

令和 6 年 度

# 決 算 書

自 令和 6 年 4 月 1 日  
至 令和 7 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7年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 期	前 期	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	108,841,974	504,724,284	△ 395,882,310
割賦販売未収金	1,276,033,500	1,773,176,500	△ 497,143,000
リース投資資産	27,493,632	34,207,888	△ 6,714,256
未収割賦販売債権	15,608,479	34,264,564	△ 18,656,085
未収割賦販売債権損害賠償金	82,902,952	104,873,167	△ 21,970,215
未収金	93,693,308	99,966,071	△ 6,272,763
未収収益	29,377,793	29,672,812	△ 295,019
未収消費税等	138,456,100	0	138,456,100
前払費用	492,537	1,046,973	△ 554,436
貸倒引当金	△ 1,135,897	△ 2,004,571	868,674
流動資産合計	1,771,764,378	2,579,927,688	△ 808,163,310
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産	12,446,600	12,435,272	11,328
基本財産合計	12,446,600	12,435,272	11,328
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	105,825,444	81,540,182	24,285,262
償還準備積立資産	278,331,897	185,170,852	93,161,045
貸倒引当資産	1,135,897	2,004,571	△ 868,674
特定鉱害復旧事業等積立資産	66,072,440	81,619,440	△ 15,547,000
応援ファンド積立資産	15,877,402,734	15,893,889,702	△ 16,486,968
中小企業成事業特定費用準備資産	55,636,058	50,867,701	4,768,357
特定資産合計	16,384,404,470	16,295,092,448	89,312,022
(3) その他固定資産			
器具備品	5,067,848	5,067,848	0
器具備品減価償却累計額	△ 4,408,378	△ 4,092,536	△ 315,842
建物附属設備	31,987,973	29,105,973	2,882,000
建物附属設備減価償却累計額	△ 26,354,503	△ 25,555,522	△ 798,981
リース資産	6,944,850	6,944,850	0
リース資産減価償却累計額	△ 4,166,910	△ 2,777,940	△ 1,388,970
出資金	110,100	110,100	0
保証金	1,528,133	1,528,133	0
ソフトウェア	2,857,067	4,251,867	△ 1,394,800
電話加入権	100,600	100,600	0
その他固定資産合計	13,666,780	14,683,373	△ 1,016,593
固定資産合計	16,410,517,850	16,322,211,093	88,306,757
資産合計	18,182,282,228	18,902,138,781	△ 719,856,553
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	92,568,095	125,314,578	△ 32,746,483
1年内返済予定長期未払金	987,795	987,795	0
未払費用	1,966,265	5,089,873	△ 3,123,608
未払法人税等	121,000	121,000	0
預り金	3,646,099	6,948,031	△ 3,301,932
前受金	195,000	566,037	△ 371,037
未払消費税等	0	145,673,100	△ 145,673,100
1年内返済予定長期借入金	447,237,147	548,169,000	△ 100,931,853
リース債務	1,399,025	1,388,897	10,128
賞与引当金	24,239,152	23,199,490	1,039,662
役員賞与引当金	675,571	951,785	△ 276,214
流動負債合計	573,035,149	858,409,586	△ 285,374,437
2. 固定負債			
長期未払金	329,265	1,317,060	△ 987,795
長期借入金	17,071,467,721	17,504,553,000	△ 433,085,279
退職給付引当金	110,640,444	118,364,775	△ 7,724,331
長期リース債務	1,409,225	2,808,250	△ 1,399,025
固定負債合計	17,183,846,655	17,627,043,085	△ 443,196,430
負債合計	17,756,881,804	18,485,452,671	△ 728,570,867
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
あいち中小企業応援ファンド補助金	42,321,789	45,872,293	△ 3,550,504
特定鉱害復旧事業等基金造成費補助金	66,072,440	81,619,440	△ 15,547,000
寄付金	12,446,600	12,435,272	11,328
指定正味財産合計	120,840,829	139,927,005	△ 19,086,176
(うち基本財産への充当額)	( 12,446,600 )	( 12,435,272 )	( 11,328 )
(うち特定資産への充当額)	( 108,394,229 )	( 127,491,733 )	( △ 19,097,504 )
2. 一般正味財産	304,559,595	276,759,105	27,800,490
(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)	( 56,771,955 )	( 52,872,272 )	( 3,899,683 )
正味財産合計	425,400,424	416,686,110	8,714,314
負債及び正味財産合計	18,182,282,228	18,902,138,781	△ 719,856,553

