

令和3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4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	536,676,605	376,416,380	160,260,225
普通預金山口銀行	392,421,343	273,427,849	118,993,494
普通預金西京銀行	144,253,262	102,986,531	41,266,731
郵便振替	2,000	2,000	0
1年以内回収予定設備資金貸付金	0	24,987,500	△ 24,987,500
割賦設備	892,334,831	859,453,509	32,881,322
未収金	360,556,903	458,558,680	△ 98,001,777
未収割賦設備	18,118,157	28,683,790	△ 10,565,633
未収割賦損料	453,112	1,087,479	△ 634,367
未収損害賠償金	50,478,271	15,043,807	35,434,464
仮払金	1,623,470	1,455,276	168,194
貸倒引当金	△ 48,113,079	△ 27,606,423	△ 20,506,656
流動資産合計	1,812,128,270	1,738,079,998	74,048,272
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産投資有価証券	552,963,014	487,958,346	65,004,668
基本財産積立資産	40,090,358	105,095,026	△ 65,004,668
普通預金	40,090,358	90,095,026	△ 50,004,668
定期預金	0	15,000,000	△ 15,000,000
基本財産合計	593,053,372	593,053,372	0
(2) 特定資産			
建物附属設備	58,731,888	62,205,000	△ 3,473,112
関連会社株式	50,000,000	50,000,000	0
出資金	178,977,092	198,394,891	△ 19,417,799
退職給付引当資産	108,861,240	102,362,400	6,498,840
普通預金	18,861,240	12,362,400	6,498,840
定期預金	90,000,000	90,000,000	0
共済年金積立資産	6,743,714	6,230,814	512,900
債務保証基金積立資産	25,641,445	25,641,445	0
普通預金	5,641,445	25,641,445	△ 20,000,000
定期預金	20,000,000	0	20,000,000
債務保証基金投資有価証券	85,000,000	85,000,000	0
研修指導・調査研究基金積立資産	87,476,604	122,486,320	△ 35,009,716
普通預金	27,476,604	57,486,320	△ 30,009,716
定期預金	60,000,000	65,000,000	△ 5,000,000
研修指導・調査研究基金投資有価証券	456,883,396	421,873,680	35,009,716
研究開発助成基金積立資産	21,800,000	21,800,000	0
普通預金	1,800,000	1,800,000	0
定期預金	20,000,000	20,000,000	0
研究開発助成基金投資有価証券	165,000,000	165,000,000	0
地域科学技術振興基金積立資産	220,309,060	255,500,792	△ 35,191,732
普通預金	120,309,060	155,500,792	△ 35,191,732
定期預金	100,000,000	100,000,000	0
地域科学技術振興基金投資有価証券	211,690,940	211,499,208	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	0	24,561,500	△ 24,561,500
普通預金	0	24,561,500	△ 24,561,500
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	31,007,813	41,729,500	△ 10,721,687
普通預金	31,007,813	41,729,500	△ 10,721,687
特定資産合計	1,718,154,503	1,804,316,861	△ 86,162,358

## 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4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	0	4,348,320	△ 4,348,320
未収設備資金貸付金	0	5,316,250	△ 5,316,250
求償権	12,908,000	14,588,000	△ 1,680,000
求償権償却引当金	△ 12,908,000	△ 14,588,000	1,680,000
その他固定資産合計	6	9,664,576	△ 9,664,570
固定資産合計	2,311,207,881	2,407,034,809	△ 95,826,928
資産合計	4,123,336,151	4,145,114,807	△ 21,778,656
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	77,571,996	49,343,167	28,228,829
未払法人税等	71,000	71,000	0
1年以内返済予定長期借入金	179,926,900	212,950,900	△ 33,024,000
県借入金	128,735,000	170,888,000	△ 42,153,000
山口銀行借入金	24,440,000	23,497,000	943,000
西京銀行借入金	26,751,900	18,565,900	8,186,000
預り金	3,722,932	3,399,713	323,219
仮受金	3,711,501	9,882,148	△ 6,170,647
賞与引当金	8,038,441	7,728,309	310,132
流動負債合計	273,042,770	283,375,237	△ 10,332,467
2. 固定負債			
長期借入金	915,647,600	848,585,500	67,062,100
県借入金	649,066,000	630,812,000	18,254,000
山口銀行借入金	136,341,000	110,236,000	26,105,000
西京銀行借入金	130,240,600	107,537,500	22,703,100
退職給付引当金	108,861,240	102,362,400	6,498,840
共済年金引当金	6,743,714	6,230,814	512,900
割賦設備預り保証金	92,794,140	89,681,799	3,112,341
関連会社株式返還準備金	50,000,000	50,000,000	0
出資金返還準備金	178,977,092	198,394,891	△ 19,417,799
固定負債合計	1,353,023,786	1,295,255,404	57,768,382
負債合計	1,626,066,556	1,578,630,641	47,435,915
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
県補助金	58,731,888	62,205,000	△ 3,473,112
全国中小企業振興機関協会補助金	31,007,813	41,729,500	△ 10,721,687
寄付金	3,000,000	3,000,000	0
出捐金	1,793,341,445	1,828,341,445	△ 35,000,000
指定正味財産合計	1,886,081,146	1,935,275,945	△ 49,194,799
(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)	( 1,363,541,146 )	( 1,412,735,945 )	△ ( 49,194,799 )
2. 一般正味財産	611,188,449	631,208,221	△ 20,019,772
(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	2,497,269,595	2,566,484,166	△ 69,214,571
負債及び正味財産合計	4,123,336,151	4,145,114,807	△ 21,778,656

