

平成 26 年度

決 算 書

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			
預金	1,084,894,510	1,754,307,829	△ 669,413,319
割賦設備	743,648,000	776,937,000	△ 33,289,000
リース投資資産	115,583,400	159,667,700	△ 44,084,300
割賦販売未収金	6,702,500	3,454,500	3,248,000
割賦設備未収損害賠償金	9,049,660	38,251,073	△ 29,201,413
リース料未収金	2,929,426	4,466,943	△ 1,537,517
リース未収規定損害金	509,900	44,861,867	△ 44,351,967
未収金	233,224,372	170,592,842	62,631,530
未収収益	14,757,994	14,000,134	757,860
前払金	490,873	621,724	△ 130,851
仮払金	4,345,875	4,237,890	107,985
貸倒引当金	△ 51,077,504	△ 88,608,665	37,531,161
流動資産合計	2,165,059,006	2,882,790,837	△ 717,731,831
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	210,000,000	209,943,500	56,500
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	1,042,441	1,248,178	△ 205,737
研究開発支援事業基金有価証券	984,997,559	984,791,822	205,737
IT推進化促進事業基金預金	2,677,302	2,826,290	△ 148,988
IT推進化促進事業基金有価証券	146,822,698	146,673,710	148,988
地域産業育成支援事業基金預金	2,690,756	2,840,493	△ 149,737
地域産業育成支援事業基金有価証券	197,309,244	197,159,507	149,737
産学連携研究開発資金支援事業基金預金	0	61,041,000	△ 61,041,000
京都企業創造ファンド事業出資金	16,429,221	40,807,403	△ 24,378,182
地域づくり応援ファンド基金預金	678,239	868,082	△ 189,843
地域づくり応援ファンド基金有価証券	4,999,321,761	4,999,131,918	189,843
農商工連携応援ファンド基金預金	1,809,543	2,212,522	△ 402,979
農商工連携応援ファンド基金有価証券	2,518,190,457	2,517,787,478	402,979
京都企業戦略的共同研究事業基金預金	0	196,094,000	△ 196,094,000
基金造成型支援事業基金預金	886,041,676	0	886,041,676
法人会計基金預金	307,101	0	307,101
退職給付引当預金	148,715,633	166,283,129	△ 17,567,496
共済年金引当資産	6,457,190	6,681,968	△ 224,778
償還準備積立預金	281,811,000	328,399,000	△ 46,588,000
割賦設備預り保証金預金	115,979,698	135,606,627	△ 19,626,929
貸与事業円滑化引当預金	0	11,451,032	△ 11,451,032

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
特定資産建物	8,067,282	8,336,607	△ 269,325
特定資産機械設備	3,811,518	10,424,675	△ 6,613,157
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	62,681,293	86,402,079	△ 23,720,786
特定資産合計	10,417,403,458	9,938,629,366	478,774,092
③その他固定資産			
リース設備	575,500	17,353,500	△ 16,778,000
リース資産	4,995,270	7,319,970	△ 2,324,700
什器備品	34,622	66,930	△ 32,308
保証金	0	1,493,727	△ 1,493,727
電話加入権	2,056,939	2,056,939	0
その他固定資産合計	7,662,331	28,291,066	△ 20,628,735
固定資産合計	10,635,065,789	10,176,920,432	458,145,357
資産合計	12,800,124,795	13,059,711,269	△ 259,586,474
II負債の部			
1. 流動負債			
リース債務	2,324,700	2,324,670	30
割賦設備未払金	7,689,000	2,390,000	5,299,000
未払金	1,074,734,812	1,745,595,503	△ 670,860,691
未払費用	731	439,176	△ 438,445
預り金	4,229,744	3,891,528	338,216
仮受金	488	0	488
前受金	6,778,157	6,280,800	497,357
一年以内返済予定長期借入金	281,811,000	328,399,000	△ 46,588,000
賞与引当金	15,229,585	14,933,106	296,479
流動負債合計	1,392,798,217	2,104,253,783	△ 711,455,566
2. 固定負債			
長期借入金	8,374,609,000	8,500,368,000	△ 125,759,000
リース債務	2,670,570	4,995,300	△ 2,324,730
割賦設備預り保証金	115,979,698	135,606,627	△ 19,626,929
機械類信用保険預り金	421,190	10,998,336	△ 10,577,146
退職給付引当金	148,715,633	166,283,129	△ 17,567,496
共済年金引当金	6,457,190	6,681,968	△ 224,778
固定負債合計	8,648,853,281	8,824,933,360	△ 176,080,079
負債合計	10,041,651,498	10,929,187,143	△ 887,535,645
III正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	2,460,196,798	1,862,243,685	597,953,113
（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）	(2,250,196,798)	(1,652,243,685)	(597,953,113)
2. 一般正味財産	298,276,499	268,280,441	29,996,058
（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）	(94,243,139)	(117,963,925)	(△ 212,207,064)
正味財産合計	2,758,473,297	2,130,524,126	627,949,171
負債及び正味財産合計	12,800,124,795	13,059,711,269	△ 259,586,474

