

平成 23 年度
決算報告書

財団法人 京都高度技術研究所

財務諸表

一般会計の部	
貸借対照表	3
正味財産増減計算書	4
京都環境ナノクラスター事業特別会計の部	
貸借対照表	6
正味財産増減計算書	7
中小企業支援センター特別会計の部	
貸借対照表	8
正味財産増減計算書	9
直接貸付事業管理債権特別会計の部	
貸借対照表	11
正味財産増減計算書	12
総括表	
貸借対照表	13
正味財産増減計算書	14
キャッシュ・フロー計算書	16
財務諸表に対する注記	17
財産目録	21

収支計算書

一般会計の部	25
京都環境ナノクラスター事業特別会計の部	28
中小企業支援センター特別会計の部	29
直接貸付事業管理債権特別会計の部	31
総括表	32
収支計算書に対する注記	35
監査意見書	37

財 務 諸 表

自 平成23年 4月 1日
至 平成24年 3月 31日

財団法人 京都高度技術研究所

貸借対照表（一般会計）

平成24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	105,390,094	74,548,611	30,841,483
特 別 会 計 勘 定	31,479,873	40,756,712	△ 9,276,839
未 収 金	366,421,184	375,796,023	△ 9,374,839
貸 倒 引 当 金	△ 9,600,000	△ 7,800,000	△ 1,800,000
前 払 金	2,055,610	2,253,201	△ 197,591
仮 払 金	10,500	119,700	△ 109,200
流動資産合計	495,757,261	485,674,247	10,083,014
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当定期預金	270,000,000	270,000,000	0
基本財産引当有価証券	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	300,000,000	300,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	44,517,842	45,344,221	△ 826,379
受入保証金引当預金	4,779,996	5,206,800	△ 426,804
建設仮勘定	31,653,541	0	31,653,541
特定資産合計	80,951,379	50,551,021	30,400,358
(3) その他固定資産			
建物附属設備	14,676,713	16,912,139	△ 2,235,426
什器備品	62,870,318	64,932,415	△ 2,062,097
ソフトウェア著作権	2,023,407	2,014,195	9,212
電話加入権	5,531,863	5,531,863	0
出資	100,000	100,000	0
その他固定資産合計	85,202,301	89,490,612	△ 4,288,311
固定資産合計	466,153,680	440,041,633	26,112,047
資産合計	961,910,941	925,715,880	36,195,061
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	559,320,000	570,000,000	△ 10,680,000
未払金	133,447,350	126,965,632	6,481,718
前受金	2,224,366	5,704,500	△ 3,480,134
預り金	4,878,364	2,930,359	1,948,005
仮受金	86,601	148,551	△ 61,950
賞与引当金	10,032,642	8,229,586	1,803,056
流動負債合計	709,989,323	713,978,628	△ 3,989,305
2. 固定負債			
未払金	48,868,000	49,704,000	△ 836,000
受入保証金	4,779,996	5,206,800	△ 426,804
固定負債合計	53,647,996	54,910,800	△ 1,262,804
負債合計	763,637,319	768,889,428	△ 5,252,109
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	11,855,884	0	11,855,884
寄付金	260,000,000	260,000,000	0
指定正味財産合計	271,855,884	260,000,000	11,855,884
（うち基本財産への充当額）	(260,000,000)	(260,000,000)	(0)
（うち特定資産への充当額）	(11,855,884)	(0)	(11,855,884)
2. 一般正味財産	△ 73,582,262	△ 103,173,548	29,591,286
（うち基本財産への充当額）	(40,000,000)	(40,000,000)	(0)
（うち特定資産への充当額）	(477,657)	(0)	(477,657)
正味財産合計	198,273,622	156,826,452	41,447,170
負債及び正味財産合計	961,910,941	925,715,880	36,195,061

正味財産増減計算書（一般会計）

平成23年4月1日から平成24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	[1,669,375]	[1,772,531]	[△ 103,156]
基本財産受取利息	469,375	572,531	△ 103,156
基本財産受取配当金	1,200,000	1,200,000	0
特定資産運用益	[1,587]	[3,251]	[△ 1,664]
特定資産受取利息	1,587	3,251	△ 1,664
受取会費	[7,560,000]	[8,040,000]	[△ 480,000]
賛助会員受取会費	7,560,000	8,040,000	△ 480,000
事業収益	[916,314,332]	[846,994,673]	[69,319,659]
研究事業収益	44,199,844	47,794,867	△ 3,595,023
研究支援事業収益	12,244,500	6,036,450	6,208,050
産学公連携支援事業収益	281,654,405	89,774,264	191,880,141
賃貸事業収益	25,513,977	26,319,349	△ 805,372
インターネット事業収益	48,252,662	50,233,518	△ 1,980,856
情報事業収益	265,845,006	332,349,591	△ 66,504,585
情報人材育成事業収益	61,725,359	64,881,787	△ 3,156,428
新事業創出支援事業収益	57,596,917	90,262,097	△ 32,665,180
その他事業収益	119,281,662	139,342,750	△ 20,061,088
受取補助金等	[211,009,709]	[209,942,703]	[1,067,006]
受取国庫補助金	15,623,489	26,439,000	△ 10,815,511
受取地方公共団体補助金	148,133,220	131,320,703	16,812,517
受取地域プラットフォーム事業補助金	47,253,000	52,183,000	△ 4,930,000
雑収益	[2,406,064]	[2,218,129]	[187,935]
配当金収益	5,000	7,000	△ 2,000
受取利息	56,198	134,101	△ 77,903
受取退職金共済掛金助成金	13,000	28,980	△ 15,980
その他雑収益	2,331,866	2,048,048	283,818
他会計からの繰入額	[5,945,630]	[6,587,209]	[△ 641,579]
特別会計からの繰入額	5,945,630	6,587,209	△ 641,579
経常収益計	1,144,906,697	1,075,558,496	69,348,201
(2) 経常費用			
事業費	[953,936,597]	[881,706,108]	[72,230,489]
給料手当	252,921,903	263,013,582	△ 10,091,679
臨時雇賃金	24,591,802	20,468,098	4,123,704
退職共済掛金	2,127,000	1,962,000	165,000
退職給付掛金	949,800	973,800	△ 24,000
福利厚生費	37,342,110	37,326,435	15,675
会議費	2,484,950	2,741,621	△ 256,671
旅費交通費	9,834,411	15,020,776	△ 5,186,365
通信運搬費	37,064,892	40,496,744	△ 3,431,852
減価償却費	13,060,808	12,052,859	1,007,949
消耗什器備品費	2,744,950	8,666,190	△ 5,921,240
消耗品費	18,109,426	22,742,608	△ 4,633,182
修繕費	35,985	10,000	25,985
印刷製本費	5,864,585	5,052,146	812,439
光熱水料費	17,875,238	12,097,362	5,777,876
賃借料	23,822,060	26,054,465	△ 2,232,405
保険料	166,790	64,300	102,490
諸謝金	35,550,405	41,808,412	△ 6,258,007
資材費	1,405,855	2,001,565	△ 595,710
租税公課	636,581	394,869	241,712
支払負担金	39,005,040	56,958,362	△ 17,953,322
賞与引当金繰入額	8,246,455	6,802,635	1,443,820
研究委託費	159,745,751	30,997,982	128,747,769
業務委託費	259,799,580	273,317,496	△ 13,517,916
雑費	550,220	681,801	△ 131,581

管理費					[159,127,789]	[207,946,540]	[△ 48,818,751]
役員報酬					690,000	2,520,000	△ 1,830,000
退職金					23,640,352	23,386,541	253,811
退職給付					540,000	540,000	0
福利厚生					281,025	112,725	168,300
市派遣職員給					14,608,492	14,107,787	500,705
会議費					17,298,989	19,398,932	△ 2,099,943
旅費					1,007,687	962,482	45,205
通信運搬費					1,369,490	1,212,740	156,750
減価償却費					1,181,773	615,572	566,201
消耗什器備品費					3,378,341	4,360,362	△ 982,021
消耗什器備品費					1,171,899	379,331	792,568
修繕費					1,802,796	3,611,314	△ 1,808,518
印刷製本費					33,705	276,216	△ 242,511
共益水料					1,689,682	645,239	1,044,443
光熱水料					0	45,693,108	△ 45,693,108
賃借料					49,322,819	48,415,211	907,608
保険料					713,560	726,422	△ 12,862
諸謝金					0	2,980	△ 2,980
資産課税					822,430	644,664	177,766
租税公課					200,109	201,940	△ 1,831
貸倒引当金繰入					13,557,010	15,075,258	△ 1,518,248
支払負担金繰入					1,800,000	2,246,650	△ 446,650
賞与引当金繰入					767,080	720,430	46,650
業務委託費					1,786,187	1,426,951	359,236
支払利息					15,332,189	15,027,811	304,378
雑費					5,688,222	5,147,889	540,333
他会計への繰出額					443,952	487,985	△ 44,033
特別会計への繰出額					[0]	[116,017]	[△ 116,017]
経常費用計					0	116,017	△ 116,017
当期経常増減額					1,113,064,386	1,089,768,665	23,295,721
2. 経常外増減の部					31,842,311	△ 14,210,169	46,052,480
(1) 経常外収益							
前期損益修正益					[169,740]	[196,735]	[△ 26,995]
経常外収益計					169,740	196,735	△ 26,995
(2) 経常外費用							
固定資産除却損					[2,350,365]	[3,078,451]	[△ 728,086]
建物附属設備除却損					0	2,129,291	△ 2,129,291
什器備品除却損					2,350,365	949,160	1,401,205
前期損益修正損					[70,400]	[391,714]	[△ 321,314]
経常外費用計					2,420,765	3,470,165	△ 1,049,400
当期経常外増減額					△ 2,251,025	△ 3,273,430	1,022,405
当期一般正味財産増減額					29,591,286	△ 17,483,599	47,074,885
一般正味財産期首残高					△ 103,173,548	△ 85,689,949	△ 17,483,599
一般正味財産期末残高					△ 73,582,262	△ 103,173,548	29,591,286
II 指定正味財産増減の部							
受取補助金等					[11,855,884]	[0]	[11,855,884]
受取地方公共団体補助金					11,855,884		11,855,884
当期指定正味財産増減額					11,855,884	0	11,855,884
指定正味財産期首残高					260,000,000	260,000,000	0
指定正味財産期末残高					271,855,884	260,000,000	11,855,884
III 正味財産期末残高					198,273,622	156,826,452	41,447,170

