

貸借対照表

平成23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	123,216	140,732	-17,516
預金	1,059,530,952	979,386,608	80,144,344
有価証券	319,986,000	400,000,000	-80,014,000
貸付金	1,220,864,000	1,495,073,250	-274,209,250
未収貸付金	675,587,354	620,052,530	55,534,824
未収貸付金利息	11,929,578	10,847,971	1,081,607
貸与設備	1,418,443,000	1,610,888,000	-192,445,000
未収貸与設備	317,772,283	326,916,970	-9,144,687
未収貸与損料	13,595,813	17,583,530	-3,987,717
未収リース料	34,581,986	35,764,100	-1,182,114
未収規定損害金	151,511,885	237,155,224	-85,643,339
売却設備	24,689,684	31,600,181	-6,910,497
貸倒引当金	-440,047,097	-407,307,903	-32,739,194
事業預託金	50,250,000	80,250,000	-30,000,000
求償債権	27,300,000	27,300,000	0
未収金	36,461,000	42,327,122	-5,866,122
未収収益	158,856,680	210,826,054	-51,969,374
仮払金	11,361,600	11,980,300	-618,700
立替金	38,400	170,000	-131,600
流動資産合計	5,092,836,334	5,730,954,669	-638,118,335
2 固定資産			
(1) 基本財産			
有価証券	5,000,000	5,000,000	0
基本財産合計	5,000,000	5,000,000	0
(2) 特定資産			
① 道出資準備金資産			
預金	18,080,000	11,840,000	6,240,000
事業株式	295,160,000	301,400,000	-6,240,000
出資金	50,000,000	50,000,000	0
道出資準備金資産計	363,240,000	363,240,000	0
② 事業原資準備金資産			
預金	125,530,029	280,935,415	-155,405,386
有価証券	0	150,000,000	-150,000,000
事業株式	46,000,000	49,500,000	-3,500,000
出資金	50,000,000	50,000,000	0
事業原資準備金資産計	221,530,029	530,435,415	-308,905,386
③ 特定事業基金資産	10,020,000,000	10,020,000,000	0
④ 退職給与引当資産	180,459,188	58,928,885	121,530,303
特定資産合計	10,785,229,217	10,972,604,300	-187,375,083
(3) その他固定資産			
リース設備	448,656,447	453,060,730	-4,404,283
リース資産	23,297,085	20,300,700	2,996,385
電話加入権	54,000	321,884	-267,884
リースプログラム	0	0	0
出資金	302,000	301,000	1,000
敷金	181,000	60,000	121,000
共済年金積立金	22,103,654	21,017,553	1,086,101
その他固定資産合計	494,594,186	495,061,867	-467,681
固定資産合計	11,284,823,403	11,472,666,167	-187,842,764
資産合計	16,377,659,737	17,203,620,836	-825,961,099
II 負債の部			
1 流動負債			
前受金	97,334	346,278	-248,944
未払金	142,827,000	236,772,775	-93,945,775
未払費用	9,856,812	34,513,094	-24,656,282
預り金	111,112,916	124,053,733	-12,940,817
信用保険預り金	59,240,768	122,681,675	-63,440,907
納税充当金	70,000	70,000	0
仮受金	1,701,160	1,805,269	-104,109
短期借入金	1,079,660,000	1,256,330,000	-176,670,000
流動負債合計	1,404,565,990	1,776,572,824	-372,006,834
2 固定負債			
道借入金	10,676,434,442	10,886,519,442	-210,085,000
公庫借入金	775,678,230	903,550,230	-127,872,000
その他借入金	2,012,310,000	1,920,000,000	92,310,000
貸与設備保証金	263,832,000	301,904,000	-38,072,000
リース債務	23,297,085	20,300,700	2,996,385
退職給与引当金	325,219,030	202,499,570	122,719,460
共済年金引当金	22,103,654	21,017,553	1,086,101
債権償却準備金	6,440,000	6,930,000	-490,000
リース設備引揚準備金	402,762	402,762	0
固定負債合計	14,105,717,203	14,263,124,257	-157,407,054
負債合計	15,510,283,193	16,039,697,081	-529,413,888
III 正味財産の部			
(1) 指定正味財産			
基本金	5,000,000	5,000,000	0
道出資準備金	363,240,000	363,240,000	0
事業原資準備金	221,530,029	530,435,415	-308,905,386
指定正味財産合計	589,770,029	898,675,415	-308,905,386
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(584,770,029)	(893,675,415)	(-308,905,386)
(2) 一般正味財産	277,606,515	265,248,340	12,358,175
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	867,376,544	1,163,923,755	-296,547,211
負債及び正味財産合計	16,377,659,737	17,203,620,836	-825,961,099

