

平成26年度 決算

貸借対照表

公益財団法人 山形県産業技術振興機構

平成 27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	175,339,192	280,414,891	△ 105,075,699
未収金	230,189,927	144,944,330	85,245,597
前払金	94,246	13,853,872	△ 13,759,626
仮払金	606,071	1,300,464	△ 694,393
流動資産合計	406,229,436	440,513,557	△ 34,284,121
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産資産	310,716,250	310,831,750	△ 115,500
基本財産合計	310,716,250	310,831,750	△ 115,500
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	13,865,704	14,025,944	△ 160,240
地域中小企業応援基金	5,230,000,000	5,230,000,000	0
技術振興基金	1,296,285,200	1,287,010,000	9,275,200
地域産業活性化基金	900,000,000	914,108,600	△ 14,108,600
ライフサポートテクノロジー振興基金	60,445,984	60,445,984	0
財源調整特定資産	47,000,000	47,000,000	0
特定資産合計	7,547,596,888	7,552,590,528	△ 4,993,640
(3) その他固定資産			
建物	6,444,975	6,939,908	△ 494,933
機械装置	63,816,530	97,884,280	△ 34,067,750
什器備品	5,581,956	7,429,489	△ 1,847,533
その他固定資産合計	75,843,461	112,253,677	△ 36,410,216
固定資産合計	7,934,156,599	7,975,675,955	△ 41,519,356
資産合計	8,340,386,035	8,416,189,512	△ 75,803,477
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	79,000,806	92,466,315	△ 13,465,509
短期借入金	90,500,000	60,000,000	30,500,000
預り金	1,410,796	1,561,632	△ 150,836
流動負債合計	170,911,602	154,027,947	16,883,655
2. 固定負債			
県借入金	5,230,000,000	5,230,000,000	0
退職給付引当金	13,865,704	14,025,944	△ 160,240
固定負債合計	5,243,865,704	5,244,025,944	△ 160,240
負債合計	5,414,777,306	5,398,053,891	16,723,415
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	2,567,447,434	2,572,396,334	△ 4,948,900
指定正味財産合計	2,567,447,434	2,572,396,334	△ 4,948,900
(うち基本財産への充当額)	(310,716,250)	(310,831,750)	(△ 115,500)
(うち特定資産への充当額)	(2,256,731,184)	(2,261,564,584)	(△ 4,833,400)
2. 一般正味財産	358,161,295	445,739,287	△ 87,577,992
(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)	(47,000,000)	(47,000,000)	(0)
正味財産合計	2,925,608,729	3,018,135,621	△ 92,526,892
負債及び正味財産合計	8,340,386,035	8,416,189,512	△ 75,803,477

正味財産増減計算書

公益財団法人 山形県産業技術振興機構

平成 26年4月1日から平成 27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	4,389,727	4,388,418	1,309
基本財産受取利息	4,389,727	4,388,418	1,309
特定資産運用益	88,126,249	84,046,031	4,080,218
特定資産受取利息	88,126,249	84,046,031	4,080,218
事業収益	98,727,837	120,082,656	△ 21,354,819
産学官連携コーディネート事業収益	13,916,990	10,455,900	3,461,090
地域産業振興コーディネート事業収益	0	4,845,477	△ 4,845,477
成長分野育成コーディネート事業収益	0	5,820,560	△ 5,820,560
中小企業新分野進出支援事業収益	4,387,899	147,775	4,240,124
新産業創出促進事業収益	0	346,500	△ 346,500
技術者研修事業収益	6,624,000	6,734,000	△ 110,000
工業材料試験事業収益	13,902,174	13,719,798	182,376
戦略的基盤技術高度化支援事業収益(I)	18,479,875	27,534,517	△ 9,054,642
研修受講料収益	587,500	0	587,500
施設業務委託収益	2,356,526	2,210,250	146,276
ものづくり産業マネジメント人材育成研修コーディネート支援事業収益	4,597,113	4,716,000	△ 118,887
次世代ものづくり人材育成促進事業収益	385,342	517,890	△ 132,548
自動車関連企業研修等活用促進事業収益	0	5,278,197	△ 5,278,197
ものづくり産業マネジメント人材育成事業収益	882,541	2,062,000	△ 1,179,459
自動車関連部品開発人材育成事業収益	4,387,242	1,916,372	2,470,870
自動車関連・資質向上人材育成事業収益	44,662	0	44,662
組込みソフトウェア競争力強化事業収益	945,000	1,189,000	△ 244,000
有機エレクトロニクス製品試作支援事業収益	0	7,186,873	△ 7,186,873
有機EL事業化支援事業収益	27,230,973	25,401,547	1,829,426
受取補助金等	435,995,469	383,988,782	52,006,687
受取戦略的基盤技術高度化支援事業補助金(II)	12,621,779	0	12,621,779
受取戦略的基盤技術高度化支援事業補助金(III)	42,758,394	0	42,758,394
受取山形県産業技術振興機構運営費等補助金	46,786,547	44,933,455	1,853,092
受取照明用有機ELパネル商品化実証等事業費補助金	222,032,360	221,122,892	909,468
受取有機エレクトロニクス総合支援事業費補助金	51,308,000	42,573,000	8,735,000
受取企業立地促進等支援事業費補助金	0	7,855,977	△ 7,855,977
受取自動車関連企業研修等受講支援事業費補助金	1,047,465	2,367,000	△ 1,319,535
受取産学官連携有機エレクトロニクス事業化推進センター運営費補助金	9,000,000	10,000,000	△ 1,000,000
受取地域イノベーション戦略支援プログラム補助金	50,440,924	55,136,458	△ 4,695,534
受取負担金	1,296,000	0	1,296,000
受取共同研究企業負担金	1,296,000	0	1,296,000
受取寄付金	0	80,503,290	△ 80,503,290
受取寄付金	0	80,503,290	△ 80,503,290
雑収益	252,731	2,863,159	△ 2,610,428
受取利息	108,671	130,639	△ 21,968
雑収益	144,060	2,732,520	△ 2,588,460
引当金取崩額	217,988	1,757,381	△ 1,539,393
退職給付引当金取崩額	217,988	1,757,381	△ 1,539,393
経常収益計	629,006,001	677,629,717	△ 48,623,716

