

## 2 一般事業会計

### 一般事業会計貸借対照表

平成21年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>資産の部</b>			
1. 流動資産			
預 金	70,357,064	10,863,397	59,493,667
未 収 金	4,256,278	2,881,683	1,374,595
流動資産合計	74,613,342	13,745,080	60,868,262
2. 固定資産			
基 本 財 産			
基本財産投資有価証券	747,796,600	747,600,000	196,600
基本財産定期預金	10,253,400	10,450,000	196,600
基本財産合計	758,050,000	758,050,000	0
特 定 資 産			
基金投資有価証券	549,980,000	550,000,000	20,000
基金定期預金	250,020,000	250,000,000	20,000
退職給付引当預金	24,385,966	74,390,114	50,004,148
退職給付引当預金(未収分)	49,840,608	29,488,621	20,351,987
償還準備積立預金	0	135,000	135,000
ものづくり運用財産積立預金	17,605,392	23,680,457	6,075,065
ものづくり運用財産積立預金(未収分)	47,874,075	42,969,482	4,904,593
情報化基盤整備促進基金預金	14,814,547	12,863,964	1,950,583
火災共済出資金	375,007	375,007	0
特定資産合計	954,895,595	983,902,645	29,007,050
そ の 他 固 定 資 産			
什 器 備 品	4	4	0
車 両 運 搬 具	4	4	0
リサイクル料預け金	31,820	31,820	0
その他固定資産合計	31,828	31,828	0
固定資産計	1,712,977,423	1,741,984,473	29,007,050
資産計	1,787,590,765	1,755,729,553	31,861,212
<b>負債の部</b>			
1. 流動負債			
未 払 金	64,572,811	5,191,531	59,381,280
預 り 金	4,765,476	3,163,248	1,602,228
償還準備積立預り金	0	135,000	135,000
流動負債計	69,338,287	8,489,779	60,848,508
2. 固定負債			
長 期 借 入 金	500,000,000	500,000,000	0
退職給付引当金	74,226,574	103,878,735	29,652,161
固定負債計	574,226,574	603,878,735	29,652,161
負債計	643,564,861	612,368,514	31,196,347
<b>正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
県 補 助 金	306,010,000	306,010,000	0
寄 付 金	752,040,000	752,040,000	0
指定正味財産計	1,058,050,000	1,058,050,000	0
(うち基本財産への充当額)	758,050,000	758,050,000	0
(うち特定資産への充当額)	300,000,000	300,000,000	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	85,975,904	85,311,039	664,865
(うち特定資産への充当額)	80,669,021	79,888,910	780,111
正味財産計	1,144,025,904	1,143,361,039	664,865
負債及び正味財産合計	1,787,590,765	1,755,729,553	31,861,212

# 一般事業会計正味財産増減計算書

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>一 般 正 味 財 産 増 減 の 部</b>			
<b>1 経 常 増 減 の 部</b>			
<b>(1) 経 常 収 益</b>			
<b>基 本 財 産 運 用 益</b>	10,979,838	10,592,124	387,714
基本財産運用利息	10,979,838	10,592,124	387,714
<b>特 定 資 産 運 用 益</b>	5,901,212	6,127,812	226,600
中心市街地商業活性化基金利息	2,876,369	2,946,233	69,864
情報化基盤整備促進基金利息	3,024,843	3,181,579	156,736
<b>受 取 補 助 金</b>	297,972,490	278,866,039	19,106,451
産業支援機構事業支援費補助金	227,387,041	208,934,621	18,452,420
拠点重点強化事業費補助金	1,972,790	2,614,186	641,396
経営資源強化対策等事業費補助金	68,612,659	67,317,232	1,295,427
貿易投資相談事業補助金	341,000	374,004	33,004
中心市街地商業活性化推進事業補助金	2,531,621	1,269,191	1,262,430
地域結集型共同研究事業費補助金	4,527,000	5,690,000	1,163,000
下請中小企業取引情報提供等事業費補助金	12,100,220	13,274,156	1,173,936
創業サポート事業補助金	5,515,621	0	5,515,621
中小企業経営資源強化事業費補助金	43,597,197	46,709,881	3,112,684
<b>受 取 受 託 料</b>	339,747,315	308,194,312	31,553,003
脱 下 請 人 材 育 成 事 業	1,339,184	1,476,000	136,816
下 請 か け こ み 寺 事 業	339,948	0	339,948
高 専 等 活 用 人 材 育 成 事 業	0	4,887,859	4,887,859
地 域 新 生 コ ン ソ ー シ ョ ン 研 究 開 発 事 業	0	17,853,936	17,853,936
地 域 イ ノ ベ ー シ ョ ン 創 出 研 究 開 発 事 業	49,840,608	0	49,840,608
地 域 結 集 型 研 究 開 発 プ ロ グ ラ ム 事 業	222,000,000	242,000,000	20,000,000
中 小 企 業 再 生 支 援 協 議 会 事 業	46,851,546	35,902,122	10,949,424
環 境 G S 認 定 事 業 者 等 支 援 事 業	4,267,170	4,574,460	307,290
地 域 力 連 携 拠 点 事 業	15,108,859	1,499,935	13,608,924
<b>受 取 負 担 金</b>	7,226,178	8,787,833	1,561,655
専 門 家 派 遣 等 事 業 負 担 金	4,318,178	4,547,833	229,655
人 材 育 成 ・ 研 修 事 業 負 担 金	2,428,000	2,855,000	427,000
拠 点 重 点 強 化 事 業 負 担 金	0	291,000	291,000
商 談 会 開 催 事 業 負 担 金	0	700,000	700,000

