

平成 26 年 度 財 務 諸 表

貸 借 対 照 表

平成27年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	61,643,697	30,160,480	31,483,217
未収入金	13,642,516	29,063,454	△ 15,420,938
未収利息	1,659,603	2,060,726	△ 401,123
立替金	118,373	0	118,373
前払費用	3,456,550	3,519,851	△ 63,301
流動資産合計	80,520,739	64,804,511	15,716,228
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	643,362,877	710,337,114	△ 66,974,237
定期預金	70,477,387	3,327,227	67,150,160
基本財産合計	713,840,264	713,664,341	175,923
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	123,528,700	118,199,500	5,329,200
役員退職慰労引当資産	2,520,000	1,080,000	1,440,000
共済年金給付引当資産	3,817,600	3,456,400	361,200
経営安定積立金引当資産	29,570,000	41,037,000	△ 11,467,000
事務所賃借料変動等準備金引当資産	950,680	950,680	0
統一プログラム修正等準備金引当資産	2,625	2,625	0
中小企業施策情報提供事業積立資産	147,122,724	176,537,539	△ 29,414,815
下請中小企業・小規模事業者等活性化基金積立資産	217,558,655	240,000,493	△ 22,441,838
中小企業振興事業基金積立資産	443,100,939	472,169,798	△ 29,068,859
交付預託金	657,403,400	2,339,843,000	△ 1,682,439,600
貸倒引当金	△ 2,816,751	△ 16,711,065	13,894,314
事故交付預託金	102,415,139	114,784,658	△ 12,369,519
貸倒引当金	△ 102,415,139	△ 114,784,658	12,369,519
戦略的情報化機器等整備事業積立資産	1,672,386,989	2,933,339,153	△ 1,260,952,164
什器備品	394,525	524,197	△ 129,672
電話加入権	24,000	24,000	0
敷金	3,749,999	3,749,999	0
運営強化資金積立資産	373,319,438	385,512,248	△ 12,192,810
特定資産合計	3,672,633,523	6,699,715,567	△ 3,027,082,044
(3) その他固定資産			
建物付属設備	1,834,504	1,996,372	△ 161,868
什器備品	5	5	0
電話加入権	8,000	8,000	0
ソフトウェア	66,150	99,225	△ 33,075
無形リース資産	2,393,212	3,031,402	△ 638,190
敷金	11,980,881	11,980,881	0
その他固定資産合計	16,282,752	17,115,885	△ 833,133
固定資産合計	4,402,756,539	7,430,495,793	△ 3,027,739,254
資 産 合 計	4,483,277,278	7,495,300,304	△ 3,012,023,026
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	23,661,343	5,014,437	18,646,906
未払費用	15,003,125	14,072,818	930,307
未払消費税等	3,450,800	4,416,000	△ 965,200
預り金	3,178,867	3,412,384	△ 233,517
リース債務	627,675	615,565	12,110
賞与引当金	5,211,609	4,912,932	298,677
役員賞与引当金	1,020,000	1,020,000	0
流動負債合計	52,153,419	33,464,136	18,689,283
2. 固定負債			
リース債務	1,846,275	2,473,951	△ 627,676
退職給付引当金	123,528,700	118,199,500	5,329,200
役員退職慰労引当金	2,520,000	1,080,000	1,440,000
共済年金給付引当金	3,817,600	3,456,400	361,200
固定負債合計	131,712,575	125,209,851	6,502,724
負 債 合 計	183,865,994	158,673,987	25,192,007
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金	2,330,005,162	5,259,632,284	△ 2,929,627,122
寄付金	1,296,005,511	1,371,823,086	△ 75,817,575
助成金	217,558,655	240,000,493	△ 22,441,838
指定正味財産合計	3,843,569,328	6,871,455,863	△ 3,027,886,535
(うち基本財産への充当額)	(312,611,730)	(312,423,821)	(187,909)
(うち特定資産への充当額)	(3,530,957,598)	(6,559,032,042)	(△ 3,028,074,444)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(455,841,956)	(465,170,454)	△ 9,328,498
(うち特定資産への充当額)	(401,228,534)	(401,240,520)	△ 11,986)
(うち特定資産への充当額)	(11,809,625)	(17,947,625)	△ 6,138,000)
正味財産合計	4,299,411,284	7,336,626,317	△ 3,037,215,033
負債及び正味財産合計	4,483,277,278	7,495,300,304	△ 3,012,023,026

正味財産増減計算書

平成 26年4月1日から 平成 27年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	7,652,638	8,099,301	△446,663
基本財産受取利息	2,568,256	3,679,710	△1,111,454
基本財産受取利息振替額	5,084,382	4,419,591	664,791
② 特定資産運用益	2,785,127	2,167,460	617,667
退職給付引当資産受取利息	29,808	18,754	11,054
役員退職慰労引当資産受取利息	0	345	△345
経営安定積立金引当資産受取利息	5,086	0	5,086
事務所賃借料等準備金引当資産受取利息	237	235	2
中小企業施策情報提供事業積立資産受取利息	100,544	0	100,544
下請中小企業・小規模事業者等活性化基金積立資産受取利息	266,324	0	266,324
中小企業振興事業基金積立資産受取利息	1,306,186	1,855,739	△549,553
中小企業振興事業基金積立資産受取利息振替額	631,612	0	631,612
運営強化資金積立資産受取利息	445,330	292,387	152,943
③ 受取会費	5,120,000	5,520,000	△400,000
賛助会員受取会費	5,120,000	5,520,000	△400,000
④ 事業収益	237,256,611	246,074,226	△8,817,615
図書等販売収益	1,894,551	2,374,295	△479,744
講習会事業収益	12,082,600	18,924,000	△6,841,400
振興業務関係事業収益	1,762,662	1,765,770	△3,108
事業参加機関事業収益	1,365,000	1,938,000	△573,000
下請かけこみ寺事業収益	219,070,643	220,090,782	△1,020,139
会計・啓発普及セミナー等請負事業収益	1,081,155	981,379	99,776
⑤ 受取補助金等	88,574,513	73,092,999	15,481,514
受取国庫補助金	43,580,873	46,501,340	△2,920,467
受取国庫補助金振替額	22,551,802	26,591,659	△4,039,857
受取助成金振替額	22,441,838	0	22,441,838
⑥ 受取負担金	42,479,000	42,566,000	△87,000
受取負担金	42,479,000	42,566,000	△87,000
⑦ 受取分担金	8,754,235	8,972,625	△218,390
受取緊急広域分担金	8,754,235	8,972,625	△218,390
⑧ 受取寄付金	76,007,221	62,469,937	13,537,284
受取寄付金振替額	76,007,221	62,469,937	13,537,284
⑨ 雑収益	599,821	863,953	△264,132
受取利息	573,068	833,538	△260,470
雑収益	26,753	30,415	△3,662
経常収益計	469,229,166	449,826,501	19,402,665
(2) 経常費用			
① 事業費	448,675,068	405,738,651	42,936,417
役員報酬	10,333,600	10,988,880	△655,280
給料手当	195,711,532	179,898,031	15,813,501
臨時雇賃金	9,504,950	9,586,895	△81,945
派遣費	17,143,896	14,261,011	2,882,885
賞与引当金繰入額	4,817,916	4,127,499	690,417
役員賞与引当金繰入額	877,200	754,800	122,400
退職給付費用	4,972,589	5,358,400	△385,811
役員退職慰労引当金繰入額	1,238,400	1,051,200	187,200
福利厚生費	26,137,889	24,582,957	1,554,932
旅費交通費	24,523,666	23,976,685	546,981
通信運搬費	10,027,329	10,999,028	△971,699
減価償却費	729,572	1,730,501	△1,000,929
消耗品費	2,682,629	2,766,158	△83,529
資料費	1,097,251	1,754,186	△656,935
会議費	368,428	788,715	△420,287
会場費	9,631,361	14,766,240	△5,134,879
印刷費	7,314,451	9,128,206	△1,813,755
賃借料	19,220,535	16,244,833	2,975,702
光熱水料費	1,818,662	1,565,602	253,060
諸謝金	28,717,657	30,522,000	△1,804,343
租税公課	9,929,390	8,943,200	986,190
支払利息	51,050	364,174	△313,124
会費	15,788	0	15,788
原稿料	1,772,701	1,232,500	540,201
委託費	57,109,263	27,429,551	29,679,712
保守料	1,758,701	1,753,129	5,572
振込手数料	774,380	753,834	20,546
雑費	394,282	410,436	△16,154