正味財産増減計算書

公益財団法人 山形県産業技術振興機構

平成 26年4月1日から平成 27年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
(2) 経常費用			
事業費	[687,751,128]	[740,850,611]	[△ 53,099,483]
役員報酬	4,934,400	4,794,400	140,000
給料手当	67,734,378	72,300,905	△ 4,566,527
嘱託職員給料	28,868,600	29,847,384	△ 978,784
臨時雇賃金	14,578,956	22,981,730	△ 8,402,774
退職給付費用	57,748	0	57,748
福利厚生費	23,079,813	25,039,522	△ 1,959,709
会議費	45,016	267,477	△ 222,461
旅費交通費	10,075,825	11,077,015	△ 1,001,190
通信運搬費	1,473,271	1,301,906	171,365
減価償却費	35,970,400	70,552,075	△ 34,581,675
消耗什器備品費	7,300,800	8,621,261	△ 1,320,461
消耗品費	25,139,110	26,483,396	△ 1,344,286
修繕費	3,546,026	4,033,470	△ 487,444
印刷製本費	1,016,600	247,400	769,200
燃料費	369,994	392,913	△ 22,919
光熱水料費	80,872,850	80,202,610	670,240
賃借料	41,421,620	40,386,238	1,035,382
諸謝金	8,959,511	10,947,126	△ 1,987,615
租税公課	2,312,300	1,168,449	1,143,851
支払負担金	4,854,080	204,550	4,649,530
委託費	112,363,461	193,277,974	△ 80,914,513
補助金	212,185,954	136,433,000	75,752,954
支払利息	70,816	0	70,816
雑費	519,599	289,810	229,789
管理費	[28,813,389]	[26,576,400]	[2,236,989]
役員報酬	3,633,600	3,598,600	35,000
給料手当	12,247,642	10,472,229	1,775,413
福利厚生費	2,529,119	2,330,859	198,260
会議費	72,666	41,175	31,491
旅費交通費	2,273,989	1,601,647	672,342
通信運搬費	179,562	326,232	△ 146,670
減価償却費	420,340	412,962	7,378
消耗什器備品費	0	65,000	△ 65,000
消耗品費	263,997	8,627	255,370
印刷製本費	25,600	165,250	△ 139,650
燃料費	15,861	23,041	△ 7,180
光熱水料費	1,216,233	1,342,416	△ 126,183
賃借料	177,548	209,593	△ 32,045
諸謝金	2,188,400	2,141,055	47,345
租税公課	15,650	394,451	△ 378,801
支払負担金	2,689,322	2,605,039	84,283
委託費	542,592	593,614	△ 51,022
支払利息	0	5,753	△ 5,753
雑費	321,268	238,857	82,411
経常費用計	716,564,517	767,427,011	△ 50,862,494
当期経常増減額	△ 87,558,516	△ 89,797,294	2,238,778

