

貸借対照表

平成31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	503,941,476	502,937,338	1,004,138
設備資金貸付金	1,147,843,000	1,935,617,000	△ 787,774,000
未収設備資金貸付金	57,176,800	90,207,800	△ 33,031,000
割賦設備	2,666,953,600	2,274,132,900	392,820,700
リース投資資産	13,324,000	33,754,600	△ 20,430,600
未収割賦販売債権	22,761,525	16,711,056	6,050,469
未収割賦販売債権損害賠償金	76,205,756	76,273,655	△ 67,899
未収リース債権	0	20,183,900	△ 20,183,900
未収リース債権規定損害金	13,763,000	0	13,763,000
未収金	138,640,629	115,271,944	23,368,685
未収収益	29,338,350	11,218,113	18,120,237
前払費用	946,131	842,154	103,977
貸倒引当金	△ 30,532,708	△ 16,005,775	△ 14,526,933
流動資産合計	4,640,361,559	5,061,144,685	△ 420,783,126
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産	12,378,632	12,367,304	11,328
基本財産合計	12,378,632	12,367,304	11,328
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	222,548,028	242,900,698	△ 20,352,670
割賦販売債権預り保証金積立資産	74,575,950	111,050,000	△ 36,474,050
償還準備積立資産	1,006,775,388	1,132,502,113	△ 125,726,725
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	30,532,708	16,005,775	14,526,933
特定鉱害復旧事業等積立資産	101,067,440	101,733,440	△ 666,000
応援ファンド積立資産	15,962,118,965	10,003,342,187	5,958,776,778
特定資産合計	17,546,379,594	11,756,295,328	5,790,084,266
(3) その他固定資産			
長期前払費用	54,207	178,625	△ 124,418
器具備品	3,300,548	2,415,380	885,168
器具備品減価償却累計額	△ 2,303,360	△ 2,137,033	△ 166,327
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	△ 21,737,004	△ 20,005,119	△ 1,731,885
リース資産	7,371,809	7,371,809	0
リース資産減価償却累計額	△ 3,685,899	△ 2,211,539	△ 1,474,360
ソフトウェア	546,801	2,892,437	△ 2,345,636
電話加入権	100,600	100,600	0
出資金	110,100	120,100	△ 10,000
保証金	1,649,567	1,573,567	76,000
その他固定資産合計	16,490,677	21,382,135	△ 4,891,458
固定資産合計	17,575,248,903	11,790,044,767	5,785,204,136
資産合計	22,215,610,462	16,851,189,452	5,364,421,010
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	226,247,329	111,677,567	114,569,762
未払費用	9,059,557	4,451,927	4,607,630
未払法人税等	118,500	118,500	0
預り金	7,756,088	7,361,805	394,283
前受金	2,027,626	4,635,341	△ 2,607,715
未払消費税等	9,260,500	3,037,300	6,223,200
短期借入金	79,100,000	104,000,000	△ 24,900,000
1年以内返済予定長期借入金	1,326,524,000	11,426,870,500	△ 10,100,346,500
リース債務	1,478,363	1,470,279	8,084
賞与引当金	25,418,692	23,011,180	2,407,512
役員賞与引当金	522,163	341,870	180,293
流動負債合計	1,687,512,818	11,686,976,269	△ 9,999,463,451
2. 固定負債			
長期借入金	19,603,985,000	4,156,265,000	15,447,720,000
退職給付引当金	270,503,135	274,164,259	△ 3,661,124
割賦販売債権預り保証金	74,575,950	111,050,000	△ 36,474,050
長期リース債務	2,232,797	3,711,160	△ 1,478,363
固定負債合計	19,951,296,882	4,545,190,419	15,406,106,463
負債合計	21,638,809,700	16,232,166,688	5,406,643,012
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
あいち中小企業応援ファンド補助金	49,419,236	0	49,419,236
特定鉱害復旧事業等基金造成費補助金	101,067,440	101,733,440	△ 666,000
寄付金	12,378,632	12,367,304	11,328
指定正味財産合計	162,865,308	114,100,744	48,764,564
(うち基本財産への充当額)	(12,378,632)	(12,367,304)	(11,328)
(うち特定資産への充当額)	(150,486,676)	(101,733,440)	(48,753,236)
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)	(179,293,823)	(168,109,077)	(11,184,746)
正味財産合計	576,800,762	619,022,764	△ 42,222,002
負債及び正味財産合計	22,215,610,462	16,851,189,452	5,364,421,010

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位：円)