貸借対照表（京都環境ナノクラスター事業特別会計）

平成24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	66,803,982	55,468,022	11,335,960
流動資産合計	66,803,982	55,468,022	11,335,960
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計		0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計		0	0
(3) その他固定資産			
什 器 備 品	71,822,023	70,461,018	1,361,005
その他固定資産合計	71,822,023	70,461,018	1,361,005
固定資産合計	71,822,023	70,461,018	1,361,005
資産合計	138,626,005	125,929,040	12,696,965
II 負債の部			
1. 流動負債			
一 般 会 計 勘 定	40,885,519	34,796,012	6,089,507
未 払 金	25,201,001	20,263,341	4,937,660
預 り 金	717,462	408,669	308,793
賞 与 引 当 金	458,425	394,013	64,412
流動負債合計	67,262,407	55,862,035	11,400,372
2. 固定負債			
固定負債合計		0	0
負債合計	67,262,407	55,862,035	11,400,372
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	71,363,598	70,067,005	1,296,593
（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）	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	71,363,598	70,067,005	1,296,593
負債及び正味財産合計	138,626,005	125,929,040	12,696,965

正味財産増減計算書（京都環境ナノクラスター事業特別会計）

平成23年4月1日から平成24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			
受取補助金等	[664,470,500]	[688,932,198]	[△ 24,461,698]
受 取 国 庫 補 助 金	622,970,500	647,432,198	△ 24,461,698
受 取 地 方 公 共 団 体 補 助 金	41,500,000	41,500,000	0
受取負担金	[22,000,000]	[22,000,000]	[0]
受 取 地 域 負 担 金	22,000,000	22,000,000	0
他会計からの繰入額	[0]	[116,017]	[△ 116,017]
一 般 会 計 か ら の 繰 入 額	0	116,017	△ 116,017
経常収益計	686,470,500	711,048,215	△ 24,577,715
(2) 経常費用			
事業費	[678,992,966]	[667,969,439]	[11,023,527]
給 料 手 当	55,043,191	53,439,781	1,603,410
退 職 共 済 掛 金	108,000	252,000	△ 144,000
退 職 給 付 掛 金	138,300	147,300	△ 9,000
福 利 厚 生 費	4,721,016	4,924,549	△ 203,533
会 議 費	80,482	125,914	△ 45,432
旅 費 交 通 費	4,811,623	3,535,932	1,275,691
通 信 運 搬 費	220,592	1,418,896	△ 1,198,304
減 価 償 却 費	22,392,454	24,168,552	△ 1,776,098
消 耗 什 器 備 品 費	0	154,350	△ 154,350
消 耗 品 費	9,376,095	7,903,014	1,473,081
修 繕 費	6,015,786	3,752,574	2,263,212
印 刷 製 本 費	4,747,225	4,861,525	△ 114,300
賃 借 料	7,403,879	7,405,842	△ 1,963
保 険 料	114,080	25,340	88,740
諸 謝 金	2,574,900	4,086,773	△ 1,511,873
資 料 費	449,400	462,000	△ 12,600
租 税 公 課	30,000	30,000	0
支 払 負 担 金	663,188	691,015	△ 27,827
賞 与 引 当 金 繰 入 額	458,425	394,013	64,412
研 究 委 託 費	500,007,000	500,650,000	△ 643,000
業 務 委 託 費	59,215,868	49,139,767	10,076,101
雑 費	421,462	400,302	21,160
他会計への繰出額	[5,945,630]	[5,867,209]	[78,421]
一 般 会 計 へ の 繰 出 額	5,945,630	5,867,209	78,421
経常費用計	684,938,596	673,836,648	11,101,948
当期経常増減額	1,531,904	37,211,567	△ 35,679,663
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			
固定資産除却損	[235,311]	[0]	[235,311]
什 器 備 品 除 却 損	235,311		235,311
経常外費用計	235,311	0	235,311
当期経常外増減額	△ 235,311	0	△ 235,311
当期一般正味財産増減額	1,296,593	37,211,567	△ 35,914,974
一般正味財産期首残高	70,067,005	32,855,438	37,211,567
一般正味財産期末残高	71,363,598	70,067,005	1,296,593
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	71,363,598	70,067,005	1,296,593

貸借対照表（中小企業支援センター特別会計）

平成24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	83,605,977	50,406,894	33,199,083
特別会計勘定	10,210,215	0	10,210,215
未収金	8,023,784	4,688,030	3,335,754
売掛金	4,877,440	1,584,480	3,292,960
貸倒引当金	△ 20,000	△ 10,000	△ 10,000
前払金	132,512	0	132,512
短期前払費用	209,529	9,973,440	△ 9,763,911
流動資産合計	107,039,457	66,642,844	40,396,613
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	10,405,800	10,405,800	0
財政安定特別積立金	0	40,464,892	△ 40,464,892
什器備品（国庫補助金）	4,158	6,237	△ 2,079
特定資産合計	10,409,958	50,876,929	△ 40,466,971
(3) その他固定資産			
厚生基金	0	48,000	△ 48,000
直接貸付事業管理債権特別会計元入金	4,800,594	4,800,594	0
リース資産	4,144,770	0	4,144,770
その他固定資産合計	8,945,364	4,848,594	4,096,770
固定資産合計	19,355,322	55,725,523	△ 36,370,201
資産合計	126,394,779	122,368,367	4,026,412
II 負債の部			
1. 流動負債			
一般会計勘定	0	2,577,884	△ 2,577,884
未払金	25,075,298	24,303,929	771,369
買掛金	3,735,309	2,095,055	1,640,254
預り金	2,197,775	1,235,006	962,769
賞与引当金	1,217,833	1,820,753	△ 602,920
リース負債	975,240	0	975,240
流動負債合計	33,201,455	32,032,627	1,168,828
2. 固定負債			
退職給付引当金	0	10,405,800	△ 10,405,800
未払金	10,405,800	0	10,405,800
長期リース負債	3,169,530	0	3,169,530
固定負債合計	13,575,330	10,405,800	3,169,530
負債合計	46,776,785	42,438,427	4,338,358
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金	4,158	6,237	△ 2,079
指定正味財産合計	4,158	6,237	△ 2,079
（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）	(4,158)	(6,237)	(△ 2,079)
2. 一般正味財産			
（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）	(0)	(40,464,892)	(△ 40,464,892)
正味財産合計	79,617,994	79,929,940	△ 311,946
負債及び正味財産合計	126,394,779	122,368,367	4,026,412

正味財産増減計算書（中小企業支援センター特別会計）

平成23年4月1日から平成24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			
特定資産運用益	[4,062]	[9,741]	[△ 5,679]
特定資産受取利息	4,062	9,741	△ 5,679
事業収益	[48,039,111]	[28,774,080]	[19,265,031]
アンテナショップ事業収益	48,039,111	28,774,080	19,265,031
受取補助金等	[205,456,306]	[201,822,207]	[3,634,099]
受取国庫補助金	4,863,063	2,604,945	2,258,118
受取地方公共団体補助金	99,987,549	93,398,126	6,589,423
受取地方公共団体受託金	100,603,615	104,969,978	△ 4,366,363
国庫補助什器備品の減価償却費	2,079	849,158	△ 847,079
受取負担金	[3,292,414]	[2,973,710]	[318,704]
受益者負担金	3,292,414	2,973,710	318,704
雑収益	[87,374]	[13,197]	[74,177]
受取利息	6,833	5,167	1,666
その他雑収益	80,541	8,030	72,511
経常収益計	256,879,267	233,592,935	23,286,332
(2) 経常費用			
事業費	[245,246,788]	[215,652,440]	[29,594,348]
給料手当	58,557,657	66,527,811	△ 7,970,154
退職共済掛金	159,600	58,800	100,800
退職給付掛金	162,120	80,004	82,116
退職給付費用	0	433,944	△ 433,944
福利厚生費	10,069,898	10,999,392	△ 929,494
会議費	30,227	6,780	23,447
旅費交通費	1,441,760	1,273,860	167,900
通信運搬費	1,179,783	841,064	338,719
減価償却費	733,509	2,079	731,430
消耗什器備品費	490,394	73,500	416,894
消耗品費	1,707,944	2,322,523	△ 614,579
修繕費	238,980	364,200	△ 125,220
印刷製本費	1,362,695	2,293,596	△ 930,901
光熱水料費	652,623	1,072,719	△ 420,096
賃借料	37,323,112	36,239,340	1,083,772
保険料	14,560	104,110	△ 89,550
諸謝金	30,162,655	28,733,032	1,429,623
租税公課	2,286,500	2,550,800	△ 264,300
貸倒引当金繰入額	10,000	10,000	0
賞与引当金繰入額	1,217,833	1,463,327	△ 245,494
賞与引当金戻入	△ 1,463,327	△ 295,558	△ 1,167,769
業務委託費	47,557,224	28,663,677	18,893,547
雑費	558,496	412,266	146,230
資料費（新聞図書費）	64,607	29,832	34,775
手数料	7,960,422	4,989,922	2,970,500
支払負担金（諸会費）	72,000	199,500	△ 127,500
調査費	0	399,000	△ 399,000
広告宣伝費	7,825,392	5,228,183	2,597,209
販売品購入費	34,870,124	20,574,737	14,295,387

管理費	[11,942,346]	[18,283,042]	[△ 6,340,696]
給料手当		8,376,081			9,331,234			△ 955,153	
退職共済掛金		68,400			25,200			43,200	
退職給付掛金		69,480			34,296			35,184	
退職給付費用		0			185,976			△ 185,976	
福利厚生費		1,220,684			1,315,687			△ 95,003	
旅費交通費		1,210			4,890			△ 3,680	
通信運搬費		3,920			1,050,608			△ 1,046,688	
消耗品費		10,168			20,285			△ 10,117	
修繕費		0			1,207,903			△ 1,207,903	
印刷製本費		0			1,000			△ 1,000	
共益費		0			481,334			△ 481,334	
光熱水料		2,316,544			1,786,931			529,613	
賃借料		0			1,157,323			△ 1,157,323	
租税公課		120,200			62,600			57,600	
支払負担金		0			3,150			△ 3,150	
賞与引当金繰入額		0			357,426			△ 357,426	
賞与引当金戻入額		△ 357,426			△ 126,667			△ 230,759	
業務委託費		0			1,227,471			△ 1,227,471	
資料費（新聞図書費）		0			5,000			△ 5,000	
手数料		113,085			151,395			△ 38,310	
他会計への繰出額	[0]	[720,000]	[△ 720,000]
一般会計への繰出額		0			720,000			△ 720,000	
経常費用計		257,189,134			234,655,482			22,533,652	
当期経常増減額		△ 309,867			△ 1,062,547			752,680	
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									
固定資産除却損	[0]	[1,402,336]	[△ 1,402,336]
建物附属設備除却損		0			555,257			△ 555,257	
什器備品除却損		0			847,079			△ 847,079	
経常外費用計		0			1,402,336			△ 1,402,336	
当期経常外増減額		0			△ 1,402,336			1,402,336	
当期一般正味財産増減額		△ 309,867			△ 2,464,883			2,155,016	
一般正味財産期首残高		79,923,703			82,388,586			△ 2,464,883	
一般正味財産期末残高		79,613,836			79,923,703			△ 309,867	
II 指定正味財産増減の部									
一般正味財産への振替額	[△ 2,079]	[△ 849,158]	[847,079]
一般正味財産への振替額		△ 2,079			△ 849,158			847,079	
当期指定正味財産増減額		△ 2,079			△ 849,158			847,079	
指定正味財産期首残高		6,237			855,395			△ 849,158	
指定正味財産期末残高		4,158			6,237			△ 2,079	
III 正味財産期末残高		79,617,994			79,929,940			△ 311,946	

