

# 平成 26 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26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27年 3月31日現在

(単位:円)

| 科目                | 当年度             | 前年度             | 増減            |
|-------------------|-----------------|-----------------|---------------|
| <b>I 資産の部</b>     |                 |                 |               |
| 1. 流動資産           |                 |                 |               |
| 現金預金              | 150,543,943     | 90,786,744      | 59,757,199    |
| 未収金               | 291,842,852     | 239,049,364     | 52,793,488    |
| 前払金               | 0               | 158,165         | △ 158,165     |
| 流動資産合計            | 442,386,795     | 329,994,273     | 112,392,522   |
| 2. 固定資産           |                 |                 |               |
| (1) 基本財産          |                 |                 |               |
| 定期預金(基)           | 4,663,097       | 4,663,097       | 0             |
| 投資有価証券            | 601,946,164     | 601,715,556     | 230,608       |
| 基本財産合計            | 606,609,261     | 606,378,653     | 230,608       |
| (2) 特定資産          |                 |                 |               |
| 地場産業振興事業資産        | 20,000,000      | 29,990,725      | △ 9,990,725   |
| 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        | 360,326,838     | 360,217,892     | 108,946       |
| 高度技術振興事業基金資産      | 180,581,476     | 180,565,041     | 16,435        |
| 地域産業活性化事業基金資産(特)  | 660,675,461     | 660,539,825     | 135,636       |
| 減価償却引当資産(特)       | 50,951,019      | 47,829,261      | 3,121,758     |
| 退職給付引当資産(特)       | 6,813,615       | 5,012,570       | 1,801,045     |
| 特定資産合計            | 1,391,681,603   | 1,396,488,508   | △ 4,806,905   |
| (3) その他固定資産       |                 |                 |               |
| 建物                | 16,800,010      | 77,367,440      | △ 60,567,430  |
| 什器備品              | 879,992         | 1,273,654       | △ 393,662     |
| 電話加入権             | 315,200         | 315,200         | 0             |
| 出資金               | 20,000          | 10,000          | 10,000        |
| その他固定資産合計         | 18,015,202      | 78,966,294      | △ 60,951,092  |
| 固定資産合計            | 2,016,306,066   | 2,081,833,455   | △ 65,527,389  |
| 資産合計              | 2,458,692,861   | 2,411,827,728   | 46,865,133    |
| <b>II 負債の部</b>    |                 |                 |               |
| 1. 流動負債           |                 |                 |               |
| 未払金               | 55,254,580      | 67,115,669      | △ 11,861,089  |
| 未払消費税等            | 6,418,800       | 891,000         | 5,527,800     |
| 預り金               | 4,062,408       | 5,242,266       | △ 1,179,858   |
| 短期借入金             | 108,000,000     |                 | 108,000,000   |
| 賞与引当金             | 3,632,171       | 2,842,170       | 790,001       |
| 流動負債合計            | 177,367,959     | 76,091,105      | 101,276,854   |
| 2. 固定負債           |                 |                 |               |
| 退職給付引当金           | 6,813,615       | 5,012,570       | 1,801,045     |
| 固定負債合計            | 6,813,615       | 5,012,570       | 1,801,045     |
| 負債合計              | 184,181,574     | 81,103,675      | 103,077,899   |
| <b>III 正味財産の部</b> |                 |                 |               |
| 1. 指定正味財産         |                 |                 |               |
| 指定正味財産受入額         | 1,808,193,036   | 1,807,701,411   | 491,625       |
| 指定正味財産合計          | 1,808,193,036   | 1,807,701,411   | 491,625       |
| (うち基本財産への充当額)     | (606,609,261)   | (606,378,653)   | (230,608)     |
| (うち特定資産への充当額)     | (1,201,583,775) | (1,201,322,758) | (261,017)     |
| 2. 一般正味財産         | 466,318,251     | 523,022,642     | △ 56,704,391  |
| (うち基本財産への充当額)     |                 |                 |               |
| (うち特定資産への充当額)     | (183,284,213)   | (190,153,180)   | (△ 6,868,967) |
| 正味財産合計            | 2,274,511,287   | 2,330,724,053   | △ 56,212,766  |
| 負債及び正味財産合計        | 2,458,692,861   | 2,411,827,728   | 46,865,133    |

