

平成24年度 財務諸表

公益財団法人 浜松地域イノベーション推進機構

平成24年度 財務諸表 目 次

1. 貸借対照表	-----	1
2. 正味財産増減計算書	-----	2
3. 財務諸表に対する注記	-----	9
4. 財産目録	-----	13
5. 監査報告書	-----	16

貸借対照表

平成25年 3月 31日現在

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	313,426,768	34,074,945		347,501,713
現金		48,706		48,706
普通預金	313,426,768	33,491,639		346,918,407
定期預金		534,600		534,600
未収金	77,951,558	2,497,142		80,448,700
他会計短期貸付金		96,579,756	△ 96,579,756	0
流動資産合計	391,378,326	133,151,843	△ 96,579,756	427,950,413
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
投資有価証券		601,484,948		601,484,948
基本財産預金(定期預金)		4,663,097		4,663,097
基本財産合計		606,148,045		606,148,045
(2) 特定資産				
地場産業振興事業資産	39,966,445			39,966,445
財政調整資産	60,000,000			60,000,000
代位弁済準備資産	52,333,194			52,333,194
債務保証事業基金資産	360,108,946			360,108,946
高度技術振興事業基金資産	180,466,516			180,466,516
地域産業活性化事業資産	660,408,227			660,408,227
減価償却引当資産	26,824,486	17,882,991		44,707,477
退職給付引当資産	16,761,244	774,641		17,535,885
特定資産合計	1,396,869,058	18,657,632		1,415,526,690
(3) その他固定資産				
建物	48,080,971	32,053,981		80,134,952
什器備品	867,386	578,258		1,445,644
電話加入権		315,200		315,200
出資金		10,000		10,000
求償権	79,738,323			79,738,323
貸倒引当金	△ 70,158,705			△ 70,158,705
(差引)求償権	9,579,618			9,579,618
その他固定資産合計	58,527,975	32,957,439		91,485,414
固定資産合計	1,455,397,033	657,763,116		2,113,160,149
資産の部合計	1,846,775,359	790,914,959	△ 96,579,756	2,541,110,562
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	97,521,401	1,750,565		99,271,966
預り金	1,039,569	3,373,665		4,413,234
仮受金	5,000			5,000
短期借入金	70,000,000			70,000,000
他会計短期借入金	96,579,756		△ 96,579,756	0
賞与引当金	1,761,370	310,830		2,072,200
流動負債合計	266,907,096	5,435,060	△ 96,579,756	175,762,400
2. 固定負債				
退職給付引当金	16,761,244	774,641		17,535,885
固定負債合計	16,761,244	774,641		17,535,885
負債の部合計	283,668,340	6,209,701	△ 96,579,756	193,298,285
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
指定正味財産計	1,200,983,689	606,148,045		1,807,131,734
(うち基本財産への充当額)	()	(606,148,045)	()	(606,148,045)
(うち特定資産への充当額)	(1,200,983,689)	()	()	(1,200,983,689)
2. 一般正味財産				
一般正味財産	362,123,330	178,557,213		540,680,543
(うち特定資産への充当額)	(179,124,125)	(17,882,991)	()	(197,007,116)
正味財産の部合計	1,563,107,019	784,705,258		2,347,812,277
負債及び正味財産の部合計	1,846,775,359	790,914,959	△ 96,579,756	2,541,110,562

(様式2-1)

正味財産増減計算書

(自)平成24年 4月 1日 (至)平成25年 3月31日

科目	当年度	摘要
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		
基本財産受取利息	12,006,445	
基本財産運用益計	12,006,445	
特定資産運用益		
債務保証基金受取利息	9,386,788	
高度技術振興基金受取利息	2,223,367	
地域産業活性化基金受取利息	5,538,234	
特定資産受取利息	328,958	
特定資産運用益計	17,477,347	
受取会費		
賛助会員受取会費	1,800,000	18社
受取会費計	1,800,000	
事業収益		
債務保証事業収益	65,871	
事業収益計	65,871	
受取補助金等		
受取国庫補助金	136,768,310	文部科学省(地域イノベーション戦略推進)
受取静岡県補助金	2,900,000	静岡県(地域共同推進270万、特許流通支援 20万)
受取団体等補助金	2,500,000	静岡県産業振興財団(地域共同推進)
受取補助金等計	142,168,310	
受取委託料		
受取国庫委託料	73,230,021	関東経済産業局(サホイン)
受取浜松市委託料	160,760,333	浜松市(産業イノベーション支援)
受取委託料計	233,990,354	
受取負担金		
受取事業参加負担金	64,305,364	浜松・東三河イノベーション戦略推進協議会、浜松メッセ参加料他
受取事務管理負担金	9,267,352	研究会、TBG貸室料 他
受取負担金計	73,572,716	
受取寄付金		
受取寄付金	138,507	
受取寄付金計	138,507	
雑収益		
受取利息	52,891	
雑収入	1,976,654	
雑収益計	2,029,545	
経常収益計	483,249,095	

