

I 財務諸表等

貸借対照表

令和8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	535,032,968	513,024,462	22,008,506
未収金	19,084	8,656,290	▲ 8,637,206
立替金	0	14,865	▲ 14,865
前払金	1,425,875	1,097,317	328,558
前払費用	2,776,422	2,667,970	108,452
未収収益	1,908,136	1,690,295	217,841
未収施設使用料	2,973,550	5,484,490	▲ 2,510,940
未収受託料	27,502,796	20,097,607	7,405,189
未収負担金	5,784,843	5,256,442	528,401
未収補助金	1,340,013	1,230,891	109,122
流動資産合計	578,763,687	559,220,629	19,543,058
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産投資有価証券	81,739,469	81,689,784	49,685
基本財産預金	310,531	360,216	▲ 49,685
基本財産合計	82,050,000	82,050,000	0
(2) 特定資産			
建物	1,574,013,697	1,574,013,697	0
建物減価償却累計額	▲ 1,207,608,584	▲ 1,166,638,481	▲ 40,970,103
構築物	29,800,081	29,800,081	0
構築物減価償却累計額	▲ 29,800,079	▲ 29,800,079	0
器具備品	16,737,233	16,103,633	633,600
器具備品減価償却累計額	▲ 11,722,087	▲ 10,451,141	▲ 1,270,946
リース資産	6,814,236	7,891,080	▲ 1,076,844
リース資産減価償却累計額	▲ 2,017,136	▲ 7,682,960	5,665,824
土地	70,215,369	70,215,369	0
ソフトウェア	0	84,334	▲ 84,334
保証金	6,318,804	6,318,804	0
預託金	9,510	9,510	0
退職給付引当資産	92,883,327	96,345,774	▲ 3,462,447
共済年金積立資産	8,624,700	8,381,766	242,934
退職預り金引当資産	13,723,005	13,723,005	0
預り保証金資産	5,922,152	5,922,152	0
くろしお博覧会記念基金	120,000,000	120,000,000	0
高度技術利用・開発支援事業基金	7,590,000	7,590,000	0
情報化基盤整備基金	157,183,000	157,870,000	▲ 687,000
こうち産業振興基金	10,010,000,000	10,010,000,000	0
指導体制強化基金	120,000,000	120,000,000	0
貸与原資準備金	135,161,564	135,161,564	0
特定資産合計	11,123,848,792	11,164,858,108	▲ 41,009,316
(3) その他固定資産			
建物	99,064,432	98,947,382	117,050
建物減価償却累計額	▲ 57,207,927	▲ 55,395,165	▲ 1,812,762
構築物	51,689,950	51,689,950	0
構築物減価償却累計額	▲ 51,384,742	▲ 51,322,726	▲ 62,016

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
車両運搬具	1,580,010	1,580,010	0
車両運搬具減価償却累計額	▲ 1,580,009	▲ 1,580,009	0
器具備品	29,898,281	28,658,541	1,239,740
器具備品減価償却累計額	▲ 27,015,652	▲ 26,674,857	▲ 340,795
ソフトウェア	605,000	770,000	▲ 165,000
破産更生債権等	12,866,266	31,572,250	▲ 18,705,984
電話加入権	133,604	133,604	0
投資有価証券	30,000,000	30,000,000	0
出資金	440,160	440,160	0
貸倒引当金	▲ 11,174,675	▲ 24,336,920	13,162,245
その他固定資産合計	77,914,698	84,482,220	▲ 6,567,522
固定資産合計	11,283,813,490	11,331,390,328	▲ 47,576,838
資産合計	11,862,577,177	11,890,610,957	▲ 28,033,780
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	50,265,242	51,768,308	▲ 1,503,066
未払費用	2,745,301	2,489,581	255,720
未払消費税等	2,866,900	2,487,800	379,100
未払法人税等	25,000	25,000	0
前受金	223,312	223,312	0
預り金	30,902,591	32,658,650	▲ 1,756,059
リース債務	1,174,800	208,120	966,680
賞与引当金	16,268,303	14,027,958	2,240,345
流動負債合計	104,471,449	103,888,729	582,720
2. 固定負債			
長期借入金	9,679,000,000	9,679,000,000	0
退職給付引当金	92,883,327	96,345,774	▲ 3,462,447
共済年金引当金	8,624,700	8,381,766	242,934
機械信用保険預り金	0	376,870	▲ 376,870
リース信用保険預り金	1,691,591	6,940,523	▲ 5,248,932
リース債務	3,622,300	0	3,622,300
公社退職金預り金	19,645,157	19,645,157	0
預り敷金	1,895,641	1,895,641	0
固定負債合計	9,807,362,716	9,812,585,731	▲ 5,223,015
負債合計	9,911,834,165	9,916,474,460	▲ 4,640,295
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	445,771,853	487,382,786	▲ 41,610,933
寄付金	697,823,000	698,510,000	▲ 687,000
指定正味財産合計	1,143,594,853	1,185,892,786	▲ 42,297,933
(うち基本財産への充当額)	(82,050,000)	(82,050,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(1,061,544,853)	(1,103,842,786)	(▲ 42,297,933)
2. 一般正味財産			
807,148,159	788,243,711	18,904,448	
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(255,458,014)	(255,538,864)	(▲ 80,850)
正味財産合計	1,950,743,012	1,974,136,497	▲ 23,393,485
負債及び正味財産合計	11,862,577,177	11,890,610,957	▲ 28,033,780

