

令和 5 年 度

決 算 書

（ 自 令和 5 年 4 月 1 日
至 令和 6 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 | 18 頁 |

貸借対照表

令和6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 | 504,724,284 | 517,368,316 | △ 12,644,032 |
| 設備資金貸付金 | 0 | 1,484,000 | △ 1,484,000 |
| 割賦設備 | 0 | 2,032,681,100 | △ 2,032,681,100 |
| 割賦販売未収金 | 1,773,176,500 | 0 | 1,773,176,500 |
| リース投資資産 | 34,207,888 | 40,839,044 | △ 6,631,156 |
| 未収割賦販売債権 | 34,264,564 | 65,574,053 | △ 31,309,489 |
| 未収割賦販売債権損害賠償金 | 104,873,167 | 85,510,022 | 19,363,145 |
| 未収金 | 99,966,071 | 114,252,400 | △ 14,286,329 |
| 未収収益 | 29,672,812 | 29,347,161 | 325,651 |
| 前払費用 | 1,046,973 | 971,192 | 75,781 |
| 貸倒引当金 | △ 2,004,571 | △ 3,199,452 | 1,194,881 |
| 流動資産合計 | 2,579,927,688 | 2,884,827,836 | △ 304,900,148 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 基本財産 | 12,435,272 | 12,423,944 | 11,328 |
| 基本財産合計 | 12,435,272 | 12,423,944 | 11,328 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 退職給付引当資産 | 81,540,182 | 63,680,724 | 17,859,458 |
| 償還準備積立資産 | 185,170,852 | 194,095,941 | △ 8,925,089 |
| 指導体制強化基金積立資産 | 0 | 137,810,295 | △ 137,810,295 |
| 貸倒引当資産 | 2,004,571 | 3,199,452 | △ 1,194,881 |
| 特定鉅害復旧事業等積立資産 | 81,619,440 | 84,422,440 | △ 2,803,000 |
| 応援ファンド積立資産 | 15,893,889,702 | 15,909,656,601 | △ 15,766,899 |
| 中小企業助成事業特定費用準備資産 | 50,867,701 | 45,615,675 | 5,252,026 |
| 特定資産合計 | 16,295,092,448 | 16,438,481,128 | △ 143,388,680 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 器具備品 | 5,067,848 | 4,462,848 | 605,000 |
| 器具備品減価償却累計額 | △ 4,092,536 | △ 3,687,205 | △ 405,331 |
| 建物附属設備 | 29,105,973 | 29,105,973 | 0 |
| 建物附属設備減価償却累計額 | △ 25,555,522 | △ 24,688,821 | △ 866,701 |
| リース資産 | 6,944,850 | 6,944,850 | 0 |
| リース資産減価償却累計額 | △ 2,777,940 | △ 1,388,970 | △ 1,388,970 |
| 出資金 | 110,100 | 110,100 | 0 |
| 保証金 | 1,528,133 | 1,680,133 | △ 152,000 |
| ソフトウェア | 4,251,867 | 3,402,667 | 849,200 |
| 電話加入権 | 100,600 | 100,600 | 0 |
| その他固定資産合計 | 14,683,373 | 16,042,175 | △ 1,358,802 |
| 固定資産合計 | 16,322,211,093 | 16,466,947,247 | △ 144,736,154 |
| 資産合計 | 18,902,138,781 | 19,351,775,083 | △ 449,636,302 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 125,314,578 | 220,709,945 | △ 95,395,367 |
| 1年内返済予定長期未払金 | 987,795 | 987,795 | 0 |
| 未払費用 | 5,089,873 | 1,937,942 | 3,151,931 |
| 未払法人税等 | 121,000 | 157,700 | △ 36,700 |
| 預り金 | 6,948,031 | 4,246,263 | 2,701,768 |
| 前受金 | 566,037 | 389,645 | 176,392 |
| 未払消費税等 | 145,673,100 | 9,964,200 | 135,708,900 |
| 1年以内返済予定長期借入金 | 548,169,000 | 618,792,000 | △ 70,623,000 |
| リース債務 | 1,388,897 | 1,378,843 | 10,054 |
| 賞与引当金 | 23,199,490 | 22,577,699 | 621,791 |
| 役員賞与引当金 | 951,785 | 512,987 | 438,798 |
| 流動負債合計 | 858,409,586 | 881,655,019 | △ 23,245,433 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 長期未払金 | 1,317,060 | 2,304,855 | △ 987,795 |
| 長期借入金 | 17,504,553,000 | 17,714,377,000 | △ 209,824,000 |
| 退職給付引当金 | 118,364,775 | 157,823,045 | △ 39,458,270 |
| 長期リース債務 | 2,808,250 | 4,197,147 | △ 1,388,897 |
| 固定負債合計 | 17,627,043,085 | 17,878,702,047 | △ 251,658,962 |
| 負債合計 | 18,485,452,671 | 18,760,357,066 | △ 274,904,395 |
| 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 | 45,872,293 | 48,702,728 | △ 2,830,435 |
| 特定鉅害復旧事業等基金造成費補助金 | 81,619,440 | 84,422,440 | △ 2,803,000 |
| 寄付金 | 12,435,272 | 12,423,944 | 11,328 |
| 指定正味財産合計 | 139,927,005 | 145,549,112 | △ 5,622,107 |
| (うち基本財産への充当額) | (12,435,272) | (12,423,944) | (11,328) |
| (うち特定資産への充当額) | (127,491,733) | (133,125,168) | (△ 5,633,435) |
| 2. 一般正味財産 | 276,759,105 | 445,868,905 | △ 169,109,800 |
| (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) | (52,872,272) | (186,625,422) | (△ 133,753,150) |
| 正味財産合計 | 416,686,110 | 591,418,017 | △ 174,731,907 |
| 負債及び正味財産合計 | 18,902,138,781 | 19,351,775,083 | △ 449,636,302 |