## 貸借対照表内訳表

公益財団法人やまぐち産業振興財団

法人全体

令和4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	521,388,598	87,692	15,200,315	0	536,676,605
普通預金山口銀行	381,166,413	43,929	11,211,001	0	392,421,343
普通預金西京銀行	140,222,185	43,763	3,987,314	0	144,253,262
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	0	0	0	0	0
割賦設備	892,334,831	0	0	0	892,334,831
未収金	360,556,903	0	0	0	360,556,903
未収割賦設備	18,118,157	0	0	0	18,118,157
未収割賦損料	453,112	0	0	0	453,112
未収損害賠償金	50,478,271	0	0	0	50,478,271
仮払金	16,511	0	1,606,959	0	1,623,470
貸倒引当金	△ 48,113,079	0	0	0	△ 48,113,079
他会計貸付金	5,036,737	0	17,212,734	△ 22,249,471	0
流動資産合計	1,800,270,041	87,692	34,020,008	△ 22,249,471	1,812,128,270
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産投資有価証券	0	0	552,963,014	0	552,963,014
基本財産積立資産	0	0	40,090,358	0	40,090,358
普通預金	0	0	40,090,358	0	40,090,358
定期預金	0	0	0	0	0
基本財産合計	0	0	593,053,372	0	593,053,372
(2) 特定資産					
建物附属設備	58,731,888	0	0	0	58,731,888
関連会社株式	50,000,000	0	0	0	50,000,000
出資金	178,977,092	0	0	0	178,977,092
退職給付引当資産	0	0	108,861,240	0	108,861,240
普通預金	0	0	18,861,240	0	18,861,240
定期預金	0	0	90,000,000	0	90,000,000
共済年金積立資産	0	0	6,743,714	0	6,743,714
債務保証基金積立資産	25,641,445	0	0	0	25,641,445
普通預金	5,641,445	0	0	0	5,641,445
定期預金	20,000,000	0	0	0	20,000,000
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	87,476,604	0	0	0	87,476,604
普通預金	27,476,604	0	0	0	27,476,604
定期預金	60,000,000	0	0	0	60,000,000
研修指導・調査研究基金投資有価証券	456,883,396	0	0	0	456,883,396
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	220,309,060	0	0	0	220,309,060
普通預金	120,309,060	0	0	0	120,309,060
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	211,690,940	0	0	0	211,690,940
貸与原資産準備金積立資産	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	0	0	0	0	0
普通預金	0	0	0	0	0
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	31,007,813	0	0	0	31,007,813
普通預金	31,007,813	0	0	0	31,007,813
特定資産合計	1,602,549,549	0	115,604,954	0	1,718,154,503