貸借対照表（直接貸付事業管理債権特別会計）

平成24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	32,033,264	57,502,069	△ 25,468,805
未収金	0	197,481	△ 197,481
貸付金	55,810,000	63,418,000	△ 7,608,000
貸倒引当金	△ 55,810,000	△ 63,418,000	7,608,000
供託金	539,000	1,139,000	△ 600,000
流動資産合計	32,572,264	58,838,550	△ 26,266,286
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
電話加入権	80,221	80,221	0
出資金	20,000	20,000	0
その他固定資産合計	100,221	100,221	0
固定資産合計	100,221	100,221	0
資産合計	32,672,485	58,938,771	△ 26,266,286
II 負債の部			
1. 流動負債			
一般会計勘定	804,569	3,382,816	△ 2,578,247
未払金	23,457	23,512,287	△ 23,488,830
預り金	4,660	233,958	△ 229,298
流動負債合計	832,686	27,129,061	△ 26,296,375
2. 固定負債			
中小企業支援センター特別会計元入金	4,800,594	4,800,594	0
固定負債合計	4,800,594	4,800,594	0
負債合計	5,633,280	31,929,655	△ 26,296,375
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	27,039,205	27,009,116	30,089
（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）	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	27,039,205	27,009,116	30,089
負債及び正味財産合計	32,672,485	58,938,771	△ 26,266,286

正味財産増減計算書（直接貸付事業管理債権特別会計）

平成23年4月1日から平成24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			
特定資産運用益	[0]	[23,746]	[△ 23,746]
特定資産受取利息	0	23,746	△ 23,746
事業収益	[322,280]	[1,115,317]	[△ 793,037]
貸付金受取利息	322,280	1,115,317	△ 793,037
受取補助金等	[0]	[160,000,000]	[△ 160,000,000]
受取地方公共団体補助金	0	160,000,000	△ 160,000,000
雑収益	[4,581]	[4,161]	[420]
配当金収益	900	1,100	△ 200
受取利息	3,681	2,661	1,020
その他雑収益	0	400	△ 400
他会計からの繰入額	[0]	[△ 4,800,594]	[4,800,594]
中企特別会計からの繰入額(過年度分修正)	0	△ 4,800,594	4,800,594
経常収益計	326,861	156,342,630	△ 156,015,769
(2) 経常費用			
事業費	[4,369,772]	[44,506,042]	[△ 40,136,270]
給料手当	2,519,530	9,879,301	△ 7,359,771
退職金	0	2,576,676	△ 2,576,676
福利厚生費	7,757	1,138,180	△ 1,130,423
旅費交通費	60,760	339,344	△ 278,584
通信運搬費	18,930	37,251	△ 18,321
消耗品費	32,142	27,315	4,827
修繕費	0	31	△ 31
印刷製本費	0	31,190	△ 31,190
光熱水料費	0	3,308	△ 3,308
賃借料	0	188,401	△ 188,401
業務委託費	900,000	900,000	0
資料費(新聞図書費)	125,050	136,650	△ 11,600
手数料	585,989	641,813	△ 55,824
共益費	0	78,356	△ 78,356
租税公課	9,150	20,650	△ 11,500
支払負担金	30,000	50,000	△ 20,000
債権管理費	80,464	28,000	52,464
雑費	0	2,000	△ 2,000
貸倒引当金繰入額	0	28,927,000	△ 28,927,000
賞与引当金戻入	0	△ 499,424	499,424
経常費用計	4,369,772	44,506,042	△ 40,136,270
当期経常増減額	△ 4,042,911	111,836,588	△ 115,879,499
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入	4,073,000	0	4,073,000
経常外収益計	4,073,000	0	4,073,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	4,073,000	0	4,073,000
当期一般正味財産増減額	30,089	111,836,588	△ 111,806,499
一般正味財産期首残高	27,009,116	△ 84,827,472	111,836,588
一般正味財産期末残高	27,039,205	27,009,116	30,089
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	27,039,205	27,009,116	30,089

中企特別会計…中小企業支援センター特別会計

貸借対照表 (総括表)

平成24年3月31日現在

(単位:円)

科 目	一般会計	京都環境ナノクラスター事業特別会計	中小企業支援センター特別会計	直接貸付事業管理債権特別会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金	105,390,094	66,803,982	83,605,977	32,033,264	0	287,833,317
特別会計勘定	31,479,873	0	10,210,215	0	△ 41,690,088	0
未収金	366,421,184	0	8,023,784	0	0	374,444,968
売掛金	0	0	4,877,440	0	0	4,877,440
貸付金	0	0	0	55,810,000	0	55,810,000
貸倒引当金	△ 9,600,000	0	△ 20,000	△ 55,810,000	0	△ 65,430,000
前払金	2,055,610	0	132,512	0	0	2,188,122
短期前払費用	0	0	209,529	0	0	209,529
仮払金	10,500	0	0	0	0	10,500
供託金	0	0	0	539,000	0	539,000
流動資産合計	495,757,261	66,803,982	107,039,457	32,572,264	△ 41,690,088	660,482,876
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
基本財産引当定期預金	270,000,000	0	0	0	0	270,000,000
基本財産引当有価証券	30,000,000	0	0	0	0	30,000,000
基本財産合計	300,000,000	0	0	0	0	300,000,000
(2) 特定資産						
退職給付引当資産	44,517,842	0	10,405,800	0	0	54,923,642
受入保証金引当預金	4,779,996	0	0	0	0	4,779,996
建設仮勘定	31,653,541	0	0	0	0	31,653,541
什器備品(国庫補助金)	0	0	4,158	0	0	4,158
特定資産合計	80,951,379	0	10,409,958	0	0	91,361,337
(3) その他固定資産						
建物附属設備	14,676,713	0	0	0	0	14,676,713
什器備品	62,870,318	71,822,023	0	0	0	134,692,341
ソフトウェア著作権	2,023,407	0	0	0	0	2,023,407
電話加入権	5,531,863	0	0	80,221	0	5,612,084
出資金	100,000	0	0	20,000	0	120,000
直接貸付事業管理債権特別会計元入金	0	0	4,800,594	0	△ 4,800,594	0
リース資産	0	0	4,144,770	0	0	4,144,770
その他固定資産合計	85,202,301	71,822,023	8,945,364	100,221	△ 4,800,594	161,269,315
固定資産合計	466,153,680	71,822,023	19,355,322	100,221	△ 4,800,594	552,630,652
資産合計	961,910,941	138,626,005	126,394,779	32,672,485	△ 46,490,682	1,213,113,528
II 負債の部						
1. 流動負債						
一般会計勘定	0	40,885,519	0	804,569	△ 41,690,088	0
短期借入金	559,320,000	0	0	0	0	559,320,000
未払金	133,447,350	25,201,001	25,075,298	23,457	0	183,747,106
買掛金	0	0	3,735,309	0	0	3,735,309
前受金	2,224,366	0	0	0	0	2,224,366
預り金	4,878,364	717,462	2,197,775	4,660	0	7,798,261
仮受金	86,601	0	0	0	0	86,601
賞与引当金	10,032,642	458,425	1,217,833	0	0	11,708,900
リース負債	0	0	975,240	0	0	975,240
流動負債合計	709,989,323	67,262,407	33,201,455	832,686	△ 41,690,088	769,595,783
2. 固定負債						
未払金	48,868,000	0	10,405,800	0	0	59,273,800
受入保証金	4,779,996	0	0	0	0	4,779,996
中小企業支援センター特別会計元入金	0	0	0	4,800,594	△ 4,800,594	0
長期リース負債	0	0	3,169,530	0	0	3,169,530
固定負債合計	53,647,996	0	13,575,330	4,800,594	△ 4,800,594	67,223,326
負債合計	763,637,319	67,262,407	46,776,785	5,633,280	△ 46,490,682	836,819,109
III 正味財産の部						
1. 指定正味財産						
国庫補助金	0	0	4,158	0	0	4,158
地方公共団体補助金	11,855,884	0	0	0	0	11,855,884
寄付金	260,000,000	0	0	0	0	260,000,000
指定正味財産合計	271,855,884	0	4,158	0	0	271,860,042
(うち基本財産への充当額)	(260,000,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(260,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(11,855,884)	(0)	(4,158)	(0)	(0)	(11,860,042)
2. 一般正味財産	△ 73,582,262	71,363,598	79,613,836	27,039,205	0	104,434,377
(うち基本財産への充当額)	(40,000,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(40,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(477,657)	(0)	(0)	(0)	(0)	(477,657)
正味財産合計	198,273,622	71,363,598	79,617,994	27,039,205	0	376,294,419
負債及び正味財産合計	961,910,941	138,626,005	126,394,779	32,672,485	△ 46,490,682	1,213,113,528