正味財産増減計算書

(自)平成24年 4月 1日 (至)平成25年 3月31日

科目	当年度	摘要
(2) 経常費用		
事業費		
役員報酬	4,371,780	
給料手当	161,936,989	コーディネーター、職員他
賞与引当金繰入額	1,761,370	
福利厚生費	25,295,953	社会保険料他
退職給付費用	2,094,404	
会議費	4,762,747	
旅費交通費	21,730,628	国内外出張旅費他
通信運搬費	4,084,069	
減価償却費	2,006,641	半田山建物及び付属備品
消耗什器備品費	44,415,000	サボイン機械装置費
消耗品費	11,558,644	事務用品、教材費他
修繕費	766,500	半田山建物雨漏り修繕、空調修理他
資料購入費	1,701,187	
印刷製本費	6,588,978	
燃料費	506,420	
光熱水料費	1,717,124	
賃借料	34,912,987	事務所賃料、リース代他
保険料	193,863	
諸謝金	11,078,278	講師謝金、専門家派遣他
租税公課	245,920	
支払負担金	18,006,735	事業共催負担金、出展料他
支払助成金	10,259,975	補助金
委託費	82,970,045	サボイン再委託、メッセ等会場設置、イノベ戦略海外技術動向等調査費他
支払利息	64,726	
保証料	365,871	
雑費	676,845	
事業費計	454,073,679	
管理費		
役員報酬	1,873,620	
給料手当	13,446,982	職員他
賞与引当金繰入額	310,830	
福利厚生費	5,447,805	社会保険料他
退職給付費用	369,601	
会議費	15,830	
旅費交通費	82,267	
通信運搬費	260,062	
減価償却費	1,337,760	半田山建物及び付属備品
消耗品費	165,223	
資料購入費	40,709	
光熱水料費	688,848	
賃借料	563,336	半田山土地、公用車リース他
保険料	529,747	
諸謝金	367,140	
租税公課	6,010,080	消費税 他
支払負担金	33,300	
委託費	858,321	半田山警備、緑地維持整備他
雑費	21,406	
管理費計	32,422,867	
経常費用計	486,496,546	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,247,451	
当期経常増減額	△ 3,247,451	

(様式2-1)

正味財産増減計算書

(自)平成24年 4月 1日 (至)平成25年 3月31日

科目	当年度	摘要
2. 経常外増減の部		
(1) 経常外収益		
(2) 経常外費用		
税引前当期一般正味財産増減額	△ 3,247,451	
当期一般正味財産増減額	△ 3,247,451	
一般正味財産期首残高	543,927,994	
一般正味財産期末残高	540,680,543	
II 指定正味財産増減の部		
基本財産運用益		
基本財産受取利息	12,237,053	
基本財産運用益計	12,237,053	
特定資産運用益		
特定資産受取利息	17,798,026	
特定資産運用益計	17,798,026	
受取補助金等		
受取国庫補助金	136,768,310	
受取補助金等計	136,768,310	
一般正味財産への振替額	166,252,102	
当期指定正味財産増減額	551,287	
指定正味財産期首残高	1,806,580,447	
指定正味財産期末残高	1,807,131,734	
III 正味財産期末残高	2,347,812,277	

正味財産増減計算書内訳表

(自)平成24年 4月 1日 (至)平成25年 3月31日

科目	公益目的事業会計							法人会計	内部取引 消去	合計
	公Ⅰ情報収集 提供・相談事業	公Ⅱ経営基盤 強化事業	公Ⅲ事業化支 援事業	公Ⅳ債務保証 事業	公Ⅴ高度技術 振興事業	公Ⅵ地域産 業活性化事業	公益目的事業 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										
基本財産運用益										
基本財産受取利息								12,006,445		12,006,445
基本財産運用益計								12,006,445		12,006,445
特定資産運用益										
債務保証基金受取利息				9,386,788			9,386,788			9,386,788
高度技術振興基金受取利息					2,223,367		2,223,367			2,223,367
地域産業活性化基金受取利息						5,538,234	5,538,234			5,538,234
その他特定資産受取利息		315,566					315,566	13,392		328,958
特定資産運用益計		315,566		9,386,788	2,223,367	5,538,234	17,463,955	13,392		17,477,347
受取会費										
賛助会員受取会費								1,800,000		1,800,000
受取会費計								1,800,000		1,800,000
事業収益										
債務保証事業収益				65,871			65,871			65,871
事業収益計				65,871			65,871			65,871
受取補助金等										
受取国庫補助金			136,768,310				136,768,310			136,768,310
受取静岡県補助金	2,700,000	200,000					2,900,000			2,900,000
受取団体等補助金	2,500,000						2,500,000			2,500,000
受取補助金等計	5,200,000	200,000	136,768,310				142,168,310			142,168,310
受取委託料										
受取国庫委託料			73,230,021				73,230,021			73,230,021
受取浜松市委託料	24,289,505	90,096,622	22,345,626				136,731,753	24,028,580		160,760,333
受取委託料計	24,289,505	90,096,622	95,575,647				209,961,774	24,028,580		233,990,354
受取負担金										
受取事業参加負担金	779,000	174,722	53,499,192			8,568,450	63,021,364	1,284,000		64,305,364
受取事務管理負担金	1,727,200	4,535,692				59,000	6,321,892	2,945,460		9,267,352
受取負担金計	2,506,200	4,710,414	53,499,192			8,627,450	69,343,256	4,229,460		73,572,716

