

平成 27 年度

# 決 算 書



Always Together

～明日へのチャレンジ応援します！～

# 貸借対照表

平成28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>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金	39,734	0	39,734
預金	1,249,682,556	1,084,894,510	164,788,046
割賦設備	659,835,000	743,648,000	△ 83,813,000
リース投資資産	87,119,290	115,583,400	△ 28,464,110
割賦販売未収金	18,462,500	6,702,500	11,760,000
割賦設備未収損害賠償金	4,952,201	9,049,660	△ 4,097,459
リース料未収金	2,182,089	2,929,426	△ 747,337
リース未収規定損害金	419,900	509,900	△ 90,000
未収金	207,063,309	233,224,372	△ 26,161,063
未収収益	14,492,054	14,757,994	△ 265,940
前払金	146,363	490,873	△ 344,510
仮払金	4,794,141	4,345,875	448,266
貸倒引当金	△ 46,076,043	△ 51,077,504	5,001,461
流動資産合計	2,203,113,094	2,165,059,006	38,054,088
<b>2. 固定資産</b>			
<b>①基本財産</b>			
基本財産投資有価証券	210,000,000	210,000,000	0
基本財産合計	210,000,000	210,000,000	0
<b>②特定資産</b>			
研究開発支援事業基金預金	850,437	1,042,441	△ 192,004
研究開発支援事業基金有価証券	985,189,563	984,997,559	192,004
IT推進化促進事業基金預金	2,528,314	2,677,302	△ 148,988
IT推進化促進事業基金有価証券	146,971,686	146,822,698	148,988
地域産業育成支援事業基金預金	2,541,019	2,690,756	△ 149,737
地域産業育成支援事業基金有価証券	197,458,981	197,309,244	149,737
京都企業創造ファンド事業出資金	10,303,918	16,429,221	△ 6,125,303
地域づくり応援ファンド基金預金	487,874	678,239	△ 190,365
地域づくり応援ファンド基金有価証券	4,999,512,126	4,999,321,761	190,365
農商工連携応援ファンド基金預金	1,405,460	1,809,543	△ 404,083
農商工連携応援ファンド基金有価証券	2,518,594,540	2,518,190,457	404,083
基金造成型支援事業基金預金	972,818,000	886,041,676	86,776,324
法人会計基金預金	207,101	307,101	△ 100,000
退職給付引当預金	124,175,273	148,715,633	△ 24,540,360
共済年金引当資産	7,024,790	6,457,190	567,600
償還準備積立預金	318,962,300	281,811,000	37,151,300
割賦設備預り保証金預金	112,919,110	115,979,698	△ 3,060,588
貸与事業円滑化引当預金	3,000,000	0	3,000,000
特定資産建物	7,797,957	8,067,282	△ 269,325
特定資産機械設備	421,726	3,811,518	△ 3,389,792
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	56,707,511	62,681,293	△ 5,973,782
特定資産合計	10,501,439,532	10,417,403,458	84,036,074

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
③その他固定資産			
リース設備	0	575,500	△ 575,500
リース資産	8,881,866	4,995,270	3,886,596
什器備品	2,313	34,622	△ 32,309
保証金	358,817	0	358,817
電話加入権	2,056,939	2,056,939	0
その他固定資産合計	11,299,935	7,662,331	3,637,604
固定資産合計	10,722,739,467	10,635,065,789	87,673,678
資産合計	12,925,852,561	12,800,124,795	125,727,766
II 負債の部			
1. 流動負債			
リース債務	3,383,532	2,324,700	1,058,832
割賦設備未払金	0	7,689,000	△ 7,689,000
リース投資資産未払金	1,664,000	0	1,664,000
未払金	1,238,862,038	1,074,734,812	164,127,226
未払費用	0	731	△ 731
預り金	4,192,250	4,229,744	△ 37,494
仮受金	0	488	△ 488
前受金	3,210,083	6,778,157	△ 3,568,074
一年以内返済予定長期借入金	318,962,300	281,811,000	37,151,300
賞与引当金	15,520,283	15,229,585	290,698
流動負債合計	1,585,794,486	1,392,798,217	192,996,269
2. 固定負債			
長期借入金	8,275,701,700	8,374,609,000	△ 98,907,300
リース債務	5,498,334	2,670,570	2,827,764
割賦設備預り保証金	112,919,110	115,979,698	△ 3,060,588
機械類信用保険預り金	361,190	421,190	△ 60,000
退職給付引当金	124,175,273	148,715,633	△ 24,540,360
共済年金引当金	7,024,790	6,457,190	567,600
固定負債合計	8,525,680,397	8,648,853,281	△ 123,172,884
負債合計	10,111,474,883	10,041,651,498	69,823,385
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	2,538,967,133	2,460,196,798	78,770,335
(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)	(2,328,967,133)	(2,250,196,798)	(78,770,335)
2. 一般正味財産	275,410,545	298,276,499	△ 22,865,954
(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)	(83,510,243)	(94,243,139)	(△ 10,732,896)
正味財産合計	2,814,377,678	2,758,473,297	55,904,381
負債及び正味財産合計	12,925,852,561	12,800,124,795	125,727,766

