

貸借対照表

公益財団法人 山形県産業技術振興機構

平成31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	72,690,041	127,005,042	△54,315,001
未収金	112,329,094	94,791,206	17,537,888
前払金	84,742	55,856	28,886
流動資産合計	185,103,877	221,852,104	△36,748,227
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産投資有価証券	310,312,000	310,369,750	△57,750
基本財産合計	310,312,000	310,369,750	△57,750
(2) 特定資産			
建物	697,381,579	0	697,381,579
退職給付引当資産	4,301,065	3,557,565	743,500
技術振興基金	0	1,315,390,600	△1,315,390,600
やまがた産業技術振興基金	980,133,000	0	980,133,000
ライフサポートテクノロジー振興基金	60,445,984	60,445,984	0
山形県有機エレクトロニクス事業化基金	39,799,523	0	39,799,523
財源調整特定資産	29,000,000	29,000,000	0
特定資産合計	1,811,061,151	1,408,394,149	402,667,002
(3) その他固定資産			
建物	4,546,908	4,960,176	△413,268
機械装置	37	62	△25
什器備品	15,851,844	11,731,086	4,120,758
その他固定資産合計	20,398,789	16,691,324	3,707,465
固定資産合計	2,141,771,940	1,735,455,223	406,316,717
資産合計	2,326,875,817	1,957,307,327	369,568,490
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	28,488,805	25,395,627	3,093,178
短期借入金	77,000,000	75,000,000	2,000,000
預り金	1,411,103	1,264,281	146,822
流動負債合計	106,899,908	101,659,908	5,240,000
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,301,065	3,557,565	743,500
固定負債合計	4,301,065	3,557,565	743,500
負債合計	111,200,973	105,217,473	5,983,500
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
補助金	298,026,316	0	298,026,316
負担金	214,578,947	0	214,578,947
寄付金	1,575,466,823	1,686,206,334	△110,739,511
指定正味財産合計	2,088,072,086	1,686,206,334	401,865,752
(うち基本財産への充当額)	(310,312,000)	(310,369,750)	(△57,750)
(うち特定資産への充当額)	(1,777,760,086)	(1,375,836,584)	(401,923,502)
2. 一般正味財産	127,602,758	165,883,520	△38,280,762
(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)	(29,000,000)	(29,000,000)	(0)
正味財産合計	2,215,674,844	1,852,089,854	363,584,990
負債及び正味財産合計	2,326,875,817	1,957,307,327	369,568,490

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30年 4月 1日 から 平成31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	[2,175,948]	[4,343,615]	[△ 2,167,667]
基本財産受取利息	2,175,948	4,343,615	△ 2,167,667
特定資産運用益	[9,303,106]	[75,498,771]	[△ 66,195,665]
特定資産受取利息	9,303,106	75,498,771	△ 66,195,665
事業収益	[60,753,466]	[60,372,054]	[381,412]
産学官連携コーディネート事業収益	17,309,985	17,118,712	191,273
施設業務委託収益	2,836,217	2,747,569	88,648
地域中核企業創出・支援事業収益	3,999,999	7,954,889	△ 3,954,890
技術者研修事業収益	6,517,000	6,471,000	46,000
ものづくり人材育成研修コーディネート支援事業収益	4,599,779	4,604,739	△ 4,960
次世代ものづくり人材育成促進事業収益	566,468	571,400	△ 4,932
ものづくり産業マネジメント人材育成事業収益	873,835	786,441	87,394
成長分野参入人材育成事業収益	5,922,119	5,442,651	479,468
ロボットシステムインテグレーション育成事業収益	3,322,738	0	3,322,738
工業材料試験事業収益	14,805,326	14,674,653	130,673
受取補助金等	[272,111,610]	[369,601,161]	[△ 97,489,551]
受取先端バイオ活用促進事業補助金	4,613,161	0	4,613,161
受取戦略的基盤技術高度化支援事業補助金 (IV)	0	20,644,522	△ 20,644,522
受取戦略的基盤技術高度化支援事業補助金 (V)	9,660,642	13,939,719	△ 4,279,077
受取戦略的基盤技術高度化支援事業補助金 (VI)	28,428,653	40,197,549	△ 11,768,896
受取戦略的基盤技術高度化支援事業補助金 (VII)	40,435,433	0	40,435,433
受取スーパーグローバル補助金	0	76,145,048	△ 76,145,048
受取照明用有機ELパネル実証等事業費補助金	0	162,317,863	△ 162,317,863
受取有機エレクトロニクス実証等事業費補助金	100,000,000	0	100,000,000
受取有機EL用途開拓推進事業補助金	38,536,790	0	38,536,790
受取山形県有機EL営業戦略推進事業費補助金	0	11,198,060	△ 11,198,060
受取首都圏営業推進拠点運営事業費補助金	7,413,060	0	7,413,060
受取有機エレクトロニクス総合支援事業費補助金	4,005,532	9,477,000	△ 5,471,468
受取山形県産業技術振興機構運営費等補助金	37,044,655	35,681,400	1,363,255
受取補助金振替額	1,973,684	0	1,973,684
受取負担金	[1,421,053]	[0]	[1,421,053]
受取負担金振替額	1,421,053	0	1,421,053
受取寄付金	[5,424,161]	[0]	[5,424,161]
受取寄付金振替額	5,424,161	0	5,424,161
雑収益	[12,068,556]	[943,529]	[11,125,027]
受取利息	6,987	19,049	△ 12,062
雑収益	12,061,569	924,480	11,137,089
経常収益計	363,257,900	510,759,130	△ 147,501,230