貸借対照表内訳表

令和8年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	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	533,497,573	1,535,395		535,032,968
未収金	19,084	0		19,084
前払金	1,425,875	0		1,425,875
前払費用	2,775,655	767		2,776,422
未収収益	1,548,448	359,688		1,908,136
未収施設使用料	2,973,550	0		2,973,550
未収受託料	27,502,796	0		27,502,796
未収負担金	5,784,843	0		5,784,843
未収補助金	1,340,013	0		1,340,013
事業間勘定	71,152,705	2,815,663	▲ 73,968,368	0
流動資産合計	648,020,542	4,711,513	▲ 73,968,368	578,763,687
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
基本財産投資有価証券	0	81,739,469		81,739,469
基本財産預金	0	310,531		310,531
基本財産合計	0	82,050,000	0	82,050,000
(2) 特定資産				
建物	1,574,013,697	0		1,574,013,697
建物減価償却累計額	▲ 1,207,608,584	0		▲ 1,207,608,584
構築物	29,800,081	0		29,800,081
構築物減価償却累計額	▲ 29,800,079	0		▲ 29,800,079
器具備品	16,737,233	0		16,737,233
器具備品減価償却累計額	▲ 11,722,087	0		▲ 11,722,087
リース資産	6,814,236	0		6,814,236
リース資産減価償却累計額	▲ 2,017,136	0		▲ 2,017,136
土地	70,215,369	0		70,215,369
保証金	6,318,804	0		6,318,804
預託金	9,510	0		9,510
退職給付引当資産	91,115,226	1,768,101		92,883,327
共済年金積立資産	8,469,645	155,055		8,624,700
退職預り金引当資産	13,723,005	0		13,723,005
預り保証金資産	5,922,152	0		5,922,152
くろしお博覧会記念基金	120,000,000	0		120,000,000
高度技術利用・開発支援事業基金	7,590,000	0		7,590,000
情報化基盤整備基金	157,183,000	0		157,183,000
こうち産業振興基金	10,010,000,000	0		10,010,000,000
指導体制強化基金	120,000,000	0		120,000,000
貸与原資準備金	135,161,564	0		135,161,564
特定資産合計	11,121,925,636	1,923,156	0	11,123,848,792
(3) その他固定資産				
建物	99,064,432	0		99,064,432
建物減価償却累計額	▲ 57,207,927	0		▲ 57,207,927
構築物	51,689,950	0		51,689,950
構築物減価償却累計額	▲ 51,384,742	0		▲ 51,384,742

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
車両運搬具	1,580,010	0		1,580,010
車両運搬具減価償却累計額	▲ 1,580,009	0		▲ 1,580,009
器具備品	29,898,281	0		29,898,281
器具備品減価償却累計額	▲ 27,015,652	0		▲ 27,015,652
ソフトウェア	605,000	0		605,000
破産更生債権等	12,866,266	0		12,866,266
電話加入権	133,604	0		133,604
投資有価証券	30,000,000	0		30,000,000
出資金	440,160	0		440,160
貸倒引当金	▲ 11,174,675	0		▲ 11,174,675
その他固定資産合計	77,914,698	0	0	77,914,698
固定資産合計	11,199,840,334	83,973,156	0	11,283,813,490
資産合計	11,847,860,876	88,684,669	▲ 73,968,368	11,862,577,177
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	49,669,740	595,502		50,265,242
未払費用	2,745,301	0		2,745,301
未払消費税等	2,866,900	0		2,866,900
未払法人税等	0	25,000		25,000
前受金	223,312	0		223,312
預り金	30,902,591	0		30,902,591
リース債務	1,174,800	0		1,174,800
賞与引当金	16,268,303	0		16,268,303
事業間勘定	72,116,797	1,851,571	▲ 73,968,368	0
流動負債合計	175,967,744	2,472,073	▲ 73,968,368	104,471,449
2. 固定負債				
長期借入金	9,679,000,000	0		9,679,000,000
退職給付引当金	91,115,226	1,768,101		92,883,327
共済年金引当金	8,469,645	155,055		8,624,700
リース信用保険預り金	1,691,591	0		1,691,591
リース債務	3,622,300	0		3,622,300
公社退職金預り金	19,645,157	0		19,645,157
預り敷金	1,895,641	0		1,895,641
固定負債合計	9,805,439,560	1,923,156	0	9,807,362,716
負債合計	9,981,407,304	4,395,229	▲ 73,968,368	9,911,834,165
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
地方公共団体補助金	445,771,853	0		445,771,853
寄付金	615,773,000	82,050,000		697,823,000
指定正味財産合計	1,061,544,853	82,050,000	0	1,143,594,853
(うち基本財産への充当額)	0	82,050,000		82,050,000
(うち特定資産への充当額)	1,061,544,853	0		1,061,544,853
2. 一般正味財産	804,908,719	2,239,440	0	807,148,159
(うち基本財産への充当額)	0	0		0
(うち特定資産への充当額)	255,458,014	0		255,458,014
正味財産合計	1,866,453,572	84,289,440	0	1,950,743,012
負債及び正味財産合計	11,847,860,876	88,684,669	▲ 73,968,368	11,862,577,177

