

令和6年度

# 決算書



# 貸借対照表

令和7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			
預金	693,053,482	576,710,975	116,342,507
リース投資資産	2,225,720	4,466,150	△ 2,240,430
再リース投資資産	4	4	0
割賦販売未収金	341,677,000	430,928,000	△ 89,251,000
割賦設備未収損害賠償金	824,989	824,989	0
リース未収規定損害金	595,617	595,617	0
未収割賦販売債権	1,336,000	64,037	1,271,963
未収金	140,263,622	108,990,167	31,273,455
未収収益	2,482,483	2,482,483	0
前払金	9,952,505	10,281,327	△ 328,822
仮払金	5,935,287	6,525,556	△ 590,269
立替金	56,100	29,700	26,400
前払費用	4,214,347	77,000	4,137,347
貸倒引当金	△ 30,734,509	△ 33,222,763	2,488,254
流動資産合計	1,171,882,647	1,108,753,242	63,129,405
2. 固定資産			
①基本財産			
基本財産預金	212,768	230,916	△ 18,148
基本財産投資有価証券	159,787,232	159,769,084	18,148
基本財産出資金	50,000,000	50,000,000	0
基本財産合計	210,000,000	210,000,000	0
②特定資産			
研究開発支援事業基金預金	160,251,349	160,280,061	△ 28,712
研究開発支援事業基金有価証券	825,788,651	825,759,939	28,712
IT推進化促進事業基金預金	46,187,422	46,336,410	△ 148,988
IT推進化促進事業基金有価証券	98,312,578	103,163,590	△ 4,851,012
IT推進化促進事業出資金	5,000,000	0	5,000,000
地域産業育成支援事業基金預金	1,193,386	1,343,123	△ 149,737
地域産業育成支援事業基金有価証券	198,806,614	198,656,877	149,737
基金造成型支援事業基金預金	209,781,000	1,038,892,000	△ 829,111,000
中小企業地域資源活用等支援事業預金	0	9,072,642	△ 9,072,642
京都経済センター預り保証金引当預金	29,886,000	29,886,000	0
退職給付引当預金	75,548,638	105,411,512	△ 29,862,874
共済年金引当資産	6,370,240	7,192,822	△ 822,582
償還準備積立預金	115,622,014	231,581,628	△ 115,959,614
割賦設備預り保証金引当預金	59,244,424	67,740,097	△ 8,495,673
貸与事業円滑化引当預金	17,599,270	17,599,270	0
建物	54,450,021	56,306,859	△ 1,856,838

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
什器備品	2,981,857	1,849,793	1,132,064
構築物	4,053,775	637,450	3,416,325
機械設備	503,972	659,044	△ 155,072
リース資産	3,066,079	3,608,000	△ 541,921
収支差額変動準備預金	36,740,255	48,579,517	△ 11,839,262
特定資産合計	1,951,387,545	2,954,556,634	△ 1,003,169,089
③その他固定資産			
リース資産	10,439,550	14,559,930	△ 4,120,380
什器備品	2	2	0
保証金	140,000	140,000	0
電話加入権	2,056,939	2,056,939	0
ソフトウェア	1,290,575	0	1,290,575
その他固定資産合計	13,927,066	16,756,871	△ 2,829,805
固定資産合計	2,175,314,611	3,181,313,505	△ 1,005,998,894
資産合計	3,347,197,258	4,290,066,747	△ 942,869,489
II 負債の部			
1. 流動負債			
リース債務	4,706,680	4,706,680	0
未払金	327,603,918	211,822,377	115,781,541
未払費用	473,135	588,423	△ 115,288
預り金	23,936,714	4,486,461	19,450,253
仮受金	323,116	102,644	220,472
前受金	19,991,737	23,012,889	△ 3,021,152
一年以内返済予定長期借入金	115,622,014	231,581,628	△ 115,959,614
賞与引当金	15,697,407	15,049,739	647,668
流動負債合計	508,354,721	491,350,841	17,003,880
2. 固定負債			
長期借入金	287,894,944	403,822,158	△ 115,927,214
リース債務	8,844,770	13,506,350	△ 4,661,580
割賦設備預り保証金	59,244,424	67,740,097	△ 8,495,673
京都経済センター預り保証金	30,337,000	29,886,000	451,000
退職給付引当金	75,548,638	105,411,512	△ 29,862,874
共済年金引当金	6,370,240	7,192,822	△ 822,582
固定負債合計	468,240,016	627,558,939	△ 159,318,923
負債合計	976,594,737	1,118,909,780	△ 142,315,043
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	1,829,968,055	2,667,148,569	△ 837,180,514
（うち基本財産への充当額）	(210,000,000)	(210,000,000)	(0)
（うち特定資産への充当額）	(1,619,968,055)	(2,457,148,569)	(△ 837,180,514)
2. 一般正味財産	540,634,466	504,008,398	36,626,068
（うち基本財産への充当額）	(0)	(0)	(0)
（うち特定資産への充当額）	(38,713,273)	(49,182,048)	(△ 10,468,775)
正味財産合計	2,370,602,521	3,171,156,967	△ 800,554,446
負債及び正味財産合計	3,347,197,258	4,290,066,747	△ 942,869,489

# 貸借対照表内訳表

令和7年3月31日現在

(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
<b>I 資産の部</b>				
<b>1. 流動資産</b>				
預金	688,918,334	4,135,148	0	693,053,482
リース投資資産	2,225,720	0	0	2,225,720
再リース投資資産	4	0	0	4
割賦販売未収金	341,677,000	0	0	341,677,000
割賦設備未収損害賠償金	824,989	0	0	824,989
リース未収規定損害金	595,617	0	0	595,617
未収割賦販売債権	1,336,000	0	0	1,336,000
未収金	140,184,422	79,200	0	140,263,622
未収収益	1,951,749	530,734	0	2,482,483
前払金	9,859,768	92,737	0	9,952,505
仮払金	5,376,523	558,764	0	5,935,287
立替金	56,100	0	0	56,100
前払費用	4,214,347	0	0	4,214,347
他会計貸付金	189,697,507	1,847,991	△ 191,545,498	0
貸倒引当金	△ 30,734,509	0	0	△ 30,734,509
流動資産合計	1,356,183,571	7,244,574	△ 191,545,498	1,171,882,647
<b>2. 固定資産</b>				
①基本財産				
基本財産預金	0	212,768	0	212,768
基本財産投資有価証券	0	159,787,232	0	159,787,232
基本財産出資金	0	50,000,000	0	50,000,000
基本財産合計	0	210,000,000	0	210,000,000
②特定資産				
研究開発支援事業基金預金	160,251,349	0	0	160,251,349
研究開発支援事業基金有価証券	825,788,651	0	0	825,788,651
IT推進化促進事業基金預金	46,187,422	0	0	46,187,422
IT推進化促進事業基金有価証券	98,312,578	0	0	98,312,578
IT推進化促進事業出資金	5,000,000	0	0	5,000,000
地域産業育成支援事業基金預金	1,193,386	0	0	1,193,386
地域産業育成支援事業基金有価証券	198,806,614	0	0	198,806,614
基金造成型支援事業基金預金	209,781,000	0	0	209,781,000
京都経済センター預り保証金引当預金	29,886,000	0	0	29,886,000
退職給付引当預金	53,673,298	21,875,340	0	75,548,638
共済年金引当資産	5,250,690	1,119,550	0	6,370,240
償還準備積立預金	115,622,014	0	0	115,622,014
割賦設備預り保証金引当預金	59,244,424	0	0	59,244,424
貸与事業円滑化引当預金	17,599,270	0	0	17,599,270
建物	54,450,021	0	0	54,450,021
什器備品	2,981,857	0	0	2,981,857
構築物	4,053,775	0	0	4,053,775
機械設備	503,972	0	0	503,972
リース資産	3,066,079	0	0	3,066,079