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           | 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      | 12,026,864  | 12,273,728  | △ 246,864    |                                  |
| 基本財産運用益計      | 12,026,864  | 12,273,728  | △ 246,864    |                                  |
| 特定資産運用益       |             |             |              |                                  |
| 債務保証基金受取利息    | 7,273,823   | 7,280,560   | △ 6,737      |                                  |
| 高度技術振興基金受取利息  | 2,271,452   | 4,800,899   | △ 2,529,447  |                                  |
| 地域産業活性化基金受取利息 | 7,919,639   | 5,645,584   | 2,274,055    |                                  |
| 特定資産受取利息      | 2,271,982   | 2,763,482   | △ 491,500    |                                  |
| 特定資産運用益計      | 19,736,896  | 20,490,525  | △ 753,629    |                                  |
| 受取会費          |             |             |              |                                  |
| 賛助会員受取会費      | 1,600,000   | 1,600,000   | 0            | 16社                              |
| 受取会費計         | 1,600,000   | 1,600,000   | 0            |                                  |
| 事業収益          |             |             |              |                                  |
| 受取債務保証事業収益    | 109,400     |             | 109,400      |                                  |
| 受取国委託料        | 28,912,934  | 67,474,285  | △ 38,561,351 | 関東経済産業局(サポイン)                    |
| 受取浜松市委託料      | 203,904,000 | 178,547,324 | 25,356,676   | 浜松市(産業イノベーション支援)                 |
| 事業収益計         | 232,926,334 | 246,021,609 | △ 13,095,275 |                                  |
| 受取補助金等        |             |             |              |                                  |
| 受取国庫補助金       | 256,703,614 | 164,525,000 | 92,178,614   | 文科省(地域イノベーション)<br>関東経済産業局(サポイン)他 |
| 受取静岡県補助金      | 200,000     | 2,900,000   | △ 2,700,000  | 静岡県(特許流通)                        |
| 受取補助金等計       | 256,903,614 | 167,425,000 | 89,478,614   |                                  |
| 受取負担金         |             |             |              |                                  |
| 受取事業参加負担金     | 51,340,475  | 46,391,494  | 4,948,981    | 浜松・東三河イノベーション協議会他                |
| 受取事務管理負担金     | 2,300,120   | 3,552,634   | △ 1,252,514  | 研究会他                             |
| 受取負担金計        | 53,640,595  | 49,944,128  | 3,696,467    |                                  |
| 雑収益           |             |             |              |                                  |
| 受取利息          | 57,290      | 65,663      | △ 8,373      | 受取利息                             |
| 雑収入           | 300,600     | 92,159      | 208,441      | 債務保証                             |
| 雑収益計          | 357,890     | 157,822     | 200,068      |                                  |
| 経常収益計         | 577,192,193 | 497,912,812 | 79,279,381   |                                  |
| (2) 経常費用      |             |             |              |                                  |
| 事業費           |             |             |              |                                  |
| 役員報酬          | 4,389,470   | 4,101,898   | 287,572      |                                  |
| 給料手当          | 197,780,075 | 200,056,821 | △ 2,276,746  | コーディネーター、職員他                     |
| 賞与引当金繰入額      | 3,430,404   | 2,411,350   | 1,019,054    |                                  |
| 福利厚生費         | 27,908,467  | 28,030,755  | △ 122,288    | 社会保険料他                           |
| 退職給付費用        | 1,783,195   | 1,144,385   | 638,810      |                                  |
| 会議費           | 558,797     | 437,446     | 121,351      |                                  |
| 旅費交通費         | 16,899,533  | 19,833,368  | △ 2,933,835  | 出張旅費、講師旅費他                       |
| 通信運搬費         | 2,885,364   | 2,827,615   | 57,749       | 電話・送料等                           |
| 減価償却費         | 1,912,451   | 1,886,202   | 26,249       | 半田山建物・付属備品                       |
| 消耗什器備品費       | 8,344,080   | 44,047,500  | △ 35,703,420 | サポイン機械装置費                        |
| 消耗品費          | 9,856,496   | 13,717,153  | △ 3,860,657  | コピー、事務消耗品他                       |
| 修繕費           | 99,252      | 6,300       | 92,952       |                                  |
| 資料購入費         | 3,223,119   | 2,845,879   | 377,240      | 専門図書、新聞雑誌                        |
| 印刷製本費         | 4,182,038   | 5,127,164   | △ 945,126    | パンフレット・チラシ、報告書他                  |
| 燃料費           | 685,525     | 691,500     | △ 5,975      | 公用車用ガソリン                         |
| 光熱水料費         | 1,411,008   | 1,412,595   | △ 1,587      | 電気                               |
| 賃借料           | 37,927,339  | 37,994,803  | △ 67,464     | 事務所賃料、リース代他                      |
| 保険料           | 648,725     | 448,174     | 200,551      |                                  |
| 諸謝金           | 19,132,158  | 17,493,526  | 1,638,632    | 講師・専門家謝金                         |
| 租税公課          | 10,568,586  | 5,694,343   | 4,874,243    | 消費税                              |
| 支払負担金         | 11,833,933  | 12,669,984  | △ 836,051    | 事業共催負担金、出展料他                     |
| 支払助成金         | 117,251,770 | 14,597,712  | 102,654,058  | サポイン間接補助金、補助金                    |
| 委託費           | 68,272,622  | 62,454,071  | 5,818,551    | サポイン再委託、調査費他                     |
| 支払利息          | 174,573     |             | 174,573      |                                  |
| 貸倒償却          |             | 9,279,618   | △ 9,279,618  |                                  |

