108,000
租税公課	265,650	275,100	△ 9,450
委託費	0	1,080	△ 1,080
支払負担金	282,128	281,234	894
支払利息	884	1,713	△ 829
経常費用計	1,260,693,189	1,410,986,409	△ 150,293,220
当期経常増減額	8,482,712	△ 16,723,023	25,205,735
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 償却債権取立益	[8,250,860]	[2,665,183]	[5,585,677]
償却債権取立益	8,250,860	2,665,183	5,585,677
② 雑収益	[17,650,838]	[1,338,290]	[16,312,548]
雑収益	17,650,838	1,338,290	16,312,548
③ 為替差益	[0]	[668,239]	[△ 668,239]
為替差益	0	668,239	△ 668,239
経常外収益計	25,901,698	4,671,712	21,229,986
(2) 経常外費用			
① 償却債権返還金	[3,757,009]	[832,014]	[2,924,995]
償却債権返還金	3,757,009	832,014	2,924,995
② 為替差損	[485,646]	[0]	[485,646]
為替差損	485,646	0	485,646
経常外費用計	4,242,655	832,014	3,410,641
当期経常外増減額	21,659,043	3,839,698	17,819,345
当期一般正味財産増減額	30,141,755	△ 12,883,325	43,025,080
一般正味財産期首残高	416,555,022	429,438,347	△ 12,883,325
一般正味財産期末残高	446,696,777	416,555,022	30,141,755
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益	[161,739]	[161,328]	[411]
基本財産受取利息	161,739	161,328	411
② 一般正味財産への振替額	[△ 7,501,971]	[△ 150,000]	[△ 7,351,971]
一般正味財産への振替額	△ 7,501,971	△ 150,000	△ 7,351,971
当期指定正味財産増減額	△ 7,340,232	11,328	△ 7,351,560
指定正味財産期首残高	127,820,320	127,808,992	11,328
指定正味財産期末残高	120,480,088	127,820,320	△ 7,340,232
III 正味財産期末残高	567,176,865	544,375,342	22,801,523