科 目	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	[150,384]	[150,382]	[2]
基本財産受取利息	150,384	150,382	2
② 特定資産運用益	[128,055,336]	[163,728,152]	[△ 35,672,816]
特定資産受取利息	128,055,336	163,728,152	△ 35,672,816
③ 受取会費	[2,240,000]	[2,340,000]	[△ 100,000]
受取会費	2,240,000	2,340,000	△ 100,000
④ 事業収益	[752,968,261]	[701,201,949]	[51,766,312]
割賦販売収益	527,700,031	450,860,571	76,839,460
受取リース料	22,979,200	53,377,500	△ 30,398,300
受取再リース料	5,262,588	9,098,033	△ 3,835,445
受取違約金	2,158,800	12,378,271	△ 10,219,471
契約解除リース投資資産売却収益	150,000	0	150,000
再リース投資資産売却収益	4,617,635	4,253,992	363,643
受取共済保険手数料	958,297	514,032	444,265
受取利用料	6,571,804	7,298,184	△ 726,380
受取県受託金	52,418,339	54,671,714	△ 2,253,375
受取事業承継支援高度化事業全国事務局受託金	35,331,382	8,131,081	27,200,301
受取中部経済産業局受託金	91,154,917	96,703,511	△ 5,548,594
受取全国中小企業取引振興協会受託金	28,310	30,369	△ 2,059
受取中小企業基盤整備機構受託金	3,636,958	3,884,691	△ 247,733
⑤ 受取補助金等	[467,832,148]	[452,012,286]	[15,819,862]
受取国庫補助金	30,035,943	32,480,177	△ 2,444,234
受取県補助金	435,251,441	415,129,109	20,122,332
受取民間補助金	1,298,000	1,230,000	68,000
受取補助金等振替額	1,246,764	3,173,000	△ 1,926,236
⑥ 受取負担金	[119,687,258]	[67,528,957]	[52,158,301]
受取負担金	119,687,258	67,528,957	52,158,301
⑦ 雑収益	[248,590]	[177,371]	[71,219]
受取利息	32,234	34,093	△ 1,859
雑収益	216,356	143,278	73,078
経常収益計	1,471,181,977	1,387,139,097	84,042,880
(2) 経常費用			
① 事業費	[1,519,210,651]	[1,345,485,105]	[173,725,546]
割賦販売原価	485,032,320	410,900,611	74,131,709
リース原価	20,430,600	47,719,700	△ 27,289,100
役員報酬	11,595,195	12,256,376	△ 661,181
給料手当	289,594,011	286,996,535	2,597,476
臨時雇賃金	5,410,450	6,689,355	△ 1,278,905
報酬	152,241,654	122,081,573	30,160,081
退職給付費用	16,141,247	4,288,251	11,852,996
福利厚生費	63,838,474	60,314,604	3,523,870
賞与引当金繰入額	19,946,830	18,175,040	1,771,790
役員賞与引当金繰入額	403,065	265,841	137,224
旅費交通費	14,072,125	9,666,763	4,405,362
減価償却費	3,235,276	3,383,284	△ 148,008
消耗品費	9,575,646	10,572,743	△ 997,097
燃料費	600,104	564,840	35,264
印刷製本費	6,005,320	5,663,049	342,271
通信運搬費	9,988,329	9,908,107	80,222
会議費	124,382	135,310	△ 10,928
光熱水料費	286,309	293,862	△ 7,553
広告料	8,311,016	6,239,950	2,071,066
修繕費	0	1,015,664	△ 1,015,664
支払手数料	6,420,460	4,862,406	1,558,054
備品費	1,040,832	1,878,748	△ 837,916
使用料	19,920,143	21,471,342	△ 1,551,199
賃借料	21,360,473	21,163,739	196,734
保守料	3,372,601	3,389,212	△ 16,611
リース損害保険料	124,418	193,791	△ 69,373
保険料	533,497	784,366	△ 250,869
諸謝金	21,862,558	20,689,778	1,172,780
租税公課	14,135,840	12,432,308	1,703,532
委託費	41,297,942	37,051,595	4,246,347
支払負担金	42,198,509	8,349,482	33,849,027
支払助成金	106,137,800	119,847,938	△ 13,710,138
支払利息	61,391,290	76,190,959	△ 14,799,669
貸倒引当金繰入額	14,526,933	0	14,526,933
運用益未使用額返還金	47,420,740	0	47,420,740
雑費	634,262	47,983	586,279
② 管理費	[46,895,310]	[38,323,692]	[8,571,618]
役員報酬	2,106,785	1,520,354	586,431
給料手当	22,638,359	20,801,806	1,836,553
報酬	3,488,130	3,454,920	33,210
退職給付費用	1,520,508	302,637	1,217,871
福利厚生費	4,229,096	3,853,396	375,700
賞与引当金繰入額	1,631,054	1,510,742	120,312
役員賞与引当金繰入額	49,817	31,188	18,629
旅費交通費	352,650	373,780	△ 21,130
減価償却費	2,482,932	2,772,017	△ 289,085
消耗品費	806,727	632,414	174,313
印刷製本費	88,005	34,966	53,039
通信運搬費	329,834	268,566	61,268

科 目	当 期	前 期	増 減
会議費	12,000	11,600	400
広告料	527,040	138,240	388,800
修繕費	7,560	0	7,560
支払手数料	736,834	425,682	311,152
備品費	71,064	81,000	△ 9,936
使用料	1,604,639	886,767	717,872
賃借料	8,136	117,432	△ 109,296
保守料	70,520	35,873	34,647
保険料	154,140	13,120	141,020
諸謝金	388,800	388,800	0
租税公課	3,365,900	338,800	3,027,100
支払負担金	223,682	328,140	△ 104,458
支払利息	1,098	1,452	△ 354
経常費用計	1,566,105,961	1,383,808,797	182,297,164
当期経常増減額	△ 94,923,984	3,330,300	△ 98,254,284
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 償却債権取立益	[7,706,000]	[6,847,084]	[858,916]
償却債権取立益	7,706,000	6,847,084	858,916
② 貸倒引当金戻入額	[0]	[25,808,647]	[△ 25,808,647]
貸倒引当金戻入額	0	25,808,647	△ 25,808,647
③ 雑収益	[1,478,340]	[6,773,436]	[△ 5,295,096]
雑収益	1,478,340	6,773,436	△ 5,295,096
④ 為替差益	[0]	[391,587]	[△ 391,587]
為替差益	0	391,587	△ 391,587
経常外収益計	9,184,340	39,820,754	△ 30,636,414
(2) 経常外費用			
① 償却債権返還金	[5,122,824]	[4,871,063]	[251,761]
償却債権返還金	5,122,824	4,871,063	251,761
② 為替差損	[124,098]	[0]	[124,098]
為替差損	124,098	0	124,098
経常外費用計	5,246,922	4,871,063	375,859
当期経常外増減額	3,937,418	34,949,691	△ 31,012,273
当期一般正味財産増減額	△ 90,986,566	38,279,991	△ 129,266,557
一般正味財産期首残高	504,922,020	466,642,029	38,279,991
一般正味財産期末残高	413,935,454	504,922,020	△ 90,986,566
II 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等	[50,000,000]	[0]	[50,000,000]
受取補助金等	50,000,000	0	50,000,000
② 基本財産運用益	[161,328]	[161,328]	[0]
基本財産運用益	161,328	161,328	0
③ 一般正味財産への振替額	[△ 1,396,764]	[△ 3,323,000]	[1,926,236]
一般正味財産への振替額	△ 1,396,764	△ 3,323,000	1,926,236
当期指定正味財産増減額	48,764,564	△ 3,161,672	51,926,236
指定正味財産期首残高	114,100,744	117,262,416	△ 3,161,672
指定正味財産期末残高	162,865,308	114,100,744	48,764,564
III 正味財産期末残高	576,800,762	619,022,764	△ 42,222,002