正味財産増減計算書

令和7年4月1日から令和8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			
基本財産運用益	1,312,800	1,309,204	3,596
基本財産受取利息	1,312,800	1,309,204	3,596
特定資産運用益	22,909,763	22,412,920	496,843
基金受取利息	22,487,717	22,205,679	282,038
特定資産受取利息	422,046	207,241	214,805
受取会費	6,377,666	6,605,797	▲ 228,131
賛助会員受取会費	6,377,666	6,605,797	▲ 228,131
事業収益	251,880,829	238,381,668	13,499,161
施設使用料収益	43,817,610	45,354,520	▲ 1,536,910
事務所等貸付料収益	5,458,180	5,260,680	197,500
会館事業雑収益	1,624,336	1,948,968	▲ 324,632
広告料等収益	64,000	60,000	4,000
受託料収益	198,836,338	183,838,795	14,997,543
受講料収益	15,000	0	15,000
再リース料収益	2,005,000	0	2,005,000
共済保険(損害保険)手数料収益	60,365	58,705	1,660
違約金収益	0	1,860,000	▲ 1,860,000
受取補助金等	564,488,418	566,516,129	▲ 2,027,711
受取地方公共団体補助金	522,243,885	521,766,740	477,145
受取補助金等振替額	42,244,533	44,749,389	▲ 2,504,856
受取負担金等	8,521,292	8,026,493	494,799
受取県負担金	5,784,843	5,256,442	528,401
受取その他負担金	2,736,449	2,770,051	▲ 33,602
受取寄付金	687,000	1,630,000	▲ 943,000
受取寄付金等振替額	687,000	1,630,000	▲ 943,000
雑収益	3,761,380	3,296,051	465,329
受取利息	130,580	59,276	71,304
損害保険金	300,000	0	300,000
有価証券運用益	198,355	82,829	115,526
雑収益	3,132,445	3,153,946	▲ 21,501
経常収益計	859,939,148	848,178,262	11,760,886
(2) 経常費用			
事業費	870,075,418	833,814,934	36,260,484
役員報酬	4,894,733	4,676,460	218,273
給与手当	127,897,266	122,635,175	5,262,091
賃金	178,353,536	179,866,011	▲ 1,512,475
退職給付費用	13,151,764	9,395,178	3,756,586
賞与引当金繰入額	16,268,303	14,027,958	2,240,345
共済年金給付費用	1,000,031	816,495	183,536
福利厚生費	59,853,970	58,891,480	962,490
報償費	1,367,756	1,339,496	28,260
会議費	32,210	34,900	▲ 2,690
食糧費	1,446,153	1,268,859	177,294
旅費	40,880,600	41,508,935	▲ 628,335
減価償却費	46,582,193	48,064,796	▲ 1,482,603
消耗品費	6,899,280	8,873,380	▲ 1,974,100
印刷製本費	4,823,961	6,253,094	▲ 1,429,133
燃料費	1,380,935	1,581,313	▲ 200,378
光熱水費	10,391,142	10,797,302	▲ 406,160
修繕費	783,048	1,893,485	▲ 1,110,437
通信運搬費	6,609,992	7,080,877	▲ 470,885
広告料	6,361,700	2,675,650	3,686,050
手数料	11,550,793	9,089,044	2,461,749
諸謝金	70,219,000	66,742,000	3,477,000
使用料及び賃借料	82,535,764	82,635,329	▲ 99,565
保険料	2,321,838	2,199,851	121,987
公租公課	16,644,140	15,884,100	760,040
負担金、補助及び交付金	22,603,011	6,024,398	16,578,613
リース損害保険料	18,370	27,740	▲ 9,370
委託費	132,954,743	126,728,230	6,226,513
委託報償費	0	583,400	▲ 583,400
支払利息	2,219,998	2,219,998	0
返還金	29,188	0	29,188

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	11,145,726	11,096,289	49,437
役員報酬	971,776	906,257	65,519
給料手当	2,511,641	2,611,464	▲ 99,823
報酬	153,000	162,000	▲ 9,000
賃金	616,624	586,019	30,605
退職給付費用	253,284	275,024	▲ 21,740
共済年金給付費用	20,400	17,955	2,445
福利厚生費	1,187,609	1,175,936	11,673
報償費	100,910	75,040	25,870
会議費	8,550	5,700	2,850
交際費	41,354	53,115	▲ 11,761
旅費	15,544	13,311	2,233
消耗品費	15,398	2,233	13,165
通信運搬費	66,784	56,294	10,490
手数料	4,786,785	4,780,005	6,780
使用料及び賃借料	9,207	9,206	1
保険料	178,560	177,680	880
公租公課	28,200	29,550	▲ 1,350
負担金、補助及び交付金	180,100	159,500	20,600
経常費用計	881,221,144	844,911,223	36,309,921
当期経常増減額	▲ 21,281,996	3,267,039	▲ 24,549,035
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他収益	39,890,077	2,352,979	37,537,098
償却債権取立収益	6,179,366	491,321	5,688,045
違約金収益	26,683,670	0	26,683,670
貸倒引当金戻入額	6,947,041	1,778,658	5,168,383
雑収益	80,000	83,000	▲ 3,000
過年度修正益	1,000,860	388,523	612,337
過年度修正益	1,000,860	388,523	612,337
経常外収益計	40,890,937	2,741,502	38,149,435
(2) 経常外費用			
除却損失	1	1	0
建物除却損	1	0	1
器具備品除却損	0	1	▲ 1
過年度修正損	700,001	294,562	405,439
過年度修正手数料	0	243,650	▲ 243,650
過年度修正通信運搬費	0	39,050	▲ 39,050
過年度修正使用料及び賃借料	0	3,484	▲ 3,484
過年度修正違約金益損	700,000	0	700,000
過年度修正支払利息	0	7,096	▲ 7,096
過年度修正固定資産除却損	1	0	1
過年度修正会館事業雑収益損	0	1,282	▲ 1,282
過年度減価償却費	4,491	0	4,491
過年度減価償却費	4,491	0	4,491
経常外費用計	704,493	294,563	409,930
当期経常外増減額	40,186,444	2,446,939	37,739,505
当期一般正味財産増減額	18,904,448	5,713,978	13,190,470
一般正味財産期首残高	788,243,711	782,529,733	5,713,978
一般正味財産期末残高	807,148,159	788,243,711	18,904,448
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	633,600	3,828,000	▲ 3,194,400
受取地方公共団体補助金	633,600	3,828,000	▲ 3,194,400
基本財産運用益	1,362,485	1,358,889	3,596
基本財産受取利息	1,362,485	1,358,889	3,596
特定資産運用益	2,994,481	2,988,065	6,416
基金受取利息	2,994,481	2,988,065	6,416
一般正味財産への振替額	▲ 47,288,499	▲ 50,726,343	3,437,844
一般正味財産への振替額	▲ 47,288,499	▲ 50,726,343	3,437,844
当期指定正味財産増減額	▲ 42,297,933	▲ 42,551,389	253,456
指定正味財産期首残高	1,185,892,786	1,228,444,175	▲ 42,551,389
指定正味財産期末残高	1,143,594,853	1,185,892,786	▲ 42,297,933
III 正味財産期末残高	1,950,743,012	1,974,136,497	▲ 23,393,485