貸借対照表内訳表

平成27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	1,080,829,460	4,065,050		1,084,894,510
割賦設備	743,648,000	0		743,648,000
リース投資資産	115,583,400	0		115,583,400
割賦販売未収金	6,702,500	0		6,702,500
割賦設備未収損害賠償金	9,049,660	0		9,049,660
リース料未収金	2,929,426	0		2,929,426
リース未収規定損害金	509,900	0		509,900
未収金	233,224,372	0		233,224,372
未収収益	14,253,980	504,014		14,757,994
前払金	481,623	9,250		490,873
仮払金	3,705,284	640,591		4,345,875
他会計貸付金	31,400,285	2,620	△ 31,402,905	0
貸倒引当金	△ 51,077,504	0		△ 51,077,504
流動資産合計	2,191,240,386	5,221,525	△ 31,402,905	2,165,059,006
2. 固定資産				
①基本財産				
基本財産投資有価証券	0	210,000,000		210,000,000
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	1,042,441	0		1,042,441
研究開発支援事業基金有価証券	984,997,559	0		984,997,559
IT推進化促進事業基金預金	2,677,302	0		2,677,302
IT推進化促進事業基金有価証券	146,822,698	0		146,822,698
地域産業育成支援事業基金預金	2,690,756	0		2,690,756
地域産業育成支援事業基金有価証券	197,309,244	0		197,309,244
京都企業創造ファンド事業出資金	16,429,221	0		16,429,221
地域づくり応援ファンド基金預金	678,239	0		678,239
地域づくり応援ファンド基金有価証券	4,999,321,761	0		4,999,321,761
農商工連携応援ファンド基金預金	1,809,543	0		1,809,543
農商工連携応援ファンド基金有価証券	2,518,190,457	0		2,518,190,457
基金造成型支援事業基金預金	886,041,676	0		886,041,676
法人会計基金預金	0	307,101		307,101
退職給付引当預金	143,896,975	4,818,658		148,715,633
共済年金引当資産	6,089,540	367,650		6,457,190
償還準備積立預金	281,811,000	0		281,811,000
割賦設備預り保証金預金	115,979,698	0		115,979,698
特定資産建物	8,067,282	0		8,067,282
特定資産機械設備	3,811,518	0		3,811,518
機能拡張積立預金	31,561,846	0		31,561,846
収支差額変動準備預金	62,681,293	0		62,681,293
特定資産合計	10,411,910,049	5,493,409		10,417,403,458

科 目	公益目的 事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
③その他固定資産				
リース設備	575,500	0		575,500
リース資産	4,995,270	0		4,995,270
什器備品	34,622	0		34,622
電話加入権	2,056,939	0		2,056,939
その他固定資産合計	7,662,331	0		7,662,331
固定資産合計	10,419,572,380	215,493,409		10,635,065,789
資産合計	12,610,812,766	220,714,934	△ 31,402,905	12,800,124,795
II 負債の部				
1. 流動負債				
リース債務	2,324,700	0		2,324,700
割賦設備未払金	7,689,000	0		7,689,000
未払金	1,073,544,094	1,190,718		1,074,734,812
未払費用	731	0		731
預り金	3,856,167	373,577		4,229,744
仮受金	488	0		488
前受金	6,778,157	0		6,778,157
一年以内返済予定長期借入金	281,811,000	0		281,811,000
他会計借入金	31,236,012	166,893	△ 31,402,905	0
賞与引当金	11,739,248	3,490,337		15,229,585
流動負債合計	1,418,979,597	5,221,525	△ 31,402,905	1,392,798,217
2. 固定負債				
長期借入金	8,374,609,000	0		8,374,609,000
リース債務	2,670,570	0		2,670,570
割賦設備預り保証金	115,979,698	0		115,979,698
機械類信用保険預り金	421,190	0		421,190
退職給付引当金	143,896,975	4,818,658		148,715,633
共済年金引当金	6,089,540	367,650		6,457,190
固定負債合計	8,643,666,973	5,186,308		8,648,853,281
負債合計	10,062,646,570	10,407,833	△ 31,402,905	10,041,651,498
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
指定正味財産合計	2,249,889,697	210,307,101		2,460,196,798
(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)	(2,249,889,697)	(307,101)		(2,250,196,798)
2. 一般正味財産	298,276,499	0		298,276,499
(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)	(94,243,139)	(0)		(94,243,139)
正味財産合計	2,548,166,196	210,307,101		2,758,473,297
負債及び正味財産合計	12,610,812,766	220,714,934	△ 31,402,905	12,800,124,795