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位：円)

科 目	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]	[150,384]	[150,384]	[150,384]
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150,384	0	150,384
特定資産運用益	[0]	[14,279]	[127,969,138]	[3,026]	[0]	[127,986,443]	[0]	[0]	[0]	[68,893]	[128,055,336]	[128,055,336]
特定資産受取利息	0	14,279	127,969,138	3,026	0	127,986,443	0	0	0	68,893	0	128,055,336
受取会費	[2,240,000]	[0]	[0]	[0]	[0]	[2,240,000]	[0]	[0]	[0]	[0]	[2,240,000]	[2,240,000]
受取会費	2,240,000	0	0	0	0	2,240,000	0	0	0	0	0	2,240,000
事業収益	[184,423,374]	[551,216,811]	[3,636,958]	[0]	[12,609,740]	[751,886,883]	[978,272]	[103,106]	[1,081,378]	[0]	[752,968,261]	[752,968,261]
割賦販売収益	0	515,159,091	0	0	12,540,940	527,700,031	0	0	0	0	527,700,031	527,700,031
受取リース料	0	22,979,200	0	0	0	22,979,200	0	0	0	0	22,979,200	22,979,200
受取再リース料	0	5,262,588	0	0	0	5,262,588	0	0	0	0	5,262,588	5,262,588
受取違約金	0	2,090,000	0	0	68,800	2,158,800	0	0	0	0	2,158,800	2,158,800
契約解除リース投資資産売却収益	0	150,000	0	0	0	150,000	0	0	0	0	150,000	150,000
再リース投資資産売却収益	0	4,617,635	0	0	0	4,617,635	0	0	0	0	4,617,635	4,617,635
受取共済保険手数料	0	958,297	0	0	0	958,297	0	0	0	0	958,297	958,297
受取利用料	6,468,664	0	0	0	0	6,468,664	34	103,106	103,140	0	6,571,804	6,571,804
受取県受託金	51,440,101	0	0	0	0	51,440,101	978,238	0	978,238	0	52,418,339	52,418,339
受取事業承継支援高度化事業全国事務局受託金	35,331,382	0	0	0	0	35,331,382	0	0	0	0	35,331,382	35,331,382
受取中部経済産業局受託金	91,154,917	0	0	0	0	91,154,917	0	0	0	0	91,154,917	91,154,917
受取全国中小企業取引振興協会受託金	28,310	0	0	0	0	28,310	0	0	0	0	28,310	28,310
受取中小企業基盤整備機構受託金	0	0	3,636,958	0	0	3,636,958	0	0	0	0	3,636,958	3,636,958
受取補助金等	[342,032,812]	[6,484,256]	[32,273,465]	[1,776,746]	[30,186,914]	[412,754,193]	[9,996,547]	[785,488]	[10,782,035]	[44,295,920]	[467,832,148]	[467,832,148]
受取国庫補助金	30,035,943	0	0	0	0	30,035,943	0	0	0	0	30,035,943	30,035,943
受取県補助金	310,698,869	6,484,256	31,692,701	1,110,746	30,186,914	380,173,486	9,996,547	785,488	10,782,035	44,295,920	435,251,441	435,251,441
受取民間補助金	1,298,000	0	0	0	0	1,298,000	0	0	0	0	1,298,000	1,298,000
受取補助金等振替額	0	0	580,764	666,000	0	1,246,764	0	0	0	0	1,246,764	1,246,764
受取負担金	[119,687,258]	[0]	[0]	[0]	[0]	[119,687,258]	[0]	[0]	[0]	[0]	[119,687,258]	[119,687,258]
受取負担金	119,687,258	0	0	0	0	119,687,258	0	0	0	0	119,687,258	119,687,258
雑収益	[26,928]	[31,306]	[883]	[0]	[0]	[59,117]	[10]	[0]	[10]	[189,463]	[248,590]	[248,590]
受取利息	26,928	4,306	883	0	0	32,117	10	0	10	107	32,234	32,234
雑収益	0	27,000	0	0	0	27,000	0	0	0	189,356	216,356	216,356
経常収益計	648,410,372	557,746,652	163,880,444	1,779,772	42,796,654	1,414,613,894	10,974,829	888,594	11,863,423	44,704,660		1,471,181,977
(2) 経常費用												
事業費	[651,840,227]	[590,852,268]	[219,120,635]	[1,786,065]	[43,965,313]	[1,507,564,508]	[10,760,814]	[885,329]	[11,646,143]	[0]	[1,519,210,651]	[1,519,210,651]
割賦販売原価	0	485,032,320	0	0	0	485,032,320	0	0	0	0	485,032,320	485,032,320
リース原価	0	20,430,600	0	0	0	20,430,600	0	0	0	0	20,430,600	20,430,600
役員報酬	0	0	0	0	11,272,419	11,272,419	0	322,776	322,776	0	11,595,195	11,595,195
給料手当	215,987,877	34,732,613	23,899,429	845,963	6,764,230	282,230,112	7,311,468	52,431	7,363,899	0	289,594,011	289,594,011
臨時雇賃金	3,938,660	0	1,471,790	0	0	5,410,450	0	0	0	0	5,410,450	5,410,450
報酬	150,709,394	0	1,532,260	0	0	152,241,654	0	0	0	0	152,241,654	152,241,654
退職給付費用	12,836,881	936,173	1,626,943	57,020	167,256	15,624,273	513,172	3,802	516,974	0	16,141,247	16,141,247
福利厚生費	42,346,409	9,483,442	4,219,441	148,591	6,289,615	62,487,498	1,289,307	61,669	1,350,976	0	63,838,474	63,838,474
賞与引当金繰入額	14,113,951	2,679,547	1,745,228	61,165	792,380	19,392,271	550,481	4,078	554,559	0	19,946,830	19,946,830
役員賞与引当金繰入額	0	0	0	0	391,743	391,743	0	11,322	11,322	0	403,065	403,065
旅費交通費	12,603,294	714,870	278,100	11,640	367,501	13,975,405	96,720	0	96,720	0	14,072,125	14,072,125
減価償却費	235,046	1,975,872	0	0	980,769	3,191,687	0	43,589	43,589	0	3,235,276	3,235,276
消耗品費	6,603,087	1,025,853	596,631	0	1,050,692	9,276,263	284,588	14,795	299,383	0	9,575,646	9,575,646
燃料費	392,629	207,475	0	0	0	600,104	0	0	0	0	600,104	600,104
印刷製本費	4,030,226	491,834	611,538	0	542,607	5,676,205	313,114	16,001	329,115	0	6,005,320	6,005,320
通信運搬費	8,413,683	553,683	492,472	2,886	508,234	9,970,958	9,964	7,407	17,371	0	9,988,329	9,988,329
会議費	116,777	5,605	2,000	0	0	124,382	0	0	0	0	124,382	124,382
光熱水料費	286,309	0	0	0	0	286,309	0	0	0	0	286,309	286,309
広告料	4,396,016	3,915,000	0	0	0	8,311,016	0	0	0	0	8,311,016	8,311,016
支払手数料	1,197,573	3,508,508	139,800	0	1,537,670	6,383,551	0	36,909	36,909	0	6,420,460	6,420,460
備品費	1,040,832	0	0	0	0	1,040,832	0	0	0	0	1,040,832	1,040,832
使用料	6,165,520	831,264	145,230	0	12,490,980	19,632,994	0	287,149	287,149	0	19,920,143	19,920,143
賃借料	19,714,169	1,518,924	0	0	121,956	21,355,049	0	5,424	5,424	0	21,360,473	21,360,473
保守料	2,173,266	726,914	37,802	0	417,369	3,355,351	0	17,250	17,250	0	3,372,601	3,372,601
リース損害保険料	0	124,418	0	0	0	124,418	0	0	0	0	124,418	124,418
保険料	467,437	0	0	0	66,060	533,497	0	0	0	0	533,497	533,497
諸謝金	21,081,758	388,800	0	0	0	21,470,558	392,000	0	392,000	0	21,862,558	21,862,558

