

令和2年度
決算報告書

公益財団法人 やまぐち産業振興財団

貸借対照表

法人全体

公益財団法人やまぐち産業振興財団

令和3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	376,416,380	491,520,996	△ 115,104,616
普通預金山口銀行	273,427,849	353,766,375	△ 80,338,526
普通預金西京銀行	102,986,531	137,752,621	△ 34,766,090
郵便振替	2,000	2,000	0
1年以内回収予定設備資金貸付金	24,987,500	55,607,000	△ 30,619,500
割賦設備	859,453,509	896,852,210	△ 37,398,701
未収金	458,558,680	410,202,689	48,355,991
未収割賦設備	28,683,790	29,770,858	△ 1,087,068
未収割賦損料	1,087,479	1,200,411	△ 112,932
未収損害賠償金	15,043,807	15,459,700	△ 415,893
仮払金	1,455,276	1,598,892	△ 143,616
貸倒引当金	△ 27,606,423	△ 29,519,346	1,912,923
流動資産合計	1,738,079,998	1,872,693,410	△ 134,613,412
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産投資有価証券	487,958,346	387,953,678	100,004,668
基本財産積立資産	105,095,026	205,099,694	△ 100,004,668
普通預金	90,095,026	205,099,694	△ 115,004,668
定期預金	15,000,000	0	15,000,000
基本財産合計	593,053,372	593,053,372	0
(2) 特定資産			
建物付属設備	62,205,000	0	62,205,000
関連会社株式	50,000,000	50,000,000	0
出資金	198,394,891	230,738,132	△ 32,343,241
退職給付引当資産	102,362,400	96,282,220	6,080,180
普通預金	12,362,400	6,282,220	6,080,180
定期預金	90,000,000	90,000,000	0
共済年金積立資産	6,230,814	5,794,714	436,100
債務保証基金積立資産	25,641,445	2,641,445	23,000,000
普通預金	25,641,445	2,641,445	23,000,000
債務保証基金投資有価証券	85,000,000	108,000,000	△ 23,000,000
研修指導・調査研究基金積立資産	122,486,320	90,518,371	31,967,949
普通預金	57,486,320	90,518,371	△ 33,032,051
定期預金	65,000,000	0	65,000,000
研修指導・調査研究基金投資有価証券	421,873,680	453,841,629	△ 31,967,949
研究開発助成基金積立資産	21,800,000	61,800,000	△ 40,000,000
普通預金	1,800,000	61,800,000	△ 60,000,000
定期預金	20,000,000	0	20,000,000
研究開発助成基金投資有価証券	165,000,000	125,000,000	40,000,000
地域科学技術振興基金積立資産	255,500,792	305,692,524	△ 50,191,732
普通預金	155,500,792	305,692,524	△ 150,191,732
定期預金	100,000,000	0	100,000,000
地域科学技術振興基金投資有価証券	211,499,208	196,307,476	15,191,732
貸与原資準備金積立資産	5,811,225	5,811,225	0
普通預金	5,811,225	5,811,225	0
貸付償還積立資産	24,561,500	64,561,500	△ 40,000,000
普通預金	24,561,500	64,561,500	△ 40,000,000
事業調整準備金積立資産	4,220,086	4,220,086	0
普通預金	4,220,086	4,220,086	0
地域資源活用積立資産	41,729,500	49,296,500	△ 7,567,000
普通預金	41,729,500	49,296,500	△ 7,567,000
特定資産合計	1,804,316,861	1,850,505,822	△ 46,188,961

貸借対照表

法人全体

公益財団法人やまぐち産業振興財団

令和3年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
(3) その他固定資産			
建物	1	1	0
構築物	1	1	0
機械器具及び備品	4	4	0
敷金	4,348,320	4,348,320	0
設備資金貸付金	0	24,987,500	△ 24,987,500
未収設備資金貸付金	5,316,250	6,516,250	△ 1,200,000
投資有価証券	0	25,033,550	△ 25,033,550
求償権	14,588,000	16,268,000	△ 1,680,000
求償権償却引当金	△ 14,588,000	△ 16,268,000	1,680,000
その他固定資産合計	9,664,576	60,885,626	△ 51,221,050
固定資産合計	2,407,034,809	2,504,444,820	△ 97,410,011
資産合計	4,145,114,807	4,377,138,230	△ 232,023,423
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	49,343,167	124,112,044	△ 74,768,877
未払法人税等	71,000	71,000	0
1年以内返済予定長期借入金	212,950,900	254,895,900	△ 41,945,000
県借入金	170,888,000	215,379,000	△ 44,491,000
山口銀行借入金	23,497,000	22,848,000	649,000
西京銀行借入金	18,565,900	16,668,900	1,897,000
預り金	3,399,713	3,581,078	△ 181,365
仮受金	9,882,148	3,624,071	6,258,077
賞与引当金	7,728,309	7,209,975	518,334
流動負債合計	283,375,237	393,494,068	△ 110,118,831
2. 固定負債			
長期借入金	848,585,500	960,626,400	△ 112,040,900
県借入金	630,812,000	749,575,000	△ 118,763,000
山口銀行借入金	110,236,000	108,543,000	1,693,000
西京銀行借入金	107,537,500	102,508,400	5,029,100
退職給付引当金	102,362,400	96,282,220	6,080,180
共済年金引当金	6,230,814	5,794,714	436,100
割賦設備預り保証金	89,681,799	87,809,000	1,872,799
出資金返還準備金	198,394,891	230,738,132	△ 32,343,241
関連会社株式返還準備金	50,000,000	50,000,000	0
固定負債合計	1,295,255,404	1,431,250,466	△ 135,995,062
負債合計	1,578,630,641	1,824,744,534	△ 246,113,893
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
県補助金	62,205,000	0	62,205,000
全国中小企業振興機関協会補助金	41,729,500	49,296,500	△ 7,567,000
寄付金	3,000,000	3,000,000	0
出捐金	1,828,341,445	1,863,341,445	△ 35,000,000
指定正味財産合計	1,935,275,945	1,915,637,945	19,638,000
(うち基本財産への充当額)	(522,540,000)	(522,540,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(1,412,735,945)	(1,393,097,945)	(19,638,000)
2. 一般正味財産	631,208,221	636,755,751	△ 5,547,530
(うち基本財産への充当額)	(70,513,372)	(70,513,372)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(10,031,311)	(10,031,311)	(0)
正味財産合計	2,566,484,166	2,552,393,696	14,090,470
負債及び正味財産合計	4,145,114,807	4,377,138,230	△ 232,023,423