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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]	[155,430]	[155,430]	[155,430]
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	155,430	155,430	155,430
特定資産運用益	[0]	[3,342,889]	[163,981,641]	[399,853]	[0]	[167,724,383]	[0]	[0]	[0]	[312,328]	[168,036,711]	[168,036,711]
特定資産受取利息	0	3,342,889	163,981,641	399,853	0	167,724,383	0	0	0	312,328	168,036,711	168,036,711
受取会費	[2,352,500]	[0]	[0]	[0]	[0]	[2,352,500]	[0]	[0]	[0]	[0]	[2,352,500]	[2,352,500]
受取会費	2,352,500	0	0	0	0	2,352,500	0	0	0	0	2,352,500	2,352,500
事業収益	[86,957,990]	[465,639,369]	[20,473,808]	[0]	[12,821,604]	[585,892,771]	[1,003,109]	[0]	[1,003,109]	[0]	[586,895,880]	[586,895,880]
割賦販売収益	0	358,003,176	0	0	2,071,904	360,075,080	0	0	0	0	360,075,080	360,075,080
受取りリース料	0	82,909,800	0	0	10,749,700	93,659,500	0	0	0	0	93,659,500	93,659,500
受取再リース料	0	14,277,926	0	0	0	14,277,926	0	0	0	0	14,277,926	14,277,926
受取違約金	0	3,253,518	0	0	0	3,253,518	0	0	0	0	3,253,518	3,253,518
契約解除割賦設備売却収益	0	32,518	0	0	0	32,518	0	0	0	0	32,518	32,518
リース投資資産売却益	0	226,800	0	0	0	226,800	0	0	0	0	226,800	226,800
再リース投資資産売却収益	0	6,228,684	0	0	0	6,228,684	0	0	0	0	6,228,684	6,228,684
受取共済保険手数料	0	706,947	0	0	0	706,947	0	0	0	0	706,947	706,947
受取利用料	6,884,576	0	0	0	0	6,884,576	135,000	0	135,000	0	7,019,576	7,019,576
受取県受託金	15,708,902	0	0	0	0	15,708,902	868,109	0	868,109	0	16,577,011	16,577,011
受取中部経済産業局受託金	64,333,026	0	0	0	0	64,333,026	0	0	0	0	64,333,026	64,333,026
受取全国中小企業取引振興協会受託金	31,486	0	0	0	0	31,486	0	0	0	0	31,486	31,486
受取中小企業基盤整備機構受託金	0	0	20,473,808	0	0	20,473,808	0	0	0	0	20,473,808	20,473,808
受取補助金等	[306,835,525]	[8,394,216]	[58,989,992]	[9,047,537]	[28,345,301]	[411,612,571]	[18,213,172]	[2,870,953]	[21,084,125]	[36,206,624]	[468,903,320]	[468,903,320]
受取国庫補助金	33,465,278	0	0	0	0	33,465,278	0	0	0	0	33,465,278	33,465,278
受取県補助金	273,170,247	8,394,216	58,989,992	1,695,977	28,345,301	370,595,733	18,213,172	2,870,953	21,084,125	36,206,624	427,886,482	427,886,482
受取民間補助金	200,000	0	0	0	0	200,000	0	0	0	0	200,000	200,000
受取補助金等振替額	0	0	0	7,351,560	0	7,351,560	0	0	0	0	7,351,560	7,351,560
受取負担金	[42,545,882]	[0]	[0]	[0]	[0]	[42,545,882]	[0]	[0]	[0]	[0]	[42,545,882]	[42,545,882]
受取負担金	42,545,882	0	0	0	0	42,545,882	0	0	0	0	42,545,882	42,545,882
雑収益	[30,718]	[77,773]	[16,201]	[138]	[0]	[124,830]	[182]	[0]	[182]	[161,166]	[286,178]	[286,178]
受取利息	30,718	77,773	16,201	138	0	124,830	182	0	182	5,010	130,022	130,022
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	156,156	156,156	156,156
経常収益計	438,722,615	477,454,247	243,461,642	9,447,528	41,166,905	1,210,252,937	19,216,463	2,870,953	22,087,416	36,835,548	1,269,175,901	1,269,175,901
(2) 経常費用												
事業費	[438,418,728]	[481,809,146]	[227,449,964]	[9,148,375]	[41,227,655]	[1,198,053,868]	[19,375,069]	[2,873,866]	[22,248,935]	[0]	[1,220,302,803]	[1,220,302,803]
割賦販売原価	0	332,226,399	0	0	0	332,226,399	0	0	0	0	332,226,399	332,226,399
リース原価	0	82,235,800	0	0	0	82,235,800	0	0	0	0	82,235,800	82,235,800
役員報酬	0	0	0	0	11,369,103	11,369,103	0	642,320	642,320	0	12,011,423	12,011,423
給料手当	179,850,742	27,210,701	43,951,556	1,263,612	4,567,051	256,843,662	13,570,046	879,039	14,449,085	0	271,292,747	271,292,747
臨時雇賃金	3,724,340	0	2,668,785	0	0	6,393,125	0	0	0	0	6,393,125	6,393,125
報酬	65,651,178	143,000	14,444,000	0	0	80,238,178	0	0	0	0	80,238,178	80,238,178
退職給付費用	16,456,299	1,855,394	4,228,768	121,578	21,144	22,683,183	1,305,633	84,576	1,390,209	0	24,073,392	24,073,392
福利厚生費	34,081,666	7,867,044	7,534,560	219,421	5,446,761	55,149,452	2,341,396	251,612	2,593,008	0	57,742,460	57,742,460
賞与引当金繰入額	13,077,326	2,319,699	2,081,979	89,842	795,611	18,364,457	871,072	62,499	933,571	0	19,298,028	19,298,028
役員賞与引当金繰入額	0	0	0	0	346,579	346,579	0	17,524	17,524	0	364,103	364,103
旅費交通費	7,662,830	535,940	428,340	7,720	255,410	8,890,240	219,555	0	219,555	0	9,109,795	9,109,795
減価償却費	228,652	2,227,556	0	0	812,575	3,268,783	0	19,054	19,054	0	3,287,837	3,287,837
消耗品費	5,682,035	301,939	922,412	31,789	1,268,238	8,206,413	551,021	25,887	576,908	0	8,783,321	8,783,321
燃料費	453,927	133,533	0	0	0	587,460	0	0	0	0	587,460	587,460
印刷製本費	2,692,791	508,585	596,354	0	646,016	4,443,746	146,479	35,397	181,876	0	4,625,622	4,625,622
通信運搬費	6,480,315	898,091	767,692	4,749	705,799	8,856,646	19,867	16,916	36,783	0	8,893,429	8,893,429
会議費	162,414	5,890	2,319	0	0	170,623	0	0	0	0	170,623	170,623
光熱水料費	38,981	0	0	0	0	38,981	0	0	0	0	38,981	38,981
広告料	5,069,214	0	0	0	0	5,069,214	0	0	0	0	5,069,214	5,069,214
修繕費	26,826	0	0	0	0	26,826	0	0	0	0	26,826	26,826
支払手数料	969,776	614,628	161,697	0	1,564,121	3,310,222	0	85,970	85,970	0	3,396,192	3,396,192
備品費	1,022,379	0	173,107	58,104	0	1,253,590	0	0	0	0	1,253,590	1,253,590
使用料	5,435,467	475,944	217,610	0	12,793,878	18,922,899	0	726,927	726,927	0	19,649,826	19,649,826
賃借料	13,238,189	967,291	0	0	92,820	14,298,300	0	1,932	1,932	0	14,300,232	14,300,232
保守料	1,993,399	731,705	0	0	436,457	3,161,561	0	23,916	23,916	0	3,185,477	3,185,477
リース損害保険料	0	824,379	0	0	0	824,379	0	0	0	0	824,379	824,379
保険料	693,987	0	0	0	0	693,987	0	0	0	0	693,987	693,987
諸謝金	14,555,005	388,800	0	0	0	14,943,805	350,000	0	350,000	0	15,293,805	15,293,805
租税公課	4,312,956	5,014,300	702,482	0	0	10,029,738	0	0	0	0	10,029,738	10,029,738
委託費	23,779,106	618,000	0	0	0	24,397,106	0	0	0	0	24,397,106	24,397,106

