

貸借対照表

平成23年10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	623,424	123,216	500,208
有価証券	929,626,457	1,059,530,952	-129,904,495
貸付金	367,680,636	319,986,000	47,694,636
未収貸付金	1,062,217,750	1,220,864,000	-158,646,250
未収貸付金利息	680,684,777	675,587,354	5,097,423
貸与設備	12,321,655	11,929,578	392,077
未収貸与設備	1,426,434,000	1,418,443,000	7,991,000
未収貸与損料	268,773,462	317,772,283	-48,998,821
未収リース料	11,581,427	13,595,813	-2,014,386
未収規定損害金	16,983,736	34,581,986	-17,598,250
売却設備	120,138,456	151,511,885	-31,373,429
貸倒引当金	20,779,893	24,689,684	-3,909,791
事業預託金	-391,202,239	-440,047,097	48,844,858
求償債権	0	50,250,000	-50,250,000
未収金	27,300,000	27,300,000	0
未収収益	34,647,711	36,461,000	-1,813,289
前払費用	78,644,557	158,856,680	-80,212,123
仮払金	0	0	0
立替金	4,146,720	11,361,600	-7,214,880
受取手形	38,400	38,400	0
受取手形	0	0	0
流動資産合計	4,671,420,822	5,092,836,334	-421,415,512
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	19,170,000	18,080,000	1,090,000
有価証券	0	0	0
事業株式	294,070,000	295,160,000	-1,090,000
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	201,245,526	125,530,029	75,715,497
有価証券	0	0	0
事業株式	42,000,000	46,000,000	-4,000,000
出資金	50,000,000	50,000,000	0
事業原資準備金資産計	293,245,526	221,530,029	71,715,497
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	180,459,188	0
特定資産合計	10,856,944,714	10,785,229,217	71,715,497
(3) その他固定資産			
リース設備	422,278,318	448,656,447	-26,378,129
リース資産	20,734,770	23,297,085	-2,562,315
電話加入権	54,000	54,000	0
リースプログラム	0	0	0
出資金	302,000	302,000	0
敷金	255,000	181,000	74,000
共済年金積立金	22,592,954	22,103,654	489,300
その他固定資産合計	466,217,042	494,594,186	-28,377,144
固定資産合計	11,328,161,756	11,284,823,403	43,338,353
資産合計	15,999,582,578	16,377,659,737	-378,077,159
II 負債の部			
1 流動負債			
前受金	0	97,334	-97,334
未払金	199,142,944	142,827,000	56,315,944
未払費用	10,306,814	9,856,812	450,002
預り金	100,949,552	111,112,916	-10,163,364
信用保険預り金	18,036,829	59,240,768	-41,203,939
納税充当金	40,700	70,000	-29,300
仮受金	15,573	1,701,160	-1,685,587
短期借入金	0	1,079,660,000	-1,079,660,000
流動負債合計	328,492,412	1,404,565,990	-1,076,073,578
2 固定負債			
道借入金	11,479,529,754	10,676,434,442	803,095,312
公庫借入金	623,552,230	775,678,230	-152,126,000
その他借入金	2,004,620,000	2,012,310,000	-7,690,000
貸与設備保証金	255,327,000	263,832,000	-8,505,000
リース債務	20,734,770	23,297,085	-2,562,315
退職給与引当金	336,045,573	325,219,030	10,826,543
共済年金引当金	22,592,954	22,103,654	489,300
債権償却準備金	5,880,000	6,440,000	-560,000
リース設備引揚準備金	402,762	402,762	0
固定負債合計	14,748,685,043	14,105,717,203	642,967,840
負債合計	15,077,177,455	15,510,283,193	-433,105,738
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	293,245,526	221,530,029	71,715,497
指定正味財産合計	661,485,526	589,770,029	71,715,497
(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)	(656,485,526)	(584,770,029)	(71,715,497)
(2) 一般正味財産	260,919,597	277,606,515	-16,686,918
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	922,405,123	867,376,544	55,028,579
負債及び正味財産合計	15,999,582,578	16,377,659,737	-378,077,159