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
②管理費	29,882,596	44,457,974	△14,575,378
役員報酬	3,358,400	5,768,415	△2,410,015
給料手当	4,566,124	10,766,787	△6,200,663
臨時雇賃金	1,513,800	1,296,000	217,800
派遣費	0	1,891,234	△1,891,234
賞与引当金繰入額	393,693	785,433	△391,740
役員賞与引当金繰入額	142,800	265,200	△122,400
退職給付費用	717,811	926,750	△208,939
役員退職慰労引当金繰入額	201,600	388,800	△187,200
福利厚生費	1,240,695	2,237,150	△996,455
旅費交通費	225,876	620,309	△394,433
通信運搬費	364,391	556,529	△192,138
減価償却費	233,233	223,662	9,571
消耗品費	351,558	667,490	△315,932
資料費	52,898	156,843	△103,945
会議費	49,388	116,126	△66,738
会場費	317,840	214,830	103,010
印刷費	453,830	396,616	57,214
賃借料	6,954,372	8,430,885	△1,476,513
光熱水料費	132,615	469,999	△337,384
諸謝金	41,142	60,000	△18,858
租税公課	902,110	727,500	174,610
支払利息	3,704	95,035	△91,331
慶弔費	952,400	454,520	497,880
報酬料	5,110,200	5,022,000	88,200
委託費	1,247,598	1,634,801	△387,203
保守料	194,213	104,716	89,497
振込手数料	65,995	74,468	△8,473
雑費	94,310	105,876	△11,566
経常費用計	478,557,664	450,196,625	28,361,039
当期経常増減額	△9,328,498	△370,124	△8,958,374
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
引当金戻入額	26,263,833	50,513,734	△24,249,901
貸倒引当金戻入額	26,263,833	50,513,734	△24,249,901
経常外収益計	26,263,833	50,513,734	△24,249,901
(2) 経常外費用			
過年度受取国庫補助金等修正額	26,263,833	50,513,734	△24,249,901
過年度受取国庫補助金等振替額修正額	26,263,833	50,513,734	△24,249,901
経常外費用計	26,263,833	50,513,734	△24,249,901
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△9,328,498	△370,124	△8,958,374
法人税、住民税及び事業税	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△9,328,498	△370,124	△8,958,374
一般正味財産期首残高	465,170,454	465,540,578	△370,124
一般正味財産期末残高	455,841,956	465,170,454	△9,328,498
II 指定正味財産増減の部			
①受取助成金	0	240,000,000	△240,000,000
受取助成金	0	240,000,000	△240,000,000
②受取寄付金	0	715,979,585	△715,979,585
受取寄付金	0	715,979,585	△715,979,585
③基本財産運用益	5,272,291	4,603,456	668,835
基本財産受取利息	5,272,291	4,603,456	668,835
④特定資産運用益	633,349	4,767	628,582
中小企業振興事業基金積立資産受取利息	633,349	1,735	631,614
その他の特定資産受取利息	0	3,032	△3,032
⑤国庫補助金返還額	△2,933,339,153	△4,123,601,845	1,190,262,692
国庫補助金返還額	△2,933,339,153	△4,123,601,845	1,190,262,692
⑥一般正味財産への振替額	△100,453,022	△42,967,453	△57,485,569
一般正味財産への振替額	△100,453,022	△42,967,453	△57,485,569
当期指定正味財産増減額	△3,027,886,535	△3,205,981,490	178,094,955
指定正味財産期首残高	6,871,455,863	10,077,437,353	△3,205,981,490
指定正味財産期末残高	3,843,569,328	6,871,455,863	△3,027,886,535
III 正味財産期末残高	4,299,411,284	7,336,626,317	△3,037,215,033