# 貸借対照表内訳表

平成28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>				
1. 流動資産				
現金	39,734	0	0	39,734
預金	1,249,582,556	100,000	0	1,249,682,556
割賦設備	659,835,000	0	0	659,835,000
リース投資資産	87,119,290	0	0	87,119,290
割賦販売未収金	18,462,500	0	0	18,462,500
割賦設備未収損害賠償金	4,952,201	0	0	4,952,201
リース料未収金	2,182,089	0	0	2,182,089
リース未収規定損害金	419,900	0	0	419,900
未収金	207,063,309	0	0	207,063,309
未収収益	14,055,234	436,820	0	14,492,054
前払金	143,163	3,200	0	146,363
仮払金	4,232,506	561,635	0	4,794,141
他会計貸付金	75,580,619	5,476,002	△ 81,056,621	0
貸倒引当金	△ 46,076,043	0	0	△ 46,076,043
流動資産合計	2,277,592,058	6,577,657	△ 81,056,621	2,203,113,094
2. 固定資産				
①基本財産				
基本財産投資有価証券	0	210,000,000	0	210,000,000
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	850,437	0	0	850,437
研究開発支援事業基金有価証券	985,189,563	0	0	985,189,563
IT推進化促進事業基金預金	2,528,314	0	0	2,528,314
IT推進化促進事業基金有価証券	146,971,686	0	0	146,971,686
地域産業育成支援事業基金預金	2,541,019	0	0	2,541,019
地域産業育成支援事業基金有価証券	197,458,981	0	0	197,458,981
京都企業創造ファンド事業出資金	10,303,918	0	0	10,303,918
地域づくり応援ファンド基金預金	487,874	0	0	487,874
地域づくり応援ファンド基金有価証券	4,999,512,126	0	0	4,999,512,126
農商工連携応援ファンド基金預金	1,405,460	0	0	1,405,460
農商工連携応援ファンド基金有価証券	2,518,594,540	0	0	2,518,594,540
基金造成型支援事業基金預金	972,818,000	0	0	972,818,000
法人会計基金預金	0	207,101	0	207,101
退職給付引当預金	117,063,263	7,112,010	0	124,175,273
共済年金引当資産	6,618,740	406,050	0	7,024,790
償還準備積立預金	318,962,300	0	0	318,962,300
割賦設備預り保証金預金	112,919,110	0	0	112,919,110
貸与事業円滑化引当預金	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産建物	7,797,957	0	0	7,797,957
特定資産機械設備	421,726	0	0	421,726

科 目	公益目的 事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
機能拡張積立預金	31,561,846	0	0	31,561,846
収支差額変動準備預金	56,707,511	0	0	56,707,511
特定資産合計	10,493,714,371	7,725,161	0	10,501,439,532
③その他固定資産				
リース資産	8,881,866	0	0	8,881,866
什器備品	2,313	0	0	2,313
保証金	358,817	0	0	358,817
電話加入権	2,056,939	0	0	2,056,939
その他固定資産合計	11,299,935	0	0	11,299,935
固定資産合計	10,505,014,306	217,725,161	0	10,722,739,467
資産合計	12,782,606,364	224,302,818	△ 81,056,621	12,925,852,561
II 負債の部				
1. 流動負債				
リース債務	3,383,532	0	0	3,383,532
リース投資資産未払金	1,664,000	0	0	1,664,000
未払金	1,237,445,104	1,416,934	0	1,238,862,038
預り金	3,850,916	341,334	0	4,192,250
前受金	3,210,083	0	0	3,210,083
一年以内返済予定長期借入金	318,962,300	0	0	318,962,300
他会計借入金	78,735,313	2,321,308	△ 81,056,621	0
賞与引当金	13,022,202	2,498,081	0	15,520,283
流動負債合計	1,660,273,450	6,577,657	△ 81,056,621	1,585,794,486
2. 固定負債				
長期借入金	8,275,701,700	0	0	8,275,701,700
リース債務	5,498,334	0	0	5,498,334
割賦設備預り保証金	112,919,110	0	0	112,919,110
機械類信用保険預り金	361,190	0	0	361,190
退職給付引当金	117,063,263	7,112,010	0	124,175,273
共済年金引当金	6,618,740	406,050	0	7,024,790
固定負債合計	8,518,162,337	7,518,060	0	8,525,680,397
負債合計	10,178,435,787	14,095,717	△ 81,056,621	10,111,474,883
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
指定正味財産合計	2,328,760,032	210,207,101	0	2,538,967,133
(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)	(2,328,760,032)	(207,101)	(0)	(2,328,967,133)
2. 一般正味財産	275,410,545	0	0	275,410,545
(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)	(83,510,243)	(0)	(0)	(83,510,243)
正味財産合計	2,604,170,577	210,207,101	0	2,814,377,678
負債及び正味財産合計	12,782,606,364	224,302,818	△ 81,056,621	12,925,852,561