正味財産増減計算書内訳表
(自)平成24年 4月 1日 (至)平成25年 3月31日

科目	公益目的事業会計							法人会計	内報取引 消去	合計
	公Ⅰ情報収集 提供・相談事業	公Ⅱ経営基盤 強化事業	公Ⅲ事業化支 援事業	公Ⅳ債務保証 事業	公Ⅴ高度技術 振興事業	公Ⅵ地域産 業活性化事業	公益目的事業 合計			
受取寄付金								138,507		138,507
受取寄付金								138,507		138,507
受取寄付金計										
雑収益										
受取利息		4,657	6,245	3,506	7,074	8,864	30,346	22,545		52,891
雑収入		10,000	70,000	1,734,130			1,814,130	162,524		1,976,654
雑収益計		14,657	76,245	1,737,636	7,074	8,864	1,844,476	185,069		2,029,545
経常収益計	31,995,705	95,337,259	285,919,394	11,190,295	2,230,441	14,174,548	440,847,642	42,401,453		483,249,095
(2) 経常費用										
事業費										
役員報酬	1,873,620	624,540	1,873,620				4,371,780			4,371,780
給料手当	9,741,599	36,911,749	106,714,024	8,569,617			161,936,989			161,936,989
賞与引当金繰入額	310,830	1,015,378	207,220	227,942			1,761,370			1,761,370
福利厚生費	2,407,367	7,094,443	13,935,147	1,858,996			25,295,953			25,295,953
退職給付費用	369,601	1,207,362	246,401	271,040			2,094,404			2,094,404
会議費	14,007	155,979	3,836,962			755,799	4,762,747			4,762,747
旅費交通費	1,399,068	4,493,712	15,611,772		140,321	85,755	21,730,628			21,730,628
通信運搬費	523,548	901,204	2,418,696	1,866	11,555	227,200	4,084,069			4,084,069
減価償却費		2,006,641					2,006,641			2,006,641
消耗什器備品費			44,415,000				44,415,000			44,415,000
消耗品費	638,728	3,378,609	7,299,448	2,584	15,998	223,277	11,558,644			11,558,644
修繕費		766,500					766,500			766,500
資材購入費	23,071	634,439	935,808		97,049	10,820	1,701,187			1,701,187
印刷製本費	863,233	1,211,480	3,504,165			1,010,100	6,588,978			6,588,978
燃料費	30,540	274,273	201,607				506,420			506,420
光熱水料費	46,841	1,351,717	318,566				1,717,124			1,717,124
賃借料	6,136,629	16,440,560	9,408,116		147,725	2,779,957	34,912,987			34,912,987
保険料	5,223	67,619	112,304			8,717	193,863			193,863
諸謝金	3,997,726	6,007,138	941,297			132,117	11,078,278			11,078,278
租税公課	13,220	197,960	34,740				245,920			245,920
支払負担金	9,000	8,402,900	7,545,435	100,000	1,944,700	4,700	18,006,735			18,006,735
支払助成金		1,730,000	2,944,000			5,585,975	10,259,975			10,259,975