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	特定鉅害復旧事業	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			
支払負担金	2,113,624	512,000	0	0	89,560	2,715,184	0	0	0	0	0	2,715,184
支払助成金	28,464,000	0	78,913,000	7,351,560	0	114,728,560	0	0	0	0	0	114,728,560
支払利息	501,304	8,996,920	69,655,303	0	16,532	79,170,059	0	297	297	0	0	79,170,356
貸倒引当金繰入額	0	4,195,608	0	0	0	4,195,608	0	0	0	0	0	4,195,608
管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[40,390,386]	[0]	[40,390,386]
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,463,019	0	1,463,019
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,876,996	0	20,876,996
報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,454,920	0	3,454,920
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,008,665	0	2,008,665
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,788,418	0	3,788,418
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,484,338	0	1,484,338
役員賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25,312	0	25,312
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	304,325	0	304,325
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,599,106	0	3,599,106
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	676,017	0	676,017
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	53,103	0	53,103
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	206,126	0	206,126
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,640	0	10,640
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	230,419	0	230,419
備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	78,840	0	78,840
使用料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,043,011	0	1,043,011
貸借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,796	0	5,796
保守料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35,873	0	35,873
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	496,800	0	496,800
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	265,650	0	265,650
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	282,128	0	282,128
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	884	0	884
経常費用計	438,418,728	481,809,146	227,449,964	9,148,375	41,227,655	1,198,053,868	19,375,069	2,873,866	22,248,935	40,390,386	0	1,260,693,189
当期経常増減額	303,887	△ 4,354,899	16,011,678	299,153	△ 60,750	12,199,069	△ 158,606	△ 2,913	△ 161,519	△ 3,554,838	0	8,482,712
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
償却債権取立益	[0]	[8,250,860]	[0]	[0]	[0]	[8,250,860]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[8,250,860]
償却債権取立益	0	8,250,860	0	0	0	8,250,860	0	0	0	0	0	8,250,860
雑収益	[0]	[17,650,838]	[0]	[0]	[0]	[17,650,838]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[17,650,838]
雑収益	0	17,650,838	0	0	0	17,650,838	0	0	0	0	0	17,650,838
経常外収益計	0	25,901,698	0	0	0	25,901,698	0	0	0	0	0	25,901,698
(2) 経常外費用												
償却債権返還金	[0]	[3,757,009]	[0]	[0]	[0]	[3,757,009]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[3,757,009]
償却債権返還金	0	3,757,009	0	0	0	3,757,009	0	0	0	0	0	3,757,009
為替差損	[485,646]	[0]	[0]	[0]	[0]	[485,646]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[485,646]
為替差損	485,646	0	0	0	0	485,646	0	0	0	0	0	485,646
経常外費用計	485,646	3,757,009	0	0	0	4,242,655	0	0	0	0	0	4,242,655
当期経常外増減額	△ 485,646	22,144,689	0	0	0	21,659,043	0	0	0	0	0	21,659,043
当期一般正味財産増減額	△ 181,759	17,789,790	16,011,678	299,153	△ 60,750	33,858,112	△ 158,606	△ 2,913	△ 161,519	△ 3,554,838	0	30,141,755
一般正味財産期首残高	△ 10,745,165	338,259,732	60,969,485	878,198	△ 1,547,577	387,814,673	△ 621,361	△ 89,960	△ 711,321	29,451,670	0	416,555,022
一般正味財産期末残高	△ 10,926,924	356,049,522	76,981,163	1,177,351	△ 1,608,327	421,672,785	△ 779,967	△ 92,873	△ 872,840	25,896,832	0	446,696,777
II 指定正味財産増減の部												
基本財産運用益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[161,739]	[0]	[161,739]
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	161,739	0	161,739
一般正味財産への振替額	[0]	[0]	[0]	[△ 7,351,560]	[0]	[△ 7,351,560]	[0]	[0]	[0]	[△ 150,411]	[0]	[△ 7,501,971]
一般正味財産への振替額	0	0	0	△ 7,351,560	0	△ 7,351,560	0	0	0	△ 150,411	0	△ 7,501,971
当期指定正味財産増減額	0	0	0	△ 7,351,560	0	△ 7,351,560	0	0	0	11,328	0	△ 7,340,232
指定正味財産期首残高	0	0	0	115,487,000	0	115,487,000	0	0	0	12,333,320	0	127,820,320
指定正味財産期末残高	0	0	0	108,135,440	0	108,135,440	0	0	0	12,344,648	0	120,480,088
III 正味財産期末残高	△ 10,926,924	356,049,522	76,981,163	109,312,791	△ 1,608,327	529,808,225	△ 779,967	△ 92,873	△ 872,840	38,241,480	0	567,176,865