(単位:円)

| 科目              | 当年度           | 前年度           | 増減           | 摘要           |
|-----------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| 保証料             | 54,700        |               | 54,700       |              |
| 雑費              | 627,469       | 604,079       | 23,390       | 振込手数料        |
| 事業費計            | 551,841,149   | 489,814,241   | 62,026,908   |              |
| 管理費             |               |               |              |              |
| 役員報酬            | 1,881,202     | 1,757,960     | 123,242      |              |
| 給料手当            | 9,413,347     | 9,566,897     | △ 153,550    | 職員他          |
| 賞与引当金繰入額        | 201,767       | 430,820       | △ 229,053    |              |
| 福利厚生費           | 5,418,070     | 7,118,262     | △ 1,700,192  | 社会保険料 他      |
| 退職給付費用          | 17,850        | 131,280       | △ 113,430    |              |
| 会議費             | 18,965        | 38,867        | △ 19,902     |              |
| 旅費交通費           | 347,690       | 481,818       | △ 134,128    | 出張旅費         |
| 通信運搬費           | 266,540       | 214,848       | 51,692       |              |
| 減価償却費           | 1,248,703     | 1,248,714     | △ 11         | 半田山建物・付属備品   |
| 消耗品費            | 152,655       | 118,777       | 33,878       |              |
| 修繕費             | 3,240         |               | 3,240        |              |
| 資料購入費           | 40,310        | 98,295        | △ 57,985     |              |
| 印刷製本費           | 97,740        |               | 97,740       |              |
| 光熱水料費           | 337,437       | 453,140       | △ 115,703    |              |
| 賃借料             | 2,864,266     | 1,255,192     | 1,609,074    | 事務所賃料、リース代他  |
| 保険料             | 216,475       | 227,856       | △ 11,381     |              |
| 諸謝金             | 248,657       | 130,934       | 117,723      |              |
| 租税公課            | 552,434       | 1,259,657     | △ 707,223    | 消費税          |
| 支払負担金           | 206,336       | 181,500       | 24,836       | セミナー参加費      |
| 委託費             | 676,999       | 1,009,524     | △ 332,525    | 半田山事務所警備・引越し |
| 雑費              | 44,814        | 52,438        | △ 7,624      |              |
| 管理費計            | 24,255,497    | 25,776,779    | △ 1,521,282  |              |
| 経常費用計           | 576,096,646   | 515,591,020   | 60,505,626   |              |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 1,095,547     | △ 17,678,208  | 18,773,755   |              |
| 当期経常増減額         | 1,095,547     | △ 17,678,208  | 18,773,755   |              |
| 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     |              |
| 固定資産売却益計        |               | 21,873        | △ 21,873     |              |
| 経常外収益計          |               | 21,873        | △ 21,873     |              |
| (2) 経常外費用       |               |               |              |              |
| 固定資産売却損         |               |               |              |              |
| 什器備品除却損         |               | 1,566         | △ 1,566      |              |
| 固定資産売却損計        |               | 1,566         | △ 1,566      |              |
| 固定資産減損損失        |               |               |              |              |
| 建物減損損失          | 57,799,938    |               | 57,799,938   | 半田山事務所       |
| 固定資産減損損失計       | 57,799,938    |               | 57,799,938   |              |
| 経常外費用計          | 57,799,938    | 1,566         | 57,798,372   |              |
| 当期経常外増減額        | △ 57,799,938  | 20,307        | △ 57,820,245 |              |
| 当期一般正味財産増減額     | △ 56,704,391  | △ 17,657,901  | △ 39,046,490 |              |
| 一般正味財産期首残高      | 523,022,642   | 540,680,543   | △ 17,657,901 |              |
| 一般正味財産期末残高      | 466,318,251   | 523,022,642   | △ 56,704,391 |              |
| 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        | 12,256,308    | 12,503,172    | △ 246,864    |              |
| 基本財産運用益計        | 12,256,308    | 12,503,172    | △ 246,864    |              |
| 特定資産運用益         |               |               |              |              |
| 特定資産受取利息        | 17,724,221    | 18,064,402    | △ 340,181    |              |
| 特定資産運用益計        | 17,724,221    | 18,064,402    | △ 340,181    |              |
| 受取補助金等          |               |               |              |              |
| 受取国庫補助金         | 256,703,614   | 164,525,000   | 92,178,614   |              |
| 受取補助金等計         | 256,703,614   | 164,525,000   | 92,178,614   |              |
| 一般正味財産への振替額     |               |               |              |              |
| 一般正味財産への振替額     | 286,192,518   | 194,522,897   | 91,669,621   |              |
| 当期指定正味財産増減額     | 491,625       | 569,677       | △ 78,052     |              |
| 指定正味財産期首残高      | 1,807,701,411 | 1,807,131,734 | 569,677      |              |
| 指定正味財産期末残高      | 1,808,193,036 | 1,807,701,411 | 491,625      |              |
| III 正味財産期末残高    | 2,274,511,287 | 2,330,724,053 | △ 56,212,766 |              |