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			
租税公課	12,233,098	1,671,550	231,192	0	0	14,135,840	0	0	0	0	0	14,135,840
委託費	41,297,942	0	0	0	0	41,297,942	0	0	0	0	0	41,297,942
支払負担金	41,173,109	838,000	0	0	187,400	42,198,509	0	0	0	0	0	42,198,509
支払助成金	26,469,000	0	79,010,000	658,800	0	106,137,800	0	0	0	0	0	106,137,800
支払利息	1,250,623	4,463,469	55,660,039	0	16,432	61,390,563	0	727	727	0	0	61,391,290
貸倒引当金繰入額	0	14,526,933	0	0	0	14,526,933	0	0	0	0	0	14,526,933
運用益未使用額返還金	0	0	47,420,740	0	0	47,420,740	0	0	0	0	0	47,420,740
雑費	565,661	68,601	0	0	0	634,262	0	0	0	0	0	634,262
管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[46,895,310]	[46,895,310]	[46,895,310]
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,106,785	2,106,785	2,106,785
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,638,359	22,638,359	22,638,359
報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,488,130	3,488,130	3,488,130
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,520,508	1,520,508	1,520,508
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,229,096	4,229,096	4,229,096
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,631,054	1,631,054	1,631,054
役員賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	49,817	49,817	49,817
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	352,650	352,650	352,650
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,482,932	2,482,932	2,482,932
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	806,727	806,727	806,727
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	88,005	88,005	88,005
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	329,834	329,834	329,834
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,000	12,000	12,000
広告料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	527,040	527,040	527,040
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,560	7,560	7,560
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	736,834	736,834	736,834
備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	71,064	71,064	71,064
使用料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,604,639	1,604,639	1,604,639
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,136	8,136	8,136
保守料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70,520	70,520	70,520
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	154,140	154,140	154,140
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	388,800	388,800	388,800
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,365,900	3,365,900	3,365,900
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	223,682	223,682	223,682
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,098	1,098	1,098
経常費用計	651,840,227	590,852,268	219,120,635	1,786,065	43,965,313	1,507,564,508	10,760,814	885,329	11,646,143	46,895,310		1,566,105,961
当期経常増減額	△ 3,429,855	△ 33,105,616	△ 55,240,191	△ 6,293	△ 1,168,659	△ 92,950,614	214,015	3,265	217,280	△ 2,190,650		△ 94,923,984
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
償却債権取立益	[0]	[7,706,000]	[0]	[0]	[0]	[7,706,000]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[7,706,000]
償却債権取立益	0	7,706,000	0	0	0	7,706,000	0	0	0	0	0	7,706,000
雑収益	[0]	[1,478,340]	[0]	[0]	[0]	[1,478,340]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[1,478,340]
雑収益	0	1,478,340	0	0	0	1,478,340	0	0	0	0	0	1,478,340
経常外収益計	0	9,184,340	0	0	0	9,184,340	0	0	0	0	0	9,184,340
(2) 経常外費用												
償却債権返還金	[0]	[5,122,824]	[0]	[0]	[0]	[5,122,824]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[5,122,824]
償却債権返還金	0	5,122,824	0	0	0	5,122,824	0	0	0	0	0	5,122,824
為替差損	[124,098]	[0]	[0]	[0]	[0]	[124,098]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[124,098]
為替差損	124,098	0	0	0	0	124,098	0	0	0	0	0	124,098
経常外費用計	124,098	5,122,824	0	0	0	5,246,922	0	0	0	0	0	5,246,922
当期経常外増減額	△ 124,098	4,061,516	0	0	0	3,937,418	0	0	0	0	0	3,937,418
当期一般正味財産増減額	△ 3,553,953	△ 29,044,100	△ 55,240,191	△ 6,293	△ 1,168,659	△ 89,013,196	214,015	3,265	217,280	△ 2,190,650		△ 90,986,566
一般正味財産期首残高	△ 11,587,355	416,072,651	81,920,176	37,593	△ 1,393,612	485,049,453	△ 729,672	△ 21,805	△ 751,477	20,624,044		504,922,020
一般正味財産期末残高	△ 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
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]	[0]	[50,000,000]
受取県補助金	0	0	50,000,000	0	0	50,000,000	0	0	0	0	0	50,000,000
基本財産運用益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[161,328]	[161,328]	[161,328]
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	161,328	161,328	161,328
一般正味財産への振替額	[0]	[0]	[△ 580,764]	[△ 666,000]	[0]	[△ 1,246,764]	[0]	[0]	[0]	[△ 150,000]	[△ 150,000]	[△ 1,396,764]
一般正味財産への振替額	0	0	△ 580,764	△ 666,000	0	△ 1,246,764	0	0	0	△ 150,000	△ 150,000	△ 1,396,764
当期指定正味財産増減額	0	0	49,419,236	△ 666,000	0	48,753,236	0	0	0	11,328		48,764,564
指定正味財産期首残高	0	0	0	101,733,440	0	101,733,440	0	0	0	12,367,304		114,100,744
指定正味財産期末残高	0	0	49,419,236	101,067,440	0	150,486,676	0	0	0	12,378,632		162,865,308
IV 正味財産期末残高	△ 15,141,308	387,028,551	76,099,221	101,098,740	△ 2,562,271	546,522,933	△ 515,657	△ 18,540	△ 534,197	30,812,026		576,800,762

