

# 一般会計 貸借対照表

(平成23年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	24,567	76,301	△ 51,734
預金	26,653,556	18,272,907	8,380,649
未収金	1,600,692	1,100,261	500,431
仮払金	62,242,257	30,385,037	31,857,220
前払金	785,051	673,202	111,849
流動資産合計	91,306,123	50,507,708	40,798,415
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	1,878,741	1,492,073	386,668
減価償却引当資産	615,797	615,797	0
特定資産合計	2,494,538	2,107,870	386,668
(2) その他固定資産			
什器備品	1	1	0
その他固定資産合計	1	1	0
固定資産合計	2,494,539	2,107,871	386,668
資産合計	93,800,662	52,615,579	41,185,083
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	545,177	293,990	251,187
預り金	954,734	797,325	157,409
仮受金	43,727	42,986	741
賞与引当金	232,000	227,500	4,500
短期借入金	70,000,000	30,000,000	40,000,000
流動負債合計	71,775,638	31,361,801	40,413,837
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,878,741	1,492,073	386,668
固定負債合計	1,878,741	1,492,073	386,668
負債合計	73,654,379	32,853,874	40,800,505
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	20,146,283	19,761,705	384,578
(うち特定資産への充当額)	( 615,797 )	( 615,797 )	( 0 )
正味財産合計	20,146,283	19,761,705	384,578
負債及び正味財産合計	93,800,662	52,615,579	41,185,083

# 一般会計 正味財産増減計算書

(平成22年4月1日から平成23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			
① 特定資産運用益			
特定資産受取利息	632	694	△ 62
特定資産運用益計	632	694	△ 62
② 受取会費			
正会員受取会費	24,420,000	24,820,000	△ 400,000
賛助会員受取会費	250,000	270,000	△ 20,000
受取会費計	24,670,000	25,090,000	△ 420,000
③ 雑収益			
受取利息	3,897	4,988	△ 1,091
その他収益	450,000	521,201	△ 71,201
雑収益計	453,897	526,189	△ 72,292
経常収益計	25,124,529	25,616,883	△ 492,354
(2) 経常費用			
① 事業費			
調査研究・企画立案事業	1,774,953	1,410,508	364,445
研究交流事業	26,780	0	26,780
情報収集・提供事業	14,660	30,630	△ 15,970
普及・啓発事業	1,136,813	1,685,008	△ 548,195
交流・協力事業	3,229,221	1,252,805	1,976,416
受託調査事業	0	0	0
事業管理費	7,486,088	6,904,187	581,901
事業費計	13,668,515	11,283,138	2,385,377
② 管理費			
人件費	3,155,685	3,460,585	△ 304,900
賃借料	2,464,998	1,974,191	490,807
備品費	99,750	0	99,750
水道光熱費	196,854	150,367	46,487
会議費	224,878	346,348	△ 121,470
旅費交通費	197,689	205,345	△ 7,656
印刷製本費	308,855	38,535	270,320
通信運搬費	117,819	116,679	1,140
図書資料費	50,518	49,313	1,205
消耗品費	258,154	84,465	173,689
雑費	410,898	478,360	△ 67,462
租税公課	88,800	71,200	17,600
支払利息	337,835	20,609	317,226
賞与引当金繰入額	232,000	227,500	4,500
退職給付費用	386,668	335,825	50,843
減価償却費	0	5,425	△ 5,425
管理費計	8,531,401	7,564,747	966,654
③ 他会計への繰出額			
特別会計への繰出額	2,540,035	2,672,968	△ 132,933
他会計への繰出額計	2,540,035	2,672,968	△ 132,933
経常費用計	24,739,951	21,520,853	3,219,098
当期経常増減額	384,578	4,096,030	△ 3,711,452

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	384,578	4,096,030	△ 3,711,452
一般正味財産期首残高	19,761,705	15,665,675	4,096,030
一般正味財産期末残高	20,146,283	19,761,705	384,578
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	20,146,283	19,761,705	384,578

# 特別会計1 貸借対照表

(平成23年3月31日現在)