資産 - 負債・正味財産	0	0	0
一般正味財産	0	0	0
指定正味財産	0	0	0
正味財産	0	0	0

正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成23年10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	12,500	25,000	-12,500
特定資産運用益	89,173,022	173,653,119	-84,480,097
補助金収入	171,552,206	369,127,548	-197,575,342
会費収入	15,154,895	15,724,790	-569,895
損料・利息・配当	27,488,169	54,518,166	-27,029,997
リース料	86,235,000	149,961,700	-63,726,700
再リース料	2,305,500	4,829,000	-2,523,500
規定損害金	5,389,800	39,338,600	-33,948,800
受益者負担収入	0	3,229,584	-3,229,584
受託料	70,038,764	147,317,073	-77,278,309
保証料	97,334	248,944	-151,610
寄付金	0	0	0
受取利息	1,278,500	6,864,999	-5,586,499
その他事業収入	900,233	2,030,560	-1,130,327
他会計繰入収入	0	315,258,025	-315,258,025
経常収益計	469,625,923	1,282,127,108	-812,501,185
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	8,807,400	15,100,000	-6,292,600
給料・手当	150,506,167	253,468,470	-102,962,303
福利厚生費	23,512,730	39,102,817	-15,590,087
退職給与引当金繰入	32,534,879	23,315,214	9,219,665
補助金交付	5,626,000	205,592,000	-199,966,000
報酬	9,847,500	60,210,575	-50,363,075
賃金	6,390,423	12,714,499	-6,324,076
旅費	13,834,699	35,955,565	-22,120,866
需用費	4,632,723	10,942,873	-6,310,150
役務費	6,433,322	16,193,151	-9,759,829
委託料	8,207,292	21,435,987	-13,228,695
使用料・賃借料	11,488,946	28,315,703	-16,826,757
備品購入費	32,670	0	32,670
負担金	1,895,000	1,455,000	440,000
公租公課	326,200	767,600	-441,400
信用保険料	0	265,565	-265,565
損害保険料	1,085,890	1,036,206	49,684
雑費	226	41,404	-41,178
支払利息	11,194,643	22,568,874	-11,374,231
リース固定資産税	5,415,400	6,137,200	-721,800
リース減価償却費	68,179,500	124,787,017	-56,607,517
事業費計	369,951,610	879,405,720	-509,454,110
② 管理費			
報酬・給料・手当	348,815	516,603	-167,788
福利厚生費	2,137,828	2,828,737	-690,909
退職給付引当金繰入	0	122,350,942	-122,350,942
共済年金引当金繰入	489,300	885,000	-395,700
報酬	476,100	712,500	-236,400
報償費	140,000	270,000	-130,000
賃金	1,961,925	2,365,211	-403,286
旅費	400,970	1,534,579	-1,133,609
需用費	3,234,872	4,255,588	-1,020,716
役務費	1,450,119	1,903,452	-453,333
委託料	720,080	1,978,700	-1,258,620
使用料・賃借料	3,343,226	4,865,723	-1,522,497
備品購入費	707,720	344,794	362,926
負担金	6,540,229	11,696,164	-5,155,935
公租公課	3,607,400	2,442,495	1,164,905
信用保険料	0	0	0
損害保険料	4,040	3,986	54
雑費	68,140	451,798	-383,658
渉外費	42,600	634,432	-591,832
支払利息	0	0	0
納税充当額	40,700	70,000	-29,300
管理費計	25,714,064	160,110,704	-134,396,640
経常費用計	395,665,674	1,039,516,424	-643,850,750
当期経常増減額	73,960,249	242,610,684	-168,650,435
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
リース設備売却益	567,858	1,795,468	-1,227,610
貸倒引当金戻入	26,507,803	69,714,396	-43,206,593
事業準備金戻入	0	7,956,046	-7,956,046
雑収入	1,290,678	2,049,448	-758,770
経常外収益計	28,366,339	81,515,358	-53,149,019
(2) 経常外費用			
貸倒引当金繰入	42,448,380	264,100,363	-221,651,983
リース設備除却損	4,849,629	34,081,266	-29,231,637
事業準備金繰入	71,715,497	0	71,715,497
他会計繰入	0	13,586,238	-13,586,238
経常外費用計	119,013,506	311,767,867	-192,754,361
当期経常外増減額	-90,647,167	-230,252,509	139,605,342
当期一般正味財産増減額	-16,686,918	12,358,175	-29,045,093
一般正味財産期首残高	277,606,515	265,248,340	12,358,175
一般正味財産期末残高	260,919,597	277,606,515	-16,686,918
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	71,715,497	-308,905,386	380,620,883
当期指定正味財産増減額	71,715,497	-308,905,386	380,620,883
指定正味財産期首残高	589,770,029	898,675,415	-308,905,386
指定正味財産期末残高	661,485,526	589,770,029	71,715,497
III 正味財産期末残高	922,405,123	867,376,544	55,028,579

