# 平成 28 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28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 …… 13

貸借対照表
平成29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 | 230,243,753 | 168,648,911 | 61,594,842 |
| 未収金 | 172,592,330 | 235,414,352 | △ 62,822,022 |
| 貯蔵品 | 316,383 | 0 | 316,383 |
| 前払費用 | 491,940 | 0 | 491,940 |
| 流動資産合計 | 403,644,406 | 404,063,263 | △ 418,857 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 定期預金 | 3,591,105 | 4,663,097 | △ 1,071,992 |
| 投資有価証券 | 602,108,895 | 602,177,403 | △ 68,508 |
| 基本財産合計 | 605,700,000 | 606,840,500 | △ 1,140,500 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 地場産業振興事業資産 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 |
| 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 | 360,000,000 | 360,436,080 | △ 436,080 |
| 高度技術振興事業基金資産 | 0 | 180,597,957 | △ 180,597,957 |
| 地域産業活性化事業基金資産 | 0 | 660,789,501 | △ 660,789,501 |
| 公益目的事業基盤安定化資産 | 108,000,000 | 0 | 108,000,000 |
| 退職給付引当資産 | 10,192,170 | 8,761,680 | 1,430,490 |
| 特定資産合計 | 600,525,364 | 1,332,918,412 | △ 732,393,048 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 建物 | 0 | 7,915,803 | △ 7,915,803 |
| 什器備品 | 65,661 | 486,330 | △ 420,669 |
| 電話加入権 | 315,200 | 315,200 | 0 |
| 出資金 | 20,000 | 20,000 | 0 |
| その他固定資産合計 | 400,861 | 8,737,333 | △ 8,336,472 |
| 固定資産合計 | 1,206,626,225 | 1,948,496,245 | △ 741,870,020 |
| 資産合計 | 1,610,270,631 | 2,352,559,508 | △ 742,288,877 |
| Ⅱ 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 39,864,922 | 49,221,713 | △ 9,356,791 |
| 未払消費税等 | 1,083,200 | 3,221,500 | △ 2,138,300 |
| 預り金 | 4,591,497 | 5,000,822 | △ 409,325 |
| 賞与引当金 | 5,414,239 | 3,387,960 | 2,026,279 |
| 流動負債合計 | 50,953,858 | 60,831,995 | △ 9,878,137 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 10,192,170 | 8,761,680 | 1,430,490 |
| 固定負債合計 | 10,192,170 | 8,761,680 | 1,430,490 |
| 負債合計 | 61,146,028 | 69,593,675 | △ 8,447,647 |
| Ⅲ 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 指定正味財産受入額 | 965,700,000 | 1,808,664,038 | △ 842,964,038 |
| 指定正味財産合計 | 965,700,000 | 1,808,664,038 | △ 842,964,038 |
| (うち基本財産への充当額) | (605,700,000) | (606,840,500) | (△ 1,140,500) |
| (うち特定資産への充当額) | (360,000,000) | (1,201,823,538) | (△ 841,823,538) |
| 2. 一般正味財産 | 583,424,603 | 474,301,795 | 109,122,808 |
| (うち基本財産への充当額) | | | |
| (うち特定資産への充当額) | (230,333,194) | (122,333,194) | (108,000,000) |
| 正味財産合計 | 1,549,124,603 | 2,282,965,833 | △ 733,841,230 |
| 負債及び正味財産合計 | 1,610,270,631 | 2,352,559,508 | △ 742,288,877 |

