

平成25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25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		6
4. 財産目録		10
5. 監査報告書		14

貸借対照表
平成26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	90,786,744	347,501,713	△ 256,714,969
未収金	239,049,364	80,448,700	158,600,664
前払金	158,165		158,165
流動資産合計	329,994,273	427,950,413	△ 97,956,140
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	4,663,097	4,663,097	0
投資有価証券	601,715,556	601,484,948	230,608
基本財産合計	606,378,653	606,148,045	230,608
(2) 特定資産			
地場産業振興事業資産	29,990,725	39,966,445	△ 9,975,720
財政調整資産	60,000,000	60,000,000	0
代位弁済準備資産	52,333,194	52,333,194	0
債務保証事業基金資産	360,217,892	360,108,946	108,946
高度技術振興事業基金資産	180,565,041	180,466,516	98,525
地域産業活性化事業基金資産	660,539,825	660,408,227	131,598
減価償却引当資産	47,829,261	44,707,477	3,121,784
退職給付引当資産	5,012,570	17,535,885	△ 12,523,315
特定資産合計	1,396,488,508	1,415,526,690	△ 19,038,182
(3) その他固定資産			
建物	77,367,440	80,134,952	△ 2,767,512
什器備品	1,273,654	1,445,644	△ 171,990
電話加入権	315,200	315,200	0
出資金	10,000	10,000	0
求償権（貸倒引当後）	0	9,579,618	△ 9,579,618
その他固定資産合計	78,966,294	91,485,414	△ 12,519,120
固定資産合計	2,081,833,455	2,113,160,149	△ 31,326,694
資産合計	2,411,827,728	2,541,110,562	△ 129,282,834
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	67,115,669	99,271,966	△ 32,156,297
未払消費税等	891,000	0	891,000
預り金	5,242,266	4,413,234	829,032
仮受金	0	5,000	△ 5,000
短期借入金	0	70,000,000	△ 70,000,000
賞与引当金	2,842,170	2,072,200	769,970
流動負債合計	76,091,105	175,762,400	△ 99,671,295
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,012,570	17,535,885	△ 12,523,315
固定負債合計	5,012,570	17,535,885	△ 12,523,315
負債合計	81,103,675	193,298,285	△ 112,194,610
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産受入額	1,807,701,411	1,807,131,734	569,677
指定正味財産合計	1,807,701,411	1,807,131,734	569,677
(うち基本財産への充当額)	(606,378,653)	(606,148,045)	(230,608)
(うち特定資産への充当額)	(1,201,322,758)	(1,200,983,689)	(339,069)
2. 一般正味財産	523,022,642	540,680,543	△ 17,657,901
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)	(190,153,180)	(197,007,116)	(△ 6,853,936)
正味財産合計	2,330,724,053	2,347,812,277	△ 17,088,224
負債及び正味財産合計	2,411,827,728	2,541,110,562	△ 129,282,834