正味財産増減計算書（総括表）

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

（単位：円）

科 目	一般会計	京都環境ナノクラスター事業特別会計	中小企業支援センター特別会計	直接貸付事業管理債権特別会計	内部取引消去	合 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	[1,669,375]	[0]	[0]	[0]	[0]	[1,669,375]
基本財産受取利息	469,375	0	0	0	0	469,375
基本財産受取配当金	1,200,000	0	0	0	0	1,200,000
特定資産運用益	[1,587]	[0]	[4,062]	[0]	[0]	[5,649]
特定資産受取利息	1,587	0	4,062	0	0	5,649
受取会費	[7,560,000]	[0]	[0]	[0]	[0]	[7,560,000]
賛助会員受取会費	7,560,000	0	0	0	0	7,560,000
事業収益	[916,314,332]	[0]	[48,039,111]	[322,280]	[0]	[964,675,723]
研究事業収益	44,199,844	0	0	0	0	44,199,844
研究支援事業収益	12,244,500	0	0	0	0	12,244,500
産学公連携支援事業収益	281,654,405	0	0	0	0	281,654,405
賃貸事業収益	25,513,977	0	0	0	0	25,513,977
インターネット事業収益	48,252,662	0	0	0	0	48,252,662
情報事業収益	265,845,006	0	0	0	0	265,845,006
情報人材育成事業収益	61,725,359	0	0	0	0	61,725,359
新事業創出支援事業収益	57,596,917	0	0	0	0	57,596,917
その他事業収益	119,281,662	0	0	0	0	119,281,662
アンテナショップ事業収益	0	0	48,039,111	0	0	48,039,111
貸付金受取利息	0	0	0	322,280	0	322,280
受取補助金等	[211,009,709]	[664,470,500]	[205,456,306]	[0]	[0]	[1,080,936,515]
受取国庫補助金	15,623,489	622,970,500	4,863,063	0	0	643,457,052
受取地方公共団体補助金	148,133,220	41,500,000	99,987,549	0	0	289,620,769
受取地域プラットフォーム事業補助金	47,253,000	0	0	0	0	47,253,000
受取地方公共団体受託金	0	0	100,603,615	0	0	100,603,615
国庫補助什器備品の減価償却費	0	0	2,079	0	0	2,079
受取負担金	[0]	[22,000,000]	[3,292,414]	[0]	[0]	[25,292,414]
受取地域負担金	0	22,000,000	0	0	0	22,000,000
受益者負担金	0	0	3,292,414	0	0	3,292,414
雑収益	[2,406,064]	[0]	[87,374]	[4,581]	[0]	[2,498,019]
配当金収益	5,000	0	0	900	0	5,900
受取職利息	56,198	0	6,833	3,681	0	66,712
受取退職金共済掛金助成金	13,000	0	0	0	0	13,000
その他雑収益	2,331,866	0	80,541	0	0	2,412,407
他会計からの繰入額	[5,945,630]	[0]	[0]	[0]	[△ 5,945,630]	[0]
特別会計からの繰入額	5,945,630	0	0	0	△ 5,945,630	0
経常収益計	1,144,906,697	686,470,500	256,879,267	326,861	△ 5,945,630	2,082,637,695
(2) 経常費用						
事業費	[953,936,597]	[678,992,966]	[245,246,788]	[4,369,772]	[0]	[1,882,546,123]
給料手当	252,921,903	55,043,191	58,557,657	2,519,530	0	369,042,281
臨時雇賃金	24,591,802	0	0	0	0	24,591,802
退職共済掛金	2,127,000	108,000	159,600	0	0	2,394,600
退職給付掛金	949,800	138,300	162,120	0	0	1,250,220
福利厚生費	37,342,110	4,721,016	10,069,898	7,757	0	52,140,781
会議費	2,484,950	80,482	30,227	0	0	2,595,659
旅費交通費	9,834,411	4,811,623	1,441,760	60,760	0	16,148,554
通信運搬費	37,064,892	220,592	1,179,783	18,930	0	38,484,197
減価償却費	13,060,808	22,392,454	733,509	0	0	36,186,771
消耗什器備品費	2,744,950	0	490,394	0	0	3,235,344
消耗品費	18,109,426	9,376,095	1,707,944	32,142	0	29,225,607
修繕費	35,985	6,015,786	238,980	0	0	6,290,751
印刷製本費	5,864,585	4,747,225	1,362,695	0	0	11,974,505
光熱水料費	17,875,238	0	652,623	0	0	18,527,861
賃借料	23,822,060	7,403,879	37,323,112	0	0	68,549,051
保険料	166,790	114,080	14,560	0	0	295,430
諸謝金	35,550,405	2,574,900	30,162,655	0	0	68,287,960
資料費	1,405,855	449,400	64,607	125,050	0	2,044,912
租税公課	636,581	30,000	2,286,500	9,150	0	2,962,231
貸倒引当金繰入額	0	0	10,000	0	0	10,000
支払負担金	39,005,040	663,188	72,000	30,000	0	39,770,228
賞与引当金繰入額	8,246,455	458,425	1,217,833	0	0	9,922,713
賞与引当金戻入	0	0	△ 1,463,327	0	0	△ 1,463,327
研究委託費	159,745,751	500,007,000	0	0	0	659,752,751
業務委託費	259,799,580	59,215,868	47,557,224	900,000	0	367,472,672
手数料	0	0	7,960,422	585,989	0	8,546,411
広告宣伝費	0	0	7,825,392	0	0	7,825,392
販売品購入費	0	0	34,870,124	0	0	34,870,124
債権管理費	0	0	0	80,464	0	80,464
雑	550,220	421,462	558,496	0	0	1,530,178

管理費	[159,127,789]	[0]	[11,942,346]	[0]	[0]	[171,070,135]
役員報酬	690,000	0	0	0	0	690,000
給料手当	23,640,352	0	8,376,081	0	0	32,016,433
退職給付	540,000	0	68,400	0	0	608,400
退職給付掛金	281,025	0	69,480	0	0	350,505
福利厚生費	14,608,492	0	1,220,684	0	0	15,829,176
市派遣職員給料	17,298,989	0	0	0	0	17,298,989
会議費	1,007,687	0	0	0	0	1,007,687
旅費交通費	1,369,490	0	1,210	0	0	1,370,700
通信運搬費	1,181,773	0	3,920	0	0	1,185,693
減価償却費	3,378,341	0	0	0	0	3,378,341
消耗什器備品費	1,171,899	0	0	0	0	1,171,899
消耗品費	1,802,796	0	10,168	0	0	1,812,964
修繕費	33,705	0	0	0	0	33,705
印刷製本費	1,689,682	0	0	0	0	1,689,682
光熱水料費	49,322,819	0	2,316,544	0	0	51,639,363
貸借料	713,560	0	0	0	0	713,560
諸謝金	822,430	0	0	0	0	822,430
資料費	200,109	0	0	0	0	200,109
租税公課	13,557,010	0	120,200	0	0	13,677,210
貸倒引当金繰入額	1,800,000	0	0	0	0	1,800,000
支払負担金	767,080	0	0	0	0	767,080
賞与引当金繰入額	1,786,187	0	0	0	0	1,786,187
賞与引当金戻入	0	0	△ 357,426	0	0	△ 357,426
業務委託費	15,332,189	0	0	0	0	15,332,189
支払利息	5,688,222	0	0	0	0	5,688,222
手数料	0	0	113,085	0	0	113,085
雑費	443,952	0	0	0	0	443,952
他会計への繰出額	[0]	[5,945,630]	[0]	[0]	[△ 5,945,630]	[0]
一般会計への繰出額	0	5,945,630	0	0	△ 5,945,630	0
経常費用計	1,113,064,386	684,938,596	257,189,134	4,369,772	△ 5,945,630	2,053,616,258
当期経常増減額	31,842,311	1,531,904	△ 309,867	△ 4,042,911	0	29,021,437
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
前期損益修正益	[169,740]	[0]	[0]	[0]	[0]	[169,740]
貸倒引当金戻入	[0]	[0]	[0]	[4,073,000]	[0]	[4,073,000]
経常外収益計	169,740	0	0	4,073,000	0	4,242,740
(2) 経常外費用						
固定資産除却損	[2,350,365]	[235,311]	[0]	[0]	[0]	[2,585,676]
什器備品除却損	2,350,365	235,311	0	0	0	2,585,676
前期損益修正損	[70,400]	[0]	[0]	[0]	[0]	[70,400]
経常外費用計	2,420,765	235,311	0	0	0	2,656,076
当期経常外増減額	△ 2,251,025	△ 235,311	0	4,073,000	0	1,586,664
当期一般正味財産増減額	29,591,286	1,296,593	△ 309,867	30,089	0	30,608,101
一般正味財産期首残高	△ 103,173,548	70,067,005	79,923,703	27,009,116	0	73,826,276
一般正味財産期末残高	△ 73,582,262	71,363,598	79,613,836	27,039,205	0	104,434,377
II 指定正味財産増減の部						
受取補助金等	[11,855,884]	[0]	[0]	[0]	[0]	[11,855,884]
受取地方公共団体補助金	11,855,884	0	0	0	0	11,855,884
一般正味財産への振替額	[0]	[0]	[△ 2,079]	[0]	[0]	[△ 2,079]
一般正味財産への振替額	0	0	△ 2,079	0	0	△ 2,079
当期指定正味財産増減額	11,855,884	0	△ 2,079	0	0	11,853,805
指定正味財産期首残高	260,000,000	0	6,237	0	0	260,006,237
指定正味財産期末残高	271,855,884	0	4,158	0	0	271,860,042
III 正味財産期末残高	198,273,622	71,363,598	79,617,994	27,039,205	0	376,294,419

キャッシュ・フロー計算書

平成23年4月1日から平成24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. 当期一般正味財産増減額	30,608,101	129,099,673	△ 98,491,572
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減 価 償 却 費	39,565,112	40,583,852	△ 1,018,740
未 収 金 の 増 減 額	2,999,885	592,119,651	△ 589,119,766
売 掛 金 の 増 減 額	△ 3,292,960	△ 601,510	△ 2,691,450
貸 付 金 の 増 減 額	7,608,000	28,494,000	△ 20,886,000
貸 倒 引 当 金 の 増 減 額	△ 5,798,000	19,272,000	△ 25,070,000
前 払 金 の 増 減 額	65,079	△ 1,885,391	1,950,470
短 期 前 払 費 用 の 増 減 額	9,763,911	6,581,202	3,182,709
仮 払 金 の 増 減 額	109,200	△ 170,200	216,400
供 託 金 の 増 減 額	600,000	250,000	350,000
固 定 資 産 の 除 却 額	2,585,676	4,480,787	△ 1,895,111
リ ー ス 資 産 の 増 減 額	△ 731,430	0	△ 731,430
未 払 金 の 増 減 額	△ 8,061,402	△ 450,472,895	442,411,493
買 掛 金 の 増 減 額	1,640,254	1,121,606	518,648
前 受 金 の 増 減 額	△ 3,480,134	△ 1,044,311	△ 2,435,823
預 り 金 の 増 減 額	2,990,269	△ 519,082	3,509,351
仮 受 金 の 増 減 額	△ 61,950	△ 141,908	79,958
退 職 給 付 引 当 資 産 の 増 減 額	△ 1	△ 385	384
退 職 給 付 引 当 金 の 増 減 額	△ 10,405,800	△ 20,095,308	9,689,508
賞 与 引 当 金 の 増 減 額	1,264,548	△ 1,942,353	3,206,901
長 期 未 払 金 の 増 減 額	9,569,800	0	9,569,800
指 定 正 味 財 産 か ら の 振 替 額	△ 2,079	△ 849,158	847,079
過年度分修正損失(直接貸付事業管理債権特別会計元入金)	0	4,800,594	△ 4,800,594
小 計	46,927,978	220,044,191	△ 173,116,213
3. 指定正味財産増加収入			
受 取 地 方 公 共 団 体 補 助 金	11,855,884	0	11,855,884
小 計	11,855,884	0	11,855,884
事業活動によるキャッシュ・フロー	89,391,963	349,143,864	△ 259,751,901
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
退 職 給 付 引 当 資 産 取 崩 収 入	826,380	20,715,228	△ 19,888,848
受 入 保 証 金 引 当 資 産 取 崩 収 入	2,484,600	1,392,300	1,092,300
財 政 安 定 特 別 積 立 金 取 崩 収 入	40,464,892	30,000,000	10,464,892
受 入 保 証 金 収 入	2,057,796	74,100	1,983,696
厚 生 基 金 返 還 金 収 入	48,000	48,000	0
長 期 前 払 費 用 振 替 額	0	1,308,132	△ 1,308,132
機 械 装 置 費 等 立 替 金 収 入	336,658,246	61,885,925	274,772,321
投資活動収入計	382,539,914	115,423,685	267,116,229
2. 投資活動支出			
退 職 給 付 引 当 資 産 取 得 支 出	0	619,920	△ 619,920
受 入 保 証 金 引 当 資 産 取 得 支 出	2,057,796	74,100	1,983,696
積 立 預 金 支 出	0	30,000,000	△ 30,000,000
建 設 仮 勘 定 支 出	31,653,541	0	31,653,541
什 器 備 品 取 得 支 出	37,990,173	81,484,356	△ 43,494,183
ソ フ ト ウ ェ ア 著 作 権 購 入 支 出	499,800	2,369,640	△ 1,869,840
受 入 保 証 金 支 出	2,484,600	1,392,300	1,092,300
機 械 装 置 費 等 立 替 金 支 出	336,658,246	61,885,925	274,772,321
投資活動支出計	411,344,156	177,826,241	233,517,915
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 28,804,242	△ 62,402,556	33,598,314
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
短 期 借 入 金 収 入	474,320,000	150,000,000	324,320,000
財務活動収入計	474,320,000	150,000,000	324,320,000
2. 財務活動支出			
借 入 金 返 済 支 出	485,000,000	405,000,000	80,000,000
長 期 借 入 金 返 済 支 出	0	192,000,000	△ 192,000,000
財務活動支出計	485,000,000	597,000,000	△ 112,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 10,680,000	△ 447,000,000	436,320,000
IV 現金及び現金同等物の増減額	49,907,721	△ 160,258,692	210,166,413
V 現金及び現金同等物の期首残高	237,925,596	398,184,288	△ 160,258,692
VI 現金及び現金同等物の期末残高	287,833,317	237,925,596	49,907,721