正味財産増減計算書内訳表

(自)平成24年 4月 1日 (至)平成25年 3月31日

科目	公益目的事業会計							法人会計	内部取引 消去	合計
	公Ⅰ 情報収集 提供・相談事業	公Ⅱ 経営基盤 強化事業	公Ⅲ 事業化支 援事業	公Ⅳ 債務保証 事業	公Ⅴ 高度技術 振興事業	公Ⅵ 地域産 業活性化事業	公益目的事業 合計			
委託費	3,541,652	10,539,272	62,975,337			5,913,784	82,970,045			82,970,045
支払利息			64,726				64,726			64,726
保証料				365,871			365,871			365,871
雑費	50,202	223,106	375,003	2,784	3,713	22,037	676,845			676,845
事業費計	31,995,705	105,636,581	285,919,394	11,400,700	2,361,061	16,760,238	454,073,679			454,073,679
管理費										
役員報酬								1,873,620		1,873,620
給料手当								13,446,982		13,446,982
賞与引当金繰入額								310,830		310,830
福利厚生費								5,447,805		5,447,805
退職給付費用								369,601		369,601
会議費								15,830		15,830
旅費交通費								82,267		82,267
通信運搬費								260,062		260,062
減価償却費								1,337,760		1,337,760
消耗品費								165,223		165,223
資料購入費								40,709		40,709
光熱水料費								688,848		688,848
賃借料								563,336		563,336
保険料								529,747		529,747
諸謝金								367,140		367,140
租税公課								6,010,080		6,010,080
支払負担金								33,300		33,300
委託費								858,321		858,321
雑費								21,406		21,406
管理費計								32,422,867		32,422,867
経常費用計	31,995,705	105,636,581	285,919,394	11,400,700	2,361,061	16,760,238	454,073,679	32,422,867		486,496,546
評価損益等調整前当期経常増減額		△ 10,299,322		△ 210,405	△ 130,620	△ 2,585,690	△ 13,226,037	9,978,586		△ 3,247,451
当期経常増減額		△ 10,299,322		△ 210,405	△ 130,620	△ 2,585,690	△ 13,226,037	9,978,586		△ 3,247,451

正味財産増減計算書内訳表
(自)平成24年 4月 1日 (至)平成25年 3月31日

科目	公益目的事業会計							法人会計	内部取引 消去	合計
	公Ⅰ情報収集 提供・相談事業	公Ⅱ経営基盤 強化事業	公Ⅲ事業化支 援事業	公Ⅳ債務保証 事業	公Ⅴ高度技術 振興事業	公Ⅵ地域産 業活性化事業	公益目的事業 合計			
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
(2) 経常外費用										
税引前当期一般正味財産増減額		△ 10,299,322		△ 210,405	△ 130,620	△ 2,585,690	△ 13,226,037	9,978,586		△ 3,247,451
当期一般正味財産増減額		△ 10,299,322		△ 210,405	△ 130,620	△ 2,585,690	△ 13,226,037	9,978,586		△ 3,247,451
一般正味財産期首残高	△ 646,747	129,250,821	△ 503,434	131,350,669	35,133,279	80,764,779	375,349,367	168,578,627		543,927,994
一般正味財産期末残高	△ 646,747	118,951,499	△ 503,434	131,140,264	35,002,659	78,179,089	362,123,330	178,557,213		540,680,543
Ⅱ 指定正味財産増減の部										
基本財産受取利息								12,237,053		12,237,053
特定資産受取利息		315,566		9,495,734	2,324,443	5,648,891	17,784,634	13,392		17,798,026
受取国庫補助金			136,768,310				136,768,310			136,768,310
一般正味財産への振替額		315,566	136,768,310	9,386,788	2,223,367	5,538,234	154,232,265	12,019,837		166,252,102
当期指定正味財産増減額				108,946	101,076	110,657	320,679	230,608		551,287
指定正味財産期首残高				360,000,000	180,365,440	660,297,570	1,200,663,010	605,917,437		1,806,580,447
指定正味財産期末残高				360,108,946	180,466,516	660,408,227	1,200,983,689	606,148,045		1,807,131,734
Ⅲ 正味財産期末残高	△ 646,747	118,951,499	△ 503,434	491,249,210	215,469,175	738,587,316	1,563,107,019	784,705,258		2,347,812,277

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

※当事業年度より「公益法人会計基準」(平成20年4月11日、平成21年10月16日改正・内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(1)有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的債券…償却原価法(定額法)