正味財産増減計算書
平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減	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	12,273,728	12,006,445	267,283	
基本財産運用益計	12,273,728	12,006,445	267,283	
特定資産運用益				
債務保証基金受取利息	7,280,560	9,386,788	△ 2,106,228	
高度技術振興基金受取利息	4,800,899	2,223,367	2,577,532	
地域産業活性化基金受取利息	5,645,584	5,538,234	107,350	
特定資産受取利息	2,763,482	328,958	2,434,524	
特定資産運用益計	20,490,525	17,477,347	3,013,178	
受取会費				
賛助会員受取会費	1,600,000	1,800,000	△ 200,000	16社
受取会費計	1,600,000	1,800,000	△ 200,000	
事業収益				
債務保証事業収益	0	65,871	△ 65,871	
受取国委託料	67,474,285	73,230,021	△ 5,755,736	関東経済産業局(サホイン)
受取浜松市委託料	178,547,324	160,760,333	17,786,991	浜松市(産業イノベーション支援)
事業収益計	246,021,609	234,056,225	11,965,384	
受取補助金等				
受取国庫補助金	164,525,000	136,768,310	27,756,690	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	2,900,000	0	静岡県(地域共同推進、特許流通支援)
受取団体等補助金	0	2,500,000	△ 2,500,000	静岡県産業振興財団
受取補助金等計	167,425,000	142,168,310	25,256,690	
受取負担金				
受取事業参加負担金	46,391,494	64,305,364	△ 17,913,870	浜松・東三河イノベーション戦略推進協議会、浜松JICA負担金
受取事務管理負担金	3,552,634	9,267,352	△ 5,714,718	研究会、TBG貸室料他
受取負担金計	49,944,128	73,572,716	△ 23,628,588	
受取寄付金				
受取寄付金	0	138,507	△ 138,507	
受取寄付金計	0	138,507	△ 138,507	
雑収益				
受取利息	65,663	52,891	12,772	
雑収入	92,159	1,976,654	△ 1,884,495	
雑収益計	157,822	2,029,545	△ 1,871,723	
経常収益計	497,912,812	483,249,095	14,663,717	
(2) 経常費用				
事業費				
役員報酬	4,101,898	4,371,780	△ 269,882	
給料手当	200,056,821	161,936,989	38,119,832	コーディネーター、職員他
賞与引当金繰入額	2,411,350	1,761,370	649,980	
福利厚生費	28,030,755	25,295,953	2,734,802	社会保険料他
退職給付費用	1,144,385	2,094,404	△ 950,019	
会議費	437,446	4,762,747	△ 4,325,301	
旅費交通費	19,833,368	21,730,628	△ 1,897,260	出張旅費、講師旅費他
通信運搬費	2,827,615	4,084,069	△ 1,256,454	
減価償却費	1,886,202	2,006,641	△ 120,439	半田山建物及び付属備品
消耗什器備品費	44,047,500	44,415,000	△ 367,500	サボイン機械装置費
消耗品費	13,717,153	11,558,644	2,158,509	事務消耗品、教材費他
修繕費	6,300	766,500	△ 760,200	
資料購入費	2,845,879	1,701,187	1,144,692	企業データ、参考図書他
印刷製本費	5,127,164	6,588,978	△ 1,461,814	機関紙、パンフレット他
燃料費	691,500	506,420	185,080	
光熱水料費	1,412,595	1,717,124	△ 304,529	
賃借料	37,994,803	34,912,987	3,081,816	事務所賃料、リース代他
保険料	448,174	193,863	254,311	
諸謝金	17,493,526	11,078,278	6,415,248	講師、専門家等謝金
租税公課	5,694,343	245,920	5,448,423	消費税
支払負担金	12,669,984	18,006,735	△ 5,336,751	事業共催負担金、出展料他
支払助成金	14,597,712	10,259,975	4,337,737	補助金