## 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4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	0	0	0	0	0
未収設備資金貸付金	0	0	0	0	0
求償権	12,908,000	0	0	0	12,908,000
求償権償却引当金	△ 12,908,000	0	0	0	△ 12,908,000
その他固定資産合計	6	0	0	0	6
固定資産合計	1,602,549,555	0	708,658,326	0	2,311,207,881
資 産 合 計	3,402,819,596	87,692	742,678,334	△ 22,249,471	4,123,336,151
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	77,518,060	0	53,936	0	77,571,996
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	179,926,900	0	0	0	179,926,900
県借入金	128,735,000	0	0	0	128,735,000
山口銀行借入金	24,440,000	0	0	0	24,440,000
西京銀行借入金	26,751,900	0	0	0	26,751,900
預り金	3,637,475	0	85,457	0	3,722,932
仮受金	3,701,501	0	10,000	0	3,711,501
賞与引当金	7,797,287	24,116	217,038	0	8,038,441
他会計借入金	16,777,140	435,594	5,036,737	△ 22,249,471	0
流動負債合計	289,358,363	530,710	5,403,168	△ 22,249,471	273,042,770
2. 固定負債					
長期借入金	915,647,600	0	0	0	915,647,600
県借入金	649,066,000	0	0	0	649,066,000
山口銀行借入金	136,341,000	0	0	0	136,341,000
西京銀行借入金	130,240,600	0	0	0	130,240,600
退職給付引当金	0	0	108,861,240	0	108,861,240
共済年金引当金	0	0	6,743,714	0	6,743,714
割賦設備預り保証金	92,794,140	0	0	0	92,794,140
関連会社株式返還準備金	50,000,000	0	0	0	50,000,000
出資金返還準備金	178,977,092	0	0	0	178,977,092
固定負債合計	1,237,418,832	0	115,604,954	0	1,353,023,786
負 債 合 計	1,526,777,195	530,710	121,008,122	△ 22,249,471	1,626,066,556
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
県補助金	58,731,888	0	0	0	58,731,888
全国中小企業振興機関協会補助金	31,007,813	0	0	0	31,007,813
寄付金	0	0	3,000,000	0	3,000,000
出捐金	1,273,801,445	0	519,540,000	0	1,793,341,445
指定正味財産合計	1,363,541,146	0	522,540,000	0	1,886,081,146
(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)	(1,363,541,146)	(0)	(0)	(0)	(1,363,541,146)
2. 一般正味財産	512,501,255	△ 443,018	99,130,212	0	611,188,449
(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	1,876,042,401	△ 443,018	621,670,212	0	2,497,269,595
負債及び正味財産合計	3,402,819,596	87,692	742,678,334	△ 22,249,471	4,123,336,151

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3年4月1日から令和4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	6,382,880	4,588,473	1,794,407
基本財産運用益	6,382,880	4,588,473	1,794,407
② 特定資産運用益	15,055,747	12,054,596	3,001,151
基金運用益	15,055,747	12,054,596	3,001,151
研修－基金運用益	8,674,348	6,269,468	2,404,880
研究－基金運用益	2,395,129	1,587,296	807,833
科学－基金運用益	2,696,921	2,797,763	△ 100,842
債務－基金運用益	1,289,349	1,400,069	△ 110,720
③ 賛助受取会費	3,770,000	4,310,000	△ 540,000
賛助受取会費	3,770,000	4,310,000	△ 540,000
④ 事業収益	201,203,575	165,668,197	35,535,378
施設使用料	6,583,677	6,414,000	169,677
機器使用料	1,003,282	967,938	35,344
受取割賦損料	15,993,819	16,336,712	△ 342,893
割賦設備収益	170,948,678	136,748,701	34,199,977
違約金	111,893	107,107	4,786
受取手数料	537,076	492,751	44,325
負担金	6,025,150	4,600,988	1,424,162
⑤ 補助金	140,160,559	120,416,140	19,744,419
県補助金	111,813,770	109,460,140	2,353,630
中国経済産業局補助金	12,151,990	3,389,000	8,762,990
県補助金振替額	3,473,112	0	3,473,112
全国中小企業振興機関協会補助金振替額	12,721,687	7,567,000	5,154,687
⑥ 委託金収益	630,920,736	1,437,623,027	△ 806,702,291
県委託金	323,811,344	1,133,699,742	△ 809,888,398
中国経済産業局委託金	237,004,967	172,348,755	64,656,212
中小企業基盤整備機構委託金	61,951,694	97,591,518	△ 35,639,824
その他委託金	8,152,731	33,983,012	△ 25,830,281
⑦ その他収益	10,412,458	3,618,427	6,794,031
受取利息	126,000	403,509	△ 277,509
雑収益	10,286,458	3,214,918	7,071,540
⑧ 引当金取崩額	24,824,672	35,936,164	△ 11,111,492
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	3,726,873	1,912,923	1,813,950
出資金返還準備金戻入額	19,417,799	32,343,241	△ 12,925,442
経常収益計	1,032,730,627	1,784,215,024	△ 751,484,397
(2) 経常費用			
① 事業費	1,080,654,889	1,814,771,697	△ 734,116,808
役員報酬	2,226,180	4,277,294	△ 2,051,114
給与手当	87,837,896	83,846,438	3,991,458