科 目	公益目的 事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
収支差額変動準備預金	36,740,255	0	0	36,740,255
特定資産合計	1,928,392,655	22,994,890	0	1,951,387,545
③その他固定資産				
リース資産	10,439,550	0	0	10,439,550
什器備品	2	0	0	2
保証金	140,000	0	0	140,000
電話加入権	2,056,939	0	0	2,056,939
ソフトウェア	1,290,575	0	0	1,290,575
その他固定資産合計	13,927,066	0	0	13,927,066
固定資産合計	1,942,319,721	232,994,890	0	2,175,314,611
資産合計	3,298,503,292	240,239,464	△ 191,545,498	3,347,197,258
II 負債の部				
1. 流動負債				
リース債務	4,706,680	0	0	4,706,680
未払金	324,565,354	3,038,564	0	327,603,918
未払費用	473,135	0	0	473,135
預り金	23,547,921	388,793	0	23,936,714
仮受金	323,116	0	0	323,116
前受金	19,991,737	0	0	19,991,737
一年以内返済予定長期借入金	115,622,014	0	0	115,622,014
他会計借入金	191,210,615	334,883	△ 191,545,498	0
賞与引当金	12,215,073	3,482,334	0	15,697,407
流動負債合計	692,655,645	7,244,574	△ 191,545,498	508,354,721
2. 固定負債				
長期借入金	287,894,944	0	0	287,894,944
リース債務	8,844,770	0	0	8,844,770
割賦設備預り保証金	59,244,424	0	0	59,244,424
京都経済センター預り保証金	30,337,000	0	0	30,337,000
退職給付引当金	53,673,298	21,875,340	0	75,548,638
共済年金引当金	5,250,690	1,119,550	0	6,370,240
固定負債合計	445,245,126	22,994,890	0	468,240,016
負債合計	1,137,900,771	30,239,464	△ 191,545,498	976,594,737
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
地方公共団体補助金	284,428,055	0	0	284,428,055
寄付金	1,335,540,000	210,000,000	0	1,545,540,000
指定正味財産合計	1,619,968,055	210,000,000	0	1,829,968,055
(うち基本財産への充当額)	(0)	(210,000,000)	(0)	(210,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(1,619,968,055)	(0)	(0)	(1,619,968,055)
2. 一般正味財産	540,634,466	0	0	540,634,466
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(38,713,273)	(0)	(0)	(38,713,273)
正味財産合計	2,160,602,521	210,000,000	0	2,370,602,521
負債及び正味財産合計	3,298,503,292	240,239,464	△ 191,545,498	3,347,197,258



# 正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	(2,936,148)	(2,936,148)	(0)
基本財産受取利息	1,936,148	1,936,148	0
基本財産受取配当金	1,000,000	1,000,000	0
特定資産運用益	(18,090,705)	(16,720,837)	(1,369,868)
特定資産受取利息	17,890,705	16,520,837	1,369,868
特定資産受取配当金	200,000	200,000	0
受取会費	(15,509,290)	(15,509,290)	(△ 6,140)
正会員受取会費	7,026,000	7,285,800	△ 259,800
その他受取会費	8,477,150	8,223,490	253,660
事業収益	(446,537,827)	(430,697,545)	(15,840,282)
割賦販売収益	7,029,536	8,640,004	△ 1,610,468
受取リース料	2,379,000	7,971,010	△ 5,592,010
受取再リース料	2,007,600	2,567,700	△ 560,100
リース設備売却益	784,659	252,230	532,429
受取違約金	313,581	360,439	△ 46,858
損害保険金	2,000	13,750	△ 11,750
受取共済保険手数料	49,864	0	49,864
情報誌協賛収益	924,000	1,673,452	△ 749,452
協賛広告料収益	2,590,000	2,584,000	6,000
受取賃料	259,279,840	253,360,819	5,919,021
受取貸付料	171,177,747	153,274,141	17,903,606
受取補助金等	(2,647,997,594)	(1,329,625,075)	(1,318,372,519)
受取国庫補助金	12,226,842	11,827,040	399,802
受取地方公共団体補助金	1,795,092,238	1,117,450,607	677,641,631
受取補助金等振替額	840,678,514	200,347,428	640,331,086
受取負担金	(77,958,277)	(74,895,534)	(3,062,743)
受取負担金	77,958,277	74,895,534	3,062,743
受取受託金	(240,187,964)	(287,771,030)	(△ 47,583,066)
受取受託金	240,187,964	287,771,030	△ 47,583,066
雑収益	(9,182,982)	(4,003,285)	(5,179,697)
受取利息	1,268,843	27,710	1,241,133
雑収益	7,182,263	3,622,270	3,559,993
受取収益納付	731,876	353,305	378,571
経常収益計	3,458,394,647	2,162,158,744	1,296,235,903
(2) 経常費用			
事業費	(3,371,036,157)	(2,121,174,259)	(1,249,861,898)
リース売上原価	2,240,429	7,419,148	△ 5,178,719
給与手当	137,732,082	148,750,123	△ 11,018,041
退職給付費用	9,055,360	8,955,536	99,824
福利厚生費	60,163,611	64,033,874	△ 3,870,263
助成金	1,801,605,000	624,550,000	1,177,055,000
減価償却費	7,242,357	5,127,465	2,114,892
賃金	135,944,794	135,923,052	21,742
謝金	65,556,348	68,368,398	△ 2,812,050
旅費	11,392,471	9,633,264	1,759,207
保険料	1,664,514	533,971	1,130,543
租税公課	21,689,121	65,551,300	△ 43,862,179
印刷製本費	9,657,773	9,921,331	△ 263,558
通信運搬費	17,205,905	16,497,220	708,685
会議費	124,396	89,658	34,738
消耗品費	5,128,288	12,286,359	△ 7,158,071
渉外費	2,643	50,760	△ 48,117
燃料費	1,553,992	1,372,061	181,931
食糧費	291,256	0	291,256
水道光熱費	111,833,373	105,544,683	6,288,690
広告宣伝費	1,107,800	1,664,400	△ 556,600
修繕費	11,165,587	12,114,974	△ 949,387
手数料	3,088,032	1,902,532	1,185,500
備品費	3,493,820	2,044,848	1,448,972
使用料及び賃借料	100,475,091	112,618,547	△ 12,143,456
委託費	466,166,215	432,735,406	33,430,809
支払負担金	114,493,814	120,828,376	△ 6,334,562
支払利息	946,786	588,423	358,363
返還金	255,801,243	139,112,388	116,688,855
雑費	648,561	482,190	166,371