(2)固定資産の減価償却の方法

①建物及び什器備品…定額法

(3)引当金の計上基準

①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。

②退職給付引当金…職員の退職金の支給に備えるため、当期末における自己都合要支給額に基づいた退職給付債務に相当する金額を計上している。

③貸倒引当金…求償権に対する取立不能見込額について、下記の分類に応じた引当率により引き当てを行っている。

a. 当事業年度に回収できた場合又は当事業年度に発生した求償権には100分の33

b.a.以外で前事業年度に回収できた場合は100分の66

c.当事業年度と前事業年度に回収できない場合は100分の100

(4)消費税の会計処理

税込方式

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(法人会計)				
普通預金(静岡銀行)	987,000		987,000	0
定期預金(静岡銀行、浜松信用金庫)	3,676,097	987,000		4,663,097
投資有価証券(注記9. 法人会計参照)	601,254,340	230,608		601,484,948
基本財産計	605,917,437	1,217,608	987,000	606,148,045
特定資産				
公Ⅱ. 地場産業振興事業資産				
投資有価証券(注記9. 参照)	39,945,257	21,188	0	39,966,445
公Ⅳ. 債務保証事業資産				
①財政調整資産				
投資有価証券(注記9. 参照)	60,000,000	0	0	60,000,000
②代位弁済準備資産				
普通預金(静岡銀行、浜松信用金庫)	4,333,194			4,333,194
投資有価証券(注記9. 参照)	48,000,000			48,000,000
	52,333,194	0	0	52,333,194
③債務保証事業基金資産				
普通預金(静岡銀行)	65,965			65,965
定期預金(静岡銀行)	2,092,815			2,092,815
投資有価証券(注記9. 参照)	357,841,220	108,946		357,950,166
	360,000,000	108,946	0	360,108,946
公Ⅴ. 高度技術振興事業基金資産				
定期預金(静岡銀行)	2,513,103			2,513,103
投資有価証券(注記9. 参照)	177,852,337	101,076		177,953,413
	180,365,440	101,076	0	180,466,516
公Ⅵ. 地域産業活性化事業資産				
普通預金(静岡銀行)	100,347,000			100,347,000
定期預金(静岡銀行)	2,236,792			2,236,792
投資有価証券(注記9. 参照)	557,713,778	110,657		557,824,435
	660,297,570	110,657	0	660,408,227
減価償却引当資産				
普通預金、定期預金(公益事業:浜松信用金庫)	24,817,845	2,006,641		26,824,486
普通預金、定期預金(法人会計:浜松信用金庫)	16,545,231	1,337,760		17,882,991
	41,363,076	3,344,401	0	44,707,477

退職給付引当資産				
普通預金(公益事業:浜松信用金庫)	751,785	2,094,404		2,846,189
定期預金(公益事業:浜松信用金庫)	13,915,055			13,915,055
	14,666,840	2,094,404	0	16,761,244
普通預金(法人会計:浜松信用金庫)	919,600	369,601	514,560	774,641
	15,586,440	2,464,005	514,560	17,535,885
特定資産計	1,409,890,977	6,150,273	514,560	1,415,526,690
合計	2,015,808,414	7,367,881	1,501,560	2,021,674,735

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				
投資有価証券(注記9. 法人会計参照)	601,484,948	(601,484,948)	(0)	(0)
普通預金(静岡銀行)	0	(0)	(0)	(0)
定期預金(静岡銀行、浜松信用金庫)	4,663,097	(4,663,097)	(0)	(0)
基本財産計	606,148,045	(606,148,045)	(0)	(0)
特定資産				
公Ⅱ地場産業振興事業資産(注記9. 参照)	39,966,445	(0)	(39,966,445)	(0)
公Ⅳ財政調整資産(注記9. 参照)	60,000,000	(0)	(60,000,000)	(0)
公Ⅳ代位弁済準備資産(注記9. 参照)	52,333,194	(0)	(52,333,194)	(0)
公Ⅳ債務保証事業基金資産(注記9. 公Ⅳ)	360,108,946	(360,108,946)	(0)	(0)
公Ⅴ高度技術振興事業基金資産(注記9. 参照)	180,466,516	(180,466,516)	(0)	(0)
公Ⅵ地域産業活性化事業資産(注記9. 参照)	660,408,227	(660,408,227)	(0)	(0)
減価償却引当資産(注記3. 参照)	44,707,477	(0)	(44,707,477)	(0)
退職給付引当資産(注記3. 参照)	17,535,885	(0)	(0)	(17,535,885)
特定資産計	1,415,526,690	(1,200,983,689)	(197,007,116)	(17,535,885)
合計	2,021,674,735	(1,807,131,734)	(197,007,116)	(17,535,885)

5. 担保に供している資産

該当なし

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
公益目的事業会計			
建物(半田山事務所・研究所の60%)	94,528,489	46,447,518	48,080,971
什器備品(諸什器備品の60%)	4,993,627	4,126,241	867,386
法人会計			
建物(半田山事務所・研究所の40%)	63,018,993	30,965,012	32,053,981
什器備品(諸什器備品の40%)	3,329,085	2,750,827	578,258
合計	165,870,194	84,289,598	81,580,596

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	債権金額	貸倒引当金	引当後の債権残高
未収金(未収補助金等)	80,448,700	0	80,448,700
求償権(10社合計)	79,738,323	70,158,705	9,579,618
合計	160,187,023	70,158,705	90,028,318

8. 保証債務等の偶発債務

(単位:円)

保証先	保証額	債務の当期末残高	保証年月日
株式会社 エッチ・ワイ・シー	10,000,000	2,263,000	H17.12.12
株式会社 セラフト	12,000,000	2,562,000	H19.09.14
株式会社 エッチ・ワイ・シー	22,000,000	15,350,000	H20.01.18
合計	44,000,000	20,175,000	