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3年4月1日から令和4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	20,625,055	22,885,485	△ 2,260,430
退職給付費用	6,822,423	6,353,373	469,050
割賦販売原価	170,948,678	136,748,701	34,199,977
賃金	13,341,800	14,299,200	△ 957,400
謝金	330,125,115	350,226,373	△ 20,101,258
旅費	15,657,101	13,191,286	2,465,815
需用費	20,244,582	15,441,371	4,803,211
役務費	32,768,803	22,275,490	10,493,313
工事請負費	5,610,000	0	5,610,000
委託料	125,736,108	72,845,283	52,890,825
賃借料	72,300,478	84,584,668	△ 12,284,190
支払利息	2,546,839	2,573,155	△ 26,316
減価償却費	3,473,112	0	3,473,112
備品購入費	2,434,410	1,353,646	1,080,764
負担金	1,088,889	637,021	451,868
助成金	114,019,639	937,755,274	△ 823,735,635
租税公課	505,050	4,562,100	△ 4,057,050
賞与引当金繰入額	7,821,403	7,535,101	286,302
貸倒引当金繰入額	24,233,529	0	24,233,529
出資損失	19,417,799	32,343,241	△ 12,925,442
回収求償権定額費	840,000	840,000	0
雑費	30,000	197,197	△ 167,197
② 管理費	7,024,510	9,919,857	△ 2,895,347
役員報酬	576,855	966,416	△ 389,561
給与手当	2,416,174	2,026,793	389,381
福利厚生費	721,011	703,212	17,799
退職給付費用	189,317	162,907	26,410
謝金	0	66,000	△ 66,000
旅費	252,514	381,600	△ 129,086
交際費	59,199	51,428	7,771
需用費	172,700	585,152	△ 412,452
会議費	12,000	85,833	△ 73,833
役務費	252,911	1,137,723	△ 884,812
委託料	936,038	929,280	6,758
賃借料	408,953	1,595,105	△ 1,186,152
備品購入費	0	133,100	△ 133,100
負担金	808,300	894,800	△ 86,500
租税公課	1,500	7,300	△ 5,800
賞与引当金繰入額	217,038	193,208	23,830
経常費用計	1,087,679,399	1,824,691,554	△ 737,012,155
当期経常増減額	△ 54,948,772	△ 40,476,530	△ 14,472,242

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3年4月1日から令和4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	△ 19,948,772	△ 5,476,530	△ 14,472,242
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	△ 20,019,772	△ 5,547,530	△ 14,472,242
一般正味財産期首残高	631,208,221	636,755,751	△ 5,547,530
一般正味財産期末残高	611,188,449	631,208,221	△ 20,019,772
II 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金	2,000,000	62,205,000	△ 60,205,000
受取県補助金	0	62,205,000	△ 62,205,000
受取全国中小企業振興機関協会補助金	2,000,000	0	2,000,000
② 一般正味財産への振替額	△ 51,194,799	△ 42,567,000	△ 8,627,799
一般正味財産への振替額	△ 51,194,799	△ 42,567,000	△ 8,627,799
当期指定正味財産増減額	△ 49,194,799	19,638,000	△ 68,832,799
指定正味財産期首残高	1,935,275,945	1,915,637,945	19,638,000
指定正味財産期末残高	1,886,081,146	1,935,275,945	△ 49,194,799
III 正味財産期末残高	2,497,269,595	2,566,484,166	△ 69,214,571



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3年4月1日から令和4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	6,382,880	6,382,880
基本財産運用益	0	0	6,382,880	6,382,880
② 特定資産運用益	15,055,747	0	0	15,055,747
基金運用益	15,055,747	0	0	15,055,747
研修－基金運用益	8,674,348	0	0	8,674,348
研究－基金運用益	2,395,129	0	0	2,395,129
科学－基金運用益	2,696,921	0	0	2,696,921
債務－基金運用益	1,289,349	0	0	1,289,349
③ 賛助受取会費	1,885,000	0	1,885,000	3,770,000
賛助受取会費	1,885,000	0	1,885,000	3,770,000
④ 事業収益	200,152,445	537,076	514,054	201,203,575
施設使用料	6,583,677	0	0	6,583,677
機器使用料	1,003,282	0	0	1,003,282
受取割賦損料	15,993,819	0	0	15,993,819
割賦設備収益	170,948,678	0	0	170,948,678
違約金	111,893	0	0	111,893
受取手数料	0	537,076	0	537,076
負担金	5,511,096	0	514,054	6,025,150
⑤ 補助金	140,160,559	0	0	140,160,559
県補助金	111,813,770	0	0	111,813,770
中国経済産業局補助金	12,151,990	0	0	12,151,990
県補助金振替額	3,473,112	0	0	3,473,112
全国中小企業振興機関協会補助金振替額	12,721,687	0	0	12,721,687
⑥ 委託金収益	630,920,736	0	0	630,920,736
県委託金	323,811,344	0	0	323,811,344
中国経済産業局委託金	237,004,967	0	0	237,004,967
中小企業基盤整備機構委託金	61,951,694	0	0	61,951,694
その他委託金	8,152,731	0	0	8,152,731
⑦ その他収益	7,358,488	0	3,053,970	10,412,458
受取利息	0	0	126,000	126,000
雑収益	7,358,488	0	2,927,970	10,286,458
⑧ 引当金取崩額	24,824,672	0	0	24,824,672
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	3,726,873	0	0	3,726,873
出資金返還準備金戻入額	19,417,799	0	0	19,417,799
経常収益計	1,020,357,647	537,076	11,835,904	1,032,730,627
(2) 経常費用				
① 事業費	1,080,214,500	440,389	0	1,080,654,889
役員報酬	2,226,180	0	0	2,226,180
給与手当	87,567,286	270,610	0	87,837,896
福利厚生費	20,571,373	53,682	0	20,625,055