科 目	当年度	前年度	増 減
貸倒引当金繰入額	199,746	0	199,746
賞与引当金繰入額	12,215,073	11,675,317	539,756
共済年金引当金繰入額	418,800	445,350	△ 26,550
支払収益納付	731,876	353,305	378,571
管理費	(60,419,708)	(58,653,119)	(1,766,589)
役員報酬	6,282,864	6,282,864	0
給与手当	30,701,269	31,220,201	△ 518,932
退職給付費用	2,855,518	1,435,727	1,419,791
福利厚生費	5,724,245	5,773,491	△ 49,246
謝金	570,000	392,000	178,000
旅費	560,420	231,099	329,321
渉外費	262,160	469,936	△ 207,776
支払負担金	852,000	727,503	124,497
消耗品費	91,570	109,547	△ 17,977
印刷製本費	379,630	454,506	△ 74,876
通信運搬費	599,659	707,104	△ 107,445
会議費	17,629	110,480	△ 92,851
使用料及び賃借料	777,066	684,376	92,690
租税公課	2,000	0	2,000
委託費	6,521,075	5,160,980	1,360,095
食糧費	578,015	498,483	79,532
水道光熱費	0	893,290	△ 893,290
手数料	15,654	23,310	△ 7,656
雑費	20,000	0	20,000
賞与引当金繰入額	3,482,334	3,374,422	107,912
共済年金引当金繰入額	126,600	103,800	22,800
經常費用計	3,431,455,865	2,179,827,378	1,251,628,487
評価損益等調整前当期經常増減額	26,938,782	△ 17,668,634	44,607,416
当期經常増減額	26,938,782	△ 17,668,634	44,607,416
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入	2,688,000	4,564,085	△ 1,876,085
償却債権取立益	654,291	684,702	△ 30,411
固定資産売却益	6,364,996	0	6,364,996
過年度割賦販売収益	0	473,902,000	△ 473,902,000
経常外収益計	9,707,287	479,150,787	△ 469,443,500
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	20,001	0	20,001
過年度割賦販売原価	0	473,902,000	△ 473,902,000
経常外費用計	20,001	473,902,000	△ 473,881,999
当期経常外増減額	9,687,286	5,248,787	4,438,499
税引前当期一般正味財産増減額	36,626,068	△ 12,419,847	49,045,915
当期一般正味財産増減額	36,626,068	△ 12,419,847	49,045,915
指定正味財産への振替額	0	△ 2,314,085	2,314,085
一般正味財産期首残高	504,008,398	518,742,330	△ 14,733,932
一般正味財産期末残高	540,634,466	504,008,398	36,626,068
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	(3,498,000)	(1,089,450,335)	(△ 1,085,952,335)
受取地方公共団体補助金	3,498,000	1,089,450,335	△ 1,085,952,335
基本財産運用益	(2,936,148)	(2,936,148)	(0)
基本財産受取利息	1,936,148	1,936,148	0
基本財産受取配当金	1,000,000	1,000,000	0
特定資産運用益	(18,090,705)	(16,720,837)	(1,369,868)
特定資産受取利息	17,890,705	16,520,837	1,369,868
特定資産受取配当金	200,000	200,000	0
一般正味財産からの振替額	(0)	(2,314,085)	(△ 2,314,085)
一般正味財産からの振替額	0	2,314,085	△ 2,314,085
一般正味財産への振替額	(△ 861,705,367)	(△ 220,004,413)	(△ 641,700,954)
一般正味財産への振替額	△ 861,705,367	△ 220,004,413	△ 641,700,954
当期指定正味財産増減額	△ 837,180,514	891,416,992	△ 1,728,597,506
指定正味財産期首残高	2,667,148,569	1,775,731,577	891,416,992
指定正味財産期末残高	1,829,968,055	2,667,148,569	△ 837,180,514
III 正味財産期末残高	2,370,602,521	3,171,156,967	△ 800,554,446

**正味財産増減計算書内訳表**  
令和6年4月1日から令和7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
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
<b>1. 経常増減の部</b>				
(1) 経常収益				
基本財産運用益	(0)	(2,936,148)	(0)	(2,936,148)
基本財産受取利息	0	1,936,148	0	1,936,148
基本財産受取配当金	0	1,000,000	0	1,000,000
特定資産運用益	(18,090,705)	(0)	(0)	(18,090,705)
特定資産受取利息	17,890,705	0	0	17,890,705
特定資産受取配当金	200,000	0	0	200,000
受取会費	(15,503,150)	(0)	(0)	(15,503,150)
正会員受取会費	7,026,000	0	0	7,026,000
その他受取会費	8,477,150	0	0	8,477,150
事業収益	(449,541,478)	(0)	(△ 3,003,651)	(446,537,827)
割賦販売収益	7,029,536	0	0	7,029,536
受取リース料	2,379,000	0	0	2,379,000
受取再リース料	2,007,600	0	0	2,007,600
リース設備売却益	784,659	0	0	784,659
受取違約金	313,581	0	0	313,581
損害保険金	2,000	0	0	2,000
受取共済保険手数料	49,864	0	0	49,864
情報誌協賛収益	924,000	0	0	924,000
協賛広告料収益	2,590,000	0	0	2,590,000
受取賃料	259,279,840	0	0	259,279,840
受取貸付料	174,181,398	0	△ 3,003,651	171,177,747
受取補助金等	(2,590,420,674)	(57,576,920)	(0)	(2,647,997,594)
受取国庫補助金	12,226,842	0	0	12,226,842
受取地方公共団体補助金	1,737,515,318	57,576,920	0	1,795,092,238
受取補助金等振替額	840,678,514	0	0	840,678,514
受取負担金	(77,958,277)	(0)	(0)	(77,958,277)
受取負担金	77,958,277	0	0	77,958,277
受取受託金	(240,187,964)	(0)	(0)	(240,187,964)
受取受託金	240,187,964	0	0	240,187,964
雑収益	(9,182,982)	(0)	(0)	(9,182,982)
受取利息	1,268,843	0	0	1,268,843
雑収益	7,182,263	0	0	7,182,263
受取収益納付	731,876	0	0	731,876
経常収益計	3,400,885,230	60,513,068	△ 3,003,651	3,458,394,647
(2) 経常費用				
事業費	(3,373,946,448)	(0)	(△ 2,910,291)	(3,371,036,157)
リース売上原価	2,240,429	0	0	2,240,429
給与手当	137,732,082	0	0	137,732,082
退職給付費用	9,055,360	0	0	9,055,360
福利厚生費	60,163,611	0	0	60,163,611
助成金	1,801,605,000	0	0	1,801,605,000
減価償却費	7,242,357	0	0	7,242,357
賃金	135,944,794	0	0	135,944,794
謝金	65,556,348	0	0	65,556,348
旅費	11,392,471	0	0	11,392,471
保険料	1,664,514	0	0	1,664,514
租税公課	21,689,121	0	0	21,689,121
印刷製本費	9,657,773	0	0	9,657,773
通信運搬費	17,205,905	0	0	17,205,905
会議費	124,396	0	0	124,396
消耗品費	5,128,288	0	0	5,128,288
渉外費	2,643	0	0	2,643
燃料費	1,553,992	0	0	1,553,992
食糧費	291,256	0	0	291,256
水道光熱費	111,833,373	0	0	111,833,373
広告宣伝費	1,107,800	0	0	1,107,800
修繕費	11,165,587	0	0	11,165,587
手数料	3,088,032	0	0	3,088,032
備品費	3,493,820	0	0	3,493,820
使用料及び賃借料	103,385,382	0	△ 2,910,291	100,475,091
委託費	466,166,215	0	0	466,166,215
支払負担金	114,493,814	0	0	114,493,814
支払利息	946,786	0	0	946,786
返還金	255,801,243	0	0	255,801,243
雑費	648,561	0	0	648,561
貸倒引当金繰入額	199,746	0	0	199,746
賞与引当金繰入額	12,215,073	0	0	12,215,073
共済年金引当金繰入額	418,800	0	0	418,800
支払収益納付	731,876	0	0	731,876