正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23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	25,000	5,000	20,000
特定資産運用益	173,653,119	177,421,715	-3,768,596
補助金収入	369,127,548	406,992,740	-37,865,192
会費収入	15,724,790	15,844,580	-119,790
損料・利息・配当	54,518,166	65,949,678	-11,431,512
リース料	149,961,700	157,335,800	-7,374,100
再リース料	4,829,000	6,024,400	-1,195,400
規定損害金	39,338,600	27,177,900	12,160,700
受益者負担収入	3,229,584	11,813,377	-8,583,793
受託料	147,317,073	168,997,761	-21,680,688
保証料	248,944	280,875	-31,931
寄付金	0	7,432,397	-7,432,397
受取利息	6,864,999	6,978,314	-113,315
その他事業収入	2,030,560	1,157,749	872,811
他会計繰入収入	315,258,025	11,013,008	304,245,017
経常収益計	1,282,127,108	1,064,425,294	217,701,814
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	15,100,000	14,050,000	1,050,000
給料・手当	253,468,470	247,751,793	5,716,677
福利厚生費	39,102,817	32,872,571	6,230,246
退職給与引当金繰入	23,315,214	26,604,012	-3,288,798
補助金交付	205,592,000	163,057,000	42,535,000
報酬	60,210,575	63,397,475	-3,186,900
賃金	12,714,499	6,546,779	6,167,720
旅費	35,955,565	30,643,016	5,312,549
需用費	10,942,873	12,744,470	-1,801,597
役務費	16,193,151	19,232,005	-3,038,854
委託料	21,435,987	69,424,235	-47,988,248
使用料・賃借料	28,315,703	27,205,033	1,110,670
備品購入費	0	31,447,500	-31,447,500
負担金	1,455,000	1,806,000	-351,000
公租公課	767,600	826,700	-59,100
信用保険料	265,565	423,245	-157,680
損害保険料	1,036,206	730,149	306,057
雑費	41,404	0	41,404
支払利息	22,568,874	26,965,500	-4,396,626
リース固定資産税	6,137,200	7,595,500	-1,458,300
リース減価償却費	124,787,017	133,744,008	-8,956,991
事業費計	879,405,720	917,066,991	-37,661,271
② 管理費			
報酬・給料・手当	516,603	792,009	-275,406
福利厚生費	2,828,737	3,411,327	-582,590
退職給付引当金繰入	122,350,942	3,000,000	119,350,942
共済年金引当金繰入	885,000	935,450	-50,450
報酬	712,500	742,500	-30,000
報償費	270,000	130,000	140,000
賃金	2,365,211	2,135,653	229,558
旅費	1,534,579	2,017,309	-482,730
需用費	4,255,588	3,694,929	560,659
役務費	1,903,452	1,178,784	724,668
委託料	1,978,700	1,803,880	174,820
使用料・賃借料	4,865,723	3,587,028	1,278,695
備品購入費	344,794	49,596	295,198
負担金	11,696,164	11,392,134	304,030
公租公課	2,442,495	243,800	2,198,695
損害保険料	3,986	0	3,986
雑費	451,798	117,073	334,725
渉外費	634,432	514,673	119,759
納税充当額	70,000	70,000	0
管理費計	160,110,704	35,816,145	124,294,559
経常費用計	1,039,516,424	952,883,136	86,633,288
当期経常増減額	242,610,684	111,542,158	131,068,526
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
リース設備売却益	1,795,468	1,344,726	450,742
貸倒引当金戻入	69,714,396	228,248,385	-158,533,989
事業準備金戻入	7,956,046	0	7,956,046
雑収入	2,049,448	2,048,919	529
経常外収益計	81,515,358	231,642,030	-150,126,672
(2) 経常外費用			
貸倒引当金繰入	264,100,363	303,253,391	-39,153,028
リース設備除却損	34,081,266	22,241,010	11,840,256
事業準備金繰入	0	52,163,432	-52,163,432
他会計繰入	13,586,238	11,013,008	2,573,230
経常外費用計	311,767,867	388,670,841	-76,902,974
当期経常外増減額	-230,252,509	-157,028,811	-73,223,698
当期一般正味財産増減額	12,358,175	-45,486,653	57,844,828
一般正味財産期首残高	265,248,340	310,734,993	-45,486,653
一般正味財産期末残高	277,606,515	265,248,340	12,358,175
II 指定正味財産増減の部			
道出資金準備金	0	-415,142,835	415,142,835
事業原資産準備金	-308,905,386	50,948,492	-359,853,878
当期指定正味財産増減額	-308,905,386	-364,194,343	55,288,957
指定正味財産期首残高	898,675,415	1,262,869,758	-364,194,343
指定正味財産期末残高	589,770,029	898,675,415	-308,905,386
III 正味財産期末残高	867,376,544	1,163,923,755	-296,547,211