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3年4月1日から令和4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
退職給付費用	6,801,388	21,035	0	6,822,423
割賦販売原価	170,948,678	0	0	170,948,678
賃金	13,341,800	0	0	13,341,800
謝金	330,125,115	0	0	330,125,115
旅費	15,657,101	0	0	15,657,101
需用費	20,235,125	9,457	0	20,244,582
役務費	32,760,088	8,715	0	32,768,803
工事請負費	5,610,000	0	0	5,610,000
委託料	125,725,970	10,138	0	125,736,108
賃借料	72,257,842	42,636	0	72,300,478
支払利息	2,546,839	0	0	2,546,839
減価償却費	3,473,112	0	0	3,473,112
備品購入費	2,434,410	0	0	2,434,410
負担金	1,088,889	0	0	1,088,889
助成金	114,019,639	0	0	114,019,639
租税公課	505,050	0	0	505,050
賞与引当金繰入額	7,797,287	24,116	0	7,821,403
貸倒引当金繰入額	24,233,529	0	0	24,233,529
出資損失	19,417,799	0	0	19,417,799
回収求償権定額費	840,000	0	0	840,000
雑費	30,000	0	0	30,000
② 管理費	0	0	7,024,510	7,024,510
役員報酬	0	0	576,855	576,855
給与手当	0	0	2,416,174	2,416,174
福利厚生費	0	0	721,011	721,011
退職給付費用	0	0	189,317	189,317
謝金	0	0	0	0
旅費	0	0	252,514	252,514
交際費	0	0	59,199	59,199
需用費	0	0	172,700	172,700
会議費	0	0	12,000	12,000
役務費	0	0	252,911	252,911
委託料	0	0	936,038	936,038
賃借料	0	0	408,953	408,953
備品購入費	0	0	0	0
負担金	0	0	808,300	808,300
租税公課	0	0	1,500	1,500
賞与引当金繰入額	0	0	217,038	217,038
経常費用計	1,080,214,500	440,389	7,024,510	1,087,679,399
当期経常増減額	△ 59,856,853	96,687	4,811,394	△ 54,948,772

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3年4月1日から令和4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
(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	△ 24,856,853	96,687	4,811,394	△ 19,948,772
他会計振替額	46,915	△ 46,915	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 24,809,938	49,772	4,811,394	△ 19,948,772
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	△ 24,809,938	△ 21,228	4,811,394	△ 20,019,772
一般正味財産期首残高	537,311,193	△ 421,790	94,318,818	631,208,221
一般正味財産期末残高	512,501,255	△ 443,018	99,130,212	611,188,449
II 指定正味財産増減の部				
① 受取補助金	2,000,000	0	0	2,000,000
受取全国中小企業振興機関協会補助金	2,000,000	0	0	2,000,000
② 一般正味財産への振替額	△ 51,194,799	0	0	△ 51,194,799
一般正味財産への振替額	△ 51,194,799	0	0	△ 51,194,799
当期指定正味財産増減額	△ 49,194,799	0	0	△ 49,194,799
指定正味財産期首残高	1,412,735,945	0	522,540,000	1,935,275,945
指定正味財産期末残高	1,363,541,146	0	522,540,000	1,886,081,146
III 正味財産期末残高	1,876,042,401	△ 443,018	621,670,212	2,497,269,595