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	(0)	(60,513,068)	(△ 93,360)	(60,419,708)
役員報酬	0	6,282,864	0	6,282,864
給与手当	0	30,701,269	0	30,701,269
退職給付費用	0	2,855,518	0	2,855,518
福利厚生費	0	5,724,245	0	5,724,245
謝金	0	570,000	0	570,000
旅費	0	560,420	0	560,420
渉外費	0	262,160	0	262,160
支払負担金	0	852,000	0	852,000
消耗品費	0	91,570	0	91,570
印刷製本費	0	379,630	0	379,630
通信運搬費	0	599,659	0	599,659
会議費	0	17,629	0	17,629
使用料及び賃借料	0	870,426	△ 93,360	777,066
租税公課	0	2,000	0	2,000
委託費	0	6,521,075	0	6,521,075
食糧費	0	578,015	0	578,015
手数料	0	15,654	0	15,654
雑費	0	20,000	0	20,000
賞与引当金繰入額	0	3,482,334	0	3,482,334
共済年金引当金繰入額	0	126,600	0	126,600
経常費用計	3,373,946,448	60,513,068	△ 3,003,651	3,431,455,865
評価損益等調整前当期経常増減額	26,938,782	0	0	26,938,782
当期経常増減額	26,938,782	0	0	26,938,782
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
貸倒引当金戻入	2,688,000	0	0	2,688,000
償却債権取立益	654,291	0	0	654,291
固定資産売却益	6,364,996	0	0	6,364,996
経常外収益計	9,707,287	0	0	9,707,287
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	20,001	0	0	20,001
経常外費用計	20,001	0	0	20,001
当期経常外増減額	9,687,286	0	0	9,687,286
税引前当期一般正味財産増減額	36,626,068	0	0	36,626,068
当期一般正味財産増減額	36,626,068	0	0	36,626,068
一般正味財産期首残高	504,008,398	0	0	504,008,398
一般正味財産期末残高	540,634,466	0	0	540,634,466
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	(3,498,000)	(0)	(0)	(3,498,000)
受取地方公共団体補助金	3,498,000	0	0	3,498,000
基本財産運用益	(0)	(2,936,148)	(0)	(2,936,148)
基本財産受取利息	0	1,936,148	0	1,936,148
基本財産受取配当金	0	1,000,000	0	1,000,000
特定資産運用益	(18,090,705)	(0)	(0)	(18,090,705)
特定資産受取利息	17,890,705	0	0	17,890,705
特定資産受取配当金	200,000	0	0	200,000
一般正味財産への振替額	(△ 858,769,219)	(△ 2,936,148)	(0)	(△ 861,705,367)
一般正味財産への振替額	△ 858,769,219	△ 2,936,148	0	△ 861,705,367
当期指定正味財産増減額	△ 837,180,514	0	0	△ 837,180,514
指定正味財産期首残高	2,457,148,569	210,000,000	0	2,667,148,569
指定正味財産期末残高	1,619,968,055	210,000,000	0	1,829,968,055
III 正味財産期末残高	2,160,602,521	210,000,000	0	2,370,602,521



正味財産増減計算書内訳明細書

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計										法人会計	内部取引等消去	合 計	
	総合支援事業	設備貸与事業	北部産業活性化拠点事業	基金造成型支援事業	KICK活用推進事業	小規模企業者等ビジネス 創造設備貸与事業	京都経済センター事業	中小企業人材養成等事業	アート&テクノロジー・バイ レジット京都事業	小計				
2. 経常外増減の部														
(1) 経常外収益														
特別収益	[ 0 ]	[ 3,342,291 ]	[ 6,364,996 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 9,707,287 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 9,707,287 ]	
償却債権取立益	0	654,291	0	0	0	0	0	0	0	654,291	0	0	654,291	
機械設備売却益	0	0	6,364,996	0	0	0	0	0	0	6,364,996	0	0	6,364,996	
貸倒引当金戻入	0	2,688,000	0	0	0	0	0	0	0	2,688,000	0	0	2,688,000	
経常外収益計	0	3,342,291	6,364,996	0	0	0	0	0	0	9,707,287	0	0	9,707,287	
(2) 経常外費用														
除却損失	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 20,001 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 20,001 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 20,001 ]	
機械設備除却損	0	0	20,001	0	0	0	0	0	0	20,001	0	0	20,001	
経常外費用計	0	0	20,001	0	0	0	0	0	0	20,001	0	0	20,001	
当期経常外増減額	0	3,342,291	6,344,995	0	0	0	0	0	0	9,687,286	0	0	9,687,286	
他会計振替前当期一般正味財産増減額	17,087,916	6,373,339	6,344,279	0	△122,559	4,745,117	2,139,549	58,427	0	36,626,068	0	0	36,626,068	
他会計振替額	6,345,000	0	△6,345,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	23,432,916	6,373,339	△721	0	△122,559	4,745,117	2,139,549	58,427	0	36,626,068	0	0	36,626,068	
一般正味財産期首残高	150,357,719	19,331,454	0	0	198,611	35,698,817	3,494,154	294,927,643	0	504,008,398	0	0	504,008,398	
一般正味財産期末残高	173,790,635	25,704,793	△721	0	76,052	40,443,934	5,633,703	294,986,070	0	540,634,466	0	0	540,634,466	
II 指定正味財産増減の部														
受取補助金等	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 3,498,000 ]	[ 3,498,000 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 3,498,000 ]	
受取地方公共団体補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	3,498,000	3,498,000	0	0	3,498,000	
基本財産運用益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 2,936,148 ]	[ 0 ]	[ 2,936,148 ]	
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,936,148	0	1,936,148	
基本財産受取配当金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000	
特定資産運用益	[ 18,064,349 ]	[ 1,466 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 16,839 ]	[ 8,051 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 18,090,705 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 18,090,705 ]	
特定資産受取利息	17,864,349	1,466	0	0	0	16,839	8,051	0	0	17,890,705	0	0	17,890,705	
特定資産受取配当金	200,000	0	0	0	0	0	0	0	0	200,000	0	0	200,000	
一般正味財産への振替額	[ △27,136,991 ]	[ △1,466 ]	[ △1,856,843 ]	[ △829,111,000 ]	[ 0 ]	[ △179,703 ]	[ △8,051 ]	[ 0 ]	[ △475,165 ]	[ △858,769,219 ]	[ △2,936,148 ]	[ 0 ]	[ △861,705,367 ]	
一般正味財産への振替額	△31,040,489	△1,466	△1,856,843	△829,111,000	0	△179,703	△8,051	0	△475,165	△862,672,717	△2,936,148	0	△865,608,865	
当期指定正味財産増減額	△9,072,642	0	△1,856,843	△829,111,000	0	△162,864	0	0	3,022,835	△837,180,514	0	0	△837,180,514	
指定正味財産期首残高	1,344,612,642	0	56,306,868	1,038,892,000	0	14,793,312	0	0	2,543,747	2,457,148,569	210,000,000	0	2,667,148,569	
指定正味財産期末残高	1,335,540,000	0	54,450,025	209,781,000	0	14,630,448	0	0	5,566,582	1,619,968,055	210,000,000	0	1,829,968,055	
III 正味財産期末残高	1,509,330,635	25,704,793	54,449,304	209,781,000	76,052	55,074,382	5,633,703	294,986,070	5,566,582	2,160,602,521	210,000,000	0	2,370,602,521	

