

貸 借 対 照 表

平成 27 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|--------------------|-------------|-------------|---------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現金預金 | 200,614,685 | 125,740,269 | 74,874,416 |
| 未収金 | 81,314,425 | 113,713,004 | △ 32,398,579 |
| 商品 | 23,328 | 34,298 | △ 10,970 |
| 貯蔵品 | 1,460,822 | 1,958,463 | △ 497,641 |
| 前払費用 | 706,622 | 835,850 | △ 129,228 |
| 立替金 | 6,606 | 10,429 | △ 3,823 |
| 仮払金 | 31,000 | 2,000 | 29,000 |
| 流動資産合計 | 284,157,488 | 242,294,313 | 41,863,175 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 普通預金 | 15,000 | 15,000 | 0 |
| 投資有価証券 | 29,985,000 | 29,985,000 | 0 |
| 基本財産合計 | 30,000,000 | 30,000,000 | 0 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 受入保証金引当資産 | 5,066,200 | 4,033,400 | 1,032,800 |
| 退職給付引当資産 | 10,094,110 | 8,365,662 | 1,728,448 |
| 自主事業準備引当資産 | 31,996,700 | 31,996,700 | 0 |
| 建物 | 193,464,957 | 0 | 193,464,957 |
| 特定資産合計 | 240,621,967 | 44,395,762 | 196,226,205 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 建物 | 0 | 207,786,458 | △ 207,786,458 |
| 什器備品 | 7,516,905 | 12,247,145 | △ 4,730,240 |
| ソフトウェア | 20,596,013 | 16,248,881 | 4,347,132 |
| 保証金 | 21,500 | 1,500 | 20,000 |
| 投資有価証券 | 48,018,540 | 54,871,782 | △ 6,853,242 |
| 事業主年金等共済積立金 | 14,400 | 9,600 | 4,800 |
| その他固定資産合計 | 76,167,358 | 291,165,366 | △ 214,998,008 |
| 固定資産合計 | 346,789,325 | 365,561,128 | △ 18,771,803 |
| 資産合計 | 630,946,813 | 607,855,441 | 23,091,372 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 80,800,676 | 98,186,821 | △ 17,386,145 |
| 未払法人税等 | 1,340,700 | 70,000 | 1,270,700 |
| 未払消費税等 | 13,336,100 | 860,100 | 12,476,000 |
| 未払事業所税 | 2,067,700 | 0 | 2,067,700 |
| 1年以内支払予定リース債務 | 5,348,028 | 5,046,714 | 301,314 |
| 前受金 | 8,224,330 | 125,000 | 8,099,330 |
| 預り金 | 2,039,774 | 1,229,631 | 810,143 |
| 仮受金 | 11,096,109 | 400 | 11,095,709 |
| 流動負債合計 | 124,253,417 | 105,518,666 | 18,734,751 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 長期リース債務 | 5,559,241 | 10,907,269 | △ 5,348,028 |
| 退職給付引当金 | 10,094,110 | 8,365,662 | 1,728,448 |
| 受入保証金 | 5,066,200 | 4,033,400 | 1,032,800 |
| パンチャー支援出資預り金 | 116,581,422 | 121,090,336 | △ 4,508,914 |
| 固定負債合計 | 137,300,973 | 144,396,667 | △ 7,095,694 |
| 負債合計 | 261,554,390 | 249,915,333 | 11,639,057 |

(単位：円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|---------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Ⅲ 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 寄付金 | 16,000,000 | 16,000,000 | 0 |
| 国庫補助金 | 93,002,971 | 99,887,640 | △ 6,884,669 |
| 地方公共団体補助金 | 100,461,986 | 107,898,818 | △ 7,436,832 |
| 指定正味財産合計 | 209,464,957 | 223,786,458 | △ 14,321,501 |
| (うち基本財産への充当額) | (16,000,000) | (16,000,000) | (0) |
| (うち特定資産への充当額) | (193,464,957) | (0) | (193,464,957) |
| 2. 一般正味財産 | 159,927,466 | 134,153,650 | 25,773,816 |
| (うち基本財産への充当額) | (14,000,000) | (14,000,000) | (0) |
| (うち特定資産への充当額) | (31,996,700) | (31,996,700) | (0) |
| 正味財産合計 | 369,392,423 | 357,940,108 | 11,452,315 |
| 負債及び正味財産合計 | 630,946,813 | 607,855,441 | 23,091,372 |