正味財産増減計算書
平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

（単位：円）

| 科目 | 当年度 | 前年度 | 増減 | 適用 |
|---|---|---|---|---|
| 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 | 12,420,589 | 12,044,899 | 375,690 | |
| 基本財産運用益計 | 12,420,589 | 12,044,899 | 375,690 | |
| 特定資産運用益 | | | | |
| 債務保証基金受取利息 | 3,743,201 | 7,283,386 | △ 3,540,185 | |
| 高度技術振興事業基金受取利息 | 0 | 2,263,961 | △ 2,263,961 | |
| 地域産業活性化事業基金受取利息 | 0 | 9,428,114 | △ 9,428,114 | |
| 特定資産受取利息 | 2,972,045 | 2,137,531 | 834,514 | |
| 特定資産運用益計 | 6,715,246 | 21,112,992 | △ 14,397,746 | |
| 受取会費 | | | | |
| 賛助会員受取会費 | 1,700,000 | 1,600,000 | 100,000 | 17社 |
| 受取会費計 | 1,700,000 | 1,600,000 | 100,000 | |
| 事業収益 | | | | |
| 受取国委託料 | 0 | 21,828,230 | △ 21,828,230 | |
| 受取浜松市委託料 | 194,711,842 | 196,257,341 | △ 1,545,499 | 産業イノベーション支援事業 |
| 事業収益計 | 194,711,842 | 218,085,571 | △ 23,373,729 | |
| 受取補助金等 | | | | |
| 受取国庫補助金 | 168,219,513 | 207,257,129 | △ 39,037,616 | 関東局サポイン、文科省イノベ戦略 |
| 受取静岡県補助金 | 200,000 | 200,000 | 0 | 特許流通 |
| 受取補助金等計 | 168,419,513 | 207,457,129 | △ 39,037,616 | |
| 受取負担金 | | | | |
| 受取事業参加負担金 | 46,180,149 | 26,130,088 | 20,050,061 | 地域協議会参加負担金、セミナー等参加費 |
| 受取事務管理負担金 | 2,203,890 | 2,243,400 | △ 39,510 | 研究会事務管理料等 |
| 受取負担金計 | 48,384,039 | 28,373,488 | 20,010,551 | |
| 雑収益 | | | | |
| 受取利息 | 34,517 | 56,287 | △ 21,770 | |
| 有価証券運用益 | 11,696,873 | 0 | 11,696,873 | 旧高度・地域 |
| 雑収入 | 335,801 | 2,595,590 | △ 2,259,789 | 債務保証 |
| 雑収益計 | 12,067,191 | 2,651,877 | 9,415,314 | |
| 経常収益計 | 444,418,420 | 491,325,956 | △ 46,907,536 | |
| (2) 経常費用 | | | | |
| 事業費 | | | | |
| 役員報酬 | 4,424,700 | 4,379,200 | 45,500 | |
| 給料手当 | 150,919,817 | 171,230,565 | △ 20,310,748 | 職員・CD等 |
| 賞与引当金繰入額 | 4,557,693 | 3,230,010 | 1,327,683 | |
| 福利厚生費 | 21,499,582 | 24,751,581 | △ 3,251,999 | 社会保険料等 |
| 退職給付費用 | 2,021,790 | 1,948,065 | 73,725 | 職員 |
| 会議費 | 129,056 | 467,152 | △ 338,096 | 会議用お茶等 |
| 旅費交通費 | 8,617,429 | 12,588,703 | △ 3,971,274 | 出張旅費、講師等旅費 |
| 通信運搬費 | 2,868,137 | 2,973,078 | △ 104,941 | 電話、送料等 |
| 減価償却費 | 165,049 | 512,478 | △ 347,429 | TBG・備品 |
| 消耗什器備品費 | 0 | 5,302,260 | △ 5,302,260 | |
| 消耗品費 | 6,022,346 | 7,357,146 | △ 1,334,800 | 事務等消耗品、教材費等 |
| 修繕費 | 12,960 | 10,746 | 2,214 | |
| 資料購入費 | 999,587 | 1,383,868 | △ 384,281 | 新聞・参考図書等 |
| 印刷製本費 | 2,803,414 | 2,798,856 | 4,558 | 報告書、ガイドブック等 |
| 燃料費 | 423,712 | 474,079 | △ 50,367 | 公用車ガソリン |
| 光熱水料費 | 896,208 | 1,178,676 | △ 282,468 | 電気・水道等 |
| 賃借料 | 33,130,543 | 34,937,298 | △ 1,806,755 | 事務所賃料・リース等 |
| 保険料 | 466,169 | 382,838 | 83,331 | 保険 |
| 諸謝金 | 10,594,175 | 13,541,677 | △ 2,947,502 | 講師・専門家謝金 |
| 租税公課 | 8,834,157 | 10,607,236 | △ 1,773,079 | 消費税等 |
| 支払負担金 | 14,389,199 | 15,904,256 | △ 1,515,057 | 事業共催負担金、展示会出展料 |
| 支払助成金 | 99,056,911 | 117,527,961 | △ 18,471,050 | 販路開拓、FS,特許等補助金、サポイン再補助 |
| 委託費 | 18,906,003 | 20,550,126 | △ 1,644,123 | 保守管理、創業CD委託等 |
| 雑費 | 454,030 | 534,016 | △ 79,986 | 振込手数料等 |
| 事業費計 | 392,192,667 | 454,571,871 | △ 62,379,204 | |
| 管理費 | | | | |
| 役員報酬 | 1,896,300 | 1,876,800 | 19,500 | |
| 給料手当 | 6,398,437 | 7,437,884 | △ 1,039,447 | 市・県派遣職員等 |
| 賞与引当金繰入額 | 161,850 | 157,950 | 3,900 | |
| 福利厚生費 | 5,358,165 | 4,799,339 | 558,826 | 社会保険料等 |

