

一般会計 貸借対照表

(平成25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	23,225	12,312	10,913
預金	11,392,247	17,389,063	△ 5,996,816
未収金	2,329,627	1,342,785	986,842
仮払金	39,970,521	65,816,579	△ 25,846,058
前払金	504,732	782,385	△ 277,653
流動資産合計	54,220,352	85,343,124	△ 31,122,772
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	2,741,331	2,309,504	431,827
減価償却引当資産	615,797	615,797	0
特定資産合計	3,357,128	2,925,301	431,827
(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	3,357,129	2,925,302	431,827
資産合計	57,577,481	88,268,426	△ 30,690,945
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	837,484	2,578,686	△ 1,741,202
未払消費税	0	2,273,200	△ 2,273,200
預り金	175,568	348,232	△ 172,664
仮受金	100	0	100
賞与引当金	241,500	237,000	4,500
短期借入金	40,000,000	60,000,000	△ 20,000,000
流動負債合計	41,254,652	65,437,118	△ 24,182,466
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,741,331	1,878,741	862,590
固定負債合計	2,741,331	1,878,741	862,590
負債合計	43,995,983	67,315,859	△ 23,319,876
III 正味財産の部			
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	13,581,498	20,521,804	△ 6,940,306
(うち特定資産への充当額)	(615,797)	(615,797)	(0)
正味財産合計	13,581,498	20,521,804	△ 6,940,306
負債及び正味財産合計	57,577,481	87,837,663	△ 30,260,182

一般会計 正味財産増減計算書

(平成24年4月1日から平成25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	573	488	85
特定資産運用益計	573	488	85
② 受取会費			
正会員受取会費	27,100,000	27,100,000	0
賛助会員受取会費	260,000	240,000	20,000
受取会費計	27,360,000	27,340,000	20,000
③ 受取負担金			
エアショー出展負担金	0	5,428,587	△ 5,428,587
受取負担金計	0	5,428,587	△ 5,428,587
④ 受取補助金等			
名古屋市受託収益	271,071	0	271,071
その他受託収益	662,858	0	662,858
受取負担金計	933,929	0	933,929
⑤ 雑収益			
受取利息	4,896	4,299	597
その他収益	217,737	62,446	155,291
雑収益計	222,633	66,745	155,888
経常収益計	28,517,135	32,835,820	△ 4,318,685
(2) 経常費用			
① 事業費			
調査研究・企画立案事業	1,605,109	957,065	648,044
研究交流事業	0	169,566	△ 169,566
情報収集・提供事業	1,248,824	122,620	1,126,204
普及・啓発事業	663,815	1,156,080	△ 492,265
交流・協力事業	386,087	7,322,483	△ 6,936,396
事業管理費	19,587,401	6,111,016	13,476,385
事業費計	23,491,236	15,838,830	7,652,406
② 管理費			
人件費	5,059,308	2,821,541	2,237,767
賃借料	1,935,714	1,511,573	424,141
備品費	0	0	0
水道光熱費	101,283	170,403	△ 69,120
会議費	150,276	279,199	△ 128,923
旅費交通費	22,667	315,069	△ 292,402
印刷製本費	64,974	193,149	△ 128,175
通信運搬費	95,992	81,710	14,282
図書資料費	42,879	39,787	3,092
消耗品費	337,629	135,196	202,433
雑費	583,891	3,403,040	△ 2,819,149
租税公課	50,200	55,900	△ 5,700
支払利息	291,529	562,714	△ 271,185
賞与引当金繰入額	241,500	237,000	4,500
退職給付費用	431,827	430,763	1,064
減価償却費	0	0	0
管理費計	9,409,669	10,237,044	△ 827,375
③ 他会計への繰出額			
特別会計への繰出額	2,556,536	6,384,425	△ 3,827,889
他会計への繰出額計	2,556,536	6,384,425	△ 3,827,889
経常費用計	35,457,441	32,460,299	2,997,142
当期経常増減額	△ 6,940,306	375,521	△ 7,315,827