貸借対照表内訳表

法人全体

公益財団法人やまぐち産業振興財団

令和3年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	368,399,270	1,317,665	6,699,445	0	376,416,380
普通預金山口銀行	266,742,350	342,978	6,342,521	0	273,427,849
普通預金西京銀行	101,656,920	974,687	354,924	0	102,986,531
郵便振替	0	0	2,000	0	2,000
1年以内回収予定設備資金貸付金	24,987,500	0	0	0	24,987,500
割賦設備	859,453,509	0	0	0	859,453,509
未収金	458,458,680	0	100,000	0	458,558,680
未収割賦設備	28,683,790	0	0	0	28,683,790
未収割賦損料	1,087,479	0	0	0	1,087,479
未収損害賠償金	15,043,807	0	0	0	15,043,807
仮払金	0	0	1,455,276	0	1,455,276
貸倒引当金	△ 27,606,423	0	0	0	△ 27,606,423
他会計貸付金	55,410,851	0	69,773,027	△ 125,183,878	0
流動資産合計	1,783,918,463	1,317,665	78,027,748	△ 125,183,878	1,738,079,998
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産投資有価証券	0	0	487,958,346	0	487,958,346
基本財産積立資産	0	0	105,095,026	0	105,095,026
普通預金	0	0	90,095,026	0	90,095,026
定期預金	0	0	15,000,000	0	15,000,000
基本財産合計	0	0	593,053,372	0	593,053,372
(2) 特定資産					
建物付属設備	62,205,000	0	0	0	62,205,000
関連会社株式	50,000,000	0	0	0	50,000,000
出資金	198,394,891	0	0	0	198,394,891
退職給付引当資産	0	0	102,362,400	0	102,362,400
普通預金	0	0	12,362,400	0	12,362,400
定期預金	0	0	90,000,000	0	90,000,000
共済年金積立資産	0	0	6,230,814	0	6,230,814
債務保証基金積立資産	25,641,445	0	0	0	25,641,445
普通預金	25,641,445	0	0	0	25,641,445
債務保証基金投資有価証券	85,000,000	0	0	0	85,000,000
研修指導・調査研究基金積立資産	122,486,320	0	0	0	122,486,320
普通預金	57,486,320	0	0	0	57,486,320
定期預金	65,000,000	0	0	0	65,000,000
研修指導・調査研究基金投資有価証券	421,873,680	0	0	0	421,873,680
研究開発助成基金積立資産	21,800,000	0	0	0	21,800,000
普通預金	1,800,000	0	0	0	1,800,000
定期預金	20,000,000	0	0	0	20,000,000
研究開発助成基金投資有価証券	165,000,000	0	0	0	165,000,000
地域科学技術振興基金積立資産	255,500,792	0	0	0	255,500,792
普通預金	155,500,792	0	0	0	155,500,792
定期預金	100,000,000	0	0	0	100,000,000
地域科学技術振興基金投資有価証券	211,499,208	0	0	0	211,499,208
貸与原資準備金積立資産	5,811,225	0	0	0	5,811,225
普通預金	5,811,225	0	0	0	5,811,225
貸付償還積立資産	24,561,500	0	0	0	24,561,500
普通預金	24,561,500	0	0	0	24,561,500
事業調整準備金積立資産	4,220,086	0	0	0	4,220,086
普通預金	4,220,086	0	0	0	4,220,086
地域資源活用積立資産	41,729,500	0	0	0	41,729,500
普通預金	41,729,500	0	0	0	41,729,500
特定資産合計	1,695,723,647	0	108,593,214	0	1,804,316,861

貸借対照表内訳表

法人全体

公益財団法人やまぐち産業振興財団

令和3年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
(3) その他固定資産					
建物	1	0	0	0	1
構築物	1	0	0	0	1
機械器具及び備品	4	0	0	0	4
敷金	2,595,180	0	1,753,140	0	4,348,320
未収設備資金貸付金	5,316,250	0	0	0	5,316,250
投資有価証券	0	0	0	0	0
求償権	14,588,000	0	0	0	14,588,000
求償権償却引当金	△ 14,588,000	0	0	0	△ 14,588,000
その他固定資産合計	7,911,436	0	1,753,140	0	9,664,576
固定資産合計	1,703,635,083	0	703,399,726	0	2,407,034,809
資 産 合 計	3,487,553,546	1,317,665	781,427,474	△ 125,183,878	4,145,114,807
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	49,048,169	0	294,998	0	49,343,167
未払法人税等	0	71,000	0	0	71,000
1年以内返済予定長期借入金	212,950,900	0	0	0	212,950,900
県借入金	170,888,000	0	0	0	170,888,000
山口銀行借入金	23,497,000	0	0	0	23,497,000
西京銀行借入金	18,565,900	0	0	0	18,565,900
預り金	3,323,328	0	76,385	0	3,399,713
仮受金	9,882,148	0	0	0	9,882,148
賞与引当金	7,515,780	19,321	193,208	0	7,728,309
他会計借入金	68,123,893	1,649,134	55,410,851	△ 125,183,878	0
流動負債合計	350,844,218	1,739,455	55,975,442	△ 125,183,878	283,375,237
2. 固定負債					
長期借入金	848,585,500	0	0	0	848,585,500
県借入金	630,812,000	0	0	0	630,812,000
山口銀行借入金	110,236,000	0	0	0	110,236,000
西京銀行借入金	107,537,500	0	0	0	107,537,500
退職給付引当金	0	0	102,362,400	0	102,362,400
共済年金引当金	0	0	6,230,814	0	6,230,814
割賦設備預り保証金	89,681,799	0	0	0	89,681,799
出資金返還準備金	198,394,891	0	0	0	198,394,891
関連会社株式返還準備金	50,000,000	0	0	0	50,000,000
固定負債合計	1,186,662,190	0	108,593,214	0	1,295,255,404
負 債 合 計	1,537,506,408	1,739,455	164,568,656	△ 125,183,878	1,578,630,641
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
県補助金	62,205,000	0	0	0	62,205,000
全国中小企業振興機関協会補助金	41,729,500	0	0	0	41,729,500
寄付金	0	0	3,000,000	0	3,000,000
出捐金	1,308,801,445	0	519,540,000	0	1,828,341,445
指定正味財産合計	1,412,735,945	0	522,540,000	0	1,935,275,945
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(522,540,000)	(0)	(522,540,000)
(うち特定資産への充当額)	(1,412,735,945)	(0)	(0)	(0)	(1,412,735,945)
2. 一般正味財産	537,311,193	△ 421,790	94,318,818	0	631,208,221
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(70,513,372)	(0)	(70,513,372)
(うち特定資産への充当額)	(10,031,311)	(0)	(0)	(0)	(10,031,311)
正味財産合計	1,950,047,138	△ 421,790	616,858,818	0	2,566,484,166
負債及び正味財産合計	3,487,553,546	1,317,665	781,427,474	△ 125,183,878	4,145,114,807