## 正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	[ 151,322 ]	[ 150,458 ]	[ 864 ]
基本財産受取利息	151,322	150,458	864
② 特定資産運用益	[ 96,700,193 ]	[ 97,034,260 ]	[ △ 334,067 ]
特定資産受取利息	96,700,193	97,034,260	△ 334,067
③ 受取会費	[ 1,710,000 ]	[ 1,710,000 ]	[ 0 ]
受取会費	1,710,000	1,710,000	0
④ 事業収益	[ 196,849,636 ]	[ 506,543,214 ]	[ △ 309,693,578 ]
割賦設備収益	0	289,894,000	△ 289,894,000
受取割賦損料	28,885,957	35,214,598	△ 6,328,641
受取リース料	7,081,200	7,081,200	0
受取再リース料	61,037	295,908	△ 234,871
受取違約金	364,634	2,636,700	△ 2,272,066
契約解除割賦設備売却収益	954,125	0	954,125
再リース投資資産売却収益	1,100	191,070	△ 189,970
受取共済保険手数料	109,121	136,729	△ 27,608
受取利用料	5,246,156	5,842,776	△ 596,620
受取県受託金	62,175,097	62,983,042	△ 807,945
受取中部経済産業局受託金	91,940,664	102,241,895	△ 10,301,231
受取全国中小企業振興機関協会受託金	30,545	25,296	5,249
⑤ 受取補助金等	[ 504,215,262 ]	[ 505,534,057 ]	[ △ 1,318,795 ]
受取国庫補助金	13,820,803	17,679,540	△ 3,858,737
受取県補助金	421,096,955	432,021,082	△ 10,924,127
受取民間補助金	200,000	200,000	0
受取補助金等振替額	69,097,504	55,633,435	13,464,069
⑥ 受取負担金	[ 56,184,165 ]	[ 46,953,419 ]	[ 9,230,746 ]
受取負担金	56,184,165	46,953,419	9,230,746
⑦ 雜収益	[ 271,985 ]	[ 97,624 ]	[ 174,361 ]
受取利息	117,875	23,690	94,185
雑収益	154,110	73,934	80,176
経常収益計	856,082,563	1,158,023,032	△ 301,940,469
(2) 経常費用			
① 事業費			
割賦販売原価	[ 789,907,971 ]	[ 1,292,104,852 ]	[ △ 502,196,881 ]
リース原価	0	289,894,000	△ 289,894,000
役員報酬	6,714,256	6,631,156	83,100
給料手当	12,352,098	12,427,365	△ 75,267
臨時雇賃金	238,895,436	260,664,439	△ 21,769,003
報酬	5,224,680	6,538,419	△ 1,313,739
退職給付費用	74,354,260	72,947,310	1,406,950
福利厚生費	12,209,254	15,688,362	△ 3,479,108
賞与引当金繰入額	49,517,664	55,240,835	△ 5,723,171
役員賞与引当金繰入額	18,844,130	18,538,438	305,692
旅費交通費	506,802	742,900	△ 236,098
減価償却費	11,896,951	9,583,390	2,313,561
消耗品費	2,261,197	2,519,867	△ 258,670
燃料費	5,140,925	6,946,927	△ 1,806,002
印刷製本費	420,833	488,114	△ 67,281
通信運搬費	4,271,278	4,196,711	74,567
会議費	8,290,346	7,527,137	763,209
光熱水料費	93,155	100,200	△ 7,045
広告料	152,865	170,400	△ 17,535
修繕費	0	852,280	△ 852,280
支払手数料	51,899	2,997,940	△ 2,946,041
備品費	3,421,545	3,511,185	△ 89,640
使用料	194,118	242,660	△ 48,542
賃借料	19,502,622	19,096,013	406,609
保守料	23,616,573	26,541,580	△ 2,925,007
保険料	3,412,063	2,939,354	472,709
諸謝金	652,107	686,748	△ 34,641
租税公課	20,622,967	30,661,560	△ 10,038,593
委託費	5,052,550	171,934,950	△ 166,882,400
支払負担金	91,164,713	98,834,420	△ 7,669,707
支払助成金	2,596,523	1,931,798	664,725
支払利息	93,762,800	91,752,400	2,010,400
貸倒引当金繰入額	43,964,574	44,484,881	△ 520,307
補助金返還金	191,530	786,691	△ 595,161
雜費	29,816,858	15,517,113	14,299,745
738,399	8,487,309	△ 7,748,910	
② 管理費	[ 41,929,920 ]	[ 36,615,461 ]	[ 5,314,459 ]
役員報酬	2,529,186	1,985,416	543,770
給料手当	23,199,975	17,516,708	5,683,267
報酬	514,998	3,564,000	△ 3,049,002
退職給付費用	1,323,171	1,206,002	117,169
福利厚生費	4,426,775	3,364,538	1,062,237
賞与引当金繰入額	1,844,716	1,268,860	575,856

