

収 支 決 算

平成 2 9 年度



貸借対照表

公益財団法人 沖縄県産業振興公社

平成 30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	1,079,770,601	911,691,092	168,079,509
割賦設備	945,581,000	1,073,886,000	▲ 128,305,000
リース投資資産	0	1,080,650	▲ 1,080,650
未收割賦販売債権	113,312,751	106,283,999	7,028,752
未收割賦販売債権損害賠償金	115,199,987	143,588,730	▲ 28,388,743
未収リース債権規定損害金	13,384,000	14,584,000	▲ 1,200,000
△貸倒引当金	▲ 63,824,548	▲ 79,859,182	16,034,634
未収金	194,022,688	186,040,296	7,982,392
未収収益	2,507	4,941,083	▲ 4,938,576
前払費用	3,761,080	2,943,350	817,730
流動資産合計	2,401,210,066	2,365,180,018	36,030,048
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	108,563,429	99,595,797	8,967,632
割賦販売債権預り保証金引当資産	90,125,592	90,018,863	106,729
償還準備積立資産	294,183,500	297,816,500	▲ 3,633,000
人材育成積立資産	13,235,361	13,235,361	0
支援事業積立資産	10,352,165	38,276,331	▲ 27,924,166
ベンチャー企業投資事業積立資産	37,547,113	30,900,768	6,646,345
設備整備積立資産	656,844	0	656,844
地域資源ファンド借入金積立資産	0	5,000,000,000	▲ 5,000,000,000
産業振興支援出資資産	1,225,658,168	1,529,770,098	▲ 304,111,930
特定資産合計	1,780,322,172	7,099,613,718	▲ 5,319,291,546
(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
その他固定資産合計	1	1	0
固定資産合計	1,816,422,173	7,135,713,719	▲ 5,319,291,546
資産合計	4,217,632,239	9,500,893,737	▲ 5,283,261,498

貸借対照表

公益財団法人 沖縄県産業振興公社

平成 30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	536,431,500	5,491,288,500	▲ 4,954,857,000
未払費用	150,324,274	120,270,616	30,053,658
未払金	19,867,308	1,092,823	18,774,485
未払消費税等	15,233,900	20,480,800	▲ 5,246,900
前受金	4,250,000	0	4,250,000
預り金	135,667,389	40,309,152	95,358,237
賞与引当金	7,017,720	3,618,330	3,399,390
役員賞与引当金	513,489	515,508	▲ 2,019
流動負債合計	869,305,580	5,677,575,729	▲ 4,808,270,149
2. 固定負債			
貸与原資長期借入金	1,076,800,000	1,214,992,500	▲ 138,192,500
投資原資長期借入金	1,210,165,168	1,497,975,098	▲ 287,809,930
損失補償預り金	126,732,083	148,969,841	▲ 22,237,758
機械保険長期預り金	21,103,683	21,639,185	▲ 535,502
退職給付引当金	83,661,401	76,697,393	6,964,008
割賦販売債権預り保証金	90,125,592	90,018,863	106,729
産業振興支援出資戻り預り金	387,247,500	412,146,540	▲ 24,899,040
固定負債合計	2,995,835,427	3,462,439,420	▲ 466,603,993
負債合計	3,865,141,007	9,140,015,149	▲ 5,274,874,142
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
県補助金	89,140,113	98,795,768	▲ 9,655,655
指定正味財産合計	89,140,113	98,795,768	▲ 9,655,655
(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)	(53,040,113)	(62,695,768)	▲ 9,655,655
2. 一般正味財産	263,351,119	262,082,820	1,268,299
(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)	(45,965,611)	(70,376,403)	▲ 24,410,792
正味財産合計	352,491,232	360,878,588	▲ 8,387,356
負債及び正味財産合計	4,217,632,239	9,500,893,737	▲ 5,283,261,498