## キャッシュ・フロー計算書

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 事業活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 税引前当期一般正味財産増減額	36,626,068	△ 12,419,847	49,045,915
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	7,242,357	5,127,465	2,114,892
貸倒引当金の増減額	△ 2,488,254	△ 5,929,426	3,441,172
退職給付引当金の増減額	△ 29,862,874	10,046,189	△ 39,909,063
共済年金引当金の増減額	△ 822,582	514,500	△ 1,337,082
賞与引当金の増減額	647,668	△ 1,392,801	2,040,469
固定資産売却益	△ 6,364,996	0	△ 6,364,996
固定資産除却損	1	0	1
受取利息	△ 345,585	△ 345,585	0
未収金の増減額	56,705,582	△ 316,030,535	372,736,117
割賦設備の増減額	0	473,902,000	△ 473,902,000
リース投資資産及び再リース投資資産の増減額	2,240,430	7,419,148	△ 5,178,718
未収収益の増減額	0	△ 722,196	722,196
前払金の増減額	328,822	208,661	120,161
仮払金の増減額	590,269	△ 996,957	1,587,226
立替金の増減額	△ 26,400	△ 3,300	△ 23,100
前払費用の増減額	△ 4,137,347	△ 39,200	△ 4,098,147
その他の資産の増減額	△ 1,290,575	0	△ 1,290,575
未払金の増減額	115,781,541	△ 531,236,476	647,018,017
未払費用の増減額	△ 115,288	588,423	△ 703,711
預り金の増減額	11,405,580	△ 1,653,868	13,059,448
前受金の増減額	△ 3,021,152	2,561,963	△ 5,583,115
その他の負債の増減額	220,472	97,624	122,848
指定正味財産からの振替額	△ 861,705,367	△ 220,004,413	△ 641,700,954
小計	△ 715,017,698	△ 577,888,784	△ 137,128,914
3. 指定正味財産増加収入			
受取補助金等収入	3,498,000	1,089,450,335	△ 1,085,952,335
基本財産運用収入	2,936,148	2,936,148	0
特定資産運用収入	18,090,705	16,720,837	1,369,868
指定正味財産増加収入計	24,524,853	1,109,107,320	△ 1,084,582,467
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 653,866,777	518,798,689	△ 1,172,665,466
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 投資活動収入			
①基本財産取崩収入			
基本財産預金取崩収入	18,148	18,148	0
②特定資産取崩収入			
研究開発支援事業基金預金取崩収入	28,712	240,028,712	△ 240,000,000
IT推進化促進事業基金預金取崩収入	148,988	148,988	0
地域産業育成支援事業基金預金取崩収入	149,737	149,737	0
基金造成型支援事業基金預金取崩収入	829,111,000	0	829,111,000

科 目	当年度	前年度	増減
割賦設備預り金預金取崩収入	8,495,673	2,786,308	5,709,365
貸与事業円滑化引当預金取崩収入	0	977,079	△ 977,079
収支差額変動準備預金取崩収入	11,839,262	33,433,425	△ 21,594,163
中小企業地域資源活用等預金取崩収入	9,072,642	10,843,002	△ 1,770,360
償還準備積立資産取崩収入	115,959,614	0	115,959,614
退職給付引当預金取崩収入	37,865,273	201,884	37,663,389
共済年金引当預金取崩収入	1,367,982	54,450	1,313,532
有形固定資産売却収入	6,365,000	0	6,365,000
③定期預金の解約による収入			
定期預金の解約による収入	0	130,000,000	△ 130,000,000
投資活動収入計	1,020,422,031	418,641,733	601,780,298
2. 投資活動支出			
①特定資産取得支出			
研究開発支援事業基金有価証券取得支出	0	240,000,000	△ 240,000,000
基金造成型支援事業基金預金取得支出	0	899,697,000	△ 899,697,000
償還準備積立資産取得支出	0	115,790,814	△ 115,790,814
退職給付引当預金取得支出	8,002,399	10,248,073	△ 2,245,674
共済年金引当預金取得支出	545,400	568,950	△ 23,550
有形固定資産取得支出	5,116,540	3,402,135	1,714,405
②その他固定資産取得支出			
保証金の差入による支出	0	100,000	△ 100,000
③定期預金の預入による支出			
定期預金の預入による支出	20,000,000	0	20,000,000
投資活動支出計	33,664,339	1,269,806,972	△ 1,236,142,633
投資活動によるキャッシュ・フロー	986,757,692	△ 851,165,239	1,837,922,931
Ⅲ 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
①リース債務返済支出			
リース債務返済支出	4,661,580	2,969,670	1,691,910
②借入金返済支出			
長期借入金返済支出	231,886,828	0	231,886,828
財務活動支出計	236,548,408	2,969,670	233,578,738
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 236,548,408	△ 2,969,670	△ 233,578,738
Ⅳ 現金及び現金同等物の増加額	96,342,507	△ 335,336,220	431,678,727
Ⅴ 現金及び現金同等物の期首残高	441,710,975	777,047,195	△ 335,336,220
Ⅵ 現金及び現金同等物の期末残高	538,053,482	441,710,975	96,342,507

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
満期保有目的の債券・・・償却原価法(定額法)によっています。

(2) 固定資産の減価償却の方法  
定額法により実施しています。

主な耐用年数は次のとおりです。

建物	38年
構築物	10-20年
機械設備	3-8年
什器備品	5-8年
リース資産	リース期間を耐用年数とし残存価額を零としています。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金：貸倒損失に備えて、正常債権については貸倒実績率により、未収債権残高については回収可能性を勘案し回収不能見込額を計上しています。

賞与引当金：職員の賞与の支払いに備えて、賞与支給見込み額の当年度負担額を計上しています。

退職給付引当金：職員の退職給付に備えて、期末における退職給付債務の見込額に基づき計上しています。

共済年金引当金：職員の共済年金給付に備えて、職員の共済年金として積み立てた金額を計上しています。

(4) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、要求払い預金及び取得から3ヶ月以内に満期日の到来する流動性の高い、容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない短期的な投資からなっています。

(5) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 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、次のとおりです。