9. 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
公Ⅱ 経営基盤強化事業			
地方債 北海道債 H21年9回 (三菱UFJ)	39,966,445	40,391,600	425,155
公Ⅱ 合計	39,966,445	40,391,600	425,155
公Ⅳ 債務保証事業			
国債 30年12回 (SMBC) (財政預金)	60,000,000	67,272,000	7,272,000
国債 30年08回 (SMBC) (代弁準備)	48,000,000	51,432,000	3,432,000
国債 20年108回 (SMBC) (事業基金)	99,827,571	111,920,000	12,092,429
国債 20年112回 (みずほ) (事業基金)	99,600,800	114,470,000	14,869,200
国債 30年08回 (SMBC) (事業基金)	12,751,247	13,822,350	1,071,103
国債 30年12回 (SMBC) (事業基金)	76,250,236	86,444,520	10,194,284
国債 30年12回 (SMBC) (事業基金)	39,525,605	44,848,000	5,322,395
地方債 静岡県債 H19年4回 (静銀) (事業基金)	29,994,707	32,346,000	2,351,293
公Ⅳ 合計	465,950,166	522,554,870	56,604,704
公Ⅴ 高度技術振興事業			
欧州復興開発銀行債 (野村)	100,000,000	89,420,000	△ 10,580,000
国債 30年08回 (SMBC)	49,423,442	53,575,000	4,151,558
国債 30年12回 (SMBC)	28,529,971	33,636,000	5,106,029
公Ⅴ 合計	177,953,413	176,631,000	△ 1,322,413
公Ⅵ 地域産業活性化事業			
外国債 世界銀行 (三菱UFJ)	100,000,000	89,628,000	△ 10,372,000
外国債 ドイツ復興金融公庫債 (SMBC)	100,000,000	84,030,000	△ 15,970,000
外国債 ノルウェー輸出金融公社債 (三菱UFJ)	100,000,000	59,110,000	△ 40,890,000
国債 20年118回 (野村)	100,000,000	111,813,700	11,813,700
国債 30年08回 (SMBC)	57,824,435	64,290,000	6,465,565
地方債 福岡県債 H22年8回 (野村)	100,000,000	106,530,000	6,530,000
公Ⅵ 合計	557,824,435	515,401,700	△ 42,422,735
法人会計			
国債 20年108回 (SMBC)	99,430,591	111,920,000	12,489,409
国債 20年112回 (みずほ)	99,600,800	114,470,000	14,869,200
国債 30年08回 (SMBC)	77,100,573	83,577,000	6,476,427
国債 30年12回 (SMBC)	126,255,980	143,177,240	16,921,260
政府保証債 127回 道路債返済機構 (野村)	99,114,648	110,963,200	11,848,552
地方債 静岡県債 H19年4回 (静銀)	99,982,356	107,820,000	7,837,644
法人会計合計	601,484,948	671,927,440	70,442,492
合計	1,843,179,407	1,926,906,610	83,727,203

10. 引当金の明細

引当金の当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(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(旧求償権引当金)(※)	71,832,835	0	0	1,674,130	70,158,705
賞与引当金	3,674,700	2,072,200	3,674,700	0	2,072,200
退職給付引当金	15,586,440	2,464,005	514,560	0	17,535,885
合計	91,093,975	4,536,205	4,189,260	1,674,130	89,766,790

※引当の内容を適切に示すため名称を変更した。引当の方針に変更はない。

11. 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						
地域共同研究推進事業費	静岡県	0	2,700,000	2,700,000	0	
地域共同研究推進事業費	静岡県	0	2,500,000	2,500,000	0	
特許流通支援事業費	静岡県	0	200,000	200,000	0	
地域産学官連携科学技術振興事業費	文部科学省	0	136,768,310	136,768,310	0	
合計		0	142,168,310	142,168,310	0	

12. 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	12,237,053
特定資産受取利息	17,246,739
受取国庫補助金	136,768,310
合計	166,252,102

