

収 支 決 算

平成 24 年度



公益財団法人

沖縄県産業振興公社

Okinawa Industry Promotion Public Corporation

貸借対照表

公益財団法人 沖縄県産業振興公社

平成 25年3月31日現在

(単位 : 円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	484,820,069	522,054,196	▲ 37,234,127
割賦設備	1,382,069,000	1,401,989,000	▲ 19,920,000
リース投資資産	22,409,580	18,356,710	4,052,870
未收割賦販売債権	82,172,655	80,159,399	2,013,256
未收割賦販売債権損害賠償金	112,615,698	114,994,698	▲ 2,379,000
未収リース債権	0	4,185,000	▲ 4,185,000
未収リース債権規定損害金	17,064,000	0	17,064,000
△貸倒引当金	▲ 91,274,141	▲ 144,235,506	52,961,365
未収金	488,876,615	382,581,278	106,295,337
未収収益	4,979,602	6,413,478	▲ 1,433,876
立替金	125,771	3,529,414	▲ 3,403,643
償還金	10,000	0	10,000
前払費用	2,819,751	2,378,189	441,562
流動資産合計	2,506,688,600	2,392,405,856	114,282,744
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
預金	36,100,000	36,100,000	0
基本財産合計	36,100,000	36,100,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	96,036,397	86,812,647	9,223,750
割賦販売債権預り保証金引当資産	125,391,306	148,788,327	▲ 23,397,021
償還準備積立預金(資産)	620,900,500	458,967,500	161,933,000
人材育成積立資産	14,739,106	12,183,905	2,555,201
支援事業積立資産	74,158,212	76,763,175	▲ 2,604,963
地域資源ファンド借入金積立資産	5,000,000,000	5,000,000,000	0
情報化基金積立資産	300,000,000	300,000,000	0
産業振興支援出資資産	1,298,597,386	0	1,298,597,386
特定資産合計	7,529,822,907	6,083,515,554	1,446,307,353
(3) その他固定資産			
車両運搬具	0	1,378,640	▲ 1,378,640
車両運搬具減価償却累計額	0	▲ 1,378,639	1,378,639
器具備品	724,001	724,001	0
器具備品減価償却累計額	▲ 594,399	▲ 525,600	▲ 68,799
リース設備	30,310,330	58,226,470	▲ 27,916,140
投資有価証券	30,170,000	158,953,700	▲ 128,783,700
出資金	0	1,302,992,800	▲ 1,302,992,800
求償権	29,289,610	153,625,428	▲ 124,335,818
求償権償却引当金	▲ 29,289,610	▲ 153,625,428	124,335,818
その他固定資産合計	60,609,932	1,520,371,372	▲ 1,459,761,440
固定資産合計	7,626,532,839	7,639,986,926	▲ 13,454,087
資産合計	10,133,221,439	10,032,392,782	100,828,657

貸借対照表

公益財団法人 沖縄県産業振興公社

平成 25年3月31日現在

(単位 : 円)

科 目	当年度	前年度	増 減
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
1年以内返済予定長期借入金	620,900,500	458,967,500	161,933,000
割賦販売債権預り金	0	3,540,000	▲ 3,540,000
割賦設備未払金	4,700,000	11,490,000	▲ 6,790,000
未払費用	625,050,150	447,087,219	177,962,931
未払金	0	30,297,216	▲ 30,297,216
未払消費税等	48,769,200	3,677,500	45,091,700
未払法人税等	0	409,000	▲ 409,000
預り金	6,305,010	93,490,171	▲ 87,185,161
賞与引当金	2,548,403	0	2,548,403
役員賞与引当金	457,204	0	457,204
流動負債合計	1,308,730,467	1,048,958,606	259,771,861
2. 固定負債			
貸与原資長期借入金	1,560,292,500	1,696,668,000	▲ 136,375,500
基金造成長期借入金	300,000,000	300,000,000	0
投資原資長期借入金	1,235,830,186	1,275,000,000	▲ 39,169,814
地域資源ファンド長期借入金	5,000,000,000	5,000,000,000	0
損失補償預り金	117,543,529	116,396,881	1,146,648
機械保険長期預り金	24,371,467	26,895,311	▲ 2,523,844
退職給付引当金	96,036,397	86,812,647	9,223,750
支援事業積立準備金	0	76,763,175	▲ 76,763,175
人材育成積立準備金	0	12,183,905	▲ 12,183,905
割賦販売債権預り保証金	125,391,306	148,788,327	▲ 23,397,021
固定負債合計	8,459,465,385	8,739,508,246	▲ 280,042,861
負債合計	9,768,195,852	9,788,466,852	▲ 20,271,000
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
出捐金	0	36,100,000	▲ 36,100,000
県補助金	96,100,000	0	96,100,000
指定正味財産合計	96,100,000	36,100,000	60,000,000
(うち基本財産への充当額)	36,100,000	36,100,000	0
(うち特定資産への充当額)	60,000,000	0	60,000,000
2. 一般正味財産	268,925,587	207,825,930	61,099,657
(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)	91,664,518	0	91,664,518
正味財産合計	365,025,587	243,925,930	121,099,657
負債及び正味財産合計	10,133,221,439	10,032,392,782	100,828,657

