

収 支 決 算

令和5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

法人全体

公益財団法人 沖縄県産業振興公社

令和 6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 | 333,500,314 | 664,268,204 | △330,767,890 |
| 割賦設備 | 0 | 968,570,000 | △968,570,000 |
| 割賦販売未収金 | 1,056,993,000 | 0 | 1,056,993,000 |
| 未收割賦販売債権 | 134,390,121 | 152,675,718 | △18,285,597 |
| 未收割賦販売債権損害賠償金 | 139,410,347 | 137,062,335 | 2,348,012 |
| 未収リース債権規定損害金 | 13,064,000 | 13,064,000 | 0 |
| △貸倒引当金 | △85,768,874 | △93,623,705 | 7,854,831 |
| 未収金 | 443,561,953 | 236,217,089 | 207,344,864 |
| 未収収益 | 296 | 458 | △162 |
| 前払費用 | 4,718,761 | 3,541,089 | 1,177,672 |
| 流動資産合計 | 2,039,869,918 | 2,081,775,188 | △41,905,270 |
| 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 | 87,754,198 | 87,024,370 | 729,828 |
| 割賦販売預り保証金引当資産 | 93,204,000 | 82,898,330 | 10,305,670 |
| 償還準備積立資産 | 156,767,000 | 144,545,000 | 12,222,000 |
| 人材育成積立資産 | 9,600,168 | 9,791,311 | △191,143 |
| 支援事業積立資産 | 33,365,683 | 26,201,829 | 7,163,854 |
| ベンチャー企業投資事業積立資産 | 39,256,354 | 40,246,602 | △990,248 |
| 産業振興支援出資資産 | 1,341,828,603 | 1,367,093,785 | △25,265,182 |
| 特定資産合計 | 1,761,776,006 | 1,757,801,227 | 3,974,779 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 器具備品 | 400,000 | 400,000 | 0 |
| 器具備品減価償却累計額 | △399,999 | △399,999 | 0 |
| 保証金 | 100,000 | 100,000 | 0 |
| ソフトウェア | 1,027,400 | 2,054,800 | △1,027,400 |
| その他固定資産合計 | 1,127,401 | 2,154,801 | △1,027,400 |
| 固定資産合計 | 1,799,003,407 | 1,796,056,028 | 2,947,379 |
| 資産合計 | 3,838,873,325 | 3,877,831,216 | △38,957,891 |

貸借対照表

法人全体

公益財団法人 沖縄県産業振興公社

令和 6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 | 142,199,000 | 154,890,378 | △12,691,378 |
| 割賦設備未払金 | 7,230,000 | 11,316,000 | △4,086,000 |
| 未払費用 | 55,745,067 | 58,273,498 | △2,528,431 |
| 未払金 | 17,904,266 | 242,762 | 17,661,504 |
| 未払消費税等 | 88,347,100 | 24,845,200 | 63,501,900 |
| 前受金 | 0 | 3,750,000 | △3,750,000 |
| 預り金 | 36,592,321 | 34,297,234 | 2,295,087 |
| 賞与引当金 | 9,565,169 | 8,452,965 | 1,112,204 |
| 役員賞与引当金 | 637,284 | 616,516 | 20,768 |
| 流動負債合計 | 358,220,207 | 296,684,553 | 61,535,654 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 貸与原資長期借入金 | 1,397,352,000 | 1,414,593,000 | △17,241,000 |
| 損失補償預り金 | 185,553,475 | 184,052,647 | 1,500,828 |
| 機械保険長期預り金 | 18,581,546 | 19,079,494 | △497,948 |
| 退職給付引当金 | 51,455,780 | 65,258,240 | △13,802,460 |
| 割賦販売預り保証金 | 93,204,000 | 82,898,330 | 10,305,670 |
| 産業振興支援出資戻り預り金 | 1,419,271,203 | 1,444,536,385 | △25,265,182 |
| 固定負債合計 | 3,165,418,004 | 3,210,418,096 | △45,000,092 |
| 負債合計 | 3,523,638,211 | 3,507,102,649 | 16,535,562 |
| Ⅲ 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 県補助金 | 90,849,354 | 91,839,602 | △990,248 |
| 指定正味財産合計 | 90,849,354 | 91,839,602 | △990,248 |
| (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) | (54,749,354) | (55,739,602) | (△990,248) |
| 2. 一般正味財産 | 224,385,760 | 278,888,965 | △54,503,205 |
| (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) | (51,382,812) | (42,236,780) | (9,146,032) |
| 正味財産合計 | 315,235,114 | 370,728,567 | △55,493,453 |
| 負債及び正味財産合計 | 3,838,873,325 | 3,877,831,216 | △38,957,891 |

