

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 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。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
定額法によっている。
- (3) 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、当該事業年度において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、賞与支給見込み額の当該事業年度負担額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税の会計処理は、税込み方式によっている。
- (5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲
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。

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	17,999,718	17,985,432	18,000,000	17,985,150
普通預金	282	17,820	3,252	14,850
小 計	18,000,000	18,003,252	18,003,252	18,000,000
特定資産				
技術振興基金	874,047,060	49,000	108,832	873,987,228
情報化基盤整備促進事業運営積立資産	7,558,032	-	703,000	6,855,032
情報化基盤整備促進事業基金	300,000,000	-	-	300,000,000
わかやま中小企業元気ファンド事業基金	8,000,000,000	1,401,069,975	1,401,069,975	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	272,473	2,000,000,000
償還準備積立資産	2,862,000	2,862,000	2,862,000	2,862,000
支援事業積立資産	6,227,531	363,953	-	6,591,484
収支差額変動準備積立資産	95,033,841	70,957	182,301	94,922,497
退職給付引当資産	67,221,617	4,910,218	13,402,930	58,728,905
車両運搬具	46,026	-	46,026	-
器具備品	304,405	-	83,291	221,114
小 計	11,353,300,512	1,409,598,576	1,418,730,828	11,344,168,260
合 計	11,371,300,512	1,427,601,828	1,436,734,080	11,362,168,260

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	17,985,150	17,985,150	-	-
普通預金	14,850	14,850	-	-
小 計	18,000,000	18,000,000	-	-
特定資産				
技術振興基金	873,987,228	873,000,000	987,228	-
情報化基盤整備促進事業運営積立資産	6,855,032	-	6,855,032	-
情報化基盤整備促進事業基金	300,000,000	300,000,000	-	-
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
償還準備積立資産	2,862,000	-	-	2,862,000
支援事業積立資産	6,591,484	-	6,591,484	-
収支差額変動準備積立資産	94,922,497	-	-	94,922,497
退職給付引当資産	58,728,905	-	-	58,728,905
器具備品	221,114	221,114	-	-
小 計	11,344,168,260	1,173,221,114	14,433,744	10,156,513,402
合 計	11,362,168,260	1,191,221,114	14,433,744	10,156,513,402

4. 担保に供している資産

投資有価証券 9,998,012,346(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			
器具備品	498,750	277,636	221,114
その他固定資産			
器具備品	496,650	265,142	231,508
ソフトウェア	209,895	101,449	108,446
合 計	1,205,295	644,227	561,068

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)	423,987,228	482,981,400	58,994,172
利付国庫債券 277回(10年)	99,853,000	104,540,000	4,687,000
利付国庫債券 303回(10年)	249,138,407	266,360,220	17,221,813
利付国庫債券 105回(5年)	17,985,150	18,063,000	77,850
利付国庫債券 107回(5年)	1,399,127,122	1,400,083,200	956,078
利付国庫債券 81回(5年)	300,000,000	302,130,000	2,130,000
利付国庫債券 85回(5年)	49,746,817	50,126,640	379,823
共同発行市場公募地方債 57回	6,600,000,000	7,059,360,000	459,360,000
共同発行市場公募地方債 78回	1,700,000,000	1,820,870,000	120,870,000
い第707号 利付商工債	100,000,000	101,280,000	1,280,000
い第730号 利付商工債	250,000,000	253,775,000	3,775,000
合 計	11,189,837,724	11,859,569,460	669,731,736

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	-	99,982,101	99,982,101	-	-
和歌山県産業支援事業費補助金	和歌山県	350,431	135,719,332	135,848,649	221,114	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	-	33,981,612	33,981,612	-	-
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
地域中小企業外国出願支援補助金	近畿経済産業局	-	1,603,645	1,603,645	-	-
中小企業販売力強化支援事業費補助金	和歌山県	-	2,186,785	2,186,785	-	-
地域産学官連携科学技術振興事業補助金	文部科学省	-	20,153,070	20,153,070	-	-
受託金						
国際経済サポートデスク運営業務受託金	和歌山県	-	7,600,000	7,600,000	-	-
和歌山県海外展開企業情報収集業務受託金	和歌山県	-	7,099,422	7,099,422	-	-
戦略的基盤技術高度化支援事業受託金	近畿経済産業局	-	110,397,313	110,397,313	-	-
合 計		405,350,431	420,540,280	420,669,597	405,221,114	-

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	
車両運搬具売却による振替額	46,026
減価償却費計上による振替額	83,291
目的達成による指定解除額	10,622,996
合 計	10,752,313

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	119,071,872	488,682	1,964,791	69,000	117,526,763
求償権償却引当金	17,500,000	-	-	364,583	17,135,417
設備貸与事業円滑化引当金	78,123,204	69,000	488,682	-	77,703,522
賞与引当金	6,333,849	6,513,959	6,333,849	-	6,513,959
退職給付引当金	67,221,617	4,910,218	13,402,930	-	58,728,905

(注)1. 貸倒引当金及び求償権償却引当金の「当期減少額」欄の「その他」は債権回収による戻入額である。