正味財産増減計算書

公益財団法人 沖縄県産業振興公社

平成 24年4月1日から平成 25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			
① 基本財産運用益	125,657	180,846	▲ 55,189
基本財産受取利息	125,657	180,846	▲ 55,189
② 特定資産運用益	74,214,241	76,166,893	▲ 1,952,652
特定資産受取利息	74,214,241	76,166,893	▲ 1,952,652
③ 事業収益	420,834,689	475,288,302	▲ 54,453,613
貸与事業収益	413,991,409	466,859,124	▲ 52,867,715
自主事業収益	6,833,280	8,219,178	▲ 1,385,898
投資事業収益	10,000	210,000	▲ 200,000
④ 受取補助金等	2,254,597,049	1,166,782,779	1,087,814,270
受取補助金	316,242,318	286,842,793	29,399,525
受取受託金	1,938,354,731	879,939,986	1,058,414,745
⑤ 雑収益	1,362,799	9,339,717	▲ 7,976,918
受取利息	228,768	6,909,379	▲ 6,680,611
有価証券運用益	128,828	1,459,989	▲ 1,331,161
雑収益	1,005,203	970,349	34,854
経常収益計	2,751,134,435	1,727,758,537	1,023,375,898
(2) 経常費用			
① 事業費	2,787,574,727	1,958,697,924	828,876,803
貸与事業費	340,927,130	397,888,070	▲ 56,960,940
役員報酬	616,844	0	616,844
給与手当	64,950,653	56,450,592	8,500,061
福利厚生費	13,820,218	11,433,492	2,386,726
賞与引当金繰入	2,124,337	0	2,124,337
退職給付引当金繰入	8,481,329	5,787,503	2,693,826
賃金	21,514,005	28,124,850	▲ 6,610,845
報酬	277,437,823	210,519,307	66,918,516
諸謝金	24,231,030	17,182,921	7,048,109
旅費交通費	48,215,047	51,111,685	▲ 2,896,638
支払助成金	1,233,003,095	490,392,152	742,610,943
調査費	27,942,129	23,476,563	4,465,566
リース損害保険料	158,078	193,580	▲ 35,502
保険料	2,068,870	1,763,330	305,540
租税公課	76,559,229	35,142,060	41,417,169
消耗品費	7,612,639	6,359,381	1,253,258
燃料費	1,267,459	1,046,716	220,743
印刷製本費	9,570,900	7,050,152	2,520,748
通信運搬費	8,767,525	7,515,079	1,252,446
会議費	798,385	562,389	235,996
水道光熱費	9,180,054	7,965,893	1,214,161
広告宣伝費	4,249,787	4,864,494	▲ 614,707
修繕費	51,133	2,176,473	▲ 2,125,340
支払手数料	1,263,689	1,872,857	▲ 609,168
備品費	3,461,173	5,280,794	▲ 1,819,621
使用料及び賃借料	51,801,771	44,453,876	7,347,895
受託事業費	45,914,217	33,203,000	12,711,217
支払委託費	351,693,098	155,720,238	195,972,860
支払負担金	4,881,453	5,707,250	▲ 825,797
支払利息	5,396,298	5,410,322	▲ 14,024
雑費	581,639	57,171	524,468
資料購入費	47,250	1,232,379	▲ 1,185,129
リース設備減価償却費	18,103,890	24,734,420	▲ 6,630,530
減価償却費	68,799	68,800	▲ 1
貸倒引当金繰入額	91,274,141	144,235,506	▲ 52,961,365