正味財産増減計算書

法人全体

公益財団法人 沖縄県産業振興公社

令和 5年 4月 1日 から 令和 6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 | [4,297] | [4,332] | [△ 35] |
| 基本財産受取利息 | 4,297 | 4,332 | △ 35 |
| 特定資産運用益 | [23,548] | [33,182] | [△ 9,634] |
| 特定資産受取利息 | 23,548 | 33,182 | △ 9,634 |
| 事業収益 | [297,495,897] | [231,038,499] | [66,457,398] |
| 貸与事業収益 | 278,426,397 | 211,539,199 | 66,887,198 |
| 自主事業収益 | 4,069,500 | 4,499,300 | △ 429,800 |
| 管理運営事業収益 | 15,000,000 | 15,000,000 | 0 |
| 受取補助金等 | [1,117,299,228] | [927,738,687] | [189,560,541] |
| 受取補助金 | 475,504,024 | 293,682,006 | 181,822,018 |
| 受取受託金 | 640,804,956 | 633,300,590 | 7,504,366 |
| 受取補助金等振替額 | 990,248 | 756,091 | 234,157 |
| 雑収益 | [4,645,958] | [681,019] | [3,964,939] |
| 為替差益 | 4,141,670 | 180,101 | 3,961,569 |
| 雑収益 | 504,288 | 500,918 | 3,370 |
| 引当金等戻入 | [7,854,831] | [1,443,658] | [6,411,173] |
| 貸倒引当金戻入益 | 7,854,831 | 1,443,658 | 6,411,173 |
| 経常収益計 | 1,427,323,759 | 1,160,939,377 | 266,384,382 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | [1,424,860,134] | [1,099,637,124] | [325,223,010] |
| 貸与事業費 | 259,418,000 | 192,511,000 | 66,907,000 |
| 役員報酬 | 543,717 | 567,528 | △ 23,811 |
| 給与手当 | 72,297,289 | 70,919,932 | 1,377,357 |
| 退職給付費用 | 5,056,758 | 5,293,195 | △ 236,437 |
| 福利厚生費 | 16,253,815 | 16,656,211 | △ 402,396 |
| 賞与引当金繰入 | 7,616,338 | 6,523,368 | 1,092,970 |
| 役員賞与引当金繰入 | 159,321 | 154,062 | 5,259 |
| 賃金 | 103,375,112 | 95,445,684 | 7,929,428 |
| 報酬 | 311,352,357 | 291,731,052 | 19,621,305 |
| 諸謝金 | 22,428,372 | 19,726,230 | 2,702,142 |
| 旅費交通費 | 24,427,328 | 16,913,689 | 7,513,639 |
| 支払助成金 | 144,613,000 | 0 | 144,613,000 |
| 調査費 | 56,214,200 | 54,462,212 | 1,751,988 |
| 保険料 | 3,725,144 | 3,808,969 | △ 83,825 |
| 租税公課 | 124,910,998 | 48,390,351 | 76,520,647 |
| 消耗品費 | 6,635,036 | 6,413,244 | 221,792 |
| 燃料費 | 1,027,526 | 908,234 | 119,292 |
| 印刷製本費 | 13,756,723 | 22,696,530 | △ 8,939,807 |
| 通信運搬費 | 6,310,909 | 6,068,931 | 241,978 |
| 会議費 | 166,128 | 247,667 | △ 81,539 |
| 水道光熱費 | 16,749,230 | 16,007,714 | 741,516 |
| 広告宣伝費 | 4,036,750 | 11,642,081 | △ 7,605,331 |
| 修繕費 | 87,777 | 64,705 | 23,072 |
| 支払手数料 | 5,849,901 | 2,410,074 | 3,439,827 |
| 外注費 | 46,877,030 | 41,462,902 | 5,414,128 |
| 備品費 | 3,420,611 | 914,935 | 2,505,676 |
| 使用料及び賃借料 | 82,434,904 | 83,057,074 | △ 622,170 |
| 支払委託費 | 70,507,094 | 57,748,093 | 12,759,001 |
| 支払負担金 | 13,497,663 | 25,765,562 | △ 12,267,899 |
| 雑費 | 34,203 | 48,995 | △ 14,792 |
| 資料購入費 | 49,500 | 49,500 | 0 |
| 減価償却費 | 1,027,400 | 1,027,400 | 0 |