正味財産増減計算書内訳表

平成 26年4月1日から 平成 27年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計					法人会計	内部取引 消去	合 計
	公益目的 第1グループ	公益目的 第2グループ	公益目的 第3グループ	公益共通	小 計			
I 一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
① 基本財産運用益	0	0	0	7,138,495	7,138,495	514,143	0	7,652,638
基本財産受取利息	0	0	0	2,054,113	2,054,113	514,143	0	2,568,256
基本財産受取利息振替額	0	0	0	5,084,382	5,084,382	0	0	5,084,382
② 特定資産運用益	0	105,630	266,324	1,937,798	2,309,752	475,375	0	2,785,127
退職給付引当資産受取利息	0	0	0	0	0	29,808	0	29,808
役員退職慰労引当資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0
経営安定積立金引当資産受取利息	0	5,086	0	0	5,086	0	0	5,086
事務所賃借料等準備金引当資産受取利息	0	0	0	0	0	237	0	237
中小企業施策情報提供事業積立資産受取利息	0	100,544	0	0	100,544	0	0	100,544
下請中小企業・小規模事業者等活性化基金積立資産受取利息	0	0	266,324	0	266,324	0	0	266,324
中小企業振興事業基金積立資産受取利息	0	0	0	1,306,186	1,306,186	0	0	1,306,186
中小企業振興事業基金積立資産受取利息振替額	0	0	0	631,612	631,612	0	0	631,612
運営強化資金積立資産受取利息	0	0	0	0	0	445,330	0	445,330
③ 受取会費	1,300,000	3,820,000	0	0	5,120,000	0	0	5,120,000
賛助会員受取会費	1,300,000	3,820,000	0	0	5,120,000	0	0	5,120,000
④ 事業収益	234,810,456	2,446,155	0	0	237,256,611	0	0	237,256,611
図書等販売収益	1,894,551	0	0	0	1,894,551	0	0	1,894,551
講習会事業収益	12,082,600	0	0	0	12,082,600	0	0	12,082,600
振興事業関係事業収益	1,762,662	0	0	0	1,762,662	0	0	1,762,662
事業参加機関事業収益	0	1,365,000	0	0	1,365,000	0	0	1,365,000
下請かけこみ寺事業収益	219,070,643	0	0	0	219,070,643	0	0	219,070,643
会計・啓発普及セミナー等請負事業収益	0	1,081,155	0	0	1,081,155	0	0	1,081,155
⑤ 受取補助金等	43,580,873	22,551,802	22,441,838	0	88,574,513	0	0	88,574,513
受取国庫補助金	43,580,873	0	0	0	43,580,873	0	0	43,580,873
受取国庫補助金振替額	0	22,551,802	0	0	22,551,802	0	0	22,551,802
受取助成金振替額	0	0	22,441,838	0	22,441,838	0	0	22,441,838
⑥ 受取負担金	15,928,000	10,133,000	0	0	26,061,000	16,418,000	0	42,479,000
受取負担金	15,928,000	10,133,000	0	0	26,061,000	16,418,000	0	42,479,000
⑦ 受取分担金	8,754,235	0	0	0	8,754,235	0	0	8,754,235
受取緊急広域分担金	8,754,235	0	0	0	8,754,235	0	0	8,754,235
⑧ 受取寄付金	0	34,743,815	0	29,070,596	63,814,411	12,192,810	0	76,007,221
受取寄付金振替額	0	34,743,815	0	29,070,596	63,814,411	12,192,810	0	76,007,221
⑨ 雑収益	0	0	0	35,235	732,432	24,000	156,611	599,821
受取利息	0	540,572	0	32,496	573,068	0	0	573,068
雑収益	0	156,625	0	2,739	159,364	24,000	156,611	26,753
経常収益計	304,373,564	74,497,599	22,708,162	38,182,124	439,761,449	29,624,328	156,611	469,229,166
(2) 経常費用								
① 事業費	318,360,935	105,931,683	24,539,061	0	448,831,679	0	156,611	448,675,068
役員報酬	6,450,720	3,349,680	533,200	0	10,333,600	0	0	10,333,600
給料手当	150,021,964	40,492,660	5,196,908	0	195,711,532	0	0	195,711,532
臨時雇賃金	7,463,750	2,041,200	0	0	9,504,950	0	0	9,504,950
派遣費	9,463,503	7,680,393	0	0	17,143,896	0	0	17,143,896
賞与引当金繰入額	2,481,640	2,157,910	178,366	0	4,817,916	0	0	4,817,916
役員賞与引当金繰入額	489,600	326,400	61,200	0	877,200	0	0	877,200
退職給付費用	2,298,935	2,673,654	0	0	4,972,589	0	0	4,972,589
役員退職慰労引当金繰入額	691,200	460,800	86,400	0	1,238,400	0	0	1,238,400
福利厚生費	17,943,356	7,418,894	775,639	0	26,137,889	0	0	26,137,889
旅費交通費	19,330,940	5,081,290	111,436	0	24,523,666	0	0	24,523,666
通信運搬費	7,800,451	697,429	1,529,449	0	10,027,329	0	0	10,027,329
減価償却費	395,679	308,365	25,528	0	729,572	0	0	729,572
消耗品費	1,891,846	769,080	21,703	0	2,682,629	0	0	2,682,629
資料費	291,144	101,789	704,318	0	1,097,251	0	0	1,097,251
会議費	278,336	88,546	1,546	0	368,428	0	0	368,428
会場費	8,284,173	1,347,188	0	0	9,631,361	0	0	9,631,361
印刷費	5,863,389	1,062,262	388,800	0	7,314,451	0	0	7,314,451
賃借料	11,647,971	7,087,811	484,753	0	19,220,535	0	0	19,220,535
光熱水料費	1,190,479	588,135	40,048	0	1,818,662	0	0	1,818,662
諸謝金	25,889,163	2,668,034	160,460	0	28,717,657	0	0	28,717,657
租税公課	10,026,995	38,606	20,400	0	10,086,001	0	156,611	9,929,390
支払利息	33,466	16,506	1,078	0	51,050	0	0	51,050
会費	0	15,788	0	0	15,788	0	0	15,788
原稿料	0	1,744,420	28,281	0	1,772,701	0	0	1,772,701
委託費	27,181,919	15,757,455	14,169,889	0	57,109,263	0	0	57,109,263
保守料	110,193	1,643,714	4,794	0	1,758,701	0	0	1,758,701
振込手数料	607,755	157,755	8,870	0	774,380	0	0	774,380
雑費	232,368	155,919	5,995	0	394,282	0	0	394,282
② 管理費	0	0	0	0	0	29,882,596	0	29,882,596
役員報酬	0	0	0	0	0	3,358,400	0	3,358,400
給料手当	0	0	0	0	0	4,566,124	0	4,566,124
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	1,513,800	0	1,513,800
派遣費	0	0	0	0	0	0	0	0
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	393,693	0	393,693
役員賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	142,800	0	142,800
退職給付費用	0	0	0	0	0	717,811	0	717,811
役員退職慰労引当金繰入額	0	0	0	0	0	201,600	0	201,600
福利厚生費	0	0	0	0	0	1,240,695	0	1,240,695
旅費交通費	0	0	0	0	0	225,876	0	225,876
通信運搬費	0	0	0	0	0	364,391	0	364,391
減価償却費	0	0	0	0	0	233,233	0	233,233
消耗品費	0	0	0	0	0	351,558	0	351,558
資料費	0	0	0	0	0	52,898	0	52,898
会議費	0	0	0	0	0	49,388	0	49,388
会場費	0	0	0	0	0	317,840	0	317,840
印刷費	0	0	0	0	0	453,830	0	453,830
賃借料	0	0	0	0	0	6,954,372	0	6,954,372
光熱水料費	0	0	0	0	0	132,615	0	132,615
諸謝金	0	0	0	0	0	41,142	0	41,142
租税公課	0	0	0	0	0	902,110	0	902,110
支払利息	0	0	0	0	0	3,704	0	3,704
慶弔費	0	0	0	0	0	952,400	0	952,400
報酬料	0	0	0	0	0	5,110,200	0	5,110,200
委託費	0	0	0	0	0	1,247,598	0	1,247,598
保守料	0	0	0	0	0	194,213	0	194,213
振込手数料	0	0	0	0	0	65,995	0	65,995
雑費	0	0	0	0	0	94,310	0	94,310
経常費用計	318,360,935	105,931,683	24,539,061	0	448,831,679	29,882,596	156,611	478,557,664
当期経常増減額	△ 13,987,371	△ 31,434,084	△ 1,830,899	38,182,124	△ 9,070,230	△ 258,268	0	△ 9,328,498