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
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	(4, 145, 098)	(3, 794, 777)	(350, 321)
基本財産受取利息	2, 145, 098	1, 794, 777	350, 321
基本財産受取配当金	2, 000, 000	2, 000, 000	0
特定資産運用益	(173, 257, 135)	(149, 922, 760)	(23, 334, 375)
特定資産受取利息	134, 255, 175	132, 210, 540	2, 044, 635
特定資産受取配当金	39, 001, 960	17, 712, 220	21, 289, 740
受取会費	(17, 144, 632)	(17, 405, 910)	(△ 261, 278)
正会員受取会費	8, 203, 400	8, 393, 000	△ 189, 600
その他受取会費	8, 941, 232	9, 012, 910	△ 71, 678
事業収益	(334, 578, 383)	(388, 291, 020)	(△ 53, 712, 637)
割賦販売収益	216, 484, 847	244, 099, 654	△ 27, 614, 807
受取リース料	86, 191, 500	112, 422, 900	△ 26, 231, 400
受取再リース料	8, 917, 090	8, 423, 913	493, 177
リース設備売却益	1, 370, 196	1, 467, 492	△ 97, 296
受取違約金	712, 811	1, 084, 680	△ 371, 869
損害保険金	4, 121, 124	2, 040, 555	2, 080, 569
受取共済保険手数料	46, 521	49, 895	△ 3, 374
情報誌協賛収益	2, 322, 000	2, 349, 000	△ 27, 000
人材育成研修事業収益	738, 000	903, 000	△ 165, 000
協賛広告料収益	2, 554, 400	4, 180, 000	△ 1, 625, 600
受取賃料	9, 608, 054	8, 999, 521	608, 533
受取貸付料	1, 511, 840	2, 270, 410	△ 758, 570
受取補助金等	(1, 981, 464, 516)	(2, 798, 204, 410)	(△ 816, 739, 894)
受取国庫補助金	10, 258, 820	15, 432, 631	△ 5, 173, 811
受取地方公共団体補助金	1, 443, 237, 933	2, 206, 068, 196	△ 762, 830, 263
受取民間補助金	3, 346, 957	5, 409, 383	△ 2, 062, 426
受取補助金等振替額	524, 620, 806	571, 294, 200	△ 46, 673, 394
受取負担金	(73, 480, 660)	(74, 328, 106)	(△ 847, 446)
受取負担金	73, 480, 660	74, 328, 106	△ 847, 446
受取受託金	(551, 351, 727)	(306, 670, 798)	(244, 680, 929)
受取受託金	551, 351, 727	306, 670, 798	244, 680, 929
受取分担金	(232, 571)	(150, 561)	(82, 010)
受取分担金	232, 571	150, 561	82, 010
受取寄附金	(100, 000)	(0)	(100, 000)
受取寄附金	100, 000	0	100, 000
雑収益	(18, 153, 381)	(24, 924, 855)	(△ 6, 771, 474)
受取利息	386, 188	406, 528	△ 20, 340
雑収益	9, 132, 688	11, 978, 861	△ 2, 846, 173
受取収益納付	8, 634, 505	12, 539, 466	△ 3, 904, 961
経常収益計	3, 153, 908, 103	3, 763, 693, 197	△ 609, 785, 094
(2) 経常費用			
事業費	(3, 065, 912, 074)	(3, 717, 209, 849)	(△ 651, 297, 775)
割賦販売原価	196, 997, 000	225, 288, 000	△ 28, 291, 000
リース売上原価	60, 459, 300	60, 888, 840	△ 429, 540
給与手当	132, 724, 607	127, 187, 567	5, 537, 040
退職給付費用	5, 054, 676	2, 919, 892	2, 134, 784
福利厚生費	61, 035, 838	48, 260, 226	12, 775, 612
助成金	1, 349, 510, 324	2, 122, 033, 000	△ 772, 522, 676
減価償却費	9, 239, 490	9, 827, 208	△ 587, 718
賃金	61, 749, 355	57, 867, 379	3, 881, 976
謝金	182, 419, 408	108, 799, 308	73, 620, 100
旅費	25, 359, 494	22, 536, 470	2, 823, 024
保険料	2, 668, 269	2, 403, 671	264, 598
租税公課	21, 436, 505	16, 145, 491	5, 291, 014
印刷製本費	17, 756, 881	21, 235, 341	△ 3, 478, 460
通信運搬費	18, 009, 722	18, 568, 015	△ 558, 293
会議費	1, 475, 376	1, 397, 484	77, 892
消耗品費	11, 196, 872	12, 974, 037	△ 1, 777, 165
燃料費	1, 572, 645	993, 754	578, 891
食糧費	0	10, 392	△ 10, 392
水道光熱費	14, 871, 042	14, 108, 866	762, 176
広告宣伝費	9, 872, 625	14, 153, 924	△ 4, 281, 299
修繕費	5, 105, 268	2, 587, 932	2, 517, 336
手数料	3, 213, 694	38, 391, 307	△ 35, 177, 613
使用料及び賃借料	83, 407, 159	69, 122, 244	14, 284, 915
委託費	410, 556, 828	306, 925, 327	103, 631, 501

科 目	当年度	前年度	増 減
支払負担金	85,975,794	89,257,056	△ 3,281,262
リース設備減価償却費	16,778,000	36,948,800	△ 20,170,800
支払利息	4,021,361	6,364,656	△ 2,343,295
返還金	227,123,000	250,918,000	△ 23,795,000
雑費	2,367,025	667,685	1,699,340
為替差損	0	902,861	△ 902,861
貸倒引当金繰入額	23,157,913	3,000,000	20,157,913
賞与引当金繰入額	11,739,248	11,569,250	169,998
共済年金引当金繰入額	422,850	416,400	6,450
支払収益納付	8,634,505	12,539,466	△ 3,904,961
管理費	(59,349,607)	(55,304,262)	(4,045,345)
役員報酬	2,671,494	2,680,330	△ 8,836
給与手当	35,313,716	32,957,936	2,355,780
退職給付費用	1,723,512	1,471,039	252,473
福利厚生費	5,757,413	5,523,242	234,171
謝金	447,000	476,000	△ 29,000
旅費	462,188	508,106	△ 45,918
渉外費	291,400	271,000	20,400
負担金	129,670	142,000	△ 12,330
消耗品費	191,700	199,047	△ 7,347
印刷製本費	441,585	15,750	425,835
通信運搬費	525,394	504,455	20,939
使用料及び賃借料	268,740	243,180	25,560
租税公課	77,200	79,200	△ 2,000
委託費	4,752,000	4,611,600	140,400
食糧費	2,047,180	1,988,093	59,087
水道光熱費	617,726	0	617,726
修繕費	0	12,075	△ 12,075
手数料	30,352	143,745	△ 113,393
雑費	0	2,608	△ 2,608
賞与引当金繰入額	3,490,337	3,363,856	126,481
共済年金引当金繰入額	111,000	111,000	0
經常費用計	3,125,261,681	3,772,514,111	△ 647,252,430
評価損益等調整前当期經常増減額	28,646,422	△ 8,820,914	37,467,336
基本財産評価損益等	126,852	0	126,852
特定資産評価損益等	0	927,387	△ 927,387
評価損益等計	126,852	927,387	△ 800,535
当期經常増減額	28,773,274	△ 7,893,527	36,666,801
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
償却債権収立益	1,222,784	4,149,557	△ 2,926,773
貸倒引当金戻入等	0	3,745,277	△ 3,745,277
経常外収益計	1,222,784	7,894,834	△ 6,672,050
(2) 経常外費用			
当期經常外増減額	1,222,784	7,894,834	△ 6,672,050
税引前当期一般正味財産増減額	29,996,058	1,307	29,994,751
当期一般正味財産増減額	29,996,058	1,307	29,994,751
一般正味財産期首残高	268,280,441	268,279,134	1,307
一般正味財産期末残高	298,276,499	268,280,441	29,996,058
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	(1,146,645,000)	(378,967,000)	(767,678,000)
受取地方公共団体補助金	1,146,645,000	378,967,000	767,678,000
基本財産運用益	(4,145,098)	(3,794,777)	(350,321)
基本財産受取利息	2,145,098	1,794,777	350,321
基本財産受取配当金	2,000,000	2,000,000	0
特定資産運用益	(62,635,540)	(39,301,014)	(23,334,526)
特定資産受取利息	23,633,580	21,588,794	2,044,786
特定資産受取配当金	39,001,960	17,712,220	21,289,740
特定資産評価損	(△ 24,378,182)	(△ 89,235,430)	(64,857,248)
特定資産評価損	△ 24,378,182	△ 89,235,430	64,857,248
受取寄附金	(407,101)	(0)	(407,101)
受取寄附金	407,101	0	407,101
一般正味財産への振替額	(△ 591,501,444)	(△ 614,389,991)	(22,888,547)
一般正味財産への振替額	△ 591,501,444	△ 614,389,991	22,888,547
当期指定正味財産増減額	597,953,113	△ 281,562,630	879,515,743
指定正味財産期首残高	1,862,243,685	2,143,806,315	△ 281,562,630
指定正味財産期末残高	2,460,196,798	1,862,243,685	597,953,113
III 正味財産期末残高	2,758,473,297	2,130,524,126	627,949,171

