

I 財務諸表等

貸借対照表

令和6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	687,210,168	487,431,206	199,778,962
未収金	1,060,643	51,886	1,008,757
立替金	14,865	19,411	▲ 4,546
前払金	1,157,820	1,239,580	▲ 81,760
前払費用	2,182,794	2,231,388	▲ 48,594
未収収益	1,570,867	1,503,198	67,669
未収施設使用料	3,525,680	3,228,430	297,250
未収受託料	21,685,151	31,476,251	▲ 9,791,100
未収負担金	7,320,625	6,861,884	458,741
未収補助金	24,234,395	32,700,632	▲ 8,466,237
流動資産合計	749,963,008	566,743,866	183,219,142
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産投資有価証券	81,640,099	81,590,414	49,685
基本財産預金	409,901	459,586	▲ 49,685
基本財産合計	82,050,000	82,050,000	0
(2) 特定資産			
建物	1,574,013,697	1,573,118,374	895,323
建物減価償却累計額	▲ 1,124,407,653	▲ 1,081,991,146	▲ 42,416,507
構築物	29,800,081	29,800,081	0
構築物減価償却累計額	▲ 28,294,634	▲ 26,506,792	▲ 1,787,842
器具備品	12,275,633	10,975,653	1,299,980
器具備品減価償却累計額	▲ 9,768,764	▲ 9,316,601	▲ 452,163
リース資産	7,891,080	7,891,080	0
リース資産減価償却累計額	▲ 6,899,624	▲ 5,321,408	▲ 1,578,216
土地	70,215,369	70,215,369	0
ソフトウェア	185,534	286,734	▲ 101,200
保証金	6,762,216	6,930,816	▲ 168,600
預託金	9,510	9,510	0
退職給付引当資産	86,675,572	94,127,315	▲ 7,451,743
共済年金積立資産	7,547,316	7,786,350	▲ 239,034
退職預り金引当資産	13,723,005	13,723,005	0
預り保証金資産	5,922,152	5,922,152	0
くろしお博覧会記念基金	120,000,000	120,000,000	0
高度技術利用・開発支援事業基金	7,590,000	7,590,000	0
情報化基盤整備基金	159,500,000	160,000,000	▲ 500,000
こうち産業振興基金	10,010,000,000	10,010,000,000	0
指導体制強化基金	120,000,000	120,000,000	0
貸与原資準備金	135,161,564	135,161,564	0
特定資産合計	11,197,902,054	11,250,402,056	▲ 52,500,002
(3) その他固定資産			
建物	91,544,382	88,794,382	2,750,000
建物減価償却累計額	▲ 53,316,835	▲ 51,573,975	▲ 1,742,860

科 目	当年度	前年度	増 減
構築物	51,689,950	51,689,950	0
構築物減価償却累計額	▲ 51,254,943	▲ 50,994,214	▲ 260,729
車両運搬具	1,580,010	1,580,010	0
車両運搬具減価償却累計額	▲ 1,580,009	▲ 1,580,009	0
器具備品	29,742,041	29,109,341	632,700
器具備品減価償却累計額	▲ 27,197,859	▲ 27,447,480	249,621
破産更生債権等	33,398,850	49,126,858	▲ 15,728,008
電話加入権	133,604	133,604	0
出資金	440,160	440,160	0
貸倒引当金	▲ 26,115,578	▲ 41,796,542	15,680,964
その他固定資産合計	49,063,773	47,482,085	1,581,688
固定資産合計	11,329,015,827	11,379,934,141	▲ 50,918,314
資産合計	12,078,978,835	11,946,678,007	132,300,828
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	71,301,142	46,240,215	25,060,927
未払費用	2,313,091	2,164,041	149,050
未払消費税等	3,003,400	505,800	2,497,600
未払法人税等	25,000	25,000	0
前受金	223,312	301,506	▲ 78,194
預り金	174,438,732	31,113,717	143,325,015
リース債務	783,336	1,578,216	▲ 794,880
賞与引当金	13,444,623	12,093,101	1,351,522
流動負債合計	265,532,636	94,021,596	171,511,040
2. 固定負債			
長期借入金	9,679,000,000	9,679,000,000	0
退職給付引当金	86,675,572	94,127,315	▲ 7,451,743
共済年金引当金	7,547,316	7,786,350	▲ 239,034
機械信用保険預り金	378,997	490,288	▲ 111,291
リース信用保険預り金	6,988,465	7,035,509	▲ 47,044
リース債務	208,120	991,456	▲ 783,336
公社退職金預り金	19,645,157	19,645,157	0
預り敷金	2,028,664	2,028,664	0
固定負債合計	9,802,472,291	9,811,104,739	▲ 8,632,448
負債合計	10,068,004,927	9,905,126,335	162,878,592
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	528,304,175	570,954,334	▲ 42,650,159
寄付金	700,140,000	700,640,000	▲ 500,000
指定正味財産合計	1,228,444,175	1,271,594,334	▲ 43,150,159
(うち基本財産への充当額)	(82,050,000)	(82,050,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(1,146,394,175)	(1,189,544,334)	(▲ 43,150,159)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(255,619,714)	(255,700,564)	(▲ 80,850)
正味財産合計	2,010,973,908	2,041,551,672	▲ 30,577,764
負債及び正味財産合計	12,078,978,835	11,946,678,007	132,300,828