正味財産増減計算書

公益財団法人 山形県産業技術振興機構

平成 26年4月1日から平成 27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			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
除却損失	[19,476]	[6,884,338]	[△ 6,864,862]
機械装置除却損	19,476	3,802,273	△ 3,782,797
什器備品除却損	0	3,082,065	△ 3,082,065
過年度修正損	[0]	[221,090,986]	[△ 221,090,986]
過年度減価償却費	0	221,090,986	△ 221,090,986
経常外費用計	19,476	227,975,324	△ 227,955,848
当期経常外増減額	△ 19,476	△ 227,975,324	227,955,848
当期一般正味財産増減額	△ 87,577,992	△ 317,772,618	230,194,626
一般正味財産期首残高	445,739,287	763,511,905	△ 317,772,618
一般正味財産期末残高	358,161,295	445,739,287	△ 87,577,992
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	[4,215,750]	[4,215,750]	[0]
基本財産受取利息	4,215,750	4,215,750	0
特定資産運用益	[7,270,800]	[7,270,800]	[0]
特定資産受取利息	7,270,800	7,270,800	0
特定資産評価損	[△ 4,634,200]	[△ 10,028,000]	[5,393,800]
特定資産評価損	△ 4,634,200	△ 10,028,000	5,393,800
一般正味財産への振替額	[△ 11,801,250]	[△ 92,304,540]	[80,503,290]
一般正味財産への振替額	△ 11,801,250	△ 92,304,540	80,503,290
当期指定正味財産増減額	△ 4,948,900	△ 90,845,990	85,897,090
指定正味財産期首残高	2,572,396,334	2,663,242,324	△ 90,845,990
指定正味財産期末残高	2,567,447,434	2,572,396,334	△ 4,948,900
III 正味財産期末残高	2,925,608,729	3,018,135,621	△ 92,526,892