# 正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	(3,949,691)	(4,145,098)	(△ 195,407)
基本財産受取利息	1,949,691	2,145,098	△ 195,407
基本財産受取配当金	2,000,000	2,000,000	0
特定資産運用益	(136,350,485)	(173,257,135)	(△ 36,906,650)
特定資産受取利息	133,850,485	134,255,175	△ 404,690
特定資産受取配当金	2,500,000	39,001,960	△ 36,501,960
受取会費	(17,449,808)	(17,144,632)	(305,176)
正会員受取会費	8,010,000	8,203,400	△ 193,400
その他受取会費	9,439,808	8,941,232	498,576
事業収益	(341,672,122)	(334,578,383)	(7,093,739)
割賦販売収益	241,799,092	216,484,847	25,314,245
受取リース料	49,307,100	86,191,500	△ 36,884,400
受取再リース料	9,340,100	8,917,090	423,010
リース設備売却益	2,904,177	1,370,196	1,533,981
受取違約金	258,274	712,811	△ 454,537
損害保険金	3,985,114	4,121,124	△ 136,010
受取共済保険手数料	120,703	46,521	74,182
情報誌協賛収益	2,520,000	2,322,000	198,000
人材育成研修事業収益	0	738,000	△ 738,000
協賛広告料収益	2,554,400	2,554,400	0
受取賃料	27,559,682	9,608,054	17,951,628
受取貸付料	1,323,480	1,511,840	△ 188,360
受取補助金等	(2,071,386,952)	(1,981,464,516)	(89,922,436)
受取国庫補助金	10,317,460	10,258,820	58,640
受取地方公共団体補助金	841,771,130	1,443,237,933	△ 601,466,803
受取民間補助金	0	3,346,957	△ 3,346,957
受取補助金等振替額	1,219,298,362	524,620,806	694,677,556
受取負担金	(66,954,553)	(73,480,660)	(△ 6,526,107)
受取負担金	66,954,553	73,480,660	△ 6,526,107
受取受託金	(530,315,010)	(551,351,727)	(△ 21,036,717)
受取受託金	530,315,010	551,351,727	△ 21,036,717
受取分担金	(25,985)	(232,571)	(△ 206,586)
受取分担金	25,985	232,571	△ 206,586
受取寄附金	(100,000)	(100,000)	(0)
受取寄附金	100,000	100,000	0
雑収益	(30,187,348)	(18,153,381)	(12,033,967)
受取利息	374,706	386,188	△ 11,482
雑収益	25,479,657	9,132,688	16,346,969
受取収益納付	4,332,985	8,634,505	△ 4,301,520
経常収益計	3,198,391,954	3,153,908,103	44,483,851
(2) 経常費用			
事業費	(3,173,236,600)	(3,065,912,074)	(107,324,526)
割賦販売原価	224,582,000	196,997,000	27,585,000
リース売上原価	44,309,110	60,459,300	△ 16,150,190
給与手当	143,776,631	132,724,607	11,052,024
退職給付費用	11,626,013	5,054,676	6,571,337
福利厚生費	67,010,695	61,035,838	5,974,857
助成金	1,515,221,991	1,349,510,324	165,711,667
減価償却費	6,459,789	9,239,490	△ 2,779,701
賃金	60,662,882	61,749,355	△ 1,086,473
謝金	181,181,894	182,419,408	△ 1,237,514
旅費	25,877,484	25,359,494	517,990
保険料	2,444,726	2,668,269	△ 223,543
租税公課	32,575,432	21,436,505	11,138,927
印刷製本費	15,648,430	17,756,881	△ 2,108,451
通信運搬費	17,988,803	18,009,722	△ 20,919
会議費	1,084,277	1,475,376	△ 391,099
消耗品費	8,196,816	11,196,872	△ 3,000,056
燃料費	1,493,032	1,572,645	△ 79,613
水道光熱費	49,872,450	14,871,042	35,001,408
広告宣伝費	7,191,099	9,872,625	△ 2,681,526
修繕費	6,974,065	5,105,268	1,868,797
手数料	3,284,145	3,213,694	70,451
備品費	874,584	0	874,584
使用料及び賃借料	78,008,613	83,407,159	△ 5,398,546
委託費	479,043,359	410,556,828	68,486,531

科 目	当年度	前年度	増 減
支払負担金	76,448,347	85,975,794	△ 9,527,447
リース設備減価償却費	575,500	16,778,000	△ 16,202,500
支払利息	3,193,421	4,021,361	△ 827,940
返還金	89,115,955	227,123,000	△ 138,007,045
雑費	453,243	2,367,025	△ 1,913,782
為替差損	149,545	0	149,545
貸倒引当金繰入額	170,288	23,157,913	△ 22,987,625
賞与引当金繰入額	13,022,202	11,739,248	1,282,954
共済年金引当金繰入額	529,200	422,850	106,350
支払収益納付	4,190,579	8,634,505	△ 4,443,926
管理費	(49,358,199)	(59,349,607)	(△ 9,991,408)
役員報酬	2,884,812	2,671,494	213,318
給与手当	27,351,602	35,313,716	△ 7,962,114
退職給付費用	2,293,352	1,723,512	569,840
福利厚生費	4,101,814	5,757,413	△ 1,655,599
謝金	467,000	447,000	20,000
旅費	351,778	462,188	△ 110,410
渉外費	304,200	291,400	12,800
負担金	183,115	129,670	53,445
消耗品費	251,709	191,700	60,009
印刷製本費	286,547	441,585	△ 155,038
通信運搬費	420,653	525,394	△ 104,741
使用料及び賃借料	251,464	268,740	△ 17,276
租税公課	4,400	77,200	△ 72,800
委託費	4,752,000	4,752,000	0
食糧費	2,107,792	2,047,180	60,612
水道光熱費	516,865	617,726	△ 100,861
手数料	8,490	30,352	△ 21,862
雑費	501,381	0	501,381
賞与引当金繰入額	2,280,825	3,490,337	△ 1,209,512
共済年金引当金繰入額	38,400	111,000	△ 72,600
經常費用計	3,222,594,799	3,125,261,681	97,333,118
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 24,202,845	28,646,422	△ 52,849,267
基本財産評価損益等	0	126,852	△ 126,852
特定資産評価損益等	530,144	0	530,144
評価損益等計	530,144	126,852	403,292
当期經常増減額	△ 23,672,701	28,773,274	△ 52,445,975
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
償却債権取立益	806,748	1,222,784	△ 416,036
經常外収益計	806,748	1,222,784	△ 416,036
(2) 經常外費用			
除却損失	1	0	1
經常外費用計	1	0	1
当期經常外増減額	806,747	1,222,784	△ 416,037
税引前当期一般正味財産増減額	△ 22,865,954	29,996,058	△ 52,862,012
当期一般正味財産増減額	△ 22,865,954	29,996,058	△ 52,862,012
一般正味財産期首残高	298,276,499	268,280,441	29,996,058
一般正味財産期末残高	275,410,545	298,276,499	△ 22,865,954
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	(1,304,294,000)	(1,146,645,000)	(157,649,000)
受取地方公共団体補助金	1,304,294,000	1,146,645,000	157,649,000
基本財産運用益	(3,949,691)	(4,145,098)	(△ 195,407)
基本財産受取利息	1,949,691	2,145,098	△ 195,407
基本財産受取配当金	2,000,000	2,000,000	0
特定資産運用益	(25,445,939)	(62,635,540)	(△ 37,189,601)
特定資産受取利息	22,945,939	23,633,580	△ 687,641
特定資産受取配当金	2,500,000	39,001,960	△ 36,501,960
特定資産評価損	(△ 6,125,303)	(△ 24,378,182)	(18,252,879)
特定資産評価損	△ 6,125,303	△ 24,378,182	18,252,879
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	(△ 1,248,793,992)	(△ 591,501,444)	(△ 657,292,548)
一般正味財産への振替額	△ 1,248,793,992	△ 591,501,444	△ 657,292,548
当期指定正味財産増減額	78,770,335	597,953,113	△ 519,182,778
指定正味財産期首残高	2,460,196,798	1,862,243,685	597,953,113
指定正味財産期末残高	2,538,967,133	2,460,196,798	78,770,335
III 正味財産期末残高	2,814,377,678	2,758,473,297	55,904,381