正味財産増減計算書

公益財団法人 沖縄県産業振興公社

平成 24年4月1日から平成 25年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
求償権償却引当金繰入額	29,289,610	153,625,428	▲ 124,335,818
支援事業積立準備金繰入額	0	14,406,753	▲ 14,406,753
人材育成積立準備金繰入額	0	1,324,526	▲ 1,324,526
投資事業費	250,000	357,922	▲ 107,922
② 管理費	53,696,580	37,763,762	15,932,818
役員報酬	2,270,528	2,273,787	▲ 3,259
給与手当	15,779,713	23,665,060	▲ 7,885,347
福利厚生費	4,742,289	4,894,986	▲ 152,697
賞与引当金繰入	424,066	0	424,066
役員賞与引当金繰入	457,204	0	457,204
退職給付引当金繰入	742,421	0	742,421
報酬	15,468,377	707,900	14,760,477
旅費交通費	1,093,270	37,460	1,055,810
租税公課	480,400	0	480,400
渉外費	10,000	0	10,000
消耗品費	202,603	38,474	164,129
燃料費	33,889	5,518	28,371
印刷製本費	185,462	108,850	76,612
通信運搬費	456,387	127,629	328,758
会議費	152,447	47,297	105,150
水道光熱費	1,340,840	887,997	452,843
広告宣伝費	418,950	0	418,950
修繕費	819,000	0	819,000
支払手数料	765,293	0	765,293
資料購入費	326,424	314,944	11,480
備品費	0	47,245	▲ 47,245
使用料及び賃借料	3,336,810	2,493,615	843,195
支払委託費	3,617,932	1,984,000	1,633,932
支払負担金	572,275	129,000	443,275
経常費用計	2,841,271,307	1,996,461,686	844,809,621
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 90,136,872	▲ 268,703,149	178,566,277
特定資産評価損益等	▲ 25,225,600	0	▲ 25,225,600
投資有価証券評価損益等	▲ 1,677,876	16,874,858	▲ 18,552,734
評価損益計	▲ 26,903,476	16,874,858	▲ 43,778,334
当期経常増減額	▲ 117,040,348	▲ 251,828,291	134,787,943
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 引当金戻入額	208,972,196	292,865,609	▲ 83,893,413
求償権償却引当金戻入益	29,789,610	153,983,350	▲ 124,193,740
支援事業積立準備金戻入益	76,763,175	474,378	76,288,797
人材育成積立準備金戻入益	12,183,905	0	12,183,905
貸倒引当金戻入益	90,235,506	138,407,881	▲ 48,172,375
② その他収益	1,324,480	329,716	994,764
償却債権取立益	1,324,480	329,716	994,764
経常外収益計	210,296,676	293,195,325	▲ 82,898,649
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却損	9,812,251	0	9,812,251
車両運搬具除却損	1	0	1
リース設備除却損	9,812,250	0	9,812,250
② 雑損失	22,344,420	0	22,344,420
雑損失	22,344,420	0	22,344,420
③ 出資金評価損	0	22,007,200	▲ 22,007,200
出資金評価損	0	22,007,200	▲ 22,007,200
経常外費用計	32,156,671	22,007,200	10,149,471
当期経常外増減額	178,140,005	271,188,125	▲ 93,048,120
税引前当期一般正味財産増減額	61,099,657	19,359,834	41,739,823

正味財産増減計算書

公益財団法人 沖縄県産業振興公社

平成 24年4月1日から平成 25年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
法人税等	0	409,000	▲ 409,000
当期一般正味財産増減額	61,099,657	18,950,834	42,148,823
一般正味財産期首残高	207,825,930	188,875,096	18,950,834
一般正味財産期末残高	268,925,587	207,825,930	61,099,657
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等	50,000,000	0	50,000,000
受取補助金	50,000,000	0	50,000,000
② 指定正味財産への振替額	10,000,000	0	10,000,000
過年度受取補助金	10,000,000	0	10,000,000
当期指定正味財産増減額	60,000,000	0	60,000,000
指定正味財産期首残高	36,100,000	36,100,000	0
指定正味財産期末残高	96,100,000	36,100,000	60,000,000
Ⅲ 正味財産期末残高	365,025,587	243,925,930	121,099,657

キャッシュ・フロー計算書(直接法)