貸借対照表内訳表

令和6年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	685,326,105	1,884,063		687,210,168
未収金	1,059,796	847		1,060,643
立替金	14,865	0		14,865
前払金	1,157,820	0		1,157,820
前払費用	2,182,028	766		2,182,794
未収収益	1,207,600	363,267		1,570,867
未収施設使用料	3,525,680	0		3,525,680
未収受託料	21,685,151	0		21,685,151
未収負担金	7,320,625	0		7,320,625
未収補助金	24,234,395	0		24,234,395
事業間勘定	0	2,565,169	▲ 2,565,169	0
流動資産合計	747,714,065	4,814,112	▲ 2,565,169	749,963,008
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
基本財産投資有価証券	0	81,640,099		81,640,099
基本財産預金	0	409,901		409,901
基本財産合計	0	82,050,000	0	82,050,000
(2) 特定資産				
建物	1,574,013,697	0		1,574,013,697
建物減価償却累計額	▲ 1,124,407,653	0		▲ 1,124,407,653
構築物	29,800,081	0		29,800,081
構築物減価償却累計額	▲ 28,294,634	0		▲ 28,294,634
器具備品	12,275,633	0		12,275,633
器具備品減価償却累計額	▲ 9,768,764	0		▲ 9,768,764
リース資産	7,891,080	0		7,891,080
リース資産減価償却累計額	▲ 6,899,624	0		▲ 6,899,624
土地	70,215,369	0		70,215,369
ソフトウェア	185,534	0		185,534
保証金	6,762,216	0		6,762,216
預託金	9,510	0		9,510
退職給付引当資産	85,435,779	1,239,793		86,675,572
共済年金積立資産	7,430,616	116,700		7,547,316
退職預り金引当資産	13,723,005	0		13,723,005
預り保証金資産	5,922,152	0		5,922,152
くろしお博覧会記念基金	120,000,000	0		120,000,000
高度技術利用・開発支援事業基金	7,590,000	0		7,590,000
情報化基盤整備基金	159,500,000	0		159,500,000
こうち産業振興基金	10,010,000,000	0		10,010,000,000
指導体制強化基金	120,000,000	0		120,000,000
貸与原資準備金	135,161,564	0		135,161,564
特定資産合計	11,196,545,561	1,356,493	0	11,197,902,054
(3) その他固定資産				
建物	91,544,382	0		91,544,382
建物減価償却累計額	▲ 53,316,835	0		▲ 53,316,835

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
構築物	51,689,950	0		51,689,950
構築物減価償却累計額	▲ 51,254,943	0		▲ 51,254,943
車両運搬具	1,580,010	0		1,580,010
車両運搬具減価償却累計額	▲ 1,580,009	0		▲ 1,580,009
器具備品	29,742,041	0		29,742,041
器具備品減価償却累計額	▲ 27,197,859	0		▲ 27,197,859
破産更生債権等	33,398,850	0		33,398,850
電話加入権	133,604	0		133,604
出資金	440,160	0		440,160
貸倒引当金	▲ 26,115,578	0		▲ 26,115,578
その他固定資産合計	49,063,773	0	0	49,063,773
固定資産合計	11,245,609,334	83,406,493	0	11,329,015,827
資産合計	11,993,323,399	88,220,605	▲ 2,565,169	12,078,978,835
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	70,481,047	820,095		71,301,142
未払費用	2,313,091	0		2,313,091
未払消費税等	3,003,400	0		3,003,400
未払法人税等	0	25,000		25,000
前受金	223,312	0		223,312
預り金	174,437,660	1,072		174,438,732
リース債務	783,336	0		783,336
賞与引当金	13,444,623	0		13,444,623
事業間勘定	0	1,728,505	▲ 1,728,505	0
流動負債合計	264,686,469	2,574,672	▲ 1,728,505	265,532,636
2. 固定負債				
長期借入金	9,679,000,000	0		9,679,000,000
退職給付引当金	85,435,779	1,239,793		86,675,572
共済年金引当金	7,430,616	116,700		7,547,316
機械信用保険預り金	378,997	0		378,997
リース信用保険預り金	6,988,465	0		6,988,465
リース債務	208,120	0		208,120
公社退職金預り金	19,645,157	0		19,645,157
預り敷金	2,028,664	0		2,028,664
固定負債合計	9,801,115,798	1,356,493	0	9,802,472,291
負債合計	10,065,802,267	3,931,165	▲ 1,728,505	10,068,004,927
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
地方公共団体補助金	528,304,175	0		528,304,175
寄付金	618,090,000	82,050,000		700,140,000
指定正味財産合計	1,146,394,175	82,050,000	0	1,228,444,175
(うち基本財産への充当額)	0	82,050,000		82,050,000
(うち特定資産への充当額)	1,146,394,175	0		1,146,394,175
2. 一般正味財産	781,126,957	2,239,440	▲ 836,664	782,529,733
(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)	255,619,714	0		255,619,714
正味財産合計	1,927,521,132	84,289,440	▲ 836,664	2,010,973,908
負債及び正味財産合計	11,993,323,399	88,220,605	▲ 2,565,169	12,078,978,835