キャッシュフロー計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(金額単位: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			
i 事業活動収入			
基本財産運用利息・配当	25,000	5,000	20,000
特定資産運用利息・配当	173,653,119	177,421,715	-3,768,596
事業収入	1,392,096,919	1,442,705,527	-50,608,608
事業損料・利息・配当	51,747,639	64,427,484	-12,679,845
未収損料・利息回収	775,492	2,254,287	-1,478,795
貸与設備償還金	519,856,092	570,353,571	-50,497,479
貸与設備償還金回収	454,717,000	537,770,000	-83,053,000
貸与設備未収金回収	65,139,092	32,583,571	32,555,521
貸与設備保証金	39,963,000	28,513,000	11,450,000
リース料	143,445,000	148,850,400	-5,405,400
リース規定損害金	0	0	0
リース料未収金	16,860,197	37,637,256	-20,777,059
未収リース料回収	7,253,214	7,461,800	-208,586
リース未収規定損害金回収	9,606,983	30,175,456	-20,568,473
機械類信用保険預り金	6,650,000	6,650,000	0
再リース料	4,829,000	6,024,400	-1,195,400
リース設備売却	1,795,468	1,344,726	450,742
貸付金償還金	381,669,426	381,662,645	6,781
貸付金償還金回収	381,669,426	339,762,250	41,907,176
近代化資金償還金	0	0	0
株式売渡金収入	9,740,000	25,907,500	-16,167,500
事業預託金返還金	30,000,000	0	30,000,000
出資金返還金収入	0	0	0
保証料	0	0	0
受益者負担収入	3,616,227	10,773,607	-7,157,380
受託料	185,768,818	157,148,902	28,619,916
その他の事業収入	2,030,560	1,157,749	872,811
貸倒引当金戻入	0	0	0
会費収入	15,724,790	15,844,580	-119,790
寄付金	0	7,432,397	-7,432,397
出捐金	0	0	0
受取利息	7,401,779	6,978,314	423,465
雑収入	976,416	1,244,276	-267,860
収益事業受入金	7,536,331	0	7,536,331
事業活動収入計	2,391,207,160	2,181,660,849	209,546,311
ii 事業活動支出			
事業費	1,602,109,181	1,327,177,753	274,931,428
人件費拠出金	86,042,401	32,715,788	53,326,613
役員報酬	15,100,000	15,100,000	0
給与・手当	253,468,470	253,468,470	0
福利厚生費	39,102,817	39,102,817	0
退職給与引当金繰入	0	0	0
事業経費	222,956,367	305,772,155	-82,815,788
報酬	61,000,150	64,650,500	-3,650,350
報償費	1,131,635	1,131,635	0
賃金	11,596,069	6,775,648	4,820,421
旅費	36,053,636	30,633,240	5,420,396
需用費	10,645,225	12,609,977	-1,964,752
役務費	16,300,812	19,286,969	-2,986,157
委託料	26,184,987	75,537,606	-49,352,619
使用料及び賃借料	28,945,043	26,483,621	2,461,422
備品購入費	0	31,447,500	-31,447,500
負担金	1,455,000	1,806,000	-351,000
公租公課	767,600	826,700	-59,100
リース固定資産税	6,137,200	7,595,500	-1,458,300
納税充当金	0	0	0
信用保険料	265,565	423,245	-157,680
損害保険料	1,036,206	730,149	306,057
雑費	0	0	0
渉外費	0	0	0
支払利息	22,568,874	26,965,500	-4,396,626
貸倒引当金繰入	1,039,886	3,584,334	-2,544,448
事業資金	965,318,701	938,279,668	27,039,033
交付補助金	225,689,000	149,318,000	76,371,000
貸与設備購入費	390,184,000	395,333,000	-5,149,000
貸与設備保証金返済金	77,945,000	62,883,000	15,062,000
リース設備購入費	99,819,000	147,684,000	-47,865,000
機械類信用保険預り金返還	8,686,701	7,525,396	1,161,305
貸付金	162,995,000	161,634,000	1,361,000
株式取得費	0	0	0
社債引受費	0	0	0
有価証券取得費	0	0	0
事業預託金	0	0	0
出資金	0	602,272	-602,272
近代化資金償還金	0	0	0
管理費	37,093,591	328,708,871	-291,615,280
人件費	4,286,341	299,787,087	-295,500,746
報酬・給料・手当	572,604	262,567,739	-261,995,135
福利厚生費	2,828,737	36,283,898	-33,455,161
共済年金積立金	885,000	935,450	-50,450
退職給与	0	0	0
管理経費	32,807,250	28,921,784	3,885,466
報酬	712,500	742,500	-30,000
報償費	270,000	130,000	140,000
賃金	2,261,782	2,274,346	-12,564
旅費	1,533,179	2,017,309	-484,130
需用費	4,264,155	3,656,877	607,278
役務費	1,681,645	1,210,663	470,982
事業活動によるキャッシュフロー	752,004,388	525,774,225	226,230,163