正味財産増減計算書

法人全体

公益財団法人やまぐち産業振興財団

令和2年4月1日から令和3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 基本財産運用益	4,588,473	7,146,361	△ 2,557,888
基本財産運用益	4,588,473	7,146,361	△ 2,557,888
② 特定資産運用益	12,054,596	14,113,645	△ 2,059,049
基金運用益	12,054,596	14,113,645	△ 2,059,049
研修－基金運用益	6,269,468	7,060,043	△ 790,575
研究－基金運用益	1,587,296	1,839,450	△ 252,154
科学－基金運用益	2,797,763	3,684,375	△ 886,612
債務－基金運用益	1,400,069	1,529,777	△ 129,708
③ 賛助受取会費	4,310,000	3,630,000	680,000
賛助受取会費	4,310,000	3,630,000	680,000
④ 事業収益	165,668,197	220,565,961	△ 54,897,764
施設使用料	6,414,000	6,564,000	△ 150,000
機器使用料	967,938	1,094,929	△ 126,991
受取割賦損料	16,336,712	18,304,058	△ 1,967,346
割賦設備収益	136,748,701	181,276,255	△ 44,527,554
違約金	107,107	0	107,107
受取手数料	492,751	537,299	△ 44,548
負担金	4,600,988	12,789,420	△ 8,188,432
⑤ 補助金	120,416,140	169,296,098	△ 48,879,958
県補助金	109,460,140	165,753,156	△ 56,293,016
中国経済産業局補助金	3,389,000	2,939,942	449,058
全国中小企業振興機関協会補助金振替額	7,567,000	603,000	6,964,000
⑥ 委託金収益	1,437,623,027	579,923,685	857,699,342
県委託金	1,133,699,742	260,962,934	872,736,808
中国経済産業局委託金	172,348,755	184,106,734	△ 11,757,979
中小企業基盤整備機構委託金	97,591,518	69,106,911	28,484,607
全国中小企業振興機関協会委託金	0	624,072	△ 624,072
その他委託金	33,983,012	65,123,034	△ 31,140,022
⑦ その他収益	3,618,427	3,194,861	423,566
受取利息	403,509	444,441	△ 40,932
雑収益	3,214,918	2,750,420	464,498
⑧ 引当金取崩額	35,936,164	36,207,315	△ 271,151
求償権償却引当金取崩額	1,680,000	1,680,000	0
貸倒引当金取崩額	1,912,923	9,582,305	△ 7,669,382
出資金返還準備金戻入額	32,343,241	24,945,010	7,398,231
経常収益計	1,784,215,024	1,034,077,926	750,137,098
(2) 経常費用			
① 事業費	1,814,771,697	1,085,997,983	728,773,714
役員報酬	4,277,294	4,294,642	△ 17,348
給与手当	83,846,438	87,011,339	△ 3,164,901

正味財産増減計算書

法人全体

公益財団法人やまぐち産業振興財団

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
福利厚生費	22,885,485	22,381,294	504,191
退職給付費用	6,353,373	6,136,318	217,055
割賦販売原価	136,748,701	181,276,255	△ 44,527,554
賃金	14,299,200	12,942,904	1,356,296
謝金	350,226,373	319,623,177	30,603,196
旅費	13,191,286	32,961,095	△ 19,769,809
需用費	15,441,371	31,595,448	△ 16,154,077
役務費	22,275,490	16,404,938	5,870,552
委託料	72,845,283	98,426,278	△ 25,580,995
賃借料	84,584,668	71,629,923	12,954,745
支払利息	2,573,155	2,829,962	△ 256,807
減価償却費	0	0	0
備品購入費	1,353,646	0	1,353,646
負担金	637,021	1,816,648	△ 1,179,627
助成金	937,755,274	129,232,145	808,523,129
租税公課	4,562,100	25,906,150	△ 21,344,050
県返還出資金	0	0	0
賞与引当金繰入額	7,535,101	7,029,726	505,375
貸倒引当金繰入額	0	8,500,090	△ 8,500,090
出資損失	32,343,241	24,945,010	7,398,231
回収求償権定額費	840,000	840,000	0
雑費	197,197	214,641	△ 17,444
② 管理費	9,919,857	7,688,292	2,231,565
役員報酬	966,416	997,078	△ 30,662
給与手当	2,026,793	2,119,383	△ 92,590
福利厚生費	703,212	662,852	40,360
退職給付費用	162,907	157,342	5,565
謝金	66,000	0	66,000
旅費	381,600	119,190	262,410
交際費	51,428	114,980	△ 63,552
需用費	585,152	146,805	438,347
会議費	85,833	303,874	△ 218,041
役務費	1,137,723	420,214	717,509
委託料	929,280	925,056	4,224
賃借料	1,595,105	542,333	1,052,772
減価償却費	0	0	0
備品購入費	133,100	0	133,100
負担金	894,800	981,366	△ 86,566
租税公課	7,300	17,570	△ 10,270
賞与引当金繰入額	193,208	180,249	12,959
経常費用計	1,824,691,554	1,093,686,275	731,005,279
当期経常増減額	△ 40,476,530	△ 59,608,349	19,131,819