正味財産増減計算書

法人全体

公益財団法人 沖縄県産業振興公社

令和 5年 4月 1日 から 令和 6年 3月31日 まで

(単位:円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|---------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 管理費 | [57,310,164] | [64,446,448] | [△ 7,136,284] |
| 役員報酬 | 2,484,889 | 2,682,462 | △ 197,573 |
| 給与手当 | 14,010,966 | 17,213,248 | △ 3,202,282 |
| 退職給付費用 | △ 122,154 | 1,302,300 | △ 1,424,454 |
| 福利厚生費 | 5,641,392 | 5,417,455 | 223,937 |
| 賞与引当金繰入 | 1,948,831 | 1,929,597 | 19,234 |
| 役員賞与引当金繰入 | 477,963 | 462,454 | 15,509 |
| 報酬 | 22,052,407 | 22,891,578 | △ 839,171 |
| 諸謝金 | 0 | 52,800 | △ 52,800 |
| 旅費交通費 | 370,912 | 424,400 | △ 53,488 |
| 保険料 | 130,860 | 130,860 | 0 |
| 租税公課 | 89,000 | 4,100 | 84,900 |
| 渉外費 | 48,500 | 29,800 | 18,700 |
| 消耗品費 | 326,314 | 277,543 | 48,771 |
| 燃料費 | 0 | 19,458 | △ 19,458 |
| 印刷製本費 | 123,422 | 133,749 | △ 10,327 |
| 通信運搬費 | 258,872 | 202,954 | 55,918 |
| 会議費 | 9,158 | 15,477 | △ 6,319 |
| 水道光熱費 | 1,302,652 | 1,319,891 | △ 17,239 |
| 広告宣伝費 | 100,100 | 0 | 100,100 |
| 支払手数料 | 602,715 | 548,001 | 54,714 |
| 資料購入費 | 202,800 | 523,045 | △ 320,245 |
| 備品費 | 32,900 | 0 | 32,900 |
| 使用料及び賃借料 | 3,721,720 | 4,439,122 | △ 717,402 |
| 支払委託費 | 3,401,945 | 4,081,654 | △ 679,709 |
| 支払負担金 | 94,000 | 344,500 | △ 250,500 |
| 経常費用計 | 1,482,170,298 | 1,164,083,572 | 318,086,726 |
| 当期経常増減額 | △ 54,846,539 | △ 3,144,195 | △ 51,702,344 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| その他収益 | [343,334] | [696,892] | [△ 353,558] |
| 償却債権取立益 | 343,334 | 696,892 | △ 353,558 |
| 過年度損益修正益 | [968,570,000] | [0] | [968,570,000] |
| 過年度割賦販売収益 | 968,570,000 | 0 | 968,570,000 |
| 経常外収益計 | 968,913,334 | 696,892 | 968,216,442 |
| (2) 経常外費用 | | | |
| 過年度損益修正損 | [968,570,000] | [0] | [968,570,000] |
| 過年度割賦販売原価 | 968,570,000 | 0 | 968,570,000 |
| 経常外費用計 | 968,570,000 | 0 | 968,570,000 |
| 当期経常外増減額 | 343,334 | 696,892 | △ 353,558 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 54,503,205 | △ 2,447,303 | △ 52,055,902 |
| 一般正味財産期首残高 | 278,888,965 | 281,336,268 | △ 2,447,303 |
| 一般正味財産期末残高 | 224,385,760 | 278,888,965 | △ 54,503,205 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 受取補助金等 | [0] | [5,170,800] | [△ 5,170,800] |
| 受取補助金 | 0 | 5,170,800 | △ 5,170,800 |
| 一般正味財産への振替額 | [△ 990,248] | [△ 756,091] | [△ 234,157] |
| 一般正味財産への振替額 | △ 990,248 | △ 756,091 | △ 234,157 |
| 当期指定正味財産増減額 | △ 990,248 | 4,414,709 | △ 5,404,957 |
| 指定正味財産期首残高 | 91,839,602 | 87,424,893 | 4,414,709 |
| 指定正味財産期末残高 | 90,849,354 | 91,839,602 | △ 990,248 |
| III 正味財産期末残高 | 315,235,114 | 370,728,567 | △ 55,493,453 |