# 正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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)	(3,949,691)		(3,949,691)
基本財産受取利息	0	1,949,691		1,949,691
基本財産受取配当金	0	2,000,000		2,000,000
特定資産運用益	(136,349,277)	(1,208)		(136,350,485)
特定資産受取利息	133,849,277	1,208		133,850,485
特定資産受取配当金	2,500,000	0		2,500,000
受取会費	(15,535,808)	(1,914,000)		(17,449,808)
正会員受取会費	8,010,000	0		8,010,000
その他受取会費	7,525,808	1,914,000		9,439,808
事業収益	(341,672,122)	(0)		(341,672,122)
割賦販売収益	241,799,092	0		241,799,092
受取リース料	49,307,100	0		49,307,100
受取再リース料	9,340,100	0		9,340,100
リース設備売却益	2,904,177	0		2,904,177
受取違約金	258,274	0		258,274
損害保険金	3,985,114	0		3,985,114
受取共済保険手数料	120,703	0		120,703
情報誌協賛収益	2,520,000	0		2,520,000
協賛広告料収益	2,554,400	0		2,554,400
受取賃料	27,559,682	0		27,559,682
受取貸付料	1,323,480	0		1,323,480
受取補助金等	(2,028,050,065)	(43,336,887)		(2,071,386,952)
受取国庫補助金	10,317,460	0		10,317,460
受取地方公共団体補助金	798,434,243	43,336,887		841,771,130
受取補助金等振替額	1,219,298,362	0		1,219,298,362
受取負担金	(66,954,553)	(0)		(66,954,553)
受取負担金	66,954,553	0		66,954,553
受取受託金	(530,315,010)	(0)		(530,315,010)
受取受託金	530,315,010	0		530,315,010
受取分担金	(25,985)	(0)		(25,985)
受取分担金	25,985	0		25,985
受取寄附金	(0)	(100,000)		(100,000)
受取寄附金	0	100,000		100,000
雑収益	(30,130,935)	(56,413)		(30,187,348)
受取利息	382,676	0		382,676
雑収益	25,415,274	56,413		25,471,687
受取収益納付	4,332,985	0		4,332,985
経常収益計	3,149,033,755	49,358,199		3,198,391,954
(2) 経常費用				
事業費	(3,174,187,881)	(0)	(△ 951,281)	(3,173,236,600)
割賦販売原価	224,582,000	0		224,582,000
リース売上原価	44,309,110	0		44,309,110
給与手当	143,776,631	0		143,776,631
退職給付費用	11,626,013	0		11,626,013
福利厚生費	67,010,695	0		67,010,695
助成金	1,515,221,991	0		1,515,221,991
減価償却費	6,459,789	0		6,459,789
賃金	60,662,882	0		60,662,882
謝金	181,181,894	0		181,181,894
旅費	25,877,484	0		25,877,484
保険料	2,444,726	0		2,444,726
租税公課	32,575,432	0		32,575,432
印刷製本費	15,648,430	0		15,648,430
通信運搬費	17,988,803	0		17,988,803
会議費	1,084,277	0		1,084,277
消耗品費	8,196,816	0		8,196,816
燃料費	1,493,032	0		1,493,032
水道光熱費	49,872,450	0		49,872,450
広告宣伝費	7,191,099	0		7,191,099
修繕費	6,974,065	0		6,974,065
手数料	3,284,145	0		3,284,145
備品費	874,584	0		874,584
使用料及び賃借料	78,008,613	0		78,008,613
委託費	479,043,359	0		479,043,359
支払負担金	76,448,347	0		76,448,347
リース設備減価償却費	575,500	0		575,500