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30年 4月 1日 から 平成31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	[331,628,496]	[527,424,638]	[△ 195,796,142]
役員報酬	4,283,680	4,154,400	129,280
給料手当	38,991,140	41,589,064	△ 2,597,924
嘱託職員給料	41,535,480	38,132,900	3,402,580
福利厚生費	18,816,922	18,345,378	471,544
会議費	1,512,833	1,591,183	△ 78,350
旅費交通費	8,979,742	9,976,617	△ 996,875
通信運搬費	1,553,768	1,399,446	154,322
減価償却費	8,997,813	3,917,797	5,080,016
消耗什器備品費	103,680	0	103,680
消耗品費	5,906,287	5,361,807	544,480
修繕費	47,663,521	2,248,668	45,414,853
印刷製本費	263,659	246,737	16,922
燃料費	61,421	55,306	6,115
光熱水料費	3,266,740	74,226,969	△ 70,960,229
貸借料	26,243,472	22,947,206	3,296,266
諸謝金	6,148,360	5,002,984	1,145,376
租税公課	282,400	2,393,000	△ 2,110,600
支払負担金	623,154	370,200	252,954
委託費	33,885,771	32,553,518	1,332,253
外注費	0	3,970,000	△ 3,970,000
補助金	81,137,149	255,868,531	△ 174,731,382
支払利息	59,716	43,286	16,430
雑費	1,311,788	3,029,641	△ 1,717,853
管理費	[23,726,624]	[23,774,589]	[△ 47,965]
役員報酬	3,470,920	3,438,600	32,320
給料手当	10,683,626	9,733,332	950,294
退職給付費用	743,500	833,595	△ 90,095
福利厚生費	2,168,502	2,209,767	△ 41,265
会議費	14,560	23,632	△ 9,072
旅費交通費	325,015	484,676	△ 159,661
通信運搬費	31,843	65,359	△ 33,516
減価償却費	0	9,851	△ 9,851
消耗什器備品費	570,240	0	570,240
消耗品費	11,703	29,563	△ 17,860
印刷製本費	78,701	22,183	56,518
燃料費	17,735	19,195	△ 1,460
光熱水料費	1,754,809	1,152,688	602,121
貸借料	324,158	106,688	217,470
諸謝金	799,140	2,341,680	△ 1,542,540
租税公課	4,350	22,950	△ 18,600
支払負担金	2,485,309	2,519,972	△ 34,663
委託費	7,021	523,918	△ 516,897
雑費	235,492	236,940	△ 1,448
経常費用計	355,355,120	551,199,227	△ 195,844,107
当期経常増減額	7,902,780	△ 40,440,097	48,342,877