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
令和6年3月31日現在

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

① 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。

② 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

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) 固定資産の減価償却の方法

① 備品等固定資産

定額法によっている。

② ソフトウェア

定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金

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

役職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。

(4) 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。

(5) 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振興機関協会が作成した「小規模企業者等設備貸与事業会計処理マニュアル」(令和5年3月)に基づき会計処理を行っている。

2. 会計方針の変更

当社における、設備貸与事業および機械類貸与事業の会計処理は、従来、公益財団法人全国中小企業振興機関協会の「小規模企業者等設備導入資金事業会計処理マニュアル」に沿っていたが、「収益認識会計基準」の公表ならびに消費税法上の延払基準の特例廃止を受け、令和5年3月に「小規模企業者等設備貸与事業会計処理マニュアル」に改訂されたことに伴い、当年度から改訂後のマニュアルに沿う会計処理に変更した。

この結果、前年度末における回収期限未到来の割賦販売契約の元金相当額968,570,000円を当年度に一括で「割賦販売未収金/過年度割賦販売収益」に計上し、これに対応する前年度末の「割賦設備」残高968,570,000円を当年度に一括で「過年度割賦販売原価」に振替え、延払基準の経過措置終了に伴う消費税額78,917,530円は「事業費 租税公課」に計上している。

また、従来の「割賦販売債権預り保証金引当資産」、「割賦販売債権預り保証金」の表示科目は、マニュアルの改訂に伴い、当年度より「割賦販売預り保証金引当資産」、「割賦販売預り保証金」にそれぞれ変更することとした。この表示方法の変更を反映させるため、前年度の財務諸表の組替えを行っている。

3. 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 | | | 36,100,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 87,024,370 | 729,828 | | 87,754,198 |
| 割賦販売預り保証金引当資産 (機械類貸与事業) | 82,898,330 | 10,305,670 | | 93,204,000 |
| 償還準備積立資産 (機械類貸与事業) | 144,545,000 | 12,222,000 | | 156,767,000 |
| 人材育成積立資産 (共通事業) | 9,791,311 | | 191,143 | 9,600,168 |
| 支援事業積立資産 (経営サポート事業) | 4,016,125 | 1,468,101 | | 5,484,226 |
| 支援事業積立資産 (福建・沖縄友好会館管理運営事業) | 22,185,704 | 5,695,753 | | 27,881,457 |
| ベンチャー企業投資事業積立資産 (ベンチャー企業投資事業) | 40,246,602 | | 990,248 | 39,256,354 |
| 産業振興支援出資資産 (沖縄型上場基盤整備促進事業) | 5,493,000 | | | 5,493,000 |
| 産業振興支援出資資産 (産業振興基盤強化費) | 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) | 323,502,897 | | 11,355,583 | 312,147,314 |
| 産業振興支援出資資産 (沖縄中小ものづくり企業投資事業) | 1,028,097,888 | | 13,909,599 | 1,014,188,289 |
| 小 計 | 1,757,801,227 | 30,421,352 | 26,446,573 | 1,761,776,006 |
| 合 計 | 1,793,901,227 | 30,421,352 | 26,446,573 | 1,797,876,006 |

