

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 当期から「公益法人会計基準(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。なお、前期の数値は組み替えての表示をし、前期キャッシュ・フロー計算書については表示していない。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券……償却原価法(定額法)によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
 1. 貸倒引当金については債権の貸倒損失に備えるため、貸倒の実績率により計上している。
 2. 求償権償却引当金については貸倒損失に備えるため、回収不能見込み額を計上している。
 3. 退職給付引当金については職員の退職給付に備えるため、当該事業年度末における退職給付債務に基づき、当該事業年度に発生していると認められる額を計上している。なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。
 4. 賞与引当金については、役職員の賞与金の支払いに備えるため、賞与支給見込額の当該事業年度負担額を計上している。
- (5) キャッシュ・フロー計算書における資金範囲について
手許現金、要求払預金及び取得日から3ヶ月以内に満期日の到来する流動性の高い、容易に換金可能であり、かつ、価値の変動についてリスクを負わない短期的な投資からなっている。
- (6) 消費税の会計処理
税込み方式によっている。

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				
投資有価証券	17,998,026	1,692	-	17,999,718
普通預金	1,974	-	1,692	282
小 計	18,000,000	1,692	1,692	18,000,000
特定資産				
技術振興基金	874,106,892	49,000	108,832	874,047,060
わかやま中小企業元気ファンド事業基金	8,000,000,000	1,063,756	1,063,756	8,000,000,000
わかやま農商工連携ファンド事業基金	2,000,000,000	272,473	-	2,000,000,000
情報化基盤整備促進事業基金	300,000,000	-	-	300,000,000
情報化基盤整備促進事業運営積立資産	7,758,032	900,000	1,100,000	7,558,032
償還準備積立資産	16,743,000	2,862,000	16,743,000	2,862,000
収支差額変動準備積立資産	80,192,810	14,841,031	-	95,033,841
支援事業積立資産	23,727,891	420	17,500,780	6,227,531
退職給付引当資産	81,236,223	10,126,674	24,141,280	67,221,617
車両運搬具	93,323	-	47,297	46,026
器具備品	387,696	-	83,291	304,405
小 計	11,384,245,867	30,115,354	61,060,709	11,353,300,512
合 計	11,402,245,867	30,117,046	61,062,401	11,371,300,512

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				
投資有価証券	17,999,718	17,999,718	-	-
普通預金	282	-	-	-
小 計	18,000,000	18,000,000	-	-
特定資産				
技術振興基金	874,047,060	873,000,000	1,047,060	-
わかやま中小企業元気ファンド事業基金	8,000,000,000	-	-	8,000,000,000
わかやま農商工連携ファンド事業基金	2,000,000,000	-	-	2,000,000,000
情報化基盤整備促進事業基金	300,000,000	300,000,000	-	-
情報化基盤整備促進事業運営積立資産	7,558,032	-	7,558,032	-
償還準備積立資産	2,862,000	-	-	2,862,000
収支差額変動準備積立資産	95,033,841	-	8,750,000	86,283,841
支援事業積立資産	6,227,531	-	6,227,531	-
退職給付引当資産	67,221,617	-	-	67,221,617
車両運搬具	46,026	46,026	-	-
器具備品	304,405	304,405	-	-
小 計	11,353,300,512	1,173,350,431	23,582,623	10,156,367,458
合 計	11,371,300,512	1,191,350,431	23,582,623	10,156,367,458

4. 担保に供している資産

投資有価証券9,994,605,514円(帳簿価額)は長期借入金10,000,000,000円の担保に供している。

5. 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
特定資産			
車両運搬具	4,729,750	4,683,724	46,026
器具備品	498,750	194,345	304,405
その他固定資産			
器具備品	496,650	165,812	330,838
ソフトウェア	209,895	59,470	150,425
合 計	5,935,045	5,103,351	831,694

6. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は次のとおりである。

(単位:円)

内 訳	帳簿価額	時価	評価損益
利付国庫債券 113回(20年)	424,047,060	451,848,600	27,801,540
利付国庫債券 277回(10年)	99,804,000	105,350,000	5,546,000
利付国庫債券 303回(10年)	249,346,335	261,205,980	11,859,645
利付国庫債券 64回(5年)	17,999,718	18,052,200	52,482
利付国庫債券 68回(5年)	1,395,447,817	1,404,412,550	8,964,733
利付国庫債券 81回(5年)	300,000,000	304,020,000	4,020,000
利付国庫債券 85回(5年)	49,811,362	50,330,205	518,843
共同発行市場公募地方債 57回	6,600,000,000	7,041,540,000	441,540,000
共同発行市場公募地方債 78回	1,700,000,000	1,782,960,000	82,960,000
い第707号 利付商工債	100,000,000	102,230,000	2,230,000
い第730号 利付商工債	250,000,000	253,175,000	3,175,000
合 計	11,186,456,292	11,775,124,535	588,668,243

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
補助金						
わかやま産業成長戦略事業費補助金	和歌山県	-	108,697,078	108,697,078	-	-
和歌山県産業支援事業費補助金	和歌山県	481,019	142,626,092	142,756,680	350,431	指定正味財産
小規模企業者等設備資金貸付事業補助金	和歌山県	-	1,817,000	1,817,000	-	-
地域科学技術振興事業補助金	文部科学省	-	79,312,482	79,312,482	-	-
地域産業活性化推進対策費補助金	和歌山県	300,000,000	-	-	300,000,000	指定正味財産
わかやま産品販促支援事業費補助金	和歌山県	-	30,641,750	30,641,750	-	-
わかやま産品販促支援事業費補助金	和歌山県	-	7,229,307	7,229,307	-	-
産業再配置促進環境整備費補助金	経済産業省	105,000,000	-	-	105,000,000	指定正味財産
中小企業外国出願支援補助金	近畿経済産業局	-	1,144,217	1,144,217	-	-
中小企業販売力強化支援事業費補助金	和歌山県	-	2,349,006	2,349,006	-	-
受託金						
国際経済サポートデスク運営委託	和歌山県	-	8,041,000	8,041,000	-	-
ふるさと雇用再生特別基金活用委託	和歌山県	-	27,304,418	27,304,418	-	-
元気企業技術データベース構築事業委託	和歌山県	-	12,683,447	12,683,447	-	-
戦略的基盤技術高度化支援事業委託	近畿経済産業局	-	94,012,125	94,012,125	-	-
地域イノベーション創出研究開発事業委託	近畿経済産業局	-	16,140,600	16,140,600	-	-
補助金振替額受託	和歌山県	-	130,588	-	130,588	一般正味財産
合 計		405,481,019	532,129,110	532,129,110	405,481,019	-

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。

内 訳	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	130,588
基本財産受取利息	272,020
特定資産受取利息	10,532,000
合 計	10,934,608

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しており、省略している。

2. 引当金の明細

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金	119,308,076	-	-	236,204	119,071,872
求償権償却引当金	-	17,500,000	-	-	17,500,000
賞与引当金	-	6,333,849	-	-	6,333,849
退職給付引当金	81,236,223	10,126,674	24,141,280	-	67,221,617

(注) 1. 貸倒引当金の「当期減少額」欄の「その他」は、債権回収による戻入額である。