

財 産 目 録

平成25年 3 月31日現在

(単位：円)

科 目		金 額		
I. 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金				
普通預金	北國銀行県庁支店	118,925,914		
普通預金	興能信用金庫金沢支店	4,769		
普通預金	のと共栄信用金庫鳴和支店	1,202		
普通預金	鶴来信用金庫金沢支店	710		
普通預金	北陸信用金庫鳴和支店	800		
未収金		370,863,332		
前払金		155,383		
仮払金		1,419,273		
	流動資産合計		491,371,383	
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
県会計債		135,000,000		
定期預金	北國銀行県庁支店	42,220,000		
	基本財産合計	177,220,000		
(2) 特定資産				
創造的企業指導資金		1,550,000,000		
情報化基盤整備促進基金		300,000,000		
損失補償引当資産		6,433,800		
退職給付引当資産		211,377,181		
賃貸施設保証金積立資産		1,448,000		
	特定資産合計	2,069,258,981		
(3) その他の固定資産				
直接投資金		4,000,000		
求償権		43,678,731		
出資金		50,000		
什器備品		76,026		
車両運搬具		3,476,697		
	その他の固定資産合計	51,281,454		
	固定資産合計		2,297,760,435	
	資産合計			2,789,131,818
II. 負債の部				
1. 流動負債				
短期借入金				
金融機関借入金		1,905,000,000		
未払金		71,895,779		
預り金		4,154,286		
前受金		663,000		
仮受金		21,623,018		
	流動負債合計		2,003,336,083	
2. 固定負債				
直接投資金見返		4,000,000		
求償権見返		43,678,731		
損失補償引当金		6,433,800		
退職給付引当金		211,377,181		
賃貸施設保証金		1,448,000		
	固定負債合計		266,937,712	
	資産合計			2,270,273,795
	正味財産			518,858,023

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっております。

(2) 引当金の計上基準

損失補償引当金 期末融資残高の10%に相当する金額を計上しております。

退職給付引当金 期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上しております。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

2. 基本財産・特定資産の増減額及びその残高

(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				
県会計債	135,000,000	0	0	135,000,000
定期預金	42,220,000	0	0	42,220,000
特定資産				
創造的企業指導資金	1,550,000,000	0	0	1,550,000,000
情報化基盤整備促進基金	300,000,000	0	0	300,000,000
損失補償引当資産	6,841,600	0	407,800	6,433,800
損失補償引当準備資産	76,199,015	1,281,213	77,480,228	0
退職給付引当資産	234,910,261		23,533,080	211,377,181
減債積立資産	1,014,655	0	1,014,655	0
創造的企業指導準備資産	50,000,000	0	50,000,000	0
賃貸施設保証金積立資産	1,768,000	320,000	640,000	1,448,000
合 計	2,397,953,531	1,601,213	153,075,763	2,246,478,981

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(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	うち負債に対する額
基本財産				
県会計債	135,000,000	(135,000,000)	(0)	(0)
定期預金	42,220,000	(42,220,000)	(0)	(0)
特定資産				
創造的企業指導資金	1,550,000,000	(0)	(0)	(1,550,000,000)
情報化基盤整備促進基金	300,000,000	(300,000,000)	(0)	(0)
損失補償引当資産	6,433,800	(0)	(0)	(6,433,800)
退職給付引当資産	211,377,181	(0)	(0)	(211,377,181)
賃貸施設保証金積立資産	1,448,000	(0)	(0)	(1,448,000)
合 計	2,246,478,981	(477,220,000)	(0)	(1,769,258,981)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(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	7,094,187	7,018,161	76,026
車両運搬具	9,629,578	6,152,881	3,476,697
合 計	16,723,765	13,171,042	3,552,723

財 産 目 録

平成25年 3 月 31 日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
I. 資産の部			
1. 流動資産			
普通預金 北國銀行県庁支店	14,097,882		
未収金	647,944		
前払金	80,822		
流動資産合計		14,826,648	
2. 固定資産			
特定資産			
商業活性化推進基金	2,000,000,000		
助成事業積立資産	12,403,548		
特定資産合計	2,012,403,548		
固定資産合計		2,012,403,548	
資産合計			2,027,230,196
II. 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金			
金融機関借入金	2,000,000,000		
未払金	12,157,000		
流動負債合計		2,012,157,000	
負債合計			2,012,157,000
正味財産			15,073,196