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 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			
基本財産運用益	1,312,800	1,312,800	0
基本財産受取利息	1,312,800	1,312,800	0
特定資産運用益	21,908,901	21,910,833	▲ 1,932
基金受取利息	21,709,514	21,880,679	▲ 171,165
特定資産受取利息	199,387	30,154	169,233
受取会費	6,661,971	6,791,441	▲ 129,470
賛助会員受取会費	6,661,971	6,791,441	▲ 129,470
事業収益	226,347,231	230,565,420	▲ 4,218,189
施設使用料収益	34,812,360	39,743,590	▲ 4,931,230
事務所等貸付料収益	5,576,075	5,988,528	▲ 412,453
会館事業雑収益	1,769,938	2,117,568	▲ 347,630
広告料等収益	210,000	126,000	84,000
受託料収益	182,881,173	181,520,796	1,360,377
共済保険(損害保険)手数料収益	52,685	48,938	3,747
違約金収益	1,045,000	1,020,000	25,000
受取補助金等	613,730,862	533,054,045	80,676,817
受取地方公共団体補助金	568,821,018	482,379,553	86,441,465
受取国補助金	64,382	65,973	▲ 1,591
受取民間補助金	0	6,122,517	▲ 6,122,517
受取補助金等振替額	44,845,462	44,486,002	359,460
受取負担金等	11,974,618	9,834,521	2,140,097
受取県負担金	7,320,625	6,861,884	458,741
受取その他負担金	4,653,993	2,972,637	1,681,356
受取寄付金	500,000	8,590,000	▲ 8,090,000
受取寄付金等振替額	500,000	8,590,000	▲ 8,090,000
雑収益	2,463,243	2,566,521	▲ 103,278
受取利息	10,485	1,708	8,777
雑収益	2,452,758	2,564,813	▲ 112,055
経常収益計	884,899,626	814,625,581	70,274,045
(2) 経常費用			
事業費	869,037,984	818,640,334	50,397,650
役員報酬	4,514,604	4,250,632	263,972
給与手当	115,542,593	105,938,172	9,604,421
賃金	192,924,762	178,477,374	14,447,388
退職給付費用	11,875,987	7,640,187	4,235,800
賞与引当金繰入額	13,444,623	12,093,101	1,351,522
共済年金給付費用	813,096	639,540	173,556
福利厚生費	60,986,390	57,876,249	3,110,141
報償費	1,204,559	1,046,700	157,859
会議費	55,360	61,160	▲ 5,800
食糧費	1,195,170	489,926	705,244
旅費	38,790,375	29,518,798	9,271,577
減価償却費	48,742,212	48,265,161	477,051
消耗品費	9,532,564	12,815,387	▲ 3,282,823
印刷製本費	7,017,130	6,411,625	605,505
燃料費	1,731,489	1,603,251	128,238
光熱水費	9,854,096	11,419,492	▲ 1,565,396
修繕費	2,435,203	4,133,912	▲ 1,698,709
通信運搬費	7,465,604	6,546,405	919,199
広告料	7,958,925	3,735,600	4,223,325
手数料	12,794,036	10,846,920	1,947,116
諸謝金	56,207,300	53,415,000	2,792,300
使用料及び賃借料	94,052,186	96,802,560	▲ 2,750,374
保険料	2,159,409	2,146,631	12,778
公租公課	15,913,550	14,788,720	1,124,830
負担金、補助及び交付金	2,781,400	31,443,157	▲ 28,661,757
リース損害保険料	45,000	70,230	▲ 25,230
委託費	146,779,875	113,943,529	32,836,346
支払利息	2,218,986	2,219,998	▲ 1,012
返還金	1,500	0	1,500
雑費	0	917	▲ 917

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	11,278,297	11,136,121	142,176
役員報酬	868,694	894,112	▲ 25,418
給料手当	2,616,921	2,502,086	114,835
報酬	135,000	162,000	▲ 27,000
賞金	472,584	446,713	25,871
退職給付費用	203,396	210,091	▲ 6,695
共済年金給付費用	12,510	12,510	0
福利厚生費	1,153,061	1,111,409	41,652
報償費	60,000	80,000	▲ 20,000
会議費	4,320	6,360	▲ 2,040
交際費	60,040	71,359	▲ 11,319
旅費	6,216	18,071	▲ 11,855
消耗品費	3,091	18,018	▲ 14,927
通信運搬費	49,501	57,814	▲ 8,313
手数料	5,356,976	5,150,228	206,748
諸謝金	10,000	10,000	0
使用料及び賃借料	86,487	97,500	▲ 11,013
公租公課	30,000	158,350	▲ 128,350
負担金、補助及び交付金	149,500	129,500	20,000
経常費用計	880,316,281	829,776,455	50,539,826
当期経常増減額	4,583,345	▲ 15,150,874	19,734,219
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	11,359	▲ 11,359
車両運搬具売却益	0	11,359	▲ 11,359
その他収益	8,002,596	12,518,299	▲ 4,515,703
償却債権取立収益	389,640	672,597	▲ 282,957
貸倒引当金戻入額	7,522,956	11,743,394	▲ 4,220,438
雑収益	90,000	102,308	▲ 12,308
過年度修正益	1,500	0	1,500
過年度修正益	1,500	0	1,500
経常外収益計	8,004,096	12,529,658	▲ 4,525,562
(2) 経常外費用			
除却損失	4	0	4
器具備品除却損	4	0	4
過年度修正損	15,042	81,189	▲ 66,147
過年度修正旅費	0	1,189	▲ 1,189
過年度修正諸謝金	0	80,000	▲ 80,000
過年度修正通信運搬費	104	0	104
過年度修正受取利息損	14,938	0	14,938
経常外費用計	15,046	81,189	▲ 66,143
当期経常外増減額	7,989,050	12,448,469	▲ 4,459,419
当期一般正味財産増減額	12,572,395	▲ 2,702,405	15,274,800
一般正味財産期首残高	769,957,338	772,659,743	▲ 2,702,405
一般正味財産期末残高	782,529,733	769,957,338	12,572,395
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	2,195,303	0	2,195,303
受取地方公共団体補助金	2,195,303	0	2,195,303
基本財産運用益	1,362,485	1,362,485	0
基本財産受取利息	1,362,485	1,362,485	0
特定資産運用益	2,499,739	2,403,608	96,131
基金受取利息	2,499,739	2,403,608	96,131
一般正味財産への振替額	▲ 49,207,686	▲ 56,842,095	7,634,409
一般正味財産への振替額	▲ 49,207,686	▲ 56,842,095	7,634,409
当期指定正味財産増減額	▲ 43,150,159	▲ 53,076,002	9,925,843
指定正味財産期首残高	1,271,594,334	1,324,670,336	▲ 53,076,002
指定正味財産期末残高	1,228,444,175	1,271,594,334	▲ 43,150,159
III 正味財産期末残高	2,010,973,908	2,041,551,672	▲ 30,577,764