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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 | [150,458] | [150,808] | [△ 350] |
| 基本財産受取利息 | 150,458 | 150,808 | △ 350 |
| ② 特定資産運用益 | [97,034,260] | [96,710,957] | [323,303] |
| 特定資産受取利息 | 97,034,260 | 96,710,957 | 323,303 |
| ③ 受取会費 | [1,710,000] | [1,770,000] | [△ 60,000] |
| 受取会費 | 1,710,000 | 1,770,000 | △ 60,000 |
| ④ 事業収益 | [506,543,214] | [1,032,901,705] | [△ 526,358,491] |
| 割賦販売収益 | 0 | 848,806,494 | △ 848,806,494 |
| 割賦設備収益 | 289,894,000 | 0 | 289,894,000 |
| 受取割賦損料 | 35,214,598 | 0 | 35,214,598 |
| 受取リース料 | 7,081,200 | 7,081,200 | 0 |
| 受取再リース料 | 295,908 | 785,703 | △ 489,795 |
| 受取違約金 | 2,636,700 | 2,590,900 | 45,800 |
| 契約解除割賦設備売却収益 | 0 | 4,168,379 | △ 4,168,379 |
| 再リース投資資産売却収益 | 191,070 | 831,730 | △ 640,660 |
| 受取共済保険手数料 | 136,729 | 318,002 | △ 181,273 |
| 受取利用料 | 5,842,776 | 5,810,700 | 32,076 |
| 受取県受託金 | 62,983,042 | 62,363,195 | 619,847 |
| 受取中部経済産業局受託金 | 102,241,895 | 97,836,527 | 4,405,368 |
| 受取全国中小企業振興機関協会受託金 | 25,296 | 26,375 | △ 1,079 |
| 受取あいち・なごやエアロスぺースコンソーシアム受託金 | 0 | 2,282,500 | △ 2,282,500 |
| ⑤ 受取補助金等 | [505,534,057] | [520,123,409] | [△ 14,589,352] |
| 受取国庫補助金 | 17,679,540 | 34,156,798 | △ 16,477,258 |
| 受取県補助金 | 432,021,082 | 434,093,083 | △ 2,072,001 |
| 受取民間補助金 | 200,000 | 200,000 | 0 |
| 受取補助金等振替額 | 55,633,435 | 51,673,528 | 3,959,907 |
| ⑥ 受取負担金 | [46,953,419] | [48,353,700] | [△ 1,400,281] |
| 受取負担金 | 46,953,419 | 48,353,700 | △ 1,400,281 |
| ⑦ 受取寄付金 | [0] | [300,000] | [△ 300,000] |
| 受取寄付金 | 0 | 300,000 | △ 300,000 |
| ⑧ 雑収益 | [97,624] | [21,496,194] | [△ 21,398,570] |
| 受取利息 | 23,690 | 24,924 | △ 1,234 |
| 受取保険料 | 0 | 21,141,390 | △ 21,141,390 |
| 雑収益 | 73,934 | 329,880 | △ 255,946 |
| 経常収益計 | 1,158,023,032 | 1,721,806,773 | △ 563,783,741 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業費 | [1,292,104,852] | [1,708,304,215] | [△ 416,199,363] |
| 割賦販売原価 | 289,894,000 | 806,699,700 | △ 516,805,700 |
| リース原価 | 6,631,156 | 6,548,956 | 82,200 |
| 役員報酬 | 12,427,365 | 11,687,167 | 740,198 |
| 給料手当 | 260,664,439 | 265,807,530 | △ 5,143,091 |
| 臨時雇賃金 | 6,538,419 | 4,187,287 | 2,351,132 |
| 報酬 | 72,947,310 | 75,134,517 | △ 2,187,207 |
| 退職給付費用 | 15,688,362 | 17,378,797 | △ 1,690,435 |
| 福利厚生費 | 55,240,835 | 56,141,209 | △ 900,374 |
| 賞与引当金繰入額 | 18,538,438 | 17,849,691 | 688,747 |
| 役員賞与引当金繰入額 | 742,900 | 393,382 | 349,518 |
| 旅費交通費 | 9,583,390 | 7,353,362 | 2,230,028 |
| 減価償却費 | 2,519,867 | 2,571,995 | △ 52,128 |
| 消耗品費 | 6,946,927 | 8,193,841 | △ 1,246,914 |
| 燃料費 | 488,114 | 576,286 | △ 88,172 |
| 印刷製本費 | 4,196,711 | 4,778,149 | △ 581,438 |
| 通信運搬費 | 7,527,137 | 8,275,280 | △ 748,143 |
| 会議費 | 100,200 | 92,195 | 8,005 |
| 光熱水料費 | 170,400 | 163,122 | 7,278 |
| 広告料 | 852,280 | 1,138,555 | △ 286,275 |
| 修繕費 | 2,997,940 | 76,164 | 2,921,776 |
| 支払手数料 | 3,511,185 | 4,438,875 | △ 927,690 |
| 備品費 | 242,660 | 2,693,009 | △ 2,450,349 |
| 使用料 | 19,096,013 | 19,375,631 | △ 279,618 |
| 賃借料 | 26,541,580 | 24,975,975 | 1,565,605 |
| 保守料 | 2,939,354 | 2,831,851 | 107,503 |
| 保険料 | 686,748 | 740,194 | △ 53,446 |
| 諸謝金 | 30,661,560 | 33,318,598 | △ 2,657,038 |
| 租税公課 | 171,934,950 | 34,565,200 | 137,369,750 |
| 委託費 | 98,834,420 | 111,494,410 | △ 12,659,990 |
| 支払負担金 | 1,931,798 | 2,549,628 | △ 617,830 |
| 支払助成金 | 91,752,400 | 93,028,900 | △ 1,276,500 |
| 支払利息 | 44,484,881 | 44,904,669 | △ 419,788 |
| 貸倒引当金繰入額 | 786,691 | 0 | 786,691 |
| 補助金返還金 | 15,517,113 | 13,356,181 | 2,160,932 |
| 雑費 | 8,487,309 | 24,983,909 | △ 16,496,600 |
| ② 管理費 | [36,615,461] | [39,512,418] | [△ 2,896,957] |
| 役員報酬 | 1,985,416 | 2,148,123 | △ 162,707 |
| 給料手当 | 17,516,708 | 21,047,969 | △ 3,531,261 |
| 報酬 | 3,564,000 | 3,564,000 | 0 |
| 退職給付費用 | 1,206,002 | 1,612,335 | △ 406,333 |
| 福利厚生費 | 3,364,538 | 3,910,602 | △ 546,064 |
| 賞与引当金繰入額 | 1,268,860 | 1,429,444 | △ 160,584 |

| 科 目 | 当 期 | 前 期 | 増 減 |
|---------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 役員賞与引当金繰入額 | 82,545 | 51,118 | 31,427 |
| 旅費交通費 | 520,428 | 152,924 | 367,504 |
| 減価償却費 | 1,161,935 | 1,231,151 | △ 69,216 |
| 消耗品費 | 816,880 | 620,099 | 196,781 |
| 印刷製本費 | 125,516 | 55,381 | 70,135 |
| 通信運搬費 | 199,931 | 228,813 | △ 28,882 |
| 会議費 | 4,200 | 7,210 | △ 3,010 |
| 広告料 | 0 | 88,000 | △ 88,000 |
| 支払手数料 | 622,549 | 500,225 | 122,324 |
| 備品費 | 0 | 85,800 | △ 85,800 |
| 使用料 | 1,589,397 | 1,611,319 | △ 21,922 |
| 賃借料 | 8,640 | 8,640 | 0 |
| 保険料 | 124,236 | 155,553 | △ 31,317 |
| 諸謝金 | 510,000 | 431,000 | 79,000 |
| 租税公課 | 238,100 | 318,300 | △ 80,200 |
| 交際費 | 10,000 | 0 | 10,000 |
| 支払負担金 | 1,692,654 | 250,674 | 1,441,980 |
| 支払利息 | 2,926 | 3,738 | △ 812 |
| 経常費用計 | 1,328,720,313 | 1,747,816,633 | △ 419,096,320 |
| 当期経常増減額 | △ 170,697,281 | △ 26,009,860 | △ 144,687,421 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| ① 償却債権取立益 | [6,979,578] | [6,767,755] | [211,823] |
| 償却債権取立益 | 6,979,578 | 6,767,755 | 211,823 |
| ② 過年度損益修正益 | [2,032,681,100] | [0] | [2,032,681,100] |
| 過年度割賦販売収益 | 2,032,681,100 | 0 | 2,032,681,100 |
| ③ 貸倒引当金戻入額 | [0] | [985,658] | [△ 985,658] |
| 貸倒引当金戻入額 | 0 | 985,658 | △ 985,658 |
| ④ 雑収益 | [4,400] | [19,400] | [△ 15,000] |
| 雑収益 | 4,400 | 19,400 | △ 15,000 |
| ⑤ 為替差益 | [444,368] | [0] | [444,368] |
| 為替差益 | 444,368 | 0 | 444,368 |
| 経常外収益計 | 2,040,109,446 | 7,772,813 | 2,032,336,633 |
| (2) 経常外費用 | | | |
| ① 償却債権返還金 | [5,840,865] | [5,142,682] | [698,183] |
| 償却債権返還金 | 5,840,865 | 5,142,682 | 698,183 |
| ② 過年度損益修正損 | [2,032,681,100] | [0] | [2,032,681,100] |
| 過年度割賦販売原価 | 2,032,681,100 | 0 | 2,032,681,100 |
| ③ 為替差損 | [0] | [80,659] | [△ 80,659] |
| 為替差損 | 0 | 80,659 | △ 80,659 |
| 経常外費用計 | 2,038,521,965 | 5,223,341 | 2,033,298,624 |
| 当期経常外増減額 | 1,587,481 | 2,549,472 | △ 961,991 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 169,109,800 | △ 23,460,388 | △ 145,649,412 |
| 一般正味財産期首残高 | 445,868,905 | 469,329,293 | △ 23,460,388 |
| 一般正味財産期末残高 | 276,759,105 | 445,868,905 | △ 169,109,800 |
| 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 | [161,786] | [161,328] | [458] |
| 基本財産受取利息 | 161,786 | 161,328 | 458 |
| ③ 一般正味財産への振替額 | [△ 55,783,893] | [△ 51,823,528] | [△ 3,960,365] |
| 一般正味財産への振替額 | △ 55,783,893 | △ 51,823,528 | △ 3,960,365 |
| 当期指定正味財産増減額 | △ 5,622,107 | △ 1,662,200 | △ 3,959,907 |
| 指定正味財産期首残高 | 145,549,112 | 147,211,312 | △ 1,662,200 |
| 指定正味財産期末残高 | 139,927,005 | 145,549,112 | △ 5,622,107 |
| III 正味財産期末残高 | 416,686,110 | 591,418,017 | △ 174,731,907 |