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位：円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 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 | | | |
| 基本財産受取利息 | 408,000 | 408,000 | 0 |
| ② 特定資産運用益 | | | |
| 特定資産受取利息 | 7,497 | 7,497 | 0 |
| ③ 事業収益 | | | |
| 受取参加費 | 3,892,000 | 84,000 | 3,808,000 |
| 受託料収益 | 341,498,343 | 322,472,705 | 19,025,638 |
| 受取負担金 | 4,638,395 | 409,500 | 4,228,895 |
| 受取利用料金 | 100,760,178 | 7,620,100 | 93,140,078 |
| 受取使用料 | 44,169,251 | 40,604,507 | 3,564,744 |
| 雑収益 | 1,479,528 | 132,046 | 1,347,482 |
| ④ 受取補助金等 | | | |
| 受取地方公共団体補助金 | 249,959,777 | 197,520,075 | 52,439,702 |
| 受取民間補助金 | 8,873,889 | 0 | 8,873,889 |
| 受取民間助成金 | 13,556,000 | 817,000 | 12,739,000 |
| 受取国庫補助金振替額 | 6,884,669 | 2,868,612 | 4,016,057 |
| 受取地方公共団体補助金振替額 | 7,436,832 | 8,119,695 | △ 682,863 |
| ⑤ 雑収益 | | | |
| 雑収益 | 5,407,628 | 2,229,665 | 3,177,963 |
| 経常収益 計 | 788,971,987 | 583,293,402 | 205,678,585 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業費 | | | |
| 役員報酬 | 3,600,000 | 3,600,000 | 0 |
| 給料手当 | 146,748,881 | 120,722,609 | 26,026,272 |
| 臨時雇賃金 | 11,582,833 | 6,333,995 | 5,248,838 |
| 退職給付費用 | 1,197,813 | 113,458 | 1,084,355 |
| 法定福利費 | 28,506,330 | 23,185,271 | 5,321,059 |
| 退職金共済掛金等 | 1,691,759 | 1,449,472 | 242,287 |
| 福利厚生費 | 1,707,822 | 1,218,050 | 489,772 |
| 会議費 | 1,463,813 | 977,394 | 486,419 |
| 旅費交通費 | 24,737,769 | 20,975,990 | 3,761,779 |
| 通信運搬費 | 15,475,925 | 14,331,349 | 1,144,576 |
| 減価償却費 | 22,032,007 | 19,069,934 | 2,962,073 |
| 消耗什器備品費 | 634,968 | 446,760 | 188,208 |
| 消耗品費 | 4,807,460 | 2,594,857 | 2,212,603 |
| 修繕費 | 1,524,464 | 363,720 | 1,160,744 |
| 印刷製本費 | 3,757,957 | 3,182,603 | 575,354 |
| 新聞図書費 | 739,483 | 582,923 | 156,560 |
| 燃料費 | 550,727 | 340,587 | 210,140 |
| 光熱水料費 | 56,561,019 | 28,245,218 | 28,315,801 |
| 賃借料 | 24,970,653 | 14,577,467 | 10,393,186 |
| 保険料 | 152,014 | 80,904 | 71,110 |
| 諸謝金 | 16,415,726 | 14,021,563 | 2,394,163 |
| 支払手数料 | 4,851,375 | 4,574,325 | 277,050 |
| 租税公課 | 22,919,301 | 6,309,707 | 16,609,594 |
| 広告宣伝費 | 725,907 | 696,948 | 28,959 |
| 支払負担金 | 12,163,929 | 12,101,019 | 62,910 |
| 使用料 | 702,252 | 465,029 | 237,223 |
| 出展料 | 26,532,292 | 16,699,455 | 9,832,837 |
| 交際費 | 742,536 | 428,163 | 314,373 |
| 支払寄附金 | 5,263,972 | 8,513,925 | △ 3,249,953 |
| 支払助成金 | 50,200,853 | 33,076,759 | 17,124,094 |
| 委託費 | 237,396,836 | 191,500,205 | 45,896,631 |
| 支払利息 | 594,279 | 937,801 | △ 343,522 |
| 雑費 | 113,390 | 108,680 | 4,710 |