財務諸表に対する注記

- 重要な会計方針
消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

- 特定資産の増減額及びその残高

(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
特定資産				
商業活性化推進基金	2,000,000,000	0	0	2,000,000,000
助成事業積立資産	8,351,548	4,052,000	0	12,403,548
合 計	2,008,351,548	4,052,000	0	2,012,403,548

- 特定資産の財源等の内訳

(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	うち負債に対する額
特定資産				
商業活性化推進基金	2,000,000,000	(0)	(0)	(2,000,000,000)
助成事業積立資産	12,403,548	(0)	(12,403,548)	(0)
合 計	2,012,403,548	(0)	(12,403,548)	(2,000,000,000)

財 産 目 録

平成25年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
I. 資産の部			
1. 流動資産			
普通預金 北國銀行県庁支店	15,574,209		
流動資産合計		15,574,209	
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
債務保証引当資産	41,000,000		
債務保証引当準備資産	41,339,163		
特定資産合計	82,339,163		
(2) その他の固定資産			
直接投資	41,000,000		
求償権	31,148,408		
その他の固定資産合計	72,148,408		
固定資産合計		154,487,571	
資産合計			170,061,780
II. 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金			
金融機関借入金	40,000,000		
流動負債合計		40,000,000	
2. 固定負債			
求償権見返	31,148,408		
研究開発等保険預り金	15,574,209		
債務保証引当金	41,000,000		
債務保証引当準備金	42,339,163		
固定負債合計		130,061,780	
負債合計			170,061,780
正味財産			0

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

引当金の計上基準

債務保証引当金

直接投資の全額を計上しております。

債務保証引当準備金

将来の損失補償に対する見込額に相当する金額を計上しております。

2. 特定資産の増減額及びその残高

(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
特定資産				
債務保証引当資産	41,000,000	0	0	41,000,000
債務保証引当準備資産	61,700,243	0	20,361,080	41,339,163
合 計	102,700,243	0	20,361,080	82,339,163

3. 特定資産の財源等の内訳

(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	うち負債に対する額
特定資産				
債務保証引当資産	41,000,000	(0)	(0)	(41,000,000)
債務保証引当準備資産	41,339,163	(0)	(0)	(41,339,163)
合 計	82,339,163	(0)	(0)	(82,339,163)

財 産 目 録

平成25年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
I. 資産の部		
1. 流動資産		
普通預金 北國銀行県庁支店	8,684,578	
普通預金 金沢信用金庫本店	3	
普通預金 のと共栄信用金庫鳴和支店	7	
普通預金 興能信用金庫金沢支店	3	
普通預金 J A バンク本店	3	
未収金	69,693,695	
前払金	48,493	
流動資産合計		78,426,782
2. 固定資産		
特定資産		
研究開発助成基金	645,324,000	
次世代産業創造推進基金	13,000,000,000	
助成事業積立資産	104,210,456	
特定資産合計		13,749,534,456
資産合計		13,827,961,238
II. 負債の部		
1. 流動負債		
短期借入金		
金融機関借入金	3,000,000,000	
未払金	75,851,208	
預り金	22,620	
流動負債合計		3,075,873,828
2. 固定負債		
長期借入金		
金融機関借入金	10,000,000,000	
固定負債合計		10,000,000,000
負債合計		13,075,873,828
正味財産		752,087,410

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

2. 特定資産の増減額及びその残高

(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
特定資産				
研究開発助成基金	645,324,000	0	0	645,324,000
次世代産業創造推進基金	130,000,000,000	0	0	130,000,000,000
助成事業積立資産	84,210,456	20,000,000	0	104,210,456
合 計	130,729,534,456	20,000,000	0	130,749,534,456

3. 特定資産の財源等の内訳

(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	うち負債に対する額
特定資産				
研究開発助成基金	645,324,000	(645,324,000)	(0)	(0)
次世代産業創造推進基金	130,000,000,000	(0)	(0)	(130,000,000,000)
助成事業積立資産	104,210,456	(0)	(104,210,456)	(0)
合 計	130,749,534,456	(645,324,000)	(104,210,456)	(130,000,000,000)

