

収 支 決 算

平成30年度



貸借対照表

公益財団法人 沖縄県産業振興公社

平成 31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	1,010,875,953	1,079,770,601	▲ 68,894,648
割賦設備	766,227,000	945,581,000	▲ 179,354,000
未收割賦販売債権	98,308,259	113,312,751	▲ 15,004,492
未收割賦販売債権損害賠償金	112,748,987	115,199,987	▲ 2,451,000
未収リース債権規定損害金	13,084,000	13,384,000	▲ 300,000
△貸倒引当金	▲ 56,781,997	▲ 63,824,548	7,042,551
未収金	133,799,226	194,022,688	▲ 60,223,462
未収収益	3,769	2,507	1,262
立替金	55,725	0	55,725
前払費用	6,164,673	3,761,080	2,403,593
流動資産合計	2,084,485,595	2,401,210,066	▲ 316,724,471
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	110,657,184	108,563,429	2,093,755
割賦販売債権預り保証金引当資産	81,855,695	90,125,592	▲ 8,269,897
償還準備積立資産	229,698,500	294,183,500	▲ 64,485,000
人材育成積立資産	13,235,361	13,235,361	0
支援事業積立資産	9,588,952	10,352,165	▲ 763,213
ベンチャー企業投資事業積立資産	37,567,113	37,547,113	20,000
設備整備積立資産	0	656,844	▲ 656,844
産業振興支援出資資産	1,155,576,832	1,225,658,168	▲ 70,081,336
特定資産合計	1,638,179,637	1,780,322,172	▲ 142,142,535
(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	50,000	0	50,000
その他固定資産合計	50,001	1	50,000
固定資産合計	1,674,329,638	1,816,422,173	▲ 142,092,535
資産合計	3,758,815,233	4,217,632,239	▲ 458,817,006

貸借対照表

公益財団法人 沖縄県産業振興公社

平成 31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	284,073,500	536,431,500	▲ 252,358,000
未払費用	79,431,569	150,324,274	▲ 70,892,705
未払金	20,782,864	19,867,308	915,556
未払消費税等	12,093,300	15,233,900	▲ 3,140,600
前受金	39,000	4,250,000	▲ 4,211,000
預り金	15,553,063	135,667,389	▲ 120,114,326
賞与引当金	7,582,449	7,017,720	564,729
役員賞与引当金	475,249	513,489	▲ 38,240
流動負債合計	420,030,994	869,305,580	▲ 449,274,586
2. 固定負債			
貸与原資長期借入金	1,144,786,500	1,076,800,000	67,986,500
投資原資長期借入金	1,140,083,832	1,210,165,168	▲ 70,081,336
損失補償預り金	128,189,755	126,732,083	1,457,672
機械保険長期預り金	23,824,571	21,103,683	2,720,888
退職給付引当金	70,187,041	83,661,401	▲ 13,474,360
割賦販売債権預り保証金	81,855,695	90,125,592	▲ 8,269,897
産業振興支援出資戻り預り金	387,247,500	387,247,500	0
固定負債合計	2,976,174,894	2,995,835,427	▲ 19,660,533
負債合計	3,396,205,888	3,865,141,007	▲ 468,935,119
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
県補助金	89,160,113	89,140,113	20,000
指定正味財産合計	89,160,113	89,140,113	20,000
(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)	(53,060,113)	(53,040,113)	(20,000)
2. 一般正味財産	273,449,232	263,351,119	10,098,113
(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)	(35,971,457)	(45,965,611)	▲ 9,994,154
正味財産合計	362,609,345	352,491,232	10,118,113
負債及び正味財産合計	3,758,815,233	4,217,632,239	▲ 458,817,006