〔国産航空機部品開発支援事業〕

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
預金	0	4,661,483	△ 4,661,483
未収金	268,431	0	268,431
仮払金	0	6,162	△ 6,162
流動資産合計	268,431	4,667,645	△ 4,399,214
2. 固定資産	0	0	0
固定資産合計	0	0	0
資産合計	268,431	4,667,645	△ 4,399,214
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	213,441	4,601,725	△ 4,388,284
預り金	54,990	65,920	△ 10,930
流動負債合計	268,431	4,667,645	△ 4,399,214
2. 固定負債	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	268,431	4,667,645	△ 4,399,214
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
正味財産合計	0	0	0
負債及び正味財産合計	268,431	4,667,645	△ 4,399,214

# 特別会計1 正味財産増減計算書

(平成22年4月1日～平成23年3月31日)

〔国産航空機部品開発支援事業〕

(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			
①受取補助金等			
愛知県受託収益	38,661,858	29,076,717	9,585,141
受取補助金等計	38,661,858	29,076,717	9,585,141
②雑収益			
受取利息	1,570	2,085	△ 515
雑収益計	1,570	2,085	△ 515
③他会計からの繰入額			
一般会計からの繰入額	44,033	7,352	36,681
他会計からの繰入額計	44,033	7,352	36,681
経常収益計	38,707,461	29,086,154	9,621,307
(2) 経常費用			
①事業費			
国産航空機部品開発支援事業	38,707,461	29,086,154	9,621,307
事業費計	38,707,461	29,086,154	9,621,307
②管理費			
管理費計	0	0	0
経常費用計	38,707,461	29,086,154	9,621,307
当期経常増減額	0	0	0
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	0	0	0

# 特別会計2 貸借対照表

(平成23年3月31日現在)

〔航空宇宙産業地域ブランド発信事業〕

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
預金	1,582,750	422,411	1,160,339
未収金	208,370	207,770	600
仮払金	0	6,464	△ 6,464
流動資産合計	1,791,120	636,645	1,154,475
2. 固定資産	0	0	0
固定資産合計	0	0	0
資産合計	1,791,120	636,645	1,154,475
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	1,731,280	617,745	1,113,535
預り金	59,840	18,900	40,940
流動負債合計	1,791,120	636,645	1,154,475
2. 固定負債	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	1,791,120	636,645	1,154,475
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
正味財産合計	0	0	0
負債及び正味財産合計	1,791,120	636,645	1,154,475

## 特別会計2 正味財産増減計算書

(平成22年4月1日～平成23年3月31日)

### 〔航空宇宙産業地域ブランド発信事業〕

(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			
①受取補助金等			
名古屋市受託収益	23,889,889	16,487,417	7,402,472
受取補助金等計	23,889,889	16,487,417	7,402,472
②雑収益			
受取利息	881	1,109	△ 228
雑収益計	881	1,109	△ 228
③他会計からの繰入額			
一般会計からの繰入額	1,015,682	149,189	866,493
他会計からの繰入額計	1,015,682	149,189	866,493
経常収益計	24,906,452	16,637,715	8,268,737
(2) 経常費用			
①事業費			
航空宇宙産業地域ブランド発信事業	24,906,452	16,637,715	8,268,737
事業費計	24,906,452	16,637,715	8,268,737
②管理費			
管理費計	0	0	0
経常費用計	24,906,452	16,637,715	8,268,737
当期経常増減額	0	0	0
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	0	0	0

# 特別会計3 貸借対照表

(平成23年3月31日現在)

〔地域企業立地促進等事業〕

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
預金	426,725	0	426,725
未収金	64,515,347	30,354,677	34,160,670
流動資産合計	64,942,072	30,354,677	34,587,395
2. 固定資産	0	0	0
固定資産合計	0	0	0
資産合計	64,942,072	30,354,677	34,587,395
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	2,483,771	0	2,483,771
預り金	216,044	0	216,044
仮受金	62,242,257	30,354,677	31,887,580
流動負債合計	64,942,072	30,354,677	34,587,395
2. 固定負債	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	64,942,072	30,354,677	34,587,395
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
正味財産合計	0	0	0
負債及び正味財産合計	64,942,072	30,354,677	34,587,395

# 特別会計3 正味財産増減計算書

(平成22年4月1日～平成22年3月31日)