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			法人会計	内部取引消去	合 計
	公1	共通	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	1,312,800	0	1,312,800
基本財産受取利息	0		0	1,312,800		1,312,800
特定資産運用益	21,908,875		21,908,875	26	0	21,908,901
基金受取利息	21,709,514		21,709,514	0		21,709,514
特定資産受取利息	199,361		199,361	26		199,387
受取会費	6,661,971		6,661,971	0	0	6,661,971
賛助会員受取会費	6,661,971		6,661,971	0		6,661,971
事業収益	223,791,608		223,791,608	2,555,623	0	226,347,231
施設使用料収益	32,256,737		32,256,737	2,555,623		34,812,360
事務所等貸付料収益	5,576,075		5,576,075	0		5,576,075
会館事業雑収益	1,769,938		1,769,938	0		1,769,938
広告料等収益	210,000		210,000	0		210,000
受託料収益	182,881,173		182,881,173	0		182,881,173
共済保険(損害保険)手数料収益	52,685		52,685	0		52,685
違約金収益	1,045,000		1,045,000	0		1,045,000
受取補助金等	606,290,619		606,290,619	7,440,243	0	613,730,862
受取地方公共団体補助金	561,380,775		561,380,775	7,440,243		568,821,018
受取国補助金	64,382		64,382	0		64,382
受取補助金等振替額	44,845,462		44,845,462	0		44,845,462
受取負担金等	11,974,618		11,974,618	0	0	11,974,618
受取県負担金	7,320,625		7,320,625	0		7,320,625
受取その他負担金	4,653,993		4,653,993	0		4,653,993
受取寄付金	500,000		500,000	0	0	500,000
受取寄付金等振替額	500,000		500,000	0		500,000
雑収益	2,413,558		2,413,558	49,685	0	2,463,243
受取利息	10,485		10,485	0		10,485
雑収益	2,403,073		2,403,073	49,685		2,452,758
経常収益計	873,541,249		873,541,249	11,358,377	0	884,899,626
(2) 経常費用			0			
事業費	869,037,984		869,037,984	0	0	869,037,984
役員報酬	4,514,604		4,514,604	0		4,514,604
給与手当	115,542,593		115,542,593	0		115,542,593
賃金	192,924,762		192,924,762	0		192,924,762
退職給付費用	11,875,987		11,875,987	0		11,875,987
賞与引当金繰入額	13,444,623		13,444,623	0		13,444,623
共済年金給付費用	813,096		813,096	0		813,096
福利厚生費	60,986,390		60,986,390	0		60,986,390
報償費	1,204,559		1,204,559	0		1,204,559
会議費	55,360		55,360	0		55,360
食糧費	1,195,170		1,195,170	0		1,195,170
旅費	38,790,375		38,790,375	0		38,790,375
減価償却費	48,742,212		48,742,212	0		48,742,212
消耗品費	9,532,564		9,532,564	0		9,532,564
印刷製本費	7,017,130		7,017,130	0		7,017,130
燃料費	1,731,489		1,731,489	0		1,731,489
光熱水費	9,854,096		9,854,096	0		9,854,096
修繕費	2,435,203		2,435,203	0		2,435,203
通信運搬費	7,465,604		7,465,604	0		7,465,604
広告料	7,958,925		7,958,925	0		7,958,925
手数料	12,794,036		12,794,036	0		12,794,036
諸謝金	56,207,300		56,207,300	0		56,207,300
使用料及び賃借料	94,052,186		94,052,186	0		94,052,186
保険料	2,159,409		2,159,409	0		2,159,409
公租公課	15,913,550		15,913,550	0		15,913,550
負担金、補助及び交付金	2,781,400		2,781,400	0		2,781,400
リース損害保険料	45,000		45,000	0		45,000
委託費	146,779,875		146,779,875	0		146,779,875
支払利息	2,218,986		2,218,986	0		2,218,986
返還金	1,500		1,500	0		1,500

