

平成 25 年度

決 算 書

貸借対照表

平成26年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	0	2,447	△ 2,447
預金	1,754,307,829	725,726,990	1,028,580,839
割賦設備	776,937,000	738,825,000	38,112,000
リース投資資産	159,667,700	198,741,540	△ 39,073,840
割賦販売未収金	3,454,500	5,854,500	△ 2,400,000
割賦設備未収損害賠償金	38,251,073	36,917,735	1,333,338
リース料未収金	4,466,943	5,483,358	△ 1,016,415
リース未収規定損害金	44,861,867	44,592,509	269,358
未収金	170,592,842	145,199,145	25,393,697
未収収益	14,000,134	15,937,754	△ 1,937,620
前払金	621,724	4,246,491	△ 3,624,767
仮払金	4,237,890	4,964,481	△ 726,591
立替金	0	7,071	△ 7,071
貸倒引当金	△ 88,608,665	△ 89,353,942	745,277
流動資産合計	2,882,790,837	1,837,145,079	1,045,645,758
2. 固定資産			
①基本財産			
基本財産預金	56,500	111,250	△ 54,750
基本財産投資有価証券	209,943,500	209,888,750	54,750
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	1,248,178	7,327,885	△ 6,079,707
研究開発支援事業基金有価証券	984,791,822	978,712,115	6,079,707
IT推進化促進事業基金預金	2,826,290	7,760	2,818,530
IT推進化促進事業基金有価証券	146,673,710	149,492,240	△ 2,818,530
地域産業育成支援事業基金預金	2,840,493	50,615	2,789,878
地域産業育成支援事業基金有価証券	197,159,507	199,949,385	△ 2,789,878
産学公連携研究開発資金支援事業基金預金	61,041,000	38,073,000	22,968,000
京都企業創造ファンド事業出資金	40,807,403	130,042,833	△ 89,235,430
地域づくり応援ファンド基金預金	868,082	1,057,925	△ 189,843
地域づくり応援ファンド基金有価証券	4,999,131,918	4,998,942,075	189,843
農商工連携応援ファンド基金預金	2,212,522	2,615,501	△ 402,979
農商工連携応援ファンド基金有価証券	2,517,787,478	2,517,384,499	402,979
京都企業戦略的共同研究事業基金預金	196,094,000	403,919,000	△ 207,825,000
退職給付引当預金	166,283,129	161,892,198	4,390,931
共済年金引当預金	6,681,968	6,154,568	527,400
償還準備積立預金	328,399,000	494,555,000	△ 166,156,000
割賦設備預り保証金預金	135,606,627	151,090,335	△ 15,483,708
貸与事業円滑化引当預金	11,451,032	8,451,032	3,000,000
特定資産建物	8,336,607	8,605,932	△ 269,325

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
特定資産機械設備	10,424,675	17,625,550	△ 7,200,875
機能拡張積立預金	31,561,846	31,561,846	0
収支差額変動準備預金	86,402,079	84,486,695	1,915,384
特定資産合計	9,938,629,366	10,391,997,989	△ 453,368,623
③その他固定資産			
リース設備	17,353,500	54,302,300	△ 36,948,800
リース資産	7,319,970	9,644,670	△ 2,324,700
什器備品	66,930	99,238	△ 32,308
保証金	1,493,727	311,220	1,182,507
電話加入権	2,056,939	2,056,939	0
その他固定資産合計	28,291,066	66,414,367	△ 38,123,301
固定資産合計	10,176,920,432	10,668,412,356	△ 491,491,924
資産合計	13,059,711,269	12,505,557,435	554,153,834
II負債の部			
1. 流動負債			
リース債務	2,324,670	2,324,700	△ 30
割賦設備未払金	2,390,000	29,710,000	△ 27,320,000
リース投資資産未払金	0	17,338,000	△ 17,338,000
未払金	1,745,595,503	580,615,838	1,164,979,665
未払費用	439,176	4,034,231	△ 3,595,055
預り金	3,891,528	4,140,470	△ 248,942
前受金	6,280,800	6,220,000	60,800
一年以内返済予定長期借入金	328,399,000	494,555,000	△ 166,156,000
賞与引当金	14,933,106	14,357,340	575,766
流動負債合計	2,104,253,783	1,153,295,579	950,958,204
2. 固定負債			
長期借入金	8,500,368,000	8,602,601,000	△ 102,233,000
リース債務	4,995,300	7,319,970	△ 2,324,670
割賦設備預り保証金	135,606,627	151,090,335	△ 15,483,708
機械類信用保険預り金	10,998,336	11,118,336	△ 120,000
退職給付引当金	166,283,129	161,892,198	4,390,931
共済年金引当金	6,681,968	6,154,568	527,400
固定負債合計	8,824,933,360	8,940,176,407	△ 115,243,047
負債合計	10,929,187,143	10,093,471,986	835,715,157
III正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	1,862,243,685	2,143,806,315	△ 281,562,630
（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）	(1,652,243,685)	(1,933,806,315)	(281,562,630)
2. 一般正味財産	268,280,441	268,279,134	1,307
（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）	(117,963,925)	(116,048,541)	(1,915,384)
正味財産合計	2,130,524,126	2,412,085,449	△ 281,561,323
負債及び正味財産合計	13,059,711,269	12,505,557,435	554,153,834