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	(0)	(4, 145, 098)		(4, 145, 098)
基本財産受取利息	0	2, 145, 098		2, 145, 098
基本財産受取配当金	0	2, 000, 000		2, 000, 000
特定資産運用益	(173, 257, 132)	(3)		(173, 257, 135)
特定資産受取利息	134, 255, 172	3		134, 255, 175
特定資産受取配当金	39, 001, 960	0		39, 001, 960
受取会費	(15, 634, 632)	(1, 510, 000)		(17, 144, 632)
正会員受取会費	8, 203, 400	0		8, 203, 400
その他受取会費	7, 431, 232	1, 510, 000		8, 941, 232
事業収益	(334, 578, 383)	(0)		(334, 578, 383)
割賦販売収益	216, 484, 847	0		216, 484, 847
受取リース料	86, 191, 500	0		86, 191, 500
受取再リース料	8, 917, 090	0		8, 917, 090
リース設備売却益	1, 370, 196	0		1, 370, 196
受取違約金	712, 811	0		712, 811
損害保険金	4, 121, 124	0		4, 121, 124
受取共済保険手数料	46, 521	0		46, 521
情報誌協賛収益	2, 322, 000	0		2, 322, 000
人材育成研修事業収益	738, 000	0		738, 000
協賛広告料収益	2, 554, 400	0		2, 554, 400
受取賃料	9, 608, 054	0		9, 608, 054
受取貸付料	1, 511, 840	0		1, 511, 840
受取補助金等	(1, 928, 027, 423)	(53, 437, 093)		(1, 981, 464, 516)
受取国庫補助金	10, 258, 820	0		10, 258, 820
受取地方公共団体補助金	1, 389, 800, 840	53, 437, 093		1, 443, 237, 933
受取民間補助金	3, 346, 957	0		3, 346, 957
受取補助金等振替額	524, 620, 806	0		524, 620, 806
受取負担金	(73, 480, 660)	(0)		(73, 480, 660)
受取負担金	73, 480, 660	0		73, 480, 660
受取受託金	(551, 351, 727)	(0)		(551, 351, 727)
受取受託金	551, 351, 727	0		551, 351, 727
受取分担金	(232, 571)	(0)		(232, 571)
受取分担金	232, 571	0		232, 571
受取寄附金	(0)	(100, 000)		(100, 000)
受取寄附金	0	100, 000		100, 000
雑収益	(18, 122, 820)	(30, 561)		(18, 153, 381)
受取利息	385, 415	773		386, 188
雑収益	9, 102, 900	29, 788		9, 132, 688
受取収益納付	8, 634, 505	0		8, 634, 505
経常収益計	3, 094, 685, 348	59, 222, 755		3, 153, 908, 103
(2) 経常費用				
事業費	(3, 065, 912, 074)	(0)		(3, 065, 912, 074)
割賦販売原価	196, 997, 000	0		196, 997, 000
リース売上原価	60, 459, 300	0		60, 459, 300
給与手当	132, 724, 607	0		132, 724, 607
退職給付費用	5, 054, 676	0		5, 054, 676
福利厚生費	61, 035, 838	0		61, 035, 838
助成金	1, 349, 510, 324	0		1, 349, 510, 324
減価償却費	9, 239, 490	0		9, 239, 490
賃金	61, 749, 355	0		61, 749, 355
謝金	182, 419, 408	0		182, 419, 408
旅費	25, 359, 494	0		25, 359, 494
保険料	2, 668, 269	0		2, 668, 269
租税公課	21, 436, 505	0		21, 436, 505
印刷製本費	17, 756, 881	0		17, 756, 881
通信運搬費	18, 009, 722	0		18, 009, 722
会議費	1, 475, 376	0		1, 475, 376
消耗品費	11, 196, 872	0		11, 196, 872
燃料費	1, 572, 645	0		1, 572, 645
水道光熱費	14, 871, 042	0		14, 871, 042
広告宣伝費	9, 872, 625	0		9, 872, 625
修繕費	5, 105, 268	0		5, 105, 268
手数料	3, 213, 694	0		3, 213, 694
使用料及び賃借料	83, 407, 159	0		83, 407, 159
委託費	410, 556, 828	0		410, 556, 828
支払負担金	85, 975, 794	0		85, 975, 794