正味財産増減計算書内訳表

平成 26年4月1日から 平成 27年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計					法人会計	内部取引 消去	合 計
	公益目的 第1グループ	公益目的 第2グループ	公益目的 第3グループ	公益共通	小 計			
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
引当金戻入額	0	26,263,833	0	0	26,263,833	0	0	26,263,833
貸倒引当金戻入額	0	26,263,833	0	0	26,263,833	0	0	26,263,833
経常外収益計	0	26,263,833	0	0	26,263,833	0	0	26,263,833
(2) 経常外費用								
過年度受取国庫補助金等修正額	0	26,263,833	0	0	26,263,833	0	0	26,263,833
過年度受取国庫補助金等振替額修正額	0	26,263,833	0	0	26,263,833	0	0	26,263,833
経常外費用計	0	26,263,833	0	0	26,263,833	0	0	26,263,833
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 13,987,371	△ 31,434,084	△ 1,830,899	38,182,124	△ 9,070,230	△ 258,268	0	△ 9,328,498
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 13,987,371	△ 31,434,084	△ 1,830,899	38,182,124	△ 9,070,230	△ 258,268	0	△ 9,328,498
一般正味財産期首残高	△ 39,099,602	△ 12,614,754	0	404,835,293	353,120,937	112,049,517	0	465,170,454
一般正味財産期末残高	△ 53,086,973	△ 44,048,838	△ 1,830,899	443,017,417	344,050,707	111,791,249	0	455,841,956
Ⅱ 指定正味財産増減の部								
①受取助成金	0	0	0	0	0	0	0	0
受取助成金	0	0	0	0	0	0	0	0
②受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0
③基本財産運用益	0	0	0	5,272,291	5,272,291	0	0	5,272,291
基本財産受取利息	0	0	0	5,272,291	5,272,291	0	0	5,272,291
④特定資産運用益	0	0	0	633,349	633,349	0	0	633,349
中小企業振興事業基金積立資産受取利息	0	0	0	633,349	633,349	0	0	633,349
その他の特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0
⑤国庫補助金返還額	0	△ 2,933,339,153	0	0	△ 2,933,339,153	0	0	△ 2,933,339,153
国庫補助金返還額	0	△ 2,933,339,153	0	0	△ 2,933,339,153	0	0	△ 2,933,339,153
⑥一般正味財産への振替額	0	△ 31,031,784	△ 22,441,838	△ 34,786,590	△ 88,260,212	△ 12,192,810	0	△ 100,453,022
一般正味財産への振替額	0	△ 31,031,784	△ 22,441,838	△ 34,786,590	△ 88,260,212	△ 12,192,810	0	△ 100,453,022
当期指定正味財産増減額	0	△ 2,964,370,937	△ 22,441,838	△ 28,880,950	△ 3,015,693,725	△ 12,192,810	0	△ 3,027,886,535
指定正味財産期首残高	0	5,460,398,823	240,000,493	784,593,619	6,484,992,935	386,462,928	0	6,871,455,863
指定正味財産期末残高	0	2,496,027,886	217,558,655	755,712,669	3,469,299,210	374,270,118	0	3,843,569,328
Ⅲ 正味財産期末残高	△ 53,086,973	2,451,979,048	215,727,756	1,198,730,086	3,813,349,917	486,061,367	0	4,299,411,284

公益目的第1グループ: 国庫補助金事業、図書販売等事業、有料講習会事業、振興事業関係等事業、下請かけこみ寺事業

公益目的第2グループ: 小規模事業(広報活動事業含む)、戦略的情報化機器等整備事業、中小企業の情報化に関する情報収集事業、中小企業施策情報提供事業

公益目的第3グループ: 下請中小企業・小規模事業者等活性化調査研究事業

財 務 諸 表 に 対 す る 注 記

1. 重要な会計方針

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

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券・・・・・・償却原価法（定額法）によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・・・・定額法によっている。

無形固定資産（リース資産を除く）

ソフトウェア・・・・・・利用可能期間（5年）に基づく定額法によっている。

無形リース資産

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

・・・・・・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る。

(3) 引当金の計上基準

①貸倒引当金・・・・・・交付預託金、事故交付預託金の貸倒損失に備えるため、交付預託金については貸倒実績率により、事故交付預託金については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。

②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る。

③役員賞与引当金・・・・・・役員の賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当事業年度に負担すべき額を計上している。

④退職給付引当金・・・・・・職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基き、当期末において発生していると認められる額を計上している。なお、退職給付債務は当法人退職金規程の期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

⑤役員退職慰労引当金・・・・・・役員の退職慰労金の支給に備えるため、規程に基づく期末要支給額を計上している。

⑥共済年金給付引当金・・・・・・職員の退職給付に備えるため、職員に対する共済年金として積み立てた額を計上している。

(4) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
投資有価証券	710,337,114	201,774	67,176,011	643,362,877
定期預金	3,327,227	67,150,160	0	70,477,387
小 計	713,664,341	67,351,934	67,176,011	713,840,264
特定資産				
退職給付引当資産	118,199,500	5,329,200	0	123,528,700
役員退職慰労引当資産	1,080,000	1,440,000	0	2,520,000
共済年金給付引当資産	3,456,400	361,200	0	3,817,600
経営安定積立金引当資産	41,037,000	0	11,467,000	29,570,000
事務所賃借料変動等準備金 引当資産	950,680	0	0	950,680
統一プログラム修正等準備金 引当資産	2,625	0	0	2,625
中小企業施策情報提供事業積立資産	176,537,539	0	29,414,815	147,122,724
下請中小企業・小規模事業者等活性化 基金積立資産	240,000,493	0	22,441,838	217,558,655
中小企業振興事業基金積立資産	472,169,798	0	29,068,859	443,100,939
交付預託金	2,339,843,000	0	1,682,439,600	657,403,400
貸倒引当金	△ 16,711,065	0	△ 13,894,314	△ 2,816,751
事故交付預託金	114,784,658	0	12,369,519	102,415,139
貸倒引当金	△ 114,784,658	0	△ 12,369,519	△ 102,415,139
戦略的情報化機器等整備事業 積立資産	2,933,339,153	1,672,386,989	2,933,339,153	1,672,386,989
什器備品	524,197	0	129,672	394,525
電話加入権	24,000	0	0	24,000
敷金	3,749,999	0	0	3,749,999
運営強化資金積立資産	385,512,248	0	12,192,810	373,319,438
小 計	6,699,715,567	1,679,517,389	4,706,599,433	3,672,633,523
合 計	7,413,379,908	1,746,869,323	4,773,775,444	4,386,473,787