科目	当年度	前年度	増減	摘要
委託費	62,454,071	82,970,045	△ 20,515,974	サボイン再委託、調査費他
支払利息	0	64,726	△ 64,726	
貸倒償却	9,279,618	0	9,279,618	求償権の償却
保証料	0	365,871	△ 365,871	
雑費	604,079	676,845	△ 72,766	
事業費計	489,814,241	454,073,679	35,740,562	
管理費				
役員報酬	1,757,960	1,873,620	△ 115,660	
給料手当	9,566,897	13,446,982	△ 3,880,085	職員他
賞与引当金繰入額	430,820	310,830	119,990	
福利厚生費	7,118,262	5,447,805	1,670,457	社会保険料他
退職給付費用	131,280	369,601	△ 238,321	
会議費	38,867	15,830	23,037	
旅費交通費	481,818	82,267	399,551	出張旅費
通信運搬費	214,848	260,062	△ 45,214	
減価償却費	1,248,714	1,337,760	△ 89,046	半田山建物及び付属備品
消耗品費	118,777	165,223	△ 46,446	
資料購入費	98,295	40,709	57,586	
光熱水料費	453,140	688,848	△ 235,708	
賃借料	1,255,192	563,336	691,856	事務所賃料、リース代他
保険料	227,856	529,747	△ 301,891	
諸謝金	130,934	367,140	△ 236,206	
租税公課	1,259,657	6,010,080	△ 4,750,423	消費税
支払負担金	181,500	33,300	148,200	
委託費	1,009,524	858,321	151,203	半田山警備、保守費
雑費	52,438	21,406	31,032	
管理費計	25,776,779	32,422,867	△ 6,646,088	
経常費用計	515,591,020	486,496,546	29,094,474	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 17,678,208	△ 3,247,451	△ 14,430,757	
当期経常増減額	△ 17,678,208	△ 3,247,451	△ 14,430,757	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益				
投資有価証券売却益	21,873	0	21,873	
固定資産売却益計	21,873	0	21,873	
経常外収益計	21,873	0	21,873	
(2) 経常外費用				
固定資産売却損				
什器備品除却損	1,566	0	1,566	
固定資産売却損計	1,566	0	1,566	
経常外費用計	1,566	0	1,566	
当期経常外増減額	20,307	0	20,307	
当期一般正味財産増減額	△ 17,657,901	△ 3,247,451	△ 14,410,450	
一般正味財産期首残高	540,680,543	543,927,994	△ 3,247,451	
一般正味財産期末残高	523,022,642	540,680,543	△ 17,657,901	
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	12,503,172	12,237,053	266,119	
基本財産運用益計	12,503,172	12,237,053	266,119	
特定資産運用益				
特定資産受取利息	18,064,402	17,798,026	266,376	
特定資産運用益計	18,064,402	17,798,026	266,376	
受取補助金等				
受取国庫補助金	164,525,000	136,768,310	27,756,690	
受取補助金等計	164,525,000	136,768,310	27,756,690	
一般正味財産への振替額				
一般正味財産への振替額	194,522,897	166,252,102	28,270,795	
当期指定正味財産増減額	569,677	551,287	18,390	
指定正味財産期首残高	1,807,131,734	1,806,580,447	551,287	
指定正味財産期末残高	1,807,701,411	1,807,131,734	569,677	
III 正味財産期末残高	2,330,724,053	2,347,812,277	△ 17,088,224	