正味財産増減計算書

法人全体

公益財団法人やまぐち産業振興財団

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(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			
① 受取出捐金	35,000,000	35,000,000	0
受取出捐金等振替額	35,000,000	35,000,000	0
経常外収益計	35,000,000	35,000,000	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	35,000,000	35,000,000	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 5,476,530	△ 24,608,349	19,131,819
法人税、住民税及び事業税	71,000	71,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 5,547,530	△ 24,679,349	19,131,819
一般正味財産期首残高	636,755,751	661,435,100	△ 24,679,349
一般正味財産期末残高	631,208,221	636,755,751	△ 5,547,530
II 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金	62,205,000	49,899,500	△ 49,899,500
受取県補助金	62,205,000	0	62,205,000
受取全国中小企業振興機関協会補助金	0	49,899,500	△ 49,899,500
② 一般正味財産への振替額	△ 42,567,000	△ 35,603,000	△ 6,964,000
一般正味財産への振替額	△ 42,567,000	△ 35,603,000	△ 6,964,000
当期指定正味財産増減額	19,638,000	14,296,500	5,341,500
指定正味財産期首残高	1,915,637,945	1,901,341,445	14,296,500
指定正味財産期末残高	1,935,275,945	1,915,637,945	19,638,000
III 正味財産期末残高	2,566,484,166	2,552,393,696	14,090,470

正味財産増減計算書内訳表

法人全体

公益財団法人やまぐち産業振興財団

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的 事業会計	収益事業 等会計	法人会計	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				
① 基本財産運用益	0	0	4,588,473	4,588,473
基本財産運用益	0	0	4,588,473	4,588,473
② 特定資産運用益	12,054,596	0	0	12,054,596
基金運用益	12,054,596	0	0	12,054,596
研修－基金運用益	6,269,468	0	0	6,269,468
研究－基金運用益	1,587,296	0	0	1,587,296
科学－基金運用益	2,797,763	0	0	2,797,763
債務－基金運用益	1,400,069	0	0	1,400,069
③ 賛助受取会費	2,155,000	0	2,155,000	4,310,000
賛助受取会費	2,155,000	0	2,155,000	4,310,000
④ 事業収益	164,686,674	492,751	488,772	165,668,197
施設使用料	6,414,000	0	0	6,414,000
機器使用料	967,938	0	0	967,938
受取割賦損料	16,336,712	0	0	16,336,712
割賦設備収益	136,748,701	0	0	136,748,701
違約金	107,107	0	0	107,107
受取手数料	0	492,751	0	492,751
負担金	4,112,216	0	488,772	4,600,988
⑤ 補助金	120,416,140	0	0	120,416,140
県補助金	109,460,140	0	0	109,460,140
中国経済産業局補助金	3,389,000	0	0	3,389,000
全国中小企業振興機関協会補助金振替額	7,567,000	0	0	7,567,000
⑥ 委託金収益	1,437,623,027	0	0	1,437,623,027
県委託金	1,133,699,742	0	0	1,133,699,742
中国経済産業局委託金	172,348,755	0	0	172,348,755
中小企業基盤整備機構委託金	97,591,518	0	0	97,591,518
その他委託金	33,983,012	0	0	33,983,012
⑦ その他収益	1,032,082	0	2,586,345	3,618,427
受取利息	277,164	0	126,345	403,509
雑収益	754,918	0	2,460,000	3,214,918
⑧ 引当金取崩額	35,936,164	0	0	35,936,164
求償権償却引当金取崩額	1,680,000	0	0	1,680,000
貸倒引当金取崩額	1,912,923	0	0	1,912,923
出資金返還準備金戻入額	32,343,241	0	0	32,343,241
経常収益計	1,773,903,683	492,751	9,818,590	1,784,215,024
(2) 経常費用				
① 事業費	1,814,468,918	302,779	0	1,814,771,697
役員報酬	4,277,294	0	0	4,277,294
給与手当	83,661,784	184,654	0	83,846,438
福利厚生費	22,842,544	42,941	0	22,885,485
退職給付費用	6,337,083	16,290	0	6,353,373

正味財産増減計算書内訳表

法人全体

公益財団法人やまぐち産業振興財団

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的 事業会計	収益事業 等会計	法人会計	合 計
割賦販売原価	136,748,701	0	0	136,748,701
賃金	14,299,200	0	0	14,299,200
謝金	350,226,373	0	0	350,226,373
旅費	13,191,286	0	0	13,191,286
需用費	15,436,490	4,881	0	15,441,371
役務費	22,273,931	1,559	0	22,275,490
委託料	72,836,835	8,448	0	72,845,283
賃借料	84,559,983	24,685	0	84,584,668
支払利息	2,573,155	0	0	2,573,155
減価償却費	0	0	0	0
備品購入費	1,353,646	0	0	1,353,646
負担金	637,021	0	0	637,021
助成金	937,755,274	0	0	937,755,274
租税公課	4,562,100	0	0	4,562,100
賞与引当金繰入額	7,515,780	19,321	0	7,535,101
貸倒引当金繰入額	0	0	0	0
出資損失	32,343,241	0	0	32,343,241
回収求償権定額費	840,000	0	0	840,000
雑費	197,197	0	0	197,197
② 管理費	0	0	9,919,857	9,919,857
役員報酬	0	0	966,416	966,416
給与手当	0	0	2,026,793	2,026,793
福利厚生費	0	0	703,212	703,212
退職給付費用	0	0	162,907	162,907
謝金	0	0	66,000	66,000
旅費	0	0	381,600	381,600
交際費	0	0	51,428	51,428
需用費	0	0	585,152	585,152
会議費	0	0	85,833	85,833
役務費	0	0	1,137,723	1,137,723
委託料	0	0	929,280	929,280
賃借料	0	0	1,595,105	1,595,105
減価償却費	0	0	0	0
備品購入費	0	0	133,100	133,100
負担金	0	0	894,800	894,800
租税公課	0	0	7,300	7,300
賞与引当金繰入額	0	0	193,208	193,208
経常費用計	1,814,468,918	302,779	9,919,857	1,824,691,554
当期経常増減額	△ 40,565,235	189,972	△ 101,267	△ 40,476,530
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
① 受取出捐金	35,000,000	0	0	35,000,000
受取出捐金等振替額	35,000,000	0	0	35,000,000
経常外収益計	35,000,000	0	0	35,000,000