キャッシュ・フロー計算書

平成27年4月1日から平成28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	[155,041]	[159,355]	[△ 4,314]
基本財産受取利息収入	155,041	159,355	△ 4,314
②特定資産運用収入	[168,048,449]	[169,299,091]	[△ 1,250,642]
特定資産受取利息収入	168,048,449	169,299,091	△ 1,250,642
③会費収入	[2,352,500]	[2,460,000]	[△ 107,500]
会費収入	2,352,500	2,460,000	△ 107,500
④事業収入	[1,777,050,412]	[2,072,016,604]	[△ 294,966,192]
割賦販売債権収入	345,872,061	356,538,852	△ 10,666,791
割賦販売債権預り保証金収入	0	40,720,400	△ 40,720,400
未収割賦設備回収収入	12,141,276	7,315,440	4,825,836
未収割賦損料回収収入	1,306,158	363,269	942,889
未収割賦販売債権損害賠償金回収収入	540,000	8,387,363	△ 7,847,363
リース料収入	87,694,600	137,742,900	△ 50,048,300
再リース料収入	20,627,815	13,427,900	7,199,915
未収リース債権回収収入	28,859,700	17,201,000	11,458,700
未収リース債権規定損害金回収収入	0	26,565	△ 26,565
設備資金貸付金回収収入	1,068,099,760	1,296,834,240	△ 228,734,480
未収設備資金貸付金回収収入	11,906,000	16,770,000	△ 4,864,000
損失補償補てん金収入	381,951	16,728,090	△ 16,346,139
違約金収入	3,253,518	183,069	3,070,449
契約解除割賦設備売却収入	2,941,000	15,971,340	△ 13,030,340
リース投資資産売却収入	226,800	75,600	151,200
再リース投資資産売却収入	6,228,684	1,077,010	5,151,674
共済保険手数料収入	873,008	498,822	374,186
利用料収入	7,281,536	7,146,760	134,776
県受託金収入	11,911,737	1,361,874	10,549,863
中部経済産業局受託金収入	128,440,429	99,660,253	28,780,176
全国中小企業取引振興協会受託金収入	31,486	25,933	5,553
中小企業基盤整備機構受託金収入	38,632,893	33,959,924	4,672,969
⑤補助金等収入	[459,501,487]	[452,880,952]	[6,620,535]
国庫補助金収入	28,849,487	25,254,952	3,594,535
県補助金収入	430,452,000	427,426,000	3,026,000
民間補助金収入	200,000	200,000	0
⑥負担金収入	[52,998,678]	[39,381,470]	[13,617,208]
負担金収入	52,998,678	39,381,470	13,617,208
⑦雑収入	[8,055,638]	[2,875,866]	[5,179,772]
受取利息収入	130,022	109,618	20,404
償却債権取立収入	7,704,860	2,589,512	5,115,348
雑収入	220,756	176,736	44,020
⑧その他事業活動収入	[71,994,832]	[84,093,213]	[△ 12,098,381]
その他収入	71,994,832	84,093,213	△ 12,098,381
事業活動収入計	2,540,157,037	2,823,166,551	△ 283,009,514
2. 事業活動支出			
①事業費支出	[1,684,228,167]	[2,677,814,644]	[△ 993,586,477]
割賦設備購入支出	850,886,000	429,392,000	421,494,000
割賦販売債権預り保証金返済支出	51,564,236	58,306,983	△ 6,742,747
リース投資資産購入支出	0	16,244,000	△ 16,244,000
設備資金貸付金支出	0	1,337,266,000	△ 1,337,266,000
機械類信用保険預り金返還支出	0	831,000	△ 831,000
役員報酬支出	12,268,165	18,843,513	△ 6,575,348
給料手当支出	290,691,251	295,583,114	△ 4,891,863
臨時雇賃金支出	6,572,750	9,149,590	△ 2,576,840
報酬支出	80,004,878	103,926,609	△ 23,921,731
退職給付支出	720,000	720,000	0
福利厚生費支出	57,326,493	55,402,633	1,923,860
旅費交通費支出	9,024,184	7,597,277	1,426,907
消耗品費支出	8,241,033	9,298,607	△ 1,057,574
燃料費支出	593,127	722,131	△ 129,004
印刷製本費支出	4,011,640	6,290,859	△ 2,279,219
通信運搬費支出	8,858,377	9,883,794	△ 1,025,417
会議費支出	169,017	128,863	40,154
光熱水料費支出	37,699	32,026	5,673
広告料支出	4,951,614	4,107,606	844,008
修繕費支出	26,826	0	26,826
手数料支出	3,945,078	5,344,724	△ 1,399,646
備品費支出	1,218,166	1,337,068	△ 118,902
使用料支出	19,649,826	18,178,564	1,471,262
賃借料支出	14,258,129	14,153,484	104,645
保守料支出	3,059,920	3,602,965	△ 543,045
リース債務支出	1,362,369	1,340,660	21,709
リース損害保険料支出	538,720	2,091,830	△ 1,553,110
保険料支出	672,233	1,504,960	△ 832,727
諸謝金支出	15,641,905	22,644,199	△ 7,002,294
租税公課支出	7,384,081	12,757,009	△ 5,372,928
委託費支出	24,317,534	14,007,415	10,310,119
負担金支出	2,726,047	9,240,154	△ 6,514,107
助成金支出	121,284,560	127,518,000	△ 6,233,440
支払利息支出	78,465,300	79,534,993	△ 1,069,693
償却債権返還金支出	3,757,009	832,014	2,924,995
②管理費支出	[35,684,398]	[126,866,376]	[△ 91,181,978]
役員報酬支出	1,502,867	1,995,964	△ 493,097