(注) 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ます。

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

該当はありません。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 建物附属設備、什器備品及びソフトウェア著作権

一般会計および京都環境ナノクラスター事業特別会計については定額法に、中小企業支援センター特別会計及び直接貸付事業管理債権特別会計については定率法によっています。

② 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については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっています。

(3) 引当金の計上基準

① 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上しています。

② 貸倒引当金

一般債権に対する貸倒損失の発生に備えるため、過去の貸倒実績をベースに算定した貸倒実績率に基づいて貸倒見積高を算出するとともに、貸倒懸念先債権については個別に回収可能性を査定して回収不能見積額を計上する方法を採っています。

直接貸付事業管理債権特別会計については、債権の貸倒の損失に備えるため、貸付残高（全て管理口債権）の100%を計上しています。

(4) リース取引の処理方法

① 所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

その他固定資産 本部におけるコピー機（什器備品）です。

(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ます。

2. 会計方針の変更

当期においては会計方針の変更はありません。

3. 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、次のとおりです。

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				
基本財産引当定期預金	270,000,000	—	—	270,000,000
基本財産引当有価証券	30,000,000	—	—	30,000,000
小 計	300,000,000	0	0	300,000,000

特定資産				
退職給付引当資産	55,750,021	1	826,380	54,923,642
受入保証金引当預金	5,206,800	2,057,796	2,484,600	4,779,996
財政安定特別積立金	40,464,892	—	40,464,892	—
建設仮勘定	—	31,653,541	—	31,653,541
什器備品（国庫補助金）	6,237	—	2,079	4,158
小計	101,427,950	33,711,338	43,777,951	91,361,337
合計	401,427,950	33,711,338	43,777,951	391,361,337

4. 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、次のとおりです。

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				
基本財産引当定期預金	270,000,000	(230,000,000)	(40,000,000)	—
基本財産引当有価証券	30,000,000	(30,000,000)	—	—
小計	300,000,000	(260,000,000)	(40,000,000)	—
特定資産				
退職給付引当資産	54,923,642	—	—	(54,923,642)
受入保証金引当預金	4,779,996	—	—	(4,779,996)
建設仮勘定	31,653,541	(11,855,884)	(477,657)	(19,320,000)
什器備品（国庫補助金）	4,158	(4,158)	—	—
小計	91,361,337	(11,860,042)	(477,657)	(79,023,638)
合計	391,361,337	(271,860,042)	(40,477,657)	(79,023,638)

5. 担保に供している資産

当期においては担保に供している資産はありません。

6. 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、次のとおりです。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品（国庫補助金）	623,700	619,542	4,158
建物附属設備	33,531,281	18,854,568	14,676,713
什器備品	720,321,655	585,629,314	134,692,341
ソフトウェア著作権	2,869,440	846,033	2,023,407
リース資産	4,876,200	731,430	4,144,770
合計	762,222,276	606,680,887	155,541,389

7. 保証債務等の偶発債務

当期においては保証債務等の偶発債務はありません。

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

当期においては満期保有目的の債券はありません。

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、次のとおりです。

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
＜一般会計＞						
広域的産業集積活性化支援事業	近畿経済産業局	0	3,659,887	3,659,887	0	
科学研究費補助金	文部科学省	0	2,210,000	2,210,000	0	
スマートコミュニティ構想普及支援事業	(財)新中核導入促進協議会	0	9,753,602	9,753,602	0	
(財)京都高度技術研究所助成	京都市	0	104,504,980	104,504,980	0	
地域プラットフォーム事業	京都市	0	47,253,000	47,253,000	0	
未来創造型企業支援プロジェクト	京都市	0	22,840,000	22,840,000	0	
ベンチャー企業育成支援事業	京都市	0	189,000	189,000	0	
被災企業サポーター事業	京都市	0	3,559,240	3,559,240	0	
市内中小企業のIT化支援事業	京都市	0	3,036,000	3,036,000	0	
市内IT企業の振興事業	京都市	0	9,484,000	9,484,000	0	
「産業力融合」推進委員会	京都市	0	4,520,000	4,520,000	0	
技術の橋渡し拠点整備事業	京都市	0	11,855,884	0	11,855,884	指定正味財産
＜京都環境ナノクラスター事業特別会計＞						
地域イノベーションクラスタープログラム	文部科学省	0	622,970,500	622,970,500	0	
知的クラスター創成事業補助金	京都市	0	41,500,000	41,500,000	0	
＜中小企業支援センター特別会計＞						
広域的産業集積活性化支援事業	近畿経済産業局	0	1,956,101	1,956,101	0	
地域中小企業外国出願支援事業	近畿経済産業局	0	2,906,962	2,906,962	0	
都道府県等中小企業支援体制整備事業	中小企業総合事業団	6,237	0	2,079	4,158	指定正味財産
(財)京都高度技術研究所助成	京都市	0	35,068,020	35,068,020	0	
中小企業経営支援事業	京都市	0	12,348,853	12,348,853	0	
中小企業パワーアッププロジェクト	京都市	0	44,480,075	44,480,075	0	
震災緊急融資創設に伴う相談体制強化	京都市	0	1,978,298	1,978,298	0	
緊急震災対策フォローアップ事業	京都市	0	6,112,303	6,112,303	0	
合 計		6,237	992,186,705	980,332,900	11,860,042	

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、次のとおりです。

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	2,079
合 計	2,079

11. 関連当事者との取引の内容

当期においては関連当事者との取引はありません。

12. 重要な後発事象

京都市の経営支援体制の見直しにより、従来京都市中小企業支援センターが行っていた業務の一部を京都商工会議所に移管することに伴い、平成24年4月1日から中小企業支援センター特別会計を一般会計に統合しております。

13. その他

該当はありません。

財 産 目 録

平成24年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金手許有高	404,056		
普通預金			
京都銀行本店営業部	6,019,680		
京都銀行公務部	354,725		
京都銀行寺町二条支店	10,589,595		
京都信用金庫本店	4,233,963		
京都信用金庫七条支店	147,392,443		
京都信用金庫河原町支店	2,381,027		
京都中央信用金庫本店	37,821,444		
三菱東京UFJ銀行京都支店	69,016,615		
三井住友銀行京都支店	40,080		
住友信託銀行京都支店	7,984,883		
住友信託銀行東京営業部	1,232,894		
郵便振替口座 西洞院綾小路郵便局	361,912		
未収金			
研究事業収益 8件分	10,635,495		
研究支援事業収益 2件分	4,995,000		
産学公連携支援事業収益 7件分	139,726,716		
貸貸事業収益 8件分	9,563,563		
インターネット事業収益 14件分	4,756,122		
情報事業収益 52件分	139,569,347		
情報人材育成事業収益 3件分	10,504,000		
新事業創出支援事業収益 7件分	17,303,000		
その他事業収益 5件分	15,544,442		
補助金等 7件分	21,274,389		
雑収益 6件分	64,175		
その他	508,719		
売掛金 きものアンテナショップ	4,877,440		
貸付金 小規模事業者向け直接貸付31件分	55,810,000		
前払金 労働保険料概算払	1,811,528		
機器保守料ほか	376,594		
短期前払費用	209,529		
仮払金	10,500		
供託金	539,000		
貸倒引当金	△ 65,430,000		
流動資産合計		660,482,876	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当定期預金			
京都銀行寺町二条支店	100,000,000		
京都信用金庫七条支店	70,000,000		
京都中央信用金庫本店	100,000,000		
基本財産引当有価証券 出資金	30,000,000		
京都信用金庫 300,000口			
基本財産合計	300,000,000		
(2) 特定資産			
退職給付引当資産			
三井住友海上きらめき生命保険	43,350,842		
普通預金 京都信用金庫七条支店	1,167,000		
定期預金 三井住友銀行京都支店	10,405,800		
受入保証金引当預金 定期預金			
京都信用金庫七条支店	4,779,996		
建設仮勘定 技術の橋渡し拠点建築設計料等	31,653,541		
什器備品 (国庫補助金)	4,158		
特定資産合計	91,361,337		