科 目	当 期	前 期	増 減
役員賞与引当金繰入額	79,096	82,545	△ 3,449
旅費交通費	282,156	520,428	△ 238,272
減価償却費	1,637,396	1,161,935	475,461
消耗品費	550,388	816,880	△ 266,492
印刷製本費	129,233	125,516	3,717
通信運搬費	242,604	199,931	42,673
会議費	4,640	4,200	440
広告料	154,000	0	154,000
修繕費	184,800	0	184,800
支払手数料	557,413	622,549	△ 65,136
使用料	1,961,463	1,589,397	372,066
賃借料	8,640	8,640	0
保険料	177,480	124,236	53,244
諸謝金	792,000	510,000	282,000
租税公課	238,700	238,100	600
交際費	0	10,000	△ 10,000
支払負担金	1,088,982	1,692,654	△ 603,672
支払利息	2,108	2,926	△ 818
経常費用計	831,837,891	1,328,720,313	△ 496,882,422
当期経常増減額	24,244,672	△ 170,697,281	194,941,953
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 償却債権取立益	[ 11,564,558 ]	[ 6,979,578 ]	[ 4,584,980 ]
償却債権取立益	11,564,558	6,979,578	4,584,980
② 過年度損益修正益	[ 0 ]	[ 2,032,681,100 ]	[ △ 2,032,681,100 ]
過年度割賦販売収益	0	2,032,681,100	△ 2,032,681,100
③ 雜収益	[ 1,733,778 ]	[ 4,400 ]	[ 1,729,378 ]
雑収益	1,733,778	4,400	1,729,378
④ 為替差益	[ 0 ]	[ 444,368 ]	[ △ 444,368 ]
為替差益	0	444,368	△ 444,368
経常外収益計	13,298,336	2,040,109,446	△ 2,026,811,110
(2) 経常外費用			
① 償却債権返還金	[ 9,471,699 ]	[ 5,840,865 ]	[ 3,630,834 ]
償却債権返還金	9,471,699	5,840,865	3,630,834
② 過年度損益修正損	[ 0 ]	[ 2,032,681,100 ]	[ △ 2,032,681,100 ]
過年度割賦販売原価	0	2,032,681,100	△ 2,032,681,100
③ 為替差損	[ 270,819 ]	[ 0 ]	[ 270,819 ]
為替差損	270,819	0	270,819
経常外費用計	9,742,518	2,038,521,965	△ 2,028,779,447
当期経常外増減額	3,555,818	1,587,481	1,968,337
当期一般正味財産増減額	27,800,490	△ 169,109,800	196,910,290
一般正味財産期首残高	276,759,105	445,868,905	△ 169,109,800
一般正味財産期末残高	304,559,595	276,759,105	27,800,490
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	[ 162,650 ]	[ 161,786 ]	[ 864 ]
基本財産受取利息	162,650	161,786	864
③ 一般正味財産への振替額	[ △ 69,248,826 ]	[ △ 55,783,893 ]	[ △ 13,464,933 ]
一般正味財産への振替額	△ 69,248,826	△ 55,783,893	△ 13,464,933
当期指定正味財産増減額	△ 19,086,176	△ 5,622,107	△ 13,464,069
指定正味財産期首残高	139,927,005	145,549,112	△ 5,622,107
指定正味財産期末残高	120,840,829	139,927,005	△ 19,086,176
III 正味財産期末残高	425,400,424	416,686,110	8,714,314