正味財産増 減計算書内訳表
平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

科目	公益目的事業会計						小計	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				
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								12,273,728		12,273,728
基本財産運用 取利息								12,273,728		12,273,728
特定資産運用 益										
債務 保証基金受 取利息				7,280,560			7,280,560			7,280,560
高度技術振興基金受 取利息					4,800,899		4,800,899			4,800,899
地域産業 活性化基金受 取利息						5,645,584	5,645,584			5,645,584
特定資産受取利息		281,253		2,472,703			2,753,956	9,526		2,763,482
特定資産運用 益計		281,253		9,753,263	4,800,899	5,645,584	20,480,999	9,526		20,490,525
受取会費										
賛助会員受取会費								1,600,000		1,600,000
受取会費計								1,600,000		1,600,000
事業収益										
受 取国委託料			67,474,285				67,474,285			67,474,285
受取浜松市委託料	38,137,813	105,329,327	22,543,455		419,794	1,049,485	167,479,874	11,067,450		178,547,324
事業収益計	38,137,813	105,329,327	90,017,740		419,794	1,049,485	234,954,159	11,067,450		246,021,609
受取補助金等										
受 取国庫補助金			164,525,000				164,525,000			164,525,000
受取静岡県補助金	2,700,000	200,000					2,900,000			2,900,000
受取補助金等計	2,700,000	200,000	164,525,000				167,425,000			167,425,000
受取負担金										
受取事業参加負担金	180,000		37,795,532			8,415,962	46,391,494			46,391,494
受取事業 管理負担金	1,705,234	1,162,080				2,867,314	5,734,628	685,320		3,552,634
受取負担金計	1,885,234	1,162,080	37,795,532			8,415,962	49,258,808	685,320		49,944,128
雑収益										
受 取利息	5,227	6,984	9,787	3,879	7,397	20,985	54,259	11,404		65,663
雑収入	7,000						7,000	85,159		92,159
雑収益計	12,227	6,984	9,787	3,879	7,397	20,985	61,259	96,563		157,822
経常収益計	42,735,274	106,979,644	292,348,059	9,757,142	5,228,090	15,132,016	472,180,225	25,732,587		497,912,812
(2) 経常費用										
事業 費										
役員報酬	1,757,956	585,986	1,757,956				4,101,898			4,101,898
給料手当	16,171,540	41,095,366	134,503,813	7,474,280	231,949	579,873	200,056,821			200,056,821
賞与引当金繰 入額	548,100	877,170	578,660	407,420			2,411,350			2,411,350
福利厚生費	2,369,287	5,039,766	18,853,270	1,110,975	187,845	469,612	28,030,755			28,030,755
退職給付費用	0	573,685	390,460	180,240			1,144,385			1,144,385
会議費	2,787	158,797	171,162			104,700	437,446			437,446
旅費交通費	838,180	3,436,771	14,949,849		350,428	258,140	19,833,368			19,833,368
通信運 搬費	161,737	757,033	1,661,019	49,432	59,733	138,661	2,827,615			2,827,615
減価償却費		1,873,070	13,132				1,886,202			1,886,202
消耗什器備品費			44,047,500				44,047,500			44,047,500
消耗品費	612,031	7,832,726	5,043,665	86,876	29,130	112,725	13,717,153			13,717,153
修繕費			6,300				6,300			6,300
資料購入費	1,760,695	442,623	634,896		7,665		2,845,879			2,845,879
印刷製本費	706,020	2,367,710	1,329,720			723,714	5,127,164			5,127,164
燃料費	39,571	244,983	406,946				691,500			691,500
光熱水料費	157,220	807,452	447,923				1,412,595			1,412,595
賃借料	6,907,626	16,585,200	11,455,196	10,175	688,499	2,348,107	37,994,803			37,994,803
保険料	147,936	110,042	186,596		3,600		448,174			448,174
諸謝金	4,115,763	5,403,014	7,067,967	535,981	74,160	296,641	17,493,526			17,493,526
租税公課	906,672	2,529,524	2,037,952		9,351	210,844	5,694,343			5,694,343
支払負担金	1,049,892	8,847,400	1,562,042	100,000	1,109,450	1,200	12,669,984			12,669,984
支払助成金		4,246,920	4,488,000			5,862,792	14,597,712			14,597,712
委託費	4,465,349	9,434,187	40,488,184		249,114	7,817,237	62,454,071			62,454,071
貸倒償却				9,279,618			9,279,618			9,279,618
雑費	48,240	234,994	291,063	4,645	12,713	12,424	604,079			604,079
事業費計	42,766,602	113,484,419	292,373,271	19,239,642	3,013,637	18,936,670	489,814,241			489,814,241