(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				
基本財産預金	230,916	-	18,148	212,768
基本財産投資有価証券	159,769,084	18,148	-	159,787,232
基本財産出資金	50,000,000	-	-	50,000,000
小 計	210,000,000	18,148	18,148	210,000,000
特定資産				
研究開発支援事業基金預金	160,280,061	-	28,712	160,251,349
研究開発支援事業基金有価証券	825,759,939	28,712	-	825,788,651
IT推進化促進事業基金預金	46,336,410	-	148,988	46,187,422
IT推進化促進事業基金有価証券	98,163,590	148,988	-	98,312,578
IT推進化促進事業基金出資金	5,000,000	-	-	5,000,000
地域産業育成支援事業基金預金	1,343,123	-	149,737	1,193,386
地域産業育成支援事業基金有価証券	198,656,877	149,737	-	198,806,614
基金造成型支援事業基金預金	1,038,892,000	-	829,111,000	209,781,000
中小企業地域資源活用等促進事業預金	9,072,642	17,680,000	26,752,642	-
京都経済センター預り保証金引当預金	29,886,000	-	-	29,886,000
退職給付引当預金	105,411,512	8,002,399	37,865,273	75,548,638
共済年金引当資産	7,192,822	545,400	1,367,982	6,370,240
償還準備積立預金	231,581,628	-	115,959,614	115,622,014
割賦設備預り保証金引当預金	67,740,097	-	8,495,673	59,244,424
貸与事業円滑化引当預金	17,599,270	-	-	17,599,270
建物	56,306,859	-	1,856,838	54,450,021
什器備品	1,849,793	1,618,540	486,476	2,981,857
構築物	637,450	3,498,000	81,675	4,053,775
機械設備	659,044	-	155,072	503,972
リース資産	3,608,000	-	541,921	3,066,079
収支差額変動準備預金	48,579,517	-	11,839,262	36,740,255
小 計	2,954,556,634	31,671,776	1,034,840,865	1,951,387,545
合 計	3,164,556,634	31,689,924	1,034,859,013	2,161,387,545

3. 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、次のとおりです。

(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				
基本財産預金	212,768	(212,768)	-	-
基本財産投資有価証券	159,787,232	(159,787,232)	-	-
基本財産出資金	50,000,000	(50,000,000)	-	-
小 計	210,000,000	(210,000,000)	-	-
特定資産				
研究開発支援事業基金預金	160,251,349	(160,251,349)	-	-
研究開発支援事業基金有価証券	825,788,651	(825,788,651)	-	-
IT推進化促進事業基金預金	46,187,422	(46,187,422)	-	-
IT推進化促進事業基金有価証券	98,312,578	(98,312,578)	-	-
IT推進化促進事業基金出資金	5,000,000	(5,000,000)	-	-
地域産業育成支援事業基金預金	1,193,386	(1,193,386)	-	-
地域産業育成支援事業基金有価証券	198,806,614	(198,806,614)	-	-
基金造成型支援事業基金預金	209,781,000	(209,781,000)	-	-
中小企業地域資源活用等促進事業預金	-	-	-	-
京都経済センター預り保証金引当預金	29,886,000	-	-	(29,886,000)
退職給付引当預金	75,548,638	-	-	(75,548,638)
共済年金引当資産	6,370,240	-	-	(6,370,240)
償還準備積立預金	115,622,014	-	-	(115,622,014)
割賦設備預り保証金預金	59,244,424	-	-	(59,244,424)
貸与事業円滑化引当預金	17,599,270	(14,630,448)	-	(2,968,822)
建物	54,450,021	(54,450,021)	-	-
什器備品	2,981,857	(1,008,839)	(1,973,018)	-
構築物	4,053,775	(4,053,775)	-	-
機械設備	503,972	(503,972)	-	-
リース資産	3,066,079	-	-	(3,066,079)
収支差額変動準備預金	36,740,255	-	(36,740,255)	-
小 計	1,951,387,545	(1,619,968,055)	(38,713,273)	(292,706,217)
合 計	2,161,387,545	(1,829,968,055)	(38,713,273)	(292,706,217)

#### 4. 担保に供している資産

担保に供している資産はありません。

#### 5. 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以下のとおりです。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
特定資産			
建物	68,771,788	14,321,767	54,450,021
什器備品	3,574,340	592,483	2,981,857
構築物	4,169,000	115,225	4,053,775
機械設備	34,438,335	33,934,363	503,972
リース資産	3,788,400	722,321	3,066,079
その他固定資産			
リース資産	30,522,808	20,083,258	10,439,550
什器備品	3,201,240	3,201,238	2
合 計	148,465,911	72,970,655	75,495,256

#### 6. 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す。

(単位：円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
F193回地方公共団体金融機構債	300,000,000	298,950,000	△ 1,050,000
第1回堺市公募公債	100,000,000	86,347,000	△ 13,653,000
第1回堺市公募公債	100,000,000	86,180,000	△ 13,820,000
第136回利付国債	9,982,308	10,273,690	291,382
第9回利付国債	25,929,008	26,265,330	336,322
第139回利付国債	49,877,335	51,325,000	1,447,665
第23回ソフトバンク(株)無担保社債	100,000,000	92,949,900	△ 7,050,100
第28回みずほFG劣後債(実質破綻時免除特約)	40,000,000	37,871,960	△ 2,128,040
第34回無担保社債(劣後債)	100,000,000	95,819,000	△ 4,181,000
第144回利付国債	98,312,578	101,151,700	2,839,122
第144回利付国債	98,806,614	101,660,000	2,853,386
第12回京都市公募公債	100,000,000	100,568,000	568,000
島根県平成26年度第2回公募公債	100,000,000	87,621,000	△ 12,379,000
第159回利付国債	59,787,232	53,211,600	△ 6,575,632
	1,282,695,075	1,230,194,180	△ 52,500,895

7. 補助金等の内訳並びに交付者、当期増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期増減額及び残高は、次のとおりです。