4. 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 | | | | |
| 預金 | 36,100,000 | 36,100,000 | | |
| 小 計 | 36,100,000 | 36,100,000 | | |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 87,754,198 | | 36,298,418 | 51,455,780 |
| 割賦販売預り保証金引当資産 (機械類貸与事業) | 93,204,000 | | | 93,204,000 |
| 償還準備積立資産 (機械類貸与事業) | 156,767,000 | | | 156,767,000 |
| 人材育成積立資産 (共通事業) | 9,600,168 | | 9,600,168 | |
| 支援事業積立資産 (経営サポート事業) | 5,484,226 | | 5,484,226 | |
| 支援事業積立資産 (福建・沖縄友好会館管理運営事業) | 27,881,457 | | | 27,881,457 |
| ベンチャー企業投資事業積立資産 (ベンチャー企業投資事業) | 39,256,354 | 39,256,354 | | |
| 産業振興支援出資資産 (沖縄型上場基盤整備促進事業) | 5,493,000 | 5,493,000 | | |
| 産業振興支援出資資産 (産業振興基盤強化費) | 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) | 312,147,314 | | | 312,147,314 |
| 産業振興支援出資資産 (沖縄中小ものづくり企業投資事業) | 1,014,188,289 | | | 1,014,188,289 |
| 小 計 | 1,761,776,006 | 54,749,354 | 51,382,812 | 1,655,643,840 |
| 合 計 | 1,797,876,006 | 90,849,354 | 51,382,812 | 1,655,643,840 |

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、次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|-------------|-----------|-----------|-----------|
| 器具備品(間接法) | 400,000 | 399,999 | 1 |
| ソフトウェア(直接法) | 2,054,800 | 1,027,400 | 1,027,400 |
| 合 計 | 2,454,800 | 1,427,399 | 1,027,401 |

6. 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。

7. 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費補助金 (沖縄県) | | 67,101,859 | 67,101,859 | | |
| 海外事務所管理運営事業補助金 (沖縄県) | | 175,049,591 | 175,049,591 | | |
| 沖縄物流デジタル技術活用推進事業 (沖縄県) | | 167,710,073 | 167,710,073 | | |
| ベンチャー企業投資事業補助金 (沖縄県) | 40,246,602 | | 990,248 | 39,256,354 | 指定 正味財産 |
| 設備貸与事業出損金 (沖縄県) | 36,100,000 | | | 36,100,000 | 指定 正味財産 |
| 沖縄型上場基盤整備促進事業 費補助金 (沖縄県) | 5,493,000 | | | 5,493,000 | 指定 正味財産 |
| 産業振興基盤強化費 (沖縄県) | 10,000,000 | 65,642,501 | 65,642,501 | 10,000,000 | 指定 正味財産 |
| 合 計 | 91,839,602 | 475,504,024 | 476,494,272 | 90,849,354 | |

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、次のとおりである。

(単位：円)

| 内 容 | 金 額 |
|-------------------|---------|
| 経常収益への振替額 | |
| 事業実施による用途制約の指定解除額 | 990,248 |
| 合 計 | 990,248 |

附属明細書

公益財団法人 沖縄県産業振興公社
令和6年3月31日現在

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 | 93,623,705 | | | 7,854,831 | 85,768,874 |
| 賞与引当金 | 8,452,965 | 9,565,169 | 8,452,965 | | 9,565,169 |
| 役員賞与引当金 | 616,516 | 637,284 | 616,516 | | 637,284 |
| 退職給付引当金 | 65,258,240 | 4,934,604 | 18,737,064 | | 51,455,780 |