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 29年4月1日から平成 30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	54,001	101,080	▲ 47,079
基本財産受取利息	54,001	101,080	▲ 47,079
特定資産運用益	65,434,745	70,872,106	▲ 5,437,361
特定資産受取利息	65,434,745	70,872,106	▲ 5,437,361
事業収益	333,661,911	358,295,241	▲ 24,633,330
貸与事業収益	311,066,211	332,744,898	▲ 21,678,687
自主事業収益	5,595,700	4,804,200	791,500
管理運営事業収益	17,000,000	20,746,143	▲ 3,746,143
受取補助金等	1,155,939,459	1,001,845,769	154,093,690
受取補助金	253,265,956	251,703,437	1,562,519
受取受託金	902,673,503	750,142,332	152,531,171
雑収益	1,125,277	778,709	346,568
受取利息	391,363	341,605	49,758
為替差益	138,380	0	138,380
雑収益	595,534	437,104	158,430
経常収益計	1,556,215,393	1,431,892,905	124,322,488
(2) 経常費用			
事業費	1,496,461,295	1,381,402,797	115,058,498
貸与事業費	286,685,650	302,970,090	▲ 16,284,440
役員報酬	564,469	567,871	▲ 3,402
給与手当	81,792,276	68,213,304	13,578,972
退職給付費用	6,719,117	3,768,323	2,950,794
福利厚生費	17,437,456	15,210,609	2,226,847
賞与引当金繰入	5,116,318	3,004,397	2,111,921
役員賞与引当金繰入	128,339	128,877	▲ 538
賃金	31,940,972	26,525,096	5,415,876
報酬	397,996,380	349,443,284	48,553,096
諸謝金	107,645,864	82,167,533	25,478,331
旅費交通費	85,683,585	83,169,752	2,513,833
支払助成金	61,594,000	65,102,000	▲ 3,508,000
調査費	117,622,058	104,424,205	13,197,853
リース損害保険料	0	3,750	▲ 3,750
保険料	2,978,432	3,414,293	▲ 435,861
租税公課	51,581,713	48,823,581	2,758,132
消耗品費	7,806,081	7,345,750	460,331
燃料費	1,657,118	1,406,945	250,173
印刷製本費	24,829,830	18,843,224	5,986,606
通信運搬費	10,092,046	11,007,892	▲ 915,846
会議費	929,847	649,427	280,420
水道光熱費	12,371,270	11,646,476	724,794
広告宣伝費	6,033,930	15,825,245	▲ 9,791,315
修繕費	115,416	0	115,416
支払手数料	2,913,930	4,062,088	▲ 1,148,158
備品費	1,043,440	3,359,003	▲ 2,315,563
使用料及び賃借料	88,030,647	75,531,156	12,499,491
支払委託費	49,482,209	28,740,881	20,741,328
支払負担金	9,218,838	7,260,091	1,958,747
支払利息	4,463,948	4,918,275	▲ 454,327
雑費	512,674	0	512,674
資料購入費	176,163	56,652	119,511
貸倒引当金繰入額	1,818,017	3,302,551	▲ 1,484,534
為替差損	0	430,185	▲ 430,185
事業終了剰余金返還損	19,479,262	30,079,991	▲ 10,600,729