貸借対照表内訳表

平成26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
I 資産の部				
1. 流動資産				
預金	1,750,307,829	4,000,000		1,754,307,829
割賦設備	776,937,000	0		776,937,000
リース投資資産	159,667,700	0		159,667,700
割賦販売未収金	3,454,500	0		3,454,500
割賦設備未収損害賠償金	38,251,073	0		38,251,073
リース料未収金	4,466,943	0		4,466,943
リース未収規定損害金	44,861,867	0		44,861,867
未収金	170,592,842	0		170,592,842
未収収益	13,496,143	503,991		14,000,134
前払金	612,474	9,250		621,724
仮払金	3,607,075	630,815		4,237,890
他会計貸付金	20,610,328	14,741	△ 20,625,069	0
貸倒引当金	△ 88,608,665	0		△ 88,608,665
流動資産合計	2,898,257,109	5,158,797	△ 20,625,069	2,882,790,837
2. 固定資産				
① 基本財産				
基本財産預金	0	56,500		56,500
基本財産投資有価証券	0	209,943,500		209,943,500
基本財産合計	0	210,000,000		210,000,000
② 特定資産				
研究開発支援事業基金預金	1,248,178	0		1,248,178
研究開発支援事業基金有価証券	984,791,822	0		984,791,822
IT推進化促進事業基金預金	2,826,290	0		2,826,290
IT推進化促進事業基金有価証券	146,673,710	0		146,673,710
地域産業育成支援事業基金預金	2,840,493	0		2,840,493
地域産業育成支援事業基金有価証券	197,159,507	0		197,159,507
産学公連携研究開発資金支援事業基金預金	61,041,000	0		61,041,000
京都企業創造ファンド事業出資金	40,807,403	0		40,807,403
地域づくり応援ファンド基金預金	868,082	0		868,082
地域づくり応援ファンド基金有価証券	4,999,131,918	0		4,999,131,918
農商工連携応援ファンド基金預金	2,212,522	0		2,212,522
農商工連携応援ファンド基金有価証券	2,517,787,478	0		2,517,787,478
京都企業戦略的共同研究事業基金預金	196,094,000	0		196,094,000
退職給付引当預金	163,187,983	3,095,146		166,283,129
共済年金引当預金	6,425,318	256,650		6,681,968
償還準備積立預金	328,399,000	0		328,399,000
割賦設備預り保証金預金	135,606,627	0		135,606,627
貸与事業円滑化引当預金	11,451,032	0		11,451,032
特定資産建物	8,336,607	0		8,336,607
特定資産機械設備	10,424,675	0		10,424,675
機能拡張積立預金	31,561,846	0		31,561,846

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	86,402,079	0		86,402,079
特定資産合計	9,935,277,570	3,351,796		9,938,629,366
③その他固定資産				
リース設備	17,353,500	0		17,353,500
リース資産	7,319,970	0		7,319,970
什器備品	66,930	0		66,930
保証金	1,493,727	0		1,493,727
電話加入権	2,056,939	0		2,056,939
その他固定資産合計	28,291,066	0		28,291,066
固定資産合計	9,963,568,636	213,351,796		10,176,920,432
資産合計	12,861,825,745	218,510,593	△ 20,625,069	13,059,711,269
II負債の部				
1. 流動負債				
リース債務	2,324,670	0		2,324,670
割賦設備未払金	2,390,000	0		2,390,000
未払金	1,744,433,835	1,161,668		1,745,595,503
未払費用	439,176	0		439,176
預り金	3,518,630	372,898		3,891,528
前受金	6,280,800	0		6,280,800
一年以内返済予定長期借入金	328,399,000	0		328,399,000
他会計借入金	20,364,694	260,375	△ 20,625,069	0
賞与引当金	11,569,250	3,363,856		14,933,106
流動負債合計	2,119,720,055	5,158,797	△ 20,625,069	2,104,253,783
2. 固定負債				
長期借入金	8,500,368,000	0		8,500,368,000
リース債務	4,995,300	0		4,995,300
割賦設備預り保証金	135,606,627	0		135,606,627
機械類信用保険預り金	10,998,336	0		10,998,336
退職給付引当金	163,187,983	3,095,146		166,283,129
共済年金引当金	6,425,318	256,650		6,681,968
固定負債合計	8,821,581,564	3,351,796		8,824,933,360
負債合計	10,941,301,619	8,510,593	△ 20,625,069	10,929,187,143
III正味財産の部				
1. 指定正味財産				
指定正味財産合計	1,652,243,685	210,000,000		1,862,243,685
(うち基本財産への充当額)	(0)	(210,000,000)		(210,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(1,652,243,685)	(0)		(1,652,243,685)
2. 一般正味財産	268,280,441	0		268,280,441
(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)	(117,963,925)	(0)		(117,963,925)
正味財産合計	1,920,524,126	210,000,000		2,130,524,126
負債及び正味財産合計	12,861,825,745	218,510,593	△ 20,625,069	13,059,711,269

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
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	(3,794,777)	(3,792,580)	(2,197)
基本財産受取利息	1,794,777	1,792,580	2,197
基本財産受取配当金	2,000,000	2,000,000	0
特定資産運用益	(149,922,760)	(138,662,157)	(11,260,603)
特定資産受取利息	132,210,540	131,464,637	745,903
特定資産受取配当金	17,712,220	7,197,520	10,514,700
受取会費	(17,405,910)	(15,085,625)	(2,320,285)
正会員受取会費	8,393,000	8,453,400	△ 60,400
その他受取会費	9,012,910	6,632,225	2,380,685
事業収益	(388,291,020)	(470,746,653)	(△ 82,455,633)
割賦販売収益	244,099,654	284,298,950	△ 40,199,296
受取リース料	112,422,900	154,214,200	△ 41,791,300
受取再リース料	8,423,913	6,554,500	1,869,413
リース設備売却益	1,467,492	563,100	904,392
受取違約金	1,084,680	2,066,692	△ 982,012
損害保険金	2,040,555	3,135,795	△ 1,095,240
受取共済保険手数料	49,895	38,859	11,036
情報誌協賛収益	2,349,000	2,011,500	337,500
異業種交流事業受託収益	0	46,188	△ 46,188
人材育成研修事業収益	903,000	1,149,000	△ 246,000
協賛広告料収益	4,180,000	4,020,000	160,000
受取賃料	8,999,521	8,527,029	472,492
受取貸付料	2,270,410	4,120,840	△ 1,850,430
受取補助金等	(2,798,204,410)	(1,395,566,382)	(1,402,638,028)
受取国庫補助金	15,432,631	8,432,022	7,000,609
受取地方公共団体補助金	2,206,068,196	760,233,828	1,445,834,368
受取民間補助金	5,409,383	4,850,000	559,383
受取補助金等振替額	571,294,200	622,050,532	△ 50,756,332
受取負担金	(74,328,106)	(59,522,169)	(14,805,937)
受取負担金	74,328,106	59,522,169	14,805,937
受取受託金	(306,670,798)	(81,970,757)	(224,700,041)
受取受託金	306,670,798	81,970,757	224,700,041
受取分担金	(150,561)	(218,825)	(△ 68,264)
受取分担金	150,561	218,825	△ 68,264
雑収益	(24,924,855)	(4,274,001)	(20,650,854)
受取利息	406,528	395,893	10,635
雑収益	11,978,861	2,738,409	9,240,452
受取収益納付	12,539,466	1,139,699	11,399,767
経常収益計	3,763,693,197	2,169,839,149	1,593,854,048
(2) 経常費用			
事業費	(3,717,209,849)	(2,132,961,199)	(1,584,248,650)
割賦販売原価	225,288,000	265,636,000	△ 40,348,000
リース売上原価	60,888,840	52,711,210	8,177,630
給与手当	127,187,567	118,815,287	8,372,280
退職給付費用	2,919,892	2,213,012	706,880
福利厚生費	48,260,226	41,835,622	6,424,604
助成金	2,122,033,000	951,392,000	1,170,641,000
減価償却費	9,827,208	20,529,202	△ 10,701,994
賃金	57,867,379	32,974,561	24,892,818
謝金	108,799,308	78,406,430	30,392,878
旅費	22,536,470	25,639,752	△ 3,103,282
保険料	2,403,671	2,724,208	△ 320,537
租税公課	16,145,491	16,875,620	△ 730,129
印刷製本費	21,235,341	19,469,182	1,766,159
通信運搬費	18,568,015	19,074,873	△ 506,858
会議費	1,397,484	2,593,702	△ 1,196,218
消耗品費	12,974,037	11,310,580	1,663,457
燃料費	993,754	1,103,929	△ 110,175
食糧費	10,392	0	10,392
水道光熱費	14,108,866	13,262,952	845,914
広告宣伝費	14,153,924	550,402	13,603,522
修繕費	2,587,932	4,557,540	△ 1,969,608
手数料	38,391,307	27,250,424	11,140,883
使用料及び賃借料	69,122,244	57,769,760	11,352,484
委託費	306,925,327	174,283,255	132,642,072
支払負担金	89,257,056	86,278,959	2,978,097