キャッシュ・フロー計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 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	[117,322,494]	[163,430,416]	[△ 46,107,922]
特定資産受取利息収入	117,322,494	163,430,416	△ 46,107,922
③会費収入	[2,240,000]	[2,340,000]	[△ 100,000]
会費収入	2,240,000	2,340,000	△ 100,000
④事業収入	[1,580,082,484]	[1,650,857,986]	[△ 70,775,502]
割賦販売債権収入	504,218,118	438,687,430	65,530,688
未收割賦設備回収収入	13,433,476	11,225,468	2,208,008
未收割賦損料回収収入	1,246,661	1,064,029	182,632
未收割賦販売債権損害賠償金回収収入	10,776,085	1,287,156	9,488,929
リース料収入	22,979,200	39,234,600	△ 16,255,400
再リース料収入	3,808,400	5,163,464	△ 1,355,064
未収リース債権回収収入	1,170,900	14,650,900	△ 13,480,000
未収リース債権規定損害金回収収入	5,250,000	0	5,250,000
設備資金貸付金回収収入	777,589,000	930,608,000	△ 153,019,000
未収設備資金貸付金回収収入	10,874,866	11,506,000	△ 631,134
損失補償補てん金収入	36,890,253	0	36,890,253
違約金収入	2,158,800	12,378,271	△ 10,219,471
契約解除割賦設備売却収入	7,680,000	26,653,000	△ 18,973,000
契約解除リース投資資産売却収入	150,000	0	150,000
再リース投資資産売却収入	3,471,431	3,840,676	△ 369,245
共済保険手数料収入	1,083,704	358,677	725,027
利用料収入	6,092,764	7,403,184	△ 1,310,420
県受託金収入	62,497,074	47,409,871	15,087,203
事業承継支援高度化事業全国事務局受託金収入	31,401,081	0	31,401,081
中部経済産業局受託金収入	73,397,670	95,106,866	△ 21,709,196
全国中小企業取引振興協会受託金収入	28,310	30,369	△ 2,059
中小企業基盤整備機構受託金収入	3,884,691	4,250,025	△ 365,334
⑤補助金等収入	[532,194,142]	[456,051,304]	[76,142,838]
国庫補助金収入	44,669,142	37,990,304	6,678,838
県補助金収入	486,227,000	416,831,000	69,396,000
民間補助金収入	1,298,000	1,230,000	68,000
⑥負担金収入	[93,772,499]	[87,092,171]	[6,680,328]
負担金収入	93,772,499	87,092,171	6,680,328
⑦雑収入	[7,328,590]	[7,024,455]	[304,135]
受取利息収入	32,234	34,093	△ 1,859
償却債権取立収入	7,080,000	6,847,084	232,916
雑収入	216,356	143,278	73,078
⑧その他事業活動収入	[99,762,757]	[94,617,525]	[5,145,232]
その他収入	99,762,757	94,617,525	5,145,232
事業活動収入計	2,432,853,350	2,461,564,241	△ 28,710,891
2. 事業活動支出			
①事業費支出	[1,797,685,051]	[1,600,875,242]	[196,809,809]
割賦設備購入支出	841,779,000	678,555,000	163,224,000
割賦販売債権預り保証金返済支出	36,474,050	35,135,521	1,338,529
役員報酬支出	11,747,534	12,898,840	△ 1,151,306
給料手当支出	301,057,832	307,236,916	△ 6,179,084
臨時雇賃金支出	5,485,195	6,496,610	△ 1,011,415
報酬支出	150,911,651	121,952,887	28,958,764
福利厚生費支出	62,827,822	57,716,102	5,111,720
旅費交通費支出	13,904,650	9,733,345	4,171,305
消耗品費支出	9,812,527	10,439,893	△ 627,366
燃料費支出	592,761	561,549	31,212
印刷製本費支出	4,933,770	6,210,048	△ 1,276,278
通信運搬費支出	9,892,050	9,871,863	20,187
会議費支出	127,012	132,595	△ 5,583
光熱水料費支出	285,596	295,378	△ 9,782
広告料支出	8,311,016	6,239,950	2,071,066
修繕費支出	0	1,015,664	△ 1,015,664
手数料支出	4,824,342	4,862,456	△ 38,114
備品費支出	661,428	1,846,564	△ 1,185,136
使用料支出	19,920,143	21,471,342	△ 1,551,199
賃借料支出	21,332,695	20,957,744	374,951
保守料支出	3,373,419	3,389,212	△ 15,793
リース債務支出	1,404,434	1,396,757	7,677
保険料支出	617,482	753,190	△ 135,708
諸謝金支出	21,470,208	20,134,561	1,335,647
租税公課支出	1,796,000	2,627,520	△ 831,520
委託費支出	43,526,289	34,527,243	8,999,046
負担金支出	23,919,305	8,508,302	15,411,003
助成金支出	129,093,800	136,593,218	△ 7,499,418
支払利息支出	61,797,971	74,443,909	△ 12,645,938
償却債権返還金支出	5,122,824	4,871,063	251,761
雑費支出	682,245	0	682,245
②管理費支出	[42,688,616]	[62,023,458]	[△ 19,334,842]
役員報酬支出	2,137,973	1,568,711	569,262
給料手当支出	24,137,914	22,261,651	1,876,263
報酬支出	3,477,060	3,454,920	22,140
退職給付支出	129,718	26,413,550	△ 26,283,832
福利厚生費支出	4,146,143	3,611,136	535,007