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7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 ]	[ 151,322 ]	[ 151,322 ]	[ 151,322 ]
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	151,322	151,322	151,322
特定資産運用益	[ 0 ]	[ 70,863 ]	[ 96,403,018 ]	[ 142,135 ]	[ 0 ]	[ 96,616,016 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 84,177 ]	[ 96,700,193 ]	[ 96,700,193 ]
特定資産受取利息	0	70,863	96,403,018	142,135	0	96,616,016	0	0	0	84,177	96,700,193	96,700,193
受取会費	[ 1,710,000 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 1,710,000 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 1,710,000 ]	[ 1,710,000 ]
受取会費	1,710,000	0	0	0	0	1,710,000	0	0	0	0	0	1,710,000
事業収益	[ 158,385,707 ]	[ 37,457,174 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 195,842,881 ]	[ 1,006,755 ]	[ 0 ]	[ 1,006,755 ]	[ 0 ]	[ 196,849,636 ]	[ 196,849,636 ]
受取割賦損料	0	28,885,957	0	0	0	28,885,957	0	0	0	0	0	28,885,957
受取リース料	0	7,081,200	0	0	0	7,081,200	0	0	0	0	0	7,081,200
受取再リース料	0	61,037	0	0	0	61,037	0	0	0	0	0	61,037
受取違約金	0	364,634	0	0	0	364,634	0	0	0	0	0	364,634
契約解除割賦設備売却収益	0	954,125	0	0	0	954,125	0	0	0	0	0	954,125
再リース投資資産売却収益	0	1,100	0	0	0	1,100	0	0	0	0	0	1,100
受取共済保険手数料	0	109,121	0	0	0	109,121	0	0	0	0	0	109,121
受取利用料	5,246,156	0	0	0	0	5,246,156	0	0	0	0	0	5,246,156
受取県受託金	61,168,342	0	0	0	0	61,168,342	1,006,755	0	1,006,755	0	0	62,175,097
受取中部経済産業局受託金	91,940,664	0	0	0	0	91,940,664	0	0	0	0	0	91,940,664
受取全国中小企業振興機関協会受託金	30,545	0	0	0	0	30,545	0	0	0	0	0	30,545
受取補助金等	[ 321,754,686 ]	[ 45,166 ]	[ 75,246,522 ]	[ 16,767,420 ]	[ 42,127,846 ]	[ 455,941,640 ]	[ 7,458,022 ]	[ 1,087,976 ]	[ 8,545,998 ]	[ 39,727,624 ]	[ 504,215,262 ]	[ 504,215,262 ]
受取国庫補助金	13,820,803	0	0	0	0	13,820,803	0	0	0	0	0	13,820,803
受取県補助金	307,733,883	45,166	21,696,018	1,220,420	42,127,846	372,823,333	7,458,022	1,087,976	8,545,998	39,727,624	421,096,955	421,096,955
受取民間補助金	200,000	0	0	0	0	200,000	0	0	0	0	0	200,000
受取補助金等振替額	0	0	53,550,504	15,547,000	0	69,097,504	0	0	0	0	0	69,097,504
受取負担金	[ 56,184,165 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 56,184,165 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 56,184,165 ]	[ 56,184,165 ]
受取負担金	56,184,165	0	0	0	0	56,184,165	0	0	0	0	0	56,184,165
雑収益	[ 34,765 ]	[ 34,968 ]	[ 41,831 ]	[ 136 ]	[ 0 ]	[ 111,700 ]	[ 532 ]	[ 0 ]	[ 532 ]	[ 159,753 ]	[ 271,985 ]	[ 271,985 ]
受取利息	34,765	34,968	41,831	136	0	111,700	532	0	532	5,643	117,875	117,875
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	154,110	154,110	154,110
経常収益計	538,069,323	37,608,171	171,691,371	16,909,691	42,127,846	806,406,402	8,465,309	1,087,976	9,553,285	40,122,876	856,082,563	856,082,563
(2) 経常費用												
事業費	[ 534,587,404 ]	[ 10,649,185 ]	[ 164,768,044 ]	[ 16,965,116 ]	[ 53,291,512 ]	[ 780,261,261 ]	[ 8,557,756 ]	[ 1,088,954 ]	[ 9,646,710 ]	[ 0 ]	[ 789,907,971 ]	[ 789,907,971 ]
リース原価	0	6,714,256	0	0	0	6,714,256	0	0	0	0	0	6,714,256
役員報酬	0	0	0	0	0	12,065,833	12,065,833	0	286,265	286,265	0	12,352,098
給料手当	203,215,456	793,561	16,664,528	919,156	11,451,906	233,044,607	5,743,023	107,806	5,850,829	0	238,895,436	238,895,436
臨時雇賃金	5,224,680	0	0	0	0	5,224,680	0	0	0	0	0	5,224,680
報酬	71,218,722	0	3,135,538	0	0	74,354,260	0	0	0	0	0	74,354,260
退職給付費用	10,404,929	0	962,306	54,130	451,081	11,872,446	330,793	6,015	336,808	0	12,209,254	12,209,254
福利厚生費	37,298,916	705,075	2,931,867	161,986	7,344,494	48,442,338	1,010,192	65,134	1,075,326	0	49,517,664	49,517,664
賞与引当金繰入額	15,121,340	0	1,341,611	75,466	1,836,148	18,374,565	461,179	8,386	469,565	0	18,844,130	18,844,130
役員賞与引当金繰入額	0	0	0	0	495,084	495,084	0	11,718	11,718	0	506,802	506,802
旅費交通費	10,975,046	48,900	299,260	7,580	512,265	11,843,051	53,900	0	53,900	0	11,896,951	11,896,951
減価償却費	262,548	40,546	51,040	0	1,845,641	2,199,775	0	61,422	61,422	0	2,261,197	2,261,197
消耗品費	3,730,192	59,526	341,533	16,184	961,758	5,109,193	16,390	15,342	31,732	0	5,140,925	5,140,925
燃料費	420,833	0	0	0	0	420,833	0	0	0	0	0	420,833
印刷製本費	2,709,756	0	1,066,236	0	218,742	3,994,734	266,750	9,794	276,544	0	4,271,278	4,271,278
通信運搬費	7,220,107	61,455	566,987	2,814	419,923	8,271,286	13,527	5,533	19,060	0	8,290,346	8,290,346
会議費	89,915	0	3,240	0	93,155	0	0	0	0	0	93,155	93,155
光热水料費	152,865	0	0	0	152,865	0	0	0	0	0	152,865	152,865
修繕費	51,899	0	0	0	51,899	0	0	0	0	0	51,899	51,899
支払手数料	563,793	517,433	567,400	0	1,712,269	3,360,895	0	60,650	60,650	0	3,421,545	3,421,545
備品費	194,118											