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計			法人会計	内部取引消去	合 計
	公1	共通	小計			
管理費	0		0	11,358,377	▲ 80,080	11,278,297
役員報酬	0		0	868,694		868,694
給料手当	0		0	2,616,921		2,616,921
報酬	0		0	135,000		135,000
賞金	0		0	472,584		472,584
退職給付費用	0		0	203,396		203,396
共済年金給付費用	0		0	12,510		12,510
福利厚生費	0		0	1,153,061		1,153,061
報償費	0		0	60,000		60,000
会議費	0		0	4,320		4,320
交際費	0		0	60,040		60,040
旅費	0		0	6,216		6,216
消耗品費	0		0	3,091		3,091
通信運搬費	0		0	49,501		49,501
手数料	0		0	5,356,976		5,356,976
諸謝金	0		0	10,000		10,000
使用料及び賃借料	0		0	166,567	▲ 80,080	86,487
公租公課	0		0	30,000		30,000
負担金、補助及び交付金	0		0	149,500		149,500
経常費用計	869,037,984		869,037,984	11,358,377	▲ 80,080	880,316,281
当期経常増減額	4,503,265		4,503,265	0	80,080	4,583,345
2. 経常外増減の部			0			
(1) 経常外収益			0			
その他収益	8,002,596		8,002,596	0	0	8,002,596
償却債権取立収益	389,640		389,640	0		389,640
貸倒引当金戻入額	7,522,956		7,522,956	0		7,522,956
雑収益	90,000		90,000	0		90,000
過年度修正益	1,500		1,500	0	0	1,500
過年度修正益	1,500		1,500	0		1,500
経常外収益計	8,004,096		8,004,096	0	0	8,004,096
(2) 経常外費用			0			
除却損失	4		4	0	0	4
器具備品除却損	4		4	0		4
過年度修正損	15,042		15,042	0	0	15,042
過年度修正通信運搬費	104		104	0		104
過年度修正受取利息損	14,938		14,938	0		14,938
経常外費用計	15,046		15,046	0	0	15,046
当期経常外増減額	7,989,050		7,989,050	0	0	7,989,050
他会計振替前当期一般正味財産増減額	12,492,315		12,492,315	0	80,080	12,572,395
他会計振替額	0		0	0		0
当期一般正味財産増減額	12,492,315		12,492,315	0	80,080	12,572,395
一般正味財産期首残高	767,717,898		767,717,898	2,239,440		769,957,338
一般正味財産期末残高	780,210,213		780,210,213	2,239,440	80,080	782,529,733
II 指定正味財産増減の部			0			
受取補助金等	2,195,303		2,195,303	0	0	2,195,303
受取地方公共団体補助金	2,195,303		2,195,303	0		2,195,303
基本財産運用益	0		0	1,362,485	0	1,362,485
基本財産受取利息	0		0	1,362,485		1,362,485
特定資産運用益	2,499,739		2,499,739	0	0	2,499,739
基金受取利息	2,499,739		2,499,739	0		2,499,739
一般正味財産への振替額	▲ 47,845,201		▲ 47,845,201	▲ 1,362,485	0	▲ 49,207,686
一般正味財産への振替額	▲ 47,845,201		▲ 47,845,201	▲ 1,362,485		▲ 49,207,686
当期指定正味財産増減額	▲ 43,150,159		▲ 43,150,159	0	0	▲ 43,150,159
指定正味財産期首残高	1,189,544,334		1,189,544,334	82,050,000		1,271,594,334
指定正味財産期末残高	1,146,394,175		1,146,394,175	82,050,000	0	1,228,444,175
III 正味財産期末残高	1,926,604,388		1,926,604,388	84,289,440	80,080	2,010,973,908

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 年 度	前 年 度	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			
基本財産運用収入	1,312,800	1,312,800	0
基本財産利息収入	1,312,800	1,312,800	0
特定資産運用収入	21,757,954	21,940,336	▲ 182,382
基金利息収入	21,562,186	21,911,188	▲ 349,002
特定資産利息収入	195,768	29,148	166,620
会費収入	6,661,971	6,791,441	▲ 129,470
賛助会員会費収入	6,661,971	6,791,441	▲ 129,470
事業収入	241,291,772	228,765,651	12,526,121
施設使用料収入	34,542,050	38,240,776	▲ 3,698,726
事務所等貸付料収入	5,621,354	5,989,528	▲ 368,174
会館事業雑収入	1,749,892	2,078,836	▲ 328,944
広告料等収入	210,000	126,000	84,000
受託料収入	190,500,791	169,073,450	21,427,341
未収割賦設備償還金回収収入	0	276,119	▲ 276,119
未収割賦損料償還金回収収入	0	65,504	▲ 65,504
未収リース料回収収入	7,570,000	11,775,000	▲ 4,205,000
リース設備売却収入	0	71,500	▲ 71,500
共済保険(損害保険)手数料収入	52,685	48,938	3,747
違約金収入	1,045,000	1,020,000	25,000
補助金等収入	3,333,649,191	1,428,622,795	1,905,026,396
地方公共団体補助金収入	691,753,697	477,022,153	214,731,544
国補助金収入	65,973	68,983	▲ 3,010
民間補助金収入	0	8,183,851	▲ 8,183,851
預り補助金収入	2,641,124,361	943,347,808	1,697,776,553
預り補助金返還収入	705,160	0	705,160
負担金等収入	11,328,149	14,161,321	▲ 2,833,172
県負担金収入	6,861,884	10,955,112	▲ 4,093,228
その他負担金収入	4,466,265	3,206,209	1,260,056
雑収入	2,790,996	3,214,819	▲ 423,823
受取利息収入	2,200	1,594	606
償却債権取立収入	389,640	672,597	▲ 282,957
雑収入	2,399,156	2,540,628	▲ 141,472
過年度修正収入	1,500	0	1,500
過年度修正収入	1,500	0	1,500
その他事業活動収入	3,793,456	0	3,793,456
その他収入	3,793,456	0	3,793,456
事業活動収入計	3,622,587,789	1,704,809,163	1,917,778,626
2. 事業活動支出			
事業費支出	3,414,892,802	1,696,856,569	1,718,036,233
機械類信用保険預り金返還支出	111,291	55,302	55,989
リース信用保険預り金返還支出	47,044	122,446	▲ 75,402
役員報酬支出	4,561,186	4,288,497	272,689
給与手当支出	125,819,172	116,055,657	9,763,515
賃金支出	195,137,476	178,228,263	16,909,213
福利厚生費支出	57,310,471	57,338,036	▲ 27,565
報償費支出	1,204,559	1,046,700	157,859
会議費支出	55,360	61,160	▲ 5,800
食糧費支出	1,183,170	489,926	693,244
旅費支出	39,037,437	29,393,746	9,643,691
消耗品費支出	8,914,306	12,721,193	▲ 3,806,887
印刷製本費支出	7,030,440	6,962,285	68,155
燃料費支出	1,789,116	1,523,017	266,099
光熱水費支出	9,867,777	11,265,491	▲ 1,397,714
修繕費支出	1,734,755	4,200,276	▲ 2,465,521
備品費支出	0	26,950	▲ 26,950
通信運搬費支出	7,403,621	6,652,303	751,318
広告料支出	7,691,625	3,735,600	3,956,025
手数料支出	12,429,677	10,377,749	2,051,928
諸謝金支出	55,897,600	55,857,000	40,600
使用料及び賃借料支出	94,129,122	96,249,189	▲ 2,120,067
保険料支出	2,169,875	2,260,090	▲ 90,215
公租公課支出	13,415,950	14,595,920	▲ 1,179,970
負担金、補助及び交付金支出	7,363,400	27,895,157	▲ 20,531,757
リース損害保険料支出	45,000	76,190	▲ 31,190
委託費支出	149,580,141	109,501,997	40,078,144