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	小計			
管理費										
役員報酬								1,757,960		1,757,960
給料手当								9,566,897		9,566,897
賞与引当金繰入額								430,820		430,820
福利厚生費								7,118,262		7,118,262
退職給付費用								131,280		131,280
会議費								38,867		38,867
旅費交通費								481,818		481,818
通信運搬費								214,848		214,848
減価償却費								1,248,714		1,248,714
消耗品費								118,777		118,777
資料購入費								98,295		98,295
光熱水料費								453,140		453,140
賃借料								1,255,192		1,255,192
保険料								227,856		227,856
諸謝金								130,934		130,934
租税公課								1,259,657		1,259,657
支払負担金								181,500		181,500
委託費								1,009,524		1,009,524
雑費								52,438		52,438
管理費計								25,776,779		25,776,779
経常費用計	42,766,602	113,484,419	292,373,271	19,239,642	3,013,637	18,936,670	489,814,241	25,776,779		515,591,020
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 31,328	△ 6,504,775	△ 25,212	△ 9,482,500	2,214,453	△ 3,804,654	△ 17,634,016	△ 44,192		△ 17,678,208
当期経常増減額	△ 31,328	△ 6,504,775	△ 25,212	△ 9,482,500	2,214,453	△ 3,804,654	△ 17,634,016	△ 44,192		△ 17,678,208
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
固定資産売却益										
投資有価証券売却益		21,873					21,873			21,873
固定資産売却益計		21,873					21,873			21,873
経常外収益計		21,873					21,873			21,873
(2) 経常外費用										
固定資産売却損										
什器備品除却損		940					940	626		1,566
固定資産売却損計		940					940	626		1,566
経常外費用計		940					940	626		1,566
当期経常外増減額		20,933					20,933	△ 626		20,307
当期一般正味財産増減額	△ 31,328	△ 6,483,842	△ 25,212	△ 9,482,500	2,214,453	△ 3,804,654	△ 17,613,083	△ 44,818		△ 17,657,901
一般正味財産期首残高	△ 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
一般正味財産期末残高	△ 678,075	112,467,657	△ 528,646	121,657,764	37,217,112	74,374,435	344,510,247	178,512,395		523,022,642
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								12,503,172		12,503,172
基本財産運用益計								12,503,172		12,503,172
特定資産運用益										
特定資産受取利息				7,388,983	4,898,796	5,776,623	18,064,402			18,064,402
特定資産運用益計				7,388,983	4,898,796	5,776,623	18,064,402			18,064,402
受取補助金等										
受取国庫補助金			164,525,000				164,525,000			164,525,000
受取補助金等計			164,525,000				164,525,000			164,525,000
一般正味財産への振替額										
一般正味財産への振替額			164,525,000	7,280,037	4,800,271	5,645,025	182,250,333	12,272,564		194,522,897
当期指定正味財産増減額				108,946	98,525	131,598	339,069	230,608		569,677
指定正味財産期首残高				360,108,946	180,466,516	660,408,227	1,200,983,689	606,148,045		1,807,131,734
指定正味財産期末残高				360,217,892	180,565,041	660,539,825	1,201,322,758	606,378,653		1,807,701,411
Ⅲ 正味財産期末残高	△ 678,075	112,467,657	△ 528,646	481,875,658	217,782,153	734,914,260	1,545,833,005	784,891,048		2,330,724,053

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 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				
定期預金	4,663,097			4,663,097
投資有価証券 (注記9. 参照)	601,484,948	230,608		601,715,556
基本財産計	606,148,045	230,608	0	606,378,653
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)	39,966,445	15,891	9,991,611	29,990,725
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			60,000,000
②代位弁済準備資産				
普通預金	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	65,965			65,965
定期預金	2,092,815			2,092,815
投資有価証券 (注記9. 参照)	357,950,166	108,946		358,059,112
	360,108,946	108,946	0	360,217,892
公Ⅴ. 高度技術振興事業基金資産				
定期預金	2,513,103		826,000	1,687,103
投資有価証券 (注記9. 参照)	177,953,413	924,525		178,877,938
	180,466,516	924,525	826,000	180,565,041
公Ⅵ. 地域産業活性化事業基金資産				
普通預金	100,347,000		99,951,000	396,000
定期預金	2,236,792			2,236,792
投資有価証券 (注記9. 参照)	557,824,435	100,082,598		657,907,033
	660,408,227	100,082,598	99,951,000	660,539,825