科 目	当 期	前 期	増 減
旅費交通費支出	352,790	373,140	△ 20,350
消耗品費支出	746,707	819,402	△ 72,695
印刷製本費支出	57,630	46,306	11,324
通信運搬費支出	326,622	273,102	53,520
会議費支出	12,000	11,600	400
広告料支出	527,040	138,240	388,800
修繕費支出	7,560	0	7,560
手数料支出	785,660	656,075	129,585
備品費支出	81,000	74,653	6,347
使用料支出	1,604,639	886,767	717,872
賃借料支出	8,136	117,432	△ 109,296
保守料支出	69,702	35,873	33,829
リース債務支出	65,173	64,816	357
保険料支出	154,140	167,260	△ 13,120
諸謝金支出	388,800	388,800	0
租税公課支出	3,247,400	330,400	2,917,000
負担金支出	223,682	328,140	△ 104,458
支払利息支出	1,127	1,484	△ 357
③その他事業活動支出	[114,232,555]	[89,847,316]	[24,385,239]
その他支出	114,232,555	89,847,316	24,385,239
事業活動支出計	1,954,606,222	1,752,746,016	201,860,206
事業活動によるキャッシュ・フロー	478,247,128	708,818,225	△ 230,571,097
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	[11,976,602,897]	[2,669,401,715]	[9,307,201,182]
退職給付引当資産取崩収入	224,856,905	154,695,306	70,161,599
割賦販売債権預り保証金積立資産取崩収入	36,474,050	35,135,521	1,338,529
償還準備積立資産取崩収入	1,472,872,500	2,356,961,614	△ 884,089,114
指導体制強化基金積立資産取崩収入	0	1,728,000	△ 1,728,000
貸倒引当資産取崩収入	3,665,178	27,708,274	△ 24,043,096
特定鉱害復旧事業等積立資産取崩収入	90,666,000	93,173,000	△ 2,507,000
応援ファンド積立資産取崩収入	10,148,068,264	0	10,148,068,264
②固定資産売却収入	[10,000]	[0]	[10,000]
出資金戻り収入	10,000	0	10,000
投資活動収入計	11,976,612,897	2,669,401,715	9,307,211,182
2. 投資活動支出			
①特定資産取得支出	[17,774,088,121]	[2,553,151,984]	[15,220,936,137]
退職給付引当資産取得支出	204,504,235	232,201,990	△ 27,697,755
償還準備積立資産取得支出	1,347,145,775	2,229,050,367	△ 881,904,592
貸倒引当資産取得支出	18,192,111	1,899,627	16,292,484
特定鉱害復旧事業等積立資産取得支出	90,000,000	90,000,000	0
応援ファンド積立資産取得支出	16,114,246,000	0	16,114,246,000
②固定資産取得支出	[961,168]	[547,014]	[414,154]
器具備品取得支出	885,168	0	885,168
建物附属設備購入支出	0	547,014	△ 547,014
保証金支出	76,000	0	76,000
投資活動支出計	17,775,049,289	2,553,698,998	15,221,350,291
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 5,798,436,392	115,702,717	△ 5,914,139,109
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	[16,899,346,000]	[815,490,000]	[16,083,856,000]
短期借入金収入	79,100,000	113,900,000	△ 34,800,000
長期借入金収入	16,820,246,000	701,590,000	16,118,656,000
財務活動収入計	16,899,346,000	815,490,000	16,083,856,000
2. 財務活動支出			
①借入金返済支出	[11,578,028,500]	[1,559,140,260]	[10,018,888,240]
短期借入金返済支出	104,000,000	9,900,000	94,100,000
長期借入金返済支出	46,002,000	53,151,000	△ 7,149,000
1年以内返済予定長期借入金返済支出	11,428,026,500	1,496,089,260	9,931,937,240
財務活動支出計	11,578,028,500	1,559,140,260	10,018,888,240
財務活動によるキャッシュ・フロー	5,321,317,500	△ 743,650,260	6,064,967,760
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	△ 124,098	391,587	△ 515,685
V 現金及び現金同等物の増減額	1,004,138	81,262,269	△ 80,258,131
VI 現金及び現金同等物の期首残高	502,937,338	421,675,069	81,262,269
VII 現金及び現金同等物の期末残高	503,941,476	502,937,338	1,004,138