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
リース設備減価償却費	16,778,000	0		16,778,000
支払利息	4,021,361	0		4,021,361
返還金	227,123,000	0		227,123,000
雑費	2,367,025	0		2,367,025
貸倒引当金繰入額	23,157,913	0		23,157,913
賞与引当金繰入額	11,739,248	0		11,739,248
共済年金引当金繰入額	422,850	0		422,850
支払収益納付	8,634,505	0		8,634,505
管理費	(0)	(59,349,607)		(59,349,607)
役員報酬	0	2,671,494		2,671,494
給与手当	0	35,313,716		35,313,716
退職給付費用	0	1,723,512		1,723,512
福利厚生費	0	5,757,413		5,757,413
謝金	0	447,000		447,000
旅費	0	462,188		462,188
渉外費	0	291,400		291,400
負担金	0	129,670		129,670
消耗品費	0	191,700		191,700
印刷製本費	0	441,585		441,585
通信運搬費	0	525,394		525,394
使用料及び賃借料	0	268,740		268,740
租税公課	0	77,200		77,200
委託費	0	4,752,000		4,752,000
食糧費	0	2,047,180		2,047,180
水道光熱費	0	617,726		617,726
手数料	0	30,352		30,352
賞与引当金繰入額	0	3,490,337		3,490,337
共済年金引当金繰入額	0	111,000		111,000
経常費用計	3,065,912,074	59,349,607		3,125,261,681
評価損益等調整前当期経常増減額	28,773,274	△ 126,852		28,646,422
基本財産評価損益等	0	126,852		126,852
評価損益等計	0	126,852		126,852
当期経常増減額	28,773,274	0		28,773,274
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
償却債権取立益	1,222,784	0		1,222,784
経常外収益計	1,222,784	0		1,222,784
(2) 経常外費用				
当期経常外増減額	1,222,784	0		1,222,784
税引前当期一般正味財産増減額	29,996,058	0		29,996,058
当期一般正味財産増減額	29,996,058	0		29,996,058
一般正味財産期首残高	268,280,441	0		268,280,441
一般正味財産期末残高	298,276,499	0		298,276,499
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	(1,146,645,000)	(0)		(1,146,645,000)
受取地方公共団体補助金	1,146,645,000	0		1,146,645,000
基本財産運用益	(0)	(4,145,098)		(4,145,098)
基本財産受取利息	0	2,145,098		2,145,098
基本財産受取配当金	0	2,000,000		2,000,000
特定資産運用益	(62,635,540)	(0)		(62,635,540)
特定資産受取利息	23,633,580	0		23,633,580
特定資産受取配当金	39,001,960	0		39,001,960
特定資産評価損	(△ 24,378,182)	(0)		(△ 24,378,182)
特定資産評価損	△ 24,378,182	0		△ 24,378,182
受取寄附金	(0)	(407,101)		(407,101)
受取寄附金	0	407,101		407,101
一般正味財産への振替額	(△ 587,256,346)	(△ 4,245,098)		(△ 591,501,444)
一般正味財産への振替額	△ 587,256,346	△ 4,245,098		△ 591,501,444
当期指定正味財産増減額	597,646,012	307,101		597,953,113
指定正味財産期首残高	1,652,243,685	210,000,000		1,862,243,685
指定正味財産期末残高	2,249,889,697	210,307,101		2,460,196,798
III 正味財産期末残高	2,548,166,196	210,307,101		2,758,473,297

キャッシュ・フロー計算書

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
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	29,996,058	1,307	29,994,751
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	9,239,490	9,827,208	△ 587,718
リース設備減価償却費	16,778,000	36,948,800	△ 20,170,800
貸倒引当金の増減額	△ 37,531,161	△ 745,277	△ 36,785,884
退職給付引当金の増減額	△ 17,567,496	4,390,931	△ 21,958,427
共済年金引当金の増減額	△ 224,778	527,400	△ 752,178
賞与引当金の増減額	296,479	575,766	△ 279,287
受取利息	△ 1,148,932	△ 1,206,259	57,327
特定資産評価損益等	△ 126,852	△ 927,387	800,535
未収金の増減額	9,211,367	△ 23,579,978	32,791,345
割賦設備の増減額	33,289,000	△ 38,112,000	71,401,000
リース投資資産の増減額	44,084,300	39,073,840	5,010,460
未収収益の増減額	△ 757,860	1,937,620	△ 2,695,480
前払金の増減額	130,851	3,624,767	△ 3,493,916
仮払金の増減額	△ 107,985	726,591	△ 834,576
立替金の増減額	0	7,071	△ 7,071
その他資産の増減額	1,493,727	△ 1,182,507	2,676,234
未払金の増減額	△ 665,561,691	1,120,321,665	△ 1,785,883,356
未払費用の増減額	△ 438,445	△ 3,595,055	3,156,610
預り金の増減額	△ 29,865,859	△ 15,852,650	△ 14,013,209
前受金の増減額	497,357	60,800	436,557
その他の負債の増減額	488	0	488
指定正味財産からの振替額	△ 591,501,444	△ 614,389,991	22,888,547
小計	△ 1,229,811,444	518,431,355	△ 1,748,242,799
3. 指定正味財産増加収入			
受取補助金等収入	1,146,645,000	378,967,000	767,678,000
基本財産運用収入	4,145,098	3,794,777	350,321
特定資産運用収入	62,635,540	39,301,014	23,334,526
受取寄附金収入	407,101	0	407,101
指定正味財産増加収入計	1,213,832,739	422,062,791	791,769,948
事業活動によるキャッシュ・フロー	14,017,353	940,495,453	△ 926,478,100
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			
基本財産預金取崩収入	56,500	54,750	1,750
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	205,737	6,079,707	△ 5,873,970
研究開発支援事業基金有価証券取崩収入	0	30,000,000	△ 30,000,000
IT推進化促進事業基金預金取崩収入	148,988	0	148,988
IT推進化促進事業基金有価証券取崩収入	0	99,500,000	△ 99,500,000
地域産業育成支援事業基金預金取崩収入	149,737	0	149,737
地域産業育成支援事業基金有価証券取崩収入	0	100,000,000	△ 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	61,041,000	89,999,000	△ 28,958,000
京都企業戦略的共同研究事業基金預金取崩収入	196,094,000	473,825,000	△ 277,731,000