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 29年4月1日から平成 30年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	59,097,254	59,471,305	▲ 374,051
役員報酬	2,673,404	2,963,599	▲ 290,195
給与手当	15,449,590	15,777,728	▲ 328,138
退職給付費用	590,244	495,769	94,475
福利厚生費	5,324,365	5,498,659	▲ 174,294
賞与引当金繰入	1,901,402	613,933	1,287,469
役員賞与引当金繰入	385,150	386,631	▲ 1,481
報酬	17,785,274	15,785,873	1,999,401
旅費交通費	2,739,052	1,158,180	1,580,872
租税公課	0	70,000	▲ 70,000
渉外費	110,890	5,000	105,890
消耗品費	239,870	397,819	▲ 157,949
燃料費	38,717	20,409	18,308
印刷製本費	231,681	281,799	▲ 50,118
通信運搬費	468,757	509,689	▲ 40,932
会議費	85,735	113,374	▲ 27,639
水道光熱費	1,318,084	1,312,316	5,768
広告宣伝費	0	430,920	▲ 430,920
修繕費	5,400	0	5,400
支払手数料	814,730	755,170	59,560
資料購入費	347,958	397,100	▲ 49,142
備品費	303,471	556,200	▲ 252,729
使用料及び賃借料	3,910,285	3,590,764	319,521
支払委託費	3,644,955	6,558,333	▲ 2,913,378
支払負担金	728,240	1,792,040	▲ 1,063,800
経常費用計	1,555,558,549	1,440,874,102	114,684,447
当期経常増減額	656,844	▲ 8,981,197	9,638,041
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取補助金等	18,302,000	9,000,000	9,302,000
受取補助金等振替額	18,302,000	9,000,000	9,302,000
その他収益	611,455	814,209	▲ 202,754
償却債権取立益	611,455	813,501	▲ 202,046
雑収益	0	708	▲ 708
経常外収益計	18,913,455	9,814,209	9,099,246
(2) 経常外費用			
その他損失	0	744	▲ 744
雑損失	0	744	▲ 744
固定資産減損損失	18,302,000	9,000,000	9,302,000
特定資産減損損失	18,302,000	9,000,000	9,302,000
経常外費用計	18,302,000	9,000,744	9,301,256
当期経常外増減額	611,455	813,465	▲ 202,010
当期一般正味財産増減額	1,268,299	▲ 8,167,732	9,436,031
一般正味財産期首残高	262,082,820	270,250,552	▲ 8,167,732
一般正味財産期末残高	263,351,119	262,082,820	1,268,299
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	8,576,345	0	8,576,345
受取補助金	8,576,345	0	8,576,345
特定資産運用益	70,000	70,000	0
特定資産受取配当金	70,000	70,000	0
一般正味財産への振替額	▲ 18,302,000	▲ 9,000,000	▲ 9,302,000
一般正味財産への振替額	▲ 18,302,000	▲ 9,000,000	▲ 9,302,000
当期指定正味財産増減額	▲ 9,655,655	▲ 8,930,000	▲ 725,655
指定正味財産期首残高	98,795,768	107,725,768	▲ 8,930,000
指定正味財産期末残高	89,140,113	98,795,768	▲ 9,655,655
III 正味財産期末残高	352,491,232	360,878,588	▲ 8,387,356