(3) その他固定資産			
建物附属設備	14,676,713		
什器備品	134,692,341		
ソフトウェア著作権	2,023,407		
電話加入権	5,612,084		
出資金 京都中央信用金庫 2,200口	110,000		
京都信用金庫 100口	10,000		
リース資産	4,144,770		
その他固定資産合計	161,269,315		
固定資産合計		552,630,652	
資産合計			1,213,113,528
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金 京都銀行寺町二条支店	186,440,000		
京都信用金庫七条支店	186,440,000		
京都中央信用金庫本店	186,440,000		
未払金 平成23年度事業費・管理費未払額	183,747,106		
買掛金 きものアンテナショップ	3,735,309		
前受金			
産学公連携事業収益 6件分	500,000		
賃貸事業収益 1件分	217,532		
新事業創出支援事業収益 13件分	718,800		
雑収益 1件分	788,034		
預り金			
3月分職員負担健康・厚生年金保険料	3,997,583		
平成23年度分労働保険料	444,592		
3月分給与・報酬に係る源泉所得税	2,430,186		
3月分市町村民税特別徴収額ほか	925,900		
仮受金	86,601		
賞与引当金	11,708,900		
リース負債	975,240		
流動負債合計		769,595,783	
2. 固定負債			
未払金 職員に対する未払退職金	59,273,800		
受入保証金 テナント賃貸借契約に基づく保証金	4,779,996		
長期リース負債	3,169,530		
固定負債合計		67,223,326	
負債合計			836,819,109
正味財産			376,294,419

収 支 計 算 書

自 平成23年 4月 1日
至 平成24年 3月 31日

財団法人 京都高度技術研究所

収支計算書（一般会計）

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

（単位：円）

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
基本財産運用収入	1,669,000	1,669,375	△ 375	
基本財産利息収入	(469,000)	(469,375)	(△ 375)	
基本財産配当金収入	(1,200,000)	(1,200,000)	(0)	
特定資産運用収入	2,000	1,587	413	
特定資産利息収入	(2,000)	(1,587)	(413)	
会費収入	7,680,000	7,560,000	120,000	
賛助会員会費収入	(7,680,000)	(7,560,000)	(120,000)	64口
事業収入	922,692,000	916,314,332	6,377,668	
研究事業収入	(42,940,000)	(44,199,844)	(△ 1,259,844)	
研究支援事業収入	(12,244,000)	(12,244,500)	(△ 500)	
産学公連携支援事業収入	(284,833,000)	(281,654,405)	(3,178,595)	
賃貸事業収入	(26,111,000)	(25,513,977)	(597,023)	
インターネット事業収入	(48,615,000)	(48,252,662)	(362,338)	
情報事業収入	(266,416,000)	(265,845,006)	(570,994)	
情報人材育成事業収入	(61,725,000)	(61,725,359)	(△ 359)	
新事業創出支援事業収入	(59,770,000)	(57,596,917)	(2,173,083)	
その他事業収入	(120,038,000)	(119,281,662)	(756,338)	
補助金等収入	221,636,000	222,865,593	△ 1,229,593	
国庫補助金収入	(15,623,000)	(15,623,489)	(△ 489)	
地方公共団体補助金収入	(158,760,000)	(159,989,104)	(△ 1,229,104)	橋渡し拠点整備事業を含む
地域プラットフォーム補助金収入	(47,253,000)	(47,253,000)	(0)	
雑収入	2,310,000	2,575,803	△ 265,803	
配当金収入	(5,000)	(5,000)	(0)	
受取利息収入	(1,000)	(56,198)	(△ 55,198)	
退職金共済掛金助成金収入	(13,000)	(13,000)	(0)	
雑収入	(2,291,000)	(2,501,605)	(△ 210,605)	
特別会計からの繰入金収入	6,000,000	5,945,630	54,370	環境+/特別会計から
事業活動収入計	1,161,989,000	1,156,932,320	5,056,680	
2. 事業活動支出				
事業費支出	947,167,000	940,267,969	6,899,031	科目別明細は別葉
管理費支出	160,060,000	153,660,612	6,399,388	科目別明細は別葉
事業活動支出計	1,107,227,000	1,093,928,581	13,298,419	
事業活動収支差額	54,762,000	63,003,739	△ 8,241,739	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
特定資産取崩収入	3,311,000	3,310,980	20	
退職給付引当資産取崩収入	(826,000)	(826,380)	(△ 380)	
受入保証金引当資産取崩収入	(2,485,000)	(2,484,600)	(400)	
受入保証金収入	2,058,000	2,057,796	204	
受入保証金収入	(2,058,000)	(2,057,796)	(204)	
機械装置費等立替金収入	336,792,000	336,658,246	133,754	近経局他委託事業取得資産
投資活動収入計	342,161,000	342,027,022	133,978	

2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	40,002,000	33,711,337	6,290,663	
受入保証金引当資産取得支出	(2,058,000)	(2,057,796)	(204)	
建設仮勘定支出	(37,944,000)	(31,653,541)	(6,290,459)	技術の橋渡し拠点整備事業
固定資産取得支出	14,502,000	14,501,203	797	
什器備品購入支出	(14,002,000)	(14,001,403)	(597)	
ソフトウェア著作権購入支出	(500,000)	(499,800)	(200)	
受入保証金支出	2,485,000	2,484,600	400	
受入保証金支出	(2,485,000)	(2,484,600)	(400)	
機械装置費等立替金支出	336,792,000	336,658,246	133,754	近経局他委託事業取得資産
投資活動支出計	393,781,000	387,355,386	6,425,614	
投資活動収支差額	△ 51,620,000	△ 45,328,364	△ 6,291,636	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
借入金収入	474,320,000	474,320,000	0	
短期借入金収入	(474,320,000)	(474,320,000)	(0)	橋渡し拠点整備事業借入金を含む
財務活動収入計	474,320,000	474,320,000	0	
2. 財務活動支出				
借入金返済支出	485,000,000	485,000,000	0	
短期借入金返済支出	(485,000,000)	(485,000,000)	(0)	
財務活動支出計	485,000,000	485,000,000	0	
財務活動収支差額	△ 10,680,000	△ 10,680,000	0	
IV 予備費支出	0	—	0	
当期収支差額	△ 7,538,000	6,995,375	△ 14,533,375	
前期繰越収支差額	357,725,000	357,725,205	△ 205	
次期繰越収支差額	350,187,000	364,720,580	△ 14,533,580	

(事業費支出・管理費支出科目別明細)

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

一般会計

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
事業費支出	947,167,000	940,267,969	6,899,031	
給料手当支出	(260,591,000)	(259,724,538)	(866,462)	
臨時雇賃金支出	(24,993,000)	(24,591,802)	(401,198)	
退職共済掛金支出	(2,127,000)	(2,127,000)	(0)	
退職給付掛金支出	(950,000)	(949,800)	(200)	
退職金支出	(836,000)	(836,000)	(0)	
福利厚生費支出	(37,162,000)	(37,342,110)	(△ 180,110)	
会議費支出	(2,544,000)	(2,484,950)	(59,050)	
旅費交通費支出	(9,650,000)	(9,834,411)	(△ 184,411)	
通信運搬費支出	(41,293,000)	(37,064,892)	(4,228,108)	
消耗什器備品費支出	(7,443,000)	(2,744,950)	(4,698,050)	
消耗品費支出	(19,743,000)	(18,109,426)	(1,633,574)	
修繕費支出	(37,000)	(35,985)	(1,015)	
印刷製本費支出	(6,060,000)	(5,864,585)	(195,415)	
光熱水料費支出	(17,381,000)	(17,875,238)	(△ 494,238)	
賃借料支出	(26,465,000)	(23,822,060)	(2,642,940)	
保険料支出	(163,000)	(166,790)	(△ 3,790)	
諸謝金支出	(34,428,000)	(35,550,405)	(△ 1,122,405)	
資料費支出	(1,448,000)	(1,405,855)	(42,145)	
租税公課支出	(415,000)	(636,581)	(△ 221,581)	
負担金支出	(38,625,000)	(39,005,040)	(△ 380,040)	
研究委託費支出	(156,734,000)	(159,745,751)	(△ 3,011,751)	
業務委託費支出	(257,422,000)	(259,799,580)	(△ 2,377,580)	
雑支出	(657,000)	(550,220)	(106,780)	
管理費支出	160,060,000	153,660,612	6,399,388	
役員報酬支出	(690,000)	(690,000)	(0)	
給料手当支出	(25,259,000)	(25,067,303)	(191,697)	
退職共済掛金支出	(540,000)	(540,000)	(0)	
退職給付掛金支出	(281,000)	(281,025)	(△ 25)	
福利厚生費支出	(14,568,000)	(14,608,492)	(△ 40,492)	
市派遣職員給料支出	(17,864,000)	(17,298,989)	(565,011)	
会議費支出	(1,059,000)	(1,007,687)	(51,313)	
旅費交通費支出	(1,628,000)	(1,369,490)	(258,510)	
通信運搬費支出	(1,159,000)	(1,181,773)	(△ 22,773)	
消耗什器備品費支出	(3,961,000)	(1,171,899)	(2,789,101)	
消耗品費支出	(2,430,000)	(1,802,796)	(627,204)	
修繕費支出	(214,000)	(33,705)	(180,295)	
印刷製本費支出	(1,721,000)	(1,689,682)	(31,318)	
光熱水料費支出	(48,746,000)	(49,322,819)	(△ 576,819)	
賃借料支出	(713,000)	(713,560)	(△ 560)	
諸謝金支出	(845,000)	(822,430)	(22,570)	
資料費支出	(231,000)	(200,109)	(30,891)	
租税公課支出	(13,148,000)	(13,557,010)	(△ 409,010)	
負担金支出	(790,000)	(767,080)	(22,920)	
業務委託費支出	(15,759,000)	(15,332,189)	(426,811)	
支払利息支出	(6,000,000)	(5,688,222)	(311,778)	
雑支出	(2,454,000)	(514,352)	(1,939,648)	

収支計算書（京都環境ナノクラスター事業特別会計）

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

（単位：円）

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
補助金等収入	664,470,000	664,470,500	△ 500	
国庫補助金収入	(622,970,000)	(622,970,500)	(△ 500)	
地方公共団体補助金収入	(41,500,000)	(41,500,000)	(0)	
負担金収入	22,000,000	22,000,000	0	
地域負担金収入	(22,000,000)	(22,000,000)	(0)	
事業活動収入計	686,470,000	686,470,500	△ 500	
2. 事業活動支出				
事業費支出	656,481,000	656,536,100	△ 55,100	
給料手当支出	(55,029,000)	(55,437,204)	(△ 408,204)	
退職共済掛金支出	(108,000)	(108,000)	(0)	
退職給付掛金支出	(139,000)	(138,300)	(700)	
福利厚生費支出	(4,779,000)	(4,721,016)	(57,984)	
会議費支出	(2,799,000)	(80,482)	(2,718,518)	
旅費交通費支出	(4,952,000)	(4,811,623)	(140,377)	
通信運搬費支出	(231,000)	(220,592)	(10,408)	
消耗什器備品費支出	(300,000)	(0)	(300,000)	
消耗品費支出	(7,339,000)	(9,376,095)	(△ 2,037,095)	
修繕費支出	(2,000,000)	(6,015,786)	(△ 4,015,786)	
印刷製本費支出	(5,859,000)	(4,747,225)	(1,111,775)	
賃借料支出	(5,495,000)	(7,403,879)	(△ 1,908,879)	
保険料支出	(69,000)	(114,080)	(△ 45,080)	
諸謝金支出	(2,909,000)	(2,574,900)	(334,100)	
資料費支出	(100,000)	(449,400)	(△ 349,400)	
租税公課支出	(0)	(30,000)	(△ 30,000)	
負担金支出	(888,000)	(663,188)	(224,812)	
研究委託費支出	(500,007,000)	(500,007,000)	(0)	
業務委託費支出	(62,950,000)	(59,215,868)	(3,734,132)	
雑支出	(528,000)	(421,462)	(106,538)	
一般会計への繰入金支出	6,000,000	5,945,630	54,370	
事業活動支出計	662,481,000	662,481,730	△ 730	
事業活動収支差額	23,989,000	23,988,770	230	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
固定資産取得支出	23,989,000	23,988,770	230	
什器備品購入支出	(23,989,000)	(23,988,770)	(230)	
投資活動支出計	23,989,000	23,988,770	230	
投資活動収支差額	△ 23,989,000	△ 23,988,770	△ 230	
III 予備費支出	0	—	0	
当期収支差額	0	0	0	
前期繰越収支差額	0	0	0	
次期繰越収支差額	0	0	0	