正味財産増減計算書内訳表

法人全体

公益財団法人やまぐち産業振興財団

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的 事業会計	収益事業 等会計	法人会計	合 計
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	35,000,000	0	0	35,000,000
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 5,565,235	189,972	△ 101,267	△ 5,476,530
他会計振替額	94,159	△ 94,159	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 5,471,076	95,813	△ 101,267	△ 5,476,530
法人税、住民税及び事業税	0	71,000	0	71,000
当期一般正味財産増減額	△ 5,471,076	24,813	△ 101,267	△ 5,547,530
一般正味財産期首残高	542,782,269	△ 446,603	94,420,085	636,755,751
一般正味財産期末残高	537,311,193	△ 421,790	94,318,818	631,208,221
II 指定正味財産増減の部				
① 受取補助金	62,205,000	0	0	62,205,000
受取県補助金	62,205,000	0	0	62,205,000
② 一般正味財産への振替額	△ 42,567,000	0	0	△ 42,567,000
一般正味財産への振替額	△ 42,567,000	0	0	△ 42,567,000
当期指定正味財産増減額	19,638,000	0	0	19,638,000
指定正味財産期首残高	1,393,097,945	0	522,540,000	1,915,637,945
指定正味財産期末残高	1,412,735,945	0	522,540,000	1,935,275,945
III 正味財産期末残高	1,950,047,138	△ 421,790	616,858,818	2,566,484,166

キャッシュ・フロー計算書（間接法）

法人全体

公益財団法人やまぐち産業振興財団

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

（単位：円）

科 目	当年度	前年度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 当期一般正味財産増減額	△ 5,547,530	△ 24,679,349	19,131,819
2. キャッシュ・フローへの調整額			
基本財産の増減額	△ 7,824	△ 7,824	0
特定資産の増減額	△ 246,048	△ 246,048	0
投資有価証券の増減額	33,550	33,550	0
貸倒引当金の増減額	△ 1,912,923	△ 39,330,067	37,417,144
賞与引当金の増減額	518,334	△ 178,390	696,724
退職給付引当金の増減額	6,080,180	△ 23,834,040	29,914,220
共済年金引当金の増減額	436,100	△ 958,932	1,395,032
割賦設備の増減額	38,485,769	91,784,715	△ 53,298,946
割賦設備の増減額	37,398,701	83,784,255	△ 46,385,554
未収割賦設備の増減額	1,087,068	8,000,460	△ 6,913,392
未収金の増減額	△ 33,322,791	△ 48,267,264	14,944,473
未収消費税等の増減額	△ 15,033,200	0	△ 15,033,200
未収割賦損料の増減額	112,932	862,597	△ 749,665
未収損害賠償金の増減額	415,893	23,727,152	△ 23,311,259
仮払金の増減額	143,616	723,434	△ 579,818
設備資金貸付金の増減額	56,807,000	118,657,100	△ 61,850,100
設備資金貸付金の増減額	24,987,500	67,788,400	△ 42,800,900
1年以内回収予定設備資金貸付金の増減額	30,619,500	49,668,700	△ 19,049,200
未収設備資金貸付金の増減額	1,200,000	1,200,000	0
未払金の増減額	△ 74,768,877	25,198,880	△ 99,967,757
未払消費税等の増減額	0	15,014,800	△ 15,014,800
預り金の増減額	△ 181,365	80,958	△ 262,323
仮受金の増減額	6,258,077	1,392,377	4,865,700
割賦設備預り保証金の増減額	1,872,799	△ 19,920,106	21,792,905
機械類信用保険預り金の増減額	0	△ 419	419
指定正味財産からの振替額	△ 42,567,000	△ 35,603,000	△ 6,964,000
小 計	△ 56,875,778	109,129,473	△ 166,005,251
3. 指定正味財産増加収入	62,205,000	49,899,500	12,305,500
補助金等収入	62,205,000	49,899,500	12,305,500
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 218,308	134,349,624	△ 146,873,432
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
①基本財産取崩収入	315,004,668	200,007,824	114,996,844
基本財産普通預金取崩収入	215,004,668	7,824	214,996,844
基本財産投資有価証券売却収入	100,000,000	200,000,000	△ 100,000,000
②特定資産取崩収入	937,790,783	456,935,680	480,855,103
特定資産普通預金取崩収入	647,790,783	156,935,680	490,855,103
特定資産定期預金取崩収入	90,000,000	100,000,000	△ 10,000,000
特定資産投資有価証券売却収入	200,000,000	200,000,000	0
③投資有価証券売却及び償還収入	25,000,000	0	25,000,000
投資有価証券売却及び償還収入	25,000,000	0	25,000,000
投資活動収入計	1,277,795,451	656,943,504	620,851,947