キャッシュフロー計算書

平成23年4月1日から平成23年10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	12,500	25,000	-12,500
特定資産運用利息・配当	89,173,022	173,653,119	-84,480,097
事業収入	812,306,205	1,392,096,919	-579,790,714
事業損料・利息・配当	28,993,256	51,747,639	-22,754,383
未収損料・利息回収	1,601,118	775,492	825,626
貸与設備償還金	254,532,500	519,856,092	-265,323,592
貸与設備償還金回収	252,537,500	454,717,000	-202,179,500
貸与設備未収金回収	1,995,000	65,139,092	-63,144,092
貸与設備保証金	22,766,000	39,963,000	-17,197,000
リース料	82,826,000	143,445,000	-60,619,000
リース規定損害金	0	0	0
リース料未収金	12,155,195	16,860,197	-4,705,002
未収リース料回収	100,000	7,253,214	-7,153,214
リース未収規定損害金回収	12,055,195	9,606,983	2,448,212
機械類信用保険預り金			0
再リース料	2,305,500	4,829,000	-2,523,500
リース設備売却	567,858	1,795,468	-1,227,610
貸付金償還金	211,748,827	381,669,426	-169,920,599
貸付金償還金回収	211,748,827	381,669,426	-169,920,599
未収貸付金回収			0
近代化資金償還金	0		0
株式売渡金収入	5,090,000	9,740,000	-4,650,000
受益者負担収入	1,306,734	3,616,227	-2,309,493
受託料	137,262,984	185,768,818	-48,505,834
その他の事業収入	900,233	2,030,560	-1,130,327
会費収入	15,154,895	15,724,790	-569,895
補助金	183,444,048	379,908,286	-196,464,238
受取利息	1,278,500	7,401,779	-6,123,279
雑収入	219,646	976,416	-756,770
事業活動収入計	1,134,976,183	2,391,207,160	-1,256,230,977
ii 事業活動支出			
事業費	654,021,016	1,602,109,181	-948,088,165
人件費拠出金	30,563,800	86,042,401	-55,478,601
役員報酬	8,807,400	15,100,000	-6,292,600
給与・手当	150,506,167	253,468,470	-102,962,303
福利厚生費	22,957,397	39,102,817	-16,145,420
退職給与引当金繰入			
事業経費	79,990,444	222,956,367	-142,965,923
報酬	11,122,300	61,000,150	-49,877,850
賃金	6,293,706	11,596,069	-5,302,363
旅費	13,511,076	36,053,636	-22,542,560
需用費	4,050,814	10,645,225	-6,594,411
役務費	6,436,543	16,300,812	-9,864,269
委託料	8,121,162	26,184,987	-18,063,825
使用料及び賃借料	10,352,810	28,945,043	-18,592,233
備品購入費	32,670	0	32,670
負担金	1,895,000	1,455,000	440,000
公租公課	326,200	767,600	-441,400
リース固定資産税	5,415,400	6,137,200	-721,800
信用保険料	0	265,565	-265,565
損害保険料	1,085,890	1,036,206	49,684
雑費	152,230	0	152,230
支払利息	11,194,643	22,568,874	-11,374,231
事業資金	358,372,241	965,318,701	-606,946,460
交付補助金	7,157,000	225,689,000	-218,532,000
貸与設備購入費	181,511,000	390,184,000	-208,673,000
貸与設備保証金返済金	28,507,000	77,945,000	-49,438,000
リース設備購入費	79,405,000	99,819,000	-20,414,000
機械類信用保険預り金返還	3,592,241	8,686,701	-5,094,460
貸付金	58,200,000	162,995,000	-104,795,000
株式取得費	0	0	0
社債引受費			0
有価証券取得費			0
事業預託金			0
出資金			0
近代化資金償還金	0		0
管理費	25,572,673	37,093,591	-11,520,918
人件費	2,983,824	4,286,341	-1,302,517
報酬・給料・手当	356,696	572,604	-215,908
福利厚生費	2,137,828	2,828,737	-690,909
共済年金積立金	489,300	885,000	-395,700
管理経費	22,588,849	32,807,250	-10,218,401
報酬	476,100	712,500	-236,400
報償費	140,000	270,000	-130,000
賃金	1,953,903	2,261,782	-307,879
旅費	397,470	1,533,179	-1,135,709
需用費	2,915,157	4,264,155	-1,348,998
役務費	1,500,144	1,681,645	-181,501
委託料	737,920	1,973,260	-1,235,340
使用料及び賃借料	3,156,702	4,808,384	-1,651,682
負担金	6,540,229	11,696,164	-5,155,935
公租公課	3,607,400	2,442,495	1,164,905
納税充当金	0	70,000	-70,000
雑費	336,024	183,914	152,110
渉外費	42,600	634,432	-591,832
事業活動支出計	679,593,689	1,639,202,772	-959,609,083
事業活動によるキャッシュフロー	455,382,494	752,004,388	-296,621,894