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
支払利息支出	2,216,451	2,219,998	▲ 3,547
預り補助金支出	2,608,040,120	943,655,514	1,664,384,606
預り補助金返還支出	705,160	0	705,160
返還金支出	1,500	0	1,500
雑支出	0	917	▲ 917
管理費支出	11,009,072	10,848,577	160,495
役員報酬支出	831,112	847,247	▲ 16,135
給料手当支出	2,595,213	2,500,143	95,070
報酬支出	162,000	153,000	9,000
賃金支出	472,584	446,713	25,871
福利厚生費支出	1,133,182	1,104,777	28,405
報償費支出	60,000	90,000	▲ 30,000
会議費支出	1,680	6,360	▲ 4,680
交際費支出	60,040	71,359	▲ 11,319
旅費支出	9,030	22,154	▲ 13,124
消耗品費支出	3,091	18,018	▲ 14,927
通信運搬費支出	53,281	49,045	4,236
手数料支出	5,356,976	5,150,228	206,748
諸謝金支出	10,000	10,000	0
使用料及び賃借料支出	81,383	91,683	▲ 10,300
公租公課支出	30,000	158,350	▲ 128,350
負担金、補助及び交付金支出	149,500	129,500	20,000
過年度修正支出	15,042	81,189	▲ 66,147
過年度修正旅費支出	0	1,189	▲ 1,189
過年度修正諸謝金支出	0	80,000	▲ 80,000
過年度修正通信運搬費支出	104	0	104
過年度修正受取利息収入支出	14,938	0	14,938
その他事業活動支出	1,607,483	195,396	1,412,087
その他支出	1,607,483	195,396	1,412,087
事業活動支出計	3,427,524,399	1,707,981,731	1,719,542,668
事業活動によるキャッシュ・フロー	195,063,390	▲ 3,172,568	198,235,958
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
基本財産取崩収入	49,685	49,685	0
基本財産預金取崩収入	49,685	49,685	0
特定資産取崩収入	21,034,407	8,686,808	12,347,599
車両運搬具売却収入	0	11,360	▲ 11,360
預託金戻り収入	0	8,640	▲ 8,640
退職給付引当資産取崩収入	19,531,126	0	19,531,126
共済年金積立資産取崩収入	909,234	0	909,234
くろしお博覧会記念基金取崩収入	75,403	75,403	0
情報化基盤整備基金取崩収入	500,000	8,590,000	▲ 8,090,000
こうち産業振興基金取崩収入	18,644	1,405	17,239
その他投資活動収入	50,000,000	67,580	49,932,420
定期預金収入	50,000,000	67,580	49,932,420
投資活動収入計	71,084,092	8,804,073	62,280,019
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出	13,930,906	8,502,328	5,428,578
建物建設支出	895,323	0	895,323
器具備品購入支出	286,000	0	286,000
退職給付引当資産取得支出	12,079,383	7,850,278	4,229,105
共済年金積立資産取得支出	670,200	652,050	18,150
固定資産取得支出	859,398	7,915,875	▲ 7,056,477
建物建設支出	0	7,915,875	▲ 7,915,875
器具備品購入支出	859,398	0	859,398
その他投資活動支出	50,000,000	31,000,000	19,000,000
定期預金支出	50,000,000	31,000,000	19,000,000
投資活動支出計	64,790,304	47,418,203	17,372,101
投資活動によるキャッシュ・フロー	6,293,788	▲ 38,614,130	44,907,918
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
借入金返済支出	1,578,216	1,578,216	0
リース債務返済支出	1,578,216	1,578,216	0
財務活動支出計	1,578,216	1,578,216	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 1,578,216	▲ 1,578,216	0
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	0	0	0
V 現金及び現金同等物の増減額	199,778,962	▲ 43,364,914	243,143,876
VI 現金及び現金同等物の期首残高	377,431,206	420,796,120	▲ 43,364,914
VII 現金及び現金同等物の期末残高	577,210,168	377,431,206	199,778,962

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

満期保有目的の債券
償却原価法（定額法）を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産及び無形固定資産