(金額単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
II 投資活動によるキャッシュフロー			
i 投資活動収入			
特定資産取崩収入	0	0	0
その他投資収入	4,243	128,650,676	-128,646,433
償還引当積立金資産取崩収入			0
近代化償還引当積立金資産取崩収入			0
貸倒引当金資産取崩収入			0
機械類信用保険預り金資産取崩収入			0
共済年金積立金取崩収入			0
その他の投資収入	4,243	128,650,676	-128,646,433
投資活動収入計	4,243	128,650,676	
ii 投資活動支出			
特定資産取得支出	181,160,471	46,224,359	134,936,112
道出資準備金資産取得支出			0
事業原資準備金資産取得支出			0
特定事業基金資産取得支出		0	0
退職給付引当資産取得支出	22,946,696	46,224,359	-23,277,663
出資金等支出			0
他会計繰入金支出	13,586,238		13,586,238
保証金等支出	0		0
その他投資支出		101,687,343	-101,687,343
貸与設備保証金積立資産取得支出			0
償還引当積立金資産取得支出			0
近代化償還引当積立資産取得支出			0
貸倒引当資産取得支出			0
機械類信用保険預り金資産取得支出			0
共済年金支出			0
その他の投資支出		101,687,343	-101,687,343
投資活動支出計	194,746,709	158,924,710	35,821,999
投資活動によるキャッシュフロー	-194,742,466	-30,274,034	-164,468,432
III 財務活動によるキャッシュフロー			
i 財務活動収入			
借入金収入	3,098,991,274	3,383,899,483	-284,908,209
道借入金収入	1,719,331,274	1,902,748,483	-183,417,209
公庫借入金収入	200,000,000	124,821,000	75,179,000
その他借入金収入	1,179,660,000	1,356,330,000	-176,670,000
財務活動収入計	3,100,069,777	3,384,074,783	-284,005,006
ii 財務活動支出			
借入金返済支出	3,521,308,274	4,852,672,541	-1,331,364,267
道借入金返済	1,929,416,274	2,974,481,541	-1,045,065,267
公庫借入金返済	327,872,000	437,081,000	-109,209,000
その他借入金返済	1,264,020,000	1,441,110,000	-177,090,000
その他財務支出	163,545,680	24,470,973	139,074,707
財務活動支出計	3,684,853,954	4,877,143,514	-1,192,289,560
財務活動によるキャッシュフロー	-584,784,177	-1,493,068,731	908,284,554
事業間流用額(当期)			
事業間流用額(前期)			
IV 現金及び現金同等物の増減額	-27,522,255	-997,568,540	970,046,285
V 現金及び現金同等物の期首残高	11,756,231,640	12,753,800,180	-997,568,540
VI 現金及び現金同等物の期末残高	11,728,709,385	11,756,231,640	-27,522,255

- (注) 1 事業活動によるキャッシュ・フローを直接法により表示する。
2 資金の範囲 資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