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3年4月1日から令和4年3月31日まで

（単位：円）

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 事業活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 当期一般正味財産増減額	△ 20,019,772	△ 5,547,530	△ 14,472,242
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	3,473,112	0	3,473,112
基本財産の増減額	△ 4,668	△ 7,824	3,156
特定資産の増減額	△ 201,448	△ 246,048	44,600
投資有価証券の増減額	0	33,550	△ 33,550
貸倒引当金の増減額	20,506,656	△ 1,912,923	22,419,579
賞与引当金の増減額	310,132	518,334	△ 208,202
退職給付引当金の増減額	6,498,840	6,080,180	418,660
共済年金引当金の増減額	512,900	436,100	76,800
割賦設備の増減額	△ 22,315,689	38,485,769	△ 60,801,458
割賦設備の増減額	△ 32,881,322	37,398,701	△ 70,280,023
未収割賦設備の増減額	10,565,633	1,087,068	9,478,565
未収金の増減額	92,290,565	△ 33,322,791	125,613,356
未収消費税等の増減額	5,711,212	△ 15,033,200	20,744,412
未収割賦損料の増減額	634,367	112,932	521,435
未収損害賠償金の増減額	△ 35,434,464	415,893	△ 35,850,357
仮払金の増減額	△ 168,194	143,616	△ 311,810
設備資金貸付金の増減額	30,303,750	56,807,000	△ 26,503,250
設備資金貸付金の増減額	0	24,987,500	△ 24,987,500
1年以内回収予定設備資金貸付金の増減額	24,987,500	30,619,500	△ 5,632,000
未収設備資金貸付金の増減額	5,316,250	1,200,000	4,116,250
敷金の増減額	4,348,320	0	4,348,320
未払金の増減額	28,228,829	△ 74,768,877	102,997,706
預り金の増減額	323,219	△ 181,365	504,584
仮受金の増減額	△ 6,170,647	6,258,077	△ 12,428,724
割賦設備預り保証金の増減額	3,112,341	1,872,799	1,239,542
指定正味財産からの振替額	△ 51,194,799	△ 42,567,000	△ 8,627,799
小 計	80,764,334	△ 56,875,778	134,167,000
3. 指定正味財産増加収入	2,000,000	62,205,000	△ 60,205,000
補助金等収入	2,000,000	62,205,000	△ 60,205,000
事業活動によるキャッシュ・フロー	62,744,562	△ 218,308	119,694,758
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 投資活動収入			
①基本財産取崩収入	80,004,668	315,004,668	△ 235,000,000
基本財産普通預金取崩収入	65,004,668	215,004,668	△ 150,000,000
基本財産定期預金取崩収入	15,000,000	0	15,000,000
基本財産投資有価証券売却収入	0	100,000,000	△ 100,000,000
②特定資産取崩収入	692,484,635	937,790,783	△ 245,306,148
特定資産普通預金取崩収入	407,484,635	647,790,783	△ 240,306,148
特定資産定期預金取崩収入	185,000,000	90,000,000	95,000,000
特定資産投資有価証券売却収入	100,000,000	200,000,000	△ 100,000,000
③投資有価証券売却及び償還収入	0	25,000,000	△ 25,000,000
投資有価証券売却及び償還収入	0	25,000,000	△ 25,000,000
投資活動収入計	772,489,303	1,277,795,451	△ 505,306,148

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3年4月1日から令和4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基本財産取得支出	80,000,000	314,996,844	△ 234,996,844
基本財産普通預金取得支出	15,000,000	100,000,000	△ 85,000,000
基本財産定期預金取得支出	0	15,000,000	△ 15,000,000
基本財産投資有価証券取得支出	65,000,000	199,996,844	△ 134,996,844
②特定資産取得支出	629,011,740	861,494,015	△ 232,482,275
特定資産普通預金取得支出	294,011,740	386,516,280	△ 92,504,540
特定資産定期預金取得支出	200,000,000	275,000,000	△ 75,000,000
特定資産投資有価証券取得支出	135,000,000	199,977,735	△ 64,977,735
③固定資産取得支出	0	62,205,000	△ 62,205,000
固定資産取得支出	0	62,205,000	△ 62,205,000
投資活動支出計	709,011,740	1,238,695,859	△ 529,684,119
投資活動によるキャッシュ・フロー	63,477,563	39,099,592	24,377,971
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	246,989,000	100,910,000	146,079,000
県借入金収入	146,989,000	52,125,000	94,864,000
山口銀行借入金収入	50,545,000	25,190,000	25,355,000
西京銀行借入金収入	49,455,000	23,595,000	25,860,000
財務活動収入計	246,989,000	100,910,000	146,079,000
2. 財務活動支出			
①借入金返済支出	212,950,900	254,895,900	△ 41,945,000
県借入金返済支出	170,888,000	215,379,000	△ 44,491,000
山口銀行借入金支出	23,497,000	22,848,000	649,000
西京銀行借入金支出	18,565,900	16,668,900	1,897,000
財務活動支出計	212,950,900	254,895,900	△ 41,945,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	34,038,100	△ 153,985,900	188,024,000
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	160,260,225	△ 115,104,616	275,364,841
VI 現金及び現金同等物の期首残高	376,416,380	491,520,996	△ 115,104,616
VII 現金及び現金同等物の期末残高	536,676,605	376,416,380	160,260,225