減価償却引当資産				
普通預金、定期預金(公益)	26,824,486	1,873,070		28,697,556
普通預金、定期預金(法人)	17,882,991	1,248,714		19,131,705
	44,707,477	3,121,784	0	47,829,261
退職給付引当資産				
普通預金、定期預金(公益)	16,761,244	1,144,385	13,798,980	4,106,649
普通預金(法人)	774,641	131,280	0	905,921
	17,535,885	1,275,665	13,798,980	5,012,570
特定資産計	1,415,526,690	105,529,409	124,567,591	1,396,488,508
合 計	2,021,674,735	105,760,017	124,567,591	2,002,867,161

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの 充当額)	(うち一般正味財産からの 充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
定期預金	4,663,097	(4,663,097)	(0)	(0)
投資有価証券	601,715,556	(601,715,556)	(0)	(0)
基本財産計	606,378,653	(606,378,653)	(0)	(0)
特定資産				
公Ⅱ 地場産業振興事業資産	29,990,725	(0)	(29,990,725)	(0)
公Ⅳ 財政調整資産	60,000,000	(0)	(60,000,000)	(0)
公Ⅳ 代位弁済準備資産	52,333,194	(0)	(52,333,194)	(0)
公Ⅳ 債務保証事業基金資産	360,217,892	(360,217,892)	(0)	(0)
公Ⅴ 高度技術振興事業基金資産	180,565,041	(180,565,041)	(0)	(0)
公Ⅵ 地域産業活性化事業基金資産	660,539,825	(660,539,825)	(0)	(0)
減価償却引当資産	47,829,261	(0)	(47,829,261)	(0)
退職給付引当資産	5,012,570	(0)	(0)	(5,012,570)
特定資産計	1,396,488,508	(1,201,322,758)	(190,153,180)	(5,012,570)
合 計	2,002,867,161	(1,807,701,411)	(190,153,180)	(5,012,570)

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	94,528,489	48,108,025	46,420,464
什器備品	2,619,561	1,781,830	837,731
法人会計			
建物	63,018,993	32,072,017	30,946,976
什器備品	1,623,809	1,187,886	435,923
合 計	161,790,852	83,149,758	78,641,094

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)	239,049,364	0	239,049,364
求償権	3,139,816	3,139,816	0
合 計	242,189,180	3,139,816	239,049,364

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	22,000,000	15,034,000	H20.01.18
株式会社 セラフト	12,000,000	846,000	H19.09.14
合 計	34,000,000	15,880,000	