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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] | [150,458] | | [150,458] |
| 基本財産受取利息 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 150,458 | | 150,458 |
| 特定資産運用益 | [0] | [1,956] | [96,899,807] | [77,760] | [0] | [96,979,523] | [0] | [0] | [0] | [54,737] | | [97,034,260] |
| 特定資産受取利息 | 0 | 1,956 | 96,899,807 | 77,760 | 0 | 96,979,523 | 0 | 0 | 0 | 54,737 | | 97,034,260 |
| 受取会費 | [1,710,000] | [0] | [0] | [0] | [0] | [1,710,000] | [0] | [0] | [0] | [0] | | [1,710,000] |
| 受取会費 | 1,710,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,710,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 1,710,000 |
| 事業収益 | [169,961,023] | [335,450,205] | [0] | [0] | [0] | [505,411,228] | [1,131,986] | [0] | [1,131,986] | [0] | | [506,543,214] |
| 割賦設備収益 | 0 | 289,894,000 | 0 | 0 | 0 | 289,894,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 289,894,000 |
| 受取割賦損料 | 0 | 35,214,598 | 0 | 0 | 0 | 35,214,598 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 35,214,598 |
| 受取リース料 | 0 | 7,081,200 | 0 | 0 | 0 | 7,081,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 7,081,200 |
| 受取再リース料 | 0 | 295,908 | 0 | 0 | 0 | 295,908 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 295,908 |
| 受取違約金 | 0 | 2,636,700 | 0 | 0 | 0 | 2,636,700 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 2,636,700 |
| 再リース投資資産売却収益 | 0 | 191,070 | 0 | 0 | 0 | 191,070 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 191,070 |
| 受取共済保険手数料 | 0 | 136,729 | 0 | 0 | 0 | 136,729 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 136,729 |
| 受取利用料 | 5,732,776 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,732,776 | 110,000 | 0 | 110,000 | 0 | | 5,842,776 |
| 受取県受託金 | 61,961,056 | 0 | 0 | 0 | 0 | 61,961,056 | 1,021,986 | 0 | 1,021,986 | 0 | | 62,983,042 |
| 受取中部経済産業局受託金 | 102,241,895 | 0 | 0 | 0 | 0 | 102,241,895 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 102,241,895 |
| 受取全国中小企業振興機関協会受託金 | 25,296 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25,296 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 25,296 |
| 受取補助金等 | [341,340,903] | [43,932] | [74,237,254] | [4,341,634] | [39,695,813] | [459,659,536] | [7,091,018] | [834,433] | [7,925,451] | [37,949,070] | | [505,534,057] |
| 受取国庫補助金 | 17,679,540 | 0 | 0 | 0 | 0 | 17,679,540 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 17,679,540 |
| 受取県補助金 | 323,461,363 | 43,932 | 21,406,819 | 1,538,634 | 39,695,813 | 386,146,561 | 7,091,018 | 834,433 | 7,925,451 | 37,949,070 | | 432,021,082 |
| 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 | 52,830,435 | 2,803,000 | 0 | 55,633,435 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 55,633,435 |
| 受取負担金 | [46,953,419] | [0] | [0] | [0] | [0] | [46,953,419] | [0] | [0] | [0] | [0] | | [46,953,419] |
| 受取負担金 | 46,953,419 | 0 | 0 | 0 | 0 | 46,953,419 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 46,953,419 |
| 雑収益 | [18,900] | [5,013] | [1,154] | [2] | [0] | [25,069] | [5] | [0] | [5] | [72,550] | | [97,624] |
| 受取利息 | 18,900 | 3,504 | 1,154 | 2 | 0 | 23,560 | 5 | 0 | 5 | 125 | | 23,690 |
| 雑収益 | 0 | 1,509 | 0 | 0 | 0 | 1,509 | 0 | 0 | 0 | 72,425 | | 73,934 |
| 経常収益計 | 559,984,245 | 335,501,106 | 171,138,215 | 4,419,396 | 39,695,813 | 1,110,738,775 | 8,223,009 | 834,433 | 9,057,442 | 38,226,815 | | 1,158,023,032 |
| (2) 経常費用 | | | | | | | | | | | | |
| 事業費 | [556,082,566] | [512,319,677] | [154,528,485] | [4,380,838] | [55,986,386] | [1,283,297,952] | [7,969,098] | [837,802] | [8,806,900] | [0] | | [1,292,104,852] |
| 割賦販売原価 | 0 | 289,894,000 | 0 | 0 | 0 | 289,894,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 289,894,000 |
| リース原価 | 0 | 6,631,156 | 0 | 0 | 0 | 6,631,156 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 6,631,156 |
| 役員報酬 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12,153,570 | 12,153,570 | 0 | 273,795 | 273,795 | 0 | | 12,427,365 |
| 給料手当 | 201,565,421 | 22,856,966 | 16,492,613 | 1,191,445 | 13,257,907 | 255,364,352 | 5,252,783 | 47,304 | 5,300,087 | 0 | | 260,664,439 |
| 臨時雇賃金 | 6,538,419 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,538,419 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 6,538,419 |
| 報酬 | 72,843,310 | 0 | 104,000 | 0 | 0 | 72,947,310 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 72,947,310 |
| 退職給付費用 | 12,295,663 | 1,296,057 | 1,108,967 | 79,707 | 537,156 | 15,317,550 | 367,346 | 3,466 | 370,812 | 0 | | 15,688,362 |
| 福利厚生費 | 37,532,668 | 5,988,023 | 2,915,923 | 210,556 | 7,606,452 | 54,253,622 | 932,272 | 54,941 | 987,213 | 0 | | 55,240,835 |
| 賞与引当金繰入額 | 13,223,838 | 2,117,397 | 1,166,768 | 83,862 | 1,556,434 | 18,148,299 | 386,492 | 3,647 | 390,139 | 0 | | 18,538,438 |
| 役員賞与引当金繰入額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 726,391 | 726,391 | 0 | 16,509 | 16,509 | 0 | | 742,900 |
| 旅費交通費 | 8,553,753 | 242,990 | 233,870 | 82,700 | 414,637 | 9,527,950 | 55,440 | 0 | 55,440 | 0 | | 9,583,390 |
| 減価償却費 | 262,548 | 260,841 | 51,040 | 0 | 1,884,016 | 2,458,445 | 0 | 61,422 | 61,422 | 0 | | 2,519,867 |
| 消耗品費 | 5,188,658 | 276,003 | 668,022 | 18,800 | 765,367 | 6,916,850 | 16,645 | 13,432 | 30,077 | 0 | | 6,946,927 |
| 燃料費 | 394,094 | 94,020 | 0 | 0 | 0 | 488,114 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 488,114 |
| 印刷製本費 | 2,695,300 | 62,145 | 912,554 | 0 | 253,791 | 3,923,790 | 265,100 | 7,821 | 272,921 | 0 | | 4,196,711 |
| 通信運搬費 | 6,512,003 | 200,164 | 357,406 | 3,368 | 440,592 | 7,513,533 | 9,020 | 4,584 | 13,604 | 0 | | 7,527,137 |
| 会議費 | 85,150 | 9,800 | 5,250 | 0 | 0 | 100,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 100,200 |
| 光熱水料費 | 170,400 | 0 | 0 | 0 | 0 | 170,400 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 170,400 |
| 広告料 | 166,980 | 0 | 685,300 | 0 | 0 | 852,280 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 852,280 |
| 修繕費 | 2,896,740 | 84,480 | 0 | 0 | 16,720 | 2,997,940 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 2,997,940 |
| 支払手数料 | 603,071 | 1,182,013 | 13,350 | 0 | 1,678,528 | 3,476,962 | 0 | 34,223 | 34,223 | 0 | | 3,511,185 |
| 備品費 | 159,060 | 0 | 83,600 | 0 | 0 | 242,660 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 242,660 |
| 使用料 | 4,053,780 | 918,008 | 56,104 | 0 | 13,754,609 | 18,782,501 | 0 | 313,512 | 313,512 | 0 | | 19,096,013 |
| 賃借料 | 24,185,669 | 2,282,927 | 0 | 0 | 70,632 | 26,539,228 | 0 | 2,352 | 2,352 | 0 | | 26,541,580 |
| 保守料 | 2,279,354 | 660,000 | 0 | 0 | 0 | 2,939,354 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 2,939,354 |