## 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  
建物附属設備 定額法  
その他 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	487,958,346	65,004,668	0	552,963,014
基本財産積立資産	105,095,026	15,000,000	80,004,668	40,090,358
小 計	593,053,372	80,004,668	80,004,668	593,053,372
特定資産				
建物附属設備	62,205,000	0	3,473,112	58,731,888
関連会社株式	50,000,000	0	0	50,000,000
出資金	198,394,891	0	19,417,799	178,977,092
退職給付引当資産	102,362,400	6,498,840	0	108,861,240
共済年金積立資産	6,230,814	512,900	0	6,743,714
債務保証基金積立資産	25,641,445	20,000,000	20,000,000	25,641,445
債務保証基金投資有価証券	85,000,000	0	0	85,000,000
研修指導・調査研究基金積立資産	122,486,320	125,000,000	160,009,716	87,476,604
研修指導・調査研究基金投資有価証券	421,873,680	35,009,716	0	456,883,396
研究開発助成基金積立資産	21,800,000	40,000,000	40,000,000	21,800,000
研究開発助成基金投資有価証券	165,000,000	0	0	165,000,000
地域科学技術振興基金積立資産	255,500,792	300,000,000	335,191,732	220,309,060
地域科学技術振興基金投資有価証券	211,499,208	100,191,732	100,000,000	211,690,940
貸与原資産準備金積立資産	5,811,225	0	0	5,811,225
貸付償還積立資産	24,561,500	0	24,561,500	0
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	41,729,500	2,000,000	12,721,687	31,007,813
小 計	1,804,316,861	629,213,188	715,375,546	1,718,154,503
合 計	2,397,370,233	709,217,856	795,380,214	2,311,207,875

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	552,963,014	482,574,014	70,389,000	0
基本財産積立資産	40,090,358	39,965,986	124,372	0
小 計	593,053,372	522,540,000	70,513,372	0
特定資産				
建物附属設備	58,731,888	58,731,888	0	0
関連会社株式	50,000,000	0	0	50,000,000
出資金	178,977,092	0	0	178,977,092
退職給付引当資産	108,861,240	0	0	108,861,240
共済年金積立資産	6,743,714	0	0	6,743,714
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	87,476,604	87,476,604	0	0
研修指導・調査研究基金投資有価証券	456,883,396	456,883,396	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	220,309,060	220,309,060	0	0
地域科学技術振興基金投資有価証券	211,690,940	211,690,940	0	0
貸与原準備金積立資産	5,811,225	0	5,811,225	0
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	31,007,813	31,007,813	0	0
小 計	1,718,154,503	1,363,541,146	10,031,311	344,582,046
合 計	2,311,207,875	1,886,081,146	80,544,683	344,582,046

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			
建物附属設備	62,205,000	3,473,112	58,731,888
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	175,701,856	58,731,894

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	62,205,000	0	3,473,112	58,731,888	指定正味財産
生産性向上・人材創造拠点整備補助金(移転)	山口県	0	13,948,770	13,948,770	0	
設備貸与事業等管理費補助金	山口県	0	2,886,000	2,886,000	0	
県内創業・事業承継促進補助金	山口県	0	13,039,000	13,039,000	0	
下請企業振興事業補助金	山口県	0	46,620,000	46,620,000	0	
航空機・宇宙機器産業参入促進事業補助金	山口県	0	9,070,000	9,070,000	0	
やまぐち産業イノベーション促進補助金	山口県	0	26,250,000	26,250,000	0	
中小企業外国出願支援事業補助金	国	0	2,598,948	2,598,948	0	
地域産業デジタル化支援事業補助金	国	0	9,553,042	9,553,042	0	
地域資源活用促進等補助金(A事業)	全国協会	41,729,500	0	12,379,500	29,350,000	指定正味財産
地域資源活用促進等補助金(B事業)	全国協会	0	2,000,000	342,187	1,657,813	指定正味財産
合 計		103,934,500	125,965,760	140,160,559	89,739,701	

- 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	
建物附属設備減価償却財源振替	3,473,112
事業費財源振替	12,721,687
経常外収益への振替額	
受取出捐金の振替額	35,000,000
合 計	51,194,799