正味財産増減計算書内訳表

公益財団法人 山形県産業技術振興機構

平成 26年4月1日から 平成 27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 産学官交流促進に関する事業	公2 研究開発プロジェクトの推進事業	公3 高度技術者の養成に関する事業	公4 工業材料の試験分析・評価等事業	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	0	0	4,389,727		4,389,727
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	4,389,727		4,389,727
特定資産運用益	87,943,925	142,350	0	0	88,086,275	39,974		88,126,249
特定資産受取利息	87,943,925	142,350	0	0	88,086,275	39,974		88,126,249
事業収益	39,141,290	27,230,973	18,453,400	13,902,174	98,727,837	0		98,727,837
産学官連携コーディネート事業収益	13,916,990	0	0	0	13,916,990	0		13,916,990
中小企業新分野進出支援事業収益	4,387,899	0	0	0	4,387,899	0		4,387,899
技術者研修事業収益	0	0	6,624,000	0	6,624,000	0		6,624,000
工業材料試験事業収益	0	0	0	13,902,174	13,902,174	0		13,902,174
戦略的基盤技術高度化支援事業収益(Ⅰ)	18,479,875	0	0	0	18,479,875	0		18,479,875
研修受講料収益	0	0	587,500	0	587,500	0		587,500
施設業務委託収益	2,356,526	0	0	0	2,356,526	0		2,356,526
ものづくり産業マネジメント人材育成研修コーディネート支援事業収益	0	0	4,597,113	0	4,597,113	0		4,597,113
次世代ものづくり人材育成促進事業収益	0	0	385,342	0	385,342	0		385,342
ものづくり産業マネジメント人材育成事業収益	0	0	882,541	0	882,541	0		882,541
自動車関連部品開発人材育成事業収益	0	0	4,387,242	0	4,387,242	0		4,387,242
自動車関連・資質向上人材育成事業収益	0	0	44,662	0	44,662	0		44,662
組込みソフトウェア競争力強化事業収益	0	0	945,000	0	945,000	0		945,000
有機EL事業化支援事業収益	0	27,230,973	0	0	27,230,973	0		27,230,973
受取補助金等	61,959,251	342,359,003	5,101,653	1,406,622	410,826,529	25,168,940		435,995,469
受取戦略的基盤技術高度化支援事業補助金(Ⅱ)	12,621,779	0	0	0	12,621,779	0		12,621,779
受取戦略的基盤技術高度化支援事業補助金(Ⅲ)	42,758,394	0	0	0	42,758,394	0		42,758,394
受取山形県産業技術振興機構運営費等補助金	6,579,078	9,577,719	4,054,188	1,406,622	21,617,607	25,168,940		46,786,547
受取照明用有機ELパネル商品化実証等事業費補助金	0	222,032,360	0	0	222,032,360	0		222,032,360
受取有機エレクトロニクス総合支援事業費補助金	0	51,308,000	0	0	51,308,000	0		51,308,000
受取自動車関連企業研修等支援事業費補助金	0	0	1,047,465	0	1,047,465	0		1,047,465
受取産学官連携有機エレクトロニクス事業化推進センター運営費補助金	0	9,000,000	0	0	9,000,000	0		9,000,000
受取地域イノベーション戦略支援プログラム補助金	0	50,440,924	0	0	50,440,924	0		50,440,924
受取負担金	0	1,296,000	0	0	1,296,000	0		1,296,000
受取共同研究企業負担金	0	1,296,000	0	0	1,296,000	0		1,296,000
雑収益	113,447	28,870	535	526	143,378	109,353		252,731
受取利息	87,447	7,810	535	526	96,318	12,353		108,671
雑収益	26,000	21,060	0	0	47,060	97,000		144,060
引当金取崩額	0	0	0	0	0	217,988		217,988
退職給付引当金取崩額	0	0	0	0	0	217,988		217,988
経常収益計	189,157,913	371,067,196	23,555,588	15,309,322	599,080,019	29,925,982		629,006,001
(2) 経常費用								
事業費	236,697,793	409,517,461	24,935,065	16,600,809	687,751,128	0		687,751,128
役員報酬	1,233,600	1,233,600	1,233,600	1,233,600	4,934,400	0		4,934,400
給料手当	6,250,780	57,843,010	2,957,894	682,694	67,734,378	0		67,734,378
嘱託職員給料	9,739,400	2,228,400	5,984,400	10,916,400	28,868,600	0		28,868,600
臨時雇資金	3,839,700	8,821,558	1,917,698	0	14,578,956	0		14,578,956
退職給付費用	57,748	0	0	0	57,748	0		57,748
福利厚生費	5,745,336	12,352,815	2,465,017	2,516,645	23,079,813	0		23,079,813
会議費	45,016	0	0	0	45,016	0		45,016
旅費交通費	2,293,388	6,693,004	1,066,075	23,358	10,075,825	0		10,075,825
通信運搬費	201,126	752,616	514,529	5,000	1,473,271	0		1,473,271
減価償却費	73,709	35,896,691	0	0	35,970,400	0		35,970,400
消耗什器備品費	7,201,440	0	99,360	0	7,300,800	0		7,300,800
消耗品費	1,105,575	20,223,950	3,732,994	76,591	25,139,110	0		25,139,110
修繕費	82,734	3,463,292	0	0	3,546,026	0		3,546,026
印刷製本費	287,840	722,760	0	0	1,010,600	0		1,010,600
燃料費	89,964	278,030	0	2,000	369,994	0		369,994
光熱水料費	0	80,751,087	0	121,763	80,872,850	0		80,872,850
賃借料	18,908,056	21,754,756	683,794	75,014	41,421,620	0		41,421,620
諸謝金	426,800	6,071,911	2,460,800	0	8,959,511	0		8,959,511
租税公課	872,468	50,200	601,032	788,600	2,312,300	0		2,312,300
支払負担金	4,634,200	219,880	0	0	4,854,080	0		4,854,080
委託費	10,499,878	101,558,591	152,496	152,496	112,363,461	0		112,363,461
補助金	162,842,954	48,308,000	1,035,000	0	212,185,954	0		212,185,954
支払利息	62,991	7,825	0	0	70,816	0		70,816
雑費	203,090	285,485	30,376	648	519,599	0		519,599
管理費								
役員報酬	0	0	0	0	0	28,813,389		28,813,389
給料手当	0	0	0	0	0	3,633,600		3,633,600
福利厚生費	0	0	0	0	0	12,247,642		12,247,642
会議費	0	0	0	0	0	2,529,119		2,529,119
旅費交通費	0	0	0	0	0	72,666		72,666
通信運搬費	0	0	0	0	0	2,273,989		2,273,989
減価償却費	0	0	0	0	0	179,562		179,562
消耗品費	0	0	0	0	0	420,340		420,340
印刷製本費	0	0	0	0	0	263,997		263,997
燃料費	0	0	0	0	0	25,600		25,600
光熱水料費	0	0	0	0	0	15,861		15,861
賃借料	0	0	0	0	0	1,216,233		1,216,233
諸謝金	0	0	0	0	0	177,548		177,548
租税公課	0	0	0	0	0	2,188,400		2,188,400
支払負担金	0	0	0	0	0	15,650		15,650
委託費	0	0	0	0	0	2,689,322		2,689,322
雑費	0	0	0	0	0	542,592		542,592
雑費	0	0	0	0	0	321,268		321,268
経常費用計	236,697,793	409,517,461	24,935,065	16,600,809	687,751,128	28,813,389		716,564,517
当期経常増減額	△ 47,539,880	△ 38,460,265	△ 1,379,477	△ 1,291,487	△ 88,671,109	1,112,593		△ 87,558,516
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
経常外収益計	0	0	0	0	0	0		0
(2) 経常外費用								
除却損失	0	19,476	0	0	19,476	0		19,476
機械装置除却損	0	19,476	0	0	19,476	0		19,476
経常外費用計	0	19,476	0	0	19,476	0		19,476
当期経常外増減額	0	△ 19,476	0	0	△ 19,476	0		△ 19,476
当期一般正味財産増減額	△ 47,539,880	△ 38,479,741	△ 1,379,477	△ 1,291,487	△ 88,690,585	1,112,593		△ 87,577,992
一般正味財産期首残高	254,165,937	125,814,927	△ 2,295,697	△ 123,452	377,561,715	68,177,572		445,739,287
一般正味財産期末残高	206,626,057	87,335,186	△ 3,675,174	△ 1,414,939	288,871,130	69,290,165		358,161,295
II 指定正味財産増減の部								
基本財産運用益	0	0	0	0	0	4,215,750		4,215,750
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	4,215,750		4,215,750
特定資産運用益	7,270,800	0	0	0	7,270,800	0		7,270,800
特定資産受取利息	7,270,800	0	0	0	7,270,800	0		7,270,800
特定資産評価損	△ 4,634,200	0	0	0	△ 4,634,200	0		△ 4,634,200
特定資産評価損	△ 4,634,200	0	0	0	△ 4,634,200	0		△ 4,634,200
一般正味財産への振替額	△ 7,470,000	0	0	0	△ 7,470,000	△ 4,331,250		△ 11,801,250
一般正味財産への振替額	△ 7,470,000	0	0	0	△ 7,470,000	△ 4,331,250		△ 11,801,250
当期指定正味財産増減額	△ 4,833,400	0	0	0	△ 4,833,400	△ 115,500		△ 4,948,900
指定正味財産期首残高	2,201,118,600	60,445,984	0	0	2,261,564,584	310,831,750		2,572,396,334
指定正味財産期末残高	2,196,285,200	60,445,984	0	0	2,256,731,184	310,716,250		2,567,447,434
III 正味財産期末残高	2,402,911,257	147,781,170	△ 3,675,174	△ 1,414,939	2,545,602,314	380,006,415		2,925,608,729