公益財団法人 沖縄県産業振興公社

平成 24年4月1日から平成 25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. 事業活動収入			
①基本財産運用収入	126,003	180,500	▲ 54,497
基本財産受取利息収入	126,003	180,500	▲ 54,497
②特定資産運用収入	75,016,819	76,165,697	▲ 1,148,878
特定資産利息収入	75,016,819	76,165,697	▲ 1,148,878
③事業収入	441,676,648	511,863,272	▲ 70,186,624
貸与事業収入	434,692,168	502,879,872	▲ 68,187,704
自主事業収入	6,674,480	8,215,478	▲ 1,540,998
投資事業収入	310,000	767,922	▲ 457,922
④補助金等収入	2,146,931,610	1,166,334,387	980,597,223
補助金収入	356,272,793	275,029,616	81,243,177
受託金収入	1,790,658,817	891,304,771	899,354,046
⑤雑収入	2,869,853	9,128,816	▲ 6,258,963
受取利息収入	229,452	6,916,034	▲ 6,686,582
有価証券運用収入	728,000	1,456,000	▲ 728,000
償却債権取立収入	1,319,480	300,012	1,019,468
雑収入	592,921	456,770	136,151
⑥他事業からの繰入金収入(経常)	0	82,755,455	▲ 82,755,455
他事業からの繰入金収入(経常)	0	82,755,455	▲ 82,755,455
⑦その他事業活動収入	42,327,891	10,579,152	31,748,739
その他収入	42,327,891	10,579,152	31,748,739
事業活動収入計	2,708,948,824	1,857,007,279	851,941,545
2. 事業活動支出			
①事業費支出	2,475,268,652	1,669,441,228	805,827,424
貸与事業費支出	394,188,304	432,392,195	▲ 38,203,891
役員報酬支出	616,844	0	616,844
給与手当支出	64,738,379	55,331,666	9,406,713
退職給付支出	30,297,216	0	30,297,216
福利厚生費支出	13,610,978	11,114,593	2,496,385
賃金支出	22,192,625	28,166,133	▲ 5,973,508
報酬支出	268,952,531	212,699,655	56,252,876
諸謝金支出	23,897,630	16,290,921	7,606,709
旅費交通費支出	46,381,955	50,394,544	▲ 4,012,589
助成金支出	1,187,440,033	440,334,755	747,105,278
調査費支出	28,415,004	21,790,464	6,624,540
リース損害保険料支出	187,028	164,630	22,398
保険料支出	2,731,150	2,003,520	727,630
租税公課支出	6,797,909	60,004,460	▲ 53,206,551
消耗品費支出	7,565,030	6,099,132	1,465,898
燃料費支出	1,242,675	1,034,821	207,854
印刷製本費支出	9,307,922	5,546,243	3,761,679
通信運搬費支出	8,487,442	7,142,146	1,345,296
会議費支出	810,938	583,521	227,417
水道光熱費支出	9,133,971	7,843,808	1,290,163
広告宣伝費支出	5,575,837	5,081,044	494,793
修繕費支出	81,133	2,146,473	▲ 2,065,340
手数料支出	1,315,615	1,801,134	▲ 485,519
備品費支出	4,340,323	4,401,644	▲ 61,321
使用料及び賃借料支出	51,145,503	43,869,517	7,275,986
受託事業費支出	45,323,611	31,782,129	13,541,482
委託費支出	228,136,200	159,190,730	68,945,470
負担金支出	5,098,353	7,318,564	▲ 2,220,211
支払利息支出	5,395,460	5,386,954	8,506
雑費支出	2	57,171	▲ 57,169
資料購入費支出	1,253,129	906,507	346,622
投資事業支出	607,922	0	607,922

キャッシュ・フロー計算書(直接法)