収 支 計 算 書 (中小企業支援センター特別会計)

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
特定資産運用収入	3,000	4,062	△ 1,062	
特定資産利息収入	(3,000)	(4,062)	(△ 1,062)	
事業収入	46,560,000	48,039,111	△ 1,479,111	
アンテナショップ事業収入	(46,560,000)	(48,039,111)	(△ 1,479,111)	
補助金等収入	208,030,000	205,454,227	2,575,773	
国庫補助金収入	(4,962,000)	(4,863,063)	(98,937)	
地方公共団体補助金収入	(102,478,000)	(99,987,549)	(2,490,451)	
地方公共団体受託収入	(100,590,000)	(100,603,615)	(△ 13,615)	
負担金収入	4,727,000	3,292,414	1,434,586	
受益者負担金収入	(4,727,000)	(3,292,414)	(1,434,586)	
雑収入	71,000	87,374	△ 16,374	
受取利息収入	(5,000)	(6,833)	(△ 1,833)	
雑収入	(66,000)	(80,541)	(△ 14,541)	
事業活動収入計	259,391,000	256,877,188	2,513,812	
2. 事業活動支出				
事業費支出	246,804,000	245,480,203	1,323,797	科目別明細は別業
管理費支出	13,735,000	12,299,772	1,435,228	科目別明細は別業
事業活動支出計	260,539,000	257,779,975	2,759,025	
事業活動収支差額	△ 1,148,000	△ 902,787	△ 245,213	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
特定資産取崩収入	40,465,000	40,464,892	108	
財政安定特別積立金取崩収入	(40,465,000)	(40,464,892)	(108)	
厚生基金回収収入	48,000	48,000	0	
厚生基金回収収入	(48,000)	(48,000)	(0)	
投資活動収入計	40,513,000	40,512,892	108	
2. 投資活動支出				
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	40,513,000	40,512,892	108	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	0	—	0	
当期収支差額	39,365,000	39,610,105	△ 245,105	
前期繰越収支差額	36,441,000	36,440,970	30	
次期繰越収支差額	75,806,000	76,051,075	△ 245,075	

(事業費支出・管理費支出科目別明細)

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

中小企業支援センター特別会計

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
事業費支出	246,804,000	245,480,203	1,323,797	
給料手当支出	(58,803,000)	(58,557,657)	(245,343)	
退職共済掛金支出	(175,000)	(159,600)	(15,400)	
退職給付掛金支出	(175,000)	(162,120)	(12,880)	
福利厚生費支出	(10,200,000)	(10,069,898)	(130,102)	
会議費支出	(50,000)	(30,227)	(19,773)	
旅費交通費支出	(1,533,000)	(1,441,760)	(91,240)	
通信運搬費支出	(1,183,000)	(1,179,783)	(3,217)	
消耗什器備品費支出	(405,000)	(490,394)	(△ 85,394)	
消耗品費支出	(1,440,000)	(1,707,944)	(△ 267,944)	
修繕費支出	(180,000)	(238,980)	(△ 58,980)	
印刷製本費支出	(1,621,000)	(1,362,695)	(258,305)	
光熱水料費支出	(570,000)	(652,623)	(△ 82,623)	
賃借料支出	(38,131,000)	(38,054,542)	(76,458)	
保険料支出	(15,000)	(14,560)	(440)	
諸謝金支出	(29,622,000)	(30,162,655)	(△ 540,655)	
資料費支出	(10,000)	(64,607)	(△ 54,607)	
租税公課支出	(2,574,000)	(2,286,500)	(287,500)	
負担金支出	(86,000)	(72,000)	(14,000)	
業務委託費支出	(47,896,000)	(47,557,224)	(338,776)	
手数料支出	(9,517,000)	(7,960,422)	(1,556,578)	
広告宣伝費支出	(8,020,000)	(7,825,392)	(194,608)	
販売品購入費支出	(33,540,000)	(34,870,124)	(△ 1,330,124)	
助成金支出	(600,000)	(0)	(600,000)	
雑支出	(458,000)	(558,496)	(△ 100,496)	
管理費支出	13,735,000	12,299,772	1,435,228	
給料手当支出	(8,530,000)	(8,376,081)	(153,919)	
退職共済掛金支出	(75,000)	(68,400)	(6,600)	
退職給付掛金支出	(75,000)	(69,480)	(5,520)	
福利厚生費支出	(1,255,000)	(1,220,684)	(34,316)	
旅費交通費支出	(10,000)	(1,210)	(8,790)	
通信運搬費支出	(6,000)	(3,920)	(2,080)	
消耗品費支出	(37,000)	(10,168)	(26,832)	
印刷製本費支出	(30,000)	(0)	(30,000)	
光熱水料費支出	(3,500,000)	(2,316,544)	(1,183,456)	
資料費支出	(10,000)	(0)	(10,000)	
租税公課支出	(61,000)	(120,200)	(△ 59,200)	
負担金支出	(10,000)	(0)	(10,000)	
手数料支出	(136,000)	(113,085)	(22,915)	

収支計算書（直接貸付事業管理債権特別会計）

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
事業収入	4,205,000	4,395,280	△ 190,280	
貸付金回収収入	(3,883,000)	(4,073,000)	(△ 190,000)	
貸付金利息収入	(321,000)	(322,280)	(△ 1,280)	
償却債権回収収入	(1,000)	(0)	(1,000)	
雑収入	3,000	4,581	△ 1,581	
配当金収入	(1,000)	(900)	(100)	
受取利息収入	(2,000)	(3,681)	(△ 1,681)	
事業活動収入計	4,208,000	4,399,861	△ 191,861	
2. 事業活動支出				
事業費支出	4,698,000	4,369,772	328,228	
給料手当支出	(2,571,000)	(2,519,530)	(51,470)	
福利厚生費支出	(20,000)	(7,757)	(12,243)	
旅費交通費支出	(87,000)	(60,760)	(26,240)	
通信運搬費支出	(56,000)	(18,930)	(37,070)	
消耗品費支出	(54,000)	(32,142)	(21,858)	
印刷製本費支出	(10,000)	(0)	(10,000)	
資料費支出	(153,000)	(125,050)	(27,950)	
租税公課支出	(38,000)	(9,150)	(28,850)	
負担金支出	(40,000)	(30,000)	(10,000)	
業務委託費支出	(900,000)	(900,000)	(0)	
手数料支出	(648,000)	(585,989)	(62,011)	
債権管理費支出	(121,000)	(80,464)	(40,536)	
事業活動支出計	4,698,000	4,369,772	328,228	
事業活動収支差額	△ 490,000	30,089	△ 520,089	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	0	—	0	
当期収支差額	△ 490,000	30,089	△ 520,089	
前期繰越収支差額	31,709,000	31,709,489	△ 489	
次期繰越収支差額	31,219,000	31,739,578	△ 520,578	