科 目	当年度	前年度	増 減
リース設備減価償却費	36,948,800	81,079,000	△ 44,130,200
什器備品減価償却費	0	225,633	△ 225,633
支払利息	6,364,656	5,227,438	1,137,218
返還金	250,918,000	0	250,918,000
雑費	667,685	3,260,643	△ 2,592,958
為替差損	902,861	738,814	164,047
貸倒引当金繰入額	3,000,000	3,000,000	0
賞与引当金繰入額	11,569,250	10,658,005	911,245
共済年金引当金繰入額	416,400	330,305	86,095
支払収益納付	12,539,466	1,182,899	11,356,567
管理費	(55,304,262)	(58,178,661)	(△ 2,874,399)
役員報酬	2,680,330	2,783,716	△ 103,386
給与手当	32,957,936	36,919,593	△ 3,961,657
退職給付費用	1,471,039	1,624,107	△ 153,068
福利厚生費	5,523,242	5,222,041	301,201
謝金	476,000	402,000	74,000
旅費	508,106	514,670	△ 6,564
渉外費	271,000	337,000	△ 66,000
負担金	142,000	266,200	△ 124,200
消耗品費	199,047	188,338	10,709
印刷製本費	15,750	50,820	△ 35,070
通信運搬費	504,455	465,220	39,235
使用料及び賃借料	243,180	684,821	△ 441,641
租税公課	79,200	77,200	2,000
委託費	4,611,600	4,637,743	△ 26,143
食糧費	1,988,093	128,392	1,859,701
修繕費	12,075	17,220	△ 5,145
手数料	143,745	14,595	129,150
雑費	2,608	0	2,608
賞与引当金繰入額	3,363,856	3,699,335	△ 335,479
共済年金引当金繰入額	111,000	145,650	△ 34,650
經常費用計	3,772,514,111	2,191,139,860	1,581,374,251
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 8,820,914	△ 21,300,711	12,479,797
特定資産評価損益	927,387	0	927,387
評価損益等計	927,387	0	927,387
当期經常増減額	△ 7,893,527	△ 21,300,711	13,407,184
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
償却債権取立益	4,149,557	11,765,774	△ 7,616,217
貸倒引当金戻入	3,745,277	4,653,125	△ 907,848
ファンド事業出資金返還金	0	150,000,000	△ 150,000,000
雑収益	0	11,779,216	△ 11,779,216
經常外収益計	7,894,834	178,198,115	△ 170,303,281
(2) 經常外費用			
京都府寄附金返還金	0	150,000,000	△ 150,000,000
經常外費用計	0	150,000,000	△ 150,000,000
当期經常外増減額	7,894,834	28,198,115	△ 20,303,281
税引前当期一般正味財産増減額	1,307	6,897,404	△ 6,896,097
当期一般正味財産増減額	1,307	6,897,404	△ 6,896,097
一般正味財産期首残高	268,279,134	261,381,730	6,897,404
一般正味財産期末残高	268,280,441	268,279,134	1,307
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	(378,967,000)	(692,910,000)	(△ 313,943,000)
受取地方公共団体補助金	378,967,000	692,910,000	△ 313,943,000
基本財産運用益	(3,794,777)	(3,792,580)	(2,197)
基本財産受取利息	1,794,777	1,792,580	2,197
基本財産受取配当金	2,000,000	2,000,000	0
特定資産運用益	(39,301,014)	(28,040,273)	(11,260,741)
特定資産受取利息	21,588,794	20,842,753	746,041
特定資産受取配当金	17,712,220	7,197,520	10,514,700
特定資産評価損等	(△ 89,235,430)	(△ 45,225,891)	(△ 44,009,539)
特定資産評価損等	△ 89,235,430	△ 45,225,891	△ 44,009,539
一般正味財産への振替額	(△ 614,389,991)	(△ 833,165,385)	(218,775,394)
一般正味財産への振替額	△ 614,389,991	△ 833,165,385	218,775,394
当期指定正味財産増減額	△ 281,562,630	△ 153,648,423	△ 127,914,207
指定正味財産期首残高	2,143,806,315	2,297,454,738	△ 153,648,423
指定正味財産期末残高	1,862,243,685	2,143,806,315	△ 281,562,630
III 正味財産期末残高	2,130,524,126	2,412,085,449	△ 281,561,323