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産か らの充当額)	(うち一般正味財産か らの充当額)	(うち負債に対応 する額)
基本財産				
投資有価証券	643,362,877	(308,383,302)	(334,979,575)	—
定期預金	70,477,387	(4,228,428)	(66,248,959)	—
小 計	713,840,264	(312,611,730)	(401,228,534)	—
特定資産				
退職給付引当資産	123,528,700	—	—	(123,528,700)
役員退職慰労引当資産	2,520,000	—	—	(2,520,000)
共済年金給付引当資産	3,817,600	—	—	(3,817,600)
経営安定積立金引当資産	29,570,000	(17,763,000)	(11,807,000)	—
事務所賃借料変動等準備金 引当資産	950,680	(950,680)	(0)	—
統一プログラム修正等準備金 引当資産	2,625	(0)	(2,625)	—
中小企業施策情報提供事業積立資産	147,122,724	(147,122,724)	(0)	—
下請中小企業・小規模事業者等活性化 基金積立資産	217,558,655	(217,558,655)	(0)	—
中小企業振興事業基金積立資産	443,100,939	(443,100,939)	(0)	—
交付預託金	657,403,400	(657,403,400)	(0)	—
貸倒引当金	△ 2,816,751	(△ 2,816,751)	(0)	—
事故交付預託金	102,415,139	(102,415,139)	(0)	—
貸倒引当金	△ 102,415,139	(△ 102,415,139)	(0)	—
戦略的情報化機器等整備事業 積立資産	1,672,386,989	(1,672,386,989)	(0)	—
什器備品	394,525	(394,525)	(0)	—
電話加入権	24,000	(24,000)	(0)	—
敷金	3,749,999	(3,749,999)	(0)	—
運営強化資金積立資産	373,319,438	(373,319,438)	(0)	—
小 計	3,672,633,523	(3,530,957,598)	(11,809,625)	(129,866,300)
合 計	4,386,473,787	(3,843,569,328)	(413,038,159)	(129,866,300)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
特定資産			
什器備品	2,688,210	2,293,685	394,525
その他固定資産			
建物付属設備	2,428,020	593,516	1,834,504
什器備品	903,500	903,495	5
合 計	6,019,730	3,790,696	2,229,034

5. 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

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。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
地方債			
平成18年度第1回 北海道公募公債	108,465,939	110,554,800	2,088,861
第289回 大阪府公募公債	99,917,363	101,800,000	1,882,637
第44回 共同発行地方債	34,979,575	35,959,401	979,826
埼玉県平成26年度第7回公募公債	100,000,000	100,320,000	320,000
金融債			
第724号 商工中金債	50,000,000	50,090,000	90,000
第746号 商工中金債 (5年)	50,000,000	50,150,000	150,000
第12号 商工中金債 (10年)	200,000,000	199,100,000	△ 900,000
基本財産 小 計	643,362,877	647,974,201	4,611,324
地方債			
第44回 共同発行地方債	35,012,841	35,993,599	980,758
金融債			
第43号 商工中金債 (1年)	400,000,000	399,960,000	△ 40,000
第172号 商工中金債 (3年)	300,000,000	302,100,000	2,100,000
第182号 商工中金債 (3年)	300,000,000	299,670,000	△ 330,000
特定資産 小 計	1,035,012,841	1,037,723,599	2,710,758
合 計	1,678,375,718	1,685,697,800	7,322,082

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
下請事業者支援対策補助金	中小企業庁	0	43,580,873	43,580,873	0	—
戦略的情報化機器等整備事業補助金	経済産業省	5,259,632,284	0	2,929,627,122	2,330,005,162	指定正味財産
助成金						
下請中小企業・小規模事業者等活性化調査研究等事業助成金	(独) 中小企業基盤整備機構	240,000,493	0	22,441,838	217,558,655	指定正味財産
合 計		5,499,632,777	43,580,873	2,995,649,833	2,547,563,817	

7. 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、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
目的事業への使用による振替額	
基本財産受取利息振替額	5,084,382
特定資産受取利息振替額	631,612
受取国庫補助金振替額	22,371,075
受取助成金振替額	22,416,310
受取寄付金振替額	29,389,287
減価償却費計上による振替額	
受取国庫補助金振替額	180,727
受取助成金振替額	25,528
受取寄付金振替額	25,528
処分の制約解除による振替額	
受取寄付金振替額	46,592,406
経常外収益への修正額	
貸倒引当金戻入による修正額	
過年度受取国庫補助金振替額修正額	△ 26,263,833
合 計	100,453,022

8. 関連当事者との取引内容

該当なし

9. 重要な後発事象

該当なし

10. その他

1) リース取引関係

所有権移転外ファイナンス・リース取引

(1) 無形リース資産の内容

その他固定資産

法人管理用ソフトウェア

(2) 無形リース資産の減価償却の方法

重要な会計方針 「(2) 固定資産の減価償却の方法」 に記載のとおりである。

2) リース会計基準適用初年度開始前のファイナンス・リース取引関係

重要性が乏しいため注記を省略している。

3) 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳

(単位：円)

① 退職給付債務	127,346,300
② 会計基準変更時差異の未処理額	0
③ 退職給付引当金 ※	127,346,300

※共済年金給付引当金を含んでいる。

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

① 勤務費用	5,690,400
② 会計基準変更時差異の費用処理額	0
③ 退職給付費用	5,690,400

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記2.「基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載しているため、記載を省略している。

2. 引当金の明細

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			使用目的	その他	
貸倒引当金	131,495,723	0	0	26,263,833	105,231,890
賞与引当金	4,912,932	5,211,609	4,912,932	0	5,211,609
役員賞与引当金	1,020,000	1,020,000	1,020,000	0	1,020,000
退職給付引当金	118,199,500	5,329,200	0	0	123,528,700
役員退職慰労引当金	1,080,000	1,440,000	0	0	2,520,000
共済年金給付引当金	3,456,400	361,200	0	0	3,817,600