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30年 4月 1日 から 平成31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			
受取寄付金	[137,000,000]	[0]	[137,000,000]
受取寄付金	137,000,000	0	137,000,000
経常外収益計	137,000,000	0	137,000,000
(2) 経常外費用			
除却損失	[485,319]	[19]	[485,300]
建物除却損	485,285	0	485,285
機械装置除却損	25	14	11
什器備品除却損	9	5	4
返還金	[182,698,223]	[0]	[182,698,223]
技術振興基金返還金	145,967,418	0	145,967,418
地域中小企業応援基金返還金	36,730,805	0	36,730,805
経常外費用計	183,183,542	19	183,183,523
当期経常外増減額	△ 46,183,542	△ 19	△ 46,183,523
当期一般正味財産増減額	△ 38,280,762	△ 40,440,116	2,159,354
一般正味財産期首残高	165,883,520	206,323,636	△ 40,440,116
一般正味財産期末残高	127,602,758	165,883,520	△ 38,280,762
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	[300,000,000]	[0]	[300,000,000]
受取有機エレクトロニクス実証等事業費補助金	300,000,000	0	300,000,000
受取負担金	[216,000,000]	[0]	[216,000,000]
受取企業負担金	216,000,000	0	216,000,000
受取寄付金	[30,000,000]	[0]	[30,000,000]
受取寄付金	30,000,000	0	30,000,000
基本財産運用益	[2,107,875]	[4,215,750]	[△ 2,107,875]
基本財産受取利息	2,107,875	4,215,750	△ 2,107,875
特定資産運用益	[3,635,400]	[7,270,800]	[△ 3,635,400]
特定資産受取利息	3,635,400	7,270,800	△ 3,635,400
特定資産評価損益等	1,842,000	187,000	1,655,000
一般正味財産への振替額	[△ 151,719,523]	[△ 11,801,250]	[△ 139,918,273]
一般正味財産への振替額	△ 151,719,523	△ 11,801,250	△ 139,918,273
当期指定正味財産増減額	401,865,752	△ 127,700	401,993,452
指定正味財産期首残高	1,686,206,334	1,686,334,034	△ 127,700
指定正味財産期末残高	2,088,072,086	1,686,206,334	401,865,752
III 正味財産期末残高	2,215,674,844	1,852,089,854	363,584,990