（単位：円）

| 科目 | 当年度 | 前年度 | 増減 | 適用 |
|---|---|---|---|---|
| 会議費 | 9,407 | 14,411 | △ 5,004 | |
| 旅費交通費 | 253,110 | 197,890 | 55,220 | 出張旅費 |
| 通信運搬費 | 154,606 | 304,690 | △ 150,084 | 電話、送料等 |
| 減価償却費 | 83,769 | 315,388 | △ 231,619 | TBG |
| 消耗品費 | 624,599 | 188,109 | 436,490 | 事務消耗品等 |
| 修繕費 | 22,507 | | 22,507 | |
| 資料購入費 | 35,500 | 40,535 | △ 5,035 | 新聞等 |
| 印刷製本費 | 5,940 | 17,550 | △ 11,610 | |
| 光熱水料費 | 106,606 | 104,118 | 2,488 | 電気・水道等 |
| 賃借料 | 2,296,192 | 2,280,712 | 15,480 | 事務所賃料・リース等 |
| 保険料 | 171,161 | 236,092 | △ 64,931 | 役員保険等 |
| 諸謝金 | 1,601,046 | 296,795 | 1,304,251 | 税理士、社労士、司法書士 |
| 租税公課 | 921,929 | 1,014,477 | △ 92,548 | 消費税等 |
| 支払負担金 | 109,064 | 91,600 | 17,464 | セミナー参加費等 |
| 委託費 | 584,018 | 892,000 | △ 307,982 | 保守管理等 |
| 雑費 | 56,311 | 54,198 | 2,113 | 振込手数料等 |
| 管理費計 | 20,850,517 | 20,320,538 | 529,979 | |
| 経常費用計 | 413,043,184 | 474,892,409 | △ 61,849,225 | |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 31,375,236 | 16,433,547 | 14,941,689 | |
| 当期経常増減額 | 31,375,236 | 16,433,547 | 14,941,689 | |
| 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 | 100,600,987 | 0 | 100,600,987 | 基金返還のため売却 |
| 固定資産売却益計 | 100,600,987 | 0 | 100,600,987 | |
| その他の経常外収益 | | | | |
| 基金返還額取崩収入 | 840,000,000 | 0 | 840,000,000 | 高度・地域基金取り崩し |
| 過年度指定正味財産修正額 | 2,964,038 | 0 | 2,964,038 | 基本財産・債務保証 |
| その他の経常外収益計 | 842,964,038 | 0 | 842,964,038 | |
| 経常外収益計 | 943,565,025 | 0 | 943,565,025 | |
| (2) 経常外費用 | | | | |
| 固定資産売却損 | | | | |
| 什器備品除却損 | 164,590 | | 164,590 | 事務備品 |
| 建物譲渡損 | 7,923,064 | 8,450,003 | △ 526,939 | TBG |
| 固定資産売却損計 | 8,087,654 | 8,450,003 | △ 362,349 | |
| その他の経常外費用 | | | | |
| 補助金返還額 | 17,729,799 | 0 | 17,729,799 | 国、静岡県（TBG譲渡） |
| 基金返還額 | 840,000,000 | 0 | 840,000,000 | 静岡県 |
| その他の経常外費用計 | 857,729,799 | 0 | 857,729,799 | |
| 経常外費用計 | 865,817,453 | 8,450,003 | 857,367,450 | |
| 当期経常外増減額 | 77,747,572 | △ 8,450,003 | 86,197,575 | |
| 当期一般正味財産増減額 | 109,122,808 | 7,983,544 | 101,139,264 | |
| 一般正味財産期首残高 | 474,301,795 | 466,318,251 | 7,983,544 | |
| 一般正味財産期末残高 | 583,424,603 | 474,301,795 | 109,122,808 | |
| 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 | 12,419,570 | 12,276,138 | 143,432 | |
| 基本財産運用益計 | 12,419,570 | 12,276,138 | 143,432 | |
| 特定資産運用益 | | | | |
| 特定資産受取利息 | 3,742,677 | 19,215,224 | △ 15,472,547 | |
| 特定資産運用益計 | 3,742,677 | 19,215,224 | △ 15,472,547 | |
| 受取補助金等 | | | | |
| 受取国庫補助金 | 168,219,513 | 207,257,129 | △ 39,037,616 | |
| 受取補助金等計 | 168,219,513 | 207,257,129 | △ 39,037,616 | |
| 一般正味財産への振替額 | | | | |
| 一般正味財産への振替額 | 1,027,345,798 | 238,277,489 | 789,068,309 | |
| 当期指定正味財産増減額 | △ 842,964,038 | 471,002 | △ 843,435,040 | |
| 指定正味財産期首残高 | 1,808,664,038 | 1,808,193,036 | 471,002 | |
| 指定正味財産期末残高 | 965,700,000 | 1,808,664,038 | △ 842,964,038 | |
| Ⅲ 正味財産期末残高 | 1,549,124,603 | 2,282,965,833 | △ 733,841,230 | |