科 目	当 期	前 期	増 減
給料手当支出	22,407,086	22,009,489	397,597
報酬支出	3,454,920	3,454,710	210
退職給付支出	818,182	91,125,418	△ 90,307,236
福利厚生費支出	3,775,751	3,447,091	328,660
旅費交通費支出	314,945	282,200	32,745
消耗品費支出	667,272	1,068,562	△ 401,290
印刷製本費支出	37,754	116,542	△ 78,788
通信運搬費支出	215,510	172,539	42,971
会議費支出	10,640	10,640	0
手数料支出	212,093	546,839	△ 334,746
備品費支出	78,840	856,958	△ 578,118
使用料支出	1,043,011	929,194	113,817
賃借料支出	5,796	5,796	0
保守料支出	35,873	38,940	△ 3,067
リース債務支出	58,327	57,498	829
諸謝金支出	496,800	388,800	108,000
租税公課支出	265,650	275,100	△ 9,450
委託費支出	0	1,080	△ 1,080
負担金支出	282,128	281,234	894
支払利息支出	953	1,782	△ 829
③その他事業活動支出	[84,096,991]	[104,505,428]	[△ 20,408,437]
その他支出	84,096,991	104,505,428	△ 20,408,437
事業活動支出計	1,804,009,556	2,909,186,448	△ 1,105,176,892
事業活動によるキャッシュ・フロー	736,147,481	△ 86,019,897	822,167,378
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	[2,300,000]	[0]	[2,300,000]
基本財産取崩収入	2,300,000	0	2,300,000
②特定資産取崩収入	[3,806,211,157]	[2,587,303,281]	[1,218,907,876]
退職給付引当資産取崩収入	160,310,477	206,259,545	△ 45,949,068
割賦販売債権預り保証金積立資産取崩収入	60,899,900	103,613,966	△ 42,714,066
償還準備積立資産取崩収入	3,559,813,064	2,266,200,223	1,293,612,841
収支差額変動準備積立資産取崩収入	0	6,018,460	△ 6,018,460
指導体制強化基金積立資産取崩収入	0	716,256	△ 716,256
リース投資資産引揚準備積立資産取崩収入	0	3,080,776	△ 3,080,776
貸倒引当資産取崩収入	2,349,156	1,414,055	935,101
特定鉅害復旧事業等積立資産取崩収入	22,838,560	0	22,838,560
③固定資産売却収入	[76,000]	[0]	[76,000]
保証金戻り収入	76,000	0	76,000
投資活動収入計	3,808,587,157	2,587,303,281	1,221,283,876
2. 投資活動支出			
①基本財産取得支出	[2,300,000]	[0]	[2,300,000]
基本財産取得支出	2,300,000	0	2,300,000
②特定資産取得支出	[3,517,740,448]	[2,211,343,029]	[1,306,397,419]
退職給付引当資産取得支出	250,656,014	177,759,223	72,896,791
割賦販売債権預り保証金積立資産取得支出	8,328,064	86,027,383	△ 77,699,319
償還準備積立資産取得支出	3,237,106,557	1,943,013,556	1,294,093,001
収支差額変動準備積立資産取得支出	0	3,080,776	△ 3,080,776
貸倒引当資産取得支出	6,162,813	1,462,091	4,700,722
特定鉅害復旧事業等積立資産取得支出	15,487,000	0	15,487,000
③固定資産取得支出	[0]	[20,968,692]	[△ 20,968,692]
器具備品取得支出	0	1,369,380	△ 1,369,380
建物付属設備購入支出	0	7,142,256	△ 7,142,256
ソフトウェア取得支出	0	12,457,056	△ 12,457,056
投資活動支出計	3,520,040,448	2,232,311,721	1,287,728,727
投資活動によるキャッシュ・フロー	288,546,709	354,991,560	△ 66,444,851
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	[945,545,000]	[1,839,448,000]	[△ 893,903,000]
短期借入金収入	30,000,000	30,000,000	0
長期借入金収入	915,545,000	1,809,448,000	△ 893,903,000
財務活動収入計	945,545,000	1,839,448,000	△ 893,903,000
2. 財務活動支出			
①借入金返済支出	[1,955,940,000]	[2,219,627,240]	[△ 263,687,240]
短期借入金返済支出	30,000,000	30,000,000	0
長期借入金返済支出	102,932,000	100,224,240	2,707,760
1年以内返済予定長期借入金返済支出	1,823,008,000	2,089,403,000	△ 266,395,000
財務活動支出計	1,955,940,000	2,219,627,240	△ 263,687,240
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,010,395,000	△ 380,179,240	△ 630,215,760
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	△ 485,646	668,239	△ 1,153,885
V 現金及び現金同等物の増減額	13,813,544	△ 110,539,338	124,352,882
VI 現金及び現金同等物の期首残高	332,261,967	442,801,305	△ 110,539,338
VII 現金及び現金同等物の期末残高	346,075,511	332,261,967	13,813,544