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)	29,990,725	30,105,000	114,275
公Ⅱ 合計	29,990,725	30,105,000	114,275
公Ⅳ 債務保証事業			
国債 30年12回 (SMBC) (財政調整資産)	60,000,000	66,372,000	6,372,000
国債 30年08回 (SMBC) (代位弁済準備資産)	48,000,000	51,216,000	3,216,000
国債 20年108回 (SMBC)	99,838,529	112,050,000	12,211,471
国債 20年112回 (みずほ)	99,625,392	114,450,000	14,824,608
国債 30年08回 (SMBC)	12,758,813	13,764,300	1,005,487
国債 30年12回 (SMBC)	76,292,790	85,288,020	8,995,230
国債 30年12回 (SMBC)	39,547,682	44,248,000	4,700,318
地方債 静岡県債 H19年4回 (静銀)	29,995,906	31,824,000	1,828,094
(債務保証事業基金資産計)	358,059,112	401,624,320	43,565,208
公Ⅳ 合計	466,059,112	519,212,320	53,153,208
公Ⅴ 高度技術振興事業			
国債 30年08回 (SMBC)	49,452,767	53,350,000	3,897,233
国債 30年12回 (SMBC)	28,601,722	33,186,000	4,584,278
公債 東京都 726回 (野村)	100,823,449	100,409,800	△ 413,649
公Ⅴ 合計	178,877,938	186,945,800	8,067,862
公Ⅵ 地域産業活性化事業			
外国債 世界銀行 (三菱UFJ)	100,000,000	96,941,000	△ 3,059,000
外国債 ドイツ復興金融公庫債 (SMBC)	100,000,000	84,280,000	△ 15,720,000
外国債 ノルウェー輸出金融公社債 (三菱UFJ)	100,000,000	60,642,000	△ 39,358,000
国債 20年118回 (野村)	100,000,000	112,308,100	12,308,100
国債 30年08回 (SMBC)	57,935,092	64,020,000	6,084,908
国債 第328回 (三菱UFJ)	99,971,941	100,020,000	48,059
地方債 福岡県債 H22年8回 (野村)	100,000,000	103,520,000	3,520,000
公Ⅵ 合計	657,907,033	621,731,100	△ 36,175,933
法人会計			
国債 20年108回 (SMBC)	99,466,780	112,050,000	12,583,220
国債 20年112回 (みずほ)	99,625,392	114,450,000	14,824,608
国債 30年08回 (SMBC)	77,146,321	83,226,000	6,079,679
国債 30年12回 (SMBC)	126,326,462	141,261,740	14,935,278
政府保証債 127回 道路債返済機構 (野村)	99,164,249	110,891,200	11,726,951
地方債 静岡県債 H19年4回 (静銀)	99,986,352	106,080,000	6,093,648
法人会計合計	601,715,556	667,958,940	66,243,384
合 計	1,934,550,364	2,025,953,160	91,402,796

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	70,158,705	0	67,018,889	0	3,139,816
賞与引当金	2,072,200	2,842,170	2,072,200	0	2,842,170
退職給付引当金	17,535,885	1,275,655	13,798,970	0	5,012,570
合計	89,766,790	4,117,825	82,890,059	0	10,994,556

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	-	2,700,000	2,700,000	-	-
特許流通支援事業費	静岡県	-	200,000	200,000	-	-
地域産学官連携科学技術振興事業費	文部科学省	-	164,525,000	164,525,000	-	-
合計		-	167,425,000	167,425,000	-	-

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	12,272,564
特定資産受取利息	17,725,333
受取国庫補助金	164,525,000
合計	194,522,897

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付属明細書は、本注記に記載してあるため省略する。

財産目録

平成26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	小口現金(公益139,640円、法人85,039円)	224,679
	普通預金	静岡銀行 浜松営業部	法人会計の運転資金	634,376
	普通預金	浜松信用金庫 東伊場支店	法人会計の運転資金	1,636,011
	普通預金	静岡銀行 浜松営業部	公益目的・債務保証事業の運転資金	8,198,763
	普通預金	静岡銀行 浜松営業部	公益目的・高度技術振興事業の運転資金	4,638,953
	普通預金	静岡銀行 浜松営業部	公益目的・地域産業活性化事業の運転資金	4,624,114
	普通預金	静岡銀行 浜松営業部	公益目的・地場産業振興事業の運転資金	9,927,997
	普通預金	浜松信用金庫 東伊場支店	公益目的・市委託事業等の運転資金	8,706,692
	普通預金	浜松信用金庫 東伊場支店	公益目的・債務保証事業の運転資金	4,553,218
	普通預金	浜松信用金庫 東伊場支店	公益目的・はままつメッセ開催事業の運転資金	3,331,530
	普通預金	浜松信用金庫 東伊場支店	公益目的・国等の研究開発事業化支援事業の資金	3,084,707
	普通預金	浜松信用金庫 東伊場支店	公益目的・国等の研究開発事業化支援事業の資金	2,174,276
	普通預金	浜松信用金庫 東伊場支店	公益目的・高度技術振興事業の運転資金	9,657,265
	普通預金	浜松信用金庫 東伊場支店	公益目的・地域産業活性化事業の運転資金	14,597,062
	普通預金	浜松信用金庫 東伊場支店	公益目的・国等の研究開発事業化支援事業の運転資金	607,652
	普通預金	浜松信用金庫 東伊場支店	公益目的・地域イノベーション戦略推進事業の運転資金	11,122,700
	普通預金	浜松信用金庫 東伊場支店	公益目的・地域イノベーション戦略推進事業の運転資金	4,883
	普通預金	浜松信用金庫 東伊場支店	公益目的事業の運転資金	40,000
	普通預金	浜松信用金庫 東伊場支店	公益目的事業共用の運転資金	1,661,266
	定期預金	浜松信用金庫 東伊場支店	法人会計の資金	534,600
	定期預金	静岡銀行 浜松営業部	公益目的・高度技術振興事業の運転資金	826,000
	未収金	委託料等の未収分	公益事業会計 236,243,508円、法人会計 2,805,856円	239,049,364
	前払金	東京都公募公債	期中取得した債券に係る経過利息	158,165
流動資産合計				329,994,273