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
脱 下 請 人 材 育 成 事 業 負 担 金	480,000	394,000	86,000
運 用 財 産 積 立 預 金 繰 入	0	1,359,805	1,359,805
運 用 財 産 積 立 預 金 繰 入	0	1,359,805	1,359,805
雑 収 益	293,385	1,060,115	766,730
雑 収 益	293,385	1,060,115	766,730
経 常 収 益 計	662,120,418	614,988,040	47,132,378
(2) 経 常 費 用			
中 小 企 業 経 営 強 化 支 援 事 業	74,222,285	59,509,569	14,712,716
福 利 厚 生 費	3,313,608	1,195,426	2,118,182
賃 金	4,697,740	3,093,700	1,604,040
謝 金	42,229,000	29,505,000	12,724,000
旅 費	2,101,713	1,806,925	294,788
事 務 費	11,950,382	13,115,723	1,165,341
支 払 委 託 料	2,273,250	2,556,750	283,500
使 用 料 及 び 賃 借 料	5,294,480	5,768,053	473,573
備 品 費	90,300	0	90,300
支 払 負 担 金	1,728,000	1,988,750	260,750
租 税 公 課	543,812	479,242	64,570
販 路 開 拓 支 援 事 業	16,232,142	15,844,156	387,986
福 利 厚 生 費	259,311	250,580	8,731
賃 金	1,521,180	1,533,700	12,520
謝 金	5,951,000	4,676,000	1,275,000
旅 費	2,463,858	1,626,613	837,245
事 務 費	2,438,170	3,412,687	974,517
支 払 委 託 料	1,218,420	1,155,420	63,000
使 用 料 及 び 賃 借 料	1,646,088	1,724,022	77,934
工 事 請 負 費	0	315,000	315,000
支 払 負 担 金	733,315	1,150,134	416,819
租 税 公 課	800	0	800
人 材 育 成 事 業	2,428,000	2,855,000	427,000
謝 金	1,345,000	1,405,000	60,000
旅 費	76,710	125,050	48,340
事 務 費	621,368	1,247,950	626,582
支 払 委 託 料	295,322	0	295,322
使 用 料 及 び 賃 借 料	89,600	77,000	12,600

(単位:円)

科 目		当 年 度	前 年 度	増 減
<b>産 学 連 携 推 進 事 業</b>		272,098,686	269,072,940	3,025,746
報 酬		45,884,704	49,755,588	3,870,884
諸 手 当		1,065,600	955,050	110,550
福 利 厚 生 費		4,446,037	4,553,730	107,693
賃 金		896,980	1,533,700	636,720
謝 金		231,000	1,143,450	912,450
旅 費		2,145,340	2,856,755	711,415
事 務 費		25,019,033	25,582,657	563,624
支 払 委 託 料		78,170,265	80,357,581	2,187,316
使 用 料 及 び 賃 借 料		3,116,814	3,533,532	416,718
備 品 費		107,321,574	90,869,405	16,452,169
工 事 請 負 費		987,000	4,929,225	3,942,225
租 税 公 課		2,510,139	2,744,957	234,818
雑 費		304,200	257,310	46,890
<b>商 店 街 等 活 性 化 支 援 事 業</b>		5,407,990	4,215,424	1,192,566
謝 金		57,750	57,750	0
旅 費		10,660	47,965	37,305
事 務 費		49,332	45,867	3,465
使 用 料 及 び 賃 借 料		3,500	1,800	1,700
支 払 補 助 金		4,942,000	2,385,000	2,557,000
返 還 金		344,748	1,677,042	1,332,294
<b>中 小 企 業 再 生 支 援 事 業</b>		46,851,546	35,902,122	10,949,424
報 酬		1,992,000	1,992,000	0
諸 手 当		37,800	0	37,800
福 利 厚 生 費		3,811,013	1,330,562	2,480,451
謝 金		34,786,000	27,161,000	7,625,000
旅 費		229,595	264,685	35,090
事 務 費		1,126,042	1,063,407	62,635
使 用 料 及 び 賃 借 料		3,291,300	3,022,473	268,827
租 税 公 課		1,577,796	1,067,995	509,801
<b>も の づ く り 技 術 振 興 事 業</b>		12,171,275	11,838,534	332,741
謝 金		44,000	55,000	11,000
旅 費		25,225	32,265	7,040
事 務 費		236,560	9,400	227,160
使 用 料 及 び 賃 借 料		17,500	13,000	4,500
工 事 請 負 費		0	609,367	609,367
支 払 補 助 金		11,847,990	11,119,502	728,488