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 30年4月1日から平成 31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	39,779	54,001	▲ 14,222
基本財産受取利息	39,779	54,001	▲ 14,222
特定資産運用益	465,096	65,434,745	▲ 64,969,649
特定資産受取利息	465,096	65,434,745	▲ 64,969,649
事業収益	347,778,074	333,661,911	14,116,163
貸与事業収益	325,663,874	311,066,211	14,597,663
自主事業収益	6,614,200	5,595,700	1,018,500
管理運営事業収益	15,500,000	17,000,000	▲ 1,500,000
受取補助金等	920,613,955	1,155,939,459	▲ 235,325,504
受取補助金	229,915,488	253,265,956	▲ 23,350,468
受取受託金	690,698,467	902,673,503	▲ 211,975,036
雑収益	1,410,782	1,125,277	285,505
受取利息	376,506	391,363	▲ 14,857
為替差益	0	138,380	▲ 138,380
雑収益	1,034,276	595,534	438,742
引当金等戻入	7,042,551	0	7,042,551
貸倒引当金戻入益	7,042,551	0	7,042,551
経常収益計	1,277,350,237	1,556,215,393	▲ 278,865,156
(2) 経常費用			
事業費	1,207,703,822	1,496,461,295	▲ 288,757,473
貸与事業費	302,754,000	286,685,650	16,068,350
役員報酬	595,174	564,469	30,705
給与手当	81,831,087	81,792,276	38,811
退職給付費用	7,215,793	6,719,117	496,676
福利厚生費	18,162,572	17,437,456	725,116
賞与引当金繰入	5,656,302	5,116,318	539,984
役員賞与引当金繰入	118,779	128,339	▲ 9,560
賃金	31,459,494	31,940,972	▲ 481,478
報酬	327,905,412	397,996,380	▲ 70,090,968
諸謝金	33,846,427	107,645,864	▲ 73,799,437
旅費交通費	53,447,267	85,683,585	▲ 32,236,318
支払助成金	0	61,594,000	▲ 61,594,000
調査費	94,330,270	117,622,058	▲ 23,291,788
保険料	3,806,006	2,978,432	827,574
租税公課	53,039,974	51,581,713	1,458,261
消耗品費	5,958,373	7,806,081	▲ 1,847,708
燃料費	1,452,036	1,657,118	▲ 205,082
印刷製本費	18,901,192	24,829,830	▲ 5,928,638
通信運搬費	7,659,843	10,092,046	▲ 2,432,203
会議費	695,232	929,847	▲ 234,615
水道光熱費	11,850,475	12,371,270	▲ 520,795
広告宣伝費	4,958,560	6,033,930	▲ 1,075,370
修繕費	97,500	115,416	▲ 17,916
支払手数料	1,408,927	2,913,930	▲ 1,505,003
外注費	2,541,581	0	2,541,581
備品費	1,812,493	1,043,440	769,053
使用料及び賃借料	74,238,090	88,030,647	▲ 13,792,557
支払委託費	55,066,456	49,482,209	5,584,247
支払負担金	6,545,088	9,218,838	▲ 2,673,750
支払利息	4,658	4,463,948	▲ 4,459,290
雑費	129,600	512,674	▲ 383,074
資料購入費	93,696	176,163	▲ 82,467
貸倒引当金繰入額	0	1,818,017	▲ 1,818,017
為替差損	121,465	0	121,465
事業終了剰余金返還損	0	19,479,262	▲ 19,479,262