正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(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	(0)	(3,794,777)		(3,794,777)
基本財産受取利息	0	1,794,777		1,794,777
基本財産受取配当金	0	2,000,000		2,000,000
特定資産運用益	(149,922,758)	(2)		(149,922,760)
特定資産受取利息	132,210,538	2		132,210,540
特定資産受取配当金	17,712,220	0		17,712,220
受取会費	(15,883,910)	(1,522,000)		(17,405,910)
正会員受取会費	8,393,000	0		8,393,000
その他受取会費	7,490,910	1,522,000		9,012,910
事業収益	(388,291,020)	(0)		(388,291,020)
割賦販売収益	244,099,654	0		244,099,654
受取リース料	112,422,900	0		112,422,900
受取再リース料	8,423,913	0		8,423,913
リース設備売却益	1,467,492	0		1,467,492
受取違約金	1,084,680	0		1,084,680
損害保険金	2,040,555	0		2,040,555
受取共済保険手数料	49,895	0		49,895
情報誌協賛収益	2,349,000	0		2,349,000
人材育成研修事業収益	903,000	0		903,000
協賛広告料収益	4,180,000	0		4,180,000
受取賃料	8,999,521	0		8,999,521
受取貸付料	2,270,410	0		2,270,410
受取補助金等	(2,748,325,530)	(49,878,880)		(2,798,204,410)
受取国庫補助金	15,432,631	0		15,432,631
受取地方公共団体補助金	2,156,189,316	49,878,880		2,206,068,196
受取民間補助金	5,409,383	0		5,409,383
受取補助金等振替額	571,294,200	0		571,294,200
受取負担金	(74,328,106)	(0)		(74,328,106)
受取負担金	74,328,106	0		74,328,106
受取受託金	(306,670,798)	(0)		(306,670,798)
受取受託金	306,670,798	0		306,670,798
受取分担金	(50,561)	(100,000)		(150,561)
受取分担金	50,561	100,000		150,561
雑収益	(24,916,252)	(8,603)		(24,924,855)
受取利息	406,422	106		406,528
雑収益	11,970,364	8,497		11,978,861
受取収益納付	12,539,466	0		12,539,466
経常収益計	3,708,388,935	55,304,262		3,763,693,197
(2) 経常費用				
事業費	(3,717,209,849)	(0)		(3,717,209,849)
割賦販売原価	225,288,000	0		225,288,000
リース売上原価	60,888,840	0		60,888,840
給与手当	127,187,567	0		127,187,567
退職給付費用	2,919,892	0		2,919,892
福利厚生費	48,260,226	0		48,260,226
助成金	2,122,033,000	0		2,122,033,000
減価償却費	9,827,208	0		9,827,208
賃金	57,867,379	0		57,867,379
謝金	108,799,308	0		108,799,308
旅費	22,536,470	0		22,536,470
保険料	2,403,671	0		2,403,671
租税公課	16,145,491	0		16,145,491
印刷製本費	21,235,341	0		21,235,341
通信運搬費	18,568,015	0		18,568,015
会議費	1,397,484	0		1,397,484
消耗品費	12,974,037	0		12,974,037
燃料費	993,754	0		993,754
食糧費	10,392	0		10,392
水道光熱費	14,108,866	0		14,108,866
広告宣伝費	14,153,924	0		14,153,924
修繕費	2,587,932	0		2,587,932
手数料	38,391,307	0		38,391,307
使用料及び賃借料	69,122,244	0		69,122,244
委託費	306,925,327	0		306,925,327
支払負担金	89,257,056	0		89,257,056
リース設備減価償却費	36,948,800	0		36,948,800

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
支払利息	6,364,656	0		6,364,656
返還金	250,918,000	0		250,918,000
雑費	667,685	0		667,685
為替差損	902,861	0		902,861
貸倒引当金繰入額	3,000,000	0		3,000,000
賞与引当金繰入額	11,569,250	0		11,569,250
共済年金引当金繰入額	416,400	0		416,400
支払収益納付	12,539,466	0		12,539,466
管理費	(0)	(55,304,262)		(55,304,262)
役員報酬	0	2,680,330		2,680,330
給与手当	0	32,957,936		32,957,936
退職給付費用	0	1,471,039		1,471,039
福利厚生費	0	5,523,242		5,523,242
謝金	0	476,000		476,000
旅費	0	508,106		508,106
渉外費	0	271,000		271,000
負担金	0	142,000		142,000
消耗品費	0	199,047		199,047
印刷製本費	0	15,750		15,750
通信運搬費	0	504,455		504,455
使用料及び賃借料	0	243,180		243,180
租税公課	0	79,200		79,200
委託費	0	4,611,600		4,611,600
食糧費	0	1,988,093		1,988,093
修繕費	0	12,075		12,075
手数料	0	143,745		143,745
賞与引当金繰入額	0	3,363,856		3,363,856
共済年金引当金繰入額	0	111,000		111,000
雑費	0	2,608		2,608
経常費用計	3,717,209,849	55,304,262		3,772,514,111
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 8,820,914	0		△ 8,820,914
特定資産評価損益	927,387	0		927,387
評価損益等計	927,387	0		927,387
当期経常増減額	△ 7,893,527	0		△ 7,893,527
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
償却債権取立益	4,149,557	0		4,149,557
貸倒引当金戻入	3,745,277	0		3,745,277
経常外収益計	7,894,834	0		7,894,834
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0		0
当期経常外増減額	7,894,834	0		7,894,834
税引前当期一般正味財産増減額	1,307	0		1,307
当期一般正味財産増減額	1,307	0		1,307
一般正味財産期首残高	268,279,134	0		268,279,134
一般正味財産期末残高	268,280,441	0		268,280,441
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	(378,967,000)	(0)		(378,967,000)
受取地方公共団体補助金	378,967,000	0		378,967,000
基本財産運用益	(0)	(3,794,777)		(3,794,777)
基本財産受取利息	0	1,794,777		1,794,777
基本財産受取配当金	0	2,000,000		2,000,000
特定資産運用益	(39,301,014)	(0)		(39,301,014)
特定資産受取利息	21,588,794	0		21,588,794
特定資産受取配当金	17,712,220	0		17,712,220
特定資産評価損等	(△ 89,235,430)	(0)		(△ 89,235,430)
特定資産評価損等	△ 89,235,430	0		△ 89,235,430
一般正味財産への振替額	(△ 610,595,214)	(△ 3,794,777)		(△ 614,389,991)
一般正味財産への振替額	△ 610,595,214	△ 3,794,777		△ 614,389,991
当期指定正味財産増減額	△ 281,562,630	0		△ 281,562,630
指定正味財産期首残高	1,933,806,315	210,000,000		2,143,806,315
指定正味財産期末残高	1,652,243,685	210,000,000		1,862,243,685
III 正味財産期末残高	1,920,524,126	210,000,000		2,130,524,126