| 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 | 特定欽害復旧事業 | 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 | | | |
| 保険料 | 633, 504 | 0 | 0 | 0 | 53, 244 | 686, 748 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 686, 748 |
| 諸謝金 | 29, 581, 560 | 396, 000 | 0 | 0 | 0 | 29, 977, 560 | 684, 000 | 0 | 684, 000 | 0 | | 30, 661, 560 |
| 租税公課 | 6, 226, 456 | 165, 708, 294 | 0 | 0 | 200 | 171, 934, 950 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 171, 934, 950 |
| 委託費 | 98, 834, 420 | 0 | 0 | 0 | 0 | 98, 834, 420 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 98, 834, 420 |
| 支払負担金 | 1, 063, 543 | 76, 000 | 0 | 0 | 792, 255 | 1, 931, 798 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 1, 931, 798 |
| 支払助成金 | 17, 532, 000 | 0 | 71, 510, 000 | 2, 710, 400 | 0 | 91, 752, 400 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 91, 752, 400 |
| 支払利息 | 5, 204 | 1, 808, 393 | 42, 646, 605 | 0 | 23, 885 | 44, 484, 087 | 0 | 794 | 794 | 0 | | 44, 484, 881 |
| 貸倒引当金繰入額 | 0 | 786, 691 | 0 | 0 | 0 | 786, 691 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 786, 691 |
| 補助金返還金 | 0 | 0 | 15, 517, 113 | 0 | 0 | 15, 517, 113 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 15, 517, 113 |
| 雑費 | 0 | 8, 487, 309 | 0 | 0 | 0 | 8, 487, 309 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 8, 487, 309 |
| 管理費 | [0] | [0] | [0] | [0] | [0] | [0] | [0] | [0] | [0] | 36, 615, 461 | | [36, 615, 461] |
| 役員報酬 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1, 985, 416 | | 1, 985, 416 |
| 給料手当 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 17, 516, 708 | | 17, 516, 708 |
| 報酬 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3, 564, 000 | | 3, 564, 000 |
| 退職給付費用 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1, 206, 002 | | 1, 206, 002 |
| 福利厚生費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3, 364, 538 | | 3, 364, 538 |
| 賞与引当金繰入額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1, 268, 860 | | 1, 268, 860 |
| 役員賞与引当金繰入額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 82, 545 | | 82, 545 |
| 旅費交通費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 520, 428 | | 520, 428 |
| 減価償却費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1, 161, 935 | | 1, 161, 935 |
| 消耗品費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 816, 880 | | 816, 880 |
| 印刷製本費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 125, 516 | | 125, 516 |
| 通信運搬費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 199, 931 | | 199, 931 |
| 会議費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4, 200 | | 4, 200 |
| 支払手数料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 622, 549 | | 622, 549 |
| 使用料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1, 589, 397 | | 1, 589, 397 |
| 賃借料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8, 640 | | 8, 640 |
| 保険料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 124, 236 | | 124, 236 |
| 諸謝金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 510, 000 | | 510, 000 |
| 租税公課 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 238, 100 | | 238, 100 |
| 交際費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10, 000 | | 10, 000 |
| 支払負担金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1, 692, 654 | | 1, 692, 654 |
| 支払利息 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2, 926 | | 2, 926 |
| 経常費用計 | 556, 082, 566 | 512, 319, 677 | 154, 528, 485 | 4, 380, 838 | 55, 986, 386 | 1, 283, 297, 952 | 7, 969, 098 | 837, 802 | 8, 806, 900 | 36, 615, 461 | | 1, 328, 720, 313 |
| 当期経常増減額 | 3, 901, 679 | △ 176, 818, 571 | 16, 609, 730 | 38, 558 | △ 16, 290, 573 | △ 172, 559, 177 | 253, 911 | △ 3, 369 | 250, 542 | 1, 611, 354 | | △ 170, 697, 281 |
| 2. 経常外増減の部 | | | | | | | | | | | | |
| (1) 経常外収益 | | | | | | | | | | | | |
| 償却債権取立益 | [0] | [6, 979, 578] | [0] | [0] | [0] | [6, 979, 578] | [0] | [0] | [0] | [0] | | [6, 979, 578] |
| 償却債権取立益 | 0 | 6, 979, 578 | 0 | 0 | 0 | 6, 979, 578 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 6, 979, 578 |
| 過年度損益修正益 | [0] | [2, 032, 681, 100] | [0] | [0] | [0] | [2, 032, 681, 100] | [0] | [0] | [0] | [0] | | [2, 032, 681, 100] |
| 過年度割賦販売収益 | 0 | 2, 032, 681, 100 | 0 | 0 | 0 | 2, 032, 681, 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 2, 032, 681, 100 |
| 雑収益 | [0] | [0] | [0] | [0] | [0] | [0] | [0] | [0] | [0] | 4, 400 | | [4, 400] |
| 雑収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4, 400 | | 4, 400 |
| 為替差益 | [444, 368] | [0] | [0] | [0] | [0] | [444, 368] | [0] | [0] | [0] | [0] | | [444, 368] |
| 為替差益 | 444, 368 | 0 | 0 | 0 | 0 | 444, 368 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 444, 368 |
| 経常外収益計 | 444, 368 | 2, 039, 660, 678 | 0 | 0 | 0 | 2, 040, 105, 046 | 0 | 0 | 0 | 4, 400 | | 2, 040, 109, 446 |
| (2) 経常外費用 | | | | | | | | | | | | |
| 償却債権返還金 | [0] | [5, 840, 865] | [0] | [0] | [0] | [5, 840, 865] | [0] | [0] | [0] | [0] | | [5, 840, 865] |
| 償却債権返還金 | 0 | 5, 840, 865 | 0 | 0 | 0 | 5, 840, 865 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 5, 840, 865 |
| 過年度損益修正損 | [0] | [2, 032, 681, 100] | [0] | [0] | [0] | [2, 032, 681, 100] | [0] | [0] | [0] | [0] | | [2, 032, 681, 100] |
| 過年度割賦販売原価 | 0 | 2, 032, 681, 100 | 0 | 0 | 0 | 2, 032, 681, 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 2, 032, 681, 100 |
| 経常外費用計 | 0 | 2, 038, 521, 965 | 0 | 0 | 0 | 2, 038, 521, 965 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 2, 038, 521, 965 |
| 当期経常外増減額 | 444, 368 | 1, 138, 713 | 0 | 0 | 0 | 1, 583, 081 | 0 | 0 | 0 | 4, 400 | | 1, 587, 481 |
| 他会計振替前当期一般正味財産増減額 | 4, 346, 047 | △ 175, 679, 858 | 16, 609, 730 | 38, 558 | △ 16, 290, 573 | △ 170, 976, 096 | 253, 911 | △ 3, 369 | 250, 542 | 1, 615, 754 | | △ 169, 109, 800 |
| 他会計振替額 | △ 1, 056, 177 | △ 12, 891, 570 | △ 240, 265 | 0 | 14, 188, 912 | 900 | △ 900 | 0 | △ 900 | 0 | | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | 3, 289, 870 | △ 188, 571, 428 | 16, 369, 465 | 38, 558 | △ 2, 101, 661 | △ 170, 975, 196 | 253, 011 | △ 3, 369 | 249, 642 | 1, 615, 754 | | △ 169, 109, 800 |
| 一般正味財産期首残高 | △ 8, 980, 480 | 358, 949, 021 | 84, 930, 895 | 102, 857 | △ 1, 649, 213 | 433, 353, 080 | △ 431, 099 | △ 18, 261 | △ 449, 360 | 12, 965, 185 | | 445, 868, 905 |
| 一般正味財産期末残高 | △ 5, 690, 610 | 170, 377, 593 | 101, 300, 360 | 141, 415 | △ 3, 750, 874 | 262, 377, 884 | △ 178, 088 | △ 21, 630 | △ 199, 718 | 14, 580, 939 | | 276, 759, 105 |
| 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] |
| 受取県補助金 | 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, 786 | | [161, 786] |
| 基本財産受取利息 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 161, 786 | | 161, 786 |
| 一般正味財産への振替額 | [0] | [0] | [△ 52, 830, 435] | [△ 2, 803, 000] | [0] | [△ 55, 633, 435] | [0] | [0] | [0] | △ 150, 458 | | [△ 55, 783, 893] |
| 一般正味財産への振替額 | 0 | 0 | △ 52, 830, 435 | △ 2, 803, 000 | 0 | △ 55, 633, 435 | 0 | 0 | 0 | △ 150, 458 | | △ 55, 783, 893 |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | 0 | △ 2, 830, 435 | △ 2, 803, 000 | 0 | △ 5, 633, 435 | 0 | 0 | 0 | 11, 328 | | △ 5, 622, 107 |
| 指定正味財産期首残高 | 0 | 0 | 48, 702, 728 | 84, 422, 440 | 0 | 133, 125, 168 | 0 | 0 | 0 | 12, 423, 944 | | 145, 549, 112 |
| 指定正味財産期末残高 | 0 | 0 | 45, 872, 293 | 81, 619, 440 | 0 | 127, 491, 733 | 0 | 0 | 0 | 12, 435, 272 | | 139, 927, 005 |
| III 正味財産期末残高 | △ 5, 690, 610 | 170, 377, 593 | 147, 172, 653 | 81, 760, 855 | △ 3, 750, 874 | 389, 869, 617 | △ 178, 088 | △ 21, 630 | △ 199, 718 | 27, 016, 211 | | 416, 686, 110 |