(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	△ 6,940,306	375,521	△ 7,315,827
一般正味財産期首残高	20,521,804	20,146,283	375,521
一般正味財産期末残高	13,581,498	20,521,804	△ 6,940,306
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	13,581,498	20,521,804	△ 6,940,306

特別会計3 貸借対照表

(平成25年3月31日現在)

[成長産業・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 資産の部			
1. 流動資産			
預金	0	901,244	△ 901,244
未収金	14,170,407	48,017,204	△ 33,846,797
流動資産合計	14,170,407	48,918,448	△ 34,748,041
2. 固定資産	0	0	0
固定資産合計	0	0	0
資産合計	14,170,407	48,918,448	△ 34,748,041
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	730,085	△ 730,085
預り金	0	171,159	△ 171,159
仮受金	14,170,407	48,017,204	△ 33,846,797
流動負債合計	14,170,407	48,918,448	△ 34,748,041
2. 固定負債	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	14,170,407	48,918,448	△ 34,748,041
III 正味財産の部			
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	14,170,407	48,918,448	△ 34,748,041

特別会計3 正味財産増減計算書

(平成24年4月1日～平成25年3月31日)

〔成長産業・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	14,170,407	68,017,204	△ 53,846,797
・成長産業振興・発展対策支援事業	(0)	(23,031,387)	(△ 23,031,387)
・成長産業人材養成等支援事業	(14,170,407)	(24,985,817)	(△ 10,815,410)
・22年度補正予算 地域中小企業海外販路開拓支援事業	(0)	(20,000,000)	(△ 20,000,000)
受取補助金等計	14,170,407	68,017,204	
②雑収益			
受取利息	416	951	△ 535
雑収益計	416	951	△ 535
③他会計からの繰入額			
一般会計からの繰入額	1,428,576	1,427,240	1,336
他会計からの繰入額計	1,428,576	1,427,240	1,336
経常収益計	15,599,399	69,445,395	△ 53,845,996
(2) 経常費用			
①事業費			
成長産業振興・発展対策支援事	0	23,192,935	△ 23,192,935
成長産業人材養成等支援事業	15,599,399	25,610,659	△ 10,011,260
22年度補正予算 地域中小企業海外販路開拓支援事	0	20,641,801	△ 20,641,801
管理費計	15,599,399	69,445,395	△ 53,845,996
②管理費			
管理費計	0	0	0
経常費用計	15,599,399	69,445,395	△ 53,845,996
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25年3月31日現在)

[地域新成長産業創出促進事業]

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
預金	2,035,433	1,334,820	700,613
未収金	25,800,114	17,799,375	8,000,739
仮払金	0	33,516	△ 33,516
流動資産合計	27,835,547	19,167,711	8,667,836
2. 固定資産	0		
固定資産合計	0	19,167,711	△ 19,167,711
資産合計	27,835,547	38,335,422	△ 10,499,875
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,912,169	1,306,940	605,229
預り金	123,264	61,396	61,868
仮受金	25,800,114	17,799,375	8,000,739
流動負債合計	27,835,547	19,167,711	8,667,836
2. 固定負債	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	27,835,547	19,167,711	8,667,836
III 正味財産の部			
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	27,835,547	19,167,711	0

特別会計5 正味財産増減計算書

(平成24年4月1日～平成25年3月31日)

〔地域新成長産業創出促進事業〕

(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	25,800,114	17,799,375	8,000,739
・地域新成長産業群創出基盤形成事業	(19,945,085)	(17,799,375)	(2,145,710)
・ビジネスマッチング事業	(5,855,029)	(0)	(5,855,029)
受取補助金等計	25,800,114	17,799,375	8,000,739
②雑収益			
受取利息	507	293	214
雑収益計	507	293	214
③他会計からの繰入額			
一般会計からの繰入額	654,806	118,719	536,087
他会計からの繰入額計	654,806	118,719	536,087
経常収益計	26,455,427	17,918,387	8,537,040
(2) 経常費用			
①事業費			
地域新成長産業群創出基盤形成事業	20,401,446	17,918,387	2,483,059
ビジネスマッチング事業	6,053,981	0	6,053,981
事業費計	26,455,427	17,918,387	8,537,040
②管理費	0	0	0
管理費計	0	0	0
経常費用計	26,455,427	17,918,387	8,537,040
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6 貸借対照表