財 産 目 録

平成25年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
I. 資産の部			
1. 流動資産			
普通預金 北國銀行県庁支店	119,361,041		
未収金	73,464,765		
流動資産合計		192,825,806	
2. 固定資産			
特定資産			
産業化資源活用推進援基金	20,000,000,000		
助成事業積立資産	221,000,000		
特定資産合計	20,221,000,000		
固定資産合計		20,221,000,000	
資産合計			20,413,825,806
II. 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金			
金融機関借入金	1,900,000,000		
未払金	157,022,435		
預り金	28,060		
流動負債合計		2,057,050,495	
2. 固定負債			
長期借入金			
県借入金	10,100,000,000		
金融機関借入金	8,000,000,000		
固定負債合計		18,100,000,000	
負債合計			20,157,050,495
正味財産			256,775,311

財務諸表に対する注記

- 重要な会計方針
消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

- 特定資産の増減額及びその残高

(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
特定資産				
産業化資源活用推進基金	20,000,000,000	0	0	20,000,000,000
助成事業積立資産	172,000,000	49,000,000	0	221,000,000
合 計	20,172,000,000	49,000,000	0	20,221,000,000

- 特定資産の財源等の内訳

(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	うち負債に対する額
特定資産				
産業化資源活用推進基金	20,000,000,000	(0)	(0)	(20,000,000,000)
助成事業積立資産	221,000,000	(0)	(221,000,000)	(0)
合 計	20,221,000,000	(0)	(221,000,000)	(20,000,000,000)

財 産 目 録

平成25年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
I. 資産の部			
1. 流動資産			
普通預金 北國銀行県庁支店	4,968,769		
未収金	1,255,000		
仮払金	2,169,818		
流動資産合計		8,393,587	
資産合計			8,393,587
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	8,184,493		
預り金	209,094		
流動負債合計		8,393,587	
負債合計			8,393,587
正味財産			0

財務諸表に対する注記

- 重要な会計方針
消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

- 特定資産の増減額及びその残高

(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
特定資産				
被災中小企業復興計画支援基金	30,000,000,000	0	30,000,000,000	0
合 計	30,000,000,000	0	30,000,000,000	0

財 産 目 録

平成25年 3 月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金手許有高	156,063		
普通預金 北國銀行県庁支店	27,301,415		
未収金	4,672,761		
前払金	161,820		
立替金	180		
流動資産合計		32,292,239	
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
修繕積立資産	16,785,000		
減債積立資産	36,156,000		
賃貸施設保証金積立資産	13,249,850		
建物	229,392,005		
構築物	7,766,892		
特定資産合計	303,349,747		
(2) その他の固定資産			
建物	314,991,327		
建物付帯設備	121,373,906		
構築物	57,947,978		
什器備品	1,763,197		
車両運搬具	100,900		
その他の固定資産合計	496,177,308		
固定資産合計		799,527,055	
資産合計			831,819,294
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	23,801,304		
前受金	4,313,030		
流動負債合計		28,114,334	
2. 固定負債			
長期借入金			
金融機関借入金	494,006,250		
賃貸施設保証金	13,249,850		
固定負債合計		507,256,100	
負債合計			535,370,434
正味財産			296,448,860

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっております。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

2. 特定資産の増減額及びその残高

(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
特定資産				
修繕積立資産	16,785,000	0	0	16,785,000
減債積立資産	36,156,000	0	0	36,156,000
賃貸施設保証金積立資産	11,997,840	2,995,010	1,743,000	13,249,850
建物	237,840,362	0	8,448,357	229,392,005
構築物	9,157,555	0	1,390,663	7,766,892
合 計	311,936,757	2,995,010	11,582,020	303,349,747

3. 特定資産の財源等の内訳

(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	うち負債に対する額
特定資産				
修繕積立資産	16,785,000	(0)	(16,785,000)	(0)
減債積立資産	36,156,000	(0)	(36,156,000)	(0)
賃貸施設保証金積立資産	13,249,850	(0)	(0)	(13,249,850)
建物	229,392,005	(229,392,005)	(0)	(0)
構築物	7,766,892	(7,766,892)	(0)	(0)
合 計	303,349,747	(237,158,897)	(52,941,000)	(13,249,850)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	820,492,695	276,109,363	544,383,332
建物付帯設備	406,827,389	285,453,483	121,373,906
構築物	183,407,538	117,692,668	65,714,870
什器備品	16,878,621	15,115,424	1,763,197
車両運搬具	1,009,060	908,160	100,900
合 計	1,428,615,303	695,279,098	733,336,205

5. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
受取国庫補助金（減価償却費計上による振替）	8,448,357
受取県補助金（減価償却費計上による振替）	1,390,663
合 計	9,839,020

財 産 目 録

平成25年 3 月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金手許有高	130, 270		
普通預金 北國銀行県庁支店	39, 104, 489		
普通預金 金沢信用金庫本店	5, 117		
未収金	8, 283, 438		
流動資産合計		47, 523, 314	
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
修繕積立資産	8, 000, 000		
建物	364, 824, 832		
構築物	806, 212		
特定資産合計	373, 631, 044		
(2) その他の固定資産			
建物	2, 449, 186, 993		
構築物	59, 637, 367		
什器備品	4, 065, 351		
出資金	10, 000		
その他の固定資産合計	2, 512, 899, 711		
固定資産合計		2, 886, 530, 755	
資産合計			2, 934, 054, 069
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	30, 462, 538		
預り金	32, 011		
前受金	10, 130		
流動負債合計		30, 504, 679	
2. 固定負債			
長期借入金			
金融機関借入金	141, 520, 000		
固定負債合計		141, 520, 000	
負債合計			172, 024, 679
正味財産			2, 762, 029, 390

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっております。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

2. 特定資産の増減額及びその残高

(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
特定資産				
修繕積立資産	8,000,000	0	0	8,000,000
建物	346,499,208	31,940,550	13,614,926	364,824,832
構築物	862,407	0	56,195	806,212
合 計	355,361,615	31,940,550	13,671,121	373,631,044

3. 特定資産の財源等の内訳

(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	うち負債に対する額
特定資産				
修繕積立資産	8,000,000	(0)	(8,000,000)	(0)
建物	364,824,832	(364,824,832)	(0)	(0)
構築物	806,212	(806,212)	(0)	(0)
合 計	373,631,044	(365,631,044)	(8,000,000)	(0)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	4,447,291,210	1,633,282,385	2,814,008,825
構築物	153,824,519	93,380,940	60,443,579
什器備品	163,986,587	159,921,236	4,065,351
合 計	4,765,102,316	1,886,584,561	2,878,517,755

5. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
受取県補助金（減価償却費計上による振替）	13,671,121
合 計	13,671,121

財 産 目 録

平成25年 3 月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
普通預金 北國銀行県庁支店	659,959		
流動資産合計		659,959	
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
償還準備積立資産	229,959,028		
特定資産合計	229,959,028		
(2) その他の固定資産			
設備資金貸付金	352,069,000		
未収設備資金貸付金	9,324,000		
未収設備資金貸付損害金	13,574,972		
車両運搬具	785,683		
その他の固定資産合計	375,753,655		
固定資産合計		605,712,683	
資産合計			606,372,642
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	481,230		
預り金	178,729		
流動負債合計		659,959	
2. 固定負債			
長期借入金			
県借入金	604,927,000		
固定負債合計		604,927,000	
資産合計			605,586,959
正味財産			785,683

財務諸表に対する注記

- 重要な会計方針
消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

- 特定資産の増減額及びその残高

(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
特定資産				
償還準備積立資産	256,945,926	0	26,986,898	229,959,028
合 計	256,945,926	0	26,986,898	229,959,028

- 特定資産の財源等の内訳

(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	うち負債に対する額
特定資産				
償還準備積立資産	229,959,028	(0)	(0)	(229,959,028)
合 計	229,959,028	(0)	(0)	(229,959,028)

- 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	1,348,810	563,127	785,683
合 計	1,348,810	563,127	785,683

財 産 目 録

平成25年 3 月 31 日現在

(単位：円)