キャッシュ・フロー計算書

令和5年4月1日から令和6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 | [150,047] | [150,877] | [△ 830] |
| 基本財産受取利息収入 | 150,047 | 150,877 | △ 830 |
| ②特定資産運用収入 | [109,645,484] | [109,647,421] | [△ 1,937] |
| 特定資産受取利息収入 | 109,645,484 | 109,647,421 | △ 1,937 |
| ③会費収入 | [1,710,000] | [1,770,000] | [△ 60,000] |
| 会費収入 | 1,710,000 | 1,770,000 | △ 60,000 |
| ④事業収入 | [769,472,331] | [941,488,621] | [△ 172,016,290] |
| 割賦販売債権収入 | 6,951,955 | 665,855,579 | △ 658,903,624 |
| 割賦損料収入 | 33,070,484 | 0 | 33,070,484 |
| 割賦販売未回収回収収入 | 463,774,000 | 0 | 463,774,000 |
| 未收割賦設備回収収入 | 16,894,769 | 17,738,607 | △ 843,838 |
| 未收割賦損料回収収入 | 852,616 | 2,147,867 | △ 1,295,251 |
| 未收割賦販売債権損害賠償金回収収入 | 413,339 | 1,635,598 | △ 1,222,259 |
| リース料収入 | 7,081,200 | 7,081,200 | 0 |
| 再リース料収入 | 116,263 | 286,552 | △ 170,289 |
| 設備資金貸付金回収収入 | 1,484,000 | 1,484,000 | 0 |
| 損失補償補てん金収入 | 61,977,538 | 51,316,015 | 10,661,523 |
| 違約金収入 | 2,636,700 | 2,590,900 | 45,800 |
| 契約解除割賦設備売却収入 | 9,578,511 | 42,968,440 | △ 33,389,929 |
| 再リース投資資産売却収入 | 191,070 | 831,730 | △ 640,660 |
| 共済保険手数料収入 | 130,246 | 415,443 | △ 285,197 |
| 利用料収入 | 6,347,776 | 6,020,700 | 327,076 |
| 県受託金収入 | 59,703,249 | 59,494,680 | 208,569 |
| 中部経済産業局受託金収入 | 98,243,319 | 79,312,435 | 18,930,884 |
| 全国中小企業振興機関協会受託金収入 | 25,296 | 26,375 | △ 1,079 |
| あいち・なごやエアロスペースコンソーシアム受託金収入 | 0 | 2,282,500 | △ 2,282,500 |
| ⑤補助金等収入 | [521,418,729] | [500,329,992] | [21,088,737] |
| 国庫補助金収入 | 36,892,646 | 13,290,992 | 23,601,654 |
| 県補助金収入 | 484,326,083 | 486,839,000 | △ 2,512,917 |
| 民間補助金収入 | 200,000 | 200,000 | 0 |
| ⑥負担金収入 | [54,157,088] | [50,750,690] | [3,406,398] |
| 負担金収入 | 54,157,088 | 50,750,690 | 3,406,398 |
| ⑦寄付金収入 | [0] | [300,000] | [△ 300,000] |
| 寄付金収入 | 0 | 300,000 | △ 300,000 |
| ⑧雑収入 | [7,081,602] | [69,825,959] | [△ 62,744,357] |
| 受取利息収入 | 23,690 | 24,924 | △ 1,234 |
| 償却債権収立収入 | 6,979,578 | 6,767,755 | 211,823 |
| 保険料収入 | 0 | 62,684,000 | △ 62,684,000 |
| 雑収入 | 78,334 | 349,280 | △ 270,946 |
| ⑨その他事業活動収入 | [79,310,319] | [81,999,635] | [△ 2,689,316] |
| その他収入 | 79,310,319 | 81,999,635 | △ 2,689,316 |
| 事業活動収入計 | 1,542,945,600 | 1,756,263,195 | △ 213,317,595 |
| 2. 事業活動支出 | | | |
| ①事業費支出 | [1,179,299,551] | [1,131,212,855] | [48,086,696] |
| 割賦設備購入支出 | 365,200,000 | 270,777,000 | 94,423,000 |
| 割賦販売債権預り保証金返済支出 | 0 | 529,930 | △ 529,930 |
| 役員報酬支出 | 12,820,747 | 12,074,172 | 746,575 |
| 給料手当支出 | 268,595,431 | 274,701,398 | △ 6,105,967 |
| 臨時雇賃金支出 | 6,390,473 | 4,192,639 | 2,197,834 |
| 報酬支出 | 73,972,670 | 79,216,538 | △ 5,243,868 |
| 福利厚生費支出 | 52,101,549 | 57,042,843 | △ 4,941,294 |
| 旅費交通費支出 | 9,519,070 | 7,956,652 | 1,562,418 |
| 消耗品費支出 | 7,694,103 | 7,522,128 | 171,975 |
| 燃料費支出 | 476,452 | 594,661 | △ 118,209 |
| 印刷製本費支出 | 4,003,613 | 4,793,785 | △ 790,172 |
| 通信運搬費支出 | 7,574,792 | 8,322,659 | △ 747,867 |
| 会議費支出 | 100,200 | 92,195 | 8,005 |
| 光熱水料費支出 | 171,931 | 158,502 | 13,429 |
| 広告料支出 | 852,280 | 1,138,555 | △ 286,275 |
| 修繕費支出 | 351,604 | 19,800 | 331,804 |
| 手数料支出 | 3,480,501 | 4,570,891 | △ 1,090,390 |
| 備品費支出 | 242,660 | 2,891,009 | △ 2,648,349 |
| 使用料支出 | 19,091,013 | 19,378,271 | △ 287,258 |
| 賃借料支出 | 26,228,577 | 25,095,720 | 1,132,857 |
| 保守料支出 | 3,007,840 | 2,777,604 | 230,236 |
| リース債務支出 | 1,265,970 | 1,152,419 | 113,551 |
| 保険料支出 | 603,304 | 695,838 | △ 92,534 |
| 諸謝金支出 | 30,357,660 | 33,341,548 | △ 2,983,888 |
| 租税公課支出 | 26,261,850 | 24,601,000 | 1,660,850 |
| 委託費支出 | 90,616,103 | 109,087,177 | △ 18,471,074 |
| 負担金支出 | 1,930,775 | 9,109,285 | △ 7,178,510 |
| 助成金支出 | 100,538,400 | 80,242,900 | 20,295,500 |
| 支払利息支出 | 44,477,196 | 44,934,584 | △ 457,388 |
| 補助金返還金支出 | 15,517,113 | 13,356,181 | 2,160,932 |
| 償却債権返還金支出 | 5,840,865 | 5,142,682 | 698,183 |
| 雑費支出 | 14,809 | 25,702,289 | △ 25,687,480 |
| ②管理費支出 | [128,635,409] | [57,490,217] | [71,145,192] |
| 役員報酬支出 | 2,036,534 | 2,195,955 | △ 159,421 |
| 給料手当支出 | 18,959,406 | 22,532,295 | △ 3,572,889 |
| 報酬支出 | 3,564,000 | 3,564,000 | 0 |
| 退職給付支出 | 94,649,795 | 20,907,182 | 73,742,613 |
| 福利厚生費支出 | 3,226,204 | 3,954,496 | △ 728,292 |