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            | 公益目的事業会計    | 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      |             |            |        |             |
| 基本財産運用益       |             |            |        |             |
| 基本財産受取利息      |             | 12,026,864 |        | 12,026,864  |
| 基本財産運用益計      |             | 12,026,864 |        | 12,026,864  |
| 特定資産運用益       |             |            |        |             |
| 債務保証基金受取利息    | 7,273,823   |            |        | 7,273,823   |
| 高度技術振興基金受取利息  | 2,271,452   |            |        | 2,271,452   |
| 地域産業活性化基金受取利息 | 7,919,639   |            |        | 7,919,639   |
| 特定資産受取利息      | 2,262,456   | 9,526      |        | 2,271,982   |
| 特定資産運用益計      | 19,727,370  | 9,526      |        | 19,736,896  |
| 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          |             |            |        |             |
| 受取債務保証事業収益    | 109,400     |            |        | 109,400     |
| 受取国委託料        | 28,912,934  |            |        | 28,912,934  |
| 受取浜松市委託料      | 193,504,000 | 10,400,000 |        | 203,904,000 |
| 事業収益計         | 222,526,334 | 10,400,000 |        | 232,926,334 |
| 受取補助金等        |             |            |        |             |
| 受取国庫補助金       | 256,703,614 |            |        | 256,703,614 |
| 受取静岡県補助金      | 200,000     |            |        | 200,000     |
| 受取補助金等計       | 256,903,614 |            |        | 256,903,614 |
| 受取負担金         |             |            |        |             |
| 受取事業参加負担金     | 51,310,475  | 30,000     |        | 51,340,475  |
| 受取事務管理負担金     | 2,154,920   | 145,200    |        | 2,300,120   |
| 受取負担金計        | 53,465,395  | 175,200    |        | 53,640,595  |
| 雑収益           |             |            |        |             |
| 受取利息          | 50,104      | 7,186      |        | 57,290      |
| 雑収入           | 300,000     | 600        |        | 300,600     |
| 雑収益計          | 350,104     | 7,786      |        | 357,890     |
| 経常収益計         | 552,972,817 | 24,219,376 |        | 577,192,193 |
| (2) 経常費用      |             |            |        |             |
| 事業費           |             |            |        |             |
| 役員報酬          | 4,389,470   |            |        | 4,389,470   |
| 給料手当          | 197,780,075 |            |        | 197,780,075 |
| 賞与引当金繰入額      | 3,430,404   |            |        | 3,430,404   |
| 福利厚生費         | 27,908,467  |            |        | 27,908,467  |
| 退職給付費用        | 1,783,195   |            |        | 1,783,195   |
| 会議費           | 558,797     |            |        | 558,797     |
| 旅費交通費         | 16,899,533  |            |        | 16,899,533  |
| 通信運搬費         | 2,885,364   |            |        | 2,885,364   |
| 減価償却費         | 1,912,451   |            |        | 1,912,451   |
| 消耗什器備品費       | 8,344,080   |            |        | 8,344,080   |
| 消耗品費          | 9,856,496   |            |        | 9,856,496   |
| 修繕費           | 99,252      |            |        | 99,252      |
| 資料購入費         | 3,223,119   |            |        | 3,223,119   |
| 印刷製本費         | 4,182,038   |            |        | 4,182,038   |
| 燃料費           | 685,525     |            |        | 685,525     |
| 光熱水料費         | 1,411,008   |            |        | 1,411,008   |
| 賃借料           | 37,927,339  |            |        | 37,927,339  |
| 保険料           | 648,725     |            |        | 648,725     |
| 諸謝金           | 19,132,158  |            |        | 19,132,158  |
| 租税公課          | 10,568,586  |            |        | 10,568,586  |
| 支払負担金         | 11,833,933  |            |        | 11,833,933  |
| 支払助成金         | 117,251,770 |            |        | 117,251,770 |
| 委託費           | 68,272,622  |            |        | 68,272,622  |
| 支払利息          | 174,573     |            |        | 174,573     |
| 保証料           | 54,700      |            |        | 54,700      |
| 雑費            | 627,469     |            |        | 627,469     |
| 事業費計          | 551,841,149 |            |        | 551,841,149 |