(金額単位:円)

科 目	当 年 度	当 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
道出資準備金資産取崩収入			0
事業原資準備金資産取崩収入			0
特定事業基金資産取崩収入			0
退職給付引当金資産取崩収入			0
出資金等収入			0
固定資産売却収入			0
保証金等戻り収入			0
その他投資収入	1,599,236	4,243	1,594,993
貸与設備保証金積立金資産取崩収入			0
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	1,599,236	4,243	1,594,993
投資活動収入計	1,599,236	4,243	
ii 投資活動支出		0	
特定資産取得支出	24,708,336	181,160,471	-156,452,135
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	24,708,336	22,946,696	1,761,640
出資金等支出			0
他会計繰入金支出	0	13,586,238	-13,586,238
保証金等支出	0		0
その他投資支出	796,860	0	796,860
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	796,860	0	796,860
投資活動支出計	25,505,196	194,746,709	-169,241,513
投資活動によるキャッシュフロー	-23,905,960	-194,742,466	170,836,506
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	1,367,361,411	3,098,991,274	-1,731,629,863
道借入金収入	1,367,361,411	1,719,331,274	-351,969,863
公庫借入金収入	0	200,000,000	-200,000,000
その他借入金収入	0	1,179,660,000	-1,179,660,000
その他財務収入	0	1,078,503	-1,078,503
財務活動収入計	1,367,361,411	3,100,069,777	-1,732,708,366
ii 財務活動支出			
借入金返済支出	1,803,742,099	3,521,308,274	-1,717,566,175
道借入金返済	564,266,099	1,929,416,274	-1,365,150,175
公庫借入金返済	152,126,000	327,872,000	-175,746,000
その他借入金返済	1,087,350,000	1,264,020,000	-176,670,000
その他財務支出	0	163,545,680	-163,545,680
財務活動支出計	1,803,742,099	3,684,853,954	-1,881,111,855
財務活動によるキャッシュフロー	-436,380,688	-584,784,177	148,403,489
IV 現金及び現金同等物の増減額	-4,904,154	-27,522,255	22,618,101
V 現金及び現金同等物の期首残高	11,728,709,385	11,756,231,640	-27,522,255
VI 現金及び現金同等物の期末残高	11,723,805,231	11,728,709,385	-4,904,154