科 目	当年度	前年度	増減
割賦設備預り金預金取崩収入	30,101,429	40,935,408	△ 10,833,979
貸与事業円滑化引当預金取崩収入	14,451,032	0	14,451,032
収支差額変動準備預金取崩収入	23,720,786	0	23,720,786
償還準備積立資産取崩収入	328,399,000	494,555,000	△ 166,156,000
退職給付引当預金取崩収入	20,621,570	0	20,621,570
共済年金引当預金取崩収入	758,628	0	758,628
③基本財産売却収入			
基本財産投資有価証券売却収入	100,122,000	0	100,122,000
④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	0	300,660,000	△ 300,660,000
地域産業育成支援事業基金有価証券売却収入	0	100,234,000	△ 100,234,000
投資活動収入計	776,463,229	1,736,435,687	△ 959,972,458
2. 投資活動支出			
①基本財産取得支出			
基本財産投資有価証券取得支出	100,000,000	0	100,000,000
②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	335,778,440	△ 335,778,440
IT推進化促進事業基金預金取得支出	0	2,818,530	△ 2,818,530
IT推進化促進事業基金有価証券取得支出	0	96,557,785	△ 96,557,785
地域産業育成支援事業基金預金取得支出	0	2,789,878	△ 2,789,878
地域産業育成支援事業基金有価証券取得支出	0	197,043,000	△ 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	0	112,967,000	△ 112,967,000
京都企業戦略的共同研究事業基金預金取得支出	0	266,000,000	△ 266,000,000
基金造成型支援事業基金預金支出	886,041,676	0	886,041,676
法人会計基金預金取得支出	307,101	0	307,101
割賦設備預り金預金取得支出	10,474,500	25,451,700	△ 14,977,200
償還準備積立資産取得支出	281,811,000	328,399,000	△ 46,588,000
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	0	1,915,384	△ 1,915,384
退職給付引当預金取得支出	3,054,074	4,390,931	△ 1,336,857
共済年金引当預金取得支出	533,850	527,400	6,450
投資活動支出計	1,285,222,201	1,377,639,048	△ 92,416,847
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 508,758,972	358,796,639	△ 867,555,611
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	156,726,000	226,166,000	△ 69,440,000
財務活動収入計	156,726,000	226,166,000	△ 69,440,000
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	2,324,700	0
②借入金返済支出			
長期借入金返済支出	329,073,000	494,555,000	△ 165,482,000
財務活動支出計	331,397,700	496,879,700	△ 165,482,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 174,671,700	△ 270,713,700	96,042,000
IV 現金及び現金同等物の増加額	△ 669,413,319	1,028,578,392	△ 1,697,991,711
V 現金及び現金同等物の期首残高	1,754,307,829	725,729,437	1,028,578,392
VI 現金及び現金同等物の期末残高	1,084,894,510	1,754,307,829	△ 669,413,319

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	56,500	-	56,500	-
基本財産投資有価証券	209,943,500	100,051,648	99,995,148	210,000,000
小 計	210,000,000	100,051,648	100,051,648	210,000,000
特定資産				
法人会計基金預金	-	407,101	100,000	307,101
研究開発支援事業基金預金	1,248,178	-	205,737	1,042,441
研究開発支援事業基金有価証券	984,791,822	205,737	-	984,997,559
IT推進化促進事業基金預金	2,826,290	-	148,988	2,677,302
IT推進化促進事業基金有価証券	146,673,710	148,988	-	146,822,698
地域産業育成支援事業基金預金	2,840,493	-	149,737	2,690,756
地域産業育成支援事業基金有価証券	197,159,507	149,737	-	197,309,244
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	-	24,378,182	16,429,221
地域づくり応援ファンド基金預金	868,082	-	189,843	678,239
地域づくり応援ファンド基金有価証券	4,999,131,918	189,843	-	4,999,321,761
農商工連携応援ファンド基金預金	2,212,522	-	402,979	1,809,543
農商工連携応援ファンド基金有価証券	2,517,787,478	402,979	-	2,518,190,457
京都企業戦略的共同研究事業基金預金	196,094,000	-	196,094,000	-
基金造成型基金預金	-	1,146,645,000	260,603,324	886,041,676
退職給付引当預金	166,283,129	3,054,074	20,621,570	148,715,633
共済年金引当資産	6,681,968	533,850	758,628	6,457,190
償還準備積立預金	328,399,000	281,811,000	328,399,000	281,811,000
割賦設備預り保証金引当預金	135,606,627	10,474,500	30,101,429	115,979,698
貸与事業円滑化引当預金	11,451,032	3,000,000	14,451,032	-
特定資産建物	8,336,607	-	269,325	8,067,282
特定資産機械設備	10,424,675	-	6,613,157	3,811,518
機能拡充積立預金	31,561,846	-	-	31,561,846
収支差額変動準備預金	86,402,079	-	23,720,786	62,681,293
小 計	9,938,629,366	1,447,022,809	968,248,717	10,417,403,458
合 計	10,148,629,366	1,547,074,457	1,068,300,365	10,627,403,458