(単位：円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|-----------------|-------------|--------------|--------------|
| 貸倒損失 | 151,112 | 0 | 151,112 |
| 事業費 計 | 731,217,457 | 551,826,140 | 179,391,317 |
| ② 管理費 | | | |
| 役員報酬 | 3,600,000 | 3,600,000 | 0 |
| 給料手当 | 9,296,931 | 8,819,548 | 477,383 |
| 臨時雇賃金 | 759,472 | 778,448 | △ 18,976 |
| 退職給付費用 | 530,635 | 50,264 | 480,371 |
| 法定福利費 | 3,598,400 | 3,382,996 | 215,404 |
| 退職金共済掛金 | 122,041 | 158,328 | △ 36,287 |
| 福利厚生費 | 343,301 | 311,538 | 31,763 |
| 会議費 | 151,632 | 141,691 | 9,941 |
| 旅費交通費 | 49,811 | 52,414 | △ 2,603 |
| 通信運搬費 | 1,989,868 | 1,910,923 | 78,945 |
| 減価償却費 | 2,249,197 | 1,979,912 | 269,285 |
| 消耗什器備品費 | 23,940 | 0 | 23,940 |
| 消耗品費 | 111,331 | 140,118 | △ 28,787 |
| 修繕費 | 3,814 | 0 | 3,814 |
| 印刷製本費 | 36,250 | 48,789 | △ 12,539 |
| 新聞図書費 | 44,677 | 43,513 | 1,164 |
| 賃借料 | 1,070,863 | 1,155,452 | △ 84,589 |
| 保険料 | 149,006 | 135,106 | 13,900 |
| 支払手数料 | 2,756,232 | 2,774,612 | △ 18,380 |
| 租税公課 | 85,092 | 91,092 | △ 6,000 |
| 広告宣伝費 | 11,237 | 11,052 | 185 |
| 支払負担金 | 260,766 | 132,051 | 128,715 |
| 使用料 | 63,108 | 37,909 | 25,199 |
| 交際費 | 20,429 | 43,937 | △ 23,508 |
| 支払寄附金 | 0 | 1,000,000 | △ 1,000,000 |
| 委託費 | 1,195,844 | 1,372,635 | △ 176,791 |
| 支払利息 | 27,747 | 57,800 | △ 30,053 |
| 雑費 | 6,778 | 21,507 | △ 14,729 |
| 管理費 計 | 28,558,402 | 28,251,635 | 306,767 |
| 経常費用 計 | 759,775,859 | 580,077,775 | 179,698,084 |
| 当期経常増減額 | 29,196,128 | 3,215,627 | 25,980,501 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| 固定資産受贈益 | 166,950 | 198,000 | △ 31,050 |
| ベンチャー支援出資預り金免除益 | 4,924,851 | 4,761,203 | 163,648 |
| 投資事業組合持分利益 | 0 | 50,484,827 | △ 50,484,827 |
| 経常外収益 計 | 5,091,801 | 55,444,030 | △ 50,352,229 |
| (2) 経常外費用 | | | |
| 固定資産除却損 | 318,071 | 10,722,545 | △ 10,404,474 |
| 投資事業組合持分損失 | 6,853,242 | 4,761,203 | 2,092,039 |
| 雑損失 | 2,100 | 420 | 1,680 |
| その他の経常外損失 | 0 | 45,116,539 | △ 45,116,539 |
| 経常外費用 計 | 7,173,413 | 60,600,707 | △ 53,427,294 |
| 当期経常外増減額 | △ 2,081,612 | △ 5,156,677 | 3,075,065 |
| 3. 指定正味財産への振替額 | | | |
| (1) 指定正味財産への振替額 | | | |
| 指定正味財産への振替額 | 0 | △ 8,925,000 | 8,925,000 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | 27,114,516 | △ 10,866,050 | 37,980,566 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 1,340,700 | 70,000 | 1,270,700 |
| 当期一般正味財産増減額 | 25,773,816 | △ 10,936,050 | 36,709,866 |
| 一般正味財産期首残高 | 134,153,650 | 145,089,700 | △ 10,936,050 |
| 一般正味財産期末残高 | 159,927,466 | 134,153,650 | 25,773,816 |

(単位：円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|---------------|--------------|--------------|---------------|
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| ① 基本財産運用益 | | | |
| 基本財産受取利息 | 217,600 | 217,600 | 0 |
| ② 受取補助金等 | | | |
| 受取国庫補助金 | 0 | 102,756,252 | △ 102,756,252 |
| 受取地方公共団体補助金 | 0 | 116,018,513 | △ 116,018,513 |
| ③ 一般正味財産への振替額 | | | |
| 一般正味財産への振替額 | △ 14,539,101 | △ 11,205,907 | △ 3,333,194 |
| 当期指定正味財産増減額 | △ 14,321,501 | 207,786,458 | △ 222,107,959 |
| 指定正味財産期首残高 | 223,786,458 | 16,000,000 | 207,786,458 |
| 指定正味財産期末残高 | 209,464,957 | 223,786,458 | △ 14,321,501 |
| III 正味財産期末残高 | 369,392,423 | 357,940,108 | 11,452,315 |

正味財産増減計算書 内訳表

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位：円)

