

# 収 支 決 算

令和元年度



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

令和 2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	951,606,259	1,010,875,953	△59,269,694
割賦設備	867,928,000	766,227,000	101,701,000
未收割賦販売債権	113,220,360	98,308,259	14,912,101
未收割賦販売債権損害賠償金	110,262,987	112,748,987	△2,486,000
未収リース債権規定損害金	13,064,000	13,084,000	△20,000
△貸倒引当金	△55,087,364	△56,781,997	1,694,633
未収金	148,551,270	133,799,226	14,752,044
未収収益	876	3,769	△2,893
立替金	0	55,725	△55,725
前払費用	4,206,544	6,164,673	△1,958,129
流動資産合計	2,153,752,932	2,084,485,595	69,267,337
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	96,933,911	110,657,184	△13,723,273
割賦販売債権預り保証金引当資産	89,188,898	81,855,695	7,333,203
償還準備積立資産	212,022,500	229,698,500	△17,676,000
人材育成積立資産	13,235,361	13,235,361	0
支援事業積立資産	9,722,448	9,588,952	133,496
ベンチャー企業投資事業積立資産	37,597,113	37,567,113	30,000
産業振興支援出資資産	1,076,914,985	1,155,576,832	△78,661,847
特定資産合計	1,535,615,216	1,638,179,637	△102,564,421
(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	50,000	50,000
ソフトウェア	5,137,000	0	5,137,000
その他固定資産合計	5,237,001	50,001	5,187,000
固定資産合計	1,576,952,217	1,674,329,638	△97,377,421
資産合計	3,730,705,149	3,758,815,233	△28,110,084

# 貸借対照表

公益財団法人 沖縄県産業振興公社

令和 2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	225,928,500	284,073,500	△58,145,000
割賦設備未払金	124,620,000	0	124,620,000
未払費用	71,953,343	79,431,569	△7,478,226
未払金	23,636,872	20,782,864	2,854,008
未払消費税等	3,027,700	12,093,300	△9,065,600
前受金	0	39,000	△39,000
預り金	19,871,738	15,553,063	4,318,675
賞与引当金	7,499,778	7,582,449	△82,671
役員賞与引当金	472,684	475,249	△2,565
流動負債合計	477,010,615	420,030,994	56,979,621
2. 固定負債			
貸与原資長期借入金	1,081,866,000	1,144,786,500	△62,920,500
投資原資長期借入金	1,061,421,985	1,140,083,832	△78,661,847
損失補償預り金	138,572,935	128,189,755	10,383,180
機械保険長期預り金	20,543,055	23,824,571	△3,281,516
退職給付引当金	60,251,057	70,187,041	△9,935,984
割賦販売債権預り保証金	89,188,898	81,855,695	7,333,203
産業振興支援出資戻り預り金	409,747,500	387,247,500	22,500,000
固定負債合計	2,861,591,430	2,976,174,894	△114,583,464
負債合計	3,338,602,045	3,396,205,888	△57,603,843
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
県補助金	89,190,113	89,160,113	30,000
指定正味財産合計	89,190,113	89,160,113	30,000
(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)	( 53,090,113 )	( 53,060,113 )	( 30,000 )
2. 一般正味財産			
(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)	( 31,791,282 )	( 35,971,457 )	( △4,180,175 )
正味財産合計	392,103,104	362,609,345	29,493,759
負債及び正味財産合計	3,730,705,149	3,758,815,233	△28,110,084