正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日 から 平成31年 3月31日 まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					法人会計	内部取引等 消去	合 計
	産学官連携促進に関する事業	研究開発プロジェクトの推進事業	高度技術者の養成に関する事業	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]	[2,175,948]		[2,175,948]
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	2,175,948		2,175,948
特定資産運用益	[9,273,169]	[22,993]	[0]	[0]	[9,296,162]	[6,944]		[9,303,106]
特定資産受取利息	9,273,169	22,993	0	0	9,296,162	6,944		9,303,106
事業収益	[20,146,202]	[3,999,999]	[21,801,939]	[14,805,326]	[60,753,466]	[0]		[60,753,466]
産学官連携コーディネーター事業収益	17,309,985	0	0	0	17,309,985	0		17,309,985
施設業務委託収益	2,836,217	0	0	0	2,836,217	0		2,836,217
地域中核企業創出・支援事業収益	0	3,999,999	0	0	3,999,999	0		3,999,999
技術者研修事業収益	0	0	6,517,000	0	6,517,000	0		6,517,000
ものづくり人材育成研修コーディネーター支援事業収益	0	0	4,599,779	0	4,599,779	0		4,599,779
次世代ものづくり人材育成促進事業収益	0	0	566,468	0	566,468	0		566,468
ものづくり産業マネジメント人材育成事業収益	0	0	873,835	0	873,835	0		873,835
成長分野参入人材育成事業収益	0	0	5,922,119	0	5,922,119	0		5,922,119
ロボットシステムインテグレーション育成事業収益	0	0	3,322,738	0	3,322,738	0		3,322,738
工業材料試験事業収益	0	0	0	14,805,326	14,805,326	0		14,805,326
受取補助金等	[87,484,710]	[157,730,971]	[3,906,199]	[1,530,976]	[250,652,856]	[21,458,754]		[272,111,610]
受取先端バイオ活用促進事業補助金	4,613,161	0	0	0	4,613,161	0		4,613,161
受取山形県産業技術振興機構運営費等補助金	4,346,821	5,801,905	3,906,199	1,530,976	15,585,901	21,458,754		37,044,655
受取有機エレクトロニクス総合支援事業費補助金	0	4,005,532	0	0	4,005,532	0		4,005,532
受取戦略的基盤技術高度化支援事業補助金(V)	9,660,642	0	0	0	9,660,642	0		9,660,642
受取戦略的基盤技術高度化支援事業補助金(VI)	28,428,653	0	0	0	28,428,653	0		28,428,653
受取戦略的基盤技術高度化支援事業補助金(VII)	40,435,433	0	0	0	40,435,433	0		40,435,433
受取有機エレクトロニクス実証等事業費補助金	0	100,000,000	0	0	100,000,000	0		100,000,000
受取有機EL用途開拓推進事業補助金	0	38,536,790	0	0	38,536,790	0		38,536,790
受取首都圏営業推進拠点運営事業費補助金	0	7,413,060	0	0	7,413,060	0		7,413,060
受取補助金振替額	0	1,973,684	0	0	1,973,684	0		1,973,684
受取負担金	[0]	[1,421,053]	[0]	[0]	[1,421,053]	[0]		[1,421,053]
受取負担金振替額	0	1,421,053	0	0	1,421,053	0		1,421,053
受取寄付金	[0]	[5,424,161]	[0]	[0]	[5,424,161]	[0]		[5,424,161]
受取寄付金振替額	0	5,424,161	0	0	5,424,161	0		5,424,161
雑収益	[339,857]	[14,737,377]	[18]	[19]	[15,077,271]	[91,437]	△3,100,152	[12,068,556]
受取利息	5,057	456	18	19	5,550	1,437		6,987
雑収益	334,800	14,736,921	0	0	15,071,721	90,000	△3,100,152	12,061,569
経常収益計	117,243,938	183,336,554	25,708,156	16,336,321	342,624,969	23,733,083	△3,100,152	363,257,900
(2) 経常費用								
事業費	[123,474,421]	[167,873,851]	[26,502,523]	[16,877,853]	[334,728,648]	[0]	△3,100,152	[331,628,496]
役員報酬	1,070,920	1,070,920	1,070,920	1,070,920	4,283,680	0		4,283,680
給料手当	6,114,696	29,737,153	2,632,140	507,151	38,991,140	0		38,991,140
嘱託職員給料	17,761,400	4,130,400	8,114,400	11,529,280	41,535,480	0		41,535,480
福利厚生費	7,678,167	6,564,727	2,252,946	2,321,082	18,816,922	0		18,816,922
会議費	29,960	1,482,873	0	0	1,512,833	0		1,512,833
旅費交通費	2,784,948	4,383,722	1,799,217	11,855	8,979,742	0		8,979,742
通信運搬費	108,725	480,444	959,509	5,090	1,553,768	0		1,553,768
減価償却費	0	8,997,813	0	0	8,997,813	0		8,997,813
消耗什器備品費	25,920	38,880	25,920	12,960	103,680	0		103,680
消耗品費	1,004,607	958,960	3,782,069	160,651	5,906,287	0		5,906,287
修繕費	0	47,663,521	0	0	47,663,521	0		47,663,521
印刷製本費	191,191	52,987	0	19,481	263,659	0		263,659
燃料費	42,537	18,884	0	0	61,421	0		61,421
光熱水料費	0	3,175,853	0	90,887	3,266,740	0		3,266,740
賃借料	596,517	25,213,466	419,932	13,557	26,243,472	0		26,243,472
諸謝金	270,000	1,341,720	4,536,640	0	6,148,360	0		6,148,360
租税公課	1,282,221	212,400	771,241	1,116,690	3,382,552	0	△3,100,152	282,400
支払負担金	298,318	273,377	37,800	13,659	623,154	0		623,154
委託費	6,996,965	26,850,958	34,338	3,510	33,885,771	0		33,885,771
補助金	77,131,617	4,005,532	0	0	81,137,149	0		81,137,149
支払利息	59,716	0	0	0	59,716	0		59,716
雑費	25,996	1,219,261	65,451	1,080	1,311,788	0		1,311,788
管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[23,726,624]		[23,726,624]
役員報酬	0	0	0	0	0	3,470,920		3,470,920
給料手当	0	0	0	0	0	10,683,626		10,683,626
退職給付費用	0	0	0	0	0	743,500		743,500
福利厚生費	0	0	0	0	0	2,168,502		2,168,502
会議費	0	0	0	0	0	14,560		14,560
旅費交通費	0	0	0	0	0	325,015		325,015
通信運搬費	0	0	0	0	0	31,843		31,843
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	570,240		570,240
消耗品費	0	0	0	0	0	11,703		11,703
印刷製本費	0	0	0	0	0	78,701		78,701
燃料費	0	0	0	0	0	17,735		17,735
光熱水料費	0	0	0	0	0	1,754,809		1,754,809
賃借料	0	0	0	0	0	324,158		324,158
諸謝金	0	0	0	0	0	799,140		799,140
租税公課	0	0	0	0	0	4,350		4,350
支払負担金	0	0	0	0	0	2,485,309		2,485,309
委託費	0	0	0	0	0	7,021		7,021
雑費	0	0	0	0	0	235,492		235,492
経常費用計	123,474,421	167,873,851	26,502,523	16,877,853	334,728,648	23,726,624	△3,100,152	355,355,120
当期経常増減額	△6,230,483	15,462,703	△794,367	△541,532	7,896,321	6,459		7,902,780