キャッシュ・フロー計算書（間接法）

法人全体

公益財団法人やまぐち産業振興財団

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

（単位：円）

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 投資活動支出			
①基本資産取得支出	314,996,844	200,000,000	114,996,844
基本財産普通預金取得支出	100,000,000	200,000,000	△ 100,000,000
基本財産定期預金取得支出	15,000,000	0	15,000,000
基本財産投資有価証券取得支出	199,996,844	0	199,996,844
②特定資産取得支出	861,494,015	446,193,160	415,300,855
特定資産普通預金取得支出	386,516,280	356,193,160	30,323,120
特定資産定期預金取得支出	275,000,000	90,000,000	185,000,000
特定資産投資有価証券取得支出	199,977,735	0	199,977,735
③固定資産取得支出	62,205,000	0	62,205,000
固定資産取得支出	62,205,000	0	62,205,000
投資活動支出計	1,238,695,859	646,193,160	592,502,699
投資活動によるキャッシュ・フロー	39,099,592	10,750,344	28,349,248
Ⅲ 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
①借入金収入	100,910,000	69,877,000	31,033,000
県借入金収入	52,125,000	57,457,000	△ 5,332,000
山口銀行借入金収入	25,190,000	12,420,000	12,770,000
西京銀行借入金収入	23,595,000	0	23,595,000
財務活動収入計	100,910,000	69,877,000	31,033,000
2. 財務活動支出			
①借入金返済支出	254,895,900	368,794,700	△ 113,898,800
県借入金返済支出	215,379,000	317,861,800	△ 102,482,800
山口銀行借入金支出	22,848,000	27,031,000	△ 4,183,000
西京銀行借入金支出	16,668,900	23,901,900	△ 7,233,000
財務活動支出計	254,895,900	368,794,700	△ 113,898,800
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 153,985,900	△ 298,917,700	144,931,800
Ⅳ 現金及び現金同等物に係る換算差額	0	0	0
Ⅴ 現金及び現金同等物の増減額	△ 115,104,616	△ 153,817,732	38,713,116
Ⅵ 現金及び現金同等物の期首残高	491,520,996	645,338,728	△ 153,817,732
Ⅶ 現金及び現金同等物の期末残高	376,416,380	491,520,996	△ 115,104,616

財務諸表に対する注記

公益財団法人やまぐち産業振興財団

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法について
満期保有目的の債券 償却原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法について
その他の固定資産
法人税法に基づく定率法
- (3) 引当金の計上基準について
貸倒引当金
貸倒損失に備えるため、正常債権については延滞債権発生率により、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勘案し、回収不能見込額を計上している。
求償権償却引当金
求償権については、100%計上している。
賞与引当金
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。
退職給付引当金
職員の期末退職給与の要支給額に相当する額を計上している。
共済年金引当金
職員の共済年金の支給に備えるため、財団負担分相当額を計上している。
- (4) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲
資金の範囲には、現金及び流動資産における現金同等物を含めている。
- (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				
基本財産投資有価証券	387,953,678	200,004,668	100,000,000	487,958,346
基本財産積立資産	205,099,694	115,000,000	215,004,668	105,095,026
小 計	593,053,372	315,004,668	315,004,668	593,053,372
特定資産				
建物付属設備	0	62,205,000	0	62,205,000
関連会社株式	50,000,000	0	0	50,000,000
出資金	230,738,132	0	32,343,241	198,394,891
退職給付引当資産	96,282,220	186,080,180	180,000,000	102,362,400
共済年金積立資産	5,794,714	436,100	0	6,230,814
債務保証基金積立資産	2,641,445	23,000,000	0	25,641,445
債務保証基金投資有価証券	108,000,000	0	23,000,000	85,000,000
研修指導・調査研究基金積立資産	90,518,371	147,000,000	115,032,051	122,486,320
研修指導・調査研究基金投資有価証券	453,841,629	50,032,051	82,000,000	421,873,680
研究開発助成基金積立資産	61,800,000	70,000,000	110,000,000	21,800,000
研究開発助成基金投資有価証券	125,000,000	90,000,000	50,000,000	165,000,000
地域科学技術振興基金積立資産	305,692,524	145,000,000	195,191,732	255,500,792
地域科学技術振興基金投資有価証券	196,307,476	60,191,732	45,000,000	211,499,208
貸与原資準備金積立資産	5,811,225	0	0	5,811,225
貸付償還積立資産	64,561,500	0	40,000,000	24,561,500
事業調整準備金積立資産	4,220,086	0	0	4,220,086
地域資源活用積立資産	49,296,500	0	7,567,000	41,729,500
小 計	1,850,505,822	833,945,063	880,134,024	1,804,316,861
合 計	2,443,559,194	1,148,949,731	1,195,138,692	2,397,370,233

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				
基本財産投資有価証券	487,958,346	417,569,346	70,389,000	0
基本財産積立資産	105,095,026	104,970,654	124,372	0
小計	593,053,372	522,540,000	70,513,372	0
特定資産				
建物付属設備	62,205,000	62,205,000	0	0
関連会社株式	50,000,000	0	0	50,000,000
出資金	198,394,891	0	0	198,394,891
退職給付引当資産	102,362,400	0	0	102,362,400
共済年金積立資産	6,230,814	0	0	6,230,814
債務保証基金積立資産	25,641,445	25,641,445	0	0
債務保証基金投資有価証券	85,000,000	85,000,000	0	0
研修指導・調査研究基金積立資産	122,486,320	122,486,320	0	0
研修指導・調査研究基金投資有価証券	421,873,680	421,873,680	0	0
研究開発助成基金積立資産	21,800,000	21,800,000	0	0
研究開発助成基金投資有価証券	165,000,000	165,000,000	0	0
地域科学技術振興基金積立資産	255,500,792	255,500,792	0	0
地域科学技術振興基金投資有価証券	211,499,208	211,499,208	0	0
貸与原資準備金積立資産	5,811,225	0	5,811,225	0
貸付償還積立資産	24,561,500	0	0	24,561,500
事業調整準備金積立資産	4,220,086	0	4,220,086	0
地域資源活用積立資産	41,729,500	41,729,500	0	0
小計	1,804,316,861	1,412,735,945	10,031,311	381,549,605
合計	2,397,370,233	1,935,275,945	80,544,683	381,549,605