公益財団法人 沖縄県産業振興公社

平成 24年4月1日から平成 25年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
回収求償権定額支出	607,922	0	607,922
一般管理費支出	0	44,670,536	▲ 44,670,536
他事業への繰入金支出(退引繰入額)	0	3,891,618	▲ 3,891,618
②管理費支出	75,278,192	65,026,845	10,251,347
役員報酬支出	2,214,528	2,273,787	▲ 59,259
給与手当支出	15,715,313	23,665,060	▲ 7,949,747
退職給付支出	0	26,387,284	▲ 26,387,284
福利厚生費支出	4,911,578	4,580,180	331,398
報酬支出	14,186,158	707,900	13,478,258
旅費交通費支出	1,004,710	34,640	970,070
租税公課支出	25,169,800	0	25,169,800
渉外費支出	10,000	0	10,000
消耗品費支出	151,356	52,474	98,882
燃料費支出	28,036	5,518	22,518
印刷製本費支出	133,871	118,850	15,021
通信運搬費支出	440,547	121,545	319,002
会議費支出	158,962	6,445	152,517
水道光熱費支出	1,315,574	987,720	327,854
広告宣伝費支出	418,950	0	418,950
修繕費支出	819,000	0	819,000
手数料支出	662,602	0	662,602
資料購入費支出	326,424	314,944	11,480
備品費支出	0	47,245	▲ 47,245
使用料及び賃借料支出	3,327,976	2,587,268	740,708
委託費支出	3,722,532	1,712,200	2,010,332
負担金支出	560,275	129,000	431,275
他事業への繰入金支出(退引繰入額)	0	1,294,785	▲ 1,294,785
③その他支出	1,754,470	4,629,930	▲ 2,875,460
その他支出	1,754,470	4,629,930	▲ 2,875,460
④法人税等支出	409,000	840,700	▲ 431,700
法人税等支出	409,000	840,700	▲ 431,700
⑤その他事業活動支出	36,219,430	443,996,637	▲ 407,777,207
消費税支出	0	9,747,000	▲ 9,747,000
その他支出	36,219,430	434,249,637	▲ 398,030,207
事業活動支出計	2,588,929,744	2,183,935,340	404,994,404
事業活動によるキャッシュ・フロー	120,019,080	▲ 326,928,061	446,947,141
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
①特定資産取崩収入	1,004,512,980	730,267,130	274,245,850
退職給付引当資産取崩収入	0	30,297,216	▲ 30,297,216
割賦販売債権預り保証金引当資産取崩収入	40,450,807	139,112,036	▲ 98,661,229
償還準備積立預金(資産)取崩収入	459,392,500	460,383,500	▲ 991,000
支援事業積立資産取崩収入	4,669,673	474,378	4,195,295
情報化基金積立資産取崩収入	500,000,000	100,000,000	400,000,000
②投資有価証券売却収入	792,500	0	792,500
直接投資株式売却収入	792,500	0	792,500
③投資有価証券償還収入	104,000,000	0	104,000,000
投資有価証券償還収入	104,000,000	0	104,000,000
④その他投資活動収入	258,162,000	200,000,000	58,162,000
定期預金収入	258,162,000	200,000,000	58,162,000
投資活動収入計	1,367,467,480	930,267,130	437,200,350
2. 投資活動支出			
①特定資産取得支出	1,202,222,947	703,158,282	499,064,665
退職給付引当資産取得支出	9,223,750	5,787,503	3,436,247
割賦販売債権預り保証金引当資産取得支出	17,053,786	122,672,000	▲ 105,618,214
償還準備積立預金(資産)取得支出	621,325,500	458,967,500	162,358,000
人材育成積立資産取得支出	2,555,201	1,324,526	1,230,675

キャッシュ・フロー計算書(直接法)

公益財団法人 沖縄県産業振興公社

平成 24年4月1日から平成 25年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
支援事業積立資産取得支出	2,064,710	14,406,753	▲ 12,342,043
情報化基金積立資産取得支出	500,000,000	100,000,000	400,000,000
産業振興支援出資資産取得支出	50,000,000	0	50,000,000
②その他支出	118,240	0	118,240
その他支出	118,240	0	118,240
③その他投資活動支出	0	258,162,000	▲ 258,162,000
定期預金支出	0	258,162,000	▲ 258,162,000
投資活動支出計	1,202,341,187	961,320,282	241,020,905
投資活動によるキャッシュ・フロー	165,126,293	▲ 31,053,152	196,179,445
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	500,000,000	7,115,000	492,885,000
貸与原資長期借入金収入	500,000,000	7,115,000	492,885,000
②その他財務活動収入	0	540,000,000	▲ 540,000,000
その他収入	0	540,000,000	▲ 540,000,000
財務活動収入計	500,000,000	547,115,000	▲ 47,115,000
2. 財務活動支出			
①借入金返済支出	564,217,500	460,383,500	103,834,000
貸与原資長期借入金返済支出	564,217,500	450,383,500	113,834,000
投資原資長期借入金返済支出	0	10,000,000	▲ 10,000,000
財務活動支出計	564,217,500	460,383,500	103,834,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 64,217,500	86,731,500	▲ 150,949,000
Ⅳ 現金及び現金同等物に係る換算差額	0	0	0
Ⅴ 現金及び現金同等物の増減額	220,927,873	▲ 271,249,713	492,177,586
Ⅵ 現金及び現金同等物の期首残高	263,892,196	535,141,909	▲ 271,249,713
Ⅶ 現金及び現金同等物の期末残高	484,820,069	263,892,196	220,927,873