財 産 目 録

(平成23年3月31日)

金額単位:円

科 目	金額
I 資産の部	
1 流動資産	
現金	123,216
預金	1,059,530,952
有価証券	100,000,000
	50,000,000
	100,000,000
	69,986,000
貸付金	1,220,864,000
未収貸付金	675,587,354
未収貸付金利息	11,929,578
貸与設備	1,418,443,000
未収貸与設備	317,772,283
未収貸与損料	13,595,813
未収リース料	34,581,986
未収規定損害金	151,511,885
売却設備	24,689,684
貸倒引当金	-276,613,032
補助貸倒引当金	-163,434,065
事業預託金	50,250,000
求償債権	27,300,000
未収金	36,461,000
未収収益	158,856,680
前払費用	0
仮払金	11,361,600
立替金	38,400
	消費税中間納付ほか
	支所職員家賃
流動資産合計	5,092,836,334
2 固定資産	
(1) 基本財産	5,000,000
(2) 特定資産	
道出資準備金資産	
(預金)	18,080,000
(事業株式)	295,160,000
(出資金)	50,000,000
事業原資準備金資産	
(預金)	125,530,029
(事業株式)	46,000,000
(出資金)	50,000,000
特定事業基金資産	10,000,000,000
	19,999,980
	20
退職給与引当資産	150,000,000
	30,459,188
特定資産合計	10,785,229,217
(3) その他固定資産	
リース設備	448,656,447
リース資産	23,297,085
電話加入権	54,000
出資金	1,000
	51,000
	250,000
敷金	181,000
共済年金積立金	22,103,654
	494,594,186
固定資産合計	11,284,823,403
資産合計	16,377,659,737

科 目		金 額	
II 負債の部			
1 流動負債			
前受金	保証料	97,334	
未払金	貸与設備購入代金 5件	75,768,000	
	リース設備購入代金 2件	63,294,000	
	貸与設備保証金 4件	3,765,000	
	再生ファンド分配金等返還金	0	
未払費用	人件費	7,881	
	補助金交付	1,531,000	
	報酬	2,986,800	
	賃金	1,807,703	
	旅費	623,603	
	需用費	649,981	
	役務費	585,809	
	委託料	1,237,900	
	使用料及び賃借料	352,695	
	備品購入費	73,440	
預り金	源泉所得税	1,143,140	
	住民税	903,500	
	公正証書手数料	174,400	
	消費税	108,631,876	
	その他	260,000	
信用保険預り金	39 件	59,240,768	
納税充当金		70,000	
仮受金	企業年金保険ほか	1,701,160	
短期借入金	北洋銀行道庁支店	1,079,660,000	
	流動負債合計		1,404,565,990
2 固定負債			
道借入金	北海道	10,676,434,442	
公庫借入金	日本政策金融公庫札幌支店	775,678,230	
その他借入金	北洋銀行道庁支店	792,310,000	
	北海道銀行道庁支店	500,000,000	
	(財)北海道科学技術総合振興センター	500,000,000	
	北海道内信用金庫 20行	200,000,000	
	北海道内信用組合 5行	20,000,000	
貸与設備保証金	194 件	263,832,000	
リース債務	12 契約	23,297,085	
退職給与引当金	職員分	325,219,030	
共済年金引当金	職員分	22,103,654	
債権償却準備金		6,440,000	
リース設備引揚準備金		402,762	
	固定負債合計		14,105,717,203
	負債合計		15,510,283,193
	正味財産合計		867,376,544

計算書類に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法：個別法による原価法により評価している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法：
- ① リース取引に関する会計基準に従い、ファイナンスリースによる資産はリース料残高の総額を、リース資産及びリース債務として計上している。
- ② リース事業におけるリース資産の平成19年度までは定額法、平成20年度からはリース会計基準に準じ、直接法による減価償却を実施している。
- (3) 引当金の計上基準
- ① 貸倒引当金：財団法人全国中小企業取引振興協会が示した債権分類上の繰入率に従って計上している。
- ② 退職給与引当金：期末退職給与の要支給額の前期末と当期末の差額を引当金繰入計上している。