正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日 から 平成31年 3月31日 まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					法人会計	内部取引等 消去	合 計
	産学官連携促進に関する事業	研究開発プロジェクトの推進事業	高度技術者の養成に関する事業	工業材料の試験分析・評価等事業	小 計			
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
受取寄付金	[337,000,000]	[0]	[0]	[0]	[337,000,000]	[0]	△200,000,000	[137,000,000]
受取寄付金	137,000,000	0	0	0	137,000,000	0		137,000,000
受取寄付金振替額	200,000,000	0	0	0	200,000,000	0	△200,000,000	0
経常外収益計	337,000,000	0	0	0	337,000,000	0	△200,000,000	137,000,000
(2) 経常外費用								
除却損失	[2]	[485,315]	[0]	[0]	[485,317]	[2]		[485,319]
建物除却損	0	485,285	0	0	485,285	0		485,285
機械装置除却損	0	25	0	0	25	0		25
什器備品除却損	2	5	0	0	7	2		9
返還金	[382,698,223]	[0]	[0]	[0]	[382,698,223]	[0]	△200,000,000	[182,698,223]
技術振興基金返還金	145,967,418	0	0	0	145,967,418	0		145,967,418
地域中小企業応援基金返還金	36,730,805	0	0	0	36,730,805	0		36,730,805
寄付金返還額	200,000,000	0	0	0	200,000,000	0	△200,000,000	0
経常外費用計	382,698,225	485,315	0	0	383,183,540	2	△200,000,000	183,183,542
当期経常外増減額	△45,698,225	△485,315	0	0	△46,183,540	△2		△46,183,542
当期一般正味財産増減額	△51,928,708	14,977,388	△794,367	△541,532	△38,287,219	6,457		△38,280,762
一般正味財産期首残高	95,885,675	15,421,169	△7,926,029	△5,641,686	97,739,129	68,144,391		165,883,520
一般正味財産期末残高	43,956,967	30,398,557	△8,720,396	△6,183,218	59,451,910	68,150,848		127,602,758
II 指定正味財産増減の部								
受取補助金等	[0]	[300,000,000]	[0]	[0]	[300,000,000]	[0]		[300,000,000]
受取有機エレクトロニクス実証等事業費補助金	0	300,000,000	0	0	300,000,000	0		300,000,000
受取負担金	[0]	[216,000,000]	[0]	[0]	[216,000,000]	[0]		[216,000,000]
受取企業負担金	0	216,000,000	0	0	216,000,000	0		216,000,000
受取寄付金	[0]	[230,000,000]	[0]	[0]	[230,000,000]	[0]	△200,000,000	[30,000,000]
受取寄付金	0	230,000,000	0	0	230,000,000	0	△200,000,000	30,000,000
基本財産運用益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[2,107,875]		[2,107,875]
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	2,107,875		2,107,875
特定資産運用益	[3,635,400]	[0]	[0]	[0]	[3,635,400]	[0]		[3,635,400]
特定資産受取利息	3,635,400	0	0	0	3,635,400	0		3,635,400
特定資産評価損益等	1,842,000	0	0	0	1,842,000	0		1,842,000
一般正味財産への振替額	[△340,735,000]	[△8,818,898]	[0]	[0]	[△349,553,898]	[△2,165,625]	200,000,000	[△151,719,523]
一般正味財産への振替額	△340,735,000	△8,818,898	0	0	△349,553,898	△2,165,625	200,000,000	△151,719,523
当期指定正味財産増減額	△335,257,600	737,181,102	0	0	401,923,502	△57,750		401,865,752
指定正味財産期首残高	1,315,390,600	60,445,984	0	0	1,375,836,584	310,369,750		1,686,206,334
指定正味財産期末残高	980,133,000	797,627,086	0	0	1,777,760,086	310,312,000		2,088,072,086
III 正味財産期末残高	1,024,089,967	828,025,643	△8,720,396	△6,183,218	1,837,211,996	378,462,848		2,215,674,844