| 科 目 | 当 期 | 前 期 | 増 減 |
|----------------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| 旅費交通費支出 | 559,532 | 103,780 | 455,752 |
| 消耗品費支出 | 532,528 | 624,022 | △ 91,494 |
| 印刷製本費支出 | 131,939 | 52,417 | 79,522 |
| 通信運搬費支出 | 185,622 | 234,216 | △ 48,594 |
| 会議費支出 | 4,200 | 7,210 | △ 3,010 |
| 広告料支出 | 0 | 88,000 | △ 88,000 |
| 手数料支出 | 550,346 | 409,959 | 140,387 |
| 備品費支出 | 0 | 85,800 | △ 85,800 |
| 使用料支出 | 1,589,397 | 1,611,319 | △ 21,922 |
| 賃借料支出 | 8,640 | 13,590 | △ 4,950 |
| リース債務支出 | 112,038 | 101,989 | 10,049 |
| 保険料支出 | 192,480 | 124,236 | 68,244 |
| 諸謝金支出 | 510,000 | 431,000 | 79,000 |
| 租税公課支出 | 117,100 | 160,600 | △ 43,500 |
| 交際費支出 | 10,000 | 0 | 10,000 |
| 負担金支出 | 1,692,654 | 250,674 | 1,441,980 |
| 支払利息支出 | 2,994 | 3,457 | △ 463 |
| 雑費支出 | 0 | 34,020 | △ 34,020 |
| ③その他事業活動支出 | [97,116,461] | [106,277,503] | [△ 9,161,042] |
| 消費税支出 | 9,964,200 | 10,103,300 | △ 139,100 |
| その他支出 | 87,152,261 | 96,174,203 | △ 9,021,942 |
| 事業活動支出計 | 1,405,051,421 | 1,294,980,575 | 110,070,846 |
| 事業活動によるキャッシュ・フロー | 137,894,179 | 461,282,620 | △ 323,388,441 |
| 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 | [900,278,860] | [1,213,289,435] | [△ 313,010,575] |
| 退職給付引当資産取崩収入 | 119,077,650 | 202,290,981 | △ 83,213,331 |
| 割賦販売債権預り保証金積立資産取崩収入 | 0 | 529,930 | △ 529,930 |
| 償還準備積立資産取崩収入 | 575,775,908 | 957,787,000 | △ 382,011,092 |
| 指導体制強化基金積立資産取崩収入 | 137,810,295 | 0 | 137,810,295 |
| 貸倒引当資産取崩収入 | 1,981,572 | 1,007,996 | 973,576 |
| 特定鉦害復旧事業等積立資産取崩収入 | 12,803,000 | 3,752,000 | 9,051,000 |
| 応援ファンド積立資産取崩収入 | 52,830,435 | 47,921,528 | 4,908,907 |
| 投資活動収入計 | 900,278,860 | 1,213,289,435 | △ 313,010,575 |
| 2. 投資活動支出 | | | |
| ①特定資産取得支出 | [769,826,644] | [939,981,421] | [△ 170,154,777] |
| 退職給付引当資産取得支出 | 136,937,108 | 101,076,252 | 35,860,856 |
| 償還準備積立資産取得支出 | 566,850,819 | 783,836,716 | △ 216,985,897 |
| 貸倒引当資産取得支出 | 786,691 | 0 | 786,691 |
| 特定鉦害復旧事業等積立資産取得支出 | 10,000,000 | 0 | 10,000,000 |
| 応援ファンド積立資産取得支出 | 50,000,000 | 50,000,000 | 0 |
| 中小企業助成事業特定費用準備資産取得支出 | 5,252,026 | 5,068,453 | 183,573 |
| ②固定資産取得支出 | [987,795] | [1,018,361] | [△ 30,566] |
| ソフトウェア取得支出 | 987,795 | 987,795 | 0 |
| 保証金支出 | 0 | 30,566 | △ 30,566 |
| 投資活動支出計 | 770,814,439 | 940,999,782 | △ 170,185,343 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 129,464,421 | 272,289,653 | △ 142,825,232 |
| 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 | [444,947,000] | [459,788,000] | [△ 14,841,000] |
| 長期借入金収入 | 444,947,000 | 459,788,000 | △ 14,841,000 |
| 財務活動収入計 | 444,947,000 | 459,788,000 | △ 14,841,000 |
| 2. 財務活動支出 | | | |
| ①借入金返済支出 | [725,394,000] | [1,106,621,000] | [△ 381,227,000] |
| 長期借入金返済支出 | 155,053,000 | 203,062,000 | △ 48,009,000 |
| 1年以内返済予定長期借入金返済支出 | 570,341,000 | 903,559,000 | △ 333,218,000 |
| 財務活動支出計 | 725,394,000 | 1,106,621,000 | △ 381,227,000 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 280,447,000 | △ 646,833,000 | 366,386,000 |
| IV 現金及び現金同等物に係る換算差額 | 444,368 | △ 80,659 | 525,027 |
| V 現金及び現金同等物の増減額 | △ 12,644,032 | 86,658,614 | △ 99,302,646 |
| VI 現金及び現金同等物の期首残高 | 517,368,316 | 430,709,702 | 86,658,614 |
| VII 現金及び現金同等物の期末残高 | 504,724,284 | 517,368,316 | △ 12,644,032 |

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) 収益及び費用の計上基準

① リース事業の会計処理方法

(イ) ファイナンス・リース取引に係る収益及び原価の計上基準

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。

② 割賦収益及び割賦原価の計上方法

割賦販売取引は、商品の引渡時にその契約高の全額を割賦販売未収金に計上し、当該割賦販売に係る全ての収益及び原価を計上している。なお、金融型の割賦販売取引については、商品引渡時に物件購入価額を当初元本相当額として割賦販売未収金に計上し、その後の賦払金回収額を元本部分と金利部分に区分して処理する方法を採用している。金利部分の期間配分については利息法を採用し、受取割賦損料には金利部分のみを計上している。