# 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31年 4月 1日 から 令和 2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	[ 32,579 ]	[ 39,779 ]	[ △ 7,200 ]
基本財産受取利息	32,579	39,779	△ 7,200
特定資産運用益	[ 287,293 ]	[ 465,096 ]	[ △ 177,803 ]
特定資産受取利息	287,293	465,096	△ 177,803
事業収益	[ 266,887,634 ]	[ 347,778,074 ]	[ △ 80,890,440 ]
貸与事業収益	246,404,999	325,663,874	△ 79,258,875
自主事業収益	5,482,635	6,614,200	△ 1,131,565
管理運営事業収益	15,000,000	15,500,000	△ 500,000
受取補助金等	[ 993,161,864 ]	[ 920,613,955 ]	[ 72,547,909 ]
受取補助金	257,860,890	229,915,488	27,945,402
受取受託金	735,300,974	690,698,467	44,602,507
雑収益	[ 4,750,970 ]	[ 1,410,782 ]	[ 3,340,188 ]
受取利息	211,937	376,506	△ 164,569
雑収益	4,539,033	1,034,276	3,504,757
引当金等戻入	[ 1,694,633 ]	[ 7,042,551 ]	[ △ 5,347,918 ]
貸倒引当金戻入益	1,694,633	7,042,551	△ 5,347,918
経常収益計	1,266,814,973	1,277,350,237	△ 10,535,264
(2) 経常費用			
事業費	[ 1,172,947,037 ]	[ 1,207,703,822 ]	[ △ 34,756,785 ]
貸与事業費	229,689,000	302,754,000	△ 73,065,000
役員報酬	604,249	595,174	9,075
給与手当	75,508,134	81,831,087	△ 6,322,953
退職給付費用	8,937,231	7,215,793	1,721,438
福利厚生費	18,256,178	18,162,572	93,606
賞与引当金繰入	5,542,344	5,656,302	△ 113,958
役員賞与引当金繰入	118,104	118,779	△ 675
賃金	45,571,107	31,459,494	14,111,613
報酬	341,074,160	327,905,412	13,168,748
諸謝金	15,668,632	33,846,427	△ 18,177,795
旅費交通費	48,021,103	53,447,267	△ 5,426,164
調査費	118,913,615	94,330,270	24,583,345
保険料	5,736,574	3,806,006	1,930,568
租税公課	43,228,667	53,039,974	△ 9,811,307
消耗品費	8,799,951	5,958,373	2,841,578
燃料費	1,590,467	1,452,036	138,431
印刷製本費	21,226,600	18,901,192	2,325,408
通信運搬費	7,970,226	7,659,843	310,383
会議費	738,211	695,232	42,979
水道光熱費	13,856,974	11,850,475	2,006,499
広告宣伝費	3,489,600	4,958,560	△ 1,468,960
修繕費	295,186	97,500	197,686
支払手数料	1,230,447	1,408,927	△ 178,480
外注費	4,839,915	2,541,581	2,298,334
備品費	3,684,173	1,812,493	1,871,680
使用料及び賃借料	84,312,592	74,238,090	10,074,502
支払委託費	56,887,264	55,066,456	1,820,808
支払負担金	6,320,150	6,545,088	△ 224,938
支払利息	0	4,658	△ 4,658
雑費	275,000	129,600	145,400
資料購入費	0	93,696	△ 93,696
為替差損	561,183	121,465	439,718

# 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31年 4月 1日 から 令和 2年 3月31日 まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	[ 65,082,875 ]	[ 60,139,661 ]	[ 4,943,214 ]
役員報酬	2,904,618	2,961,386	△ 56,768
給与手当	16,466,189	14,375,079	2,091,110
退職給付費用	503,657	338,437	165,220
福利厚生費	5,170,339	5,669,831	△ 499,492
賞与引当金繰入	1,957,434	1,926,147	31,287
役員賞与引当金繰入	354,580	356,470	△ 1,890
報酬	20,041,637	20,305,788	△ 264,151
諸謝金	301,400	0	301,400
旅費交通費	2,050,210	1,254,770	795,440
租税公課	2,150	887,150	△ 885,000
渉外費	10,000	26,600	△ 16,600
消耗品費	746,710	305,219	441,491
燃料費	42,111	35,679	6,432
印刷製本費	380,870	248,636	132,234
通信運搬費	374,851	538,201	△ 163,350
会議費	46,967	83,806	△ 36,839
水道光熱費	1,315,987	1,288,388	27,599
広告宣伝費	0	490,320	△ 490,320
修繕費	0	12,960	△ 12,960
支払手数料	606,176	637,032	△ 30,856
資料購入費	453,828	416,735	37,093
備品費	1,208,952	0	1,208,952
使用料及び賃借料	4,396,304	4,164,815	231,489
支払委託費	4,193,145	3,343,596	849,549
支払負担金	1,554,760	472,616	1,082,144
経常費用計	1,238,029,912	1,267,843,483	△ 29,813,571
当期経常増減額	28,785,061	9,506,754	19,278,307
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他収益	[ 678,698 ]	[ 591,359 ]	[ 87,339 ]
償却債権取立益	678,698	591,359	87,339
経常外収益計	678,698	591,359	87,339
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	678,698	591,359	87,339
当期一般正味財産増減額	29,463,759	10,098,113	19,365,646
一般正味財産期首残高	273,449,232	263,351,119	10,098,113
一般正味財産期末残高	302,912,991	273,449,232	29,463,759
II 指定正味財産増減の部			
特定資産運用益	[ 30,000 ]	[ 20,000 ]	[ 10,000 ]
特定資産受取配当金	30,000	20,000	10,000
当期指定正味財産増減額	30,000	20,000	10,000
指定正味財産期首残高	89,160,113	89,140,113	20,000
指定正味財産期末残高	89,190,113	89,160,113	30,000
III 正味財産期末残高	392,103,104	362,609,345	29,493,759