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 29年4月1日から平成 30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	54,001	101,080	▲ 47,079
基本財産受取利息収入	54,001	101,080	▲ 47,079
②特定資産運用収入	70,443,321	70,974,361	▲ 531,040
特定資産利息収入	70,373,321	70,904,361	▲ 531,040
特定資産配当金収入	70,000	70,000	0
③事業収入	345,234,427	371,669,639	▲ 26,435,212
貸与事業収入	310,278,584	358,761,439	▲ 48,482,855
自主事業収入	5,709,700	4,408,200	1,301,500
管理運営事業収入	29,246,143	8,500,000	20,746,143
④補助金等収入	1,139,610,921	1,018,638,389	120,972,532
補助金収入	249,742,463	250,048,643	▲ 306,180
受託金収入	889,868,458	768,589,746	121,278,712
⑤雑収入	99,665,765	20,918,746	78,747,019
受取利息収入	391,363	341,605	49,758
償却債権取立収入	611,455	813,501	▲ 202,046
産業振興支援出資戻り預り金収入	98,646,626	19,701,056	78,945,570
雑収入	16,321	62,584	▲ 46,263
⑥その他事業活動収入	6,274,078	1,278,708	4,995,370
その他収入	6,274,078	1,278,708	4,995,370
事業活動収入計	1,661,282,513	1,483,580,923	177,701,590
2. 事業活動支出			
①事業費支出	1,270,649,703	1,246,001,834	24,647,869
貸与事業費支出	172,204,351	222,995,535	▲ 50,791,184
役員報酬支出	693,346	687,182	6,164
給与手当支出	84,263,792	70,804,030	13,459,762
退職給付支出	345,353	1,199,902	▲ 854,549
福利厚生費支出	16,511,581	15,196,115	1,315,466
賃金支出	32,021,404	26,215,657	5,805,747
報酬支出	391,155,007	343,490,494	47,664,513
諸謝金支出	103,715,554	81,483,386	22,232,168
旅費交通費支出	86,296,468	80,021,243	6,275,225
助成金支出	53,737,000	88,798,000	▲ 35,061,000
調査費支出	102,312,679	103,091,222	▲ 778,543
リース損害保険料支出	0	3,750	▲ 3,750
保険料支出	3,806,162	3,220,203	585,959
租税公課支出	1,831,913	2,973,881	▲ 1,141,968
消耗品費支出	7,594,785	7,271,758	323,027
燃料費支出	1,632,349	1,386,204	246,145
印刷製本費支出	25,694,479	14,610,361	11,084,118
通信運搬費支出	9,878,671	10,856,201	▲ 977,530
会議費支出	974,281	620,367	353,914
水道光熱費支出	12,327,259	11,613,581	713,678
広告宣伝費支出	5,399,538	14,965,997	▲ 9,566,459
修繕費支出	115,416	0	115,416
手数料支出	3,882,150	2,873,124	1,009,026
備品費支出	1,043,440	3,359,003	▲ 2,315,563
使用料及び賃借料支出	88,267,626	74,970,669	13,296,957
委託費支出	51,388,471	20,909,852	30,478,619
負担金支出	8,068,741	7,187,064	881,677
支払利息支出	4,803,771	4,896,349	▲ 92,578
雑費支出	512,674	164,061	348,613
資料購入費支出	171,442	56,652	114,790
事業終了剰余金返還支出	0	30,079,991	▲ 30,079,991

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 29年4月1日から平成 30年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費支出	58,637,756	78,908,210	▲ 20,270,454
役員報酬支出	3,158,035	3,209,533	▲ 51,498
給与手当支出	16,044,429	15,898,688	145,741
退職給付支出	0	22,798,134	▲ 22,798,134
福利厚生費支出	5,170,724	5,588,823	▲ 418,099
賃金支出	0	160,639	▲ 160,639
報酬支出	17,302,434	14,604,708	2,697,726
諸謝金支出	0	920,000	▲ 920,000
旅費交通費支出	2,739,112	1,156,220	1,582,892
租税公課支出	0	70,000	▲ 70,000
渉外費支出	110,890	5,000	105,890
消耗品費支出	250,232	382,265	▲ 132,033
燃料費支出	37,913	16,573	21,340
印刷製本費支出	221,295	301,146	▲ 79,851
通信運搬費支出	464,964	452,428	12,536
会議費支出	85,953	113,806	▲ 27,853
水道光熱費支出	1,314,265	1,306,050	8,215
広告宣伝費支出	0	861,840	▲ 861,840
修繕費支出	5,400	0	5,400
手数料支出	815,918	730,168	85,750
資料購入費支出	347,958	378,308	▲ 30,350
備品費支出	303,471	556,200	▲ 252,729
使用料及び賃借料支出	3,914,752	3,473,302	441,450
委託費支出	5,621,771	4,132,339	1,489,432
負担金支出	728,240	1,792,040	▲ 1,063,800
③その他支出	26,272,680	0	26,272,680
産業振興支援出資戻り預り金支出	25,729,035	0	25,729,035
その他支出	543,645	0	543,645
④その他事業活動支出	56,151,361	41,291,522	14,859,839
消費税支出	54,997,300	39,745,900	15,251,400
その他支出	1,154,061	1,545,622	▲ 391,561
事業活動支出計	1,411,711,500	1,366,201,566	45,509,934
事業活動によるキャッシュ・フロー	249,571,013	117,379,357	132,191,656
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	5,339,316,724	1,076,995,561	4,262,321,163
退職給付引当資産取崩収入	3,911,000	32,024,036	▲ 28,113,036
割賦販売債権預り保証金引当資産取崩収入	6,484,271	16,906,075	▲ 10,421,804
償還準備積立資産取崩収入	297,816,500	324,753,000	▲ 26,936,500
支援事業積立資産取崩収入	31,104,953	28,312,450	2,792,503
地域資源ファンド借入金積立資産取崩収入	5,000,000,000	0	5,000,000,000
情報化基金積立資産取崩収入	0	300,000,000	▲ 300,000,000
産業振興支援出資資産取崩収入	0	375,000,000	▲ 375,000,000
②その他収入	0	225,564	▲ 225,564
短期貸付金回収収入	0	225,564	▲ 225,564
③その他投資活動収入	480,000,000	350,000,000	130,000,000
定期預金収入	480,000,000	350,000,000	130,000,000
投資活動収入計	5,819,316,724	1,427,221,125	4,392,095,599
2. 投資活動支出			
①特定資産取得支出	327,897,108	332,600,444	▲ 4,703,336
退職給付引当資産取得支出	12,878,632	13,264,866	▲ 386,234
割賦販売債権預り保証金引当資産取得支出	8,351,000	3,877,000	4,474,000
償還準備積立資産取得支出	294,183,500	287,690,000	6,493,500
支援事業積立資産取得支出	3,180,787	27,698,578	▲ 24,517,791
ベンチャー企業投資事業積立資産取得支出	8,646,345	70,000	8,576,345
設備整備積立資産取得支出	656,844	0	656,844
②その他投資活動支出	630,000,000	211,169,000	418,831,000
定期預金支出	630,000,000	211,169,000	418,831,000
投資活動支出計	957,897,108	543,769,444	414,127,664
投資活動によるキャッシュ・フロー	4,861,419,616	883,451,681	3,977,967,935