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・建物附属設備
定率法によっている。
- ② 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。
- ③ 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及び年金資金に基づき、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り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	227,800	2,300,000	0	2,527,800
有価証券	12,105,520	11,328	2,300,000	9,816,848
小計	12,333,320	2,311,328	2,300,000	12,344,648
特定資産				
退職給付引当資産	122,891,805	190,656,014	100,310,477	213,237,342
割賦販売債権預り保証金	220,948,947	0	52,571,836	168,377,111
積立資産				
償還準備積立資産	1,554,080,834	1,527,106,557	1,849,813,064	1,231,374,327
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	141,115,095	0	0	141,115,095
貸倒引当資産	36,183,473	6,162,813	2,349,156	39,997,130
特定鉱害復旧事業等積立資産	115,487,000	0	7,351,560	108,135,440
応援ファンド積立資産	10,002,295,937	348,750	0	10,002,644,687
小計	12,203,953,911	1,724,274,134	2,012,396,093	11,915,831,952
合計	12,216,287,231	1,726,585,462	2,014,696,093	11,928,176,600

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	—
有価証券	9,816,848	9,816,848	0	—
小計	12,344,648	12,344,648	0	—
特定資産				
退職給付引当資産	213,237,342	—	0	213,237,342
割賦販売債権預り保証金	168,377,111	0	0	168,377,111
積立資産				
償還準備積立資産	1,231,374,327	0	0	1,231,374,327
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	141,115,095	0	141,115,095	0
貸倒引当資産	39,997,130	0	39,997,130	0
特定鉱害復旧事業等積立資産	108,135,440	108,135,440	0	0
応援ファンド積立資産	10,002,644,687	0	2,644,687	10,000,000,000
小計	11,915,831,952	108,135,440	194,707,732	11,612,988,780
合計	11,928,176,600	120,480,088	194,707,732	11,612,988,780

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	9,816,848	12,012,940	2,196,092
利付商工債券	560,000,000	560,000,000	0
共同発行市場公募地方債	6,974,157,187	7,241,789,900	267,632,713
合計	7,543,974,035	7,813,802,840	269,828,805

(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。

5 担保に供している資産

応援ファンド積立資産（共同発行市場公募地方債及び譲渡性預金）7,324,480,417円（帳簿価額）は、長期借入金7,325,000,000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	2,909,535	430,452,000	430,796,017	2,565,518	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	28,585,513	28,585,513	0	—
受取地域中小企業知的財産支援力強化事業費補助金	中部経済産業局	0	4,879,765	4,879,765	0	—
受取特定鉱害復旧事業等基金造成費補助金	愛知県	30,142,007	0	1,918,750	28,223,257	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	85,344,993	0	5,432,810	79,912,183	指定正味財産
小計		118,396,535	464,117,278	471,812,855	110,700,958	
負担金						
受取上海産業情報センター事業費負担金	愛知県	6,725,001	50,911,000	47,193,132	10,442,869	流動負債
合計		125,121,536	515,028,278	519,005,987	121,143,827	

- 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	150,411
特定鉱害復旧事業等基金造成費補助金	7,351,560
合 計	7,501,971

- 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	332,261,967円	現金預金勘定	346,075,511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	332,261,967円	現金及び現金同等物	346,075,511円

9 リース取引関係

(1) ファイナンス・リース取引

① 所有権移転ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

 其他固定資産

 公益目的事業におけるパソコンである。

② 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	563,128円
1年超	706,643円
合計	1,269,771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	161,575,300
見積残存価額部分	0
受取利息相当額	△18,873,500
リース投資資産	142,701,800

(注) リース投資資産のうち、27,618,200円は未取債権に含んでいる。

(2) リース投資資産に係るリース料債権部分の回収期別内訳

(単位：円)

	リース債権部分
1年以内	64,490,400
1年超2年以内	47,883,100
2年超3年以内	28,979,200
3年超4年以内	15,676,400
4年超5年以内	3,659,700
5年超	886,500
合 計	161,575,300

- (3) 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貸貸資産の帳簿価額(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。

11 設備資金貸付債権の期末残高	4,053,025,000円
12 設備資金貸付にかかる預り手形	4,041,346,000円
13 リース契約債権の期末残高(損料相当分等を含む)	161,575,300円
14 割賦設備にかかる預り手形(保証金相当分を除く)	612,902,599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)	116,383,100円

16 その他

特定資産である退職給付引当預金のうち63,468,762円は、資金が精算払いされる中部経済産業局からの補助・委託であ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	平成28年4月28日	28,588,997
地域中小企業知的財産支援力強化事業（補助）	中部経済産業局	平成28年4月28日	4,879,765
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	平成28年4月28日	30,000,000
合 計			63,468,762