正味財産増減計算書内訳表
平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

（単位：円）

| 科目 | 公益会計 | 法人会計 | 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 | | 12,420,589 | 12,420,589 |
| 基本財産運用益計 | | 12,420,589 | 12,420,589 |
| 特定資産運用益 | | | |
| 債務保証基金受取利息 | 3,743,201 | | 3,743,201 |
| 特定資産受取利息 | 2,972,045 | | 2,972,045 |
| 特定資産運用益計 | 6,715,246 | | 6,715,246 |
| 受取会費 | | | |
| 賛助会員受取会費 | | 1,700,000 | 1,700,000 |
| 受取会費計 | | 1,700,000 | 1,700,000 |
| 事業収益 | | | |
| 受取浜松市委託料 | 176,351,842 | 18,360,000 | 194,711,842 |
| 事業収益計 | 176,351,842 | 18,360,000 | 194,711,842 |
| 受取補助金等 | | | |
| 受取国庫補助金 | 168,219,513 | | 168,219,513 |
| 受取静岡県補助金 | 200,000 | | 200,000 |
| 受取補助金等計 | 168,419,513 | | 168,419,513 |
| 受取負担金 | | | |
| 受取事業参加負担金 | 46,180,149 | | 46,180,149 |
| 受取事務管理負担金 | 2,074,290 | 129,600 | 2,203,890 |
| 受取負担金計 | 48,254,439 | 129,600 | 48,384,039 |
| 雑収益 | | | |
| 受取利息 | 34,167 | 350 | 34,517 |
| 有価証券運用益 | 11,696,873 | | 11,696,873 |
| 雑収入 | 334,801 | 1,000 | 335,801 |
| 雑収益計 | 12,065,841 | 1,350 | 12,067,191 |
| 経常収益計 | 411,806,881 | 32,611,539 | 444,418,420 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | | | |
| 役員報酬 | 4,424,700 | | 4,424,700 |
| 給料手当 | 150,919,817 | | 150,919,817 |
| 賞与引当金繰入額 | 4,557,693 | | 4,557,693 |
| 福利厚生費 | 21,499,582 | | 21,499,582 |
| 退職給付費用 | 2,021,790 | | 2,021,790 |
| 会議費 | 129,056 | | 129,056 |
| 旅費交通費 | 8,617,429 | | 8,617,429 |
| 通信運搬費 | 2,868,137 | | 2,868,137 |
| 減価償却費 | 165,049 | | 165,049 |
| 消耗品費 | 6,022,346 | | 6,022,346 |
| 修繕費 | 12,960 | | 12,960 |
| 資料購入費 | 999,587 | | 999,587 |
| 印刷製本費 | 2,803,414 | | 2,803,414 |
| 燃料費 | 423,712 | | 423,712 |
| 光熱水料費 | 896,208 | | 896,208 |
| 賃借料 | 33,130,543 | | 33,130,543 |
| 保険料 | 466,169 | | 466,169 |
| 諸謝金 | 10,594,175 | | 10,594,175 |
| 租税公課 | 8,834,157 | | 8,834,157 |
| 支払負担金 | 14,389,199 | | 14,389,199 |
| 支払助成金 | 99,056,911 | | 99,056,911 |
| 委託費 | 18,906,003 | | 18,906,003 |
| 雑費 | 454,030 | | 454,030 |
| 事業費計 | 392,192,667 | | 392,192,667 |
| 管理費 | | | |
| 役員報酬 | | 1,896,300 | 1,896,300 |
| 給料手当 | | 6,398,437 | 6,398,437 |
| 賞与引当金繰入額 | | 161,850 | 161,850 |
| 福利厚生費 | | 5,358,165 | 5,358,165 |
| 会議費 | | 9,407 | 9,407 |
| 旅費交通費 | | 253,110 | 253,110 |