設備貸与事業、県単独設備貸与・水害復旧対策機械設備貸与事業に係る資産については定率法を採用し、その他のものについては定額法を採用している。

イ リース資産（所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産（借手））

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法を採用している。

(3) 引当金の計上基準

ア 貸倒引当金

設備貸与事業、県単独設備貸与・水害復旧対策機械設備貸与事業、その他の事業において貸倒損失の発生に備えるため、当法人経理規程第54条に基づいた繰入率を用いている。

イ 退職給付引当金（簡便法）

期末退職手当の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

ウ 共済年金引当金

職員の退職後の生活の安定と福祉の向上を図るため、掛金を拠出し、同額を計上している。

エ 賞与引当金

支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している。

(4) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

現金及び預入期間が3ヶ月以内に現金となる預金を資金としている。

(5) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

(6) リース取引の処理方法

リース投資資産（所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース設備（貸手））

リース料受領時に売上高と売上原価を計上する方法を採用している。

(7) 資産除去債務に関する会計処理

当公益財団法人が所有する建物は、高知県から借り受けた土地に建築しており、事業終了時には高知県と協議して建物を撤去するなど、原状回復に係る債務を有している。しかし、現時点では、事業終了の時期や土地の返還方法などが未定のため、資産除去債務を合理的に見積もることができない。そのため当該債務に見合う資産除去債務は計上していない。

2. 会計方針の変更

該当事項なし。

3. 表示方法の変更

該当事項なし。

4. 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、				
基本財産投資有価証券	81,590,414	49,685	0	81,640,099
基本財産預金	459,586	0	49,685	409,901
小 計	82,050,000	49,685	49,685	82,050,000
特定資産				
建物	1,573,118,374	895,323	0	1,574,013,697
建物減価償却累計額	▲ 1,081,991,146	0	42,416,507	▲ 1,124,407,653
構築物	29,800,081	0	0	29,800,081
構築物減価償却累計額	▲ 26,506,792	0	1,787,842	▲ 28,294,634
器具備品	10,975,653	1,299,980	0	12,275,633
器具備品減価償却累計額	▲ 9,316,601	0	452,163	▲ 9,768,764
リース資産	7,891,080	0	0	7,891,080
リース資産減価償却累計額	▲ 5,321,408	0	1,578,216	▲ 6,899,624
土地	70,215,369	0	0	70,215,369
ソフトウェア	286,734	0	101,200	185,534
保証金	6,930,816	0	168,600	6,762,216
預託金	9,510	0	0	9,510
退職給付引当資産	94,127,315	12,079,383	19,531,126	86,675,572
共済年金積立資産	7,786,350	670,200	909,234	7,547,316
退職預り金引当資産	13,723,005	0	0	13,723,005
預り保証金資産	5,922,152	0	0	5,922,152
くろしお博覧会記念基金	120,000,000	75,403	75,403	120,000,000
高度技術利用・開発支援事業基金	7,590,000	0	0	7,590,000
情報化基盤整備基金	160,000,000	100,000,000	100,500,000	159,500,000
こうち産業振興基金	10,010,000,000	18,644	18,644	10,010,000,000
指導体制強化基金	120,000,000	0	0	120,000,000
貸与原資準備金	135,161,564	45,161,564	45,161,564	135,161,564
小 計	11,250,402,056	160,200,497	212,700,499	11,197,902,054
合 計	11,332,452,056	160,250,182	212,750,184	11,279,952,054

5. 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				
基本財産投資有価証券	81,640,099	(81,640,099)	(0)	—
基本財産預金	409,901	(409,901)	(0)	—
小 計	82,050,000	(82,050,000)	(0)	—
特定資産				
建物	1,574,013,697	(1,573,205,197)	(808,500)	(0)
建物減価償却累計額	▲ 1,124,407,653	(▲ 1,124,057,303)	(▲ 350,350)	(0)
構築物	29,800,081	(29,800,081)	(0)	(0)
構築物減価償却累計額	▲ 28,294,634	(▲ 28,294,634)	(0)	(0)
器具備品	12,275,633	(12,275,633)	(0)	(0)
器具備品減価償却累計額	▲ 9,768,764	(▲ 9,768,764)	(0)	(0)
リース資産	7,891,080	(0)	(0)	(7,891,080)
リース資産減価償却累計額	▲ 6,899,624	(0)	(0)	(▲ 6,899,624)
土地	70,215,369	(70,215,369)	(0)	(0)
ソフトウェア	185,534	(185,534)	(0)	(0)
保証金	6,762,216	(4,733,552)	(0)	(2,028,664)
預託金	9,510	(9,510)	(0)	(0)
退職給付引当資産	86,675,572	—	—	(86,675,572)
共済年金積立資産	7,547,316	—	—	(7,547,316)
退職預り金引当資産	13,723,005	—	—	(13,723,005)
預り保証金資産	5,922,152	—	—	(5,922,152)
くろしお博覧会記念基金	120,000,000	(120,000,000)	(0)	(0)
高度技術利用・開発支援事業基金	7,590,000	(7,590,000)	(0)	(0)
情報化基盤整備基金	159,500,000	(159,500,000)	(0)	(0)
こうち産業振興基金	10,010,000,000	(331,000,000)	(0)	(9,679,000,000)
指導体制強化基金	120,000,000	(0)	(120,000,000)	(0)
貸与原資準備金	135,161,564	(0)	(135,161,564)	(0)
小 計	11,197,902,054	(1,146,394,175)	(255,619,714)	(9,795,888,165)
合 計	11,279,952,054	(1,228,444,175)	(255,619,714)	(9,795,888,165)

6. 担保に供している資産

こうち産業振興基金10,010,000,000円(帳簿価額)のうち9,679,000,000円は、長期借入金9,679,000,000円の担保として質権設定がされている。