| 科 目 | 実施事業等 会計 | その他会計 | 法人会計 | 内部取引消去 | 合 計 |
|----------------|-------------|-------------|------------|-----------|-------------|
| 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 | | | | | |
| 基本財産受取利息 | 0 | 0 | 408,000 | 0 | 408,000 |
| ② 特定資産運用益 | | | | | |
| 特定資産受取利息 | 0 | 0 | 7,497 | 0 | 7,497 |
| ③ 事業収益 | | | | | |
| 受取参加費 | 2,227,000 | 1,665,000 | 0 | 0 | 3,892,000 |
| 受託料収益 | 46,850,400 | 294,647,943 | 0 | 0 | 341,498,343 |
| 受取負担金 | 421,200 | 4,217,195 | 0 | 0 | 4,638,395 |
| 受取利用料金 | 0 | 101,100,928 | 0 | △ 340,750 | 100,760,178 |
| 受取使用料 | 978,000 | 43,191,251 | 0 | 0 | 44,169,251 |
| 雑収益 | 200,900 | 1,278,628 | 0 | 0 | 1,479,528 |
| ④ 受取補助金等 | | | | | |
| 受取地方公共団体補助金 | 208,116,057 | 24,085,915 | 17,757,805 | 0 | 249,959,777 |
| 受取民間補助金 | 8,873,889 | 0 | 0 | 0 | 8,873,889 |
| 受取民間助成金 | 0 | 13,556,000 | 0 | 0 | 13,556,000 |
| 受取国庫補助金振替額 | 0 | 6,884,669 | 0 | 0 | 6,884,669 |
| 受取地方公共団体補助金振替額 | 0 | 7,436,832 | 0 | 0 | 7,436,832 |
| ⑤ 雑収益 | | | | | |
| 雑収益 | 0 | 0 | 5,407,628 | 0 | 5,407,628 |
| 経常収益 計 | 267,667,446 | 498,064,361 | 23,580,930 | △ 340,750 | 788,971,987 |
| (2) 経常費用 | | | | | |
| ① 事業費 | | | | | |
| 役員報酬 | 2,592,000 | 1,008,000 | | 0 | 3,600,000 |
| 給料手当 | 90,061,248 | 56,687,633 | | 0 | 146,748,881 |
| 臨時雇賃金 | 3,935,841 | 7,646,992 | | 0 | 11,582,833 |
| 退職給付費用 | 743,232 | 654,581 | | 0 | 1,397,813 |
| 法定福利費 | 17,095,435 | 11,410,895 | | 0 | 28,506,330 |
| 退職金共済掛金 | 922,086 | 769,673 | | 0 | 1,691,759 |
| 福利厚生費 | 999,518 | 708,304 | | 0 | 1,707,822 |
| 会議費 | 1,077,081 | 386,732 | | 0 | 1,463,813 |
| 旅費交通費 | 8,123,178 | 16,614,591 | | 0 | 24,737,769 |
| 通信運搬費 | 5,207,304 | 10,268,621 | | 0 | 15,475,925 |
| 減価償却費 | 5,783,671 | 16,248,336 | | 0 | 22,032,007 |
| 消耗什器備品費 | 230,629 | 404,339 | | 0 | 634,968 |
| 消耗品費 | 1,015,190 | 3,792,270 | | 0 | 4,807,460 |
| 修繕費 | 43,140 | 1,481,324 | | 0 | 1,524,464 |
| 印刷製本費 | 2,988,454 | 769,503 | | 0 | 3,757,957 |
| 新聞図書費 | 132,196 | 607,287 | | 0 | 739,483 |
| 燃料費 | 462,642 | 88,085 | | 0 | 550,727 |
| 光熱水料費 | 0 | 56,561,019 | | 0 | 56,561,019 |
| 賃借料 | 8,315,548 | 16,989,855 | | △ 334,750 | 24,970,653 |
| 保険料 | 10,273 | 141,741 | | 0 | 152,014 |
| 諸謝金 | 14,002,926 | 2,412,800 | | 0 | 16,415,726 |
| 支払手数料 | 870,046 | 3,981,329 | | 0 | 4,851,375 |
| 租税公課 | 3,329,698 | 19,589,603 | | 0 | 22,919,301 |
| 広告宣伝費 | 395,738 | 330,169 | | 0 | 725,907 |
| 支払負担金 | 11,682,942 | 480,987 | | 0 | 12,163,929 |
| 使用料 | 513,126 | 189,126 | | 0 | 702,252 |
| 出展料 | 1,279,664 | 25,252,628 | | 0 | 26,532,292 |
| 交際費 | 78,047 | 664,489 | | 0 | 742,536 |
| 支払寄附金 | 0 | 5,263,972 | | 0 | 5,263,972 |
| 支払助成金 | 44,323,364 | 5,877,489 | | 0 | 50,200,853 |
| 委託費 | 61,181,771 | 176,215,065 | | 0 | 237,396,836 |
| 支払利息 | 487,424 | 106,855 | | 0 | 594,279 |
| 雑費 | 37,491 | 75,899 | | 0 | 113,390 |
| 貸倒損失 | 0 | 151,112 | | 0 | 151,112 |
| 事業費 計 | 287,920,903 | 443,631,304 | | △ 334,750 | 731,217,457 |
| ② 管理費 | | | | | |
| 役員報酬 | | | 3,600,000 | 0 | 3,600,000 |
| 給料手当 | | | 9,296,931 | 0 | 9,296,931 |
| 臨時雇賃金 | | | 759,472 | 0 | 759,472 |
| 退職給付費用 | | | 530,635 | 0 | 530,635 |
| 法定福利費 | | | 3,598,400 | 0 | 3,598,400 |
| 退職金共済掛金 | | | 122,041 | 0 | 122,041 |
| 福利厚生費 | | | 343,301 | 0 | 343,301 |
| 会議費 | | | 151,632 | 0 | 151,632 |
| 旅費交通費 | | | 49,811 | 0 | 49,811 |
| 通信運搬費 | | | 1,989,868 | 0 | 1,989,868 |