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	9,839,504	11,328	0	9,850,832
小 計	12,367,304	11,328	0	12,378,632
特定資産				
退職給付引当資産	242,900,698	164,504,235	184,856,905	222,548,028
割賦販売債権預り保証金積立資産	111,050,000	0	36,474,050	74,575,950
償還準備積立資産	1,132,502,113	1,347,145,775	1,472,872,500	1,006,775,388
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	16,005,775	14,526,933	0	30,532,708
特定鉱害復旧事業等積立資産	101,733,440	0	666,000	101,067,440
応援ファンド積立資産	10,003,342,187	15,970,391,313	10,011,614,535	15,962,118,965
小 計	11,756,295,328	17,496,568,256	11,706,483,990	17,546,379,594
合 計	11,768,662,632	17,496,579,584	11,706,483,990	17,558,758,226

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	9,850,832	9,850,832	0	—
小計	12,378,632	12,378,632	0	—
特定資産				
退職給付引当資産	222,548,028	—	0	222,548,028
割賦販売債権預り保証金積立資産	74,575,950	0	0	74,575,950
償還準備積立資産	1,006,775,388	0	0	1,006,775,388
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	30,532,708	0	30,532,708	0
特定鉱害復旧事業等積立資産	101,067,440	101,067,440	0	0
応援ファンド積立資産	15,962,118,965	49,419,236	0	15,912,699,729
小計	17,546,379,594	150,486,676	179,293,823	17,216,599,095
合計	17,558,758,226	162,865,308	179,293,823	17,216,599,095

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	9,850,832	11,896,380	2,045,548
利付商工債券	30,000,000	30,000,000	0
九州電力社債	4,300,000,000	4,327,950,000	27,950,000
東京電力パワーグリッド社債	11,612,699,729	11,540,260,000	△ 72,439,729
合計	15,952,550,561	15,910,106,380	△ 42,444,181

(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7,388,188,194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	1,701,891	436,227,000	436,953,332	975,559	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	—
受取全国中小企業取引振興協会補助金	(公財) 全国中小企業取引振興協会	0	1,098,000	1,098,000	0	—
受取外国出願支援事業費補助金	中部経済産業局	0	26,561,952	26,561,952	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	3,473,991	3,473,991	0	—
受取特定鉱害復旧事業等基金造成費補助金	愛知県	26,552,341	0	173,825	26,378,516	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	75,181,099	0	492,175	74,688,924	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	0	50,000,000	580,764	49,419,236	指定正味財産
小計		103,435,331	517,560,943	469,534,039	151,462,235	
負担金						
受取上海産業情報センター事業費負担金	愛知県	13,579,385	52,825,000	54,877,296	11,527,089	流動負債
合計		117,014,716	570,385,943	524,411,335	162,989,324	

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	150,000
特定鉱害復旧事業等基金造成費補助金	666,000
あいち中小企業応援ファンド運営事業補助金	580,764
合 計	1,396,764

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	502,937,338円	現金預金勘定	503,941,476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	502,937,338円	現金及び現金同等物	503,941,476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

 その他固定資産

 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	1,042,200円
1年超	1,096,250円
合計	2,138,450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	14,778,700
見積残存価額部分	0
受取利息相当額	△1,454,700
リース投資資産	13,324,000

(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	10,232,500
1年超2年以内	3,659,700
2年超3年以内	886,500
合 計	14,778,700

11 設備資金貸付債権の期末残高 1,205,019,800円

12 設備資金貸付にかかる預り手形 1,191,530,000円

13 リース契約債権の期末残高（損料相当分等を含む） 14,778,700円

14 割賦設備にかかる預り手形（保証金相当分を除く） 89,606,453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） 8,544,500円

16 再リース投資資産売却代金未収金にかかる預り手形 246,240円

17 その他

特定資産である退職給付引当預金のうち 47,955,107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	平成31年4月15日	5,359,586
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31年4月16日	3,214,545
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31年4月26日	39,380,976
合 計			47,955,107