正味財産増減計算書内訳表

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計			法人会計	内部取引消去	合 計
	公1	共通	小計			
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
基本財産運用益	0	0	0	1,312,800	0	1,312,800
基本財産受取利息			0	1,312,800		1,312,800
特定資産運用益	22,906,357	0	22,906,357	3,406	0	22,909,763
基金受取利息	22,487,717		22,487,717	0		22,487,717
特定資産受取利息	418,640		418,640	3,406		422,046
受取会費	6,377,666	0	6,377,666	0	0	6,377,666
賛助会員受取会費	6,377,666		6,377,666	0		6,377,666
事業収益	256,741,886	0	256,741,886	2,815,663	▲ 7,676,720	251,880,829
施設使用料収益	48,678,667		48,678,667	2,815,663	▲ 7,676,720	43,817,610
事務所等貸付料収益	5,458,180		5,458,180	0		5,458,180
会館事業雑収益	1,624,336		1,624,336	0		1,624,336
広告料等収益	64,000		64,000	0		64,000
受託料収益	198,836,338		198,836,338	0		198,836,338
受講料収益	15,000		15,000	0		15,000
再リース料収益	2,005,000		2,005,000	0		2,005,000
共済保険(損害保険)手数料収益	60,365		60,365	0		60,365
受取補助金等	557,398,085	0	557,398,085	7,090,333	0	564,488,418
受取地方公共団体補助金	515,153,552		515,153,552	7,090,333		522,243,885
受取補助金等振替額	42,244,533		42,244,533	0		42,244,533
受取負担金等	8,521,292	0	8,521,292	0	0	8,521,292
受取県負担金	5,784,843		5,784,843	0		5,784,843
受取その他負担金	2,736,449		2,736,449	0		2,736,449
受取寄付金	687,000	0	687,000	0	0	687,000
受取寄付金等振替額	687,000		687,000	0		687,000
雑収益	3,708,446	0	3,708,446	52,934	0	3,761,380
受取利息	130,580		130,580	0		130,580
損害保険金	300,000		300,000	0		300,000
有価証券運用益	198,355		198,355	0		198,355
雑収益	3,079,511		3,079,511	52,934		3,132,445
経常収益計	856,340,732	0	856,340,732	11,275,136	▲ 7,676,720	859,939,148
(2) 経常費用						
事業費	877,622,728	0	877,622,728	0	▲ 7,547,310	870,075,418
役員報酬	4,894,733		4,894,733	0		4,894,733
給与手当	127,897,266		127,897,266	0		127,897,266
賃金	178,353,536		178,353,536	0		178,353,536
退職給付費用	13,151,764		13,151,764	0		13,151,764
賞与引当金繰入額	16,268,303		16,268,303	0		16,268,303
共済年金給付費用	1,000,031		1,000,031	0		1,000,031
福利厚生費	59,853,970		59,853,970	0		59,853,970
報償費	1,367,756		1,367,756	0		1,367,756
会議費	32,210		32,210	0		32,210
食糧費	1,446,153		1,446,153	0		1,446,153
旅費	40,880,600		40,880,600	0		40,880,600
減価償却費	46,582,193		46,582,193	0		46,582,193
消耗品費	6,899,280		6,899,280	0		6,899,280
印刷製本費	4,823,961		4,823,961	0		4,823,961
燃料費	1,380,935		1,380,935	0		1,380,935
光熱水費	10,391,142		10,391,142	0		10,391,142
修繕費	783,048		783,048	0		783,048
通信運搬費	6,609,992		6,609,992	0		6,609,992
広告料	6,361,700		6,361,700	0		6,361,700
手数料	11,550,793		11,550,793	0		11,550,793
諸謝金	70,219,000		70,219,000	0		70,219,000
使用料及び賃借料	90,083,074		90,083,074	0	▲ 7,547,310	82,535,764
保険料	2,321,838		2,321,838	0		2,321,838
公租公課	16,644,140		16,644,140	0		16,644,140
負担金、補助及び交付金	22,603,011		22,603,011	0		22,603,011
リース損害保険料	18,370		18,370	0		18,370
委託費	132,954,743		132,954,743	0		132,954,743
支払利息	2,219,998		2,219,998	0		2,219,998
返還金	29,188		29,188	0		29,188