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) 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	310,369,750	0	57,750	310,312,000
小 計	310,369,750	0	57,750	310,312,000
建物	0	702,000,000	4,618,421	697,381,579
退職給付引当資産	3,557,565	743,500	0	4,301,065
技術振興基金	1,315,390,600	0	1,315,390,600	0
やまがた産業技術振興基金	0	980,133,000	0	980,133,000
ライフポートテクノロジー振興基金	60,445,984	0	0	60,445,984
山形県有機エレクトロニクス事業化基金	0	230,000,000	190,200,477	39,799,523
財源調整特定資産	29,000,000	0	0	29,000,000
小 計	1,408,394,149	1,912,876,500	1,510,209,498	1,811,061,151
合 計	1,718,763,899	1,912,876,500	1,510,267,248	2,121,373,151

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	310,312,000	(310,312,000)	(0)	(0)
小 計	310,312,000	(310,312,000)	(0)	(0)
特定資産				
建物	697,381,579	(697,381,579)	(0)	(0)
退職給付引当資産	4,301,065	(0)	(0)	(4,301,065)
やまがた産業技術振興基金	980,133,000	(980,133,000)	(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)
山形県有機エレクトロニクス事業化基金	39,799,523	(39,799,523)	(0)	(0)
財源調整特定資産	29,000,000	(0)	(29,000,000)	(0)
小 計	1,811,061,151	(1,777,760,086)	(29,000,000)	(4,301,065)
合 計	2,121,373,151	(2,088,072,086)	(29,000,000)	(4,301,065)

4. 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	702,000,000	4,618,421	697,381,579
その他の固定資産			
建物	8,083,800	3,536,892	4,546,908
機械装置	123,452,375	123,452,338	37
什器備品	99,736,436	83,884,592	15,851,844
合 計	933,272,611	215,492,243	717,780,368

5. 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
埼玉県第23回公募公債20年	300,000,000	311,489,200	11,489,200
合 計	300,000,000	311,489,200	11,489,200

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
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	37,044,655	37,044,655	0	-
山形県先端バイオ活用促進事業費補助金	山形県	0	4,613,161	4,613,161	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	4,005,532	4,005,532	0	-
有機エレクトロニクス実証等事業費補助金	山形県	0	138,536,790	138,536,790	0	-
山形県首都圏営業推進拠点運営事業費補助金	山形県	0	7,413,060	7,413,060	0	-
戦略的基盤技術高度化支援事業費補助金	東北経済産業局	0	78,524,728	78,524,728	0	-
有機エレクトロニクス実証等施設改修事業費補助金	山形県	0	300,000,000	1,973,684	298,026,316	指定正味財産
合 計		0	570,137,926	272,111,610	298,026,316	-

7. 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	2,165,625
特定資産受取利息	3,735,000
減価償却計上による振替額	4,618,421
寄付金使用による振替額	4,200,477
経常外収益への振替額	
基金返還による振替額	137,000,000
合 計	151,719,523

8. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引内容は、次のとおりである。

当該法人を支配する法人

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	関係の内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
					役員の兼務等	事業上の関係				
山形県	山形市松波	—	地方公共団体	—	3名	補助金、委託料の交付	事業費補助(注1)	491,613,198	補助金	298,026,316
							事業委託(注2)	56,753,467	—	—
							返還金	169,698,223	—	—
							資金の借入	—	0	0
							借入金の返済	—	—	—