4 担保に供している資産

なし

5 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
特定資産			
建物付属設備	62,205,000	0	62,205,000
その他固定資産			
建物	153,841,050	153,841,049	1
構築物	16,657,000	16,656,999	1
機械器具及び備品	1,730,700	1,730,696	4
合計	234,433,750	172,228,744	62,205,006

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
生産性向上・人材創造拠点整備補助金	山口県	0	62,205,000	0	62,205,000	指定正味財産
設備貸与事業等管理費補助金	山口県	0	3,453,000	3,453,000	0	-
県内創業・事業承継促進補助金	山口県	0	17,168,000	17,168,000	0	-
下請企業振興事業補助金	山口県	0	48,508,000	48,508,000	0	-
航空機・宇宙機器産業参入促進事業補助金	山口県	0	6,471,140	6,471,140	0	-
やまぐち産業イノベーション促進補助金	山口県	0	33,860,000	33,860,000	0	-
中小企業外国出願支援事業補助金	国	0	3,389,000	3,389,000	0	-
地域資源活用促進等補助金	全国協会	49,296,500	0	7,567,000	41,729,500	指定正味財産
合計		49,296,500	175,054,140	120,416,140	103,934,500	

7 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。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額 事業費財源振替	7,567,000
経常外収益への振替額 受取出捐金の振替額	35,000,000
合 計	42,567,000

8 満期保有目的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)

種 別	帳簿価額	時価	評価損益
国債	71,499,208	84,279,600	12,780,392
地方債	399,958,346	447,820,000	47,861,654
事業債	500,000,000	489,300,000	△ 10,700,000
ユーロ円債	399,873,680	412,774,000	12,900,320
合 計	1,371,331,234	1,434,173,600	62,842,366

9 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

種類	法人等の名称	所在地	資産総額(億)	事業の内容	議決権の所有割合	関係内容		取引内容	取引金額(円)	科 目	期末残高(円)
						役員・兼務等	事業上の関係				
支配法人	山口県	山口県山口市	30,356	地方自治体	—	評議員1名	業務の受入	資金借入 資金の返済 補助金の受入 委託金の受入	52,125,000 215,379,000 171,665,140 1,133,699,742	未収金 県借入金 出資金返還準備金 関連会社株式返還準備金	326,375,194 801,700,000 198,394,891 50,000,000

(注) 1. 県借入金には1年以内返済予定長期借入金を含む。

(注) 2. 委託金の受入のうち企業への助成金交付額は、886,316,987円。

10 キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲

現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。

(単位：円)

前 期 末		当 期 末	
現金預金勘定	491,520,996	現金預金勘定	376,416,380
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	0	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	0
現金及び現金同等物	491,520,996	現金及び現金同等物	376,416,380

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

(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	29,519,346	0	0	1,912,923	27,606,423
求償権償却引当金	16,268,000	0	0	1,680,000	14,588,000
賞与引当金	7,209,975	7,728,309	7,209,975	0	7,728,309
退職給付引当金	96,282,220	6,080,180	0	0	102,362,400
共済年金引当金	5,794,714	436,100	0	0	6,230,814

(注) 1. 貸倒引当金の当期減少額の「その他」は、対象債権の回収等による戻入額である。

2. 求償権償却引当金の当期減少額の「その他」は、求償権の回収による戻入額である。

財産目録

法人全体

公益財団法人やまぐち産業振興財団

令和3年3月31日現在

(単位：円)

場所・物量等		使用目的等		金額
(流動資産)				
現金預金				376,416,380
普通預金		運転資金として保有している		376,414,380
	山口銀行			273,427,849
	西京銀行			102,986,531
郵便振替		運転資金として保有している		2,000
1年以内回収予定設備資金貸付金		資金貸付事業の1年以内に返済される償還金として管理している		24,987,500
割賦設備		設備貸与事業の割賦期間中の設備として管理している		859,453,509
未収金		国費委託事業及び県補助事業等に係る未収金		458,558,680
未収割賦設備		設備貸与事業の割賦設備に係る未収金		28,683,790
未収割賦損料		設備貸与事業の割賦損料に係る未収金		1,087,479
未収損害賠償金		設備貸与事業の割賦設備に係る損害金		15,043,807
仮払金		仮払労働保険料等		1,455,276
貸倒引当金		設備貸与事業等の債権に係る貸倒引当金として管理している		△ 27,606,423
流動資産合計				1,738,079,998
(固定資産)				
基本財産				
基本財産投資有価証券		定款において定められた財源であり、法人の管理、運営の財源として使用している		487,958,346
基本財産積立資産		定款において定められた財源であり、法人の管理、運営の財源として使用している		105,095,026
普通預金				90,095,026
	山口銀行			83,568,436
	西京銀行			6,526,590
定期預金	西京銀行	山口支店		15,000,000
(基本財産計)				593,053,372
(特定資産)				
建物付属設備	山口市小郡令和一丁目1番1号		公益目的保有財産であり、業務執行に寄与する施設として使用する	62,205,000
関連会社株式			公益目的保有財産であり、女性創業応援株式会社設立の財源として使用している	50,000,000
出資金			公益目的保有財産であり、ファンド投資支援事業の財源として使用している	198,394,891
退職給付引当資産			職員退職給付引当金見合の引当資産として管理している	102,362,400
普通預金	西京銀行	県庁支店		12,362,400
定期預金	山口銀行			90,000,000
共済年金積立資産			職員共済年金引当金見合の引当資産として管理している	6,230,814
	明治安田生命			6,230,814
債務保証基金積立資産			公益目的事業財産であり、中小企業等の新事業・新分野進出を支援する事業の財源として使用している	25,641,445
普通預金	山口銀行	県庁内支店		25,641,445
債務保証基金投資有価証券			公益目的事業財産であり、中小企業等の新事業・新分野進出を支援する事業の財源として使用している	85,000,000
研修指導・調査研究基金積立資産			公益目的事業財産であり、中小企業等の経営基盤の強化・経営革新を支援する事業、中小企業等の新事業・新分野進出を支援する事業の財源として使用している	122,486,320
普通預金	山口銀行	山口支店		32,486,320
	西京銀行	県庁支店		25,000,000
定期預金	西京銀行	山口支店		65,000,000