キャッシュ・フロー計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 税引前当期一般正味財産増減額	1,307	6,897,404	△ 6,896,097
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	9,827,208	20,754,835	△ 10,927,627
リース設備減価償却費	36,948,800	81,079,000	△ 44,130,200
貸倒引当金の増減額	△ 745,277	△ 1,653,125	907,848
退職給付引当金の増減額	4,390,931	3,837,119	553,812
共済年金引当金の増減額	527,400	475,955	51,445
賞与引当金の増減額	575,766	1,428,457	△ 852,691
受取利息	△ 1,206,259	△ 854,367	△ 351,892
特定資産評価損益等	△ 927,387	0	△ 927,387
未収金の増減額	△ 23,579,978	△ 72,821,436	49,241,458
割賦設備の増減額	△ 38,112,000	8,355,000	△ 46,467,000
リース投資資産の増減額	39,073,840	△ 18,587,790	57,661,630
未収収益の増減額	1,937,620	0	1,937,620
前払金の増減額	3,624,767	△ 2,991,535	6,616,302
仮払金の増減額	726,591	△ 844,426	1,571,017
立替金の増減額	7,071	△ 7,071	14,142
前受収益の増減額	0	△ 79,000	79,000
その他資産の増減額	△ 1,182,507	△ 311,220	△ 871,287
未払金の増減額	1,120,321,665	116,855,090	1,003,466,575
未払費用の増減額	△ 3,595,055	△ 2,777,020	△ 818,035
預り金の増減額	△ 15,852,650	△ 9,244,146	△ 6,608,504
前受金の増減額	60,800	220,000	△ 159,200
指定正味財産からの振替額	△ 614,389,991	△ 833,165,385	218,775,394
小計	518,431,355	△ 710,331,065	1,228,762,420
3. 指定正味財産増加収入			
受取補助金等収入	378,967,000	692,910,000	△ 313,943,000
基本財産運用収入	3,794,777	3,792,580	2,197
特定資産運用収入	39,301,014	28,040,273	11,260,741
指定正味財産増加収入計	422,062,791	724,742,853	△ 302,680,062
事業活動によるキャッシュ・フロー	940,495,453	21,309,192	919,186,261
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
①基本財産取崩収入			
基本財産取崩収入	54,750	54,750	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	6,079,707	331,646	5,748,061
研究開発支援事業基金有価証券取崩収入	30,000,000	0	30,000,000
IT推進化促進事業基金預金取崩収入	0	31,755	△ 31,755
IT推進化促進事業基金有価証券取崩収入	99,500,000	0	99,500,000
地域産業育成支援事業基金預金取崩収入	0	73,730	△ 73,730
地域産業育成支援事業基金有価証券取崩収入	100,000,000	0	100,000,000
地域づくり応援ファンド基金預金取崩収入	189,843	189,843	0
農商工連携応援ファンド基金預金取崩収入	402,979	402,979	0
産学公連携研究開発資金支援事業基金預金取崩収入	89,999,000	41,464,000	48,535,000
京都企業創造ファンド事業資金取崩収入	0	150,000,000	△ 150,000,000
京都企業戦略的共同研究事業基金預金取崩収入	473,825,000	513,228,000	△ 39,403,000

科 目	当年度	前年度	増減
割賦設備預り金預金取崩収入	40,935,408	37,404,421	3,530,987
機能拡充積立預金取崩収入	0	8,438,154	△ 8,438,154
京都企業アジア市場開拓支援事業基金取崩収入	0	90,000,000	△ 90,000,000
償還準備積立資産取崩収入	494,555,000	493,805,072	749,928
③特定資産売却収入			
研究開発支援事業基金有価証券売却収入	300,660,000	0	300,660,000
地域産業育成支援事業基金有価証券売却収入	100,234,000	0	100,234,000
投資活動収入計	1,736,435,687	1,335,424,350	401,011,337
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預金取得支出	0	335,500	△ 335,500
研究開発支援事業基金有価証券取得支出	335,778,440	0	335,778,440
IT推進化促進事業基金預金取得支出	2,818,530	0	2,818,530
IT推進化促進事業基金有価証券取得支出	96,557,785	0	96,557,785
地域産業育成支援事業基金預金取得支出	2,789,878	0	2,789,878
地域産業育成支援事業基金有価証券取得支出	197,043,000	0	197,043,000
産学公連携研究開発資金支援事業基金預金取得支出	112,967,000	54,000,000	58,967,000
京都企業戦略的共同研究事業基金預金取得支出	266,000,000	561,092,000	△ 295,092,000
割賦設備預り金預金取得支出	25,451,700	30,812,200	△ 5,360,500
償還準備積立資産取得支出	328,399,000	494,555,000	△ 166,156,000
貸与事業円滑化引当預金取得支出	3,000,000	3,000,000	0
収支差額変動準備預金取得支出	1,915,384	14,013,294	△ 12,097,910
京都企業アジア市場開拓支援事業基金取得支出	0	90,000,000	△ 90,000,000
退職給付引当預金取得支出	4,390,931	3,837,119	553,812
共済年金引当預金取得支出	527,400	475,955	51,445
投資活動支出計	1,377,639,048	1,252,121,068	125,517,980
投資活動によるキャッシュ・フロー	358,796,639	83,303,282	275,493,357
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
①借入金収入			
長期借入金収入	226,166,000	351,460,000	△ 125,294,000
財務活動収入計	226,166,000	351,460,000	△ 125,294,000
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	2,324,700	1,615,950	708,750
②借入金返済支出			
長期借入金返済支出	494,555,000	489,278,000	5,277,000
財務活動支出計	496,879,700	490,893,950	5,985,750
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 270,713,700	△ 139,433,950	△ 131,279,750
IV 現金及び現金同等物の増加額	1,028,578,392	△ 34,821,476	1,063,399,868
V 現金及び現金同等物の期首残高	725,729,437	760,550,913	△ 34,821,476
VI 現金及び現金同等物の期末残高	1,754,307,829	725,729,437	1,028,578,392

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
機械設備、什器備品については定率法により実施し、建物、リース設備及びリース資産については、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 |
| 機械設備 | 3-8年 |
| 什器備品 | 5年 |
| リース設備及びリース資産 | リース期間を耐用年数とし残存価額をゼロとしています。 |
- (3) 引当金の計上基準
貸倒引当金：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：職員の退職給付の期末要支給額を基準とした金額の全額を計上しています。
共済年金引当金：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リスクを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。
- (6) ファイナンス・リース取引に係る会計処理
所有権移転外ファイナンス・リース取引については、「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準第13号平成19年3月30日改正)及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針16号平成19年3月30日改正)を適用し、通常の売買処理に係る方法に準じた会計処理を適用しています。
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る売上高及び原価の計上については、リース料受取時に売上高と売上原価を計上する方法によっています。