なお、貸倒引当金の「当期減少額」のうち「その他」は、すべて交付預託金に対する貸倒引当金戻入である。

財 産 目 録

平成27年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額
(流動資産)	現金預金			
	現金	手元保管口	運転資金として	63,905
	預金	普通預金		
		三菱東京UFJ銀行 本郷支店	運転資金として	1,227,274
		三菱東京UFJ銀行 新富町支店	〃	46,963,345
		商工中金 本店営業部	〃	49,683
		商工中金 本店営業部	〃	10,290,733
		ゆうちょ銀行 新富郵便局	〃	48,757
		定期預金	運転資金として	3,000,000
		三菱東京UFJ銀行 新富町支店		
	未収入金	中小企業庁	下請かけこみ寺事業、国庫補助事業にかかる未収入金他	13,642,516
	未収利息	三菱東京UFJ銀行 商工中金 他	預金および基本財産、特定資産としての預金・債券にかかる未収利息分	1,659,603
流動資産合計	立替金	全国中小企業機関共済会	コピー代等	118,373
	前払費用	石川物産㈱ 他	事務所賃借料(石川ビル) 他	3,456,550
				80,520,739
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	平成18年第1回 北海道公募公債 他 (7件、7銘柄)	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	593,362,877
		第724号 商工中金債	管理目的保有財産であり、運用益を管理目的事業の財源として使用している。	50,000,000
	定期預金	三井住友信託銀行 本店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	20,000,000
		三菱東京UFJ銀行 新富町支店	〃	1,428
		三菱東京UFJ銀行 本郷支店	〃	475,959
		三井住友信託銀行 本店	管理目的保有財産であり、運用益を管理目的事業の財源として使用している。	50,000,000
特定資産	退職給付引当資産	定期預金	職員の退職給付に備えることを目的としている資産	123,291,900
		三菱東京UFJ銀行 新富町支店		
		普通預金	〃	236,800
		三菱東京UFJ銀行 新富町支店		
	役員退職慰労引当資産	定期預金	役員の役員慰労金の支給に備えることを目的としている資産	2,520,000
		三菱東京UFJ銀行 新富町支店		
	共済年金給付引当資産	明治安田生命保険(相)	職員の退職給付に備えることを目的としている資産	3,817,600
	経営安定積立金	定期預金	公益目的保有財産であり、小規模事業の財源として使用している。	29,570,000
	引当資産	三菱東京UFJ銀行 新富町支店		
	事務所賃借料変動等	定期預金	事務所修繕等の積立資産として管理されている資産	950,680
	準備金引当資産	三菱東京UFJ銀行 新富町支店		
	統一プログラム修正等	普通預金	小規模事業の積立資産として管理されている資産	2,625
その他固定資産	準備金引当資産	三菱東京UFJ銀行 新富町支店		
	中小企業施策情報提供事業積立資産	第43号 商工中金債	寄付により受け入れ、中小企業施策情報提供事業の財源として使用している。	100,000,000
		定期預金	〃	44,830,000
		商工中金 本店営業部	〃	2,292,724
		普通預金	〃	
		三菱東京UFJ銀行 新富町支店		
	下請中小企業・小規模事業者等活性化基金積立資産	第43号 商工中金債 他 (2件、2銘柄)	助成金として受け入れ、下請中小企業・小規模事業者等活性化事業の財源として使用している。	200,000,000
		定期預金	〃	13,189,000
		三菱東京UFJ銀行 新富町支店	〃	4,369,655
		普通預金	〃	
		三菱東京UFJ銀行 新富町支店		
	中小企業振興事業基金積立資産	投資有価証券	寄付により受け入れ、公益目的事業の財源として使用している。	385,014,592
その他固定資産		第182号 商工中金債 他 (3件、3銘柄)		
		定期預金	〃	41,420,943
		三菱東京UFJ銀行 新富町支店	〃	16,665,404
		普通預金	〃	
		三菱東京UFJ銀行 新富町支店		
	交付預託金	リース指定会社 (23社)	公益目的保有財産であり、戦略的情報化機器等整備事業に使用している。	657,403,400
	交付預託金貸倒引当金	〃	〃	△ 2,816,751
	事故交付預託金	リース指定会社 (6社)	〃	102,415,139
	事故交付預託金貸倒引当金	〃	〃	△ 102,415,139
	戦略的情報化機器等整備事業積立資産	普通預金	国庫補助金返還予定相当額	1,672,386,989
		商工中金 本店営業部		
	什器備品	収納キャビネット 他	公益目的保有財産	394,525
その他固定資産	電話加入権	12回線分	〃	24,000
	敷金	事務所敷金	〃	3,749,999
	運営強化資金積立資産	第172号 商工中金債他 (3件、3銘柄)	寄付により受け入れ、管理目的保有財産として管理の財源として使用している。	350,000,000
		定期預金	〃	20,625,248
		三菱東京UFJ銀行 新富町支店	〃	
		普通預金	〃	2,694,190
		三菱東京UFJ銀行 新富町支店		
	建物付属設備	パーティション 他	管理目的保有財産	1,834,504
	什器備品	収納キャビネット 他	〃	5
	電話加入権	2回線分	公益目的保有財産	4,000
		2回線分	管理目的保有財産	4,000
	ソフトウェア	管理業務用ソフトウェア	〃	66,150
固定資産合計	無形リース資産	ソフトウェア	〃	2,393,212
	敷金	事務所敷金	公益目的保有財産	6,469,676
		事務所敷金	管理目的保有財産	5,511,205
				4,402,756,539
資産合計				4,483,277,278
(流動負債)				
流動負債	未払金	購入先、業者に対するもの 他	未払事業費、未払管理費 他	23,661,343
	未払費用	職員に対するもの 他	人件費にかかる未払費用 他	15,003,125
	未払消費税等	税務署	消費税等	3,450,800
	預り金	職員に対するもの 他	社会保険料等	3,178,867
	リース債務	シャープファイナンス(株)	ファイナンス・リース取引にかかる債務で返済期限が1年内のもの	627,675
	賞与引当金	職員に対するもの	職員の賞与支給に備えたもの	5,211,609
	役員賞与引当金	役員に対するもの	役員の賞与支給に備えたもの	1,020,000
				52,153,419
流動負債合計				
(固定負債)				
固定負債	リース債務	シャープファイナンス(株)	ファイナンス・リース取引にかかる債務で返済期限が1年超のもの	1,846,275
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員の退職給付に備えたもの	123,528,700
	役員退職慰労引当金	役員に対するもの	役員の役員慰労金の支給に備えたもの	2,520,000
	共済年金給付引当金	職員に対するもの	職員の退職給付に備えたもの	3,817,600
				131,712,575
固定負債合計				
負債合計				183,865,994
正味財産				4,299,411,284

独立監査人の監査報告書

平成27年 5 月20日

公益財団法人 全国中小企業取引振興協会

会 長 桑 原 茂 樹 殿

大 光 監 査 法 人

代 表 社 員

業 務 執 行 社 員

公認会計士

岡田保夫

＜財務諸表監査＞

当監査法人は、公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律第23条の規定に準じて、公益財団法人 全国中小企業取引振興協会の平成26年4月1日から平成27年3月31日までの平成26年会計年度の貸借対照表及び損益計算書（公益認定等ガイドラインⅠ－5（1）の定めによる「正味財産増減計算書」をいう。）並びにその附属明細書並びに財務諸表に対する注記について監査し、併せて、正味財産増減計算書内訳表（以下、これらの監査の対象書類を「財務諸表等」という。）について監査を行った。

財務諸表等に対する理事者の責任

理事者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して財務諸表等を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表等を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表等に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表等に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表等の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表等の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表等の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表等の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表等が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して、当該財務諸表等に係る期間の財産及び損益（正味財産増減）の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

＜財産目録に対する監査＞

当監査法人は、公益財団法人 全国中小企業取引振興協会の平成27年3月31日現在の平成26年会計年度の財産目録（「貸借対照表科目」、「金額」及び「使用目的等」の欄に限る。以下同じ。）について監査を行った。