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
總 務 管 理 費	232,043,629	211,091,840	20,951,789
報 酬	7,767,454	8,352,000	584,546
給 料	92,924,400	93,483,600	559,200
諸 手 当	61,214,526	59,866,024	1,348,502
退 職 給 付 費 用	24,028,031	6,480,000	17,548,031
福 利 厚 生 費	21,149,398	20,495,403	653,995
謝 金	577,500	635,250	57,750
旅 費	323,120	371,426	48,306
共 済 年 金 掛 金	448,200	426,000	22,200
事 務 費	5,978,813	5,478,701	500,112
支 払 委 託 料	441,778	0	441,778
使 用 料 及 び 賃 借 料	14,627,460	14,553,121	74,339
備 品 費	155,400	0	155,400
工 事 請 負 費	1,995,315	55,970	1,939,345
支 払 負 担 金	15,948	0	15,948
租 税 公 課	151,000	32,884	118,116
社 会 参 加 費	185,000	126,000	59,000
雑 費	60,286	735,461	675,175
經 常 費 用 計	661,455,553	610,329,585	51,125,968
当 期 經 常 増 減 額	664,865	4,658,455	3,993,590
2 經 常 外 増 減 の 部			
(1) 經 常 外 収 益			
特 定 資 産 受 贈 益	0	375,007	375,007
火 災 共 済 出 資 金 受 贈 益	0	375,007	375,007
固 定 資 産 売 却 益	0	104,997	104,997
車 輜 運 搬 具 売 却 益	0	104,997	104,997
運 用 財 産 積 立 金 取 崩	0	66,649,939	66,649,939
運 用 財 産 積 立 金 取 崩	0	66,649,939	66,649,939
經 常 外 収 益 計	0	67,129,943	67,129,943
(2) 經 常 外 費 用			
固 定 資 産 売 却 損	0	41,300	41,300
車 輜 運 搬 具 売 却 損	0	41,300	41,300
固 定 資 産 圧 縮 額	0	2,701,094	2,701,094
車 輜 運 搬 具 圧 縮 額	0	2,701,094	2,701,094
經 常 外 費 用 計	0	2,742,394	2,742,394
当 期 經 常 外 増 減 額	0	64,387,549	64,387,549
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	664,865	69,046,004	68,381,139
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	85,311,039	16,265,035	69,046,004
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	85,975,904	85,311,039	664,865

(単位:円)

科 目		当 年 度	前 年 度	増 減
指 定 正 味 財 産 増 減 の 部				
	受 取 補 助 金 等	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	1,058,050,000	1,058,050,000	0
	指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	1,058,050,000	1,058,050,000	0
正 味 財 産 期 末 残 高		1,144,025,904	1,143,361,039	664,865

## 財務諸表に対する注記

(平成21年3月31日現在)

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

公益法人会計基準注解(注2)に基づき行っている。

## (2) 固定資産の減価償却の方法

定額法を採用している。

ただし、県からの補助金により取得した固定資産については、減価償却を行わず「固定資産圧縮金」を設けることにより、取得価格を減額し、備忘価額を付している。

## (3) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、職員の退職に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額を計上している。

## (4) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込み方式による。

## 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				
有価証券	747,600,000	196,600	0	747,796,600
定期預金	10,450,000	0	196,600	10,253,400
小 計	758,050,000	196,600	196,600	758,050,000
特定資産				
基金投資有価証券	550,000,000	0	20,000	549,980,000
基金定期預金	250,000,000	20,000	0	250,020,000
退職給付引当預金	103,878,735	24,028,031	53,680,192	74,226,574
償還準備積立預金	135,000	0	135,000	0
ものづくり運用財産積立金預金	66,649,939	11,000,803	12,171,275	65,479,467
情報化基盤整備促進基金預金	12,863,964	3,024,843	1,074,260	14,814,547
火災共済出資金	375,007	0	0	375,007
小 計	983,902,645	38,073,677	67,080,727	954,895,595
合 計	1,741,952,645	38,270,277	67,277,327	1,712,945,595