(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10月31日)

金額単位:円

科 目	金額
I 資産の部	
1 流動資産	
現金	手許有り高 623,424
預金	無利息型普通預金(北洋銀行ほか) 929,626,457
有価証券	第681号い商工債券 100,000,000
	北海道電力 第305回社債 50,000,000
	北海道公募公債 平成21年度第13回 100,000,000
	北海道公募公債 平成22年度第7回 69,986,000
	北海道公募公債 平成21年度第3回 47,694,636
貸付金	228 件 1,062,217,750
未収貸付金	79 件 680,684,777
未収貸付金利息	49 件 12,321,655
貸与設備	196 件 1,426,434,000
未収貸与設備	45 件 268,773,462
未収貸与損料	46 件 11,581,427
未収リース料	7 件 16,983,736
未収規定損害金	17 件 120,138,456
売却設備	7 件 20,779,893
貸倒引当金	一般貸倒引当金 -231,713,441
	補助貸倒引当金 -159,488,798
事業預託金	ベンチャーキャピタル預託金(1件) 0
求償債権	2 件 27,300,000
未収金	貸与設備償還金ほか 34,647,711
未収収益	中小企業応援センター事業受託料ほか 78,644,557
前払費用	0
仮払金	消費税中間納付ほか 4,146,720
立替金	支所職員家賃 38,400
流動資産合計	4,671,420,822
2 固定資産	
(1) 基本財産	北海道公募公債 平成21年度第11回 5,000,000
(2) 特定資産	
道出資準備金資産	
(預金)	無利息型普通預金(北洋銀行ほか) 19,170,000
(事業株式)	33 件 294,070,000
(出資金)	ベンチャーキャピタル出資金 50,000,000
	匿名組合出資金 0
事業原資準備金資産	
(預金)	無利息型普通預金(北洋銀行ほか) 201,245,526
(有価証券)	北海道銀行株 優先株券300,000株 0
(事業株式)	4 件 42,000,000
(出資金)	ベンチャーキャピタル出資金 50,000,000
特定事業基金資産	北海道 第33回1号公債(10年) 10,000,000,000
	北海道公募公債 平成20年度第6回 19,999,980
	無利息型普通預金(北洋銀行) 20
退職給与引当資産	北海道銀行株 優先株券300,000株 150,000,000
	北海道公募公債 平成20年度第8回 30,459,188
特定資産合計	10,856,944,714
(3) その他固定資産	
リース設備	78 件 422,278,318
リース資産	12 契約 20,734,770
電話加入権	54,000
リースプログラム	0 件 0
出資金	火災共済出資金 1,000
	中小企業共済出資金 51,000
	北海道内信用金庫及び信用組合 25行 250,000
敷金	札幌商工会議所他 255,000
共済年金積立金	拠出型企業年金保険(明治安田生命) 22,592,954
その他固定資産合計	466,217,042
固定資産合計	11,328,161,756
資産合計	15,999,582,578

科 目		金 額	
II 負債の部			
1 流動負債			
前受金	保証料	0	
未払金	貸与設備購入代金 5件	161,445,000	
	リース設備購入代金 2件	30,450,000	
	貸与設備保証金	6,529,000	
	信用保険預り金返還	718,944	
未払費用	福利厚生費	555,333	
	補助金交付	0	
	報酬	1,712,000	
	賃金	1,912,442	
	旅費	950,726	
	需用費	1,551,605	
	役務費	532,563	
	委託料	1,306,190	
	使用料及び賃借料	1,675,355	
	雑費	110,600	
預り金	源泉所得税	601,720	
	住民税	852,600	
	社会保険料	0	
	公正証書手数料	77,400	
	消費税 他	99,417,832	
	その他	0	
信用保険預り金		18,036,829	
納税充当金		40,700	
仮受金		15,573	
短期借入金		0	
			328,492,412
2 固定負債			
道借入金	北海道	11,479,529,754	
公庫借入金	日本政策金融公庫札幌支店	623,552,230	
その他借入金	北洋銀行道庁支店	784,620,000	
	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	196 件	255,327,000	
リース債務	12 契約	20,734,770	
退職給与引当金	職員分	336,045,573	
共済年金引当金	職員分	22,592,954	
債権償却準備金		5,880,000	
リース設備引揚準備金		402,762	
固定負債合計			14,748,685,043
負債合計			15,077,177,455
正味財産合計			922,405,123