財産目録

法人全体

公益財団法人やまぐち産業振興財団

令和3年3月31日現在

(単位：円)

場所・物量等			使用目的等	金額
研修指導・調査研究基金 投資有価証券			公益目的事業財産であり、中小企業等の経営 基盤の強化・経営革新を支援する事業、中小 企業等の新事業・新分野進出を支援する事業 の財源として使用している	421,873,680
研究開発助成基金積立資 産			公益目的事業財産であり、中小企業等の新事 業・新分野進出を支援する事業の財源として 使用している	21,800,000
普通預金	西京銀行	県庁支店		1,800,000
定期預金	西京銀行	山口支店		20,000,000
研究開発助成基金投資有 価証券			公益目的事業財産であり、中小企業等の新事 業・新分野進出を支援する事業の財源として 使用している	165,000,000
地域科学技術振興基金積 立資産			公益目的事業財産であり、中小企業等の経営 基盤の強化・経営革新を支援する事業、中小 企業等の新事業・新分野進出を支援する事業 の財源として使用している	255,500,792
普通預金	山口銀行	山口支店		155,500,792
		県庁内支店		103,090,955
	西京銀行	山口支店		46,108,155
定期預金	山口銀行	山口支店		6,301,682
				100,000,000
地域科学技術振興基金投 資有価証券			公益目的事業財産であり、中小企業等の経営 基盤の強化・経営革新を支援する事業、中小 企業等の新事業・新分野進出を支援する事業 の財源として使用している	211,499,208
貸与原資準備金積立資産			公益目的事業財産であり、貸与原資補充資産 として管理している	5,811,225
普通預金	西京銀行	山口支店		5,811,225
貸付償還積立資産			公益目的事業財産であり、貸付資金借入金の 償還財源として積立している	24,561,500
普通預金				24,561,500
	山口銀行	山口支店		24,087,366
	西京銀行	山口支店		474,134
事業調整準備金積立資産			公益目的事業財産であり、中小企業等の経営 基盤の強化・経営革新を支援する事業、中小企 業等の新事業・新分野進出を支援する事業の財 源として使用している	4,220,086
普通預金	西京銀行	山口支店		4,220,086
地域資源活用積立資産			公益目的事業財産であり、中小企業等の新事 業・新分野進出を支援する事業の財源として 全国中小企業振興機関協会の補助金を積み立 ている（令和元年度から令和5年度までの事 業）	41,729,500
普通預金	山口銀行	山口支店		41,729,500
(特定資産計)				1,804,316,861
(その他固定資産)				
建物	宇部市大字善和字牛 明203-149	メカトロ技 術センター	公益目的保有財産であり、中小企業等の新事 業・新分野進出を支援する事業の施設として 使用している	1
構築物	宇部市大字善和字牛 明203-149	山口県メカ トロ技術セ ンター・外 構施設一式	公益目的保有財産であり、中小企業等の新事 業・新分野進出を支援する事業の施設として 使用している	1
機械器具及び備品				4
	山口県メカトロ技術 センター・中央実験 室		公益目的保有財産であり、中小企業等の新事 業・新分野進出を支援する事業の施設として 使用している	1
	NECパソコン	(サーバ-用)	事業遂行に寄与する機械器具	1
	NECパソコン	(サーバ-用)	事業遂行に寄与する機械器具	2

財産目録

法人全体

公益財団法人やまぐち産業振興財団

令和3年3月31日現在

(単位：円)

場所・物量等		使用目的等	金額
敷金			4,348,320
	山口市熊野町1-10 10F	事業遂行に寄与する施設の資金として管理している	1,569,786
	山口市熊野町1-10 2F倉庫	事業遂行に寄与する施設の資金として管理している	183,354
	山口市熊野町1-10 8F	公益目的事業遂行に寄与する施設の資金として管理している	824,352
	山口市熊野町1-10 8F	公益目的事業遂行に寄与する施設の資金として管理している	1,770,828
未収設備資金貸付金		小規模企業等設備貸付資金事業における貸付金として管理している	5,316,250
求償権		債務保証事業及びベンチャービジネス支援事業の求償権として管理している	14,588,000
求償権償却引当金		債務保証事業及びベンチャービジネス支援事業の求償権に対応する引当金として管理している	△ 14,588,000
(その他固定資産計)			9,664,576
固定資産合計			2,407,034,809
資産合計			4,145,114,807
(流動負債)			
未払金		国費委託事業及び県補助事業等に係る未払金	49,343,167
未払法人税等		収益事業に係る未払法人税等として管理している	71,000
1年以内返済予定長期借入金		1年以内返済予定長期借入金債務として管理している	212,950,900
県借入金			170,888,000
山口銀行借入金			23,497,000
西京銀行借入金			18,565,900
預り金		源泉所得税、住民税及び雇用保険の預り金	3,399,713
仮受金		委託金返還分及び翌年度分施設使用料等として管理している	9,882,148
賞与引当金		賞与引当金として管理している	7,728,309
流動負債合計			283,375,237
(固定負債)			
長期借入金		長期借入金債務として管理している	848,585,500
県借入金			630,812,000
山口銀行借入金			110,236,000
西京銀行借入金			107,537,500
退職給付引当金		職員の退職給付引当金として管理している	102,362,400
共済年金引当金		職員の共済年金引当金として管理している	6,230,814
割賦設備預り保証金		小規模企業等設備貸与事業等において徴収した保証金として管理している	89,681,799
出資金返還準備金		出資金を山口県へ返還するための準備金として管理している	198,394,891
関連会社株式返還準備金		関連会社株式の残余財産を山口県へ返還するための準備金として管理している	50,000,000
固定負債合計			1,295,255,404
負債合計			1,578,630,641
正味財産			2,566,484,166