(平成25年3月31日現在)

〔海外販路開拓支援〕

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
預金	977,500	0	977,500
流動資産合計	977,500	0	977,500
2. 固定資産	0	0	0
固定資産合計	0	0	0
資産合計	977,500	0	977,500
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	977,500	0	977,500
流動負債合計	977,500	0	977,500
2. 固定負債	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	977,500	0	977,500
III 正味財産の部			
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	977,500	0	977,500

特別会計6 正味財産増減計算書

(平成24年4月1日～平成25年3月31日)

〔海外販路開拓支援〕

(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	3,333,000	0	3,333,000
名古屋市受託収益	3,333,000	0	3,333,000
受取補助金等計	6,666,000	0	6,666,000
②雑収益			
受取利息	449	0	449
雑収益計	449	0	449
③他会計からの繰入額			
一般会計からの繰入額	473,154	0	473,154
他会計からの繰入額計	473,154	0	473,154
経常収益計	7,139,603	0	7,139,603
(2) 経常費用			
①事業費			
航空宇宙産業中小企業海外販路 開拓支援事業	7,139,603	0	7,139,603
事業費計	7,139,603	0	7,139,603
②管理費			
管理費計	0	0	0
経常費用計	7,139,603	0	7,139,603
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25年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	一般会計	特別会計3 <small>(成長産業・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事業)</small>	特別会計6 <small>(海外販路開拓支援)</small>	内部取引消去	合 計
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金	23,225	0	0	0	0	23,225
預金	11,392,247	0	2,035,433	977,500	0	14,405,180
未収金	2,329,627	14,170,407	25,800,114	0	△ 993,529	41,306,619
仮払金	39,970,521	0	0	0	△ 39,970,521	0
前払金	504,732	0	0	0	0	504,732
流動資産合計	54,220,352	14,170,407	27,835,547	977,500	△ 40,964,050	56,239,756
2. 固定資産						
(1) 特定資産						
退職給付引当資産	2,741,331	0	0	0	0	2,741,331
減価償却引当資産	615,797	0	0	0	0	615,797
特定資産合計	3,357,128	0	0	0	0	3,357,128
(2) その他固定資産						
什器備品	1	0	0	0	0	1
その他固定資産合計	1	0	0	0	0	1
固定資産合計	3,357,129	0	0	0	0	3,357,129
資産合計	57,577,481	14,170,407	27,835,547	977,500	△ 40,964,050	59,596,885
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	837,484	0	1,912,169	977,500	△ 993,529	2,733,624
未払消費税	0	0	0	0	0	0
預り金	175,568	0	123,264	0	0	298,832
仮受金	100	14,170,407	25,800,114	0	△ 39,970,521	100
賞与引当金	241,500	0	0	0	0	241,500
短期借入金	40,000,000	0	0	0	0	40,000,000
流動負債合計	41,254,652	14,170,407	27,835,547	977,500	△ 40,964,050	43,274,056
2. 固定負債						
退職給付引当金	2,741,331	0	0	0	0	2,741,331
長期未払金	0	0	0	0	0	0
固定負債合計	2,741,331	0	0	0	0	2,741,331
負債合計	43,995,983	14,170,407	27,835,547	977,500	△ 40,964,050	46,015,387
III 正味財産の部						
1. 指定正味財産	0	0	0	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産	13,581,498	0	0	0	0	13,581,498
(うち特定資産への充当額)	(615,797)	(0)	(0)	(0)	(0)	(615,797)
正味財産合計	13,581,498	0	0	0	0	13,581,498
負債及び正味財産合計	57,577,481	14,170,407	27,835,547	977,500	△ 40,964,050	59,596,885