財務諸表に対する注記

公益財団法人 沖縄県産業振興公社
平成25年3月31日現在

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

① 満期保有目的の債券

償却原価法(定額法)によっている。

② 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法によっている。

③ 満期保有目的の債券並びに子会社株式及び関連会社株式以外の有価証券

イ 時価のあるもの…… 該当なし。

ロ 時価のないもの……

移動平均法による原価法によっている。なお、投資事業有限責任組合への出資については、組合契約に規定されている決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎とし、持ち分相当額を純額で取り込む方法によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし。

(3) 固定資産の減価償却の方法

備品等固定資産……… 定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金、求償権償却引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込み額を計上している。

② 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末に発生していると認められる額を計上している。なお、退職給付債務は、50歳以上の職員については定年・勸奨基準支給割合で、その他の職員については自己都合支給割合で計算している。

③ 役員賞与引当金、賞与引当金

役員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

キャッシュ・フロー計算書における資金(現金及び現金同等物)は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3か月以内に償還期限の到来する短期投資からなっている。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(7) リース取引の処理方法

設備貸与事業および機械類貸与事業は、公益財団法人全国中小企業取引振興協会が作成した「小規模企業者等設備導入資金事業会計処理マニュアル」に基づき会計処理を行っている。

3. 会計方針の変更

該当なし。

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
預金	36,100,000			36,100,000
小 計	36,100,000	0	0	36,100,000
特定資産				
退職給付引当資産	86,812,647	9,223,750		96,036,397
割賦販売債権預り保証金引当資産(設備貸与事業)	4,974,704	399,000	1,397,704	3,976,000
割賦販売債権預り保証金引当資産(機械類貸与事業)	143,813,623	17,712,786	40,111,103	121,415,306
償還準備積立預金(設備貸与事業)	17,129,500	15,258,500	17,129,500	15,258,500
償還準備積立預金(機械類貸与事業)	441,838,000	605,642,000	441,838,000	605,642,000
人材育成積立資産(共通事業)	12,183,905	2,555,201		14,739,106
支援事業積立資産(情報化支援事業)	6,227,984		1,934,944	4,293,040
支援事業積立資産(経営サポート事業)	430,000	2,064,710		2,494,710
支援事業積立資産(OKINAWA型ファンド事業)	70,105,191		2,734,729	67,370,462
地域資源ファンド借入金積立資産(OKINAWA型ファンド事業)	5,000,000,000			5,000,000,000
情報化基金積立資産(情報化支援事業)	300,000,000			300,000,000
産業振興支援出資資産(沖縄型上場基盤整備促進事業)		50,000,000		50,000,000
産業振興支援出資資産(総務管理事業)		10,000,000		10,000,000
産業振興支援出資資産(おきなわ新産業創出投資事業)		751,477,754		751,477,754
産業振興支援出資資産(沖縄文化等コンテンツ産業創出投資事業)		375,000,000	40,647,568	334,352,432
産業振興支援出資資産(沖縄ベンチャー投資ファンド組成事業)		177,992,800	25,225,600	152,767,200
小 計	6,083,515,554	2,017,326,501	571,019,148	7,529,822,907
合 計	6,119,615,554	2,017,326,501	571,019,148	7,565,922,907

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

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				
定期預金	36,100,000	36,100,000		
小 計	36,100,000	36,100,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	96,036,397			96,036,397
割賦販売債権預り保証金引当資産 (設備貸与事業)	3,976,000			3,976,000
割賦販売債権預り保証金引当資産 (機械類貸与事業)	121,415,306			121,415,306
償還準備積立預金 (設備貸与事業)	15,258,500			15,258,500
償還準備積立預金 (機械類貸与事業)	605,642,000			605,642,000
人材育成積立資産 (共通事業)	14,739,106		14,739,106	
支援事業積立資産 (情報化支援事業)	4,293,040		4,293,040	
支援事業積立資産 (経営サポート事業)	2,494,710		2,494,710	
支援事業積立資産 (OKINAWA型ファンド事業)	67,370,462		67,370,462	
地域資源ファンド借入金積立資産 (OKINAWA型ファンド事業)	5,000,000,000			5,000,000,000
情報化基金積立資産 (情報化支援事業)	300,000,000			300,000,000
産業振興支援出資資産 (沖縄型上場基盤整備促進事業)	50,000,000	50,000,000		
産業振興支援出資資産 (総務管理事業)	10,000,000	10,000,000		
産業振興支援出資資産 (おきなわ新産業創出投資事業)	751,477,754			751,477,754
産業振興支援出資資産 (沖縄文化等コンテンツ産業創出投資事	334,352,432			334,352,432
産業振興支援出資資産 (沖縄ベンチャー投資ファンド組成事業)	152,767,200		2,767,200	150,000,000
小 計	7,529,822,907	60,000,000	91,664,518	7,378,158,389
合 計	7,565,922,907	96,100,000	91,664,518	7,378,158,389