（単位：円）

| 科目 | 公益会計 | 法人会計 | 合計 |
|---|---|---|---|
| 通信運搬費 | | 154,606 | 154,606 |
| 減価償却費 | | 83,769 | 83,769 |
| 消耗品費 | | 624,599 | 624,599 |
| 修繕費 | | 22,507 | 22,507 |
| 資料購入費 | | 35,500 | 35,500 |
| 印刷製本費 | | 5,940 | 5,940 |
| 光熱水料費 | | 106,606 | 106,606 |
| 賃借料 | | 2,296,192 | 2,296,192 |
| 保険料 | | 171,161 | 171,161 |
| 諸謝金 | | 1,601,046 | 1,601,046 |
| 租税公課 | | 921,929 | 921,929 |
| 支払負担金 | | 109,064 | 109,064 |
| 委託費 | | 584,018 | 584,018 |
| 雑費 | | 56,311 | 56,311 |
| 管理費計 | | 20,850,517 | 20,850,517 |
| 経常費用計 | 392,192,667 | 20,850,517 | 413,043,184 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 19,614,214 | 11,761,022 | 31,375,236 |
| 当期経常増減額 | 19,614,214 | 11,761,022 | 31,375,236 |
| 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 | 100,600,987 | 0 | 100,600,987 |
| 固定資産売却益計 | 100,600,987 | 0 | 100,600,987 |
| その他の経常外収益 | | | |
| 基金返還額取崩収入 | 840,000,000 | | 840,000,000 |
| 過年度指定正味財産修正額 | 1,823,538 | 1,140,500 | 2,964,038 |
| その他の経常外収益計 | 841,823,538 | 1,140,500 | 842,964,038 |
| 経常外収益計 | 942,424,525 | 1,140,500 | 943,565,025 |
| (2) 経常外費用 | | | |
| 固定資産売却損 | | | |
| 什器備品除却損 | 98,754 | 65,836 | 164,590 |
| 建物譲渡損 | 4,753,838 | 3,169,226 | 7,923,064 |
| 固定資産売却損計 | 4,852,592 | 3,235,062 | 8,087,654 |
| その他の経常外費用 | | | |
| 補助金返還額 | 10,689,177 | 7,040,622 | 17,729,799 |
| 基金返還額 | 840,000,000 | | 840,000,000 |
| その他の経常外費用計 | 850,689,177 | 7,040,622 | 857,729,799 |
| 経常外費用計 | 855,541,769 | 10,275,684 | 865,817,453 |
| 当期経常外増減額 | 86,882,756 | △ 9,135,184 | 77,747,572 |
| 当期一般正味財産増減額 | 106,496,970 | 2,625,838 | 109,122,808 |
| 一般正味財産期首残高 | 310,452,970 | 163,848,825 | 474,301,795 |
| 一般正味財産期末残高 | 416,949,940 | 166,474,663 | 583,424,603 |
| 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 | 0 | 12,419,570 | 12,419,570 |
| 基本財産運用益計 | 0 | 12,419,570 | 12,419,570 |
| 特定資産運用益 | | | |
| 特定資産受取利息 | 3,742,677 | 0 | 3,742,677 |
| 特定資産運用益計 | 3,742,677 | 0 | 3,742,677 |
| 受取補助金等 | | | |
| 受取国庫補助金 | 168,219,513 | 0 | 168,219,513 |
| 受取補助金等計 | 168,219,513 | 0 | 168,219,513 |
| 一般正味財産への振替額 | | | |
| 一般正味財産への振替額 | 1,013,785,728 | 13,560,070 | 1,027,345,798 |
| 当期指定正味財産増減額 | △ 841,823,538 | △ 1,140,500 | △ 842,964,038 |
| 指定正味財産期首残高 | 1,201,823,538 | 606,840,500 | 1,808,664,038 |
| 指定正味財産期末残高 | 360,000,000 | 605,700,000 | 965,700,000 |
| Ⅲ 正味財産期末残高 | 776,949,940 | 772,174,663 | 1,549,124,603 |