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 29年4月1日から平成 30年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
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	400,000,000	230,000,000	170,000,000
貸与原資長期借入金収入	400,000,000	230,000,000	170,000,000
財務活動収入計	400,000,000	230,000,000	170,000,000
2. 財務活動支出			
①借入金返済支出	5,493,049,500	649,116,500	4,843,933,000
貸与原資長期借入金返済支出	493,049,500	349,116,500	143,933,000
基金造成長期借入金返済支出	5,000,000,000	300,000,000	4,700,000,000
財務活動支出計	5,493,049,500	649,116,500	4,843,933,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 5,093,049,500	▲ 419,116,500	▲ 4,673,933,000
Ⅳ 現金及び現金同等物に係る換算差額	138,380	▲ 430,185	568,565
Ⅴ 現金及び現金同等物の増減額	18,079,509	581,284,353	▲ 563,204,844
Ⅵ 現金及び現金同等物の期首残高	911,691,092	330,406,739	581,284,353
Ⅶ 現金及び現金同等物の期末残高	929,770,601	911,691,092	18,079,509

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30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) 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り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。

(5) 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。

(6) 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。

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	99,595,797	8,967,632		108,563,429
割賦販売債権預り保証金引当資産 (設備貸与事業)	8,917,838		966,838	7,951,000
割賦販売債権預り保証金引当資産 (機械類貸与事業)	81,101,025	1,073,567		82,174,592
償還準備積立資産 (設備貸与事業)	10,126,500	3,727,000		13,853,500
償還準備積立資産 (機械類貸与事業)	287,690,000		7,360,000	280,330,000
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)	7,305,169		133,791	7,171,378
支援事業積立資産 (OKINAWA型産業応援ファンド事業)	26,937,469		26,937,469	0
支援事業積立資産 (福建・沖縄友好会館管理運営事業)	4,033,693		852,906	3,180,787
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)	30,900,768	8,646,345	2,000,000	37,547,113
設備整備積立資産 (共通事業)	0	656,844		656,844
地域資源ファンド借入金積立資産 (OKINAWA型産業応援ファンド事業)	5,000,000,000		5,000,000,000	0
産業振興支援出資資産 (沖縄型上場基盤整備促進事業)	21,795,000		16,302,000	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)	263,097,630		20,944,439	242,153,191
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)	122,324,572		122,324,572	0
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)	1,112,552,896		144,540,919	968,011,977
小 計	7,099,613,718	23,071,388	5,342,362,934	1,780,322,172
合 計	7,135,713,718	23,071,388	5,342,362,934	1,816,422,172