期末退職給与要支給額	325,219,030円
退職引当金計上額	325,219,030円
退職引当金不足額	0円

- ③ 共済年金引当金：共済年金として積立てた金額を計上している。
- (4) 消費税の会計処理について：消費税の会計処理は、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 (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	5,000,000	0	0	5,000,000
計	5,000,000	0	0	5,000,000
特定資産				0
道出資準備金資産	363,240,000	6,240,000	6,240,000	363,240,000
(預金)	(11,840,000)	(6,240,000)		(18,080,000)
(事業株式)	(301,400,000)		(6,240,000)	(295,160,000)
(出資金)	(50,000,000)			(50,000,000)
事業原資準備金資産	530,435,415	3,500,000	312,405,386	221,530,029
(預金)	(280,935,415)	(3,500,000)	(158,905,386)	(125,530,029)
(有価証券)	(150,000,000)		(150,000,000)	(0)
(事業株式)	(49,500,000)		(3,500,000)	(46,000,000)
(出資金)	(50,000,000)			(50,000,000)
特定事業基金資産	10,020,000,000			10,020,000,000
退職給与引当資産	58,928,885	180,459,188	58,928,885	180,459,188
計	10,972,604,300	190,199,188	377,574,271	10,785,229,217
合計	10,977,604,300	190,199,188	377,574,271	10,790,229,217

※ 退職給与引当金残高(325,219,030) = 退職給与引当資産(180,459,188) + 事業間未収金(93,042,517) + 普通預金(51,717,325)

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				
有価証券	5,000,000	5,000,000		
計	5,000,000	5,000,000	0	0
特定資産				
道出資準備金資産	363,240,000	363,240,000		
(預金)	(18,080,000)	(18,080,000)		
(事業株式)	(295,160,000)	(295,160,000)		
(出資金)	(50,000,000)	(50,000,000)		
事業原資準備金資産	221,530,029	221,530,029		
(普通預金)	(125,530,029)	(125,530,029)		
(有価証券)	(0)	(0)		
(事業株式)	(46,000,000)	(46,000,000)		
(出資金)	(50,000,000)	(50,000,000)		
特定事業基金資産	10,020,000,000			10,020,000,000
退職給付引当資産	180,459,188			180,459,188
計	10,785,229,217	584,770,029	0	10,200,459,188
合計	10,790,229,217	589,770,029	0	10,200,459,188

4 リース取引関係

(1) ファイナンス・リース資産状況等

	リース料総額	償却額	リース料残額
事務機器（7契約物件）	33,594,120	13,449,135	20,144,985
車 輛（5台）	10,054,800	6,902,700	3,152,100
合 計	43,648,920	20,351,835	23,297,085

(2) リース事業における資産状況等

① リース物件の取得価額、減価償却累計額(除却損含む)、期末残高

	リース設備	リースプログラム	合 計
取得価額	1,497,341,802	26,493,198	1,523,835,000
減価償却累計額	1,048,685,355	26,493,198	1,075,178,553
期末残高	448,656,447	0	448,656,447

(取得価額は平成14年度から平成22年度までのリース事業により取得した金額を計上している。)

② 受取リース料、減価償却費及び受取利息相当額

受取リース料	149,961,700
減価償却費	124,787,017
受取利息相当額	25,174,683

③ 利息相当額の算定方法

平成19年度事業までは、リース期間に応じた定額法を採用し、平成20年度からはリース会計基準の利息法によっている。

④ リース契約債権の期末残高 557,022,600 円

5 預り手形の期末残高 2,389,308,604 円

6 満期保有目的の債券の内訳及び帳簿価額、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。

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益	備 考
第681号い商工債券	100,000,000	101,060,000	1,060,000	評価：額面
北海道銀行(株) 優先株券300,000株	150,000,000	150,000,000	0	〃
北海道 第33回1号公債(10年)	10,000,000,000	10,000,000,000	0	〃
北海道平成21年度第11回公募公債	5,000,000	5,006,000	6,000	〃
北海道平成20年度第6回公募公債	19,999,980	20,920,900	920,920	評価：償却原価法
北海道平成20年度第8回公募公債	30,459,188	30,600,000	140,812	〃
北海道電力第305回社債	50,000,000	50,045,000	45,000	評価：額面
北海道平成21年度第13回公募公債	100,000,000	100,260,000	260,000	〃
北海道平成22年度第7回公募公債	69,986,000	69,174,000	-812,000	〃
合 計	10,525,445,168	10,527,065,900	1,620,732	

7 補助金等の内訳並びに交付者、当期増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期確定額(単年度補助金)は、次のとおりである。