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	3,193,421	0		3,193,421
返還金	89,115,955	0		89,115,955
雑費	453,243	0		453,243
為替差損	149,545	0		149,545
貸倒引当金繰入額	1,121,569	0	△ 951,281	170,288
賞与引当金繰入額	13,022,202	0		13,022,202
共済年金引当金繰入額	529,200	0		529,200
支払収益納付	4,190,579	0		4,190,579
管理費	(0)	(49,358,199)		(49,358,199)
役員報酬	0	2,884,812		2,884,812
給与手当	0	27,351,602		27,351,602
退職給付費用	0	2,293,352		2,293,352
福利厚生費	0	4,101,814		4,101,814
謝金	0	467,000		467,000
旅費	0	351,778		351,778
渉外費	0	304,200		304,200
負担金	0	183,115		183,115
消耗品費	0	251,709		251,709
印刷製本費	0	286,547		286,547
通信運搬費	0	420,653		420,653
使用料及び賃借料	0	251,464		251,464
租税公課	0	4,400		4,400
委託費	0	4,752,000		4,752,000
食糧費	0	2,107,792		2,107,792
水道光熱費	0	516,865		516,865
手数料	0	8,490		8,490
雑費	0	501,381		501,381
賞与引当金繰入額	0	2,280,825		2,280,825
共済年金引当金繰入額	0	38,400		38,400
経常費用計	3,174,187,881	49,358,199	△ 951,281	3,222,594,799
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 25,154,126	0	951,281	△ 24,202,845
基本財産評価損益等	530,144	0		530,144
評価損益等計	530,144	0		530,144
当期経常増減額	△ 24,623,982	0	951,281	△ 23,672,701
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
貸倒引当金戻入	951,281	0	△ 951,281	0
償却債権取立益	806,748	0		806,748
経常外収益計	1,758,029	0	△ 951,281	806,748
(2) 経常外費用				
除却損失	1	0	0	1
当期経常外増減額	1,758,028	0	△ 951,281	806,747
税引前当期一般正味財産増減額	△ 22,865,954	0		△ 22,865,954
当期一般正味財産増減額	△ 22,865,954	0		△ 22,865,954
一般正味財産期首残高	298,276,499	0		298,276,499
一般正味財産期末残高	275,410,545	0		275,410,545
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	(1,304,294,000)	(0)		(1,304,294,000)
受取地方公共団体補助金	1,304,294,000	0		1,304,294,000
基本財産運用益	(0)	(3,949,691)		(3,949,691)
基本財産受取利息	0	1,949,691		1,949,691
基本財産受取配当金	0	2,000,000		2,000,000
特定資産運用益	(25,445,939)	(0)		(25,445,939)
特定資産受取利息	22,945,939	0		22,945,939
特定資産受取配当金	2,500,000	0		2,500,000
特定資産評価損	(△ 6,125,303)	(0)		(△ 6,125,303)
特定資産評価損	△ 6,125,303	0		△ 6,125,303
一般正味財産への振替額	(△ 1,244,744,301)	(△ 4,049,691)		(△ 1,248,793,992)
一般正味財産への振替額	△ 1,244,744,301	△ 4,049,691		△ 1,248,793,992
当期指定正味財産増減額	78,870,335	△ 100,000		78,770,335
指定正味財産期首残高	2,249,889,697	210,307,101		2,460,196,798
指定正味財産期末残高	2,328,760,032	210,207,101		2,538,967,133
III 正味財産期末残高	2,604,170,577	210,207,101		2,814,377,678

## キャッシュ・フロー計算書

平成27年4月1日から平成28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	△ 22,865,954	29,996,058	△ 52,862,012
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	6,459,789	9,239,490	△ 2,779,701
リース設備減価償却費	575,500	16,778,000	△ 16,202,500
貸倒引当金の増減額	△ 5,001,461	△ 37,531,161	32,529,700
退職給付引当金の増減額	△ 24,540,360	△ 17,567,496	△ 6,972,864
共済年金引当金の増減額	567,600	△ 224,778	792,378
賞与引当金の増減額	290,698	296,479	△ 5,781
固定資産除却損	1	0	1
受取利息	△ 1,069,033	△ 1,148,932	79,899
特定資産評価損益等	△ 530,144	△ 126,852	△ 403,292
未収金の増減額	19,335,859	9,211,367	10,124,492
割賦設備の増減額	83,813,000	33,289,000	50,524,000
リース投資資産の増減額	28,464,110	44,084,300	△ 15,620,190
未収収益の増減額	265,940	△ 757,860	1,023,800
前払金の増減額	344,510	130,851	213,659
仮払金の増減額	△ 448,266	△ 107,985	△ 340,281
その他資産の増減額	0	1,493,727	△ 1,493,727
未払金の増減額	158,102,226	△ 665,561,691	823,663,917
未払費用の増減額	△ 731	△ 438,445	437,714
預り金の増減額	△ 3,158,082	△ 29,865,859	26,707,777
前受金の増減額	△ 3,568,074	497,357	△ 4,065,431
その他の負債の増減額	△ 488	488	△ 976
指定正味財産からの振替額	△ 1,248,793,992	△ 591,501,444	△ 657,292,548
小計	△ 988,891,398	△ 1,229,811,444	240,920,046
3. 指定正味財産増加収入			
受取補助金等収入	1,304,294,000	1,146,645,000	157,649,000
基本財産運用収入	3,949,691	4,145,098	△ 195,407
特定資産運用収入	25,445,939	62,635,540	△ 37,189,601
受取寄附金収入	0	407,101	△ 407,101
指定正味財産増加収入計	1,333,689,630	1,213,832,739	119,856,891
事業活動によるキャッシュ・フロー	321,932,278	14,017,353	307,914,925
<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	0	56,500	△ 56,500
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	192,004	205,737	△ 13,733
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
地域づくり応援ファンド基金預金取崩収入	190,365	189,843	522
農商工連携応援ファンド基金預金取崩収入	404,083	402,979	1,104
産学公連携研究開発資金支援事業基金預金取崩収入	0	61,041,000	△ 61,041,000
京都企業戦略的共同研究事業基金預金取崩収入	0	196,094,000	△ 196,094,000
基金造成型支援事業基金取崩収入	1,388,377,076	0	1,388,377,076
法人会計基金預金取崩収入	100,000	0	100,000