〔地域企業立地促進等事業〕

(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			
①受取補助金等			
受取国庫補助金	82,067,207	30,354,677	51,712,530
・人材養成等支援事業	( 0 )	( 30,354,677 )	( △ 30,354,677 )
・広域的地域産業活性化協議会活動支援事業	( 38,673,467 )	( 0 )	( 38,673,467 )
・広域的人材養成等支援事業	( 24,841,045 )	( 0 )	( 24,841,045 )
・21年度補正予算、地域産業集積海外展開支援事業	( 18,552,695 )	( 0 )	( 18,552,695 )
受取補助金等計	82,067,207	30,354,677	
②雑収益			
受取利息	1,790	673	1,117
雑収益計	1,790	673	1,117
③他会計からの繰入額			
一般会計からの繰入額	787,485	2,326,233	△ 1,538,748
他会計からの繰入額計	787,485	2,326,233	△ 1,538,748
経常収益計	82,856,482	32,681,583	50,174,899
(2) 経常費用			
①事業費			
東尾張地域航空機産業活性化人材養成等事業	0	32,681,583	△ 32,681,583
広域的地域産業活性化協議会活動	38,822,501	0	38,822,501
広域的人材養成等支援事業	25,478,696	0	25,478,696
21年度補正予算 地域産業集積海外展開支援事業	18,555,285	0	18,555,285
管理費計	82,856,482	32,681,583	50,174,899
②管理費	0	0	0
管理費計	0	0	0
経常費用計	82,856,482	32,681,583	50,174,899
当期経常増減額	0	0	0
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	0	0	0

# 特別会計4 貸借対照表

(平成23年3月31日現在)

[川上・川下ネットワーク構築支援事業]

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産	0	0	0
流動資産合計	0	0	0
2. 固定資産	0	0	0
固定資産合計	0	0	0
資産合計	0	0	0
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債	0	0	0
流動負債合計	0	0	0
2. 固定負債	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	0	0	0
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
正味財産合計	0	0	0
負債及び正味財産合計	0	0	0

# 特別会計4 正味財産増減計算書

(平成21年7月6日～平成22年2月19日)

〔川上・川下ネットワーク構築支援事業〕

(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			
①受取補助金等			
(独)中小企業基盤整備機構受託 収益	0	5,947,042	△ 5,947,042
受取補助金等計	0	5,947,042	△ 5,947,042
②雑収益			
受取利息	0	417	△ 417
雑収益計	0	417	△ 417
③他会計からの繰入額			
一般会計からの繰入額	0	190,194	△ 190,194
他会計からの繰入額計	0	190,194	△ 190,194
経常収益計	0	6,137,653	△ 6,137,653
(2) 経常費用			
①事業費			
新航空機部品供給ネットワーク 構築事業	0	6,137,653	△ 6,137,653
事業費計	0	6,137,653	△ 6,137,653
②管理費			
管理費計	0	0	0
経常費用計	0	6,137,653	△ 6,137,653
当期経常増減額	0	0	0
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	0	0	0

# 特別会計5 貸借対照表

(平成23年3月31日現在)

〔地域新成長産業創出促進委託事業〕

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産	0	0	0
流動資産合計	0	0	0
2. 固定資産	0	0	0
固定資産合計	0	0	0
資産合計	0	0	0
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債	0	0	0
流動負債合計	0	0	0
2. 固定負債	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	0	0	0
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
正味財産合計	0	0	0
負債及び正味財産合計	0	0	0

# 特別会計5 正味財産増減計算書

(平成22年6月29日～平成23年2月28日)

## 〔地域新成長産業創出促進委託事業〕

(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			
①受取補助金等			
中部経済産業局受託収益	9,698,850	0	9,698,850
受取補助金等計	9,698,850	0	9,698,850
②雑収益			
受取利息	190	0	190
雑収益計	190	0	190
③他会計からの繰入額			
一般会計からの繰入額	692,835	0	692,835
他会計からの繰入額計	692,835	0	692,835
経常収益計	10,391,875	0	10,391,875
(2) 経常費用			
①事業費			
地域における次世代航空機イ ンフレーション拠点整備事業の調査事業 事業費計	10,391,875	0	10,391,875
事業費計	10,391,875	0	10,391,875
②管理費			
管理費計	0	0	0
経常費用計	10,391,875	0	10,391,875
当期経常増減額	0	0	0
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	0	0	0