(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            |
|-----------------|---------------|--------------|--------|---------------|
| 管理費             |               |              |        |               |
| 役員報酬            |               | 1,881,202    |        | 1,881,202     |
| 給料手当            |               | 9,413,347    |        | 9,413,347     |
| 賞与引当金繰入額        |               | 201,767      |        | 201,767       |
| 福利厚生費           |               | 5,418,070    |        | 5,418,070     |
| 退職給付費用          |               | 17,850       |        | 17,850        |
| 会議費             |               | 18,965       |        | 18,965        |
| 旅費交通費           |               | 347,690      |        | 347,690       |
| 通信運搬費           |               | 266,540      |        | 266,540       |
| 減価償却費           |               | 1,248,703    |        | 1,248,703     |
| 消耗品費            |               | 152,655      |        | 152,655       |
| 修繕費             |               | 3,240        |        | 3,240         |
| 資料購入費           |               | 40,310       |        | 40,310        |
| 印刷製本費           |               | 97,740       |        | 97,740        |
| 光熱水料費           |               | 337,437      |        | 337,437       |
| 賃借料             |               | 2,864,266    |        | 2,864,266     |
| 保険料             |               | 216,475      |        | 216,475       |
| 諸謝金             |               | 248,657      |        | 248,657       |
| 租税公課            |               | 552,434      |        | 552,434       |
| 支払負担金           |               | 206,336      |        | 206,336       |
| 委託費             |               | 676,999      |        | 676,999       |
| 雑費              |               | 44,814       |        | 44,814        |
| 管理費計            |               | 24,255,497   |        | 24,255,497    |
| 経常費用計           | 551,841,149   | 24,255,497   |        | 576,096,646   |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 1,131,668     | △ 36,121     |        | 1,095,547     |
| 当期経常増減額         | 1,131,668     | △ 36,121     |        | 1,095,547     |
| 2. 経常外増減の部      |               |              |        |               |
| (1) 経常外収益       |               |              |        |               |
| 経常外収益計          |               |              |        |               |
| (2) 経常外費用       |               |              |        |               |
| 固定資産減損損失        |               |              |        |               |
| 建物減損損失          | 34,679,963    | 23,119,975   |        | 57,799,938    |
| 固定資産減損損失計       | 34,679,963    | 23,119,975   |        | 57,799,938    |
| 経常外費用計          | 34,679,963    | 23,119,975   |        | 57,799,938    |
| 当期経常外増減額        | △ 34,679,963  | △ 23,119,975 |        | △ 57,799,938  |
| 当期一般正味財産増減額     | △ 33,548,295  | △ 23,156,096 |        | △ 56,704,391  |
| 一般正味財産期首残高      | 344,510,247   | 178,512,395  |        | 523,022,642   |
| 一般正味財産期末残高      | 310,961,952   | 155,356,299  |        | 466,318,251   |
| 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        |               | 12,256,308   |        | 12,256,308    |
| 基本財産運用益計        |               | 12,256,308   |        | 12,256,308    |
| 特定資産運用益         |               |              |        |               |
| 特定資産受取利息        | 17,724,221    |              |        | 17,724,221    |
| 特定資産運用益計        | 17,724,221    |              |        | 17,724,221    |
| 受取補助金等          |               |              |        |               |
| 受取国庫補助金         | 256,703,614   |              |        | 256,703,614   |
| 受取補助金等計         | 256,703,614   |              |        | 256,703,614   |
| 一般正味財産への振替額     |               |              |        |               |
| 一般正味財産への振替額     | 274,166,818   | 12,025,700   |        | 286,192,518   |
| 当期指定正味財産増減額     | 261,017       | 230,608      |        | 491,625       |
| 指定正味財産期首残高      | 1,201,322,758 | 606,378,653  |        | 1,807,701,411 |
| 指定正味財産期末残高      | 1,201,583,775 | 606,609,261  |        | 1,808,193,036 |
| III 正味財産期末残高    | 1,512,545,727 | 761,965,560  |        | 2,274,511,287 |

**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) | 601,715,556 | 230,608    |            | 601,946,164 |
| 基本財産計          | 606,378,653 | 230,608    | 0          | 606,609,261 |
| 特定資産           |             |            |            |             |
| 地場産業振興事業資産     |             |            |            |             |
| 定期預金           |             | 20,000,000 |            | 20,000,000  |
| 投資有価証券         | 29,990,725  |            | 29,990,725 | 0           |
| 特定資産計          | 29,990,725  | 20,000,000 | 29,990,725 | 20,000,000  |
| 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  |
| 債務保証事業基金資産     | 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) | 358,059,112 | 108,946    |            | 358,168,058 |
| 債務保証事業基金資産     | 360,217,892 | 108,946    | 0          | 360,326,838 |
| 高度技術振興事業基金資産   |             |            |            |             |
| 定期預金           | 1,687,103   |            |            | 1,687,103   |
| 投資有価証券(注記9.参照) | 178,877,938 | 16,435     |            | 178,894,373 |
| 特定資産計          | 180,565,041 | 16,435     | 0          | 180,581,476 |



|                 |               |            |            |               |
|-----------------|---------------|------------|------------|---------------|
| 地域産業活性化事業基金資産   |               |            |            |               |
| 普通預金            | 396,000       |            |            | 396,000       |
| 定期預金            | 2,236,792     |            |            | 2,236,792     |
| 投資有価証券（注記9. 参照） | 657,907,033   | 135,636    |            | 658,042,669   |
|                 | 660,539,825   | 135,636    | 0          | 660,675,461   |
| 減価償却引当資産        |               |            |            |               |
| 普通預金、定期預金       | 47,829,261    | 3,121,758  |            | 50,951,019    |
| 退職給付引当資産        |               |            |            |               |
| 普通預金            | 5,012,570     | 1,801,045  |            | 6,813,615     |
| 特定資産計           | 1,396,488,508 | 25,183,820 | 29,990,725 | 1,391,681,603 |
| 合 計             | 2,002,867,161 | 25,414,428 | 29,990,725 | 1,998,290,864 |