## 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
(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 | | 1,071,992 | 3,591,105 |
| 投資有価証券（注記9. 参照） | 602,177,403 | | 68,508 | 602,108,895 |
| 基本財産計 | 606,840,500 | 0 | 1,140,500 | 605,700,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 地場産業振興事業資産 | | | | |
| 定期預金 | 10,000,000 | | | 10,000,000 |
| 債務保証事業資産 | | | | |
| ①財政調整資産 | | | | |
| 普通預金 | | 60,000,000 | | 60,000,000 |
| 投資有価証券 | 60,000,000 | | 60,000,000 | 0 |
| | 60,000,000 | 60,000,000 | 60,000,000 | 60,000,000 |
| ②代位弁済準備資産 | | | | |
| 普通預金 | 4,333,194 | 48,000,000 | | 52,333,194 |
| 投資有価証券 | 48,000,000 | | 48,000,000 | 0 |
| | 52,333,194 | 48,000,000 | 48,000,000 | 52,333,194 |
| ③債務保証事業基金資産 | | | | |
| 普通預金 | 65,965 | 13,425,587 | | 13,491,552 |
| 定期預金 | 2,092,815 | | 436,080 | 1,656,735 |
| 投資有価証券（注記9. 参照） | 358,277,300 | | 13,425,587 | 344,851,713 |
| | 360,436,080 | 13,425,587 | 13,861,667 | 360,000,000 |
| 高度技術振興事業基金資産 | | | | |
| 定期預金 | 1,687,103 | | 1,687,103 | 0 |
| 投資有価証券 | 178,910,854 | | 178,910,854 | 0 |
| | 180,597,957 | 0 | 180,597,957 | 0 |
| 地域産業活性化事業基金資産 | | | | |
| 普通預金 | 396,000 | | 396,000 | 0 |
| 定期預金 | 102,236,792 | | 102,236,792 | 0 |
| 投資有価証券 | 558,156,709 | | 558,156,709 | 0 |
| | 660,789,501 | 0 | 660,789,501 | 0 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 公益目的事業基盤安定化資産<br>投資有価証券（注記9. 参照） | | 108,000,000 | | 108,000,000 |
| 退職給付引当資産<br>普通預金 | 8,761,680 | 2,021,790 | 591,300 | 10,192,170 |
| 特定資産計 | 1,332,918,412 | 231,447,377 | 963,840,425 | 600,525,364 |
| 合　計 | 1,939,758,912 | 231,447,377 | 964,980,925 | 1,206,225,364 |

※基本財産及び債務保証事業資産の減少は過年度の修正であり、取崩ではない。

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 | 3,591,105 | ( 3,591,105 ) | ( 0 ) | ( 0 ) |
| 投資有価証券 | 602,108,895 | ( 602,108,895 ) | ( 0 ) | ( 0 ) |
| 基本財産計 | 605,700,000 | ( 605,700,000 ) | ( 0 ) | ( 0 ) |
| 特定資産 | | | | |
| 地場産業振興事業資産 | 10,000,000 | ( 0 ) | ( 10,000,000 ) | ( 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 ) |
| 債務保証事業資産 | 360,000,000 | ( 360,000,000 ) | ( 0 ) | ( 0 ) |
| 高度技術振興事業基金資産 | 0 | ( 0 ) | ( 0 ) | ( 0 ) |
| 地域産業活性化事業基金資産 | 0 | ( 0 ) | ( 0 ) | ( 0 ) |
| 公益目的事業基盤安定化資産 | 108,000,000 | ( 0 ) | ( 108,000,000 ) | ( 0 ) |
| 退職給付引当資産 | 10,192,170 | ( 0 ) | ( 0 ) | ( 10,192,170 ) |
| 特定資産計 | 600,525,364 | ( 360,000,000 ) | ( 230,333,194 ) | ( 10,192,170 ) |
| 合　計 | 1,206,225,364 | ( 965,700,000 ) | ( 230,333,194 ) | ( 10,192,170 ) |