(単位：円)

| 科 目 | 実施事業等 会計 | その他会計 | 法人会計 | 内部取引消去 | 合 計 |
|-----------------|--------------|--------------|-------------|-----------|--------------|
| 減価償却費 | | | 2,249,197 | 0 | 2,249,197 |
| 消耗什器備品費 | | | 23,940 | 0 | 23,940 |
| 消耗品費 | | | 111,331 | 0 | 111,331 |
| 修繕費 | | | 3,814 | 0 | 3,814 |
| 印刷製本費 | | | 36,250 | 0 | 36,250 |
| 新聞図書費 | | | 44,677 | 0 | 44,677 |
| 賃借料 | | | 1,076,863 | △ 6,000 | 1,070,863 |
| 保険料 | | | 149,006 | 0 | 149,006 |
| 支払手数料 | | | 2,756,232 | 0 | 2,756,232 |
| 租税公課 | | | 85,092 | 0 | 85,092 |
| 広告宣伝費 | | | 11,237 | 0 | 11,237 |
| 支払負担金 | | | 260,766 | 0 | 260,766 |
| 使用料 | | | 63,108 | 0 | 63,108 |
| 交際費 | | | 20,429 | 0 | 20,429 |
| 委託費 | | | 1,195,844 | 0 | 1,195,844 |
| 支払利息 | | | 27,747 | 0 | 27,747 |
| 雑費 | | | 6,778 | 0 | 6,778 |
| 管理費 計 | | | 28,564,402 | △ 6,000 | 28,558,402 |
| 経常費用 計 | 287,920,903 | 443,631,304 | 28,564,402 | △ 340,750 | 759,775,859 |
| 当期経常増減額 | △ 20,253,457 | 54,433,057 | △ 4,983,472 | 0 | 29,196,128 |
| 2. 経常外増減の部 | | | | | |
| (1) 経常外収益 | | | | | |
| 固定資産受贈益 | 0 | 0 | 166,950 | 0 | 166,950 |
| ベンチャー支援出資預り金免除益 | 0 | 0 | 4,924,851 | 0 | 4,924,851 |
| 経常外収益 計 | 0 | 0 | 5,091,801 | 0 | 5,091,801 |
| (2) 経常外費用 | | | | | |
| 固定資産除却損 | 0 | 0 | 318,071 | 0 | 318,071 |
| 投資事業組合持分損失 | 0 | 0 | 6,853,242 | 0 | 6,853,242 |
| 雑損失 | 0 | 0 | 2,100 | 0 | 2,100 |
| 経常外費用 計 | 0 | 0 | 7,173,413 | 0 | 7,173,413 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | △ 2,081,612 | 0 | △ 2,081,612 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | △ 20,253,457 | 54,433,057 | △ 7,065,084 | 0 | 27,114,516 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 0 | 1,270,700 | 70,000 | 0 | 1,340,700 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 20,253,457 | 53,162,357 | △ 7,135,084 | 0 | 25,773,816 |
| 一般正味財産期首残高 | △ 15,486,588 | 22,546,676 | 127,093,562 | 0 | 134,153,650 |
| 一般正味財産期末残高 | △ 35,740,045 | 75,709,033 | 119,958,478 | 0 | 159,927,466 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | | |
| ① 基本財産運用益 | | | | | |
| 基本財産受取利息 | 0 | 0 | 217,600 | 0 | 217,600 |
| ② 一般正味財産への振替額 | | | | | |
| 一般正味財産への振替額 | 0 | △ 14,321,501 | △ 217,600 | 0 | △ 14,539,101 |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | △ 14,321,501 | 0 | 0 | △ 14,321,501 |
| 指定正味財産期首残高 | 0 | 207,786,458 | 16,000,000 | 0 | 223,786,458 |
| 指定正味財産期末残高 | 0 | 193,464,957 | 16,000,000 | 0 | 209,464,957 |
| III 正味財産期末残高 | △ 35,740,045 | 269,173,990 | 135,958,478 | 0 | 369,392,423 |

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

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 | |
| 退職給付引当金 | 8,365,662 | 1,728,448 | 0 | 0 | 10,094,110 |

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

- 1) 満期保有目的の債券
償却原価法（定額法）を採用している。ただし、取得価額と券面額との差額について重要性の乏しいものについては、取得価額により評価している。
- 2) 匿名組合出資金
匿名組合損益のうち、当財団法人に帰属する持分相当損益を「経常外損益」に計上するとともに、「投資有価証券」勘定を加減する方法を採用している。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）を採用している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

- 1) 有形固定資産（リース資産を除く）
定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（附設設備を除く）については定額法）を採用している。
なお、主な耐用年数は以下のとおりである。
建物 15年
什器備品 2～13年
- 2) 無形固定資産（リース資産を除く）
定額法を採用している。なお、当財団利用のソフトウェアについては、当財団内における利用可能期間（5年）に基づいている。
- 3) リース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金
従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき、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。