#### 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)

|               | 当期末残高         | (うち指定正味財産からの<br>充当額) | (うち一般正味財産からの<br>充当額) | (うち負債に対応する<br>額) |
|---------------|---------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産          |               |                      |                      |                  |
| 定期預金          | 4,663,097     | ( 4,663,097 )        | ( 0 )                | ( 0 )            |
| 投資有価証券        | 601,946,164   | ( 601,946,164 )      | ( 0 )                | ( 0 )            |
| 基本財産計         | 606,609,261   | ( 606,609,261 )      | ( 0 )                | ( 0 )            |
| 特定資産          |               |                      |                      |                  |
| 地場産業振興事業資産    | 20,000,000    | ( 0 )                | ( 20,000,000 )       | ( 0 )            |
| 財政調整資産        | 60,000,000    | ( 0 )                | ( 60,000,000 )       | ( 0 )            |
| 代位弁済準備資産      | 52,333,194    | ( 0 )                | ( 52,333,194 )       | ( 0 )            |
| 債務保証事業基金資産    | 360,326,838   | ( 360,326,838 )      | ( 0 )                | ( 0 )            |
| 高度技術振興事業資産    | 180,581,476   | ( 180,581,476 )      | ( 0 )                | ( 0 )            |
| 地域産業活性化事業基金資産 | 660,675,461   | ( 660,675,461 )      | ( 0 )                | ( 0 )            |
| 減価償却引当資産      | 50,951,019    | ( 0 )                | ( 50,951,019 )       | ( 0 )            |
| 退職給付引当資産      | 6,813,615     | ( 0 )                | ( 0 )                | ( 6,813,615 )    |
| 特定資産計         | 1,391,681,603 | ( 1,201,583,775 )    | ( 183,284,213 )      | ( 6,813,615 )    |
| 合 計           | 1,998,290,864 | ( 1,808,193,036 )    | ( 183,284,213 )      | ( 6,813,615 )    |

#### 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      |
|------|-------------|-------------|------------|
| 建物   | 157,547,482 | 140,747,472 | 16,800,010 |
| 什器備品 | 4,256,502   | 3,376,510   | 879,992    |
| 合 計  | 161,803,984 | 144,123,982 | 17,680,002 |

#### 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) | 291,842,852 | 0         | 291,842,852 |
| 求償権         | 3,139,816   | 3,139,816 | 0           |
| 合 計         | 294,982,668 | 3,139,816 | 291,842,852 |

## 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 | 11,902,000 | H20.01.18 |
| 合計             | 22,000,000 | 11,902,000 |           |