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 |
|---|---|---|---|
| 什器備品 | 426,825 | 361,164 | 65,661 |
| 合　計 | 426,825 | 361,164 | 65,661 |

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） | 172,592,330 | 0 | 172,592,330 |
| 求償権 | 3,139,816 | 3,139,816 | 0 |
| 合　計 | 175,732,146 | 3,139,816 | 172,592,330 |

8. 保証債務等の偶発債務

該当なし

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 | | | |
| 外国債 ドイツ復興金融公庫債(SMBC) | 100,000,000 | 97,870,000 | △ 2,130,000 |
| 外国債 ノルウェー輸出金融公社債(三菱UFJ) | 100,000,000 | 99,537,000 | △ 463,000 |
| 国債 30年12回 (SMBC) | 116,034,541 | 148,201,760 | 32,167,219 |
| 国債 30年12回 (SMBC) | 28,817,172 | 37,968,000 | 9,150,828 |
| 合 計 | 344,851,713 | 383,576,760 | 38,725,047 |
| 公益目的事業基盤安定化資産 | | | |
| 国債 30年08回 (SMBC) | 48,000,000 | 58,411,200 | 10,411,200 |
| 国債 30年12回 (SMBC) | 60,000,000 | 75,936,000 | 15,936,000 |
| 合 計 | 108,000,000 | 134,347,200 | 26,347,200 |
| 法人会計 | | | |
| 国債 20年108回(SMBC) | 99,575,446 | 120,290,000 | 20,714,554 |
| 国債 20年112回 (みずほ) | 199,398,470 | 246,460,000 | 47,061,530 |
| 国債 30年08回 (SMBC) | 77,283,690 | 94,918,200 | 17,634,510 |
| 国債 30年12回 (SMBC) | 126,538,101 | 161,617,120 | 35,079,019 |
| 政府保証債 127回 道路債返済機構 (野村) | 99,313,188 | 121,357,800 | 22,044,612 |
| 合 計 | 602,108,895 | 744,643,120 | 142,534,225 |
| 合 計 | 1,054,960,608 | 1,262,567,080 | 207,606,472 |

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 | 3,387,960 | 5,414,239 | 3,387,960 | 0 | 5,414,239 |
| 退職給付引当金 | 8,761,680 | 2,021,790 | 591,300 | 0 | 10,192,170 |
| 合計 | 15,289,456 | 7,436,029 | 3,979,260 | 0 | 18,746,225 |

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 | 0 | − |
| 戦略的基盤技術高度化支援事業費 | 関東経済産業局 | − | 81,676,587 | 81,676,587 | 0 | − |
| 地域産学官連携科学技術振興事業費 | 文部科学省 | − | 86,542,926 | 86,542,926 | 0 | − |
| 合 計 | | − | 168,419,513 | 168,419,513 | 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 | 12,419,570 |
| 特定資産受取利息 | 3,742,677 |
| 受取国庫補助金 | 168,219,513 |
| 経常外収益への振替額 | |
| 過年度修正額 | 2,964,038 |
| 基金返還額 | 840,000,000 |
| 合計 | 1,027,345,798 |