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(直接法により減価償却を行っている場合)

固定資産の取得価額、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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
特定資産 ソフトウェア	506,000	320,466	185,534

8. 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
国 債	284,427,691	302,880,255	18,452,564
公募地方債	290,795,283	290,387,400	▲ 407,883
地方債	9,825,000,000	9,764,085,000	▲ 60,915,000
合 計	10,400,222,974	10,357,352,655	▲ 42,870,319

9. 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						
高知県中小企業経営資源強化対策事業費補助金	高知県	19,042,928	481,848,697	481,597,483	19,294,142	流動負債
高知市商談会開催事業費補助金	高知市	0	326,056	326,056	0	(注2)
南国市商談会開催事業費補助金	南国市	0	314,042	314,042	0	(注2)
香南市商談会開催事業費補助金	香南市	0	217,942	217,942	0	(注2)
高知県中小企業等デジタル化促進事業費補助金	高知県	1,405,144	33,055,000	32,841,919	1,618,225	流動負債
高知県新事業チャレンジ支援事業費補助金	高知県	0	1,978,647,852	1,891,853,167	86,794,685	流動負債
高知県原油高騰緊急対策設備投資支援事業費補助金	高知県	0	232,533,327	226,926,864	5,606,463	流動負債
高知県省エネルギー設備投資支援事業費補助金	高知県	0	194,898,000	166,579,949	28,318,051	流動負債
高知県デジタル技術活用促進事業費補助金	高知県	961,751	309,423,403	301,997,742	8,387,412	流動負債(注3)
高知県事業戦略等推進事業費補助金	高知県	17,370	90,000,000	75,294,085	14,723,285	流動負債
中小企業地域資源活用等促進事業助成金	(公財)全国 中小企業振 興機関協会	1,607,483	0	1,607,483	0	流動負債
中小企業経営支援等対策費補助金(戦略的基盤技術高度化支援事業)	中小企業庁	0	22,445,365	22,445,365	0	(注2)
高知県中小企業経営資源強化対策事業費補助金	高知県	56,099,838	2,195,303	6,757,639	51,537,502	指定正味財産
高知県産業振興センター運営費補助金	高知県	233,421,607	0	17,075,091	216,346,516	指定正味財産
高知県産業振興センター補助金	高知市	148,450,635	0	11,120,893	137,329,742	指定正味財産
高知市産業振興センター施設整備事業費補助金	高知市	1,312,502	0	262,499	1,050,003	指定正味財産
高知県地場産業振興センター等設備整備事業費補助金	高知県	43,085,530	0	2,981,969	40,103,561	指定正味財産
高知県地場産業振興センター設備整備事業費補助金	高知県	65,405,710	0	4,873,097	60,532,613	指定正味財産
地場産業振興センター等電気設備整備事業費補助金	高知市	1,408,405	0	262,194	1,146,211	指定正味財産
地場産業振興センター等設備整備事業費補助金	高知市	21,601,507	0	1,343,480	20,258,027	指定正味財産
高知県ものづくり力強化対策事業費補助金	高知県	168,600	0	168,600	0	指定正味財産
合 計		593,989,010	3,345,904,987	3,246,847,559	693,046,438	

(注1) 令和3年度より預り補助金(未収補助金)も記載しております。

(注2) 当期増加額は未収補助金を記載しております。

(注3) 当期増加額のうち930,990円は未収補助金です。

10. 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	
減価償却費計上による振替額	44,676,862
国債等償却原価(金利調整)による振替額	143,732
償却原価法適用債券に係る利息の振替額	3,718,492
事業実施による振替額	500,000
保証金返金による振替額	168,600
合 計	49,207,686

11. 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。

当該法人を支配する法人

(単位：円)

法人等の 名称	所在地	資産 総額	事業の 内容	議決 権の 所有 割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高	
					役員兼務 等	事業上 の関係					
高知県	高知市丸ノ内 1-2-20	-	地方公共 団体	-	理事3 評議員3	中小企 業の支 援に関 する事 業の受 入	事業費補助(注1)	3,157,859,319	未収補助金	930,990	
									預り金	164,742,263	
							事業委託(注2)	116,630,784	未収受託料	510,261	
									預り金	3,466,477	
							負担金	7,320,625	未収負担金	7,320,625	
							資金の 借入 (注3)	資金借入	0	1年以内返済予 定長期借入金	0
								借入金の返済	0	長期借入金	8,449,000,000
返還金	1,579,890	-									

取引条件の決定方針等

(注1) 補助金は、高知県の補助金交付規則等に基づき交付を受けている。

(注2) 受託事業については、実費弁償方式によっている。

(注3) 資金の借入れについては、こうち産業振興基金の原資を高知県から無利子で貸し付けを受けている。

12. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(1) 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。

(単位：円)

前 期 末		当 期 末	
現金預金勘定	487,431,206円	現金預金勘定	687,210,168円
預入期間が3ヶ月を越える定期預金	▲ 110,000,000円	預入期間が3ヶ月を越える定期預金	▲ 110,000,000円
現金及び現金同等物	377,431,206円	現金及び現金同等物	577,210,168円

(2) 重要な非資金取引は、以下のとおりである。

前 期 末	当 期 末
-	-

13. 重要な後発事象

該当事項なし。

14. その他公益法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項

(1) 破産更生債権等の内訳

破産更生債権等の内訳は、以下のとおりである。

(単位：円)

科目	金額
未收割賦損害賠償金	541,384
未収リース料	32,857,466
合計	33,398,850