(5) 税効果会計の適用について

税引前の当期一般正味財産増減額と法人税等の金額を合理的に期間対応させ、より適正な当期正味財産増減額を計上することを目的として税効果会計を適用している。

(6) 消費税等の会計処理

税込方式を採用している。

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 | | | | |
| 普通預金 | 15,000 | 0 | 0 | 15,000 |
| 投資有価証券 | 29,985,000 | 0 | 0 | 29,985,000 |
| 小計 | 30,000,000 | 0 | 0 | 30,000,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 受入保証金引当資産 | 4,033,400 | 1,373,600 | 340,800 | 5,066,200 |
| 退職給付引当資産 | 8,365,662 | 1,728,448 | 0 | 10,094,110 |
| 自主事業準備金引当資産 | 31,996,700 | 0 | 0 | 31,996,700 |
| 建物 | 0 | (注) 207,786,458 | 14,321,501 | 193,464,957 |
| 小計 | 44,395,762 | 210,888,506 | 14,662,301 | 240,621,967 |
| 合計 | 74,395,762 | 210,888,506 | 14,662,301 | 270,621,967 |

（注） 前年度「その他固定資産」として計上したものを、当年度は「特定資産」に計上替えた。

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 | | | | |
| 普通預金 | 15,000 | (—) | (15,000) | (—) |
| 投資有価証券 | 29,985,000 | (16,000,000) | (13,985,000) | (—) |
| 小 計 | 30,000,000 | (16,000,000) | (14,000,000) | (—) |
| 特定資産 | | | | |
| 受入保証金引当資産 | 5,066,200 | (—) | (—) | (5,066,200) |
| 退職給付引当資産 | 10,094,110 | (—) | (—) | (10,094,110) |
| 自主事業準備金引当資産 | 31,996,700 | (—) | (31,996,700) | (—) |
| 建 物 | 193,464,957 | (193,464,957) | (—) | (—) |
| 小 計 | 240,621,967 | (193,464,957) | (31,996,700) | (15,160,310) |
| 合 計 | 270,621,967 | (209,464,957) | (45,996,700) | (15,160,310) |

4 担保に供している資産

該当事項なし

5 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科 目 | 取得価格 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 特定資産 | | | |
| 建 物 | 213,753,750 | 20,288,793 | 193,464,957 |
| 有形固定資産 | | | |
| 什 器 備 品 | 69,306,002 | 61,789,097 | 7,516,905 |
| 無形固定資産 | | | |
| ソ フ ト ウ ェ ア | 120,263,645 | 99,667,632 | 20,596,013 |
| 合 計 | 403,323,397 | 181,745,522 | 221,577,875 |

6 保証債務等の偶発債務

該当事項なし

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

(単位:円)

| 科 目 | 帳簿価格 | 時 価 | 評価損益 |
|-----------------------------------|------------|------------|-----------|
| (基本財産) 21年度第6回 札幌市公募公債(10年) | 29,985,000 | 31,665,000 | 1,680,000 |
| 合 計 | 29,985,000 | 31,665,000 | 1,680,000 |

8 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 | 貸借対象表上の記載区分 |
|---------|-------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 補助金 | | | | | | |
| 国庫補助金 | 北海道経済産業局 | 99,887,640 | | 6,884,669 | 93,002,971 | 指定正味財産 |
| 札幌市補助金 | 札幌市 | 107,898,818 | | 7,436,832 | 100,461,986 | 指定正味財産 |
| 札幌市補助金 | 札幌市 | 0 | 249,959,777 | 249,959,777 | 0 | — |
| 民間補助金 | (独)中小企業基盤整備機構 | 0 | 8,873,889 | 8,873,889 | 0 | — |
| 助成金 | | | | | | |
| 民間助成金 | (特非)映像産業振興機構 ジャパンコンテンツ海外展開事務局 | 0 | 13,556,000 | 13,556,000 | 0 | — |
| 合計 | | 207,786,458 | 272,389,666 | 286,711,167 | 193,464,957 | |

9 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 | 217,600 |
| 減価償却費計上による振替額 | 14,321,501 |
| 合計 | 14,539,101 |

10 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

| 属性 | 法人等の名称 | 住所 | 資産総額(単位:円) | 事業の内容又は職業 | 議決権の所有割合 | 関係内容 | | 取引の内容 | 取引金額(単位:円) | 科目 | 期末残高(単位:円) |
|------|--------|---------------|------------|-----------|----------|--------|---------------------------|--|------------|-----|------------|
| | | | | | | 役員の兼務等 | 事業上の関係 | | | | |
| 支配法人 | 札幌市 | 札幌市中央区北1条西2丁目 | — | 地方公共団体 | — | 理事1名 | 札幌市産業振興センターの施設管理運営の受託 | 札幌市産業振興センター施設の指定管理 (注1) | 43,505,000 | — | — |
| | | | | | | | 札幌市エレクトロニクスセンターの施設管理運営の受託 | 札幌市エレクトロニクスセンター施設の指定管理 (注1) | 61,303,000 | — | — |
| | | | | | | | 札幌コンテンツ特区推進事業等の受託 | 札幌コンテンツ特区の推進に係る、事業計画の立案や地域協議会の事務局運営、リエゾンオフィサーや特区通訳案内士の研修、共同映像制作案件の創出、撮影支援等(注2) | 75,600,000 | 未収金 | 37,800,000 |