科 目	当年度	前年度	増減
割賦設備預り金預金取崩収入	18,738,188	30,101,429	△ 11,363,241
貸与事業円滑化引当預金取崩収入	0	14,451,032	△ 14,451,032
収支差額変動準備預金取崩収入	16,485,201	23,720,786	△ 7,235,585
償還準備積立資産取崩収入	281,811,000	328,399,000	△ 46,588,000
退職給付引当預金取崩収入	32,301,094	20,621,570	11,679,524
共済年金引当預金取崩収入	0	758,628	△ 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	0	100,122,000	△ 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	200,514,000	0	200,514,000
投資活動収入計	1,939,411,736	776,463,229	1,162,948,507
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	0	100,000,000	△ 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	200,000,000	0	200,000,000
基金造成型支援事業基金預金支出	1,475,153,400	886,041,676	589,111,724
法人会計基金預金取得支出	0	307,101	△ 307,101
割賦設備預り金預金取得支出	15,677,600	10,474,500	5,203,100
償還準備積立資産取得支出	318,962,300	281,811,000	37,151,300
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	10,511,419	0	10,511,419
退職給付引当預金取得支出	7,760,734	3,054,074	4,706,660
共済年金引当預金取得支出	567,600	533,850	33,750
③その他固定資産取得支出			
保証金の差入による支出	358,817	0	358,817
投資活動支出計	2,031,991,870	1,285,222,201	746,769,669
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 92,580,134	△ 508,758,972	416,178,838
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	262,886,000	156,726,000	106,160,000
財務活動収入計	262,886,000	156,726,000	106,160,000
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	2,768,364	2,324,700	443,664
②借入金返済支出			
長期借入金返済支出	324,642,000	329,073,000	△ 4,431,000
財務活動支出計	327,410,364	331,397,700	△ 3,987,336
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 64,524,364	△ 174,671,700	110,147,336
IV 現金及び現金同等物の増加額	164,827,780	△ 669,413,319	834,241,099
V 現金及び現金同等物の期首残高	1,084,894,510	1,754,307,829	△ 669,413,319
VI 現金及び現金同等物の期末残高	1,249,722,290	1,084,894,510	164,827,780

## 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：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、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：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。  
なお、リース取引開始日が平成20年3月31日以前の取引については、引き続き通常の貸借取引に係る方法に準じた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				
基本財産投資有価証券	210,000,000	-	-	210,000,000
小 計	210,000,000	-	-	210,000,000
特定資産				
研究開発支援事業基金預金	1,042,441	-	192,004	850,437
研究開発支援事業基金有価証券	984,997,559	192,004	-	985,189,563
IT推進化促進事業基金預金	2,677,302	-	148,988	2,528,314
IT推進化促進事業基金有価証券	146,822,698	148,988	-	146,971,686
地域産業育成支援事業基金預金	2,690,756	-	149,737	2,541,019
地域産業育成支援事業基金有価証券	197,309,244	149,737	-	197,458,981
京都企業創造ファンド事業出資金	16,429,221	-	6,125,303	10,303,918
地域づくり応援ファンド基金預金	678,239	-	190,365	487,874
地域づくり応援ファンド基金有価証券	4,999,321,761	190,365	-	4,999,512,126
農商工連携応援ファンド基金預金	1,809,543	-	404,083	1,405,460
農商工連携応援ファンド基金有価証券	2,518,190,457	404,083	-	2,518,594,540
基金造成型基金預金	886,041,676	1,301,294,000	1,214,517,676	972,818,000
法人会計基金預金	307,101	-	100,000	207,101
退職給付引当預金	148,715,633	90,137,604	114,677,964	124,175,273
共済年金引当資産	6,457,190	567,600	-	7,024,790
償還準備積立預金	281,811,000	318,962,300	281,811,000	318,962,300
割賦設備預り保証金引当預金	115,979,698	15,677,600	18,738,188	112,919,110
貸与事業円滑化引当預金	-	3,000,000	-	3,000,000
特定資産建物	8,067,282	-	269,325	7,797,957
特定資産機械設備	3,811,518	-	3,389,792	421,726
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	10,511,419	16,485,201	56,707,511
小 計	10,417,403,458	1,741,235,700	1,657,199,626	10,501,439,532
合 計	10,627,403,458	1,741,235,700	1,657,199,626	10,711,439,532