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			
保険料	652,107	0	0	0	0	652,107	0	0	0	0	0	652,107
諸謝金	19,945,467	22,000	0	0	0	19,967,467	655,500	0	655,500	0	0	20,622,967
租税公課	6,141,075	△ 1,095,527	0	0	500	5,046,048	6,502	0	6,502	0	0	5,052,550
委託費	91,125,113	39,600	0	0	0	91,164,713	0	0	0	0	0	91,164,713
支払負担金	1,252,398	0	0	0	1,344,125	2,596,523	0	0	0	0	0	2,596,523
支払助成金	13,603,000	0	64,432,000	15,727,800	0	93,762,800	0	0	0	0	0	93,762,800
支払利息	3,751	1,411,097	42,530,084	0	19,071	43,964,003	0	571	571	0	0	43,964,574
貸倒引当金繰入額	0	191,530	0	0	0	191,530	0	0	0	0	0	191,530
補助金返還金	0	0	29,816,858	0	0	29,816,858	0	0	0	0	0	29,816,858
雑費	316,200	422,199	0	0	0	738,399	0	0	0	0	0	738,399
管理費	[ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 41,929,920 ]	[ 41,929,920 ]	[ 41,929,920 ]	[ 41,929,920 ]	[ 41,929,920 ]	[ 41,929,920 ]	[ 41,929,920 ]	[ 41,929,920 ]	[ 41,929,920 ]	[ 41,929,920 ]	[ 41,929,920 ]	[ 41,929,920 ]
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,529,186
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23,199,975
報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	514,998
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,323,171
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,426,775
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,844,716
役員賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	79,096
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	282,156
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,637,396
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	550,388
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	129,233
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	242,604
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,640
広告料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	154,000
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	184,800
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	557,413
使用料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,961,463
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,640
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	177,480
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	792,000
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	238,700
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,088,982
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,108
経常費用計	534,587,404	10,649,185	164,768,044	16,965,116	53,291,512	780,261,261	8,557,756	1,088,954	9,646,710	41,929,920	831,837,891	
当期経常増減額	3,481,919	26,958,986	6,923,327	△ 55,425	△ 11,163,666	26,145,141	△ 92,447	△ 978	△ 93,425	△ 1,807,044	24,244,672	
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
償却債権取立益	[ 0 ] [ 11,564,558 ]	[ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 11,564,558 ]	[ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 11,564,558 ]									
償却債権取立益	0	11,564,558	0	0	0	11,564,558	0	0	0	0	0	11,564,558
雑収益	[ 0 ] [ 1,729,478 ]	[ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 1,729,478 ]	[ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 4,300 ]									
雑収益	0	1,729,478	0	0	0	1,729,478	0	0	0	0	0	1,733,778
経常外収益計	0	13,294,036	0	0	0	13,294,036	0	0	0	0	0	13,298,336
(2) 経常外費用												
償却債権返還金	[ 0 ] [ 9,471,699 ]	[ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 9,471,699 ]	[ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 9,471,699 ]									
償却債権返還金	0	9,471,699	0	0	0	9,471,699	0	0	0	0	0	9,471,699
為替差損	[ 270,819 ]	[ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 270,819 ]	[ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 270,819 ]									
為替差損	270,819	0	0	0	0	270,819	0	0	0	0	0	270,819
経常外費用計	270,819	9,471,699	0	0	0	9,742,518	0	0	0	0	0	9,742,518
当期経常外増減額	△ 270,819	3,822,337	0	0	0	3,551,518	0	0	0	0	0	3,555,818
他会計振替前当期一般正味財産増減額	3,211,100	30,781,323	6,923,327	△ 55,425	△ 11,163,666	29,696,659	△ 92,447	△ 978	△ 93,425	△ 1,802,744	27,800,490	
他会計振替額	△ 11,531,927	△ 13,839,467	0	0	25,371,394	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 8,320,827	16,941,856	6,923,327	△ 55,425	14,207,728	29,696,659	△ 92,447	△ 978	△ 93,425	△ 1,802,744	27,800,490	
一般正味財産期首残高	△ 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	
一般正味財産期末残高	△ 14,011,437	187,319,449	108,223,687	85,990	10,456,854	292,074,543	△ 270,535	△ 22,608	△ 293,143	12,778,195	304,559,595	
II 指定正味財産増減の部												
受取補助金等	[ 0 ] [ 50,000,000 ]	[ 0 ] [ 0 ] [ 50,000,000 ]	[ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 50,000,000 ]	[ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 50,000,000 ]								
受取県補助金	0	50,000,000	0	0	50,000,000	0	0	0	0	0	0	50,000,000
基本財産運用益	[ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 162,650 ]	[ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 0 ] [ 162,650 ]										
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	162,650
一般正味財産への振替額	[ 0 ] [ △ 53,550,504 ]	[ △ 53,550,504 ] [ 0 ] [ 0 ] [										