科	目	金	額
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
普通預金	北國銀行県庁支店	91,603,812	
普通預金	北陸銀行金沢支店	70,033,802	
普通預金	金沢信用金庫本店	35,568,011	
普通預金	商工組合中央金庫金沢支店	777,195	
割賦設備		1,312,870,341	
未収割賦損料		19,279,104	
未収割賦償還金		286,333,740	
未収損害賠償金		114,742,375	
未収リース料		24,096,730	
未収規定損害金		6,361,200	
未収金		189,862	
貸倒引当金		△ 380,131,717	
	流動資産合計		1,581,724,455
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
償還準備積立資産		600,000,000	
退職給付引当資産		23,066,790	
リース設備引揚準備積立資産		3,252,075	
指導体制強化基金積立資産		130,000,000	
貸与原資準備積立資産		37,604,648	
貸与設備保証金積立資産		264,600,867	
	特定資産合計	1,058,524,380	
(2) その他の固定資産			
リース設備		16,016,270	
車両運搬具		215,901	
電話加入権		301,500	
	その他の固定資産合計	16,533,671	
	固定資産合計		1,075,058,051
	資産合計		2,656,782,506
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金		5,738,691	
預り金		286,139	
	流動負債合計		6,024,830
2. 固定負債			
長期借入金			
県借入金		1,211,603,000	
金融機関借入金		305,339,000	
割賦設備保証金		264,600,867	
退職給付引当金		23,066,790	
機械類信用保険預り金		89,708,146	
リース信用保険預り金		12,689,072	
機械類信用保険未払金		22,500	
	固定負債合計		1,907,029,375
	負債合計		1,913,054,205
	正味財産		743,728,301

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
定額法によっております。
- (2) 引当金の計上基準
貸倒引当金 (財)全国中小企業取引振興協会の債権管理規定集に従って、計上しております。
退職給付引当金 期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上しております。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

2. 特定資産の増減額及びその残高

(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
特定資産				
償還準備積立資産	600,000,000	0	0	600,000,000
退職給付引当資産	23,066,790	0	0	23,066,790
リース設備引揚準備積立資産	5,510,625	0	2,258,550	3,252,075
指導体制強化基金積立資産	130,000,000	0	0	130,000,000
貸与原資準備積立資産	30,813,162	6,791,486	0	37,604,648
貸与設備保証金積立資産	264,346,705	52,067,000	51,812,838	264,600,867
合 計	1,053,737,282	58,858,486	54,071,388	1,058,524,380

3. 特定資産の財源等の内訳

(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	うち負債に対する額
特定資産				
償還準備積立資産	600,000,000	(0)	(0)	(600,000,000)
退職給付引当資産	23,066,790	(0)	(0)	(23,066,790)
リース設備引揚準備積立資産	3,252,075	(0)	(3,252,075)	(0)
指導体制強化基金積立資産	130,000,000	(0)	(0)	(130,000,000)
貸与原資準備積立資産	37,604,648	(0)	(37,604,648)	(0)
貸与設備保証金積立資産	264,600,867	(0)	(0)	(264,600,867)
合 計	1,058,524,380	(0)	(40,856,723)	(1,017,667,657)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
リース設備	384,970,000	368,953,730	16,016,270
車両運搬具	2,159,010	1,943,109	215,901
合 計	387,129,010	370,896,839	16,232,171

財 産 目 録

平成25年 3 月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
I. 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
普通預金 北國銀行県庁支店	29,581,985	
普通預金 金沢信用金庫本店	92,478	
割賦設備	494,962,000	
未收割賦損料	759,579	
未收割賦償還金	13,967,198	
未收損害賠償金	101,740,102	
未収金	301,369	
前払金	58,798	
貸倒引当金	△ 120,145,796	
流動資産合計		521,317,713
2. 固定資産		
(1) 特定資産		
貸与制度経営基盤強化資金	1,000,000,000	
貸倒引当準備資産	19,468,034	
特定資産合計	1,019,468,034	
(2) その他の固定資産		
建物	1,856,911	
投資有価証券	5,000,000	
出資金	10,000	
その他の固定資産合計	6,866,911	
固定資産合計		1,026,334,945
資産合計		1,547,652,658
II. 負債の部		
1. 流動負債		
短期借入金		
金融機関借入金	1,455,000,000	
未払金	7,414,000	
流動負債合計		1,462,414,000
2. 固定負債		
割賦設備保証金	99,334,586	
機械類信用保険預り金	4,876,406	
固定負債合計		104,210,992
資産合計		1,566,624,992
正味財産		△ 18,972,334

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっております。

(2) 引当金の計上基準

貸倒引当金 (財)全国中小企業取引振興協会の債権管理規定集に従って、計上しております。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

2. 特定資産の増減額及びその残高

(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
特定資産				
貸与制度経営基盤強化資金	1,000,000,000	0	0	1,000,000,000
貸倒引当準備資産	65,754,417	0	46,286,383	19,468,034
合 計	1,065,754,417	0	46,286,383	1,019,468,034