収支計算書（総括表）

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

（単位：円）

科 目	一般会計	京都環境ナクラスター事業 特別会計	中小企業支援センター 特別会計	直接貸付事業管理債種 特別会計	内部取引消去	合 計
I 事業活動収支の部						
1. 事業活動収入						
基本財産運用収入	1,669,375	0	0	0	0	1,669,375
基本財産利息収入	(469,375)	(0)	(0)	(0)	(0)	(469,375)
基本財産配当金収入	(1,200,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(1,200,000)
特定資産運用収入	1,587	0	4,062	0	0	5,649
特定資産利息収入	(1,587)	(0)	(4,062)	(0)	(0)	(5,649)
会費収入	7,560,000	0	0	0	0	7,560,000
賛助会員会費収入	(7,560,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(7,560,000)
事業収入	916,314,332	0	48,039,111	4,395,280	0	968,748,723
研究事業収入	(44,199,844)	(0)	(0)	(0)	(0)	(44,199,844)
研究支援事業収入	(12,244,500)	(0)	(0)	(0)	(0)	(12,244,500)
産学公連携支援事業収入	(281,654,405)	(0)	(0)	(0)	(0)	(281,654,405)
賃貸事業収入	(25,513,977)	(0)	(0)	(0)	(0)	(25,513,977)
インターネット事業収入	(48,252,662)	(0)	(0)	(0)	(0)	(48,252,662)
情報事業収入	(265,845,006)	(0)	(0)	(0)	(0)	(265,845,006)
情報人材育成事業収入	(61,725,359)	(0)	(0)	(0)	(0)	(61,725,359)
新事業創出支援事業収入	(57,596,917)	(0)	(0)	(0)	(0)	(57,596,917)
アンテナショップ事業収入	(0)	(0)	(48,039,111)	(0)	(0)	(48,039,111)
貸付金回収収入	(0)	(0)	(0)	(4,073,000)	(0)	(4,073,000)
貸付金利息収入	(0)	(0)	(0)	(322,280)	(0)	(322,280)
その他事業収入	(119,281,662)	(0)	(0)	(0)	(0)	(119,281,662)
補助金等収入	222,865,593	664,470,500	205,454,227	0	0	1,092,790,320
国庫補助金収入	(15,623,489)	(622,970,500)	(4,863,063)	(0)	(0)	(643,457,052)
地方公共団体補助金収入	(159,989,104)	(41,500,000)	(99,987,549)	(0)	(0)	(301,476,653)
地域プラットフォーム補助金収入	(47,253,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(47,253,000)
地方公共団体受託収入	(0)	(0)	(100,603,615)	(0)	(0)	(100,603,615)
負担金収入	0	22,000,000	3,292,414	0	0	25,292,414
地域負担金収入	(0)	(22,000,000)	(0)	(0)	(0)	(22,000,000)
受益者負担金収入	(0)	(0)	(3,292,414)	(0)	(0)	(3,292,414)
雑収入	2,575,803	0	87,374	4,581	0	2,667,758
配当金収入	(5,000)	(0)	(0)	(900)	(0)	(5,900)
受取利息収入	(56,198)	(0)	(6,833)	(3,681)	(0)	(66,712)
退職金共済掛金助成金収入	(13,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(13,000)
雑収入	(2,501,605)	(0)	(80,541)	(0)	(0)	(2,582,146)
他会計からの繰入金収入	5,945,630	0	0	0	△ 5,945,630	0
事業活動収入計	1,156,932,320	686,470,500	256,877,188	4,399,861	△ 5,945,630	2,098,734,239
2. 事業活動支出						
事業費支出	940,267,969	656,536,100	245,480,203	4,369,772	0	1,846,654,044
管理費支出	153,660,612	0	12,299,772	0	0	165,960,384
他会計への繰入金支出	0	5,945,630	0	0	△ 5,945,630	0
事業活動支出計	1,093,928,581	662,481,730	257,779,975	4,369,772	△ 5,945,630	2,012,614,428
事業活動収支差額	63,003,739	23,988,770	△ 902,787	30,089	0	86,119,811
II 投資活動収支の部						
1. 投資活動収入						
特定資産取崩収入	3,310,980	0	40,464,892	0	0	43,775,872
退職給付引当資産取崩収入	(826,380)	(0)	(0)	(0)	(0)	(826,380)
受入保証金引当資産取崩収入	(2,484,600)	(0)	(0)	(0)	(0)	(2,484,600)
財政安定特別積立金取崩収入	(0)	(0)	(40,464,892)	(0)	(0)	(40,464,892)
受入保証金収入	2,057,796	0	0	0	0	2,057,796
受入保証金収入	(2,057,796)	(0)	(0)	(0)	(0)	(2,057,796)
厚生基金回収収入	0	0	48,000	0	0	48,000
厚生基金回収収入	(0)	(0)	(48,000)	(0)	(0)	(48,000)
機械装置費等立替金収入	336,658,246	0	0	0	0	336,658,246
投資活動収入計	342,027,022	0	40,512,892	0	0	382,539,914
2. 投資活動支出						
特定資産取得支出	33,711,337	0	0	0	0	33,711,337
受入保証金引当資産取得支出	(2,057,796)	(0)	(0)	(0)	(0)	(2,057,796)
建設仮勘定支出	(31,653,541)	(0)	(0)	(0)	(0)	(31,653,541)
固定資産取得支出	14,501,203	23,988,770	0	0	0	38,489,973
什器備品購入支出	(14,001,403)	(23,988,770)	(0)	(0)	(0)	(37,990,173)
ソフトウェア著作権購入支出	(499,800)	(0)	(0)	(0)	(0)	(499,800)
受入保証金支出	2,484,600	0	0	0	0	2,484,600
受入保証金支出	(2,484,600)	(0)	(0)	(0)	(0)	(2,484,600)
機械装置費等立替金支出	336,658,246	0	0	0	0	336,658,246
投資活動支出計	387,355,386	23,988,770	0	0	0	411,344,156
投資活動収支差額	△ 45,328,364	△ 23,988,770	40,512,892	0	0	△ 28,804,242

III 財務活動収支の部						
1. 財務活動収入						
借入金収入	474,320,000	0	0	0	0	474,320,000
短期借入金収入	(474,320,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(474,320,000)
財務活動収入計	474,320,000	0	0	0	0	474,320,000
2. 財務活動支出						
借入金返済支出	485,000,000	0	0	0	0	485,000,000
短期借入金返済支出	(485,000,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(485,000,000)
財務活動支出計	485,000,000	0	0	0	0	485,000,000
財務活動収支差額	△ 10,680,000	0	0	0	0	△ 10,680,000
当期収支差額	6,995,375	0	39,610,105	30,089	0	46,635,569
前期繰越収支差額	357,725,205	0	36,440,970	31,709,489	0	425,875,664
次期繰越収支差額	364,720,580	0	76,051,075	31,739,578	0	472,511,233

(事業費支出・管理費支出科目別明細)

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

総括表

(単位:円)

科 目	一般会計	京都環境ナノクラスター事業 特別会計	中小企業支援セン ター特別会計	直接貸付事業管理債 権特別会計	内部取引消去	合 計
事業費支出	940,267,969	656,536,100	245,480,203	4,369,772	0	1,846,654,044
給料手当支出	(259,724,538)	(55,437,204)	(58,557,657)	(2,519,530)	(0)	(376,238,929)
臨時雇賃金支出	(24,591,802)	(0)	(0)	(0)	(0)	(24,591,802)
退職共済掛金支出	(2,127,000)	(108,000)	(159,600)	(0)	(0)	(2,394,600)
退職給付掛金支出	(949,800)	(138,300)	(162,120)	(0)	(0)	(1,250,220)
退職金支出	(836,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(836,000)
福利厚生費支出	(37,342,110)	(4,721,016)	(10,069,898)	(7,757)	(0)	(52,140,781)
会議費支出	(2,484,950)	(80,482)	(30,227)	(0)	(0)	(2,595,659)
旅費交通費支出	(9,834,411)	(4,811,623)	(1,441,760)	(60,760)	(0)	(16,148,554)
通信運搬費支出	(37,064,892)	(220,592)	(1,179,783)	(18,930)	(0)	(38,484,197)
消耗什器備品費支出	(2,744,950)	(0)	(490,394)	(0)	(0)	(3,235,344)
消耗品費支出	(18,109,426)	(9,376,095)	(1,707,944)	(32,142)	(0)	(29,225,607)
修繕費支出	(35,985)	(6,015,786)	(238,980)	(0)	(0)	(6,290,751)
印刷製本費支出	(5,864,585)	(4,747,225)	(1,362,695)	(0)	(0)	(11,974,505)
光熱水料費支出	(17,875,238)	(0)	(652,623)	(0)	(0)	(18,527,861)
賃借料支出	(23,822,060)	(7,403,879)	(38,054,542)	(0)	(0)	(69,280,481)
保険料支出	(166,790)	(114,080)	(14,560)	(0)	(0)	(295,430)
諸謝金支出	(35,550,405)	(2,574,900)	(30,162,655)	(0)	(0)	(68,287,960)
資料費支出	(1,405,855)	(449,400)	(64,607)	(125,050)	(0)	(2,044,912)
租税公課支出	(636,581)	(30,000)	(2,286,500)	(9,150)	(0)	(2,962,231)
負担金支出	(39,005,040)	(663,188)	(72,000)	(30,000)	(0)	(39,770,228)
研究委託費支出	(159,745,751)	(500,007,000)	(0)	(0)	(0)	(659,752,751)
業務委託費支出	(259,799,580)	(59,215,868)	(47,557,224)	(900,000)	(0)	(367,472,672)
手数料支出	(0)	(0)	(7,960,422)	(585,989)	(0)	(8,546,411)
広告宣伝費支出	(0)	(0)	(7,825,392)	(0)	(0)	(7,825,392)
販売品購入費支出	(0)	(0)	(34,870,124)	(0)	(0)	(34,870,124)
債権管理費支出	(0)	(0)	(0)	(80,464)	(0)	(80,464)
雑支出	(550,220)	(421,462)	(558,496)	(0)	(0)	(1,530,178)
管理費支出	153,660,612	0	12,299,772	0	0	165,960,384
役員報酬支出	(690,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(690,000)
給料手当支出	(25,067,303)	(0)	(8,376,081)	(0)	(0)	(33,443,384)
退職共済掛金支出	(540,000)	(0)	(68,400)	(0)	(0)	(608,400)
退職給付掛金支出	(281,025)	(0)	(69,480)	(0)	(0)	(350,505)
福利厚生費支出	(14,608,492)	(0)	(1,220,684)	(0)	(0)	(15,829,176)
市派遣職員給料支出	(17,298,989)	(0)	(0)	(0)	(0)	(17,298,989)
会議費支出	(1,007,687)	(0)	(0)	(0)	(0)	(1,007,687)
旅費交通費支出	(1,369,490)	(0)	(1,210)	(0)	(0)	(1,370,700)
通信運搬費支出	(1,181,773)	(0)	(3,920)	(0)	(0)	(1,185,693)
消耗什器備品費支出	(1,171,899)	(0)	(0)	(0)	(0)	(1,171,899)
消耗品費支出	(1,802,796)	(0)	(10,168)	(0)	(0)	(1,812,964)
修繕費支出	(33,705)	(0)	(0)	(0)	(0)	(33,705)
印刷製本費支出	(1,689,682)	(0)	(0)	(0)	(0)	(1,689,682)
光熱水料費支出	(49,322,819)	(0)	(2,316,544)	(0)	(0)	(51,639,363)
賃借料支出	(713,560)	(0)	(0)	(0)	(0)	(713,560)
諸謝金支出	(822,430)	(0)	(0)	(0)	(0)	(822,430)
資料費支出	(200,109)	(0)	(0)	(0)	(0)	(200,109)
租税公課支出	(13,557,010)	(0)	(120,200)	(0)	(0)	(13,677,210)
負担金支出	(767,080)	(0)	(0)	(0)	(0)	(767,080)
業務委託費支出	(15,332,189)	(0)	(0)	(0)	(0)	(15,332,189)
支払利息支出	(5,688,222)	(0)	(0)	(0)	(0)	(5,688,222)
手数料支出	(0)	(0)	(113,085)	(0)	(0)	(113,085)
雑支出	(514,352)	(0)	(0)	(0)	(0)	(514,352)

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、売掛金、前払金、短期前払費用、仮払金、供託金、未払金、買掛金、前受金、預り金及び仮受金を含めています。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載しております。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 預 金	237,925,596	287,833,317
未 収 金	377,642,334	374,444,968
売 掛 金	1,584,480	4,877,440
前 払 金	2,253,201	2,188,122
短 期 前 払 費 用	9,973,440	209,529
仮 払 金	119,700	10,500
供 託 金	1,139,000	539,000
合 計	630,637,751	670,102,876
未 払 金	192,005,989	183,747,106
買 掛 金	2,095,055	3,735,309
前 受 金	5,704,500	2,224,366
預 り 金	4,807,992	7,798,261
仮 受 金	148,551	86,601
合 計	204,762,087	197,591,643
次期繰越収支差額	425,875,664	472,511,233

監査意見書

財団法人 京都高度技術研究所 寄附行為第 11 条の規定により、理事長から提出された 平成 23 年度決算関係書類の各項目について監査したところ、この内容は適正なものと認めます。

平成 24 年 6 月 5 日

財団法人 京都高度技術研究所

理事長職務代行者 中村行宏 殿

財団法人 京都高度技術研究所

監事 柏原康夫 ⑩

監事 布垣豊 ⑩