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	336,045,573円
退職引当金計上額	336,045,573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	1,090,000	1,090,000	363,240,000
(預金)	(18,080,000)	(1,090,000)		(19,170,000)
(有価証券)	(0)			(0)
(事業株式)	(295,160,000)		(1,090,000)	(294,070,000)
(出資金)	(50,000,000)			(50,000,000)
事業原資準備金資産	221,530,029	75,715,497	4,000,000	293,245,526
(預金)	(125,530,029)	(75,715,497)		(201,245,526)
(有価証券)	(0)			(0)
(事業株式)	(46,000,000)		(4,000,000)	(42,000,000)
(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	180,459,188			180,459,188
計	10,604,770,029	76,805,497	5,090,000	10,676,485,526
合計	10,609,770,029	76,805,497	5,090,000	10,681,485,526

※ 退職給与引当金残高(336,045,573) = 退職給与引当資産(180,459,188) + 事業間未収金(80,232,773) + 普通預金(75,353,612)

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)	(19,170,000)	(19,170,000)		
(有価証券)	(0)	(0)		
(事業株式)	(294,070,000)	(294,070,000)		
(出資金)	(50,000,000)	(50,000,000)		
事業原資準備金資産	293,245,526	293,245,526		
(普通預金)	(201,245,526)	(201,245,526)		
(有価証券)	(0)	(0)		
(事業株式)	(42,000,000)	(42,000,000)		
(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	10,676,485,526	656,485,526	0	10,020,000,000
合計	10,681,485,526	661,485,526	0	10,020,000,000

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）	37,752,120	21,439,950	16,312,170
車 輛（5台）	5,896,800	1,474,200	4,422,600
合 計	43,648,920	22,914,150	20,734,770

(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	1,117,994,082	20,424,198	1,138,418,280
減価償却累計額	695,715,764	20,424,198	716,139,962
期末残高	422,278,318	0	422,278,318

(取得価額は平成16年度から平成23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	86,235,000
減価償却費	68,179,500
受取利息相当額	18,055,500

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 484,590,000 円

5 預り手形の期末残高 2,187,490,966 円

6 満期保有目的の債券の内訳及び帳簿価格、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	100,380,000	380,000	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	5,008,500	8,500	〃
北海道平成20年度第6回公募公債	19,999,980	21,325,304	1,325,324	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	30,582,000	122,812	〃
北海道電力第305回社債	50,000,000	49,970,000	-30,000	評価:額面
北海道平成21年度第13回公募公債	100,000,000	101,030,000	1,030,000	〃
北海道平成22年度第7回公募公債	69,986,000	69,444,000	-542,000	〃
北海道平成21年度第3回公募公債	47,694,636	47,588,675	-105,961	〃
合 計	10,573,139,804	10,575,328,479	2,188,675	

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、当期増加額(単年度補助金:H23.4.1~H24.10.31)は、次のとおりである。

補助金の名称	交 付 者	当期増加額	
北海道中小企業総合支援センター事業	北 海 道	160,340,632	
中小企業競争力強化促進事業(事業費補助)	〃	681,574	
—	〃		
設備導入資金貸付事業事務費事業	〃	1,800,000	
北海道小規模企業者等設備貸与事業円滑化事業	〃	8,730,000	
合 計		171,552,206	