取引条件の決定方針等

(注1) 補助金は、山形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。

9. 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

(1) 金融商品の状況に関する事項

①金融商品に対する取組方針

当法人は、公益目的事業の財源を運用益によって賄うため、債券により資産運用する。

なお、デリバティブ取引は行わない方針である。

②金融商品の内容及びそのリスク

基本財産及び特定資産の一部は債券で運用しており、発行体の信用リスク、市場価格の変動リスクにさらされている。

③金融商品のリスクに係る管理体制

資産運用規程に基づく取引

金融商品の取引は、当法人の財産の管理及び資金の運用等に関する規程に基づき行う。

10. 退職給付関係に関する注記

(1) 採用している退職給付制度の概要

当法人は、職員の退職給付に充てるため、確定給付型の制度として退職一時金制度を採用している。

退職一時金制度では、退職給付として、給与と勤務期間に基づいた一時金を支給している。

なお、当法人が有する退職一時金制度は、簡便法により退職給付引当金及び退職給付費用を計算している。

(2) 簡便法を適用した退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

(単位：円)

内 容	金 額
退職給付引当金の期首残高	3,557,565
退職給付費用	743,500
退職給付の支払額	0
退職給付引当金の期末残高	4,301,065

(3) 退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用 743,500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	3,557,565	743,500	0	0	4,301,065

財産目録

平成31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	70,960,680
	定期預金	山形銀行/県庁支店	運転資金として(公1会計及び法人会計)使用している	1,729,361
	未収金			112,329,094
	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	78,617,889
		東北経済産業局・山形県・山形税務署 他	研究開発プロジェクトの推進事業に係る保有債権	30,053,586
		山形県	高度技術者の養成に関する事業に係る保有債権	2,804,964
		山形県	法人会計に係る保有債権	852,655
	前払金	(株)ユアシス	「アクセル」展示場に係る保険料	84,742
		荘内銀行/霞城支店	短期借入金利息	5,000
				79,742
流動資産合計				185,103,877
(固定資産)				
基本財産				
	基本財産資産			310,312,000
		埼玉県第23回公募公債	公益目的保有財産であり、	300,000,000
		普通預金 山形銀行/県庁支店	運用益を法人会計の財源に充当	10,312,000
特定資産				
	建物	施設改修 米沢市八幡原4-2837-9	1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	1,811,061,151 697,381,579
	退職給付引当資産	定期預金 山形銀行/県庁支店	職員の退職金の支給に備え 必要額を保有している	4,301,065
	やまがた産業技術振興基金			980,133,000
		第151回利付国債	公益目的保有財産であり、	231,896,000
		第318回利付国債	運用益を公益目的事業(公1) の財源に充当	308,880,000
		定期預金 山形銀行/県庁支店		392,050,000
		定期預金 きらやか銀行/本店		47,307,000
	ライフサポートテクノロジー 振興基金			60,445,984
		定期預金 きらやか銀行/本店	公益目的保有財産であり、	44,396,274
		定期預金 荘内銀行/霞城支店	研究開発事業(公2)の財源に充当	16,049,710
	山形県有機エレクトロニクス 事業化基金			39,799,523
		定期預金 荘内銀行/霞城支店	公益目的保有財産であり、	30,000,000
		普通預金 山形銀行/県庁支店	研究開発事業(公2)の財源に充当	9,799,523
	財源調整特定資産			29,000,000
		定期預金 山形銀行/県庁支店	公益目的事業で使用している	9,000,000
		定期預金 荘内銀行/霞城支店	公益目的事業で使用している	20,000,000
その他固定資産				
	建物	施設改修工事・電源工事 米沢市八幡原4-2837-9 八幡原実証施設	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	20,398,789 4,546,908
	機械装置	超純水製造装置他	37件 公益目的保有財産であり、 公益目的事業で使用している	37
	什器備品	パソコン・液晶プロジェクター他	121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	15,851,844
固定資産合計				2,141,771,940
資産合計				2,326,875,817
(流動負債)				
	未払金			28,488,805
		社会保険料他	9件 産学官交流促進に関する事業	3,966,450
		光熱水費・社会保険料・電話料他	23件 研究開発プロジェクトの推進事業	23,097,558
		社会保険料	2件 高度技術者の養成に関する事業	201,729
		社会保険料	2件 工業材料の試験分析・評価等事業	284,677
		光熱水費・社会保険料・電話料他	19件 法人会計	938,391
	短期借入金	荘内銀行/霞城支店	運転資金	77,000,000
	預り金			1,411,103
		協会けんぽ	社会保険料	1,239,987
		山形労働基準監督署	労働保険料	171,116
流動負債合計				106,899,908
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払に備えたもの	4,301,065
固定負債合計				4,301,065
負債合計				111,200,973
正味財産				2,215,674,844