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	108,563,429		24,902,028	83,661,401
割賦販売債権預り保証金引当資産 (設備貸与事業)	7,951,000			7,951,000
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			82,174,592
償還準備積立資産 (設備貸与事業)	13,853,500			13,853,500
償還準備積立資産 (機械類貸与事業)	280,330,000			280,330,000
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		7,171,378	
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			3,180,787
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	37,547,113		
設備整備積立資産 (共通事業)	656,844		656,844	
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			242,153,191
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			968,011,977
小 計	1,780,322,172	53,040,113	45,965,611	1,681,316,448
合 計	1,816,422,172	89,140,113	45,965,611	1,681,316,448

4. 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。

5. 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。

6. 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)		75,789,648	75,789,648		
OKINAWA型産業応援ファンド・ルズ・ン支援事業補助金 (沖縄県)		21,469,286	21,469,286		
海外事務所管理運営事業補助金 (沖縄県)		83,071,438	83,071,438		
ベンチャー企業投資事業補助金 (沖縄県)	30,900,768	8,646,345	2,000,000	37,547,113	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)	21,795,000		16,302,000	5,493,000	指定 正味財産
産業振興基盤強化費 (沖縄県)	10,000,000	72,935,584	72,935,584	10,000,000	指定 正味財産
合 計	98,795,768	261,912,301	271,567,956	89,140,113	

7. 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
経常外収益への振替額	
特定資産減損損失計上による振替額	18,302,000
合 計	18,302,000

8. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲

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)

内 容	前期末	当期末
現金預金勘定	911,691,092	1,079,770,601
預入期間が3か月を超える定期預金	0	150,000,000
現金及び現金同等物	911,691,092	929,770,601

9. 過去の誤謬の修正再表示

当法人が平成13年度から平成17年度において沖縄県から受領したベンチャー企業投資事業に対する補助金が、誤って前年度まで一般正味財産増減の部に計上されていた。前年度の財務諸表は、この誤謬を訂正するために修正再表示している。

これにより、修正再表示を行う前と比べて、前年度の貸借対照表は、ベンチャー企業投資事業積立資産、指定正味財産がそれぞれ30,900,768円増加し、現金預金が9,730,768円、投資有価証券が21,170,000円、一般正味財産が30,900,768円それぞれ減少している。前年度の正味財産増減計算書は、一般正味財産増減の部の投資事業収益が40,000円、投資有価証券評価損益等が30,000円それぞれ減少し、受取補助金等振替額、特定資産減損損失がそれぞれ9,000,000円増加し、投資有価証券減損損失が同額減少し、指定正味財産増減の部の特定資産受取配当金が70,000円、一般正味財産への振替額が9,000,000円それぞれ増加している。この結果、当期経常増減額が70,000円減少し、当期経常外増減額が9,000,000円、当期一般正味財産増減額が8,930,000円それぞれ増加し、当期指定正味財産増減額が8,930,000円減少している。

前年度のキャッシュ・フロー計算書は、現金及び現金同等物の期首残高が9,660,768円減少し、特定資産配当金収入が70,000円増加し、投資事業収入が40,000円、投資有価証券売却収入が30,000円それぞれ減少し、ベンチャー企業投資事業積立資産取得支出が70,000円増加している。この結果、現金及び現金同等物の増減額が70,000円、現金及び現金同等物の期末残高が9,730,768円それぞれ減少している。