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	111,250	-	54,750	56,500
基本財産投資有価証券	209,888,750	54,750	-	209,943,500
小 計	210,000,000	54,750	54,750	210,000,000
特定資産				
研究開発支援事業基金預金	7,327,885	-	6,079,707	1,248,178
研究開発支援事業基金有価証券	978,712,115	6,079,707	-	984,791,822
IT推進化促進事業基金預金	7,760	2,818,530	-	2,826,290
IT推進化促進事業基金有価証券	149,492,240	-	2,818,530	146,673,710
地域産業育成支援事業基金預金	50,615	2,789,878	-	2,840,493
地域産業育成支援事業基金有価証券	199,949,385	-	2,789,878	197,159,507
産学公連携研究開発資金支援事業基金預金	38,073,000	112,967,000	89,999,000	61,041,000
京都企業創造ファンド事業出資金	130,042,833	-	89,235,430	40,807,403
地域づくり応援ファンド基金預金	1,057,925	-	189,843	868,082
地域づくり応援ファンド基金有価証券	4,998,942,075	189,843	-	4,999,131,918
農商工連携応援ファンド基金預金	2,615,501	-	402,979	2,212,522
農商工連携応援ファンド基金有価証券	2,517,384,499	402,979	-	2,517,787,478
京都企業戦略的共同研究事業基金預金	403,919,000	266,000,000	473,825,000	196,094,000
退職給付引当預金	161,892,198	4,390,931	-	166,283,129
共済年金引当預金	6,154,568	527,400	-	6,681,968
償還準備積立預金	494,555,000	328,399,000	494,555,000	328,399,000
割賦設備預り保証金預金	151,090,335	25,451,700	40,935,408	135,606,627
貸与事業円滑化引当預金	8,451,032	3,000,000	-	11,451,032
特定資産建物	8,605,932	-	269,325	8,336,607
特定資産機械設備	17,625,550	-	7,200,875	10,424,675
機能拡張積立預金	31,561,846	-	-	31,561,846
収支差額変動準備預金	84,486,695	1,915,384	-	86,402,079
小 計	10,391,997,989	754,932,352	1,208,300,975	9,938,629,366
合 計	10,601,997,989	754,987,102	1,208,355,725	10,148,629,366

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)	(うち負債からの充 当額)
基本財産				
基本財産預金	56,500	(56,500)	-	-
基本財産投資有価証券	209,943,500	(209,943,500)	-	-
小 計	210,000,000	(210,000,000)	-	-
特定資産				
研究開発支援事業基金預金	1,248,178	(1,248,178)	-	-
研究開発支援事業基金有価証券	984,791,822	(984,791,822)	-	-
IT推進化促進事業基金預金	2,826,290	(2,826,290)	-	-
IT推進化促進事業基金有価証券	146,673,710	(146,673,710)	-	-
地域産業育成支援事業基金預金	2,840,493	(2,840,493)	-	-
地域産業育成支援事業基金有価証券	197,159,507	(197,159,507)	-	-
産学公連携研究開発資金支援事業基金預金	61,041,000	(61,041,000)	-	-
京都企業創造ファンド事業出資金	40,807,403	(40,807,403)	-	-
地域づくり応援ファンド基金預金	868,082	-	-	(868,082)
地域づくり応援ファンド基金有価証券	4,999,131,918	-	-	(4,999,131,918)
農商工連携応援ファンド基金預金	2,212,522	-	-	(2,212,522)
農商工連携応援ファンド基金有価証券	2,517,787,478	-	-	(2,517,787,478)
京都企業戦略的共同研究事業基金預金	196,094,000	(196,094,000)	-	-
退職給付引当預金	166,283,129	-	-	(166,283,129)
共済年金引当預金	6,681,968	-	-	(6,681,968)
償還準備積立預金	328,399,000	-	-	(328,399,000)
割賦設備預り保証金預金	135,606,627	-	-	(135,606,627)
貸与事業円滑化引当預金	11,451,032	-	-	(11,451,032)
特定資産建物	8,336,607	(8,336,607)	-	-
特定資産機械設備	10,424,675	(10,424,675)	-	-
機能拡張積立預金	31,561,846	-	(31,561,846)	-
収支差額変動準備預金	86,402,079	-	(86,402,079)	-
小 計	9,938,629,366	(1,652,243,685)	(117,963,925)	(8,168,421,756)
合 計	10,148,629,366	(1,862,243,685)	(117,963,925)	(8,168,421,756)

4. 担保に供している資産

地域づくり応援ファンド[※]基金有価証券4,999,131,918円（帳簿価額）は、府借入金4,400,000,000円と銀行借入金500,000,000円の担保に供しています。

農商工連携応援ファンド[※]基金有価証券2,517,787,478円（帳簿価額）は、府借入金2,200,000,000円と銀行借入金290,000,000円の担保に供しています。

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	9,975,000	1,638,393	8,336,607
機械設備	321,347,250	310,922,575	10,424,675
その他固定資産			
リース設備	607,737,000	590,383,500	17,353,500
リース資産	11,623,500	4,303,530	7,319,970
什器備品	6,701,705	6,634,775	66,930
合 計	957,384,455	913,882,773	43,501,682

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
政府保証第338回道路債	99,943,500	101,395,000	1,451,500
い第742号商工債	60,000,000	60,000,000	0
第7回三菱東京UFJ銀行社債	399,478,032	437,264,000	37,785,968
F193回地方公共団体金融機構債	300,000,000	294,990,000	△ 5,010,000
第10回大阪市公募公債	199,840,971	204,940,000	5,099,029
第136回利付国債	9,954,401	10,421,720	467,319
第9回利付国債	25,827,907	26,000,000	172,093
第139回利付国債	49,690,511	51,940,000	2,249,489
第144回利付国債	96,673,710	100,763,650	4,089,940
第144回利付国債	97,159,597	101,270,000	4,110,403
第12回京都市公募公債	100,000,000	99,949,000	△ 51,000
第67回共同発行市場公募地方債	4,999,131,918	5,291,500,000	292,368,082
第78回共同発行市場公募地方債	2,517,787,478	2,674,728,000	156,940,522
合 計	8,955,488,025	9,455,161,370	499,673,345