(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 会計方針の変更に関する注記

(収益認識に関する会計基準等の適用)

「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号 2020年3月31日。以下「収益認識会計基準」という。）等を当事業年度の期首から適用し、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取る見込まれる金額で収益を認識することとした。これにより、割賦販売取引について、従来は、商品の引渡時にその契約高の全額を割賦設備に計上した上で支払期日到来の都度、割賦収入及びそれに対応する割賦原価を計上し、期日未到来の割賦設備に対する割賦未実現利益は繰延処理をしていたが、これを商品引渡時に当該割賦販売に係る全ての収益を認識する方法に変更した。

この変更は割賦販売における延払基準が廃止されたことから、消費税と割賦販売売上の計上時期を同一とすることで実態に合わせた会計処理を行うための措置である。

収益認識会計基準等の適用については、収益認識会計基準第84項ただし書きに定める経過的な取扱いに従っており、当事業年度の期首より前に新たな会計方針を遡及適用した場合の累積的影響額を、当事業年度の期首の当期一般正味財産増減額に加減し、当該期首残高から新たな会計方針を適用している。

この変更により、従来の方法によった場合に比べ、当事業年度の割賦販売収益及び割賦販売原価はそれぞれ259,504,600円減少したものの、当期経常増減額、当期経常外増減額、当期一般正味財産増減額及び一般正味財産期首残高に与える影響はない。

3 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 | 9,896,144 | 11,328 | 0 | 9,907,472 |
| 小 計 | 12,423,944 | 11,328 | 0 | 12,435,272 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 63,680,724 | 136,937,108 | 119,077,650 | 81,540,182 |
| 償還準備積立資産 | 194,095,941 | 566,850,819 | 575,775,908 | 185,170,852 |
| 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 | 3,199,452 | 786,691 | 1,981,572 | 2,004,571 |
| 特定鉱害復旧事業等積立資産 | 84,422,440 | 0 | 2,803,000 | 81,619,440 |
| 応援ファンド積立資産 | 15,909,656,601 | 50,000,000 | 65,766,899 | 15,893,889,702 |
| 中小企業助成事業特定費用準備資産 | 45,615,675 | 5,252,026 | 0 | 50,867,701 |
| 小 計 | 16,438,481,128 | 759,826,644 | 903,215,324 | 16,295,092,448 |
| 合 計 | 16,450,905,072 | 759,837,972 | 903,215,324 | 16,307,527,720 |

- 4 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 | 9,907,472 | 9,907,472 | 0 | 0 |
| 小 計 | 12,435,272 | 12,435,272 | 0 | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 81,540,182 | 0 | 0 | 81,540,182 |
| 償還準備積立資産 | 185,170,852 | 0 | 0 | 185,170,852 |
| 指導体制強化基金積立資産 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 貸倒引当資産 | 2,004,571 | 0 | 2,004,571 | 0 |
| 特定鉱害復旧事業等積立資産 | 81,619,440 | 81,619,440 | 0 | 0 |
| 応援ファンド積立資産 | 15,893,889,702 | 45,872,293 | 0 | 15,848,017,409 |
| 中小企業助成事業特定費用準備資産 | 50,867,701 | 0 | 50,867,701 | 0 |
| 小 計 | 16,295,092,448 | 127,491,733 | 52,872,272 | 16,114,728,443 |
| 合 計 | 16,307,527,720 | 139,927,005 | 52,872,272 | 16,114,728,443 |

- 5 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 | 9,907,472 | 10,742,820 | 835,348 |
| 利付商工債券 | 80,000,000 | 80,000,000 | 0 |
| 利付地方債 | 30,000,000 | 29,823,000 | △ 177,000 |
| 九州電力社債 | 4,300,000,000 | 4,262,575,100 | △ 37,424,900 |
| 東京電力パワーグリッド社債 | 11,548,017,409 | 11,491,410,000 | △ 56,607,409 |
| 合 計 | 15,967,924,881 | 15,874,550,920 | △ 93,373,961 |

(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。

- 6 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7,370,937,799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。
- 7 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 | 2,745,917 | 437,072,000 | 434,766,999 | 5,050,918 | 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 | 17,679,540 | 17,679,540 | 0 | — |
| 受取特定鉱害復旧事業等基金造成費補助金 | 愛知県 | 22,034,188 | 0 | 731,580 | 21,302,608 | 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) エネルギー・金属鉱物資源機構 | 62,388,252 | 0 | 2,071,420 | 60,316,832 | 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 | 48,702,728 | 50,000,000 | 52,830,435 | 45,872,293 | 指定正味財産 |
| 小 計 | | 135,871,085 | 504,951,540 | 508,279,974 | 132,542,651 | |
| 負担金 | | | | | | |
| 受取上海産業情報センター事業費負担金 | 愛知県 | 2,396,990 | 53,649,000 | 46,445,331 | 9,600,659 | 流動負債 |
| 合 計 | | 138,268,075 | 558,600,540 | 554,725,305 | 142,143,310 | |

- 8 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 | 150,458 |
| 特定鉱害復旧事業等基金造成費補助金 | 2,803,000 |
| あいち中小企業応援ファンド運営事業補助金 | 52,830,435 |
| 合 計 | 55,783,893 |

- 9 キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲
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 | 517,368,316円 | 現金預金勘定 | 504,724,284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 | 517,368,316円 | 現金及び現金同等物 | 504,724,284円 |

- 10 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、収益事業等、管理業務で使用するパソコンである。
(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 年以内 305,632 円
1 年超 103,396 円
合計 409,028 円

- 11 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 | 35,184,000 |
| 見積残存価額部分 | 0 |
| 受取利息相当額 | △976,112 |
| リース投資資産 | 34,207,888 |

- (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 | 7,081,200 |
| 1 年超 2 年以内 | 7,081,200 |
| 2 年超 3 年以内 | 7,081,200 |
| 3 年超 4 年以内 | 7,081,200 |
| 4 年超 5 年以内 | 6,859,200 |
| 合 計 | 35,184,000 |

- 12 設備資金貸付にかかる預り手形 200,000 円

- 13 リース契約債権の期末残高（損料相当分等を含む） 35,184,000 円

- 14 割賦設備にかかる預り手形（保証金相当分を除く） 300,574 円

- 15 その他
特定資産である退職給付引当預金のうち 36,806,089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6年4月22日 | 5,695,081 |
| 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6年4月25日 | 31,111,008 |
| 合 計 | | | 36,806,089 |

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 | 3,199,452 | 786,691 | 1,981,572 | 0 | 2,004,571 |
| 賞与引当金 | 22,577,699 | 23,199,490 | 22,577,699 | 0 | 23,199,490 |
| 役員賞与引当金 | 512,987 | 951,785 | 512,987 | 0 | 951,785 |
| 退職給付引当金 | 157,823,045 | 16,894,364 | 56,352,634 | 0 | 118,364,775 |