財産目録に対する理事者の責任

理事者の責任は、財産目録を、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠するとともに、公益認定関係書類と整合して作成することにある。

監査人の責任

当監査法人の責任は、財産目録が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠しており、公益認定関係書類と整合して作成されているかについて意見を表明することにある。

財産目録に対する監査意見

当監査法人は、上記の財産目録が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠しており、公益認定関係書類と整合して作成されているものと認める。

利害関係

公益財団法人 全国中小企業取引振興協会と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

平成 26 年度 資金収支計算書

資金収支計算書

平成 26年4月1日から 平成 27年3月31日まで

(単位:円)

科 目	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				
①基本財産利息収入	7,464,000	7,664,624	△ 200,624	
基本財産利息収入	7,464,000	7,664,624	△ 200,624	
②特定資産運用収入	2,728,000	2,785,127	△ 57,127	
退職給付引当資産受取利息収入	0	29,808	△ 29,808	
経営安定積立金引当資産受取利息収入	6,000	5,086	914	
事務所賃借料変動等準備金引当資産受取利息収入	0	237	△ 237	
中小企業施策情報提供事業積立資産受取利息収入	89,000	100,544	△ 11,544	
下請中小企業・小規模事業者等活性化基金積立資産受取利息収入	253,000	266,324	△ 13,324	
中小企業振興事業基金積立資産受取利息収入	1,956,000	1,937,798	18,202	
運営強化資金積立資産受取利息収入	424,000	445,330	△ 21,330	
③会費収入	5,120,000	5,120,000	0	
賛助会員会費収入	5,120,000	5,120,000	0	
④事業収入	264,817,000	237,256,611	27,560,389	
図書等販売収入	1,286,000	1,894,551	△ 608,551	
講習会事業収入	14,328,000	12,082,600	2,245,400	
振興業務関係事業収入	1,550,000	1,762,662	△ 212,662	
事業参加機関事業収入	1,603,000	1,365,000	238,000	
下請かけこみ寺事業収入	245,000,000	219,070,643	25,929,357	
会計・啓発普及セミナー等請負事業収入	1,050,000	1,081,155	△ 31,155	
⑤補助金等収入	49,337,000	43,580,873	5,756,127	
国庫補助金等収入	49,337,000	43,580,873	5,756,127	
⑥預託金収入	1,663,787,000	1,694,809,119	△ 31,022,119	
返還預託金収入	1,662,017,000	1,682,439,600	△ 20,422,600	
事故預託金返還収入	1,500,000	0	1,500,000	
回収納付金収入	150,000	12,369,519	△ 12,219,519	
設備処分返還収入	120,000	0	120,000	
⑦負担金収入	42,479,000	42,479,000	0	
負担金収入	42,479,000	42,479,000	0	
⑧分担金収入	8,478,000	8,754,235	△ 276,235	
緊急広域分担金収入	8,478,000	8,754,235	△ 276,235	
⑨雑収入	584,000	599,821	△ 15,821	
受取利息収入	584,000	573,068	10,932	
雑収入	0	26,753	△ 26,753	
事業活動収入計	2,044,794,000	2,043,049,410	1,744,590	
2. 事業活動支出				
①事業費支出	3,391,706,000	3,374,260,843	17,445,157	
役員報酬支出	13,718,000	11,088,400	2,629,600	
給料手当支出	216,312,000	199,839,031	16,472,969	
臨時雇賃金支出	11,616,000	9,504,950	2,111,050	
派遣費支出	16,588,000	17,143,896	△ 555,896	
退職給付支出	0	0	0	
役員退職慰労金支出	0	0	0	
福利厚生費支出	34,599,000	26,137,889	8,461,111	
旅費交通費支出	31,341,000	24,523,666	6,817,334	
通信運搬費支出	12,916,000	10,027,329	2,888,671	
消耗品支出	3,180,000	2,682,629	497,371	
資料費支出	2,272,000	1,097,251	1,174,749	
会議費支出	794,000	368,428	425,572	
会場費支出	10,127,000	9,631,361	495,639	
印刷費支出	12,945,000	7,314,451	5,630,549	
賃借料支出	21,981,000	19,220,535	2,760,465	
光熱水料費支出	1,917,000	1,818,662	98,338	
諸謝金支出	33,367,000	28,717,657	4,649,343	
租税公課支出	11,576,000	9,929,390	1,646,610	
支払利息支出	0	51,050	△ 51,050	
会費支出	0	15,788	△ 15,788	
原稿料支出	2,356,000	1,772,701	583,299	
委託費支出	62,626,000	57,109,263	5,516,737	
保守料支出	1,676,000	1,758,701	△ 82,701	
振込手数料支出	989,000	774,380	214,620	
国庫補助金返還支出	2,888,359,000	2,933,339,153	△ 44,980,153	
雑支出	451,000	394,282	56,718	

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差異	備考
②管理費支出	29,220,000	29,244,092	△ 24,092	
役員報酬支出	4,052,000	3,623,600	428,400	
給料手当支出	4,281,000	5,351,557	△ 1,070,557	
臨時雇賃金支出	1,404,000	1,513,800	△ 109,800	
派遣費支出	2,030,000	0	2,030,000	
福利厚生費支出	1,033,000	1,240,695	△ 207,695	
旅費交通費支出	349,000	225,876	123,124	
通信運搬費支出	193,000	364,391	△ 171,391	
消耗品支出	277,000	351,558	△ 74,558	
資料費支出	18,000	52,898	△ 34,898	
会議費支出	46,000	49,388	△ 3,388	
会場費支出	208,000	317,840	△ 109,840	
印刷費支出	451,000	453,830	△ 2,830	
賃借料支出	6,929,000	6,954,372	△ 25,372	
光熱水料費支出	69,000	132,615	△ 63,615	
諸謝金支出	80,000	41,142	38,858	
租税公課支出	425,000	902,110	△ 477,110	
支払利息支出	0	3,704	△ 3,704	
慶弔費支出	1,149,000	952,400	196,600	
報酬料支出	5,172,000	5,110,200	61,800	
委託費支出	962,000	1,247,598	△ 285,598	
保守料支出	4,000	194,213	△ 190,213	
振込手数料支出	72,000	65,995	6,005	
雑支出	16,000	94,310	△ 78,310	
事業活動支出計	3,420,926,000	3,403,504,935	17,421,065	
差引	△ 1,376,132,000	△ 1,360,455,525	△ 15,676,475	
法人税等支出	0	0	0	
事業活動収支差額	△ 1,376,132,000	△ 1,360,455,525	△ 15,676,475	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
①特定資産取崩収入	3,018,965,000	3,037,926,212	△ 18,961,212	
経営安定積立金引当資産取崩収入	11,467,000	11,467,000	0	
中小企業施策情報提供事業積立資産取崩収入	31,705,000	29,414,815	2,290,185	
下請中小企業・小規模事業者等活性化基金積立資産取崩収入	26,811,000	22,441,838	4,369,162	
中小企業振興事業基金積立資産取崩収入	45,736,000	29,070,596	16,665,404	
戦略の情報化機器等整備事業積立資産取崩収入	2,888,359,000	2,933,339,153	△ 44,980,153	
運営強化資金積立資産取崩収入	14,887,000	12,192,810	2,694,190	
投資活動収入計	3,018,965,000	3,037,926,212	△ 18,961,212	
2. 投資活動支出				
①特定資産取得支出	1,640,579,000	1,679,517,389	△ 38,938,389	
退職給付引当資産取得支出	5,374,000	5,329,200	44,800	
役員退職慰労引当資産取得支出	1,440,000	1,440,000	0	
共済年金給付引当資産取得支出	361,000	361,200	△ 200	
戦略の情報化機器等整備事業積立資産取得支出	1,633,404,000	1,672,386,989	△ 38,982,989	
投資活動支出計	1,640,579,000	1,679,517,389	△ 38,938,389	
投資活動収支差額	1,378,386,000	1,358,408,823	19,977,177	
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				
リース債務返還支出	0	615,566	△ 615,566	
財務活動支出計	0	615,566	△ 615,566	
財務活動収支差額	0	△ 615,566	615,566	
IV 予備費支出	2,254,000	-	2,254,000	
当期収支差額	0	△ 2,662,268	2,662,268	
前期繰越収支差額	37,880,000	37,888,872	△ 8,872	
次期繰越収支差額	37,880,000	35,226,604	2,653,396	