キャッシュ・フロー計算書

令和6年4月1日から令7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	[ 151,716 ]	[ 150,047 ]	[ 1,669 ]
基本財産受取利息収入	151,716	150,047	1,669
②特定資産運用収入	[ 109,931,282 ]	[ 109,645,484 ]	[ 285,798 ]
特定資産受取利息収入	109,931,282	109,645,484	285,798
③会費収入	[ 1,710,000 ]	[ 1,710,000 ]	[ 0 ]
会費収入	1,710,000	1,710,000	0
④事業収入	[ 739,576,524 ]	[ 769,472,331 ]	[ △ 29,895,807 ]
割賦販売債権収入	0	6,951,955	△ 6,951,955
割賦損料収入	26,192,939	33,070,484	△ 6,877,545
割賦販売未収金回収収入	445,640,000	463,774,000	△ 18,134,000
割賦販売債権預り金収入	5,120	0	5,120
未収割賦設備回収収入	11,856,424	16,894,769	△ 5,038,345
未収割賦損料回収収入	1,688,377	852,616	835,761
未収割賦販売債権損害賠償金回収収入	174,656	413,339	△ 238,683
リース料収入	7,081,200	7,081,200	0
再リース料収入	61,037	116,263	△ 55,226
設備資金貸付金回収収入	0	1,484,000	△ 1,484,000
損失補償補てん金収入	36,658,927	61,977,538	△ 25,318,611
違約金収入	364,634	2,636,700	△ 2,272,066
契約解除割賦設備売却収入	43,039,740	9,578,511	33,461,229
再リース投資資産売却収入	1,100	191,070	△ 189,970
共済保険手数料収入	116,772	130,246	△ 13,474
利用料収入	5,240,356	6,347,776	△ 1,107,420
県受託金収入	62,746,930	59,703,249	3,043,681
中部経済産業局受託金収入	98,677,767	98,243,319	434,448
全国中小企業振興機関協会受託金収入	30,545	25,296	5,249
⑤補助金等収入	[ 487,846,966 ]	[ 521,418,729 ]	[ △ 33,571,763 ]
国庫補助金収入	14,700,884	36,892,646	△ 22,191,762
県補助金収入	472,946,082	484,326,083	△ 11,380,001
民間補助金収入	200,000	200,000	0
⑥負担金収入	[ 58,947,859 ]	[ 54,157,088 ]	[ 4,790,771 ]
負担金収入	58,947,859	54,157,088	4,790,771
⑦雑収入	[ 11,840,843 ]	[ 7,081,602 ]	[ 4,759,241 ]
受取利息収入	117,875	23,690	94,185
償却債権取立収入	11,564,558	6,979,578	4,584,980
雑収入	158,410	78,334	80,076
⑧その他事業活動収入	[ 73,152,798 ]	[ 79,310,319 ]	[ △ 6,157,521 ]
その他収入	73,152,798	79,310,319	△ 6,157,521
事業活動収入計	1,483,157,988	1,542,945,600	△ 59,787,612
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
割賦設備購入支出	[ 779,451,800 ]	[ 1,179,299,551 ]	[ △ 399,847,751 ]
割賦販売債権預り保証金返済支出	0	365,200,000	△ 365,200,000
役員報酬支出	5,020	0	5,020
給料手当支出	13,094,998	12,820,747	274,251
臨時雇賃金支出	244,992,414	268,595,431	△ 23,603,017
報酬支出	5,288,874	6,390,473	△ 1,101,599
福利厚生費支出	72,884,604	73,972,670	△ 1,088,066
旅費交通費支出	52,396,536	52,101,549	294,987
消耗品費支出	11,816,802	9,519,070	2,297,732
燃料費支出	5,225,681	7,694,103	△ 2,468,422
印刷製本費支出	432,495	476,452	△ 43,957
通信運搬費支出	4,517,224	4,003,613	513,611
会議費支出	8,365,869	7,574,792	791,077
光熱水料費支出	93,155	100,200	△ 7,045
広告料支出	155,337	171,931	△ 16,594
修繕費支出	0	852,280	△ 852,280
手数料支出	2,754,599	351,604	2,402,995
備品費支出	3,489,304	3,480,501	8,803
使用料支出	194,118	242,660	△ 48,542
賃借料支出	19,529,312	19,091,013	438,299
保守料支出	23,904,461	26,228,577	△ 2,324,116
リース債務支出	3,289,330	3,007,840	281,490
保険料支出	1,275,202	1,265,970	9,232
諸謝金支出	293,367	603,304	△ 309,937
租税公課支出	20,971,227	30,357,660	△ 9,386,433
委託費支出	17,650	26,261,850	△ 26,244,200
負担金支出	99,211,009	90,616,103	8,594,906
助成金支出	2,504,412	1,930,775	573,637
支払利息支出	90,144,800	100,538,400	△ 10,393,600
補助金返還金支出	44,104,544	44,477,196	△ 372,652
償却債権返還金支出	29,816,858	15,517,113	14,299,745
雑費支出	9,471,699	5,840,865	3,630,834
9,210,899	14,809	9,196,090	9,196,090
②管理費支出	[ 80,137,213 ]	[ 128,635,409 ]	[ △ 48,498,196 ]
役員報酬支出	2,611,731	2,036,534	575,197
給料手当支出	24,520,473	18,959,406	5,561,067
報酬支出	1,276,500	3,564,000	△ 2,287,500
退職給付支出	41,064,891	94,649,795	△ 53,584,904
福利厚生費支出	4,458,061	3,226,204	1,231,857

科 目	当 期	前 期	増 減
旅費交通費支出	155,730	559,532	△ 403,802
消耗品費支出	811,783	532,528	279,255
印刷製本費支出	126,286	131,939	△ 5,653
通信運搬費支出	219,457	185,622	33,835
会議費支出	4,640	4,200	440
広告料支出	154,000	0	154,000
修繕費支出	184,800	0	184,800
手数料支出	665,046	550,346	114,700
使用料支出	1,961,463	1,589,397	372,066
賃借料支出	8,640	8,640	0
リース債務支出	112,855	112,038	817
保険料支出	177,480	192,480	△ 15,000
諸謝金支出	396,000	510,000	△ 114,000
租税公課支出	117,700	117,100	600
交際費支出	0	10,000	△ 10,000
負担金支出	1,107,500	1,692,654	△ 585,154
支払利息支出	2,177	2,994	△ 817
③その他事業活動支出	[ 376,722,053 ]	[ 97,116,461 ]	[ 279,605,592 ]
消費税支出	289,164,100	9,964,200	279,199,900
その他支出	87,557,953	87,152,261	405,692
事業活動支出計	1,236,311,066	1,405,051,421	△ 168,740,355
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	246,846,922	137,894,179	108,952,743
1. 投資活動収入			
①特定資産取崩収入	[ 655,121,804 ]	[ 900,278,860 ]	[ △ 245,157,056 ]
退職給付引当資産取崩収入	30,932,724	119,077,650	△ 88,144,926
償還準備積立資産取崩収入	534,017,132	575,775,908	△ 41,758,776
指導体制強化基金積立資産取崩収入	0	137,810,295	△ 137,810,295
貸倒引当資産取崩収入	1,074,444	1,981,572	△ 907,128
特定歎害復旧事業等積立資産取崩収入	35,547,000	12,803,000	22,744,000
応援ファンド積立資産取崩収入	53,550,504	52,830,435	720,069
②固定資産売却収入	[ 152,000 ]	[ 0 ]	[ 152,000 ]
保証金戻り収入	152,000	0	152,000
投資活動収入計	655,273,804	900,278,860	△ 245,005,056
2. 投資活動支出			
①特定資産取得支出	[ 757,370,290 ]	[ 769,826,644 ]	[ △ 12,456,354 ]
退職給付引当資産取得支出	55,217,986	136,937,108	△ 81,719,122
償還準備積立資産取得支出	627,178,177	566,850,819	60,327,358
貸倒引当資産取得支出	205,770	786,691	△ 580,921
特定歎害復旧事業等積立資産取得支出	20,000,000	10,000,000	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	4,768,357	5,252,026	△ 483,669
②固定資産取得支出	[ 6,344,795 ]	[ 987,795 ]	[ 5,357,000 ]
器具備品取得支出	605,000	0	605,000
ソフトウェア取得支出	2,857,795	987,795	1,870,000
建物附属設備購入支出	2,882,000	0	2,882,000
投資活動支出計	763,715,085	770,814,439	△ 7,099,354
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 108,441,281	129,464,421	△ 237,905,702
1. 財務活動収入			
①借入金収入	[ 0 ]	[ 444,947,000 ]	[ △ 444,947,000 ]
長期借入金収入	0	444,947,000	△ 444,947,000
財務活動収入計	0	444,947,000	△ 444,947,000
2. 財務活動支出			
①借入金返済支出	[ 534,017,132 ]	[ 725,394,000 ]	[ △ 191,376,868 ]
長期借入金返済支出	0	155,053,000	△ 155,053,000
1年以内返済予定長期借入金返済支出	534,017,132	570,341,000	△ 36,323,868
財務活動支出計	534,017,132	725,394,000	△ 191,376,868
IV 現金及び現金同等物によるキャッシュ・フロー	△ 534,017,132	△ 280,447,000	△ 253,570,132
V 現金及び現金同等物の増減額	△ 270,819	444,368	△ 715,187
VI 現金及び現金同等物の期首残高	△ 395,882,310	△ 12,644,032	△ 383,238,278
VII 現金及び現金同等物の期末残高	504,724,284	517,368,316	△ 12,644,032
	108,841,974	504,724,284	△ 395,882,310