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計			法人会計	内部取引消去	合 計
	公1	共通	小計			
管理費	0	0	0	11,275,136	▲ 129,410	11,145,726
役員報酬	0		0	971,776		971,776
給料手当	0		0	2,511,641		2,511,641
報酬	0		0	153,000		153,000
賃金	0		0	616,624		616,624
退職給付費用	0		0	253,284		253,284
共済年金給付費用	0		0	20,400		20,400
福利厚生費	0		0	1,187,609		1,187,609
報償費	0		0	100,910		100,910
会議費	0		0	8,550		8,550
交際費	0		0	41,354		41,354
旅費	0		0	15,544		15,544
消耗品費	0		0	15,398		15,398
通信運搬費	0		0	66,784		66,784
手数料	0		0	4,786,785		4,786,785
使用料及び賃借料	0		0	138,617	▲ 129,410	9,207
保険料	0		0	178,560		178,560
公租公課	0		0	28,200		28,200
負担金、補助及び交付金	0		0	180,100		180,100
経常費用計	877,622,728	0	877,622,728	11,275,136	▲ 7,676,720	881,221,144
当期経常増減額	▲ 21,281,996	0	▲ 21,281,996	0	0	▲ 21,281,996
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
その他収益	39,890,077	0	39,890,077	0	0	39,890,077
償却債権取立収益	6,179,366		6,179,366	0		6,179,366
違約金収益	26,683,670		26,683,670	0		26,683,670
貸倒引当金戻入額	6,947,041		6,947,041	0		6,947,041
雑収益	80,000		80,000	0		80,000
過年度修正益	1,000,860	0	1,000,860		0	1,000,860
過年度修正益	1,000,860		1,000,860	0		1,000,860
経常外収益計	40,890,937	0	40,890,937	0	0	40,890,937
(2) 経常外費用						
除却損失	1	0	1	0	0	1
建物除却損	1		1	0		1
過年度修正損	700,001	0	700,001	0	0	700,001
過年度修正違約金益損	700,000		700,000	0		700,000
過年度修正固定資産除却損	1		1	0		1
過年度減価償却費	4,491	0	4,491	0	0	4,491
過年度減価償却費	4,491		4,491	0		4,491
経常外費用計	704,493	0	704,493	0	0	704,493
当期経常外増減額	40,186,444	0	40,186,444	0	0	40,186,444
他会計振替前当期一般正味財産増減額	18,904,448	0	18,904,448	0	0	18,904,448
当期一般正味財産増減額	18,904,448	0	18,904,448	0	0	18,904,448
一般正味財産期首残高	786,004,271		786,004,271	2,239,440		788,243,711
一般正味財産期末残高	804,908,719	0	804,908,719	2,239,440	0	807,148,159
II 指定正味財産増減の部						
受取補助金等	633,600	0	633,600	0	0	633,600
受取地方公共団体補助金	633,600		633,600	0		633,600
基本財産運用益	0	0	0	1,362,485	0	1,362,485
基本財産受取利息	0		0	1,362,485		1,362,485
特定資産運用益	2,994,481	0	2,994,481	0	0	2,994,481
基金受取利息	2,994,481		2,994,481			2,994,481
一般正味財産への振替額	▲ 45,926,014	0	▲ 45,926,014	▲ 1,362,485	0	▲ 47,288,499
一般正味財産への振替額	▲ 45,926,014		▲ 45,926,014	▲ 1,362,485		▲ 47,288,499
当期指定正味財産増減額	▲ 42,297,933	0	▲ 42,297,933	0	0	▲ 42,297,933
指定正味財産期首残高	1,103,842,786		1,103,842,786	82,050,000		1,185,892,786
指定正味財産期末残高	1,061,544,853	0	1,061,544,853	82,050,000	0	1,143,594,853
III 正味財産期末残高	1,866,453,572	0	1,866,453,572	84,289,440	0	1,950,743,012

キャッシュ・フロー計算書
令和7年4月1日から令和8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. 事業活動収入			
基本財産運用収入	1,312,800	1,312,800	0
基本財産利息収入	1,312,800	1,312,800	0
特定資産運用収入	22,770,294	22,361,011	409,283
基金利息収入	22,348,268	22,150,710	197,558
特定資産利息収入	422,026	210,301	211,725
会費収入	6,377,666	6,605,797	▲ 228,131
賛助会員会費収入	6,377,666	6,605,797	▲ 228,131
事業収入	255,204,691	237,399,102	17,805,589
施設使用料収入	46,370,780	43,361,710	3,009,070
事務所等貸付料収入	5,457,680	5,260,180	197,500
会館事業雑収入	1,644,499	1,969,142	▲ 324,643
広告料等収入	64,000	60,000	4,000
受託料収入	192,325,983	183,008,596	9,317,387
受講料収入	15,000	0	15,000
未収設備損害賠償金回収収入	541,384	0	541,384
再リース料収入	2,005,000	0	2,005,000
未収リース料回収収入	6,720,000	1,826,600	4,893,400
共済保険(損害保険)手数料収入	60,365	52,874	7,491
違約金収入	0	1,860,000	▲ 1,860,000
補助金等収入	890,300,816	1,199,637,710	▲ 309,336,894
地方公共団体補助金収入	523,969,785	395,759,577	128,210,208
国補助金収入	0	64,382	▲ 64,382
預り補助金収入	354,008,140	801,563,988	▲ 447,555,848
預り補助金返還収入	12,322,891	2,249,763	10,073,128
負担金等収入	7,993,097	10,272,836	▲ 2,279,739
県負担金収入	5,256,442	7,320,625	▲ 2,064,183
その他負担金収入	2,736,655	2,952,211	▲ 215,556
雑収入	36,273,015	3,436,317	32,836,698
受取利息収入	32,000	51,316	▲ 19,316
損害保険金収入	300,000	0	300,000
有価証券運用収入	198,900	0	198,900
違約金収入	26,683,670	0	26,683,670
償却債権取立収入	6,179,366	491,321	5,688,045
雑収入	2,879,079	2,893,680	▲ 14,601
過年度修正収入	28,899	388,523	▲ 359,624
過年度修正収入	28,899	388,523	▲ 359,624
その他事業活動収入	100,410	0	100,410
その他収入	100,410	0	100,410
事業活動収入計	1,220,361,688	1,481,414,096	▲ 261,052,408
2. 事業活動支出			
事業費支出	1,186,403,618	1,587,075,771	▲ 400,672,153
機械類信用保険預り金返還支出	376,870	2,127	374,743
リース信用保険預り金返還支出	19,536	47,942	▲ 28,406
役員報酬支出	4,933,252	4,705,023	228,229
給与手当支出	139,209,461	133,543,119	5,666,342
賃金支出	181,116,609	184,742,289	▲ 3,625,680
退職給付支出	16,867,495	19,263,428	▲ 2,395,933
共済年金給付支出	777,497	1,055,820	▲ 278,323
福利厚生費支出	59,554,858	62,206,248	▲ 2,651,390
報償費支出	1,367,756	1,339,496	28,260
会議費支出	32,210	34,900	▲ 2,690
食糧費支出	1,451,153	1,275,859	175,294
旅費支出	41,274,074	40,708,946	565,128
消耗品費支出	7,219,178	8,959,586	▲ 1,740,408
印刷製本費支出	4,959,481	6,154,974	▲ 1,195,493
燃料費支出	1,426,825	1,564,940	▲ 138,115
光熱水費支出	10,481,076	10,707,514	▲ 226,438
修繕費支出	783,048	2,641,887	▲ 1,858,839
通信運搬費支出	6,613,106	7,287,741	▲ 674,635
広告料支出	6,361,700	2,964,448	3,397,252
手数料支出	10,865,626	9,689,155	1,176,471
諸謝金支出	70,411,000	66,016,447	4,394,553
使用料及び賃借料支出	84,429,403	82,856,530	1,572,873
保険料支出	1,663,758	2,359,450	▲ 695,692
公租公課支出	16,265,040	16,399,700	▲ 134,660
負担金、補助及び交付金支出	19,353,106	4,285,398	15,067,708
リース損害保険料支出	18,370	27,740	▲ 9,370
委託費支出	132,259,862	119,439,301	12,820,561
委託報償費支出	583,400	0	583,400
支払利息支出	2,225,066	2,222,533	2,533
預り補助金支出	351,097,000	793,700,000	▲ 442,603,000
預り補助金返還支出	12,377,614	873,230	11,504,384
返還金支出	29,188	0	29,188
管理費支出	10,490,823	11,291,194	▲ 800,371