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	-	-	-	-
基本財産投資有価証券	210,000,000	(210,000,000)	-	-
小 計	210,000,000	(210,000,000)	-	-
特定資産				
法人会計基金預金	307,101	(307,101)	-	-
研究開発支援事業基金預金	1,042,441	(1,042,441)	-	-
研究開発支援事業基金有価証券	984,997,559	(984,997,559)	-	-
IT推進化促進事業基金預金	2,677,302	(2,677,302)	-	-
IT推進化促進事業基金有価証券	146,822,698	(146,822,698)	-	-
地域産業育成支援事業基金預金	2,690,756	(2,690,756)	-	-
地域産業育成支援事業基金有価証券	197,309,244	(197,309,244)	-	-
京都企業創造ファンド事業出資金	16,429,221	(16,429,221)	-	-
地域づくり応援ファンド基金預金	678,239	-	-	(678,239)
地域づくり応援ファンド基金有価証券	4,999,321,761	-	-	(4,999,321,761)
農商工連携応援ファンド基金預金	1,809,543	-	-	(1,809,543)
農商工連携応援ファンド基金有価証券	2,518,190,457	-	-	(2,518,190,457)
基金造成型支援事業基金預金	886,041,676	(886,041,676)	-	-
退職給付引当預金	148,715,633	-	-	(148,715,633)
共済年金引当預金	6,457,190	-	-	(6,457,190)
償還準備積立預金	281,811,000	-	-	(281,811,000)
割賦設備預り保証金預金	115,979,698	-	-	(115,979,698)
特定資産建物	8,067,282	(8,067,282)	-	-
特定資産機械設備	3,811,518	(3,811,518)	-	-
機能拡充積立預金	31,561,846	-	(31,561,846)	-
収支差額変動準備預金	62,681,293	-	(62,681,293)	-
小 計	10,417,403,458	(2,250,196,798)	(94,243,139)	(8,072,963,521)
合 計	10,627,403,458	(2,460,196,798)	(94,243,139)	(8,072,963,521)

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4,999,321,761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2,518,190,457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	1,907,718	8,067,282
機械設備	321,347,250	317,535,732	3,811,518
その他固定資産			
リース設備	17,353,500	16,778,000	575,500
リース資産	11,623,500	6,628,230	4,995,270
什器備品	6,701,705	6,667,083	34,622
合計	367,000,955	349,516,763	17,484,192

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
第7回三菱東京UFJ銀行社債	399,568,552	432,448,000	32,879,448
F193回地方公共団体金融機構債	300,000,000	319,500,000	19,500,000
第10回大阪市公募公債	199,927,476	202,280,000	2,352,524
第136回利付国債	9,956,938	11,103,750	1,146,812
第9回利付国債	25,837,098	27,901,250	2,064,152
第139回利付国債	49,707,495	55,340,000	5,632,505
第144回利付国債	96,822,698	107,977,400	11,154,702
第144回利付国債	97,309,244	108,520,000	11,210,756
第12回京都市公募公債	100,000,000	107,400,000	7,400,000
島根県平成26年度第2回公募公債	100,000,000	100,220,000	220,000
い第742号商工債	30,000,000	30,000,000	0
い第742号商工債	30,000,000	30,000,000	0
第67回共同発行市場公募地方債	2,999,464,548	3,145,200,000	145,735,452
第67回共同発行市場公募地方債	1,999,857,213	2,096,800,000	96,942,787
第78回共同発行市場公募地方債	2,518,190,457	2,656,810,800	138,620,343
	8,956,641,719	9,431,501,200	474,859,481