平成23年度 収支計算書

自 平成23年 4月 1日
至 平成23年10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	12,500	12,500	
特定資産運用益	173,845,000	89,173,022	84,671,978	
補助金収入	339,271,000	171,552,206	167,718,794	
会費収入	15,695,000	15,154,895	540,105	
損料・利息・配当	49,569,000	27,488,169	22,080,831	
リース料	153,214,000	86,235,000	66,979,000	
再リース料	2,630,000	2,305,500	324,500	
規定損害金	0	5,389,800	-5,389,800	
受益者負担収入	0	0	0	
受託料	192,390,000	70,038,764	122,351,236	
保証料	98,000	97,334	666	
寄付金	0	0	0	
受取利息	7,058,000	1,278,500	5,779,500	
その他事業収入	1,950,000	900,233	1,049,767	
			0	
経常収益計	935,745,000	469,625,923	466,119,077	
(2) 経常費用				
① 事業費				
役員報酬	15,100,000	8,807,400	6,292,600	
給料・手当	284,499,000	150,506,167	133,992,833	
福利厚生費	47,005,000	23,512,730	23,492,270	
退職給与引当金繰入	19,104,000	32,534,879	-13,430,879	
			0	
補助金交付	203,000,000	5,626,000	197,374,000	
報酬	23,048,000	9,847,500	13,200,500	
賃金	16,543,000	6,390,423	10,152,577	
旅費	36,530,000	13,834,699	22,695,301	
需用費	14,464,000	4,632,723	9,831,277	
役務費	16,743,000	6,433,322	10,309,678	
委託料	19,180,000	8,207,292	10,972,708	
使用料・賃借料	25,103,000	11,488,946	13,614,054	
備品購入費	0	32,670	-32,670	
負担金	1,385,000	1,895,000	-510,000	
公租公課	1,042,000	326,200	715,800	
信用保険料	0	0	0	
損害保険料	702,000	1,085,890	-383,890	
雑費	330,000	226	329,774	
支払利息	17,612,000	11,194,643	6,417,357	
リース固定資産税	6,338,000	5,415,400	922,600	
リース減価償却費	121,737,000	68,179,500	53,557,500	
			0	
事業費計	869,465,000	369,951,610	499,513,390	
② 管理費				
報酬・給料・手当	9,865,000	348,815	9,516,185	
福利厚生費	2,661,000	2,137,828	523,172	
退職給付引当金繰入	0	0	0	
共済年金引当金繰入	840,000	489,300	350,700	
報酬	760,000	476,100	283,900	
報償費	50,000	140,000	-90,000	
賃金	1,850,000	1,961,925	-111,925	
旅費	1,655,000	400,970	1,254,030	
需用費	7,702,000	3,234,872	4,467,128	
役務費	4,153,000	1,450,119	2,702,881	
委託料	1,950,000	720,080	1,229,920	
使用料・賃借料	6,617,000	3,343,226	3,273,774	
備品購入費	500,000	707,720	-207,720	
負担金	14,450,000	6,540,229	7,909,771	
公租公課	2,650,000	3,607,400	-957,400	
信用保険料	0	0	0	
損害保険料	0	4,040	-4,040	
雑費	200,000	68,140	131,860	
渉外費	700,000	42,600	657,400	
支払利息	0	0	0	
納税充当額	70,000	40,700	29,300	
管理費計	56,673,000	25,714,064	30,958,936	
経常費用計	926,138,000	395,665,674	530,472,326	
当期経常増減額	9,607,000	73,960,249	-64,353,249	
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
リース設備売却益	790,000	567,858	222,142	
貸倒引当金戻入	240,048,000	26,507,803	213,540,197	
事業準備金戻入	0	0	0	
雑収入	700,000	1,290,678	-590,678	
経常外収益計	241,538,000	28,366,339	213,171,661	
(2) 経常外費用				
貸倒引当金繰入	258,017,000	42,448,380	215,568,620	
リース設備除却損	0	4,849,629	-4,849,629	
事業準備金繰入	0	71,715,497	-71,715,497	
経常外費用計	258,017,000	119,013,506	139,003,494	
当期経常外増減額	-16,479,000	-90,647,167	74,168,167	
当期一般正味財産増減額	-6,872,000	-16,686,918	9,814,918	
一般正味財産期首残高	316,068,000	277,606,515	38,461,485	
一般正味財産期末残高	309,196,000	260,919,597	48,276,403	
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	0	71,715,497	-71,715,497	
当期指定正味財産増減額	0	71,715,497	-71,715,497	
指定正味財産期首残高	551,993,000	589,770,029	-37,777,029	
指定正味財産期末残高	551,993,000	661,485,526	-109,492,526	
III 正味財産期末残高	861,556,000	922,405,123	-60,849,123	