# 貸借対照表 総括表

(平成23年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	一般会計	特別会計1 (国産航空機部品開発支援事業)	特別会計2 (航空宇宙産業地域プラン 下巻債事業)	特別会計3 (地域企業立地促進 等事業)	特別会計5 (地域新成長産業創出促 進委託事業)	内部取引消去	合 計
<b>I 資産の部</b>							
1. 流動資産							
現金	24,567	0	0	0	0	0	24,567
預金	26,653,556	0	1,582,750	426,725	0	0	28,663,031
未収金	1,600,692	268,431	208,370	64,515,347	0	△ 1,600,692	64,992,148
仮払金	62,242,257	0	0	0	0	△ 62,242,257	0
前払金	785,051	0	0	0	0	0	785,051
流動資産合計	91,306,123	268,431	1,791,120	64,942,072	0	△ 63,842,949	94,464,797
2. 固定資産							
(1) 特定資産							
退職給付引当資産	1,878,741	0	0	0	0	0	1,878,741
減価償却引当資産	615,797	0	0	0	0	0	615,797
特定資産合計	2,494,538	0	0	0	0	0	2,494,538
(2) その他固定資産							
什器備品	1	0	0	0	0	0	1
その他固定資産合計	1	0	0	0	0	0	1
固定資産合計	2,494,539	0	0	0	0	0	2,494,539
資産合計	93,800,662	268,431	1,791,120	64,942,072	0	△ 63,842,949	96,959,336
<b>II 負債の部</b>							
1. 流動負債							
未払金	545,177	213,441	1,731,280	2,483,771	0	△ 1,600,692	3,372,977
預り金	954,734	54,990	59,840	216,044	0	0	1,285,608
仮受金	43,727	0	0	62,242,257	0	△ 62,242,257	43,727
賞与引当金	232,000	0	0	0	0	0	232,000
短期借入金	70,000,000	0	0	0	0	0	70,000,000
流動負債合計	71,775,638	268,431	1,791,120	64,942,072	0	△ 63,842,949	74,934,312
2. 固定負債							
退職給付引当金	1,878,741	0	0	0	0	0	1,878,741
長期未払金	0	0	0	0	0	0	0
固定負債合計	1,878,741	0	0	0	0	0	1,878,741
負債合計	73,654,379	268,431	1,791,120	64,942,072	0	△ 63,842,949	76,813,053
<b>III 正味財産の部</b>							
1. 指定正味財産	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産	20,146,283	0	0	0	0	0	20,146,283
(うち特定資産への充当額)	( 615,797 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 615,797 )
正味財産合計	20,146,283	0	0	0	0	0	20,146,283
負債及び正味財産合計	93,800,662	268,431	1,791,120	64,942,072	0	△ 63,842,949	96,959,336

# 正味財産増減計算書 総括表

(平成22年4月1日から平成23年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	一般会計	特別会計1 <small>(国産航空機部品開発支援事業)</small>	特別会計2 <small>(航空宇宙産業地域ブランド発信事業)</small>	特別会計3 <small>(地域企業立地促進等事業)</small>	特別会計5 <small>(地域新成長産業創出促進委託事業)</small>	内部取引消去	合 計
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
特定資産運用益	632	0	0	0	0	0	632
受取会費	24,670,000	0	0	0	0	0	24,670,000
受取補助金等	0	38,661,858	23,889,889	82,067,207	9,698,850	0	154,317,804
雑収益	453,897	1,570	881	1,790	190	0	458,328
他会計からの繰入額	0	44,033	1,015,682	787,485	692,835	△ 2,540,035	0
経常収益計	25,124,529	38,707,461	24,906,452	82,856,482	10,391,875	△ 2,540,035	179,446,764
(2) 経常費用							
事業費	13,668,515	38,707,461	24,906,452	82,856,482	10,391,875	0	170,530,785
管理費	8,531,401	0	0	0	0	0	8,531,401
他会計への繰出額	2,540,035	0	0	0	0	△ 2,540,035	0
経常費用計	24,739,951	38,707,461	24,906,452	82,856,482	10,391,875	△ 2,540,035	179,062,186
当期経常増減額	384,578	0	0	0	0	0	384,578
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	384,578	0	0	0	0	0	384,578
一般正味財産期首残高	19,761,705	0	0	0	0	0	19,761,705
一般正味財産期末残高	20,146,283	0	0	0	0	0	20,146,283
II 指定正味財産増減の部	0	0	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	20,146,283	0	0	0	0	0	20,146,283