(注) 貸倒引当金の当期減少額のその他は、差額補充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

令和 6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 | 沖縄海邦銀行、沖縄銀行、琉球銀行、コザ信用金庫、他外国銀行7行 | 事業活動資金として | 333,500,314 |
| 割賦販売未収金 未収割賦販売債権 | 未収割賦設備 | 貸与契約先企業 未収先企業 | 割賦販売における未収分 割賦に係る設備分の未収額 | 1,056,993,000 |
| | 未収割賦損料 | 未収先企業 | 割賦に係る損料分の未収額 | 132,631,558 |
| 未収割賦販売債権 損害賠償金 | | 契約解除先企業 | 割賦に係る契約解除に伴う損害賠償金 | 139,410,347 |
| 未収リース債権 規定損害金 | | 未収先企業 | リース料額の未収額 | 13,064,000 |
| △貸倒引当金 | | 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 | △85,768,874 |
| 未収金 | | 沖縄県他 | R5年度補助金等精算に係る未収金、他 | 443,561,953 |
| 未収収益 | | 正職員、他 | 厚生資金貸付金利息、他 | 296 |
| 前払費用 | | 海外事務所他 | 海外駐在員保険 他 | 4,718,761 |
| 流動資産合計 | | | | 2,039,869,918 |
| (固定資産) | | | | |
| 基本財産 | | | | |
| 預金 | 定期預金 | 琉球銀行 | 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 | 沖縄海邦銀行他2行 | 正職員の退職給付支給に備えるための積立金 | 87,424,198 |
| 割賦販売預り保証 金引当資産 | 厚生資金貸付金 | 正職員 | 正職員への貸付金 | 330,000 |
| | 普通預金 | 沖縄海邦銀行他2行 | 割賦契約先からの保証金を引当している預金 | 93,204,000 |
| 償還準備積立資産 | 定期預金 | 琉球銀行 | 県借入金返済に備え積み立てた預金 | 156,767,000 |
| 人材育成積立資産 | 普通預金 | 沖縄海邦銀行他2行 | 職員の研修費用に充てるための積立資産 | 9,600,168 |
| 支援事業積立資産 | 普通預金 | 沖縄海邦銀行他2行 | 福建・沖縄友好会館管理運営事業の県からの預り金、経営サポート事業の事業費の繰越積立資産 | 33,365,683 |
| ベンチャー企業投資 事業積立資産 | 普通預金 | 沖縄海邦銀行他2行 | 公益目的保有財産等であり、ベンチャー企業投資事業等で出資している株式等 | 28,575,351 |
| | 投資有価証券 | (株)トリム、クラスターワークス(株)、(株)サウスプロダクト、(株)沖縄TLO OSTC投資事業有限責任組合、沖縄ものづくり振興ファンド有限責任事業組合以上5件 | | 10,681,003 |
| 産業振興支援出資 資産 | 投資有価証券 | (株)沖縄産業振興センター、(株)OJAD、おきなわ新産業創出投資事業有限責任組合、OSTC投資事業有限責任組合、沖縄ものづくり振興ファンド有限責任事業組合以上5件 | 公益目的保有財産であり、株式及び出資金 | 1,341,828,603 |
| その他固定資産 | | | | |
| 器具備品 | | 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 | 400,000 |
| 器具備品減価償却 累計額 | | | | △399,999 |
| 保証金 | | AIG損害保険(株) | 海外旅行傷害保険に係る契約保証金 | 100,000 |
| ソフトウェア | | 債権管理サポートシステム | 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 | 1,027,400 |
| 固定資産合計 | | | | 1,799,003,407 |
| 資産合計 | | | | 3,838,873,325 |

財 産 目 録

公益財団法人 沖縄県産業振興公社

令和 6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 | 142,199,000 |
| 割賦設備未払金 | | 未払先企業 | 納品検査済みの割賦設備の未払金 | 7,230,000 |
| 未払費用 | | 嘱託・賃金職員、委員 他 | 給与・報酬(3月分)、他 | 55,745,067 |
| 未払金 | | 令和4年度退職者 | 退職手当 | 17,904,266 |
| 未払消費税等 | | | 令和5年度確定消費税額 | 88,347,100 |
| 預り金 | 預り金 | 沖縄県、他 | 福建・沖縄友好会館管理運営事業 及び海外事務所管理運営事業の 県に対する預り金、他 | 34,950,064 |
| | | | 社会保険料預り金(3月分) | 60,311 |
| | | | 所得税預り金(3月分) | 1,219,346 |
| | | | 住民税預り金(3月分) | 362,600 |
| 賞与引当金 | | | 夏期賞与の引当金 | 9,565,169 |
| 役員賞与引当金 | | | 夏期賞与の引当金 | 637,284 |
| 流動負債合計 | | | | 358,220,207 |
| (固定負債) | | | | |
| 貸与原資長期借入金 | 県借入金 | 沖縄県 | 貸与資金として借入 | 1,397,352,000 |
| 損失補償預り金 | | 沖縄県 | 県から預かった損失補償金 | 185,553,475 |
| 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 | 18,564,440 |
| | | 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 |
| 退職給付引当金 | | | 職員の退職金に係る引当金 | 51,455,780 |
| 割賦販売預り保証 金 | | 割賦契約先 | 割賦契約先からの預り保証金 | 93,204,000 |
| 産業振興支援出資 戻り預り金 | | | おきなわ新産業創出投資事業及び 沖縄中小ものづくり企業投資事業 の県に対する預り金 | 1,419,271,203 |
| 固定負債合計 | | | | 3,165,418,004 |
| 負債合計 | | | | 3,523,638,211 |
| 正味財産合計 | | | | 315,235,114 |