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	61,727,000	21,708,336	40,018,664	
道出資準備金資産取崩収入	0	0	0	
事業原資準備金資産取崩収入	40,000,000	0	40,000,000	
特定事業基金資産取崩収入	0	0	0	
退職給付引当金資産取崩収入	21,727,000	21,708,336	18,664	
貸与設備償還金	476,242,000	250,886,500	225,355,500	
貸与設備保証金	80,000,000	22,766,000	57,234,000	
リース設備償還金	125,336,000	80,234,695	45,101,305	
貸付金償還金	314,387,000	211,748,827	102,638,173	
株式売渡金収入	28,500,000	5,090,000	23,410,000	
社債償還金収入	0	0	0	
事業預託金返還金	50,250,000	50,250,000	0	
出資金返還金収入	0	0	0	
その他投資収入	129,581,000	254,490,555	-124,909,555	
貸与設備保証金積立資産取崩収入	53,384,000	31,271,000	22,113,000	
償還引当積立資産取崩収入	76,197,000	120,976,366	-44,779,366	
貸倒引当金資産取崩収入	0	65,345,435	-65,345,435	
信用保険預り金資産取崩収入	0	36,897,754	-36,897,754	
その他の投資収入	0	0	0	
投資活動収入計	1,266,023,000	897,174,913	368,848,087	
2 投資活動支出				
特定資産取得支出	50,227,000	26,798,336	23,428,664	
道出資準備金資産取得支出	27,500,000	1,090,000	26,410,000	
事業原資準備金資産取得支出	1,000,000	4,000,000	-3,000,000	
特定事業基金資産取得支出	0	0	0	
退職給付引当資産取得支出	21,727,000	21,708,336	18,664	
貸与設備購入費	800,000,000	267,188,000	532,812,000	
貸与設備保証金返済金	53,384,000	31,271,000	22,113,000	
リース設備購入費	200,000,000	46,561,000	153,439,000	
貸付金	200,000,000	58,200,000	141,800,000	
株式取得費	20,000,000	0	20,000,000	
社債引受費	20,000,000	0	20,000,000	
事業預託金	0	0	0	
出資金	0	0	0	
求償債権	0	0	0	
その他投資支出	80,000,000	30,775,889	49,224,111	
貸与設備保証金積立資産取得支出	80,000,000	22,766,000	57,234,000	
償還引当積立資産取得支出	0	8,009,889	-8,009,889	
貸倒引当資産取得支出	0	0	0	
信用保険預り金資産取得支出	0	0	0	
その他の投資支出	0	0	0	
投資活動支出計	1,423,611,000	460,794,225	962,816,775	
投資活動収支差額	-157,588,000	436,380,688	-593,968,688	
II 財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
借入金収入	3,234,002,000	1,367,361,411	1,866,640,589	
道借入金収入	1,779,662,000	1,367,361,411	412,300,589	
公庫借入金収入	250,000,000	0	250,000,000	
その他借入金収入	1,204,340,000	0	1,204,340,000	
その他財務収入	0	0	0	
財務活動収入計	3,234,002,000	1,367,361,411	1,866,640,589	
2 財務活動支出				
借入金返済支出	3,076,414,000	1,803,742,099	1,272,671,901	
道借入金返済	1,742,678,000	564,266,099	1,178,411,901	
公庫借入金返済	231,006,000	152,126,000	78,880,000	
その他借入金返済	1,102,730,000	1,087,350,000	15,380,000	
その他財務支出	0	0	0	
財務活動支出計	3,076,414,000	1,803,742,099	1,272,671,901	
財務活動収支差額	157,588,000	-436,380,688	593,968,688	