13. 関連当事者との取引の内容

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. その他

重要な固定資産及び引当金のに係る附属明細書は、本注記に記載してあるため省略する。

財産目録

平成25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	手許現金	法人会計、小口現金及び釣銭資金	48,706	
	普通預金	静岡銀行 浜松営業部	法人会計の運転資金	13,303,188	
	普通預金	浜松信用金庫 東伊場支店	法人会計の運転資金	15,334,285	
	普通預金	浜松信用金庫 東伊場支店	法人会計の運転資金	2,742,288	
	普通預金	浜松信用金庫 東伊場支店	法人会計の運転資金	2,111,878	
	普通預金	静岡銀行 浜松営業部	公益目的保有財産、債務保証事業の運転資金	13,629,717	
	普通預金	静岡銀行 浜松営業部	公益目的保有財産、高度技術振興事業の運転資金	35,900,613	
	普通預金	静岡銀行 浜松営業部	公益目的保有財産、地域産業活性化事業の運転資金	32,026,187	
	普通預金	静岡銀行 浜松営業部	公益目的保有財産、地場産業振興事業の運転資金	9,393,088	
	普通預金	浜松信用金庫 東伊場支店	公益目的保有財産、市委託事業等の運転資金	12,949,324	
	普通預金	浜松信用金庫 東伊場支店	公益目的保有財産、債務保証事業の運転資金	5,527,287	
	普通預金	浜松信用金庫 東伊場支店	公益目的保有財産、はままつメッセ開催事業の運転資金	59,000	
	普通預金	浜松信用金庫 東伊場支店	公益目的保有財産、国等の研究開発事業化支援事業の運転資金	10,247,756	
	普通預金	浜松信用金庫 東伊場支店	公益目的保有財産、国等の研究開発事業化支援事業の運転資金	10,925,912	
	普通預金	浜松信用金庫 東伊場支店	公益目的保有財産、地域産業活性化事業の運転資金	43,823,781	
	普通預金	浜松信用金庫 東伊場支店	公益目的保有財産、国等の研究開発事業化支援事業の運転資金	13,096,389	
	普通預金	浜松信用金庫 東伊場支店	公益目的保有財産、地域イノベーション戦略推進事業の運転資金	3,972,404	
	普通預金	浜松信用金庫 東伊場支店	公益目的保有財産、地域イノベーション戦略推進事業の運転資金	49,541,107	
	普通預金	浜松信用金庫 東伊場支店	公益目的保有財産、公益目的事業共用の運転資金	72,334,203	
	定期預金	浜松信用金庫 東伊場支店	法人会計の運転資金	534,600	
	未収金	委託料等の未収分	公益事業会計(77,951,558円、国委託料他)、法人会計(2,497,142円))	80,448,700	
	他会計短期貸付金	会計間貸借	法人会計から公益目的事業への運転資金の貸付	96,579,756	
流動資産合計				524,530,169	
(固定資産)	定期預金	静岡銀行 浜松営業部	管理目的保有財産、運用益を法人会計業務へ充当	987,000	
	基本財産	定期預金	静岡銀行 浜松営業部	管理目的保有財産、運用益を法人会計業務へ充当	3,452,437
		定期預金	浜松信用金庫 東伊場支店	管理目的保有財産、運用益を法人会計業務へ充当	223,660
		投資有価証券	SMBC日興証券 (国債)	管理目的保有財産、運用益を法人会計業務へ充当	99,430,591
		投資有価証券	みずほ証券(国債)	管理目的保有財産、運用益を法人会計業務へ充当	99,600,800
		投資有価証券	SMBC日興証券 (国債)	管理目的保有財産、運用益を法人会計業務へ充当	77,100,573

財産目録

平成25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
	投資有価証券	SMBC日興証券(国債)	管理目的保有財産、運用益を法人会計業務へ充当	126,255,980
	投資有価証券	野村證券(公債)	管理目的保有財産、運用益を法人会計業務へ充当	99,114,648
	投資有価証券	静岡銀行(地方債)	管理目的保有財産、運用益を法人会計業務へ充当	99,982,356
基本財産合計				606,148,045
特定資産	地場産業振興事業資産	三菱UFJモルガン・スタンレー証券(地方債)	公益目的保有財産、運用益を地場産業振興事業へ充当	39,966,445
	財政調整資産	SMBC日興証券(国債)	公益目的保有財産、運用益を債務保証事業へ充当	60,000,000
	代位弁済準備資産	静岡銀行浜松営業部(普通預金)	公益目的保有財産、債務保証事業の代位弁済準備資金	3,764,184
	代位弁済準備資産	浜松信用金庫東伊場(普通預金)	公益目的保有財産、債務保証事業の代位弁済準備資金	569,010
	代位弁済準備資産	SMBC日興証券(国債)	公益目的保有財産、債務保証事業の代位弁済準備資金	48,000,000
	債務保証事業基金資産	静岡銀行浜松営業部(普通預金)	公益目的保有財産、債務保証事業基金資金	65,965
	債務保証事業基金資産	静岡銀行浜松営業部(定期預金)	公益目的保有財産、債務保証事業基金資金	2,092,815
	債務保証事業基金資産	SMBC日興証券(国債)	公益目的保有財産、債務保証事業基金資金	99,827,571
	債務保証事業基金資産	みずほ証券(国債)	公益目的保有財産、債務保証事業基金資金	99,600,800
	債務保証事業基金資産	SMBC日興証券(国債)	公益目的保有財産、債務保証事業基金資金	12,751,247
	債務保証事業基金資産	SMBC日興証券(国債)	公益目的保有財産、債務保証事業基金資金	76,250,236
	債務保証事業基金資産	SMBC日興証券(国債)	公益目的保有財産、債務保証事業基金資金	39,525,605
	債務保証事業基金資産	静岡銀行(地方債)	公益目的保有財産、債務保証事業基金資金	29,994,707
	高度技術振興事業基金資産	静岡銀行浜松営業部(定期預金)	公益目的保有財産、高度技術振興事業基金資産	2,513,103
	高度技術振興事業基金資産	野村證券(外国債)	公益目的保有財産、高度技術振興事業基金資産	100,000,000
	高度技術振興事業基金資産	SMBC日興証券(国債)	公益目的保有財産、高度技術振興事業基金資産	49,423,442
	高度技術振興事業基金資産	SMBC日興証券(国債)	公益目的保有財産、高度技術振興事業基金資産	28,529,971
	地域産業活性化事業基金資産	静岡銀行浜松営業部(普通預金)	公益目的保有財産、地域産業活性化事業の財源	100,347,000
	地域産業活性化事業基金資産	静岡銀行浜松営業部(定期預金)	公益目的保有財産、地域産業活性化事業の財源	2,236,792
	地域産業活性化事業基金資産	三菱UFJモルガン・スタンレー証券(外国債)	公益目的保有財産、地域産業活性化事業の財源	100,000,000
	地域産業活性化事業基金資産	SMBC日興証券(国債)	公益目的保有財産、地域産業活性化事業の財源	100,000,000
	地域産業活性化事業基金資産	三菱UFJモルガン・スタンレー証券(外国債)	公益目的保有財産、地域産業活性化事業の財源	100,000,000
	地域産業活性化事業基金資産	野村證券(国債)	公益目的保有財産、地域産業活性化事業の財源	100,000,000
	地域産業活性化事業基金資産	SMBC日興証券(国債)	公益目的保有財産、地域産業活性化事業の財源	57,824,435
	地域産業活性化事業基金資産	野村證券(地方債)	公益目的保有財産、地域産業活性化事業の財源	100,000,000