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	-	196,700,033	196,700,033	-	-
「ものづくり産業正規雇用創出事業」統括マネジメント補助事業補助金	京都府	-	2,586,000	2,586,000	-	-
知的財産(特許)戦略事業補助金	特許庁	-	15,432,631	15,432,631	-	-
伝統産業欧州販路開拓事業	京都府	-	1,000,000	1,000,000	-	-
海外市場販路拡大推進事業補助金	京都府	-	235,128	235,128	-	-
小規模企業者等設備導入緊急支援事業	京都府	-	12,100,000	12,100,000	-	-
京の職人グループ販路開拓支援事業	伝産プラットフォーム	-	400,000	400,000	-	-
農産物輸出ビジネス支援事業補助金	京都府	-	2,500,000	2,500,000	-	-
近畿・四国合同受発注商談会補助金	全取協	-	3,376,802	3,376,802	-	-
中小企業事業継続支援センター創設事業補助金	京都府	-	11,000,000	11,000,000	-	-
伝統と文化のものづくり産業総合振興支援事業補助金	京都府	-	63,729,000	63,729,000	-	-
地域ものづくり企業設備投資支援事業補助金	京都府	-	3,746,000	3,746,000	-	-
育成型設備投資支援事業補助金	京都府	-	773,840,000	773,840,000	-	-
中小企業設備投資促進事業補助金	京都府	-	491,810,000	491,810,000	-	-
中小企業等生産設備再建支援事業補助金	京都府	-	5,112,000	5,112,000	-	-
産学公連携研究開発資金支援事業補助金	京都府	38,073,000	112,967,000	89,999,000	61,041,000	指定正味財産
京都中小企業成長促進等総合支援事業補助金	京都府	-	76,000,000	76,000,000	-	-
ベンチャー企業ソフト支援事業補助金	京都府	-	1,500,000	1,500,000	-	-
中小企業ステップアップ事業補助金	京都府	-	6,400,000	6,400,000	-	-
中小企業等緊急経営応援事業	京都府	-	3,600,000	3,600,000	-	-
中小企業緊急電力コスト負担軽減事業	京都府	-	193,220,000	193,220,000	-	-
京もの市場開拓推進事業	京都府	-	68,495,000	68,495,000	-	-
成長分野認定育成事業	京都府	-	76,017,000	76,017,000	-	-
京都企業戦略的共同研究事業補助金	京都府	403,919,000	266,000,000	473,825,000	196,094,000	指定正味財産
北部産業活性化拠点管理運営費補助金	京都府	-	18,808,088	18,808,088	-	-
北部産業活性化拠点工事等負担金	京都府	-	64,751,775	64,751,775	-	-
北部産業活性化拠点人材育成事業費補助金	京都府	-	8,900,000	8,900,000	-	-
北京都ものづくりパーク推進事業補助金	京都府	-	4,000,000	4,000,000	-	-
北部産業活性化拠点管理運営費負担金	京丹後市	-	9,068,300	9,068,300	-	-
北部産業活性化拠点人材育成研修事業費負担金	京丹後市	-	1,162,000	1,162,000	-	-
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	8,812,775	-	3,600,438	5,212,337	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	15,133,907	-	2,936,313	12,197,594	指定正味財産
北部産業活性化拠点機器整備費事業費負担金	京丹後市	2,284,800	-	933,449	1,351,351	指定正味財産
京都企業アジア市場開拓支援事業補助金	京都府	-	85,500,000	85,500,000	-	-
地域力活用市場獲得等支援事業補助金	全国商工会連合会	-	1,397,453	1,397,453	-	-
貸与事業円滑化補助金	京都府	8,451,032	3,000,000	-	11,451,032	負債
京都次世代ものづくり産業雇用創出プロジェクト補助金	京都府	-	21,523,000	21,523,000	-	-
京都次世代ものづくり産業雇用創出プロジェクト負担金	京都市	-	15,945,104	15,945,104	-	-
合計		476,674,514	2,621,822,314	2,811,149,514	287,347,314	

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	1,794,777
基本財産受取配当金	2,000,000
特定資産受取利息	21,588,794
特定資産受取配当金	17,712,220
補助金事業に係る事業費計上による振替額	563,824,000
減価償却費計上による振替額	7,470,200
合計	614,389,991

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	資金の借入 資金の返済 補助金の受入	100,000 226,041 2,575,040	1年内返済予定長期借入金 長期借入金	184,259 7,206,923

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。

当期末	
現金預金勘定	1,754,307,829円
預入期間が3か月を超える定期預金	-
現金及び現金同等物	1,754,307,829円

11. 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)

a. リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

(単位：円)

取得価額相当額	6,546,960
減価償却累計額相当額	6,546,960
期末残高相当額	0

b. 未経過リース料期末残高相当額

(単位：円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料			
期末残高相当額	0	0	0

c. 支払リース料、減価償却費相当額

(単位：円)

支払リース料	0
減価償却費相当額	0

d. 減価償却費相当額の算定方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっています。

(2) 所有権移転外ファイナンス・リース取引(貸手)

1. 平成19年度までの契約に係るもの

a. リース物件の取得価額、減価償却累計額及び期末残高

(単位：円)

取得価額相当額	607,737,000
減価償却累計額相当額	590,383,500
期末残高相当額	17,353,500

b. 未経過リース料期末残高相当額

(単位：円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料			
期末残高相当額	19,550,500	662,100	20,212,600

c. 受取リース料、減価償却費及び受取利息相当額

(単位：円)

受取リース料	43,100,000
減価償却費	36,948,800
受取利息相当額	6,151,200

d. 利息相当額の算定方法

利息相当額の配分方法は、定額法によっています。

2. 平成20年度以降の契約に係るもの

a. リース投資資産の内訳

(単位：円)

リース料債権部分	173,732,800
見積残存価額部分	0
受取利息相当額	△ 14,065,100
リース投資資産	159,667,700

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	59,304,410
1年超2年以内	41,854,040
2年超3年以内	18,504,310
3年超4年以内	16,729,280
4年超5年以内	13,850,130
5年超	9,425,530
合計	159,667,700

12. 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及び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	△166,283,129 円
② 退職給付引当金	△166,283,129 円

(3)退職給付費用に関する事項

① 勤務費用	4,390,931 円
② 退職給付費用	4,390,931 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。

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	89,353,942	102,227	0	847,504	88,608,665
賞与引当金	14,357,340	14,933,106	14,357,340	0	14,933,106
共済年金引当金	6,154,568	527,400	0	0	6,681,968