キャッシュ・フロー計算書(直接法)

公益財団法人 山形県産業技術振興機構

平成 26年4月1日から平成 27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			
①基本財産運用収入	4,389,727	4,388,418	1,309
基本財産利息収入	4,389,727	4,388,418	1,309
②特定資産運用収入	97,655,327	93,575,121	4,080,206
特定資産利息収入	97,655,327	93,575,121	4,080,206
③事業収入	107,676,815	128,452,361	△ 20,775,546
産学官連携コーディネート事業収入	13,916,990	11,103,672	2,813,318
地域産業振興コーディネート事業収入	1,745,477	3,100,000	△ 1,354,523
成長分野育成コーディネート事業収入	720,560	5,100,000	△ 4,379,440
中小企業新分野進出支援事業収入	1,447,775	0	1,447,775
新産業創出促進事業収入	346,500	291,900	54,600
技術者研修事業収入	5,436,294	6,734,000	△ 1,297,706
工業材料試験事業収入	13,902,174	13,719,798	182,376
戦略的基盤技術高度化支援事業収入	27,534,517	37,548,235	△ 10,013,718
研修受講料収入	587,500	0	587,500
施設業務委託収入	2,356,526	2,210,250	146,276
ものづくり産業マネジメント人材育成研修コーディネート事業収入	2,918,429	5,228,274	△ 2,309,845
次世代ものづくり人材育成促進事業収入	294,380	631,447	△ 337,067
自動車関連企業研修等活用促進事業収入	1,478,197	4,794,362	△ 3,316,165
ものづくり産業マネジメント人材育成事業収入	541,704	2,502,504	△ 1,960,800
自動車関連部品開発人材育成事業収入	4,616,372	1,962,345	2,654,027
組込みソフトウェア競争力強化事業収入	945,000	1,094,000	△ 149,000
有機エレクトロニクス製品試作支援事業収入	3,186,873	9,817,903	△ 6,631,030
有機EL応用製品開発事業収入	0	6,353,907	△ 6,353,907
有機EL事業化支援事業収入	25,701,547	16,259,764	9,441,783
④補助金等収入	341,037,523	380,358,531	△ 39,321,008
国・県等補助金 I 収益補助金収入	0	14,359,000	△ 14,359,000
山形県産業技術振興機構運営費等補助金収入	45,182,455	45,449,717	△ 267,262
照明用有機ELパネル商品化実証等事業費補助金収入	214,122,892	147,000,000	67,122,892
有機エレクトロニクス総合支援事業費補助金収入	12,651,000	32,922,000	△ 20,271,000
企業立地促進等支援事業費補助金収入	7,855,977	71,074,127	△ 63,218,150
自動車関連企業研修等受講支援事業費補助金収入	2,367,000	0	2,367,000
産学官連携有機エレクトロニクス事業化推進センター運営費補助金収入	9,000,000	10,000,000	△ 1,000,000
地域イノベーション戦略支援プログラム補助収入	49,858,199	59,553,687	△ 9,695,488
⑤負担金収入	1,296,000	105,000	1,191,000
共同研究企業負担金収入	1,296,000	105,000	1,191,000
⑥雑収入	252,731	2,863,159	△ 2,610,428
受取利息収入	108,671	130,639	△ 21,968
雑収入	144,060	2,732,520	△ 2,588,460
事業活動収入計	552,308,123	609,742,590	△ 57,434,467
2. 事業活動支出			
①事業費支出	649,311,816	641,670,569	7,641,247
役員報酬支出	4,934,400	4,794,400	140,000
給料手当支出	67,734,378	72,300,905	△ 4,566,527
嘱託職員給料支出	28,868,600	29,842,212	△ 973,612
臨時雇賃金支出	15,331,328	22,107,377	△ 6,776,049
福利厚生費支出	23,223,266	25,422,827	△ 2,199,561
会議費支出	45,016	267,477	△ 222,461
旅費交通費支出	10,002,753	11,081,688	△ 1,078,935
通信運搬費支出	1,339,219	1,482,442	△ 143,223
消耗什器備品費支出	7,300,800	8,621,261	△ 1,320,461