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有形固定資産の減価償却の方法について  
定額法による減価償却を実施している。
- (2) 賞与引当金の計上基準について  
賞与支給基準内規にもとづき、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (3) 退職給付引当金の計上基準について  
給与退職金支給規程にもとづき、期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。
- (4) リース取引の会計処理について  
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。なお、リース契約金額の重要性が乏しいものに関しては、リース取引に関する注記は省略している。
- (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	0	—	—	0
小計	0	—	—	0
特定資産				
退職給付引当資産	1,492,073	386,668	—	1,878,741
減価償却引当資産	615,797	0	—	615,797
小計	2,107,870	386,668	0	2,494,538
合 計	2,107,870	386,668	0	2,494,538

### 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	0	—	—	0
小計	0	—	—	0
特定資産				
退職給付引当資産	1,878,741	—	—	( 1,878,741 )
減価償却引当資産	615,797	—	( 615,797 )	( — )
小計	2,494,538	0	( 615,797 )	( 1,878,741 )
合 計	2,494,538	0	( 615,797 )	( 1,878,741 )

### 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
什器備品	615,798	615,797	1
合 計	615,798	615,797	1

### 5. 退職給付関係

- (1) 採用している退職給付制度の概要  
確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

- (2) 退職給付債務及びその内訳 (単位:円)

①退職給付債務	1,878,741
②会計基準変更時差異の未処理額	—
③退職給付引当金(①+②)	1,878,741

- (3) 退職給付費用に関する事項 (単位:円)

①勤務費用	386,668
②会計基準変更時差異の費用処理額	—
③退職給付費用(①+②)	386,668

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末要支給額を基礎として計算している。

5. その他

(1) リース関係取引

i) リース物件の所有権が借り主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引

① リース物件の取得価額相当額, 減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

(単位:円)

科 目	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額
CATIA講座用機器	10,616,400	4,423,500	6,192,900
合 計	10,616,400	4,423,500	6,192,900

② 未経過リース料期末残高相当額

1年内 3,538,800 円

1年超 0

3,538,800

③ 支払リース料, 減価償却費相当額及び支払利息相当額

支払リース料 3,538,800 円

減価償却費相当額 2,654,100 円

支払利息相当額 47,320 円

④ 減価償却費相当額の算定方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

⑤ 利息相当額の算定方法

リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。

# 財 産 目 録

(平成23年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	金 額	金 額	額
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金 (現金手許有高)	24,567		
預金 普通 (三菱東京UFJ銀行・名古屋営業部)	15,685,184		
普通 (十六銀行・名古屋支店)	10,919,212		
普通 (名古屋銀行・本店営業部)	49,160		
普通 (特別会計1 三菱東京UFJ銀行・名古屋営業部)	0		
普通 (特別会計2 三菱東京UFJ銀行・名古屋営業部)	1,582,750		
普通 (特別会計3 三菱東京UFJ銀行・名古屋営業部)	0		
普通 (特別会計3 十六銀行・名古屋支店)	426,725		
普通 (特別会計5 十六銀行・名古屋支店)	0		
預金計	28,663,031		
未収金 (一般会計・特別会計分)	64,992,148		
仮払金 (一般会計分)	0		
前払金 (事務所賃借料、備品リース料等)	785,051		
流動資産合計		94,464,797	
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産 (三菱東京UFJ銀行・名古屋営業部)	1,878,741		
減価償却引当資産 (三菱東京UFJ銀行・名古屋営業部)	615,797		
特定資産合計	2,494,538		
(2) その他固定資産			
什器備品 (液晶プロジェクター)	1		
その他固定資産合計	1		
固定資産合計		2,494,539	
資産合計			96,959,336
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金 (リース料他)	3,372,977		
預り金 (一般会計分・特別会計分 源泉所得税他)	1,285,608		
仮受金 (一般会計分)	43,727		
賞与引当金	232,000		
短期借入金 (十六銀行・名古屋支店)	20,000,000		
(三菱東京UFJ銀行・名古屋営業部)	30,000,000		
(名古屋銀行・本店営業部)	20,000,000		
短期借入金計	70,000,000		
流動負債合計		74,934,312	
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,878,741		
固定負債合計		1,878,741	
負債合計			76,813,053
正味財産			20,146,283