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	16,005,775	14,526,933	0	0	30,532,708
賞与引当金	23,011,180	25,418,692	23,011,180	0	25,418,692
役員賞与引当金	341,870	522,163	341,870	0	522,163
退職給付引当金	274,164,259	17,661,755	21,322,879	0	270,503,135

財 産 目 録

平成31年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)					
預金	普通預金	三菱UFJ銀行 大津町支店	事業資金として	499,456,792	
		中国銀行 上海市国貿中心支行	同上	4,484,684	
設備資金貸付金		設備資金貸付企業253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	1,147,843,000	
未収設備資金貸付金		設備資金貸付企業5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	57,176,800	
割賦設備		設備貸与企業191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	2,666,953,600	
リース投資資産		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。当該事業に係るリースにおける設備分	13,324,000	
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	21,364,444	
	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）	1,397,081	
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10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	76,205,756	
未収リース債権規定損害金	未収リース投資資産規定損害金	設備貸与企業2件	設備貸与事業に係るリースの契約解除に伴う損害賠償金の未収額	11,407,700	
	未収リース利息規定損害金	設備貸与企業2件	設備貸与事業に係るリースの契約解除に伴う損害賠償金の未収額（未収リース利息規定損害金）	2,355,300	
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	14,040	
		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	5,359,586	
			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	3,473,991	
			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	53,118,087	
		独立行政法人工業所有権情報・研修館	知財総合支援窓口事業に係る負担金の未収金	38,862,058	
		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	14,067,454	
		株式会社パソナ	事業承継支援高度化事業に係る受託金の未収金	12,061,382	
		設備割賦販売企業9件	設備貸与事業に係る割賦販売代金の未収金	3,156,267	
		設備貸与企業1件	設備貸与事業に係る再リース料の未収金	246,240	
		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	6,047,400	
		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	55,166	
		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	2,178,958	
	未収収益		三菱UFJ銀行	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	762
				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	17,358	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
		野村証券株式会社	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	121,561	
			法人の活動の用に供する基本 財産の未収利息	41,506	
		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	648,328	
		みずほ証券株式会社	同上	486,246	
		大和証券株式会社	同上	28,022,518	
	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	51,840	
		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	582,385	
		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	16,380	
		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	33,086	
賠償責任保険契約企業1 件		役員賠償責任保険料	220,200		
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	△ 771,627		
	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	△ 29,761,081		
流動資産合計				4,640,361,559	
(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	9,850,832
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 てしている。	192,548,028
		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 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いる。	74,575,950
	償還準備積立資産	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。	824,447,200
				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。	182,328,188
	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 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、積立している。	771,627
				設備貸与事業に係る貸倒に備 え、積立している。	29,761,081
	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。	101,067,440
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。	1,419,236	
			定期預金	三菱UFJ銀行 大津町支店	同上
	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	2,734,614,496
			第11回東京電力パワー グリッド社債	同上	6,059,231,250
		第13回東京電力パワー グリッド社債	同上	2,818,853,983	

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。	54,207	
	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	
		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	同上	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	△ 2,303,360
	建物附属設備	パーティション等	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	△ 21,737,004	
	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	△ 3,685,899	
	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。	499,050	
		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。	47,751	
	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				17,575,248,903	
資産合計				22,215,610,462	

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	226,247,329	
未払費用		三菱UFJ銀行等	支払利息等	9,059,557	
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	118,500	
預り金	所得税預り金	職員等からの預り金	所得税預り金	2,343,737	
	住民税預り金	職員等からの預り金	住民税預り金	1,163,200	
	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	4,056,254	
	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	192,897	
前受金		情報化支援企業10件	情報化支援事業に係るパナー広告料	230,000	
		設備貸与企業16件	設備貸与事業に係る再リース料	1,797,626	
未払消費税等		名古屋中村税務署	消費税等確定税額	9,260,500	
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	37,400,000	
			プロフェッショナル人材戦略拠点事業に係る事業資金の借入れ	20,000,000	
			事業承継支援高度化事業に係る事業資金の借入れ	21,700,000	
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	796,852,000	
			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	477,390,000	
	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	42,680,000	
			株式会社日本政策金融公庫名古屋支店	同上	9,602,000
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	1,478,363	
賞与引当金		職員に対するもの	職員41名に対する賞与の支払いに備えたもの	25,418,692	
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	522,163	
流動負債合計				1,687,512,818	
(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	1,232,615,000	
			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	2,424,460,000	
			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	三菱UFJ銀行 大津町支店	株式会社日本政策金融公庫名古屋支店	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	17,524,000
				同上	9,140,000
		三菱UFJ銀行 大津町支店	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	同上	3,057,746,000
				同上	1,000,000,000
		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。	270,503,135
	割賦販売債権預り 保証金	設備貸与企業59件	設備貸与事業に係る貸与企業 からの預り保証金	74,575,950
	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。	2,232,797
固定負債合計				19,951,296,882
負債合計				21,638,809,700
正味財産				576,800,762

独立監査人の監査報告書

令和元年6月3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

指 定 社 員
業務執行社員
公 認 会 計 士 三 宅 恵 司 ⑩

<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30年4月1日から平成31年3月31日までの平成30年度の貸借対照表及び損益計算書（公益認定等ガイドラインI-5(1)の定めによる「正味財産増減計算書」をいう。）並びにその附属明細書並びにキャッシュ・フロー計算書並びに財務諸表に対する注記について監査し、併せて、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31年3月31日現在の平成30年度の財産目録（「貸借対照表科目」、「金額」及び「使用目的等」の欄に限る。以下同じ。）について監査を行った。

財産目録に対する理事者の責任

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

監査人の責任

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

令和元年6月5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 尾関澄雄 ㊟

当機構の平成30年4月1日から平成31年3月31日までの平成30年度の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。

以上