附属明細書

公益財団法人 沖縄県産業振興公社
平成30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	79,859,182	1,818,017	17,852,651		63,824,548
賞与引当金	3,618,330	7,017,720	3,618,330		7,017,720
役員賞与引当金	515,508	513,489	515,508		513,489
退職給付引当金	76,697,393	6,964,008			83,661,401

財産目録

公益財団法人 沖縄県産業振興公社

平成30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	929,770,601
		定期預金1	沖縄海邦銀行 本店	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 111件 未収先企業 15件	割賦販売における設備分 割賦に係る設備分の未収額	945,581,000 110,293,691
		未収割賦損料	未収先企業 12件	割賦に係る損料分の未収額	3,019,060
	未収割賦販売債権 損害賠償金		契約解除先企業 5件	割賦に係る契約解除に伴う 損害賠償金	115,199,987
	未収リース債権規 定損害金		未収先企業 1件	リース料額の未収額	13,384,000
	△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	▲ 63,824,548
	未収金		沖縄県他	H29年度補助金等精算に係 る未収金	194,022,688
	未収収益 前払費用		プロパ-職員 5名 海外事務所 他	厚生資金貸付金利息 海外駐在員保険 他	2,507 3,761,080
	流動資産合計				
(固定資産)					
基本財産					
	預金		沖縄銀行	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 に備えるための積立金	29,395,429
		定期預金	琉球銀行		70,000,000
	割賦販売債権預り 保証金引当資産	厚生資金貸付金	プロパ-職員 5名	プロパ-職員への貸付金	9,168,000
		普通預金	沖縄海邦銀行 他	割賦契約先からの保証金を 引当している預金	90,125,592
	償還準備積立資産	普通預金	沖縄海邦銀行・琉球銀行・沖 縄銀行	県借入金返済に備え積み立 てた預金	13,853,500
		定期預金	沖縄海邦銀行 本店		280,330,000
	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		経営サポート事業等の事業 費の繰越積立資産	10,352,165
	ベンチャー企業投 資事業積立資産	普通預金 投資有価証券		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	37,547,113
	設備整備積立資産	普通預金		特定費用準備資金であり、 共通事業(公益)の平成30年 度の勤怠システム導入に充 てるための積立資産	656,844
	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	公益目的保有財産であり、 株式及び出資金	1,225,658,168
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
固定資産合計					1,816,422,173
資産合計					4,217,632,239

財産目録

公益財団法人 沖縄県産業振興公社

平成30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	536,077,500
	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	354,000
未払費用		嘱託・賃金職員、委員他	3月分の給与、報酬、旅費等	150,324,274
未払金		沖縄県、正職員、沖縄ビジネス支援センター	OKINAWA型ファンド事業の未使用額の県返還分、労働保険料の追加納付分、他	19,867,308
未払消費税等		那覇税務署	H29年度 消費税等確定納付額	15,233,900
前受金		沖縄ものづくり振興ファンド 有限責任事業組合	管理報酬	4,250,000
預り金	預り金	沖縄県、他	沖縄文化等コンテンツ産業創出投資事業の県への1年以内返済予定預り金、他	128,197,759
	社会保険預り金		3月分の社会保険料預り金	5,549,549
	所得税預り金		3月分の所得税預り金	1,587,881
	住民税預り金		3月分の住民税預り金	332,200
賞与引当金			H30年度 夏期賞与の引当金	7,017,720
役員賞与引当金			H30年度 夏期賞与の引当金	513,489
流動負債合計				869,305,580
(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	1,076,800,000
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	1,210,165,168
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)	126,732,083
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)	21,093,505
	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 3件)	10,178
退職給付引当金			職員の退職金に係る引当金	83,661,401
割賦販売債権預り保証金		割賦契約先 118件	割賦契約先からの預り保証金	90,125,592
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	387,247,500
固定負債合計				2,995,835,427
負債合計				3,865,141,007
正味財産				352,491,232