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
役員報酬支出	897,257	904,694	▲ 7,437
給料手当支出	2,516,542	2,454,461	62,081
報酬支出	63,000	234,000	▲ 171,000
賞金支出	616,624	724,564	▲ 107,940
退職給付支出	0	267,698	▲ 267,698
共済年金給付支出	0	8,820	▲ 8,820
福利厚生費支出	1,159,064	1,161,328	▲ 2,264
報償費支出	100,910	75,040	25,870
会議費支出	8,550	8,340	210
交際費支出	41,354	53,115	▲ 11,761
旅費支出	6,032	16,714	▲ 10,682
消耗品費支出	15,398	2,233	13,165
通信運搬費支出	59,240	60,092	▲ 852
手数料支出	4,610,785	4,945,005	▲ 334,220
使用料及び賃借料支出	9,207	8,360	847
保険料支出	178,560	177,680	880
公租公課支出	28,200	29,550	▲ 1,350
負担金、補助及び交付金支出	180,100	159,500	20,600
過年度修正支出	0	294,562	▲ 294,562
過年度修正手数料支出	0	243,650	▲ 243,650
過年度修正通信運搬費支出	0	39,050	▲ 39,050
過年度修正使用料及び賃借料支出	0	3,484	▲ 3,484
過年度修正支払利息支出	0	7,096	▲ 7,096
過年度修正会館事業雑収入支出	0	1,282	▲ 1,282
その他事業活動支出	0	3,301,042	▲ 3,301,042
その他支出	0	3,301,042	▲ 3,301,042
事業活動支出計	1,196,894,441	1,601,962,569	▲ 405,068,128
事業活動によるキャッシュ・フロー	23,467,247	▲ 120,548,473	144,015,720
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
基本財産取崩収入	49,685	49,685	0
基本財産預金取崩収入	49,685	49,685	0
特定資産取崩収入	18,486,692	2,357,093	16,129,599
保証金戻り収入	0	443,412	▲ 443,412
退職給付引当資産取崩収入	16,867,495	0	16,867,495
共済年金積立資産取崩収入	648,516	0	648,516
くろしお博覧会記念基金取崩収入	75,403	75,403	0
情報化基盤整備基金取崩収入	687,000	1,630,000	▲ 943,000
こうち産業振興基金取崩収入	208,278	208,278	0
その他投資活動収入	60,000,000	50,000,000	10,000,000
定期預金収入	60,000,000	50,000,000	10,000,000
投資活動収入計	78,536,377	52,406,778	26,129,599
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出	23,286,098	12,864,632	10,421,466
器具備品購入支出	3,115,600	1,013,980	2,101,620
リース資産取得支出	5,874,000	0	5,874,000
建設仮勘定支出	0	1,346,000	▲ 1,346,000
退職給付引当資産取得支出	13,405,048	9,670,202	3,734,846
共済年金積立資産取得支出	891,450	834,450	57,000
固定資産取得支出	1,298,000	12,263,020	▲ 10,965,020
建物建設支出	473,000	10,153,000	▲ 9,680,000
器具備品購入支出	825,000	1,285,020	▲ 460,020
ソフトウェア購入支出	0	825,000	▲ 825,000
投資有価証券購入支出	0	30,000,000	▲ 30,000,000
投資有価証券購入支出	0	30,000,000	▲ 30,000,000
その他支出	0	133,023	▲ 133,023
預り敷金支出	0	133,023	▲ 133,023
その他投資活動支出	68,000,000	0	68,000,000
定期預金支出	68,000,000	0	68,000,000
投資活動支出計	92,584,098	55,260,675	37,323,423
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 14,047,721	▲ 2,853,897	▲ 11,193,824
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
借入金収入	5,874,000	0	5,874,000
リース債務収入	5,874,000	0	5,874,000
財務活動収入計	5,874,000	0	5,874,000
2. 財務活動支出			
借入金返済支出	1,285,020	783,336	501,684
リース債務返済支出	1,285,020	783,336	501,684
財務活動支出計	1,285,020	783,336	501,684
財務活動によるキャッシュ・フロー	4,588,980	▲ 783,336	5,372,316
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	14,008,506	▲ 124,185,706	138,194,212
VI 現金及び現金同等物の期首残高	453,024,462	577,210,168	▲ 124,185,706
VII 現金及び現金同等物の期末残高	467,032,968	453,024,462	14,008,506