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	200,709,823	200,709,823	0	-
「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	0	5,533,000	5,533,000	0	-
知的財産(特許)戦略事業補助金	近畿経済産業局	0	10,258,820	10,258,820	0	-
伝統産業欧州販路開拓事業	京都府	0	1,000,000	1,000,000	0	-
農産物輸出ビジネス支援事業補助金	京都府	0	2,500,000	2,500,000	0	-
近畿・四国合同受発注商談会補助金	全取協	0	3,346,957	3,346,957	0	-
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	0	61,401,000	61,401,000	0	-
中小企業等設備再建支援事業補助金	京都府	0	1,287,000	1,287,000	0	-
中小企業経営安定・改善支援事業補助金	京都府	0	123,566,000	123,566,000	0	-
「商工業」元気づくり事業補助金	京都府	0	1,500,000	1,500,000	0	-
中小企業経営安定化等支援事業	京都府	0	555,963,000	555,963,000	0	-
中小企業育成支援事業補助金補助金	京都府	0	99,927,000	99,927,000	0	-
コスト縮減設備投資支援事業	京都府	0	10,173,000	10,173,000	0	-
産学公連携研究開発資金支援事業補助金	京都府	61,041,000	0	61,041,000	0	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	0	62,800,000	62,800,000	0	-
ベンチャー企業ソフト支援事業補助金	京都府	0	500,000	500,000	0	-
中小企業応援隊事業補助金	京都府	0	4,700,000	4,700,000	0	-
中小企業等復旧応援事業補助金	京都府	0	1,000,000	1,000,000	0	-
京都企業戦略的共同研究事業補助金	京都府	196,094,000	0	196,094,000	0	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	0	78,500,000	78,500,000	0	-
北部産業活性化拠点管理運営費補助金	京都府	0	19,349,451	19,349,451	0	-
北部産業活性化拠点工事等負担金	京都府	0	62,949,549	62,949,549	0	-
北部産業活性化拠点人材育成事業費補助金	京都府	0	8,850,000	8,850,000	0	-
京都ものづくりパーク推進事業補助金	京都府	0	4,000,000	4,000,000	0	-
北部産業活性化拠点管理運営費負担金	京丹後市	0	8,226,600	8,226,600	0	-
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	0	996,000	996,000	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	5,212,337	0	3,306,578	1,905,759	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	12,197,594	0	2,718,640	9,478,954	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	1,351,351	0	857,264	494,087	指定正味財産
貸与事業円滑化補助金	京都府	11,451,032	3,000,000	14,451,032	0	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	0	79,419,510	79,419,510	0	-
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	0	35,860,985	35,860,985	0	-
京都エコミック・ガバナンス支援強化事業補助金	京都府	0	913,221,000	255,703,000	657,518,000	指定正味財産
「企業の森」支援事業補助金	京都府	0	67,387,000	34,988,324	32,398,676	指定正味財産
京都イノベーション構想推進事業補助金	京都府	0	125,000,000	6,413,000	118,587,000	指定正味財産
みやこ構想サトステージ加速化推進事業補助金	京都府	0	71,424,000	6,436,000	64,988,000	指定正味財産
小規模事業者等設備リース支援基金造成事業補助金	京都府	0	15,000,000	2,450,000	12,550,000	指定正味財産
合計		287,347,314	2,639,349,695	2,028,776,533	897,920,476	

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	2,145,098
基本財産受取配当金	2,000,000
特定資産受取利息	23,633,580
特定資産受取配当金	39,001,960
補助金事業に係る事業費計上による振替額	517,738,324
減価償却費計上による振替額	6,882,482
受取寄附金	100,000
合計	591,501,444

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	108,166 184,596 2,580,660	1年内返済予定長期借入金 長期借入金	171,306 7,143,446

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	1,084,894,510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	1,084,894,510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(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	30,492,000
減価償却累計額相当額	29,916,500
期末残高相当額	575,500

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	662,100	0	662,100

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	19,550,500
減価償却費	16,778,000
受取利息相当額	2,772,500

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	126,201,800
見積残存価額部分	0
受取利息相当額	△ 10,618,400
リース投資資産	115,583,400

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	43,943,490
1年超 2年以内	20,689,680
2年超 3年以内	19,014,880
3年超 4年以内	16,240,640
4年超 5年以内	11,124,040
5年超	4,570,670
合計	115,583,400

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	148,715,633 円
② 退職給付引当金	148,715,633 円

(3)退職給付費用に関する事項

① 勤務費用	6,778,188 円
② 退職給付費用	6,778,188 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	88,608,665	23,157,913	60,689,074	0	51,077,504
賞与引当金	14,933,106	15,229,585	14,933,106	0	15,229,585
共済年金引当金	6,681,968	533,850	758,628	0	6,457,190

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)			
預金	普通預金 京都銀行西五条企業会館支店 普通預金 京都信用金庫 普通預金 京都中央信用金庫 普通預金 中国銀行	運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として	1,038,939,487 21,430,132 22,701,359 1,823,532
割賦設備	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	743,648,000
リース投資資産	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)	115,583,400
割賦販売未収金	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	6,702,500
割賦設備未収損害賠償金	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	9,049,660
リース料未収金	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	2,929,426
リース料未収規定損害金	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	509,900
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	233,224,372
未収収益	(株)京都銀行 他	預金・有価証券の経過利息額	14,757,994
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	490,873
仮払金	京都労働局 他	労災、雇用保険料 他	4,345,875
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	△ 51,077,504
流動資産合計			2,165,059,006
(固定資産)			
基本財産	基本財産投資有価証券	島根県平成26年度大回公募債 他	定款で定められた財産で運用益を法人管理費に使用
特定資産	法人会計基金預金	普通預金 京都銀行西五条企業会館支店	法人会計保有財産であり法人会計事業に使用
	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
	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
	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
	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
	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
	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
	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
	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
	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
	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
	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
	基金造成型支援事業基金預金	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基金造成型支援事業の財源として使用
	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
	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
	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
	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
	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
	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
	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
その他固定資産	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
	リース設備	リース設備2件	リース設備総額(平成19年度以前のリース契約分)
	リース資産	PC、会計システム他	公益保有目的財産であり総合支援事業他で使用
	什器備品	貸与システム他4件	公益保有目的財産であり設備貸与事業他で使用
	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
固定資産合計			10,635,065,789
資産合計			12,800,124,795
(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	2,324,700
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	7,689,000
未払金	京都労働局 他	労災保険料 補助金 他	1,074,734,812
未払費用	(株)京都銀行 他	金融機関借入金利息	731
預り金	下京税務署 他	源泉徴収税 他	4,229,744
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	6,778,157
仮受金		退職職員への支払額	488
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 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京都府から長期借入れた額(一年以内返済予定分) 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)	171,306,000 110,505,000
賞与引当金		職員の賞与に係る引当金	15,229,585
流動負債合計			1,392,798,217
(固定負債)			
長期借入金	京都府借入金 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京都府から長期借入れた額 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	7,143,446,000 1,231,163,000
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	2,670,570
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	115,979,698
機械類信用保険預り金	(株)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	421,190
退職給付引当金	職員17名分	職員の退職金に係る積立金	148,715,633
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	6,457,190
固定負債合計			8,648,853,281
負債合計			10,041,651,498
正味財産			2,758,473,297