6. 担保に供している資産

地域資源ファンド借入金積立資産5,000,000,000円の定期預金を長期借入金5,000,000,000円の担保に供している。

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

間接控除によるため省略。

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

間接控除によるため省略。

9. 保証債務等の偶発債務

該当なし。

10. 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

該当なし。

平成25年3月31日現在

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称 (交付者)	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照 表上の記 載区分
補助金					
中小企業総合支援事業補助金 (沖縄県)		63,746,440	63,746,440		—
機械類貸与事業損料等補填補助金 (沖縄県)		2,120,750	2,120,750		—
おきなわ新産業創出投資事業費補助金 (沖縄県)		29,271,375	29,271,375		—
沖縄県産業振興基金補助金 (沖縄県) ※OKINAWA型ファンドハンズオン		12,567,060	12,567,060		—
沖縄型上場基盤整備促進事業費補助金 (沖縄県)		105,531,895	55,531,895	50,000,000	指定正味 財産
海外事務所管理運営事業補助金 (沖縄県)		36,629,083	36,629,083		—
沖縄県産業振興基金事業補助金 (沖縄県) ※海外展開プロモーション		6,062,916	6,062,916		—
沖縄県産業振興公社運営費補助金 (沖縄県)		110,312,799	110,312,799		—
合 計	0	366,242,318	316,242,318	50,000,000	

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当なし。

13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし。

14. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

15. 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ある。

(単位:円)

	前期末	当期末
現金預金勘定	522,054,196	484,820,069
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	258,162,000	0
現金及び現金同等物	263,892,196	484,820,069

(2) 重要な非資金取引は、以下のとおりである。

前期末	当期末
該当なし。	該当なし。

16. 重要な後発事象

該当なし。

17. その他

(貸借対照表関連)

当年度から投資事業有限責任組合への出資(金融商品取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの)の表示方法を「出資金」から「投資有価証券」とし、記載区分を「その他固定資産」から「特定資産の産業振興支援出資資産」へ変更を行った。なお、当年度の投資有価証券に含まれる当該出資額は1,238,597,386円となっている。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記に記載しているため省略。

2. 引当金の明細

引当金の明細については、次のとおりである。

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金	144,235,506	91,274,141	54,000,000	90,235,506	91,274,141
求償権償却引当金	153,625,428	29,289,610	123,835,818	29,789,610	29,289,610
退職給付引当金	86,812,647	9,223,750	0	0	96,036,397
賞与引当金	0	2,548,403	0	0	2,548,403
役員賞与引当金	0	457,204	0	0	457,204