キャッシュ・フロー計算書(直接法)

公益財団法人 山形県産業技術振興機構

平成 26年4月1日から平成 27年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
消耗品費支出	29,055,824	23,654,173	5,401,651
修繕費支出	5,066,666	3,062,220	2,004,446
印刷製本費支出	159,840	217,400	△ 57,560
燃料費支出	288,895	383,817	△ 94,922
光熱水料費支出	82,751,212	79,397,610	3,353,602
賃借料支出	27,066,057	37,353,856	△ 10,287,799
諸謝金支出	8,268,316	10,947,126	△ 2,678,810
租税公課支出	753,200	2,717,304	△ 1,964,104
負担金支出	4,854,080	221,350	4,632,730
委託費支出	118,346,521	171,578,289	△ 53,231,768
補助金支出	213,337,954	135,937,000	77,400,954
支払利息支出	97,117	0	97,117
雑支出	486,374	279,835	206,539
②管理費支出	29,203,168	32,356,108	△ 3,152,940
役員報酬支出	3,633,600	3,799,200	△ 165,600
給料手当支出	11,061,934	9,743,323	1,318,611
臨時雇賃金支出	0	817,230	△ 817,230
福利厚生費支出	3,238,283	5,597,094	△ 2,358,811
会議費支出	72,666	41,175	31,491
旅費交通費支出	2,421,548	1,876,661	544,887
通信運搬費支出	364,530	380,969	△ 16,439
消耗什器備品費支出	0	65,000	△ 65,000
消耗品費支出	345,480	432,398	△ 86,918
印刷製本費支出	264,600	195,250	69,350
燃料費支出	125,162	12,677	112,485
光熱水料費支出	1,248,570	1,357,396	△ 108,826
賃借料支出	758,233	282,237	475,996
諸謝金支出	1,917,400	1,585,568	331,832
租税公課支出	182,600	1,625,267	△ 1,442,667
負担金支出	2,689,322	2,605,039	84,283
委託費支出	542,592	1,644,689	△ 1,102,097
支払利息支出	17,630	55,068	△ 37,438
雑支出	319,018	239,867	79,151
事業活動支出計	678,514,984	674,026,677	4,488,307
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 126,206,861	△ 64,284,087	△ 61,922,774
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
①特定資産取崩収入	160,240	82,260,671	△ 82,100,431
退職給付引当資産取崩収入	160,240	1,757,381	△ 1,597,141
ライフサポートテクノロジー振興基金取崩収入	0	80,503,290	△ 80,503,290
②その他投資活動収入	0	13,126,316	△ 13,126,316
定期預金収入	0	13,126,316	△ 13,126,316
投資活動収入計	160,240	95,386,987	△ 95,226,747
2. 投資活動支出			
①特定資産取得支出	9,529,078	9,529,078	0
地域中小企業応援基金取得支出	9,529,078	9,529,078	0
②固定資産取得支出	0	780,045	△ 780,045
什器備品購入支出	0	780,045	△ 780,045
③その他投資活動支出	802,252	3,219,588	△ 2,417,336
定期預金支出	802,252	3,219,588	△ 2,417,336
投資活動支出計	10,331,330	13,528,711	△ 3,197,381
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 10,171,090	81,858,276	△ 92,029,366