財産目録

平成26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
(固定資産)				
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	987,000
	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	99,466,780
	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	99,625,392
	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	77,146,321
	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	126,326,462
	投資有価証券	野村証券(公債)	管理目的保有財産、運用益を法人会計業務へ充当	99,164,249
	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	99,986,352
基本財産合計				606,378,653
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	29,990,725
	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	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	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	99,838,529
	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	99,625,392
	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	12,758,813
	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	76,292,790
	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	39,547,682
	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	29,995,906
	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	1,687,103
	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	49,452,767

財産目録

平成26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
	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	28,601,722
	高度技術振興事業基金資産	野村証券(東京都債)	公益目的保有財産、高度技術振興事業基金資産	100,823,449
	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	396,000
	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(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	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	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	57,935,092
	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(国債)	公益目的保有財産、地域産業活性化事業の財源	99,971,941
	地域産業活性化事業基金資産	野村証券(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
	減価償却引当資産	浜松信用金庫東伊場支店(普通預金)	資産取得資金(公益5,833,021円、法人3,888,681円)	9,721,702
	減価償却引当資産	浜松信用金庫東伊場支店(定期預金)	資産取得資金(公益22,864,535円、法人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	職員の退職金準備資金(法人)	905,921
	退職給付引当資産	浜松信用金庫東伊場支店	職員の退職金準備資金(公益)	179,930
	退職給付引当資産	静岡銀行浜松営業部	職員の退職金準備資金(公益)	1,212,270
	退職給付引当資産	静岡銀行浜松営業部	職員の退職金準備資金(公益)	2,714,449
特定資産合計				1,396,488,508
その他固定資産	建物	浜松市東区半田山二丁目24番2号	公益目的事業及び管理運営に使用	77,367,440
	什器備品	半田山什器備品	公益目的事業及び管理運営に使用	1,273,654
	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債権	3,139,816
	貸倒引当金		求償権の取立不能見込額	△ 3,139,816
その他固定資産合計				78,966,294
固定資産合計				2,081,833,455
資産合計				2,411,827,728

財産目録

平成26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
(流動負債)	未払金	事業費等未払分	公益目的事業 66,453,354円、法人会計662,315円	67,115,669
	未払消費税等		期末確定分(公益627,323円、法人263,677円)	891,000
	預り金	社会保険料等	公益目的事業2,461,420円、法人会計2,780,846円	5,242,266
	賞与引当金	職員分	職員への賞与引当額(法人2,411,350円、法人430,820円)	2,842,170
流動負債合計				76,091,105
(固定負債)	退職給付引当金	職員分	職員への退職給付引当額(公益4,106,649円、法人905,921円)	5,012,570
固定負債合計				5,012,570
負債合計				81,103,675
正味財産				2,330,724,053

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 26 年 5 月 29 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 紘 ○

私たち監事は、平成25年4月1日から平成26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及びその附属明細書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 事業報告及びその附属明細書は、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認められません。

(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