3. 特定資産の財源等の内訳

(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	うち負債に対する額
特定資産				
貸与制度経営基盤強化資金	1,000,000,000	(0)	(0)	(1,000,000,000)
貸倒引当準備資産	19,468,034	(0)	(0)	(19,468,034)
合 計	1,019,468,034	(0)	(0)	(1,019,468,034)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期期末残高

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	5,975,000	4,118,089	1,856,911
合 計	5,975,000	4,118,089	1,856,911

財 産 目 録

平成25年3月31日現在

(単位：円)

科 目		摘 要		金 額	
(資産の部)					
1. 流 動 資 産					
現 金	預 金	現 金	施設使用料等	286,333	
		普通預金	北國銀行県庁支店	469,864,053	
			北陸銀行金沢支店	70,033,802	
			金沢信用金庫本店	35,665,609	
			商工中金金沢支店	777,195	
			興能信用金庫金沢支店	4,772	
			のと共栄信用金庫鳴和支店	1,209	
			北陸信用金庫金沢支店	800	
			鶴来信用金庫金沢支店	710	
			JAバンク石川信連	3	
貸 与 設 備	与 貸 与 損 害 賠 償 金	247件		1,807,832,341	
未 収 損 害 賠 償 金	未 収 損 害 賠 償 金	36件		20,038,683	
未 収 損 害 賠 償 金	未 収 損 害 賠 償 金	36件		300,300,938	
未 収 損 害 賠 償 金	未 収 損 害 賠 償 金	29件		216,482,477	
未 収 損 害 賠 償 金	未 収 損 害 賠 償 金	5件		24,096,730	
未 収 損 害 賠 償 金	未 収 損 害 賠 償 金	1件		6,361,200	
		補助金収入		25,905,161	
		受託料収入		326,520,986	
		労務費負担金、共益費、基金運用益等		176,946,019	
		期越資金借入利息等		505,316	
		仮払消費税等		3,589,091	
		共益費等の立替		180	
前 仮 立 替	払 払 替 引 当 金	設備貸与・特定貸与事業		△ 500,277,513	
		流 動 資 産 計			2,984,936,095
2. 固 定 資 産					
(1) 基 本 財 産					
基 本 財 産		定期預金		42,220,000	
		県会計債貸付金		135,000,000	
		基 本 財 産 計		177,220,000	
(2) 特 定 資 産					
① 運用財産・基金等					
創 造 的 企 業 指 導 資 金		県会計債貸付金		1,550,000,000	
情 報 化 基 盤 整 備 促 進 基 金		県会計債貸付金		300,000,000	
地 域 商 業 活 性 化 推 進 基 金		県会計債貸付金		2,000,000,000	
研 究 開 発 助 成 基 金		県会計債貸付金、定期預金		645,324,000	
次 世 代 産 業 創 造 推 進 基 金		県会計債貸付金		13,000,000,000	
産 業 化 資 源 活 用 推 進 基 金		県会計債貸付金		20,000,000,000	
貸 与 制 度 経 営 基 盤 強 化 資 金		県会計債貸付金		1,000,000,000	
② 諸引当・積立資産					
損 失 補 償 引 当 資 産		普通預金	北國銀行県庁支店	6,433,800	
債 務 保 証 引 当 資 産		普通預金	北國銀行県庁支店	41,000,000	
債 務 保 証 引 当 準 備 資 産		普通預金	北國銀行県庁支店	41,339,163	
退 職 給 付 引 当 資 産		普通預金	北國銀行県庁支店ほか	234,443,971	
修 繕 積 立 資 産		普通預金	北國銀行県庁支店	24,785,000	
助 成 事 業 積 立 資 産		普通預金	北國銀行県庁支店ほか	337,614,004	
貸 貸 施 設 保 証 金 積 立 資 産		普通預金	北國銀行県庁支店	14,697,850	
償 還 準 備 積 立 資 産		県会計債貸付金、普通預金		866,115,028	
貸 与 原 資 準 備 積 立 資 産		普通預金	北國銀行県庁支店	37,604,648	
貸 倒 引 当 準 備 積 立 資 産		普通預金	北國銀行県庁支店	19,468,034	
指 導 体 制 強 化 基 金 積 立 資 産		普通預金	北國銀行県庁支店	130,000,000	
リ ー ス 設 備 引 揚 準 備 積 立 資 産		普通預金	北國銀行県庁支店	3,252,075	
割 賦 設 備 保 証 金 積 立 資 産		普通預金	北國銀行県庁支店ほか	264,600,867	
③ 有形固定資産					
建 構 築 物		地場産センター、クリエイトラボ		594,216,837	
		クリエイトラボ		8,573,104	
		特 定 資 産 計		41,119,468,381	
(3) その他の固定資産					
① 事業資産					
設 備 資 金 貸 付 金		63件		352,069,000	
未 収 設 備 資 金 貸 付 金		1件		9,324,000	
設 備 資 金 貸 付 未 収 損 害 賠 償 金		2件		13,574,972	
リ ー ス 設 備		7件		16,016,270	
直 接 投 資 金		7件		45,000,000	
求 償 権		融資企業 16件		43,678,731	
		投資企業 1件		31,148,408	
② 有形固定資産					
建 構 築 物 付 帯 設 備		地場産センター、クリエイトラボ、フロンティアラボほか		2,766,035,231	
構 築 物		クリエイトラボ、フロンティアラボ付帯設備		121,373,906	
什 器 備 品		地場産センター、クリエイトラボ、フロンティアラボ構築物		117,585,345	
車 両 運 搬 具		地場産センター、クリエイトラボほか		5,904,574	
		公用車		4,579,181	
③ その他					
電 話 加 入 権				301,500	
電 出 資		(協)石川県高速道路交流センター		10,000	
		金沢信用金庫		20,000	
		のと共栄信用金庫		10,000	
		興能信用金庫		10,000	
		鶴来信用金庫		10,000	
		北陸信用金庫		10,000	
投 資 有 価 証 券		(株)石川県IT総合人材育成センター		5,000,000	
		その他の固定資産計		3,531,661,118	
		固 定 資 産 計			44,828,349,499
		資 産 合 計			47,813,285,594