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券

償却原価法（定額法）を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産及び無形固定資産

設備貸与事業、県単独設備貸与・水害復旧対策機械設備貸与事業に係る資産については定率法を採用し、その他のものについては定額法を採用している。

イ リース資産（所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産（借手））

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法を採用している。

(3) 引当金の計上基準

ア 貸倒引当金

設備貸与事業、県単独設備貸与・水害復旧対策機械設備貸与事業、その他の事業において貸倒損失の発生に備えるため、当法人経理規程第47条に基づいた繰入率を用いている。

イ 退職給付引当金（簡便法）

期末退職手当の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

ウ 共済年金引当金

職員の退職後の生活の安定と福祉の向上を図るため、掛金を拠出し、同額を計上している。

エ 賞与引当金

支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している。

(4) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

現金及び預入期間が3ヶ月以内に現金となる預金を資金としている。

(5) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

(6) リース取引の処理方法

リース投資資産（所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース設備（貸手））

リース料受領時に売上高と売上原価を計上する方法を採用している。

(7) 資産除去債務に関する会計処理

当公益財団法人が所有する建物は、高知県から借り受けた土地に建築しており、事業終了時には高知県と協議して建物を撤去するなど、原状回復に係る債務を有している。しかし、現時点では、事業終了の時期や土地の返還方法などが未定のため、資産除去債務を合理的に見積もることができない。そのため当該債務に見合う資産除去債務は計上していない。

2. 会計方針の変更

該当事項なし。

3. 表示方法の変更

該当事項なし。

4. 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	81,689,784	49,685	0	81,739,469
基本財産預金	360,216	0	49,685	310,531
小 計	82,050,000	49,685	49,685	82,050,000
特定資産				
建物	1,574,013,697	0	0	1,574,013,697
建物減価償却累計額	▲ 1,166,638,481	0	40,970,103	▲ 1,207,608,584
構築物	29,800,081	0	0	29,800,081
構築物減価償却累計額	▲ 29,800,079	0	0	▲ 29,800,079
器具備品	16,103,633	633,600	0	16,737,233
器具備品減価償却累計額	▲ 10,451,141	0	1,270,946	▲ 11,722,087
リース資産	7,891,080	5,874,000	6,950,844	6,814,236
リース資産減価償却累計額	▲ 7,682,960	6,950,844	1,285,020	▲ 2,017,136
土地	70,215,369	0	0	70,215,369
ソフトウェア	84,334	0	84,334	0
保証金	6,318,804	0	0	6,318,804
預託金	9,510	0	0	9,510
退職給付引当資産	96,345,774	13,405,048	16,867,495	92,883,327
共済年金積立資産	8,381,766	891,450	648,516	8,624,700
退職預り金引当資産	13,723,005	0	0	13,723,005
預り保証金資産	5,922,152	0	0	5,922,152
くろしお博覧会記念基金	120,000,000	75,403	75,403	120,000,000
高度技術利用・開発支援事業基金	7,590,000	0	0	7,590,000
情報化基盤整備基金	157,870,000	0	687,000	157,183,000
こうち産業振興基金	10,010,000,000	208,278	208,278	10,010,000,000
指導体制強化基金	120,000,000	0	0	120,000,000
貸与原資準備金	135,161,564	0	0	135,161,564
小 計	11,164,858,108	28,038,623	69,047,939	11,123,848,792
合 計	11,246,908,108	28,088,308	69,097,624	11,205,898,792

5. 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	81,739,469	(81,739,469)	(0)	—
基本財産預金	310,531	(310,531)	(0)	—
小 計	82,050,000	(82,050,000)	(0)	—
特定資産				
建物	1,574,013,697	(1,573,205,197)	(808,500)	(0)
建物減価償却累計額	▲ 1,207,608,584	(▲ 1,207,096,534)	(▲ 512,050)	(0)
構築物	29,800,081	(29,800,081)	(0)	(0)
構築物減価償却累計額	▲ 29,800,079	(▲ 29,800,079)	(0)	(0)
器具備品	16,737,233	(16,737,233)	(0)	(0)
器具備品減価償却累計額	▲ 11,722,087	(▲ 11,722,087)	(0)	(0)
リース資産	6,814,236	(0)	(0)	(6,814,236)
リース資産減価償却累計額	▲ 2,017,136	(0)	(0)	(▲ 2,017,136)
土地	70,215,369	(70,215,369)	(0)	(0)
保証金	6,318,804	(4,423,163)	(0)	(1,895,641)
預託金	9,510	(9,510)	(0)	(0)
退職給付引当資産	92,883,327	—	—	(92,883,327)
共済年金積立資産	8,624,700	—	—	(8,624,700)
退職預り金引当資産	13,723,005	—	—	(13,723,005)
預り保証金資産	5,922,152	—	—	(5,922,152)
くろしお博覧会記念基金	120,000,000	(120,000,000)	(0)	(0)
高度技術利用・開発支援事業基金	7,590,000	(7,590,000)	(0)	(0)
情報化基盤整備基金	157,183,000	(157,183,000)	(0)	(0)
こうち産業振興基金	10,010,000,000	(331,000,000)	(0)	(9,679,000,000)
指導体制強化基金	120,000,000	(0)	(120,000,000)	(0)
貸与原資準備金	135,161,564	(0)	(135,161,564)	(0)
小 計	11,123,848,792	(1,061,544,853)	(255,458,014)	(9,806,845,925)
合 計	11,205,898,792	(1,143,594,853)	(255,458,014)	(9,806,845,925)