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				
基本財産投資有価証券	210,000,000	(210,000,000)	-	-
小 計	210,000,000	(210,000,000)	-	-
特定資産				
研究開発支援事業基金預金	850,437	(850,437)	-	-
研究開発支援事業基金有価証券	985,189,563	(985,189,563)	-	-
IT推進化促進事業基金預金	2,528,314	(2,528,314)	-	-
IT推進化促進事業基金有価証券	146,971,686	(146,971,686)	-	-
地域産業育成支援事業基金預金	2,541,019	(2,541,019)	-	-
地域産業育成支援事業基金有価証券	197,458,981	(197,458,981)	-	-
京都企業創造ファンド事業出資金	10,303,918	(10,303,918)	-	-
地域づくり応援ファンド基金預金	487,874	-	-	(487,874)
地域づくり応援ファンド基金有価証券	4,999,512,126	-	-	(4,999,512,126)
農商工連携応援ファンド基金預金	1,405,460	-	-	(1,405,460)
農商工連携応援ファンド基金有価証券	2,518,594,540	-	-	(2,518,594,540)
基金造成型支援事業基金預金	972,818,000	(972,818,000)	-	-
法人会計基金預金	207,101	(207,101)	-	-
退職給付引当預金	124,175,273	-	-	(124,175,273)
共済年金引当資産	7,024,790	-	-	(7,024,790)
償還準備積立預金	318,962,300	-	-	(318,962,300)
割賦設備預り保証金預金	112,919,110	-	-	(112,919,110)
貸与事業円滑化引当預金	3,000,000	(1,878,431)	-	(1,121,569)
特定資産建物	7,797,957	(7,797,957)	-	-
特定資産機械設備	421,726	(421,726)	-	-
機能拡張積立預金	31,561,846	-	(26,802,732)	(4,759,114)
収支差額変動準備預金	56,707,511	-	(56,707,511)	-
小 計	10,501,439,532	(2,328,967,133)	(83,510,243)	(8,088,962,156)
合 計	10,711,439,532	(2,538,967,133)	(83,510,243)	(8,088,962,156)

#### 4. 担保に供している資産

地域づくり応援ファンド<sup>※</sup>基金有価証券4,999,512,126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<sup>※</sup>基金有価証券2,518,594,540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	2,177,043	7,797,957
機械設備	321,347,250	320,925,524	421,726
その他固定資産			
リース設備	17,353,500	17,353,500	0
リース資産	18,278,460	9,396,594	8,881,866
什器備品	5,321,505	5,319,192	2,313
合計	372,275,715	355,171,853	17,103,862

#### 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	399,659,320	428,936,000	29,276,680
F193回地方公共団体金融機構債	300,000,000	354,840,000	54,840,000
第1回堺市公募公債	100,000,000	121,120,000	21,120,000
第1回堺市公募公債	100,000,000	122,300,000	22,300,000
第136回利付国債	9,959,475	12,165,140	2,205,665
第9回利付国債	25,846,289	30,821,284	4,974,995
第139回利付国債	49,724,479	60,805,000	11,080,521
第144回利付国債	96,971,686	119,549,250	22,577,564
第144回利付国債	97,458,981	120,150,000	22,691,019
第12回京都市公募公債	100,000,000	118,881,000	18,881,000
島根県平成26年度第2回公募公債	100,000,000	121,562,000	21,562,000
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	2,999,614,837	3,114,600,000	114,985,163
第67回共同発行市場公募地方債	1,999,897,289	2,076,400,000	76,502,711
第78回共同発行市場公募地方債	2,518,594,540	2,639,322,000	120,727,460
	8,957,726,896	9,501,451,674	543,724,778

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	199,042,587	199,042,587	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	6,093,000	6,093,000	0	-
中小企業知的財産活動支援事業費補助金	近畿経済産業局	0	10,317,460	10,317,460	0	-
京都府農産物輸出ビジネス支援事業費補助金	京都府	0	2,500,000	2,500,000	0	-
近畿・四国合同広域商談会補助金	全取協	0	3,201,517	3,201,517	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	62,800,000	62,800,000	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	-
中小企業応援隊事業補助金	京都府	0	4,200,000	4,200,000	0	-
北部産業活性化拠点管理運営費補助金	京都府	0	19,281,000	19,281,000	0	-
北部産業活性化拠点工事等負担金補助金	京都府	0	61,520,745	61,520,745	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	7,422,500	7,422,500	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	1,500,000	1,500,000	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	1,905,759	0	1,694,896	210,863	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	9,478,954	0	1,524,802	7,954,152	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	494,087	0	439,419	54,668	指定正味財産
小規模事業経営支援事業費補助金	京都府	0	3,000,000	0	3,000,000	負債
ものづくり産業正規雇用創出事業補助金	京都府	0	74,492,781	74,492,781	0	-
ものづくり産業正規雇用創出事業負担金	京都市	0	32,121,572	32,121,572	0	-
京都エコミック・ガバナンス支援強化基金造成事業補助金	京都府	657,518,000	975,410,000	895,811,000	737,117,000	指定正味財産
京都エコミック・ガバナンス支援強化事業運営費補助金	京都府	0	26,000,000	26,000,000	0	-
京都「企業の森」創造推進事業補助金	京都府	0	18,000,000	18,000,000	0	-
地域産業育成産学公連携推進基金造成事業補助金	京都府	32,398,676	48,000,000	51,375,676	29,023,000	指定正味財産
地域産業育成産学公連携推進事業補助金	京都府	0	2,000,000	2,000,000	0	-
中小企業R&D支援基金造成事業補助金	京都府	118,587,000	115,852,000	121,352,000	113,087,000	指定正味財産
みやこ構想サトウ・ステーション加速推進事業補助金	京都府	64,988,000	162,032,000	133,429,000	93,591,000	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	12,550,000	0	12,550,000	0	指定正味財産
京都「新文化産業」強化支援事業費補助金	京都府	0	60,552,000	60,552,000	0	-
中小企業開業支援事業費補助金	京都府	0	77,950,000	77,950,000	0	-
消費刺激・生活支援事業(政策連携型)補助金	京都府	0	23,000,000	23,000,000	0	-
コワーキングスペース開設等支援事業補助金	京都府	0	4,000,000	4,000,000	0	-
「Kyoto Japan」海外戦略プロジェクト補助金	京都府	0	68,800,000	68,800,000	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補助金	京都府	0	88,830,730	88,830,730	0	-
「企業の森」創造推進事業補助金	京都府	0	16,745,674	16,745,674	0	-
ミラノ国際博覧会開催事業「京の食文化発信事業」補助金	京都府	0	13,000,000	13,000,000	0	-
合計		897,920,476	2,201,015,566	2,114,898,359	984,037,683	