## 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				
有価証券	747,796,600	747,796,600		
定期預金	10,253,400	10,253,400		
小 計	758,050,000	758,050,000		
特定資産				
基金投資有価証券	549,980,000	299,980,000		250,000,000
基金定期預金	250,020,000	20,000		250,000,000
退職給付引当預金	74,226,574			74,226,574
ものづくり運用財産積立金預金	65,479,467		65,479,467	
情報化基盤整備促進基金預金	14,814,547		14,814,547	
火災共済出資金	375,007		375,007	
小 計	954,895,595	300,000,000	80,669,021	574,226,574
合 計	1,712,945,595	1,058,050,000	80,669,021	574,226,574

4. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、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格、時価及び評価損益は、次のとおりである。  
 なお、時価は日本証券業協会の平成21年3月31日発表を基に作成した。

(単位:円)

科 目	帳簿価格	時 価	評価損益
群馬県公債	14,800,000	14,800,000	0
群馬県公募公債	100,000,000	102,380,000	2,380,000
群馬県公募公債	100,000,000	104,630,000	4,630,000
群馬県公募公債	6,000,000	6,277,800	277,800
利付国庫債券	60,000,000	60,576,000	576,000
利付国庫債券	200,000,000	207,660,000	7,660,000
利付国庫債券	100,000,000	103,230,000	3,230,000
利付国庫債券	16,996,600	16,996,600	0
政府保証道路債券	150,000,000	152,655,000	2,655,000
東京電力社債	100,000,000	101,410,000	1,410,000
中部電力社債	100,000,000	98,287,000	1,713,000
東京都公募公債	99,980,000	99,900,000	80,000
利付商工債券	250,000,000	249,850,000	150,000
合 計	1,297,776,600	1,318,652,400	20,875,800

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高は、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
産業支援機構事業支援事費	群馬県	0	227,387,041	227,387,041	0	
拠点重点強化事業	関東経済産業局	0	1,972,790	1,972,790	0	
経営資源強化対策等事業	群馬県	0	68,612,659	68,612,659	0	
脱下請人材育成事業	中小企業庁	0	1,339,184	1,339,184	0	
下請かけこみ寺事業	全国取引振興協会	0	339,948	339,948	0	
地域イノベーション創出研究開発事業	関東経済産業局	0	49,840,608	49,840,608	0	
地域結集型研究開発プログラム事業	科学技術振興機構	0	222,000,000	222,000,000	0	
中小企業再生支援協議会事業	関東経済産業局	0	46,851,546	46,851,546	0	
地域力連携拠点事業	関東経済産業局	0	15,108,859	15,108,859	0	
環境GS認定事業者等支援事業	群馬県	0	4,267,170	4,267,170	0	
合 計		0	637,719,805	637,719,805	0	



(単位:円)

科 目	摘 要	内 訳	金 額
退職給付引当預金	群馬銀行県庁支店(普通)		24,385,966
退職給付引当預金(未収分)	関東経済産業局		49,840,608
ものづくり運用財産積立預金	群馬銀行県庁支店(普通)		17,605,392
ものづくり運用財産積立預金 (未収分)	中小企業庁 関東経済産業局 関東経済産業局 関東経済産業局 群馬県 群馬県 群馬県 群馬県 群馬県 群馬県	1,339,184 19,641,034 1,972,790 15,108,859 600,220 28,000 3,901,197 4,267,170 350,000 665,621	47,874,075
情報化基盤整備促進基金預金	群馬銀行県庁支店(普通)		14,814,547
火災共済出資金	群馬県火災共済協同組合		375,007
特定資産合計			( 954,895,595 )
(3)その他の固定資産			
什器備品	ビデオデッキ 1台、パソコン 1台、応接セット 2組		4
車輛運搬具	ランサー1台、ソリオ1台、ステラ1台、プレオ 1台		4
リサイクル料預け金	車輛リサイクル券		31,820
その他固定資産合計			( 31,828 )
固定資産合計			( 1,712,977,423 )
	資 産 合 計		( 1,787,590,765 )
	負 債 の 部		
流動負債			
未払金	時間外手当、退職金他		64,572,811
預り金	職員等に対する源泉所得税・社会保険料他		4,765,476
流動負債合計			( 69,338,287 )
固定負債			
長期借入金	群馬県		500,000,000
退職給付引当金	職員の所用退職金引当額		74,226,574
固定負債合計			( 574,226,574 )
	負 債 合 計		( 643,564,861 )
正味財産			( 1,144,025,904 )
	負債及び正味財産計		( 1,787,590,765 )