(注) 1. 貸倒引当金の「当期減少額」欄の「その他」は、貸倒実績率による洗替額です。

財 産 目 録

平成26年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
預金 割賦設備 リース投資資産 割賦販売未収金 割賦設備未収損害賠償金 リース料未収金 リース料未収規定損害金 未収金 未収収益 前払金 仮払金 貸倒引当金	普通預金 京都銀行西五条企業会館支店	運転資金として	1,675,442,677
	普通預金 京都信用金庫	運転資金として	52,233,528
	普通預金 京都中央信用金庫	運転資金として	19,590,657
	普通預金 中国銀行	運転資金として	7,040,967
	設備88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	776,937,000
	リース投資資産22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20年度からのリース契約分)	159,667,700
	未収3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未収額	3,454,500
	契約解除9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	38,251,073
	未収1件	公益目的事業である設備貸与事業におけるリース料額の未収額	4,466,943
	契約解除4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	44,861,867
	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	170,592,842
	㈱京都銀行 他	預金・有価証券の経過利息額	14,000,134
	全国中小企業振興機関共済会 他	共済掛金の前払い分 他	621,724
	京都労働局 他	労災、雇用保険料 他	4,237,890
		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	△ 88,608,665
流動資産合計			2,882,790,837
(固定資産)			
基本財産			
基本財産預金	定期預金 京都銀行西五条企業会館支店	定款で定められた財産で運用益を法人管理費に使用	56,500
基本財産投資有価証券	政府保証第338回道路債 他	定款で定められた財産で運用益を法人管理費に使用	209,943,500
特定資産			
研究開発支援事業基金預金	定期預金 京都銀行西五条企業会館支店	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	1,248,178
研究開発支援事業基金有価証券	三菱東京UFJ銀行第7回社債 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	984,791,822
IT推進化促進事業基金預金	定期預金 京都銀行西五条企業会館支店	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	2,826,290
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	146,673,710
地域産業育成支援事業基金預金	定期預金 京都銀行西五条企業会館支店	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	2,840,493
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	197,159,507
産学連携研究開発資金支援事業基金預金	普通預金 京都銀行西五条企業会館支店	公益目的事業保有財産であり産学連携研究開発資金支援事業の財源として使用	61,041,000
京都企業創造ファンド事業出資金	京都ものづくりVB育成投資有限責任組合出資金	公益目的事業保有財産であり京都企業創造ファンド事業の財源として使用	40,807,403
地域づくり応援ファンド基金預金	定期預金 京都銀行西五条企業会館支店	公益目的事業保有財産であり運用益を元気な地域づくり応援ファンド事業に使用	868,082
地域づくり応援ファンド基金有価証券	第67回共同発行市場公募地方債	公益目的事業保有財産であり運用益を元気な地域づくり応援ファンド事業に使用	4,999,131,918
農商工連携応援ファンド基金預金	定期預金 京都銀行西五条企業会館支店	公益目的事業保有財産であり運用益を農商工連携応援ファンド事業に使用	2,212,522
農商工連携応援ファンド基金有価証券	第78回共同発行市場公募地方債	公益目的事業保有財産であり運用益を農商工連携応援ファンド事業に使用	2,517,787,478
京都企業戦略的共同研究事業基金預金	普通預金 京都銀行西五条企業会館支店	公益目的事業保有財産であり京都企業戦略的共同研究事業の財源として使用	196,094,000
退職給付引当預金	定期預金 京都銀行西五条企業会館支店	職員の退職給付支出に備え引当している預金	166,283,129
共済年金引当預金	全国中小企業振興機関共済会	職員の共済会の掛金	6,681,968
償還準備積立預金	定期預金 京都銀行西五条企業会館支店 他	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	328,399,000
割賦設備預り保証金預金	定期預金 京都信用金庫本店 他	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	135,606,627
特定資産建物	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	8,336,607
特定資産機械設備	ワイヤカット放電加工機他43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に用いる機械設備に使用	10,424,675
貸与事業円滑化引当金預金	定期預金 京都中央信用金庫市場支店	公益目的事業である設備貸与事業における貸倒引当金の財源として使用	11,451,032
機能拡張積立預金	定期預金 京都銀行西五条企業会館支店	公益目的事業保有財産であり基金を取崩し使用	31,561,846
収支差額変動準備預金	普通預金 京都銀行西五条企業会館支店	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	86,402,079
その他固定資産			
リース設備	リース設備13件	リース設備総額(平成19年度以前のリース契約分)	17,353,500
リース資産	PC	公益保有目的財産であり総合支援事業他で使用	7,319,970
什器備品	貸与システム他5件	公益保有目的財産であり設備貸与事業他で使用	66,930
保証金		公益目的事業である京都企業アジア市場開拓支援事業における保証金	1,493,727
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
固定資産合計			10,176,920,432
資産合計			13,059,711,269
(流動負債)			
リース債務		公益保有目的財産である総合支援事業他で使用するリース資産の債務	2,324,670
割賦設備未払金		公益目的事業である設備貸与事業における割賦販売の設置検収をした設備の未払分	2,390,000
未払金	京都労働局 他	労災保険料 補助金 他	1,745,595,503
未払費用	㈱京都銀行 他	金融機関借入金利息	439,176
預り金	下京税務署 他	源泉徴収税 他	3,891,528
前受金	京都商工会議所	公益目的事業である京都企業アジア市場開拓支援事業における前受金	6,280,800
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長期借入れた額(一年以内返済予定分)	184,259,000
	一年以内返済予定銀行借入金	公益目的事業資金の設備貸与資金として金融機関等から長期借入れた額(一年以内返済予定分)	144,140,000
賞与引当金		職員の賞与に係る引当金	14,933,106
流動負債合計			2,104,253,783
(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、ファンド資金として京都府から長期借入れた額	7,206,923,000
	銀行借入金	公益目的事業資金の設備貸与資金、ファンド資金として金融機関等から長期借入れた額	1,293,445,000
リース債務		公益保有目的財産である総合支援事業他で使用するリース資産の債務	4,995,300
割賦設備預り保証金	ユーザーからの預り保証金90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	135,606,627
機械類信用保険預り金	㈱日本政策金融公庫	公益目的事業である設備貸与事業における機械類信用保険の受領額	10,998,336
退職給付引当金	職員17名分	職員の退職金に係る積立金	166,283,129
共済年金引当金	職員16名分	職員の共済年金に係る積立金	6,681,968
固定負債合計			8,824,933,360
負債合計			10,929,187,143
正味財産			2,130,524,126