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

(注1) 当該事業の指定管理業務については、札幌市による指定管理者の募集に対し当財団が申し込みを行い、指定管理者選定委員会による審査の結果決定したものである。

(注2) 当該事業は札幌市からの指名見積通知により見積書を提出し、見積合わせにより決定している。

11 重要な後発事象

該当事項なし

12 その他

(1) 退職給付関係

1) 採用している退職給付制度の概要

札幌市中小企業共済センターの退職金共済掛け金制度と当財団の退職一時金制度を併用している。

2) 退職給付債務及びその内訳

(単位：円)

| | |
|------------------|------------|
| ① 退職給付債務 | 10,094,110 |
| ② 会計基準変更時差異の未処理額 | 0 |
| ③ 退職給付引当金 (①+②) | 10,094,110 |

3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

| | |
|-------------------|-----------|
| ① 退職給付債務 | 1,728,448 |
| ② 会計基準変更時差異の費用処理額 | 0 |
| ③ 退職給付費用 (①+②) | 1,728,448 |
| ④ 臨時退職金 | 0 |
| ⑤ 合計 (③+④) | 1,728,448 |

4) 退職給付債務等の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。

5) 会計基準変更時差異の処理年数 1年

(2) 税効果会計関係

1) 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生 の主な原因別の内訳

(単位：円)

| | |
|------------------|-------------|
| 一括償却資産損金算入限度超過額 | 23,093 |
| 未払事業所税否認 | 723,488 |
| 繰延税金資産(流動資産) | 746,581 |
| 退職給付引当金損金算入限度超過額 | 2,896,800 |
| 繰延資産損金算入限度超過額 | 197,952 |
| 繰延税金資産(固定資産) | 3,094,752 |
| 繰延税金資産小計 | 3,841,333 |
| 評価性引当額 | △ 3,841,333 |
| 繰延税金資産合計 | 0 |

2) 法人税法上の非収益事業と収益事業の区分

(単位：円)

| 項 目 | 非収益事業 | 収益事業 | 合 計 |
|------------------------|--------------|------------|------------|
| 税引前当期一般正味財産増減額(A) | △ 13,593,575 | 40,708,091 | 27,114,516 |
| 法人税、住民税及び事業税(B) | 0 | 1,340,700 | 1,340,700 |
| 法人税等調整額(C) | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額(A)－(B)＋(C) | △ 13,593,575 | 39,367,391 | 25,773,816 |

3) 法人税法上の収益事業に係る法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

| 項 目 | 率 |
|----------------------|---------|
| 法定実効税率 | 34.99% |
| (調整) | |
| 住民税均等割 | 0.17% |
| 事業税差額 | -2.30% |
| 評価性引当額 | -25.26% |
| 税率変更による期末繰延税金資産の減額修正 | -5.00% |
| その他 | 0.69% |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 3.29% |