- 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	71,690,940	82,744,560	11,053,620
地方債	399,963,014	440,230,000	40,266,986
事業債	700,000,000	687,770,000	△ 12,230,000
ユーロ円債	299,883,396	306,147,000	6,263,604
合 計	1,471,537,350	1,516,891,560	45,354,210

- 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(億円)	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	29,899	地方自治体	—	評議員 1名	業務の 受入	資金借入	146,989,000	未収金	240,161,543
								資金の返済	170,888,000	県借入金	777,801,000
								補助金の受入	111,813,770	関連会社株式返還準備金	50,000,000
								委託金の受入	323,811,344	出資金返還準備金	178,977,092

(注) 県借入金には1年以内返済予定長期借入金を含む。

- 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	376,416,380	現金預金勘定	536,676,605
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	376,416,380	現金及び現金同等物	536,676,605

#### 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	27,606,423	24,233,529	0	3,726,873	48,113,079
求償権償却引当金	14,588,000	0	0	1,680,000	12,908,000
賞与引当金	7,728,309	8,038,441	7,728,309	0	8,038,441
退職給付引当金	102,362,400	6,498,840	0	0	108,861,240
共済年金引当金	6,230,814	512,900	0	0	6,743,714

(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4年3月31日現在

(単位：円)

場所・物量等		使用目的等	金額
<b>(流動資産)</b>			
現金預金			536,676,605
普通預金	山口銀行	運転資金として保有している	536,674,605
	西京銀行		392,421,343
郵便振替		運転資金として保有している	144,253,262
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	2,000
未収金		国費委託事業及び県補助事業等に係る未収金	892,334,831
未収割賦設備		設備貸与事業の割賦設備に係る未収金	360,556,903
未収割賦損料		設備貸与事業の割賦損料に係る未収金	18,118,157
未収損害賠償金		設備貸与事業の割賦設備に係る損害金	453,112
仮払金		仮払労働保険料等	50,478,271
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	1,623,470
			△ 48,113,079
<b>流動資産合計</b>			<b>1,812,128,270</b>
<b>(固定資産)</b>			
<b>基本財産</b>			
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	552,963,014
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	40,090,358
普通預金	山口銀行		40,090,358
	西京銀行		25,061,810
			15,028,548
<b>(基本財産計)</b>			<b>593,053,372</b>
<b>(特定資産)</b>			
建物附属設備	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	58,731,888
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	178,977,092
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	108,861,240
普通預金	西京銀行		18,861,240
定期預金	西京銀行		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	6,743,714
	明治安田生命		6,743,714
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		5,641,445
定期預金	西京銀行		20,000,000
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	87,476,604
普通預金	山口銀行		27,476,604
	西京銀行		20,476,604
定期預金	西京銀行		7,000,000
			60,000,000

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4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	456,883,396
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			1,800,000
定期預金	西京銀行			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	220,309,060
普通預金				120,309,060
	山口銀行			114,007,378
	西京銀行			6,301,682
定期預金	山口銀行			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	211,690,940
貸与原資準備金積立資産			公益目的事業財産であり、貸与原資補完資産 として管理している	5,811,225
普通預金	西京銀行			5,811,225
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			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 てている（令和元年度から令和5年度までの事 業）	31,007,813
普通預金	山口銀行			31,007,813
(特定資産計)				1,718,154,503
(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 <sup>®</sup> ソコ	( <sup>①</sup> ハ <sup>①</sup> -用)	事業遂行に寄与する機械器具	1
	NEC <sup>®</sup> ソコ	( <sup>①</sup> ハ <sup>①</sup> -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4年3月31日現在

(単位：円)

場所・物量等		使用目的等	金額
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	12,908,000
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	△ 12,908,000
(その他固定資産計)			6
固定資産合計			2,311,207,881
資産合計			4,123,336,151
(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	77,571,996
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債務として管理している	179,926,900
県借入金			128,735,000
山口銀行借入金			24,440,000
西京銀行借入金			26,751,900
預り金		源泉所得税、住民税及び雇用保険の預り金	3,722,932
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	3,711,501
賞与引当金		賞与引当金として管理している	8,038,441
流動負債合計			273,042,770
(固定負債)			
長期借入金		長期借入債務として管理している	915,647,600
県借入金			649,066,000
山口銀行借入金			136,341,000
西京銀行借入金			130,240,600
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	108,861,240
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	6,743,714
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	92,794,140
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
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	178,977,092
固定負債合計			1,353,023,786
負債合計			1,626,066,556
正味財産			2,497,269,595