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	36,183,473	6,162,813	381,951	1,967,205	39,997,130
賞与引当金	24,693,394	24,534,056	24,693,394	0	24,534,056
役員賞与引当金	314,764	447,188	314,764	0	447,188
退職給付引当金	253,859,625	26,082,057	3,235,578	0	276,706,104

(注) 貸倒引当金の「当期減少額」欄の「その他」は、回収不能見込額の見直しによる戻入額である。

財 産 目 録

平成28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	三菱東京UFJ銀行 大津町支店	事業資金として 341,100,922
			中国銀行 上海市国貿中心支行	事業資金として 4,974,589
	設備資金貸付金		設備資金貸付企業444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 3,963,039,000
	未収設備資金貸付金		設備資金貸付企業7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 89,986,000
	割賦設備		設備貸与企業147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 1,776,828,600
	リース投資資産		設備貸与企業27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 115,083,600
	未収割賦販売債権	未収割賦設備	設備貸与企業6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 42,416,242
		未収割賦損料	設備貸与企業6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） 2,494,803
	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8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 46,982,291
	未収リース債権	未収リース投資資産	設備貸与企業4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料額の未収額 27,618,200
		未収リース利息	設備貸与企業4件	設備貸与事業に係るリース料額の未収額（未収リース利息） 3,784,100
	未収金		バーチャルドメイン利用企業1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 12,960
			愛知県	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 4,849,239
			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 28,585,513
				地域中小企業知的財産支援力強化事業に係る補助金の未収金 4,879,765
				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 23,786,027
			共済協同組合1件	設備貸与事業に係る共済保険手数料の未収金 21,578
	未収収益		三菱東京UFJ銀行	設備資金貸付事業に係る特定資産の未収利息 50,342
				地域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 1,065,297
				法人の活動の用に供する基本財産の未収利息 75
		株式会社商工組合中央金庫	設備資金貸付事業に係る特定資産の未収利息 130,136	
			設備貸与事業に係る特定資産の未収利息 143,615	
			特定鉱害復旧事業に係る特定資産の未収利息 3,945	
			法人の活動の用に供する特定資産の未収利息 63,086	
		野村證券株式会社	地域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 6,391,095	
			法人の活動の用に供する基本財産の未収利息 41,917	
		SMBC日興証券株式会社	地域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 3,975,856	
	株式会社ゆうちょ銀行	特定鉱害復旧事業に係る特定資産の未収利息 319,728		

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
		設備貸与企業2件	設備貸与事業に係る未収再リース料	12,098	
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	19,531,000	
前払金		広告料支払先1件	中小企業総合支援事業に係る広告料	12,000	
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	42,240	
		負担金支払先1件	情報化支援事業に係る負担金	51,982	
		リース料支払先1件	上海産業情報支援センター事業に係るリース料	12,412	
		手数料支払先2件	上海産業情報支援センター事業に係る手数料	144,952	
立替金		海外旅行保険契約企業1件	上海産業情報支援センター事業に係る海外保険料	644,320	
		職員1名	上海産業情報支援センター事業に係る海外保険料の自己負担金を一時的に立て替えた額	4,057	
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	△ 7,659,535	
		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	△ 32,337,595	
流動資産合計				6,469,086,452	
(固定資産)					
基本財産	基本財産	定期預金	三菱東京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	9,816,848
特定資産	退職給付引当資産	普通預金	三菱東京UFJ銀行 大津町支店	職員の退職給付に備え、積立している。	133,237,342
		退職給付引当有価証券	商工債第745号他	職員の退職給付に備え、積立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。	80,000,000
	割賦販売債権預り保証金積立資産	普通預金	三菱東京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いる。	8,377,111
		割賦販売債権預り保証金積立有価証券	商工債第740号他	設備貸与事業に係る貸与企業からの保証金を積立している資産であり、運用益を設備貸与事業の財源として使用している。	160,000,000
	償還準備積立資産	普通預金	三菱東京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いる。	340,814,760
					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いる。
		定期預金	三菱東京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いる資産であり、運用益を設備資金貸付事業の財源として使用している。	700,000,000
		償還準備積立有価証券	商工債第739号 商工債第737号他	同上 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いる資産であり、運用益を設備貸与事業の財源として使用している。	100,000,000 90,000,000
	収支差額変動準備積立資産	普通預金	三菱東京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、積立している。	10,950,820
	指導体制強化基金積立資産	普通預金	三菱東京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いる。	101,115,095
		指導体制強化基金積立有価証券	商工債第742号他	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いる資産であり、運用益を設備貸与事業の財源として使用している。	40,000,000
	貸倒引当資産	普通預金	三菱東京UFJ銀行 大津町支店	設備資金貸付事業に係る貸倒に備え、積立している。	7,659,535
				設備貸与事業に係る貸倒に備え、積立している。	32,337,595