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	1,949,691
基本財産受取配当金	2,000,000
特定資産受取利息	22,945,939
特定資産受取配当金	2,500,000
補助金事業に係る事業費計上による振替額	1,215,639,245
減価償却費計上による振替額	3,659,117
受取寄附金	100,000
合計	1,248,793,992

## 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	262,886 194,669 2,146,452	1年内返済予定長期借入金 長期借入金	235,013 7,147,955

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	1,249,722,290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	1,249,722,290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	0
減価償却累計額相当額	0
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. 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	662,100
減価償却費	575,500
受取利息相当額	86,600

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	95,822,000
見積残存価額部分	0
受取利息相当額	△ 8,702,710
リース投資資産	87,119,290

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	22,852,570
1年超 2年以内	21,252,120
2年超 3年以内	18,555,090
3年超 4年以内	13,518,650
4年超 5年以内	5,577,540
5年超	5,363,320
合計	87,119,290

## 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	124,175,273 円
② 退職給付引当金	124,175,273 円

### (3)退職給付費用に関する事項

① 勤務費用	13,919,365 円
② 退職給付費用	13,919,365 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	51,077,504	170,288	5,171,749	0	46,076,043
賞与引当金	15,229,585	15,520,283	15,229,585	0	15,520,283
共済年金引当金	6,457,190	567,600	0	0	7,024,790

# 財 産 目 録

平成28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
<b>(流動資産)</b>			
現金預金  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	現金	運転資金として	39,734
	普通預金 京都銀行西五条企業会館支店	運転資金として	1,235,221,895
	普通預金 京都信用金庫	運転資金として	10,547,725
	普通預金 京都中央信用金庫	運転資金として	3,912,936
	設備74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	659,835,000
	リース投資資産19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)	87,119,290
	未収2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	18,462,500
	契約解除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契約解除に伴う損害賠償金	4,952,201
	未収2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	2,182,089
	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	419,900
	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	207,063,309
	㈱京都銀行 他	預金・有価証券の経過利息額	14,492,054
	全国中小企業振興機関共済会 他	共済掛金の前払い分 他	146,363
	京都労働局 他	労災、雇用保険料 他	4,794,141
		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	△ 46,076,043
<b>流動資産合計</b>			<b>2,203,113,094</b>
<b>(固定資産)</b>			
<b>基本財産</b>			
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	210,000,000
<b>特定資産</b>			
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	850,437
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	985,189,563
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	2,528,314
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	146,971,686
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	2,541,019
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	197,458,981
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	10,303,918
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	487,874
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	4,999,512,126
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	1,405,460
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	2,518,594,540
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	972,818,000
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	207,101
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	124,175,273
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	7,024,790
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	318,962,300
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	112,919,110
貸与事業円滑化引当預金	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	3,000,000
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	7,797,957
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	421,726
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	56,707,511
<b>その他固定資産</b>			
リース資産	PC、会計システム他	公益保有目的財産であり京都中小企業成長促進等総合支援事業他で使用	8,881,866
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	2,313
保証金	上海代表処職員社宅保証金	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	358,817
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
<b>固定資産合計</b>			<b>10,722,739,467</b>
<b>資産合計</b>			<b>12,925,852,561</b>
<b>(流動負債)</b>			
リース債務	日立キャピタル(株)他	公益保有目的財産である京都中小企業成長促進等総合支援事業他で使用するリース資産の債務	3,383,532
リース投資資産未払金	(株)ゑびすや	公益目的事業である設備貸与事業におけるリース投資資産の未払分	1,664,000
未払金	京都労働局 他	労災保険料 補助金 他	1,238,862,038
預り金	下京税務署 他	源泉徴収税 他	4,192,250
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	3,210,083
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)	235,013,300
	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)	83,949,000
賞与引当金		職員の賞与に係る引当金	15,520,283
<b>流動負債合計</b>			<b>1,585,794,486</b>
<b>(固定負債)</b>			
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	7,147,955,700
	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	1,127,746,000
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	5,498,334
割賦設備預り保証金	ユーザーからの預り保証金75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	112,919,110
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	361,190
退職給付引当金	職員16名分	職員の退職金に係る積立金	124,175,273
共済年金引当金	職員17名分	職員の共済年金に係る積立金	7,024,790
<b>固定負債合計</b>			<b>8,525,680,397</b>
<b>負債合計</b>			<b>10,111,474,883</b>
<b>正味財産</b>			<b>2,814,377,678</b>