財産目録

平成25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
	減価償却引当資産	浜松信用金庫東伊場支店(普通預金)	公益目的事業 3,959,951円、法人会計 2,639,967円	6,599,918
	減価償却引当資産	浜松信用金庫東伊場支店(定期預金)	公益目的事業 22,864,535円、法人会計 15,243,024円	38,107,559
	退職給付引当資産	浜松信用金庫東伊場支店(普通預金)	公益目的事業 1,912,904円、法人会計 774,641円	2,687,545
	退職給付引当資産	浜松信用金庫東伊場支店(定期預金)	公益目的事業	7,840,200
	退職給付引当資産	浜松信用金庫東伊場支店(普通預金)	公益目的事業	933,285
	退職給付引当資産	浜松信用金庫東伊場支店(定期預金)	公益目的事業	6,074,855
特定資産合計				1,415,526,690
その他固定資産	建物	静岡県浜松市東区半田山二丁目24番2号 2棟	公益目的事業及び管理運営に使用	80,134,952
	什器備品	エアコン、会議テーブル他	公益目的事業及び管理運営に使用	1,445,644
	電話加入権	NTT	法人会計、管理運営に使用	315,200
	出資金	浜松信用金庫	法人会計の資産	10,000
	求償権	企業への貸付金	保証債務履行による求償権10社分合計	79,738,323
	貸倒引当金		求償権の取立不能見込額	△ 70,158,705
その他固定資産合計				91,485,414
固定資産合計				2,113,160,149
資産合計				2,637,690,318
(流動負債)				
	未払金	助成金等未払い分	公益目的事業 97,521,401円、法人会計 1,750,565	99,271,966
	預り金	社会保険料等	公益目的事業 1,039,569円、法人会計 3,373,665円	4,413,234
	仮受金	事業費仮受分	公益目的事業 講座受講料の仮受金	5,000
	短期借入金	静岡銀行 浜松営業部	公益目的事業 国等の研究開発事業化支援事業のための借入	70,000,000
	他会計短期借入金	会計間貸借	公益目的事業会計が法人会計からの運転資金の借入	96,579,756
	賞与引当金	職員分	職員への賞与引当額(公益目的事業 1,761,370円、法人会計 310,830円)	2,072,200
流動負債合計				272,342,156
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員分	職員への退職給付の引当額(公益目的事業 16,761,244円、法人会計774,641円)	17,535,885
固定負債合計				17,535,885
負債合計				289,878,041
正味財産				2,347,812,277

監査報告書

公益財団法人 浜松地域イノベーション推進機構
理事長 津田 紘 殿

平成 25 年 5 月 23 日

公益財団法人 浜松地域イノベーション推進機構

監 事

山内 致雄



公益財団法人 浜松地域イノベーション推進機構

監 事

中野 紙



私たち監事は、平成 24 年 4 月 1 日から平成 25 年 3 月 31 日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、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の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、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、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を適正に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若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

(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

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は法人の財産及び損益の状況を適正に示しているものと認めます。

以上

公益財団法人 浜松地域イノベーション推進機構

〒432-8036 浜松市中区東伊場二丁目7番1号

TEL 053-489-8111

FAX 053-450-2100