補助金の名称	交 付 者	当期確定額	
北海道中小企業総合支援センター事業	北 海 道	278,326,215	
創業促進総合支援事業	〃	3,888,274	
中小企業競争力強化促進事業(事業費補助)	〃	45,737,000	
中小企業競争力強化促進費	〃	1,911,440	
設備導入資金貸付事業事務費事業	〃	2,853,980	
北海道小規模企業者等設備貸与事業円滑化事業	〃	9,769,000	
地域産業立地促進等事業	北海道経済産業局	26,641,639	
合 計		369,127,548	

平成22年度 収支計算書

自 平成22年 4月 1日
至 平成23年 3月 31日

(金額単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
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	25,000	25,000	0	
特定資産運用益	173,871,000	173,653,119	217,881	
補助金収入	381,485,000	369,127,548	12,357,452	
会費収入	15,695,000	15,724,790	-29,790	
損料・利息・配当	51,220,000	54,518,166	-3,298,166	
リース料	149,475,000	149,961,700	-486,700	
再リース料	5,302,000	4,829,000	473,000	
規定損害金	39,339,000	39,338,600	400	
受益者負担収入	3,457,000	3,229,584	227,416	
受託料	151,551,000	147,317,073	4,233,927	
保証料	249,000	248,944	56	
寄付金	0	0	0	
受取利息	7,008,000	6,864,999	143,001	
その他事業収入	315,481,000	317,288,585	-1,807,585	
経常収益計	1,294,158,000	1,282,127,108	12,030,892	
(2) 経常費用				
① 事業費				
役員報酬	15,100,000	15,100,000	0	
給料・手当	251,617,000	253,468,470	-1,851,470	
福利厚生費	39,860,000	39,102,817	757,183	
退職給与引当金繰入	22,420,000	23,315,214	-895,214	
補助金交付	203,000,000	205,592,000	-2,592,000	
報酬	61,975,000	60,210,575	1,764,425	
賃金	13,471,000	12,714,499	756,501	
旅費	37,779,000	35,955,565	1,823,435	
需用費	15,771,000	10,942,873	4,828,127	
役務費	16,498,000	16,193,151	304,849	
委託料	21,681,000	21,435,987	245,013	
使用料・賃借料	33,082,000	28,315,703	4,766,297	
負担金	1,455,000	1,455,000	0	
公租公課	620,000	767,600	-147,600	
信用保険料	249,000	265,565	-16,565	
損害保険料	1,085,000	1,036,206	48,794	
雑費	146,000	41,404	104,596	
支払利息	22,664,000	22,568,874	95,126	
リース固定資産税	6,138,000	6,137,200	800	
リース減価償却費	119,510,000	124,787,017	-5,277,017	
事業費計	884,121,000	879,405,720	4,715,280	
② 管理費				
報酬・給料・手当	3,533,000	516,603	3,016,397	
福利厚生費	2,500,000	2,828,737	-328,737	
退職給付引当金繰入	150,000,000	122,350,942	27,649,058	
共済年金引当金繰入	890,000	885,000	5,000	
報酬	690,000	712,500	-22,500	
報償費	270,000	270,000	0	
賃金	2,720,000	2,365,211	354,789	
旅費	1,880,000	1,534,579	345,421	
需用費	4,756,000	4,255,588	500,412	
役務費	1,962,000	1,903,452	58,548	
委託料	1,590,000	1,978,700	-388,700	
使用料・賃借料	5,014,000	4,865,723	148,277	
備品購入費	250,000	344,794	-94,794	
負担金	11,750,000	11,696,164	53,836	
公租公課	2,480,000	2,442,495	37,505	
損害保険料	10,000	3,986	6,014	
雑費	200,000	451,798	-251,798	
渉外費	700,000	634,432	65,568	
納税充当額	70,000	70,000	0	
管理費計	191,265,000	160,110,704	31,154,296	
経常費用計	1,075,386,000	1,039,516,424	35,869,576	
当期経常増減額	218,772,000	242,610,684	-23,838,684	
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
リース設備売却益	1,796,000	1,795,468	532	
貸倒引当金戻入	231,852,000	69,714,396	162,137,604	
事業準備金戻入	0	7,956,046	-7,956,046	
雑収入	1,010,000	2,049,448	-1,039,448	
経常外収益計	234,658,000	81,515,358	153,142,642	
(2) 経常外費用				
貸倒引当金繰入	425,280,000	264,100,363	161,179,637	
リース設備除却損	34,082,000	34,081,266	734	
事業準備金繰入	13,586,000	13,586,238	-238	
経常外費用計	472,948,000	311,767,867	161,180,133	
当期経常外増減額	-238,290,000	-230,252,509	-8,037,491	
当期一般正味財産増減額	-19,518,000	12,358,175	-31,876,175	
一般正味財産期首残高	297,306,318	265,248,340	32,057,978	
一般正味財産期末残高	277,788,318	277,606,515	181,803	
II 指定正味財産増減の部				
道出資金準備金	0	0	0	
事業原資準備金	-300,000,000	-308,905,386	8,905,386	
当期指定正味財産増減額	-300,000,000	-308,905,386	8,905,386	
指定正味財産期首残高	851,993,000	898,675,415	-46,682,415	
指定正味財産期末残高	551,993,000	589,770,029	-37,777,029	
III 正味財産期末残高	829,781,318	867,376,544	-37,595,226	