財 産 目 録

令和6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) | | | | |
| 現金預金 | 普通預金 | 三菱UFJ銀行 大津町支店 | 事業資金として | 499,246,945 |
| | | 中国銀行 上海市国貿中心支行 | 同上 | 5,477,339 |
| 割賦販売未収金 | | 設備貸与企業196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 | 1,773,176,500 |
| リース投資資産 | | 設備貸与企業2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 | 34,207,888 |
| 未收割賦販売債権 | 未收割賦設備 | 設備貸与企業7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 | 32,390,752 |
| | 未收割賦損料 | 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未収額（未收割賦損料） | 1,873,812 |
| 未收割賦販売債権 損害賠償金 | 未收割賦設備損害 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 | 104,873,167 |
| 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 | 52,800 |
| | | 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 | 5,695,081 |
| | | | 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 | 83,398,841 |
| | | 愛知県経済産業局 | デジタル人材活用育成支援事業に係る受託金の未収金 | 2,492,270 |
| | | 設備割賦販売企業29件 | 設備貸与事業に係る割賦販売代金の未収金 | 8,016,713 |
| | | 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 | 7,651 |
| | | 中央市場総合食品センター株式会社 | 公用車駐車場2台分の解約に係る保証金の返還金 | 152,000 |
| | | 厚生労働省年金局 | 社会保険料の返還金 | 150,715 |
| 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 | 1 |
| | | 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 | 7,972 |
| | | | 特定鉱害復旧事業に係る特定資産の未収利息 | 34,114 |
| | | 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 | 41,917 |
| | | 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 |
| | | | 法人の活動の用に供する特定資産の未収利息 | 10,060 |
| | | 大和証券株式会社 | 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 | 28,285,668 |
| 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 | 122,733 |
| | | 負担金支払先1件 | 情報化支援事業に係る負担金 | 92,400 |
| | | 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 | 633,504 |
| | | 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 | 20,856 |
| | | 賠償責任保険契約企業1件 | 役員賠償責任保険料 | 177,480 |
| 貸倒引当金 | | 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 | △ 2,004,571 |
| 流動資産合計 | | | | 2,579,927,688 |

| 貸借対照表科目 | | | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金 額 |
|-------------|----------------------|---------------------|---|--|---|
| (固定資産) | 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。 |
| | | | 基本財産投資有価 証券 | 第138回利付国債 | 同上 |
| 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。 | 21,540,182 |
| | | 退職給付引当有価 証券 | 三菱ＵＦＪ銀行 大津町支店 い第847号商工債、 第18回なごやか市民債 | 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。 | 60,000,000 |
| | 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 らの償還額を積立てしてい る。 | 1,485,000 |
| | | | | 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 償還額を積立てしている。 | 183,685,852 |
| | 貸倒引当資産 | 普通預金 | 三菱ＵＦＪ銀行 大津町支店 | 設備貸与事業に係る貸倒に備 え、積立てしている。 | 2,004,571 |
| | 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。 | 1,619,440 |
| | | 定期預金 | 三菱ＵＦＪ銀行 大津町支店 | 同上 | 30,000,000 |
| | | 特定鉱害復旧事業 等積立有価証券 | い第860号商工債 | 同上 | 40,000,000 |
| | | | い第882号商工債 | 同上 | 10,000,000 |
| | 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。 | 45,872,293 |
| | | 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 | 2,714,253,031 |
| | | | 第11回東京電力パワ ーグリッド社債 | 同上 | 6,025,384,825 |
| | | | 第13回東京電力パワ ーグリッド社債 | 同上 | 2,808,379,553 |
| | 中小企業助成事業 特定費用準備資産 | 普通預金 | 三菱ＵＦＪ銀行 大津町支店 | 令和9、10年度における応援 ファンド助成金の不足を補う ために、果実運用型ファンド の収益を積立てしている。 | 50,867,701 |
| その他固定資 産 | 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 |
| | | | タイムレコーダー等 | 同上 | 605,000 |
| | | | ノート型パソコン10台 | 公益目的保有財産であり、公 益目的事業で使用している。 | 1,218,800 |
| | | | 電子黒板 | 同上 | 456,500 |
| | 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 | △ 4,092,536 |
| | 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。 | 29,105,973 |
| | 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 | △ 25,555,522 |
| | リース資産 | | 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 資産である。 | 6,944,850 |
| | 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 | △ 2,777,940 |
| | 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。 | 2,381,867 |
| | | | 勤怠システム | 同上 | 1,870,000 |
| | 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 |

| 貸借対照表科目 | | | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金 額 | | |
|---------------|----------|----------------|---|---|-------------|--|----------------|
| 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 | | 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。 | 977,369 |
| | | | | | 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 | | | |
| | | | 資産合 | | | | 18,902,138,781 |
| | | | (流動負債) | | | | |
| 未払金 | | 中村年金事務所等 | 社会保険料等 | 125,314,578 | | | |
| 1年内返済予定長期未払金 | | 満喜株式会社 | 会計システム年間ライセンス料 | 987,795 | | | |
| 未払費用 | | 三菱UFJ銀行等 | 支払利息等 | 5,089,873 | | | |
| 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 | 2,306,326 | | | |
| | 住民税預り金 | 職員等からの預り金 | 住民税預り金 | 1,017,800 | | | |
| | 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 | 3,285,576 | | | |
| | 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 | 332,529 | | | |
| | その他預り金 | 職員等からの預り金 | 東京出向職員家賃自己負担分 | 5,800 | | | |
| 前受金 | | 情報化支援企業7件 | 情報化支援事業に係るバナー広告料 | 210,000 | | | |
| | | 情報化支援企業10件 | 展活セミナー受講料 | 295,000 | | | |
| | | 設備貸与企業6件 | 設備貸与事業に係る再リース料 | 61,037 | | | |
| 未払消費税等 | | 名古屋中村税務署 | 消費税等確定税額 | 145,673,100 | | | |
| 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 | 1,485,000 | | | |
| | | | 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 | 546,684,000 | | | |
| 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 | 1,388,897 | | | |
| 賞与引当金 | | 職員に対するもの | 職員49名に対する賞与の支払いに備えたもの | 23,199,490 | | | |
| 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 | 951,785 | | | |
| 流動負債合計 | | | | | 858,409,586 | | |

| 貸借対照表科目 | | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金 額 |
|---------|---------|------------------|--|----------------|
| (固定負債) | | | | |
| 長期未払金 | | 満喜株式会社 | 会計システムライセンス料 | 1,317,060 |
| 長期借入金 | 県借入金 | 愛知県 | 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 | 1,584,307,000 |
| | | | 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 | 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 本店営業部 | 同上 | 1,000,000,000 |
| | | 名古屋銀行 大垣共立銀行 | 同上 | 1,000,000,000 |
| | | 名古屋支店 | 同上 | 750,000,000 |
| | | 岡崎信用金庫 本店営業部 | 同上 | 500,000,000 |
| | | 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 | 375,000,000 |
| | | いちい信用金庫 本店営業部 | 同上 | 375,000,000 |
| | | 豊田信用金庫 本店営業部 | 同上 | 375,000,000 |
| | | 蒲郡信用金庫 本店営業部 | 同上 | 187,500,000 |
| | | 知多信用金庫 本店営業部 | 同上 | 125,000,000 |
| | | 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 | |
| 退職給付引当金 | | 従業員に対するもの | 職員30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。 | 118,364,775 |
| 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。 | 2,808,250 |
| 固定負債合計 | | | | 17,627,043,085 |
| 負債合 | | | | 18,485,452,671 |
| 正味財 | | | | 416,686,110 |

独立監査人の監査報告書

令和6年6月5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
愛 知 県 名 古 屋 市
指 定 社 員 公認会計士 柘植 里恵
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令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5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、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。

その他の記載内容

その他の記載内容は、事業報告及びその附属明細書並びに財産目録のうち意見の対象とされていない部分である。理事者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監事の責任は、その他の記載内容の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。

当監査法人の財務諸表等に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

財務諸表等の監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と財務諸表等又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

強調事項

注記事項（会計方針の変更）に記載されているとおり、会社は当事業年度の期首より「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第 29 号 2020 年 3 月 31 日）等を適用している。

当該事項は、当監査法人の意見に影響を及ぼすものではない。

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、継続組織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組織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。
- ・ 理事者が継続組織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、継続組織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。継続組織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、法人は継続組織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 6 年 3 月 31 日現在の令和 5 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

法人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6年6月6日

公益財団法人あいち産業振興機構
理 事 長 兼 松 啓 子 様

公益財団法人あいち産業振興機構

監 事 笥 敏 正 ㊞

当機構の令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5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 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、当機構の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為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