(注) 貸倒引当金及び求償権償却引当金の当期減少額のその他は、洗替による戻入額である。

財産目録

公益財団法人 沖縄県産業振興公社

平成25年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等		使用目的等	金額
(流動資産)					
	現金預金	普通預金1	沖縄海邦銀行 本店 0777629	事業活動資金として	484,820,069
	割賦設備		貸与契約先企業 120件	割賦販売における設備分	1,382,069,000
	リース投資資産		リース契約先企業 8件	リース総額(平成20年度からの契約分)	22,409,580
	未収割賦販売債権	未収割賦設備	未収企業 11件	割賦に係る設備分の未収額	79,220,302
	未収割賦販売債権 損害賠償金	未収割賦損料	未収先企業 7件	割賦に係る損料分の未収額	2,952,353
	未収リース債権規定 損害金		契約解除先企業 4件	割賦に係る契約解除に伴う 損害賠償金	112,615,698
	△貸倒引当金		未収先企業 1件	リース料に係る契約解除に伴う 損害賠償金	17,064,000
	未収金		貸与・リース契約	債権に対し回収不能・倒産に 備えるために引当したもの H24年度補助金等精算に係る 未収金	▲ 91,274,141
	未収収益		沖縄県他	定期等の利払日から決算日 までの経過利息	4,979,602
	立替金		沖縄海邦銀行他	H24年度労働保険精算分	125,771
	償還金		労働労働局		10,000
	前払費用		海外事務所 他	海外駐在員保険 他	2,819,751
流動資産合計					2,506,688,600
(固定資産)					
基本財産					
	預金		沖縄海邦銀行	公益目的保有財産であり、 運用益を公益目的事業の財 源として使用している	36,100,000
特定資産	退職給付引当資産	普通預金	沖縄海邦銀行	プロパ-職員の退職給付支給 に備えるための引当金	80,751,397
		厚生資金貸付金	プロパ-職員 6名	プロパ-職員への貸付金	15,285,000
	割賦販売債権預り保 証金引当資産	普通預金	沖縄海邦銀行 他	割賦契約先から保証金の預 かり資産	125,391,306
	償還準備積立預金 (資産)	普通預金	沖縄海邦銀行・琉球銀行・沖縄銀行	借入金金の返済に当てるた めの積立預金	620,900,500
	人材育成積立資産	普通預金		職員の研修費用に当てるた めの積立資産	14,739,106
	支援事業積立資産	普通預金		応援ファ-事業等の事業費 の繰越積立資産	74,158,212
	地域資源ファンド借 入金積立資産	定期預金		定期預金運用	5,000,000,000
	情報化基金積立資 産	定期預金		定期預金運用	300,000,000
	産業振興支援出資 資産	投資有価証券	沖縄産業振興センター、OKINAWAJ- Adviser、おきなわ新産業創出投資 事業有限責任組合、沖縄文化等コン ツファ-投資事業有限責任組合、沖 縄ベンチャー育成ファ-投資事業有 限責任組合 5件	株式及び出資金 公益目的保有財産であり、 沖縄ベンチャー投資ファ-組成 事業で出資している	1,295,830,186 2,767,200
	その他固定資 産	器具備品		撮影用機材(カメラレコーダー)	公益目的保有財産であり、 経営サ-ト事業で使用して いる
			金庫	公益目的保有財産であり、 設備貸与及び機械類貸与事 業で使用している	400,001
器具備品減価償却 累計額					▲ 594,399
リース設備			リース資産 3件	リース設備総額(H19年度まで のリース契約分)	30,310,330
投資有価証券			株式出資先 8件	公益目的保有財産であり、 ベンチャー企業投資事業で出資し ている株式	30,170,000
求償権			スタアダイレクト他 3件	代位弁済による債券額	29,289,610
求償権償却引当金			求償権の債権額の引当金	▲ 29,289,610	
固定資産合計					7,626,532,839
資産合計					10,133,221,439

財産目録

公益財団法人 沖縄県産業振興公社

平成25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
(流動負債)			
1年以内返済予定長期借入金	県借入金 沖縄県	1年以内返済予定の借入金	614,433,500
	公庫借入金 沖縄振興開発金融公庫	1年以内返済予定の借入金	6,467,000
割賦設備未払金	(株)フードサービス	契約設備の未払金	4,700,000
未払費用	嘱託・賃金職員、委員他	3月分の給与、報酬、旅費等	625,050,150
未払消費税等	那覇税務署	H24年度 消費税納付額	48,769,200
預り金	預り金		12,000
	公正証書作成手数料 貸与契約先	公正証書作成のための預り金	490,000
	社会保険預り金	3月分の社会保険料預り金	4,128,615
	所得税預り金	3月分の所得税預り金	1,398,395
	住民税預り金	3月分の住民税預り金	276,000
賞与引当金		H25年度 夏期賞与の引当金	2,548,403
役員賞与引当金		H25年度 夏期賞与の引当金	457,204
流動負債合計			1,308,730,467
(固定負債)			
貸与原資長期借入	県借入金 沖縄県	貸与資金として	1,540,846,500
	公庫借入金 沖縄振興開発金融公庫	貸与資金として	19,446,000
基金造成長期借入金	県借入金 沖縄県	情報化基金造成資金として借入	300,000,000
投資原資長期借入	県借入金 沖縄県	投資事業資金として借入	1,235,830,186
地域資源ファンド長期借入金	県借入金 沖縄県	地域資源ファンド資金として借入	4,400,000,000
	金融機関借入金 沖縄海邦銀行本店	地域資源ファンド資金として借入	600,000,000
損失補償預り金	沖縄県	県から預かった損失補償金(割賦・リース 36件)	117,543,529
機械保険長期預り金	機械類信用保険預り金 日本政策金融公庫	機械保険金の預り金(割賦 19件)	24,340,032
	リース信用保険預り金 日本政策金融公庫	機械保険金の預り金(リース 4件)	31,435
退職給付引当金		職員の退職金に係る積立金	96,036,397
割賦販売債権預り保証金	割賦契約先 126件	割賦契約先からの預り保証金	125,391,306
固定負債合計			8,459,465,385
負債合計			9,768,195,852
正味財産			365,025,587