(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
公益財団法人京都産業21運営費補助金	京都府	0	252,404,000	252,404,000	0	-
京都の未来をつくる「DX人材育成×産業創発」プロジェクト統括マネジメント事業補助金	京都府	0	1,906,000	1,906,000	0	-
中小企業等海外展開支援事業補助金	近畿経済産業局	0	12,226,842	12,226,842	0	-
5G対応型産学公連携研究開発推進事業補助金	京都府	0	2,000,000	2,000,000	0	-
令和5年度「産学公の森」推進事業補助金	京都府	404,322,000	0	404,322,000	0	-
令和6年度「産学公の森」推進事業補助金	京都府	0	449,737,000	449,737,000	0	-
令和5年度次世代地域産業推進基金造成事業補助金	京都府	50,000,000	0	50,000,000	0	-
「起業するなら京都・プロジェクト」シード期資金調達等支援事業費補助金	京都府	0	4,000,000	4,000,000	0	-
金融・経営一体型支援体制強化事業補助金	京都府	0	30,000,000	30,000,000	0	-
M&A型事業承継支援補助金	京都府	0	5,000,000	5,000,000	0	-
中小企業地域資源活用等促進事業助成金	全国中小企業振興機関協会	9,072,642	17,680,000	26,752,642	0	-
生産性向上モデル創出支援事業補助金	京都府	0	100,000,000	100,000,000	0	-
令和5年度共創型ものづくり等支援事業補助金	京都府	122,592,000	0	76,223,000	46,369,000	指定正味財産
令和6年度共創型ものづくり等支援事業補助金	京都府	0	140,000,000	140,000,000	0	-
京都中小企業成長促進等総合支援事業費補助金	京都府	0	34,700,000	34,700,000	0	-
ベンチャー企業ソフト支援事業費補助金	京都府	0	500,000	500,000	0	-
中小企業持続経営支援補助金(ステップアップ枠)	京都府	0	5,100,000	5,100,000	0	-
中小企業持続経営支援補助金(チャレンジ枠)	京都府	0	19,600,000	19,600,000	0	-
中小企業研究開発等応援事業推進費補助金	京都府	0	2,500,000	2,500,000	0	-
北部産業活性化拠点・京丹後推進事業費補助金	京都府	0	23,632,000	23,632,000	0	-
丹後ものづくり等人材育成強化事業費補助金	京都府	0	229,000	229,000	0	-
北京都ものづくりパーク推進事業補助金	京都府	0	3,000,000	3,000,000	0	-
「北部産業活性化拠点・京丹後」管理運営事業に係る負担金	京丹後市	0	5,674,800	5,674,800	0	-
北部産業活性化拠点機器整備費事業費補助金	経済産業省	8	0	5	3	指定正味財産
北部産業活性化拠点京丹後機器整備事業費補助金	京都府	5,643,357	0	269,325	5,374,032	指定正味財産
北部産業活性化拠点機器整備費事業負担金	京丹後市	1	0	0	1	指定正味財産
丹後・知恵のものづくりパーク改修工事等負担金	京都府	50,663,502	0	1,587,513	49,075,989	指定正味財産
小規模事業経営支援事業費補助金	京都府	17,599,270	0	0	17,599,270	負債及び指定正味財産
京都イノベーション創出初ワーク運営事業補助金	京都府	0	10,800,000	10,800,000	0	-
令和5年度エコミックが「デコン」支援強化事業補助金	京都府	461,978,000	0	298,566,000	163,412,000	指定正味財産
令和6年度エコミックが「デコン」支援強化事業補助金	京都府	0	487,500,000	487,500,000	0	-
「Kyoto Japan」海外戦略プロジェクト補助金	京都府	0	32,734,000	32,734,000	0	-
「SXSW2025」京都パビリオン設置・運営等事業における京都ブースの設置・運営事業	京都府	0	12,000,000	12,000,000	0	-
「JAPAN TRADE EXHIBITION IN DUBAI 2025」京都ブース設置・運営等事業	京都府	0	85,800,000	85,800,000	0	-
けいはんなオープンイノベーションセンター管理運営費補助金	京都府	0	45,793,438	45,793,438	0	-
令和5年度アート&テクノロジー・ヴィレッジ推進事業費補助金	京都府	2,543,747	0	460,590	2,083,157	指定正味財産
令和6年度アート&テクノロジー・ヴィレッジ推進事業費補助金	京都府	0	22,800,000	19,316,575	3,483,425	指定正味財産
「グローバル・スタートアップ・エコシステム構築事業」クロスボーダー・ビジネスマッチング支援事業費補助金	京都府	0	1,500,000	1,500,000	0	-
合計		1,124,414,527	1,808,817,080	2,645,834,730	287,396,877	

8. 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、次のとおりです。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	1,936,148
基本財産受取配当金	1,000,000
特定資産受取利息	17,890,705
特定資産受取配当金	200,000
補助金事業に係る事業費計上による振替額	838,346,506
減価償却費計上による振替額	2,332,003
固定資産売却に伴う帳簿価額分の振替額	4
固定資産除却に伴う帳簿価額分の振替額	1
合計	861,705,367

9. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりです。

属性	法人等の名称	住所	事業の内容	議決権の所有割合	関係内容		取引内容	年度内の取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
					役員等の兼務等	事業上の関係				
支配法人	京都府	京都市上京区	地方自治体	-	理事2名	業務の受入	補助金の受入	1,773,235	1年内返済予定長期借入金	115,622
									長期借入金	287,894

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 理事会の決定において業務を受け入れており、年度ごとの精算としています。

10. キャッシュフロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりです。

前期末		当期末	
現金預金勘定	576,710,975円	現金預金勘定	693,053,482円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	<u>△135,000,000円</u>	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	<u>△155,000,000円</u>
現金及び現金同等物	441,710,975円	現金及び現金同等物	538,053,482円

(2) 重要な非資金取引

該当なし

## 1 1. ファイナンス・リース取引関係

### (1) 所有権移転外ファイナンス・リース取引(借手)

リース資産の内容

#### ①特定資産

特定資産は、北部産業活性化拠点事業における電話機一式である。

#### ②その他固定資産

その固定資産は、サーバー及びルーター、複合機である。

### (2) 所有権移転外ファイナンス・リース取引(貸手)

#### a. リース投資資産の内訳

(単位：円)

リース料債権部分	2,350,700
見積残存価額部分	0
受取利息相当額	124,980
リース投資資産	2,225,720

#### b. リース投資資産の回収期日別内訳

(単位：円)

	リース投資資産
1年以内	1,054,700
1年超2年以内	521,830
2年超3年以内	496,270
3年超4年以内	152,920
4年超5年以内	0
5年超	0
合計	2,225,720

## 1 2. 退職給付関係

### (1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けており、全国中小企業振興機関共済会年金に加入しています。

### (2) 退職給付債務及びその内訳

① 退職給付債務	75,548,638 円
② 退職給付引当金	75,548,638 円

### (3) 退職給付費用に関する事項

① 勤務費用	11,910,878 円
② 退職給付費用	11,910,878 円

### (4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算しています。

## 1 3. 金融商品関係

### 1. 金融商品に対する取組方針

当法人は、公益目的事業会計、法人会計の財源の相当部分を運用益によって賄うため、債券、元本保証の金銭信託により資産運用する。なお、デリバティブ取引は行わない方針である。

### 2. 金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は、債券、信用金庫への出資金であり、発行体の信用リスクにさらされている。

### 3. 金融商品のリスクに係る管理体制

#### ① 資産運用規程に基づく取引

金融商品の取引は、当法人の資産運用規程に基づき行う。

#### ② 信用リスクの管理

債券については、発行体の状況を定期的に把握し、理事会に報告する。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しており、省略しています。

2. 引当金の明細

(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	33,222,763	199,746		2,688,000	30,734,509
賞与引当金	15,049,739	15,697,407	15,049,739	0	15,697,407
退職給付引当金	105,411,512	8,002,399	37,865,273	0	75,548,638
共済年金引当金	7,192,822	545,400	1,367,982	0	6,370,240