6. 担保に供している資産

こうち産業振興基金10,010,000,000円（帳簿価額）のうち9,679,000,000円は、長期借入金9,679,000,000円の担保として質権設定がされている。

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(直接法により減価償却を行っている場合)

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 ソフトウェア	506,000	506,000	0
その他固定資産 ソフトウェア	825,000	220,000	605,000

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
国 債	284,991,889	281,240,145	▲ 3,751,744
公募地方債	330,897,817	322,147,600	▲ 8,750,217
地方債	9,825,000,000	9,580,357,500	▲ 244,642,500
合 計	10,440,889,706	10,183,745,245	▲ 257,144,461

9. 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
高知県中小企業経営資源強化対策事業費補助金	高知県	15,687,416	479,033,400	475,972,965	18,747,851	流動負債
高知市商談会開催事業費補助金	高知市	0	509,206	509,206	0	(注2)
南国市商談会開催事業費補助金	南国市	0	490,445	490,445	0	(注2)
香南市商談会開催事業費補助金	香南市	0	340,362	340,362	0	(注2)
高知県中小企業等デジタル化促進事業費補助金	高知県	1,567,607	44,677,000	44,996,722	1,247,885	流動負債
高知県新事業チャレンジ支援事業費補助金	高知県	1,321,810	0	0	1,321,810	流動負債
高知県デジタル技術活用促進事業費補助金	高知県	0	347,322,891	341,374,529	5,948,362	流動負債
高知県事業戦略等推進事業費補助金	高知県	473,013	41,084,000	41,556,583	430	流動負債
高知県ものづくり省力化設備投資支援事業費補助金	高知県	11,007,653	5,000,000	16,007,653	0	
高知県中小企業経営資源強化対策事業費補助金	高知県	48,535,336	633,600	4,325,310	44,843,626	指定正味財産
高知県産業振興センター運営費補助金	高知県	199,271,425	0	17,075,091	182,196,334	指定正味財産
高知県産業振興センター補助金	高知市	126,208,849	0	11,120,893	115,087,956	指定正味財産
高知市産業振興センター施設整備事業費補助金	高知市	787,504	0	262,499	525,005	指定正味財産
高知県地場産業振興センター等設備整備事業費補助金	高知県	37,121,592	0	2,981,969	34,139,623	指定正味財産
高知県地場産業振興センター設備整備事業費補助金	高知県	55,659,516	0	4,873,097	50,786,419	指定正味財産
地場産業振興センター等電気設備整備事業費補助金	高知市	884,017	0	262,194	621,823	指定正味財産
地場産業振興センター等設備整備事業費補助金	高知市	18,914,547	0	1,343,480	17,571,067	指定正味財産
合 計		517,440,285	919,090,904	963,492,998	473,038,191	

(注1) 令和3年度より預り補助金(未収補助金)も記載しております。

(注2) 当期増加額は未収補助金を記載しております。

10. 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	
減価償却費計上による振替額	42,244,533
国債等償却原価(金利調整)による振替額	333,366
償却原価法適用債券に係る利息の振替額	4,023,600
事業実施による振替額	687,000
合 計	47,288,499

11. 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。

当該法人を支配する法人

(単位：円)

法人等の名称	所在地	資産総額	事業の内容	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高	
					役員兼務等	事業上の関係					
高知県	高知市丸ノ内1-2-20	-	地方公共団体	-	理事3 評議員3	中小企業の支援に関する事業の受入	事業費補助(注1)	879,483,472	未収補助金	0	
									預り金	25,944,528	
							事業委託(注2)	116,042,120	未収受託料	668,688	
									預り金	1,943,568	
							負担金	5,784,843	未収負担金	5,784,843	
							資金の借入(注3)	資金借入	0	1年以内返済予定長期借入金	0
								借入金の返済	0	長期借入金	8,449,000,000
返還金	12,348,716	未払金	1,321,810								

取引条件の決定方針等

(注1) 補助金は、高知県の補助金交付規則等に基づき交付を受けている。

(注2) 受託事業については、実費弁償方式によっている。

(注3) 資金の借入れについては、こうち産業振興基金の原資を高知県から無利子で貸し付けを受けている。

12. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(1) 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	513,024,462円	現金預金勘定	535,032,968円
預入期間が3ヶ月を越える定期預金	▲ 60,000,000円	預入期間が3ヶ月を越える定期預金	▲ 68,000,000円
現金及び現金同等物	453,024,462円	現金及び現金同等物	467,032,968円

(2) 重要な非資金取引は、以下のとおりである。

前 期 末	当 期 末
—	—

13. 重要な後発事象

会館事業の特定資産である大ホールは、令和7年7月に「ぢばさんセンター大ホール等あり方検討会」を立ち上げ、今後の方針について検討を行った結果、大ホールを廃止したうえで高知県が整備を検討している新県民体育館に集約する方針が令和8年4月に示された。大ホールの存廃については、理事会の決議を経て正式に決定される見込みであり、廃止が決定された場合は、高知県と譲渡の時期や条件等について協議を行う予定である。

14. その他公益法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項

・破産更生債権等の内容等

設備貸与事業における破産更生債権等の内容等は、以下のとおりである。

(単位：円)

科 目	金 額
未収リース料	12,866,266

なお、未収リース料等の回収・整理と共に、違約金等の回収作業も進めており、その回収額は経常外収益として計上しております。