キャッシュ・フロー計算書(直接法)

公益財団法人 山形県産業技術振興機構

平成 26年4月1日から平成 27年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
Ⅲ 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
①その他財務活動収入	90,500,000	60,000,000	30,500,000
短期借入金収入	90,500,000	60,000,000	30,500,000
財務活動収入計	90,500,000	60,000,000	30,500,000
2. 財務活動支出			
①その他財務活動支出	60,000,000	85,000,000	△ 25,000,000
短期借入金返済支出	60,000,000	85,000,000	△ 25,000,000
財務活動支出計	60,000,000	85,000,000	△ 25,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	30,500,000	△ 25,000,000	55,500,000
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	△ 105,877,951	△ 7,425,811	△ 98,452,140
Ⅵ 現金及び現金同等物の期首残高	258,750,258	266,176,069	△ 7,425,811
Ⅶ 現金及び現金同等物の期末残高	152,872,307	258,750,258	△ 105,877,951

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正
内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(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）によっている。

その他債券・・・期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）
によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

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いる。

(4) キャッシュフロー計算書における資金の範囲

随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能でもあり、かつ価値の変動について僅少なりリスク
しか負わない、取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっている。

(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				
基本財産資産	310,831,750	0	115,500	310,716,250
小 計	310,831,750	0	115,500	310,716,250
特定資産				
退職給付引当資産	14,025,944	57,748	217,988	13,865,704
地域中小企業応援基金	5,230,000,000	9,529,078	9,529,078	5,230,000,000
技術振興基金	1,287,010,000	9,474,400	199,200	1,296,285,200
地域産業活性化基金	914,108,600	0	14,108,600	900,000,000
ライフポートテクノロジー振興基金	60,445,984	0	0	60,445,984
財源調整特定資産	47,000,000	0	0	47,000,000
小 計	7,552,590,528	19,061,226	24,054,866	7,547,596,888
合 計	7,863,422,278	19,061,226	24,170,366	7,858,313,138

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				
基本財産資産	310,716,250	(310,716,250)	(0)	(0)
小 計	310,716,250	(310,716,250)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	13,865,704	(0)	(0)	(13,865,704)
地域中小企業応援基金	5,230,000,000	(0)	(0)	(5,230,000,000)
技術振興基金	1,296,285,200	(1,296,285,200)	(0)	(0)
地域産業活性化基金	900,000,000	(900,000,000)	(0)	(0)
ライフポートテクノロジー振興基金	60,445,984	(60,445,984)	(0)	(0)
財源調整特定資産	47,000,000	(0)	(47,000,000)	(0)
小 計	7,547,596,888	(2,256,731,184)	(47,000,000)	(5,243,865,704)
合 計	7,858,313,138	(2,567,447,434)	(47,000,000)	(5,243,865,704)

4. 担保に供している資産

産学官交流促進に関する事業(公1)において、利付10年国債3,665,350,000円(額面)、定期預金(113,498,166円)は長期借入金5,230,000,000円の担保に供している。

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
その他の固定資産			
建物	8,289,750	1,844,775	6,444,975
機械装置	2,467,796,969	2,403,980,439	63,816,530
什器備品	79,154,189	73,572,233	5,581,956
合 計	2,555,240,908	2,479,397,447	75,843,461

6. 満期保有目的の債券の内訳ならびに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳ならびに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
第290回利付国債(10年)	5,163,187,234	5,339,984,000	176,796,766
第296回利付国債(10年)	787,851,450	825,852,000	38,000,550
合 計	5,951,038,684	6,165,836,000	214,797,316

7. 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
補助金						
山形県産業技術振興機構運営費等補助金	山形県	0	46,786,547	46,786,547	0	-
照明用有機ELパネル商品化実証等事業費補助金	山形県	0	222,032,360	222,032,360	0	-
有機エレクトロニクス総合支援事業費補助金	山形県	0	51,308,000	51,308,000	0	-
産学官連携有機ELパネル事業化推進センター運営費補助金	米沢市	0	9,000,000	9,000,000	0	-
地域イノベーション戦略支援プログラム補助金	文部科学省	0	50,440,924	50,440,924	0	-
戦略的基盤技術高度化支援事業補助金	東北経済産業局	0	55,380,173	55,380,173	0	-
自動車関連企業研修等受援支援事業費補助金	山形県	0	1,047,465	1,047,465	0	-
合 計		0	435,995,469	435,995,469	0	

8. 指定正味財産からの一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産からの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	
基本財産受取利息	4,331,250
基金受取利息	7,470,000
合 計	11,801,250

9. 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。

当 期 末	
現金預金勘定	175,339,192円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	△22,466,885円
現金及び現金同等物	152,872,307円