(注) 貸倒引当金の「当期減少額(その他)」は、一般債権の貸倒実績率による洗替額及び個別債権の回収並びに回収可能性の見直しによる戻入額である。

# 財 産 目 録

令和7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)			693,053,482
預金	普通預金 京都銀行西七条支店	運転資金として	460,079,703
	普通預金 京都銀行京都経済センター出張所	運転資金として	71,570,159
	普通預金 京都信用金庫本店	運転資金として	4,580,517
	普通預金 京都中央信用金庫	運転資金として	1,823,103
	定期預金 京都銀行/西七条支店	運転資金として	20,000,000
	定期預金 京都信用金庫本店	運転資金として	75,000,000
	定期預金 京都中央信用金庫西五条支店	運転資金として	60,000,000
リース投資資産	リース投資資産4件	公益目的事業である設備貸与事業におけるリース債権(平成27年度からのリース契約分)	2,225,720
再リース投資資産	再リース投資資産4件	公益目的事業である設備貸与事業における再リース債権(平成27年度からのリース契約分)	4
割賦販売未収金	未収53件	公益目的事業である設備貸与事業における割賦に係る設備分の回収期限未到来の未収額	341,677,000
割賦設備未収損害賠償金	契約解除1件	公益目的事業である設備貸与事業における割賦に係る契約解除に伴う損害賠償金	824,989
リース料未収規定損害金	契約解除1件	公益目的事業である設備貸与事業におけるリース契約解除に係る損害賠償金	595,617
未収割賦販売債権	未収1件	公益目的事業である設備貸与事業における割賦に係る回収期限到来済の未収額	1,336,000
未収金	京都府 他	公益目的事業及び管理目的である未収補助金及び未収受託金 他	140,263,622
未収収益	三菱UFJモルガン・スタンレー証券(株) 他	有価証券の経過利息額	2,482,483
前払金	全国中小企業振興機関共済会 他	共済掛金の前払い分 他	9,952,505
仮払金	京都労働局 他	労災、雇用保険料 他	5,935,287
立替金		公益目的事業である京都経済センター事業における立替金	56,100
前払費用		公益目的事業である京都経済センター事業における設備保守費	4,214,347
貸倒引当金		公益目的事業である設備貸与事業における割賦販売債権及びリース債権に対する引当金 他	△ 30,734,509
流動資産合計			1,171,882,647
(固定資産)			
基本財産			
基本財産預金	普通預金 京都銀行西七条支店	定款で定められた財産で運用益を法人管理費に使用	212,768
基本財産投資有価証券	島根県平成26年度第2回公募公債 他	定款で定められた財産で運用益を法人管理費に使用	159,787,232
基本財産出資金	京都信用金庫	定款で定められた財産で運用益を法人管理費に使用	50,000,000
特定資産			
研究開発支援事業基金預金	普通預金 京都銀行西七条支店	公益目的事業保有財産であり運用益を研究開発支援事業に使用	160,251,349
研究開発支援事業基金有価証券	F193回 地方公共団体金融機構債 他	公益目的事業保有財産であり運用益を研究開発支援事業に使用	825,788,651
IT推進化促進事業基金預金	普通預金 京都銀行西七条支店	公益目的事業保有財産であり運用益をIT推進化促進事業に使用	46,187,422
IT推進化促進事業基金有価証券	第144回国債 他	公益目的事業保有財産であり運用益をIT推進化促進事業に使用	98,312,578
IT推進化促進事業出資金	京都中央信用金庫	公益目的事業保有財産であり運用益をIT推進化促進事業に使用	5,000,000
地域産業育成支援事業基金預金	普通預金 京都銀行西七条支店	公益目的事業保有財産であり運用益を地域産業育成支援事業に使用	1,193,386
地域産業育成支援事業基金有価証券	第144回国債 他	公益目的事業保有財産であり運用益を地域産業育成支援事業に使用	198,806,614
基金造成型支援事業基金預金	普通預金 京都銀行西七条支店	公益目的事業保有財産であり基金造成型支援事業の財源として使用	209,781,000
京都経済センター預り保証金引当預金	定期預金 京都銀行西七条支店	京都経済センター入居者からの預り保証金	29,886,000
退職給付引当預金	普通預金 京都銀行西七条支店	職員の退職金の支払いに備え引当している預金	75,548,638
共済年金引当資産	全国中小企業振興機関共済会	職員の共済会の掛金	6,370,240
償還準備積立預金	普通預金 京都銀行西七条支店	公益目的事業である設備貸与事業における貸与資金返済に備え積立している預金	115,622,014
割賦設備預り保証金引当預金	定期預金 京都銀行西七条支店	公益目的事業である設備貸与事業におけるユーザーからの保証金を引当している預金	59,244,424
貸与事業円滑化引当預金	普通預金 京都銀行西七条支店	公益目的事業である設備貸与事業における貸倒に備え引当している預金	17,599,270
建物	丹後・知恵のものづくりパーク研修棟	公益目的事業保有財産であり北部産業活性化拠点事業に用いる施設に使用	54,450,021
什器備品	液晶ディスプレイ他11台	公益目的事業保有財産でありアート&テクノロジー・ヴィレッジ京都事業他で使用	2,981,857
構築物	安全柵、看板	公益目的事業保有財産でありアート&テクノロジー・ヴィレッジ京都事業で使用	4,053,775
機械設備	ワイヤカット放電加工機他4台	公益目的事業保有財産であり北部産業活性化拠点事業他で使用	503,972
リース資産	電話機	公益目的事業保有財産であり北部産業活性化拠点事業で使用	3,066,079
収支差額変動準備預金	普通預金 京都銀行西七条支店	公益目的事業である設備貸与事業における赤字補填のために積立している預金	36,740,255
その他固定資産			
リース資産	PC、サーバー他	公益保有目的財産であり研究開発支援事業他で使用	10,439,550
什器備品	ラウンドテーブル他	公益保有目的財産であり研究開発支援事業他で使用	2
保証金	定期預金 京都銀行西七条支店	公益目的事業である京都経済センター運営事業における駐車場敷金	140,000
電話加入権		公益保有目的財産であり設備貸与事業他で使用	2,056,939
ソフトウェア	仮想サーバー	公益保有目的財産であり研究開発支援事業他で使用	1,290,575
固定資産合計			2,175,314,611
資産合計			3,347,197,258
(流動負債)			
リース債務	みずほリース(株) 他	公益目的事業である総合支援事業他で使用するリース資産の債務(一年以内返済予定分)	4,706,680
未払金	京都労働局 他	労災保険料 補助金 他	327,603,918
未払費用	㈱京都銀行 他	金融機関借入金利息	473,135
預り金	下京税務署 他	源泉徴収税 他	23,936,714
前受金	CONNEX SYSTEMS(株)他	公益目的事業であるKICK活用推進事業における前受金	19,991,737
仮受金	京都経済センター会議室利用者	令和5年度会議室にかかる利用料の仮受金等	323,116
一年以内返済予定長期借入金	一年以内返済予定京都府借入金	公益目的事業資金の設備貸与資金として京都府から借入れた額(一年以内返済予定分)	115,622,014
賞与引当金		職員の賞与に係る引当金	15,697,407
流動負債合計			508,354,721
(固定負債)			
長期借入金	京都府借入金	公益目的事業資金の設備貸与資金として京都府から借入れた額	287,894,944
リース債務	みずほリース(株) 他	公益目的事業である総合支援事業他で使用するリース資産の債務	8,844,770
割賦設備預り保証金	ユーザーからの預り保証金43件	公益目的事業である設備貸与事業におけるユーザーからの預り保証金	59,244,424
京都経済センター預り保証金	京都経済センター入居者	京都経済センター入居者からの預り保証金	30,337,000
退職給付引当金	職員17名分	職員の退職金に係る引当金	75,548,638
共済年金引当金	職員16名分	職員の共済年金に係る引当金	6,370,240
固定負債合計			468,240,016
負債合計			976,594,737
正味財産			2,370,602,521