正味財産増減計算書 総括表

(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	一般会計	特別会計3 <small>(成長産業・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 出促進事業)</small>	特別会計6 <small>(海外販路開拓支援)</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	573	0	0	0	0	573
受取会費	27,360,000	0	0	0	0	27,360,000
受取補助金等	933,929	14,170,407	25,800,114	6,666,000	0	47,570,450
受取負担金	0	0	0	0	0	0
雑収益	222,633	416	507	449	0	224,005
他会計からの繰入額	0	1,428,576	654,806	473,154	△ 2,556,536	0
経常収益計	28,517,135	15,599,399	26,455,427	7,139,603	△ 2,556,536	75,155,028
(2) 経常費用						
事業費	23,491,236	15,599,399	26,455,427	7,139,603	0	72,685,665
管理費	9,409,669	0	0	0	0	9,409,669
他会計への繰出額	2,556,536	0	0	0	△ 2,556,536	0
経常費用計	35,457,441	15,599,399	26,455,427	7,139,603	△ 2,556,536	82,095,334
当期経常増減額	△ 6,940,306	0	0	0	0	△ 6,940,306
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 6,940,306	0	0	0	0	△ 6,940,306
一般正味財産期首残高	20,521,804	0	0	0	0	20,521,804
一般正味財産期末残高	13,581,498	0	0	0	0	13,581,498
II 指定正味財産増減の部	0	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	13,581,498	0	0	0	0	13,581,498

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抜き方式によっている。

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	2,309,504	431,827	—	2,741,331
減価償却引当資産	615,797	0	—	615,797
小計	2,925,301	431,827	0	3,357,128
合 計	2,925,301	431,827	0	3,357,128

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	2,741,331	—	—	(2,741,331)
減価償却引当資産	615,797	—	(615,797)	(—)
小計	3,357,128	0	(615,797)	(2,741,331)
合 計	3,357,128	0	(615,797)	(2,741,331)

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. 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当期の増減額及び残高は、次の通りである。

(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						
地域企業立地促進等事 業費補助金	経済産業省	48,017,204	14,170,407	48,017,204	14,170,407	未収金
地域新成長産業創出促 進事業費補助金	経済産業省	17,799,375	25,800,114	17,799,375	25,800,114	未収金
合 計		65,816,579	39,970,521	65,816,579	39,970,521	—

6. 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	2,309,504
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)	2,309,504

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

①勤務費用	430,763
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)	430,763

(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。

7. 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	10,616,400	0
合計	10,616,400	10,616,400	0

② 未経過リース料期末残高相当額

1年内 0 円

1年超 0

0

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 3,538,800 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。

財 産 目 録

(平成25年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	金 額	額
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金 (現金手許有高)	23,225	
預金 普通 (三菱東京UFJ銀行・名古屋営業部)	10,624,285	
普通 (十六銀行・名古屋営業部)	17,825	
普通 (名古屋銀行・本店営業部)	750,137	
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5 十六銀行・名古屋営業部)	2,035,433	
普通 (特別会計6 三菱東京UFJ銀行・名古屋営業部)	977,500	
預金計	14,405,180	
未収金 (特別会計分)	41,306,619	
前払金 (事務所賃借料、備品リース料等)	504,732	
流動資産合計		56,239,756
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)	2,741,331	
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	3,357,128	
(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		3,357,129
資産合計		59,596,885
1. 流動負債		
未払金 (リース料・社会保険料他)	2,733,624	
預り金 (一般会計分・特別会計分 源泉所得税他)	298,832	
仮受金 (一般会計分)	100	
賞与引当金	241,500	
短期借入金 (十六銀行・名古屋営業部)	20,000,000	
(名古屋銀行・本店営業部)	20,000,000	
短期借入金計	40,000,000	
流動負債合計		43,274,056
2. 固定負債		
退職給付引当金	2,741,331	
固定負債合計		2,741,331
負債合計		46,015,387
正味財産		13,581,498