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 30年4月1日から平成 31年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	60,139,661	59,097,254	1,042,407
役員報酬	2,961,386	2,673,404	287,982
給与手当	14,375,079	15,449,590	▲ 1,074,511
退職給付費用	338,437	590,244	▲ 251,807
福利厚生費	5,669,831	5,324,365	345,466
賞与引当金繰入	1,926,147	1,901,402	24,745
役員賞与引当金繰入	356,470	385,150	▲ 28,680
報酬	20,305,788	17,785,274	2,520,514
旅費交通費	1,254,770	2,739,052	▲ 1,484,282
租税公課	887,150	0	887,150
渉外費	26,600	110,890	▲ 84,290
消耗品費	305,219	239,870	65,349
燃料費	35,679	38,717	▲ 3,038
印刷製本費	248,636	231,681	16,955
通信運搬費	538,201	468,757	69,444
会議費	83,806	85,735	▲ 1,929
水道光熱費	1,288,388	1,318,084	▲ 29,696
広告宣伝費	490,320	0	490,320
修繕費	12,960	5,400	7,560
支払手数料	637,032	814,730	▲ 177,698
資料購入費	416,735	347,958	68,777
備品費	0	303,471	▲ 303,471
使用料及び賃借料	4,164,815	3,910,285	254,530
支払委託費	3,343,596	3,644,955	▲ 301,359
支払負担金	472,616	728,240	▲ 255,624
経常費用計	1,267,843,483	1,555,558,549	▲ 287,715,066
当期経常増減額	9,506,754	656,844	8,849,910
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取補助金等	0	18,302,000	▲ 18,302,000
受取補助金等振替額	0	18,302,000	▲ 18,302,000
その他収益	591,359	611,455	▲ 20,096
償却債権取立益	591,359	611,455	▲ 20,096
経常外収益計	591,359	18,913,455	▲ 18,322,096
(2) 経常外費用			
固定資産減損損失	0	18,302,000	▲ 18,302,000
特定資産減損損失	0	18,302,000	▲ 18,302,000
経常外費用計	0	18,302,000	▲ 18,302,000
当期経常外増減額	591,359	611,455	▲ 20,096
当期一般正味財産増減額	10,098,113	1,268,299	8,829,814
一般正味財産期首残高	263,351,119	262,082,820	1,268,299
一般正味財産期末残高	273,449,232	263,351,119	10,098,113
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	8,576,345	▲ 8,576,345
受取補助金	0	8,576,345	▲ 8,576,345
特定資産運用益	20,000	70,000	▲ 50,000
特定資産受取配当金	20,000	70,000	▲ 50,000
一般正味財産への振替額	0	▲ 18,302,000	18,302,000
一般正味財産への振替額	0	▲ 18,302,000	18,302,000
当期指定正味財産増減額	20,000	▲ 9,655,655	9,675,655
指定正味財産期首残高	89,140,113	98,795,768	▲ 9,655,655
指定正味財産期末残高	89,160,113	89,140,113	20,000
III 正味財産期末残高	362,609,345	352,491,232	10,118,113

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31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

備品等固定資産

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。

2. 会計方針の変更

(表示方法の変更)

キャッシュ・フロー計算書の作成について

「公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律」第5条第12号の規定により会計監査人を設置すべき公益財団法人に該当しないこととなったことから、「「公益法人会計基準」の運用指針」3.に基づき、当期においてはキャッシュ・フロー計算書を作成していない。

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	108,563,429	2,093,755		110,657,184
割賦販売債権預り保証金引当資産 (設備貸与事業)	7,951,000		22,526	7,928,474
割賦販売債権預り保証金引当資産 (機械類貸与事業)	82,174,592		8,247,371	73,927,221
償還準備積立資産 (設備貸与事業)	13,853,500		775,000	13,078,500
償還準備積立資産 (機械類貸与事業)	280,330,000		63,710,000	216,620,000
人材育成積立資産 (共通事業)	13,235,361			13,235,361
支援事業積立資産 (経営サポート事業)	7,171,378		4,122,561	3,048,817
支援事業積立資産 (福建・沖縄友好会館管理運営事業)	3,180,787	3,359,348		6,540,135
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)	37,547,113	20,000		37,567,113
設備整備積立資産 (共通事業)	656,844		656,844	0
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)	242,153,191		51,623,017	190,530,174
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)	968,011,977		18,458,319	949,553,658
小 計	1,780,322,172	5,473,103	147,615,638	1,638,179,637
合 計	1,816,422,172	5,473,103	147,615,638	1,674,279,637

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	110,657,184		19,687,279	90,969,905
割賦販売債権預り保証金引当資産 (設備貸与事業)	7,928,474			7,928,474
割賦販売債権預り保証金引当資産 (機械類貸与事業)	73,927,221			73,927,221
償還準備積立資産 (設備貸与事業)	13,078,500			13,078,500
償還準備積立資産 (機械類貸与事業)	216,620,000			216,620,000
人材育成積立資産 (共通事業)	13,235,361		13,235,361	
支援事業積立資産 (経営サポート事業)	3,048,817		3,048,817	
支援事業積立資産 (福建・沖縄友好会館管理運営事業)	6,540,135			6,540,135
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)	37,567,113	37,567,113		
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)	190,530,174			190,530,174
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)	949,553,658			949,553,658
小 計	1,638,179,637	53,060,113	35,971,457	1,549,148,067
合 計	1,674,279,637	89,160,113	35,971,457	1,549,148,067