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
特定鉱害復旧事業等積立資産	定期預金	三菱東京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。	8,135,440	
	定期貯金	株式会社ゆうちょ銀行	同上	10,000,000	
	特定鉱害復旧事業等積立有価証券	商工債第742号	同上	90,000,000	
	応援ファンド積立資産	定期預金	三菱東京UFJ銀行 大津町支店	公益目的保有財産であり、運用益を地域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。	3,487,500
		譲渡性預金	三菱東京UFJ銀行 大津町支店	同上	3,025,000,000
		応援ファンド積立有価証券	第66回共同発行市場公募地方債	同上	6,974,157,187
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。	634,281	
	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
		会計システム機器		法人の活動の用に供する財産である。	513,000
		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		法人の活動の用に供する財産である。	1,046,000
	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	△ 1,668,006	
	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。	30,536,294	
	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	△ 15,848,198	
	リース資産	パソコン73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。	6,946,275	
	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	△ 6,346,053	
	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	
		半田信用金庫 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1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。	76,000
			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
ソフトウェア		会計システム	法人の活動の用に供する財産である。	2,295,630	
		債権管理システム	公益目的保有財産であり、設備貸与事業に使用している。	5,579,629	
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	
固定資産合計				11,953,965,335	
資産合計				18,423,051,787	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)				
未払金		中村年金事務所等	社会保険料等	77,328,572
未払費用		三菱東京UFJ銀行等	支払利息等	2,879,363
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	68,500
預り金	所得税預り金	職員等からの預り金	所得税預り金	1,708,999
	住民税預り金	職員等からの預り金	住民税預り金	1,162,300
	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	552,849
	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	317,629
	共済保険料預り金	設備貸与企業5件	火災共済保険料預り金	552,870
	その他預り金	愛知県発明協会	知財窓口支援事業従事職員に係る社会保険料等の預り金	31,968
前受金		国際ビジネス支援企業1件	国際ビジネス支援事業に係る講座受講料	16,000
		情報化支援企業11件	情報化支援事業に係るパナー広告料	290,000
		設備貸与企業46件	設備貸与事業に係る再リース料	6,772,403
		I S O認証取得企業1件	I S O認証取得支援事業に係る手数料	81,000
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	1,100,336,000
			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	208,599,000
	金融機関借入金	三菱東京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	143,361,500
		株式会社日本政策金融 公庫名古屋支店	同上	19,403,000
リース債務		パソコン73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	719,750
賞与引当金		職員に対するもの	職員46名に対する賞与の支払いに備えたもの	24,534,056
役員賞与引当金		役員に対するもの	役員1名に対する賞与の支払いに備えたもの	447,188
流動負債合計				1,589,162,947
(固定負債)				
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	4,093,503,760
			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	1,460,874,000
			地域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	三菱東京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	218,663,000
		株式会社日本政策金融 公庫名古屋支店	同上	48,588,000
		三菱東京UFJ銀行 大津町支店	地域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	3,025,000,000
		名古屋銀行 本店営業部	同上	400,000,000
		愛知銀行 本店営業部	同上	400,000,000
		中京銀行 本店営業部	同上	400,000,000
		岡崎信用金庫 本店営業部	同上	300,000,000
		碧海信用金庫 本店営業部	同上	200,000,000
		瀬戸信用金庫 本店営業部	同上	200,000,000
		いちい信用金庫 本店営業部	同上	150,000,000
		豊田信用金庫 本店営業部	同上	150,000,000
		蒲郡信用金庫 本店営業部	同上	150,000,000
		知多信用金庫 本店営業部	同上	75,000,000

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
		愛知信用金庫 本店営業部	同上	50,000,000
		半田信用金庫 本店営業部	同上	50,000,000
		尾西信用金庫 本店営業部	同上	50,000,000
		中日信用金庫 本店	同上	50,000,000
		東春信用金庫 本店営業部	同上	50,000,000
	退職給付引当金	従業員に対するもの	職員32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。	276,706,104
	割賦販売債権預り保証金	設備貸与企業113件	設備貸与事業に係る貸与企業からの預り保証金	168,377,111
固定負債合計				16,266,711,975
負債合計				17,855,874,922
正味財産				567,176,865

独立監査人の監査報告書

平成 28 年 6 月 6 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

代表社員	公認会計士 柴田 和範 ㊞
業務執行社員	
代表社員	公認会計士 三宅 恵司 ㊞
業務執行社員	

<財務諸表監査>

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 27 年 4 月 1 日から平成 28 年 3 月 31 日までの平成 27 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、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

当監査法人の責任は、当監査法人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。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。監査の基準は、当監査法人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、当監査法人の判断により、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、当監査法人は、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、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。

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。

監査意見

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>

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 28 年 3 月 31 日現在の平成 27 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

当監査法人の責任は、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。

財産目録に対する監査意見

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。

利害関係

公益財団法人あいち産業振興機構と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

平成28年6月7日

公益財団法人あいち産業振興機構
理 事 長 森 鋭 一 様

公益財団法人あいち産業振興機構

監 事 尾 関 澄 雄 ㊞

当機構の平成27年4月1日から平成28年3月31日までの平成27年度の理事の職務の執行について監査を行いましたので、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第197条において準用する第99条第1項の規定に基づき本監査報告書を作成し、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。