(単位：円)

科 目		摘 要		金 額	
(負債の部)					
3. 流 動 負 債					
短 期 借 入 金		北國銀行県庁支店	7,300,000,000		
		商工中金金沢支店	1,200,000,000		
		金沢信用金庫本店	900,000,000		
		のと共栄信用金庫鳴和支店	600,000,000		
		興能信用金庫金沢支店	300,000,000		
未 払 金	払 金	事業委託費、労務費、消費税等	393,008,678		
預 り 金	受 金	3月分社会保険料、所得税等	4,910,939		
前 受 金	受 金	クリエイラボ入居企業4月分賃貸料等	4,986,160		
仮 受 金	受 金	退職者積立年金等	21,623,018		
流 動 負 債 計					10,724,528,795
4. 固 定 負 債					
県 長 期 借 入 金		高度化資金	10,000,000,000		
		造成資金(産業化資源)	100,000,000		
		設備資金貸付	604,927,000		
		設備貸与資金	1,211,603,000		
金 融 機 関 借 入 金		造成資金(次世代産業) 北國銀行県庁支店ほか	10,000,000,000		
		造成資金(産業化資源) 北國銀行県庁支店	8,000,000,000		
		建物建設資金 北陸銀行金沢支店ほか	635,526,250		
		設備貸与資金 北國銀行県庁支店	305,339,000		
直 接 投 資 金 見 返	返 金	直接投資 2件	4,000,000		
求 償 権 見 返	返 金		74,827,139		
損 失 補 償 引 当 金	融 資 制 度		6,433,800		
債 務 保 証 引 当 金	投 資 制 度		41,000,000		
債 務 保 証 引 当 準 備 金			42,339,163		
退 職 給 与 引 当 金	職 員 31 名		234,443,971		
機 械 類 信 用 保 険 預 り 金	機 械 類 信 用 保 険 25 件		94,584,552		
リ ー ス 信 用 保 険 預 り 金	リ ー ス 信 用 保 険 5 件		12,689,072		
研 究 開 発 等 保 険 預 り 金	研 究 開 発 等 保 険		15,574,209		
機 械 類 信 用 保 険 未 払 金	貸 倒 償 却 後 の 回 収 金 5 件		22,500		
貸 付 施 設 保 証 金	ク レ イ ト ラ ボ、フ ロ ン テ ィ ア ラ ボ 等 敷 金		14,697,850		
貸 与 設 備 保 証 金			363,935,453		
固 定 負 債 計					31,761,942,959
合 計					42,486,471,754
正 味 財 産					5,326,813,840