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している。

# 財産目録

平成29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 | 30,000 |
| | 普通預金 | 静岡銀行<br>浜松営業部 | 法人会計の運転資金 | 18,590,565 |
| | 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 | 7,837,726 |
| | 普通預金 | 静岡銀行<br>浜松営業部 | 公益目的事業・債務保証事業の運転資金 | 24,565,261 |
| | 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 | 8,368,545 |
| | 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 | 7,003,399 |
| | 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 | 797 |
| | 普通預金 | 静岡銀行<br>浜松営業部 | 公益目的事業・地場産業振興事業の運転資金 | 940,970 |
| | 普通預金 | 静岡銀行<br>浜松営業部 | 公益目的事業共用の運転資金 | 663,558 |
| | 普通預金 | 浜松信用金庫<br>東伊場支店 | 公益目的事業・市委託事業等の運転資金 | 118,944,660 |
| | 普通預金 | 浜松信用金庫<br>東伊場支店 | 公益目的事業・債務保証事業の運転資金 | 6,074,249 |
| | 普通預金 | 浜松信用金庫<br>東伊場支店 | 公益目的事業・地場産業振興事業の運転資金 | 2,071,461 |
| | 普通預金 | 浜松信用金庫<br>東伊場支店 | 公益目的事業共用の運転資金 | 7,637,143 |
| | 普通預金 | 浜松信用金庫<br>東伊場支店 | 公益目的事業共用の運転資金 | 676,818 |
| | 普通預金 | 浜松信用金庫<br>東伊場支店 | 公益目的事業・地域イノベーション戦略推進事業の運転資金 | 5,954,750 |
| | 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 | 3,848,738 |
| | 普通預金 | 浜松信用金庫<br>東伊場支店 | 公益目的事業共用の運転資金 | 10,242,546 |
| | 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 | 公益目的事業の資金 | 2,513,103 |
| | 定期預金 | 静岡銀行<br>浜松営業部 | 公益目的事業の資金 | 1,071,992 |
| | 定期預金 | 静岡銀行<br>浜松営業部 | 公益目的事業の資金 | 2,236,792 |
| | 定期預金 | 静岡銀行<br>浜松営業部 | 公益目的事業の資金 | 436,080 |
| | 未収金 | 国、県等 | 委託料等の未収分、未収利息 | 172,592,330 |

# 財産目録

平成29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 |
|---|---|---|---|---|
| | 貯蔵品 | 切手、駐車券等 | 管理目的・公益目的共用 | 316,383 |
| | 前払費用 | | 保険料等 | 491,940 |
| 流動資産合計 | | | | 403,644,406 |
| （固定資産）<br>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 | 2,380,445 |
| | 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 | 99,575,446 |
| | 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 | 199,398,470 |
| | 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 | 77,283,690 |
| | 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 | 126,538,101 |
| | 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 | 99,313,188 |
| 基本財産合計 | | | | 605,700,000 |
| | 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 | 10,000,000 |
| | 財政調整資産 | 静岡銀行・浜松営業部（普通預金） | 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 | 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 | 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 | 13,491,552 |
| | 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 | 1,656,735 |
| | 債務保証事業基金資産 | SMBC日興証券（外国債） | 公益目的保有財産、債務保証事業基金資金 | 100,000,000 |
| | 債務保証事業基金資産 | 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、債務保証事業基金資金 | 100,000,000 |
| | 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 | 116,034,541 |
| | 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 | 28,817,172 |

# 財産目録

平成29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 |
|---|---|---|---|---|
| | 公益目的事業基盤安定化資産 | SMBC日興証券（国債） | 公益目的事業を安定化させるための資産 | 60,000,000 |
| | 公益目的事業基盤安定化資産 | SMBC日興証券（国債） | 公益目的事業を安定化させるための資産 | 48,000,000 |
| | 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） | 6,085,155 |
| | 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 | | | | 600,525,364 |
| | 什器備品 | シュレッダー2台 | 公益目的事業及び管理運営に使用 | 65,661 |
| | 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 |
| | 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 | | | | 400,861 |
| 固定資産合計 | | | | 1,206,626,225 |
| 資産合計 | | | | 1,610,270,631 |
| （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 | 39,864,922 |
| | 未払消費税等 | 浜松西税務署 | 期末確定申告分 | 1,083,200 |
| | 預り金 | 社会保険料等 | 社会保険料、報酬の源泉税等 | 4,591,497 |
| | 賞与引当金 | 職員分 | 職員への賞与引当額 | 5,414,239 |
| 流動負債合計 | | | | 50,953,858 |
| （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 | 10,192,170 |
| 固定負債合計 | | | | 10,192,170 |
| 負債合計 | | | | 61,146,028 |
| 正味財産 | | | | 1,549,124,603 |

# 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　岡部　比呂男　殿

平成　29 年　5 月　30 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 紀

私たち監事は、平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 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

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