## 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         |
|-----------------------------|---------------|---------------|--------------|
| <b>債務保証事業</b>               |               |               |              |
| 国債 30年12回 (SMBC) (財政調整資産)   | 60,000,000    | 70,788,000    | 10,788,000   |
| 国債 30年08回 (SMBC) (代位弁済準備資産) | 48,000,000    | 54,576,000    | 6,576,000    |
| 国債 20年108回 (SMBC)           | 99,849,487    | 116,330,000   | 16,480,513   |
| 国債 20年112回 (みずほ)            | 99,649,984    | 119,020,000   | 19,370,016   |
| 国債 30年08回 (SMBC)            | 12,766,379    | 14,667,300    | 1,900,921    |
| 国債 30年12回 (SMBC)            | 76,335,344    | 90,962,580    | 14,627,236   |
| 国債 30年12回 (SMBC)            | 39,569,759    | 47,192,000    | 7,622,241    |
| 地方債 静岡県債 H19年4回 (静銀)        | 29,997,105    | 31,317,000    | 1,319,895    |
| (債務保証事業基金資産計)               | 358,168,058   | 419,488,880   | 61,320,822   |
| 小計                          | 466,168,058   | 544,852,880   | 78,684,822   |
| <b>高度技術振興事業</b>             |               |               |              |
| 国債 30年08回 (SMBC)            | 49,482,092    | 56,850,000    | 7,367,908    |
| 国債 30年12回 (SMBC)            | 28,673,473    | 35,394,000    | 6,720,527    |
| 公債 東京都 726回 (野村)            | 100,738,808   | 103,257,300   | 2,518,492    |
| 小計                          | 178,894,373   | 195,501,300   | 16,606,927   |
| <b>地域産業活性化事業</b>            |               |               |              |
| 外国債 世界銀行 (三菱UFJ)            | 100,000,000   | 105,922,000   | 5,922,000    |
| 外国債 ドイツ復興金融公庫債 (SMBC)       | 100,000,000   | 94,350,000    | △ 5,650,000  |
| 外国債 ノルウェー輸出金融公社債 (三菱UFJ)    | 100,000,000   | 76,414,000    | △ 23,586,000 |
| 国債 20年118回 (野村)             | 100,000,000   | 117,634,500   | 17,634,500   |
| 国債 30年08回 (SMBC)            | 58,045,749    | 68,220,000    | 10,174,251   |
| 国債 第328回 (三菱UFJ)            | 99,996,920    | 100,000,000   | 3,080        |
| 地方債 福岡県債 H22年8回 (野村)        | 100,000,000   | 115,370,000   | 15,370,000   |
| 小計                          | 658,042,669   | 677,910,500   | 19,867,831   |
| <b>法人会計</b>                 |               |               |              |
| 国債 20年108回 (SMBC)           | 99,502,969    | 116,330,000   | 16,827,031   |
| 国債 20年112回 (みずほ)            | 99,649,984    | 119,020,000   | 19,370,016   |
| 国債 30年08回 (SMBC)            | 77,192,069    | 88,686,000    | 11,493,931   |
| 国債 30年12回 (SMBC)            | 126,396,944   | 150,660,460   | 24,263,516   |
| 政府保証債 127回 道路債返済機構 (野村)     | 99,213,850    | 116,778,800   | 17,564,950   |
| 地方債 静岡県債 H19年4回 (静銀)        | 99,990,348    | 104,390,000   | 4,399,652    |
| 小計                          | 601,946,164   | 695,865,260   | 93,919,096   |
| 合計                          | 1,905,051,264 | 2,114,129,940 | 209,078,676  |

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   | 3,139,816  | 0         | 0         | 0   | 3,139,816  |
| 賞与引当金   | 2,842,170  | 3,632,171 | 2,842,170 | 0   | 3,632,171  |
| 退職給付引当金 | 5,012,570  | 1,801,045 | 0         | 0   | 6,813,615  |
| 合計      | 10,994,556 | 5,433,216 | 2,842,170 | 0   | 13,585,602 |

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              |              |       |             |             |       |             |
| 特許流通支援事業費        | 静岡県          | -     | 200,000     | 200,000     | -     | -           |
| 地域づくり活動支援体制整備事業費 | 国土交通省        | -     | 3,125,848   | 3,125,848   | -     | -           |
| 創業支援事業者補助事業費     | 独立中小企業基盤整備機構 | -     | 5,142,062   | 5,142,062   | -     | -           |
| 戦略的基盤技術高度化支援事業費  | 経済産業省        | -     | 105,327,018 | 105,327,018 | -     | -           |
| 地域産学官連携科学技術振興事業費 | 文部科学省        | -     | 143,108,686 | 143,108,686 | -     | -           |
| 合計               |              | -     | 256,903,614 | 256,903,614 | -     | -           |

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  | 12,025,700  |
| 特定資産受取利息  | 17,463,204  |
| 受取国庫補助金   | 256,703,614 |
| 合計        | 286,192,518 |