財務諸表の注記のうち、該当事項がないものについては、記載を省略している。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記において記載している。

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	
退職給付引当金	14,025,944	57,748	0	217,988	13,865,704

目的使用以外の理由 : 支給率減額に伴う取崩額である。

財産目録

平成27年 3月31日現在

公益財団法人 山形県産業技術振興機構

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
	普通預金	山形銀行/県庁支店	運転資金として(公1-4、法人会計)使用している	72,872,307
	定期預金	山形銀行/県庁支店 庄内銀行/霞城支店	運転資金として(公1-4、法人会計)使用している	102,466,885
	未収金			230,189,927
	前払金	東北経済産業局・山形県	産学官交流促進に関する事業に係る保有債権	76,947,947
		山形県・Lumiotec(株)	研究開発プロジェクトの推進事業に係る保有債権	146,757,332
		山形県	高度技術者の養成に関する事業に係る保有債権	4,931,101
		山形県	管理運営業務に係る保有債権	1,553,547
				94,246
	仮払金	野村証券	国債購入に係る経過利子	26,301
		(株)エアシス	「アクセル」展示場に係る保険料	1,000
		庄内銀行/霞城支店	短期借入金利息	66,945
		山形労働基準局	労働保険料概算払い	606,071
流動資産合計				406,229,436
(固定資産)				
基本財産				
基本財産資産				
		第296回利付国債	公益目的保有財産であり、運用益を法人会計の財源に充当	310,716,250
		定期預金 庄内銀行/霞城支店		289,154,250
		定期預金 山形銀行/県庁支店		20,400,400
				1,161,600
特定資産				
		地域中小企業応援基金		5,230,000,000
		第290回利付国債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業(公1)の財源に充当	5,163,187,234
		定期預金 山形銀行/県庁支店		66,812,766
		技術振興基金		1,296,285,200
		第151回利付国債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業(公1)の財源に充当	202,911,000
		第296回利付国債		498,697,200
		第318回利付国債		316,320,000
		定期預金 きらやか銀行/本店		199,531,400
		定期預金 庄内銀行/霞城支店		32,132,200
		定期預金 山形銀行/県庁支店		46,693,400
		地域産業活性化基金		900,000,000
		定期預金 きらやか銀行/本店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業(公1)の財源に充当	900,000,000
		ライフサポートテクノロジー振興基金		60,445,984
		定期預金 庄内銀行/霞城支店	公益目的保有財産であり、研究開発事業(公2)の財源に充当	44,396,274
		定期預金 山形銀行/県庁支店		16,049,710
		定期預金 庄内銀行/霞城支店	職員の退職金の支給に備え必要額を保有している	13,865,704
		財源調整特定資産		47,000,000
		定期預金 庄内銀行/霞城支店	公益目的事業で使用している	30,000,000
		定期預金 きらやか銀行/本店		17,000,000
その他固定資産				
		建物		75,843,461
		施設改修工事・電源工事 2件	公益目的保有財産であり、公益目的事業(公2)で使用している	6,444,975
		米沢市八幡原4-2837-9		
		産学官連携有機エレクトロニクス事業化推進センター		
		機械装置		63,816,530
		基板洗浄装置・フォトリソグラフィ装置他 259件	公益目的保有財産であり、公益目的事業、法人会計で使用している	
		什器備品		5,581,956
		パソコン・液晶プロジェクター他 111件	公益目的保有財産であり、公益目的事業、法人会計で使用している	
固定資産合計				7,934,156,599
資産合計				8,340,386,035
(流動負債)				
		未払金		79,000,806
		委託費・賃金・旅費・消耗品費他 12件	産学官交流促進に関する事業	4,734,333
		委託費・光熱水費・旅費交通費他 30件	研究開発プロジェクトの推進事業	70,006,634
		補助金・社会保険料・消耗品費他 8件	高度技術者の養成に関する事業	1,643,697
		光熱水費・旅費交通費・社会保険 6件	工業材料の試験分析・評価等事業	940,675
		諸謝金・光熱水費・社会保険料・電話料他 16件	法人会計	1,675,467
		短期借入金		90,500,000
		庄内銀行/霞城支店	運転資金	
		預り金		1,410,796
		山形税務署	源泉所得税	254,945
		山形市他	住民税	733,100
		協会けんぽ	社会保険料	421,551
		パナソニック(株)	コピー料	1,200
流動負債合計				170,911,602
(固定負債)				
		県借入金		5,230,000,000
		山形県	地域中小企業応援基金を形成するため	
		退職給付引当金		13,865,704
		職員に対するもの	職員2名に対する退職金の支払に備えたもの	
固定負債合計				5,243,865,704
負債合計				5,414,777,306
正味財産				2,925,608,729