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
Ⅰ　資産の部			
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
Ⅱ　負債の部			
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
Ⅲ　正味財産の部			
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） 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	ｺｰﾃﾞｨﾈｰﾀｰ、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
	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
	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
	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
	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	601,946,164	(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
債務保証事業			
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
高度技術振興事業			
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
地域産業活性化事業			
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
法人会計			
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)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 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 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 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 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 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 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 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 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 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 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 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 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 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 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 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 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	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 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
	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
	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ﾓﾙｶﾞﾝ・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ﾓﾙｶﾞﾝ・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	野村證券（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ﾓﾙｶﾞﾝ・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	野村證券（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 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 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 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 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 [illegible]

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

⑴　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。

⑵　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