(注) 法定実効税率は、みなし寄付金を考慮していない。

財 産 目 録
平成 27 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | |
|------------------------|-------------|-------------|
| I 資産の部 | | |
| 1 流動資産 | | |
| 現金 | | |
| 総務現金 | 234,352 | |
| エレクトロニクスセンター受入現金 | 81,705 | |
| 振興センター利用料金等受入現金 | 774,195 | |
| I C C受入現金 | 0 | |
| 支援センター受入現金 | 0 | |
| 釣銭・両替現金口 | 602,000 | |
| 販売用切手類現金 | 76,672 | |
| 小口現金精算口 | 125,691 | |
| 普通預金 | | |
| 道銀・本店 (F B 口) | 113,569,955 | |
| 道銀・本店 (ベンチャー支援口) | 7,113,190 | |
| 道銀・新さっぽろ支店 | 10,700,978 | |
| 道銀・東札幌 (指定管利用料金口) | 30,149,065 | |
| 道銀・東札幌 (指定管セミナー口) | 2,066,100 | |
| 北洋・本店 (F B 口) | 12,127,181 | |
| 北洋・厚別中央支店 | 21,356,720 | |
| 北海信金・東札幌支店 | 642,999 | |
| 郵便振替口座 | 993,882 | |
| 未収金 | | |
| エレセン利用料等 | 348,987 | |
| 振興センター利用料等 | 665,574 | |
| I C C使用料等 | 72,920 | |
| 受託料、補助金 他 | 80,226,944 | |
| 商品 | | |
| 販売用切手類 | 23,328 | |
| 貯蔵品 | | |
| 切手類 | 35,742 | |
| 収入印紙 | 65,200 | |
| ウィズユーザーカード | 14,280 | |
| 印刷物など | 1,345,600 | |
| 前払費用 | 706,622 | |
| 立替金 | 6,606 | |
| 仮払金 | 31,000 | |
| 流動資産合計 | | 284,157,488 |
| 2 固定資産 | | |
| (1) 基本財産 | | |
| 投資有価証券 | | |
| 21年度第6回 札幌市債 | 29,985,000 | |
| 普通預金 | 15,000 | |
| 基本財産合計 | 30,000,000 | |
| (2) 特定資産 | | |
| 受入保証金引当資産 | | |
| 道銀・本店 (普通預金) | 5,066,200 | |
| 退職給付引当資産 | | |
| 道銀・本店 (普通預金) | 10,094,110 | |
| 自主事業準備金引当資産 | | |
| 道銀・本店 (定期預金) | 10,000,000 | |
| 北洋・本店 (定期預金) | 10,000,000 | |
| 北海信金・東札幌支店 (定期預金) | 10,000,000 | |
| 道銀・本店 (普通預金) | 1,996,700 | |
| 建物 | 193,464,957 | |
| 特定資産合計 | 240,621,967 | |
| (3) その他の固定資産 | | |
| 什器備品 | 7,516,905 | |
| ソフトウェア | 20,596,013 | |
| 保証金 | 21,500 | |
| 投資有価証券 | | |
| 投資有価証券/札幌元気テクノロジー出資 | 12,675,830 | |
| 投資有価証券/札幌元気チャレンジファンド出資 | 35,342,710 | |
| 事業主年金等共済積立金 | 14,400 | |
| その他固定資産合計 | 76,167,358 | |
| 固定資産合計 | | 346,789,325 |
| 資産合計 | | 630,946,813 |

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|-------------------|------------|-------------|-------------|
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 未払金 | | | |
| 指定管理業務 委託料 他 | 80,800,676 | | |
| 未払法人税等 | 1,340,700 | | |
| 未払消費税等 | 13,336,100 | | |
| 未払事業所税 | 2,067,700 | | |
| 1年以内支払予定リース債務 | 5,348,028 | | |
| 前受金 | 8,224,330 | | |
| 預り金 | | | |
| 社会保険料 | 135,202 | | |
| 源泉所得税等 | 1,904,572 | | |
| 仮受金 | | | |
| 札幌元気テクノロジーファンド分配金 | 11,096,109 | | |
| 流動負債合計 | | 124,253,417 | |
| 2 固定負債 | | | |
| 長期リース債務 | 5,559,241 | | |
| 退職給付引当金 | 10,094,110 | | |
| 受入保証金 | 5,066,200 | | |
| ベンチャー支援出資預り金 | | | |
| 札幌元気テクノロジー出資 | 80,000,000 | | |
| 札幌元気チャレンジファンド出資 | 36,581,422 | | |
| 固定負債合計 | | 137,300,973 | |
| 負債合計 | | | 261,554,390 |
| 正味財産合計 | | | 369,392,423 |

公益目的支出計画実施報告書

【平成26年度(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)の概要】

| | |
|---|---------------|
| 1. 公益目的財産額 | 163,306,700 円 |
| 2. 当該事業年度の公益目的収支差額 (①+②-③) | 35,740,045 円 |
| ①前事業年度末日の公益目的収支差額 | 15,486,588 円 |
| ②当該事業年度の公益目的支出の額 | 287,920,903 円 |
| ③当該事業年度の実施事業収入の額 | 267,667,446 円 |
| 3. 当該事業年度末日の公益目的財産残額 | 127,566,655 円 |
| 4. 2の欄に記載した額が計画に記載した見込み額と異なる場合、その概要及び理由 | |
| | |

【公益目的支出計画の状況】

| | | |
|--------------------------|-----------------|------------------|
| 公益目的支出計画の 完了予定事業年度の末日 | ①. 計画上の完了見込み | 平成 43 年 3 月 31 日 |
| | ②. ①より早まる見込みの場合 | 平成 年 月 日 |

| | 前事業年度 | | 当該事業年度 | | 翌事業年度 計画 |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 計画 | 実績 | 計画 | 実績 | |
| 公益目的財産額 | 163,306,700 円 | 163,306,700 円 | 163,306,700 円 | 163,306,700 円 | 163,306,700 円 |
| 公益目的収支差額 | △ 15,657,234 円 | △ 15,486,588 円 | △ 24,802,491 円 | △ 35,740,045 円 | △ 33,947,748 円 |
| 公益目的支出の額 | 217,065,891 円 | 224,150,816 円 | 210,553,914 円 | 287,920,903 円 | 210,553,914 円 |
| 実施事業収入の額 | 201,408,657 円 | 208,664,228 円 | 201,408,657 円 | 267,667,446 円 | 201,408,657 円 |
| 公益目的財産残額 | 147,649,466 円 | 147,820,112 円 | 138,504,209 円 | 127,566,655 円 | 129,358,952 円 |