## 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

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 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
<b>基本財産</b>				
定期預金	2,527,800	0	0	2,527,800
有価証券	9,907,472	11,328	0	9,918,800
小 計	12,435,272	11,328	0	12,446,600
<b>特定資産</b>				
退職給付引当資産	81,540,182	55,217,986	30,932,724	105,825,444
償還準備積立資産	185,170,852	627,178,177	534,017,132	278,331,897
貸倒引当資産	2,004,571	205,770	1,074,444	1,135,897
特定鉱害復旧事業等積立資産	81,619,440	0	15,547,000	66,072,440
応援ファンド積立資産	15,893,889,702	50,000,000	66,486,968	15,877,402,734
中小企業助成事業特定費用準備資産	50,867,701	4,768,357	0	55,636,058
小 計	16,295,092,448	737,370,290	648,058,268	16,384,404,470
合 計	16,307,527,720	737,381,618	648,058,268	16,396,851,070

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)	(うち負債に對応する額)
基本財産				
定期預金	2,527,800	2,527,800	0	0
有価証券	9,918,800	9,918,800	0	0
小 計	12,446,600	12,446,600	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	105,825,444	0	0	105,825,444
償還準備積立資産	278,331,897	0	0	278,331,897
貸倒引当資産	1,135,897	0	1,135,897	0
特定鉱害復旧事業等積立資産	66,072,440	66,072,440	0	0
応援ファンド積立資産	15,877,402,734	42,321,789	0	15,835,080,945
中小企業助成事業特定費用準備資産	55,636,058	0	55,636,058	0
小 計	16,384,404,470	108,394,229	56,771,955	16,219,238,286
合 計	16,396,851,070	120,840,829	56,771,955	16,219,238,286

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	9,918,800	10,199,300	280,500
利付商工債券	80,000,000	80,000,000	0
利付地方債	30,000,000	29,898,000	△ 102,000
九州電力社債	4,300,000,000	4,184,304,300	△ 115,695,700
東京電力パワーグリッド社債	11,535,080,945	11,329,820,000	△ 205,260,945
合 計	15,954,999,745	15,634,221,600	△ 320,778,145

(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7,367,487,720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	5,050,918	427,997,000	426,147,873	6,900,045	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	13,820,803	13,820,803	0	—
受取特定鉱害復旧事業等基金造成費補助金	愛知県	21,302,608	0	4,057,754	17,244,854	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	60,316,832	0	11,489,246	48,827,586	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	45,872,293	50,000,000	53,550,504	42,321,789	指定正味財産
小 計		132,542,651	492,017,803	509,266,180	115,294,274	
負担金						
受取上海産業情報センター事業費負担金	愛知県	9,600,659	63,904,000	61,183,929	12,320,730	流動負債
合 計		142,143,310	555,921,803	570,450,109	127,615,004	

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	151,322
特定鉱害復旧事業等基金造成費補助金	15,547,000
あいち中小企業応援ファンド運営事業補助金	53,550,504
合 計	69,248,826

8 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	504,724,284円	現金預金勘定 108,841,974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	504,724,284円	現金及び現金同等物 108,841,974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年内 51,226円

1年超 52,170円

合計 103,396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	28,102,800
見積残存価額部分	0
受取利息相当額	△609,168
リース投資資産	27,493,632

(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	6,859,200
合 計	28,102,800

11 リース契約債権の期末残高（損料相当分等を含む）

28,102,800円

12 その他

特定資産である退職給付引当預金のうち 4,815,000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7年4月21日	4,815,000
合 計			4,815,000