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

建物(所在地:浜松市東区半田山二丁目1084番地2)のうち事務所について、平成27年4月1日に浜松市へ寄付を行っている。

15. 減損損失関係

建物(所在地:浜松市東区半田山二丁目1084番地2)について、不動産鑑定評価額による減損損失(57,799,938円)を計上している。

16. その他

重要な固定資産及び引当金に係る付属明細書は、本注記に記載してあるため省略している。

## 財産目録

平成27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                      | 100,577     |
| 普通預金    | 静岡銀行<br>浜松営業部   | 法人会計の運転資金                 | 3,934,763   |
| 普通預金    | 浜松信用金庫<br>東伊場支店 | 法人会計の運転資金                 | 3,308,657   |
| 普通預金    | 静岡銀行<br>浜松営業部   | 公益目的・債務保証事業の運転資金          | 10,918,812  |
| 普通預金    | 静岡銀行<br>浜松営業部   | 公益目的・高度技術振興事業の運転資金        | 6,973,008   |
| 普通預金    | 静岡銀行<br>浜松営業部   | 公益目的・地域産業活性化事業の運転資金       | 12,544,361  |
| 普通預金    | 静岡銀行<br>浜松営業部   | 公益目的・地場産業振興事業の運転資金        | 11,021,134  |
| 普通預金    | 静岡銀行<br>浜松営業部   | 公益目的事業の運転資金               | 214,403     |
| 普通預金    | 浜松信用金庫<br>東伊場支店 | 公益目的・市委託事業等の運転資金          | 51,036,404  |
| 普通預金    | 浜松信用金庫<br>東伊場支店 | 公益目的・債務保証事業の運転資金          | 1,724,535   |
| 普通預金    | 浜松信用金庫<br>東伊場支店 | 公益目的・地場産業振興事業の運転資金        | 1,112,380   |
| 普通預金    | 浜松信用金庫<br>東伊場支店 | 公益目的・高度技術振興事業の運転資金        | 16,548,115  |
| 普通預金    | 浜松信用金庫<br>東伊場支店 | 公益目的・地域産業活性化事業の運転資金       | 21,959,437  |
| 普通預金    | 浜松信用金庫<br>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 | 3,919,183   |
| 普通預金    | 浜松信用金庫<br>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 | 2,496       |
| 普通預金    | 浜松信用金庫<br>東伊場支店 | 公益目的事業の運転資金               | 3,865,078   |
| 定期預金    | 浜松信用金庫<br>東伊場支店 | 法人会計の資金                   | 534,600     |
| 定期預金    | 静岡銀行<br>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     | 国、県等            | 委託料等の未収分、未収利息             | 291,842,852 |
| 流動資産合計  |                 |                           | 442,386,795 |

(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<br>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<br>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     |
|         | 定期預金       | 静岡銀行<br>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     |
|         | 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   | 99,502,969  |
|         | 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   | 99,649,984  |
|         | 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   | 77,192,069  |
|         | 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   | 126,396,944 |
|         | 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   | 99,213,850  |
|         | 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   | 99,990,348  |
|         | 基本財産合計     |                  |                          | 606,609,261 |
|         | 地場産業振興事業資産 | 静岡銀行・浜松営業部(定期預金) | 公益目的保有財産、運用益を地場産業振興事業へ充当 | 20,000,000  |
|         | 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 | 4,333,194   |
|         | 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      | 99,849,487  |
|         | 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      | 99,649,984  |
|         | 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      | 12,766,379  |
|         | 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      | 76,335,344  |
|         | 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      | 39,569,759  |
|         | 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      | 29,997,105  |

(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  | 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  | 49,482,092    |
|         | 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  | 28,673,473    |
|         | 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  | 100,738,808   |
|         | 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基金資産 | 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基金資産 | 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基金資産 | 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基金資産 | 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基金資産 | 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基金資産 | 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基金資産 | 58,045,749    |
|         | 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基金資産 | 99,996,920    |
|         | 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基金資産 | 100,000,000   |
|         | 減価償却引当資産      | 浜松信用金庫<br>東伊場支店        | 資産取得資金(普通預金)           | 12,843,460    |
|         | 減価償却引当資産      | 浜松信用金庫<br>東伊場支店        | 資産取得資金(定期預金)           | 38,107,559    |
|         | 退職給付引当資産      | 浜松信用金庫<br>東伊場支店        | 職員の退職金準備資金(普通預金)       | 2,706,600     |
|         | 退職給付引当資産      | 静岡銀行<br>浜松営業部          | 職員の退職金準備資金(普通預金)       | 4,107,015     |
| 特定資産合計  |               |                        |                        | 1,391,681,603 |
| その他固定資産 | 建物            | 浜松市東区半田山二丁目1084番地2     | 公益目的事業及び管理運営に使用        | 16,800,010    |
|         | 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        | 879,992       |
|         | 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、遠州信用金庫          | 法人会計の資産                | 20,000        |
|         | 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     |

(単位:円)

| 貸借対照表科目   |         | 場所・物量等             | 使用目的等                                      | 金額            |
|-----------|---------|--------------------|--|---------------|
|           | 貸倒引当金   |                    | 求償権に対する取立不能見込額                             | △ 3,139,816   |
| その他固定資産合計 |         |                    |  | 18,015,202    |
| 固定資産合計    |         |                    |  | 2,016,306,066 |
| 資産合計      |         |                    |  | 2,458,692,861 |
| (流動負債)    |         |                    |  |               |
|           | 未払金     | 事業費等未払分            | 事業費、管理費の諸費用の未払分                            | 55,254,580    |
|           | 未払消費税等  | 浜松西税務署             | 期末確定申告分                                    | 6,418,800     |
|           | 預り金     | 社会保険料等             | 社会保険料、報酬の源泉税等                              | 4,062,408     |
|           | 短期借入金   | 静岡銀行、浜松信用金庫、遠州信用金庫 | 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(各行36,000,000円) | 108,000,000   |
|           | 賞与引当金   | 職員分                | 職員への賞与引当額                                  | 3,632,171     |
| 流動負債合計    |         |                    |  | 177,367,959   |
| (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                                | 6,813,615     |
| 固定負債合計    |         |                    |  | 6,813,615     |
| 負債合計      |         |                    |  | 184,181,574   |
| 正味財産      |         |                    |  | 2,274,511,287 |

# 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 27 年 5 月 27 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26年4月1日から平成27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