投資活動・財務活動資金収支計算書

(金額単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
特定資産取崩収入	22,947,000	323,896,036	-300,949,036	
道出資産準備金資産取崩収入	0	0	0	
事業原資産準備金資産取崩収入	0	300,949,340	-300,949,340	
退職給付引当金資産取崩収入	22,947,000	22,946,696	304	
貸与設備償還金	486,927,000	513,992,092	-27,065,092	
貸与設備保証金	44,000,000	39,963,000	4,037,000	
リース設備償還金	159,609,000	134,244,000	25,365,000	
貸付金償還金	379,475,000	381,669,426	-2,194,426	
株式売渡金収入	8,740,000	9,740,000	-1,000,000	
事業預託金返還金	30,000,000	30,000,000	0	
その他投資収入	215,290,000	308,511,349	-93,221,349	
貸与設備保証金積立資産取崩収入	64,650,000	78,035,000	-13,385,000	
償還引当積立資産取崩収入	142,542,000	4,898,669	137,643,331	
貸倒引当金資産取崩収入	0	162,136,773	-162,136,773	
信用保険預り金資産取崩収入	8,098,000	63,440,907	-55,342,907	
投資活動収入計	1,346,988,000	1,742,015,903	-395,027,903	
2 投資活動支出				
特定資産取得支出	31,687,000	32,686,696	-999,696	
道出資産準備金資産取得支出	5,740,000	6,240,000	-500,000	
事業原資産準備金資産取得支出	3,000,000	3,500,000	-500,000	
退職給付引当資産取得支出	22,947,000	22,946,696	304	
貸与設備購入費	440,000,000	399,717,000	40,283,000	
貸与設備保証金返済金	64,650,000	78,035,000	-13,385,000	
リース設備購入費	160,000,000	154,464,000	5,536,000	
貸付金	200,000,000	162,995,000	37,005,000	
その他投資支出	72,676,000	190,851,867	-118,175,867	
貸与設備保証金積立資産取得支出	44,000,000	39,963,000	4,037,000	
償還引当積立資産取得支出	20,578,000	142,202,166	-121,624,166	
信用保険預り金資産取得支出	8,098,000	8,686,701	-588,701	
投資活動支出計	969,013,000	1,018,749,563	-49,736,563	
投資活動収支差額	377,975,000	723,266,340	-345,291,340	
II 財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
借入金収入	3,135,997,000	3,098,991,274	37,005,726	
道借入金収入	1,756,337,000	1,719,331,274	37,005,726	
公庫借入金収入	200,000,000	200,000,000	0	
その他借入金収入	1,179,660,000	1,179,660,000	0	
その他財務収入	0	0	0	
財務活動収入計	3,135,997,000	3,098,991,274	37,005,726	
2 財務活動支出				
借入金返済支出	3,513,972,000	3,521,308,274	-7,336,274	
道借入金返済	1,925,217,000	1,929,416,274	-4,199,274	
公庫借入金返済	324,722,000	327,872,000	-3,150,000	
その他借入金返済	1,264,033,000	1,264,020,000	13,000	
その他財務支出	0	300,949,340	-300,949,340	
財務活動支出計	3,513,972,000	3,822,257,614	-308,285,614	
財務活動収支差額	-377,975,000	-723,266,340	345,291,340	