## 附 屬 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	2,004,571	205,770	1,060,204	14,240	1,135,897
賞与引当金	23,199,490	24,239,152	21,470,012	1,729,478	24,239,152
役員賞与引当金	951,785	675,571	951,785	0	675,571
退職給付引当金	118,364,775	13,532,425	21,256,756	0	110,640,444

(注) 1 貸倒引当金の「当期減少額」欄の「その他」は、洗替による戻入額である。

2 賞与引当金の「当期減少額」欄の「その他」は、見積額と実際発生額との差額の取崩額である。

## 財産目録

令和7年3年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 中国銀行 上海市国貿中心支行	事業資金として 同上	101,525,280 7,316,694
割賦販売未収金		設備貸与企業161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	1,276,033,500
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	27,493,632
未収割賦販売債権	未収割賦設備	設備貸与企業11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	14,472,582
	未収割賦損料	設備貸与企業11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)	1,135,897
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5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	82,902,952
未収金		バーチャルドメイン利用企業2件 中部経済産業局 愛知県経済産業局 設備割賦販売企業29件 株式会社マリオン 国立国会図書館	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 地域中小企業国外出願支援事業に係る補助金の未収金 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 デジタル人材活用育成支援事業に係る受託金の未収金 設備貸与事業に係る割賦販売金の未収金 新宿河田505号室返金 愛知県内企業の海外活動(CD)	52,800 4,815,000 76,661,738 2,824,624 9,314,828 18,518 5,800
未収受益		三菱UFJ銀行 株式会社商工組合中央金庫 野村證券株式会社 SMB日興証券株式会社 みずほ証券株式会社 大和証券株式会社	法人の活動の用に供する基本財産の未収利息 法人の活動の用に供する特定資産の未収利息 特定鉱害復旧事業に係る特定資産の未収利息 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 法人の活動の用に供する基本財産の未収利息 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 同上 法人の活動の用に供する特定資産の未収利息 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	18 7,890 39,732 121,561 41,506 648,328 486,246 9,994 28,022,518
前払費用		海外保険契約企業1件 手数料支払先企業2件 賠償責任保険契約企業1件	上海産業情報支援センター事業に係る海外保険料 上海産業情報支援センター事業に係る手数料 役員賠償責任保険料	293,367 21,690 177,480
未収消費税等 貸倒引当金		名古屋中村税務署	消費税令和6年度中間納付 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	138,456,100 △ 1,135,897
流動資産合計				1,771,764,378

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	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 している。
		退職給付引当有価 証券	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 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。
	償還準備積立資産	普通預金	三菱UFJ銀行 大津町支店	設備貸与事業に係る借入金の 返済に備え、貸与企業からの 償還額を積立てている。
				85,165,055
	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、積立てている。
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。	
		定期預金	三菱UFJ銀行 大津町支店	同上
		特定鉱害復旧事業 等積立有価証券	い第860号商工債	同上
			い第882号商工債	同上
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。	
		応援ファンド積立 有価証券	第468回九州電力社債	同上
			第8回東京電力パワーグ リッド社債	2,710,180,738
			第11回東京電力パワー グリッド社債	6,018,615,540
			第13回東京電力パワー グリッド社債	2,806,284,667
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 の収益を積立てている。	55,636,058
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	△ 4,408,378
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。	29,105,973
建物附属設備減価 償却累計額			公益目的保有財産であり、公 益目的事業で使用している。	2,882,000
リース資産		パソコン69台	上記建物附属設備の減価償却 累計額	△ 26,354,503
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	△ 4,166,910
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。	1,211,350
		勤怠システム	同上	1,645,717

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
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		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・小規模事業者ワシン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				16,410,517,850
資産合計				18,182,282,228
(流動負債)				
未払金		中村年金事務所等	社会保険料等	92,568,095
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	1,966,265
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 住民税預り金 社会保険料預り金 雇用保険料預り金 その他預り金	所得税預り金 住民税預り金 社会保険料預り金 雇用保険料預り金 上海出向職員保険自己負担分等	2,168,008 890,400 184,756 331,299 71,636
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	195,000
1年以内返済予定長期借入金	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に借入れた額のうち、1年内に返済予定の額	447,237,147
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年内に支払予定の額	1,399,025
賞与引当金		職員に対するもの	職員50名に対する賞与の支払いに備えたもの	24,239,152
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	675,571
流動負債合計				573,035,149

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	329,265
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	1,151,221,721
			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
		あいち銀行 本店営業部	同上	1,000,000,000
		あいち銀行 名古屋営業部	同上	1,000,000,000
		名古屋営業部	同上	1,000,000,000
		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	同上	500,000,000
		本店営業部	同上	500,000,000
		瀬戸信用金庫	同上	500,000,000
		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	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25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。	110,640,444
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。	1,409,225
固定負債合計				17,183,846,655
負債合計				17,756,881,804
正味財産				425,400,424

## 独立監査人の監査報告書

令和7年5月30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 柏植 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6年4月1日から令和7年3月31日までの令和6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。

## 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 7 年 3 月 31 日現在の令和 6 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7年6月2日

公益財団法人あいち産業振興機構  
理事長 渡邊裕香様

公益財団法人あいち産業振興機構

監事 篠敏正 ㊞

当機構の令和6年4月1日から令和7年3月31日までの令和6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。

以上のようにして、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。

以上のようにして、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