5. 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。

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)		72,827,876	72,827,876		
海外事務所管理運営事業補助金 (沖縄県)		84,152,505	84,152,505		
ベンチャー企業投資事業補助金 (沖縄県)	37,547,113	20,000		37,567,113	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	72,935,107	72,935,107	10,000,000	指定 正味財産
合 計	89,140,113	229,935,488	229,915,488	89,160,113	

附属明細書

公益財団法人 沖縄県産業振興公社
平成31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	63,824,548			7,042,551	56,781,997
賞与引当金	7,017,720	7,582,449	7,017,720		7,582,449
役員賞与引当金	513,489	475,249	513,489		475,249
退職給付引当金	83,661,401	7,554,230	21,028,590		70,187,041

(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

平成31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、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	860,875,953
		定期預金1	沖縄海邦銀行	事業活動資金として	150,000,000
	割賦設備 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	割賦販売における設備分 割賦に係る設備分の未収額	766,227,000 95,258,762
		未収割賦損料	未収先企業	割賦に係る損料分の未収額	3,049,497
	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	112,748,987
	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	13,084,000
	△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	▲ 56,781,997
	未収金		沖縄県他	H30年度補助金等精算に係 る未収金、他	133,799,226
	未収収益		沖縄海邦銀行他	定期預金利息、厚生資金貸 付金利息	3,769
	立替金		嘱託職員	社会保険料本人負担分の 立替分	55,725
	前払費用		海外事務所他	海外駐在員保険 他	6,164,673
	流動資産合計				
(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	沖縄海邦銀行他3行	正職員の退職給付支給に備 えるための積立金	45,205,184
		定期預金	琉球銀行	正職員への貸付金	60,000,000
		厚生資金貸付金	正職員	正職員への貸付金	5,452,000
	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3行	割賦契約先からの保証金を 引当している預金	81,855,695
	償還準備積立資産	普通預金	沖縄海邦銀行他3行	県借入金返済に備え積み立 てた預金	13,078,500
		定期預金	沖縄海邦銀行		216,620,000
	人材育成積立資産	普通預金		職員の研修費用に充てるた めの積立資産	13,235,361
	支援事業積立資産	普通預金	沖縄海邦銀行他4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	9,588,952
	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3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	18,397,113
		投資有価証券	(株)マグナデザインネット、(株) トリム、(株)沖縄ソフトウェアセ ンター、クラスターワークス (株)、(株)サウスプロダクト、(株) 沖縄TLO 以上6件		19,170,000
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)沖 縄J-Adviser、おきなわ新 産業創出投資事業有限責任 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4件	公益目的保有財産であり、 株式及び出資金	1,155,576,832	
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 業で使用している	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	50,000
固定資産合計					1,674,329,638
資産合計					3,758,815,233

財産目録

公益財団法人 沖縄県産業振興公社

平成31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	284,073,500
未払費用		嘱託・賃金職員、委員他	給与・報酬(3月分)、旅費他	79,431,569
未払金		正職員	H30年度末退職正職員(1名)退職金	20,782,864
未払消費税等		那覇税務署	H30年度消費税等確定納付	12,093,300
前受金		セミナー受講者	経営サポート事業翌年度セミナー受講料	39,000
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	8,689,696
	社会保険預り金		社会保険料預り金(3月分)	5,440,883
	所得税預り金		所得税預り金(3月分)	1,072,084
	住民税預り金		住民税預り金(3月分)	350,400
賞与引当金			夏期賞与の引当金	7,582,449
役員賞与引当金			夏期賞与の引当金	475,249
流動負債合計				420,030,994
(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	1,144,786,500
投資原資長期借入金	県借入金	沖縄県	投資事業資金として借入	1,140,083,832
損失補償預り金		沖縄県	県から預かった損失補償金	128,189,755
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	23,810,304
	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	14,267
退職給付引当金			職員の退職金に係る引当金	70,187,041
割賦販売債権預り保証金		割賦契約先	割賦契約先からの預り保証金	81,855,695
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の県に対する預り金	387,247,500
固定負債合計				2,976,174,894
負債合計				3,396,205,888
正味財産				362,609,345