## 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2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	110,657,184		13,723,273	96,933,911
割賦販売債権預り保証金引当資産 (設備貸与事業)	7,928,474		376,474	7,552,000
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	7,709,677		81,636,898
償還準備積立資産 (設備貸与事業)	13,078,500	4,000		13,082,500
償還準備積立資産 (機械類貸与事業)	216,620,000		17,680,000	198,940,000
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		1,798,878	1,249,939
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	1,932,374		8,472,509
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	30,000		37,597,113
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		62,477,636	128,052,538
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		16,184,211	933,369,447
小 計	1,638,179,637	9,676,051	112,240,472	1,535,615,216
合 計	1,674,279,637	9,676,051	112,240,472	1,571,715,216

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	96,933,911		17,305,982	79,627,929
割賦販売債権預り保証金引当資産 (設備貸与事業)	7,552,000			7,552,000
割賦販売債権預り保証金引当資産 (機械類貸与事業)	81,636,898			81,636,898
償還準備積立資産 (設備貸与事業)	13,082,500			13,082,500
償還準備積立資産 (機械類貸与事業)	198,940,000			198,940,000
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)	1,249,939		1,249,939	
支援事業積立資産 (福建・沖縄友好会館管理運営事業)	8,472,509			8,472,509
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)	37,597,113	37,597,113		
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)	128,052,538			128,052,538
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)	933,369,447			933,369,447
小 計	1,535,615,216	53,090,113	31,791,282	1,450,733,821
合 計	1,571,715,216	89,190,113	31,791,282	1,450,733,821

4. 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	400,000	399,999	1
ソフトウェア	5,137,000	0	5,137,000
合 計	5,537,000	399,999	5,137,001

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)		74,824,541	74,824,541		
海外事務所管理運営事業補助金 (沖縄県)		113,575,071	113,575,071		
沖縄におけるベンチャーファンドのあり方に関する調査事業補助金 (沖縄県)		1,204,964	1,204,964		
ベンチャー企業投資事業補助金 (沖縄県)	37,567,113	30,000		37,597,113	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	68,256,314	68,256,314	10,000,000	指定 正味財産
合 計	89,160,113	257,890,890	257,860,890	89,190,113	

## 附属明細書

公益財団法人 沖縄県産業振興公社  
令和2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	56,781,997			1,694,633	55,087,364
賞与引当金	7,582,449	7,499,778	7,582,449		7,499,778
役員賞与引当金	475,249	472,684	475,249		472,684
退職給付引当金	70,187,041	9,440,888	19,376,872		60,251,057

(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2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	951,606,259
	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	867,928,000 110,371,202
		未収割賦損料	未収先企業	割賦に係る損料分の未収額	2,849,158
	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	110,262,987
	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	13,064,000
	△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	▲ 55,087,364
	未収金		沖縄県他	R元年度補助金等精算に係る未収金、他	148,551,270
	未収収益		正職員	厚生資金貸付金利息	876
	前払費用		海外事務所他	海外駐在員保険 他	4,206,544
流動資産合計					2,153,752,932
(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	93,733,911
		厚生資金貸付金	正職員	正職員への貸付金	3,200,000
	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	89,188,898
	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	212,022,500
	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	9,722,448
	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	26,427,113
		投資有価証券	(株)マグナデザインネット、(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 以上5件		11,170,000
	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	1,076,914,985
	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
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している	5,137,000
固定資産合計					1,576,952,217
資産合計					3,730,705,149

# 財産目録

公益財団法人 沖縄県産業振興公社

令和2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>(流動負債)</b>				
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	225,928,500
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	124,620,000
未払費用		嘱託・賃金職員、委員他	給与・報酬(3月分)、旅費他	71,953,343
未払金		正職員、観光誘客サポート 員	R元年度末退職正職員(1名) 退職金、観光誘客サポート員 活動費	23,636,872
未払消費税等 預り金	預り金	那覇税務署 沖縄県、沖縄大交易会実行 委員会事務局他	R元年度消費税等確定納付額 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、 沖縄大交易会管理運営事業 の事務局に対する預り金他	3,027,700 18,404,257
	所得税預り金		所得税預り金(3月分)	1,158,381
	住民税預り金		住民税預り金(3月分)	309,100
賞与引当金			夏期賞与の引当金	7,499,778
役員賞与引当金			夏期賞与の引当金	472,684
<b>流動負債合計</b>				<b>477,010,615</b>
<b>(固定負債)</b>				
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	1,081,866,000
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	1,061,421,985
損失補償預り金		沖縄県	県から預かった損失補償金	138,572,935
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	20,517,396
	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	25,659
退職給付引当金			職員の退職金に係る引当金	60,251,057
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	89,188,898
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	409,747,500
<b>固定負債合計</b>				<b>2,861,591,430</b>
<b>負債合計</b>				<b>3,338,602,045</b>
<b>正味財産</b>				<b>392,103,104</b>