資金収支計算書内訳表

平成 26年4月1日から平成 27年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計					法人会計	内部取引 消去	合 計
	公益目的 第1グループ	公益目的 第2グループ	公益目的 第3グループ	公益共通	小 計			
1. 事業活動収支の部								
1. 事業活動収入								
①基本財産利息収入	0	0	0	7,150,481	7,150,481	514,143	0	7,664,624
基本財産利息収入	0	0	0	7,150,481	7,150,481	514,143	0	7,664,624
②特定資産運用収入	0	105,630	266,324	1,937,798	2,309,752	475,375	0	2,785,127
退職給付引当資産受取利息収入	0	0	0	0	0	29,808	0	29,808
経営安定積立金引当資産受取利息収入	0	5,086	0	0	5,086	0	0	5,086
事務所賃借料変動等準備金引当資産受取利息収入	0	0	0	0	0	237	0	237
中小企業施策情報提供事業積立資産受取利息収入	0	100,544	0	0	100,544	0	0	100,544
下請中小企業・小規模事業者等活性化基金積立資産受取利息収入	0	0	266,324	0	266,324	0	0	266,324
中小企業振興事業基金積立資産受取利息収入	0	0	0	1,937,798	1,937,798	0	0	1,937,798
運営強化資金積立資産受取利息収入	0	0	0	0	0	445,330	0	445,330
③会費収入	1,300,000	3,820,000	0	0	5,120,000	0	0	5,120,000
賛助会員会費収入	1,300,000	3,820,000	0	0	5,120,000	0	0	5,120,000
④事業収入	234,810,456	2,446,155	0	0	237,256,611	0	0	237,256,611
図書等販売収入	1,894,551	0	0	0	1,894,551	0	0	1,894,551
講習会事業収入	12,082,600	0	0	0	12,082,600	0	0	12,082,600
振興業務関係事業収入	1,762,662	0	0	0	1,762,662	0	0	1,762,662
事業参加機関事業収入	0	1,365,000	0	0	1,365,000	0	0	1,365,000
下請かけこみ等事業収入	219,070,643	0	0	0	219,070,643	0	0	219,070,643
会計・啓発普及セミナー等請負事業収入	0	1,081,155	0	0	1,081,155	0	0	1,081,155
⑤補助金等収入	43,580,873	0	0	0	43,580,873	0	0	43,580,873
国庫補助金等収入	43,580,873	0	0	0	43,580,873	0	0	43,580,873
⑥預託金収入	0	1,694,809,119	0	0	1,694,809,119	0	0	1,694,809,119
返還預託金収入	0	1,682,439,600	0	0	1,682,439,600	0	0	1,682,439,600
事故預託金返還収入	0	0	0	0	0	0	0	0
回収納付金収入	0	12,369,519	0	0	12,369,519	0	0	12,369,519
設備処分返還収入	0	0	0	0	0	0	0	0
⑦負担金収入	15,928,000	10,133,000	0	0	26,061,000	16,418,000	0	42,479,000
負担金収入	15,928,000	10,133,000	0	0	26,061,000	16,418,000	0	42,479,000
⑧分担金収入	8,754,235	0	0	0	8,754,235	0	0	8,754,235
緊急広域分担金収入	8,754,235	0	0	0	8,754,235	0	0	8,754,235
⑨雑収入	0	697,197	0	35,235	732,432	6,834,889	6,967,500	599,821
受取利息収入	0	540,572	0	32,496	573,068	0	0	573,068
雑収入	0	156,625	0	2,739	159,364	6,834,889	6,967,500	26,753
事業活動収入計	304,373,564	1,712,011,101	266,324	9,123,514	2,025,774,503	24,242,407	6,967,500	2,043,049,410
2. 事業活動支出								
①事業費支出	318,354,577	3,038,574,271	24,299,495	0	3,381,228,343	0	6,967,500	3,374,260,843
役員報酬支出	6,940,320	3,614,880	533,200	0	11,088,400	0	0	11,088,400
給料手当支出	152,497,246	42,144,877	5,196,908	0	199,839,031	0	0	199,839,031
臨時雇賃金支出	7,463,750	2,041,200	0	0	9,504,950	0	0	9,504,950
派遣費支出	9,463,503	7,680,393	0	0	17,143,896	0	0	17,143,896
退職給付支出	2,298,935	2,673,654	0	0	4,972,589	0	4,972,589	0
役員退職慰労金支出	691,200	460,800	86,400	0	1,238,400	0	1,238,400	0
福利厚生費支出	17,943,356	7,418,894	775,639	0	26,137,889	0	0	26,137,889
旅費交通費支出	19,330,940	5,081,290	111,436	0	24,523,666	0	0	24,523,666
通信運搬費支出	7,800,451	697,429	1,529,449	0	10,027,329	0	0	10,027,329
消耗品支出	1,891,846	769,080	21,703	0	2,682,629	0	0	2,682,629
資料費支出	291,144	101,789	704,318	0	1,097,251	0	0	1,097,251
会議費支出	278,336	88,546	1,546	0	368,428	0	0	368,428
会場費支出	8,284,173	1,347,188	0	0	9,631,361	0	0	9,631,361
印刷費支出	5,863,389	1,062,262	388,800	0	7,314,451	0	0	7,314,451
賃借料支出	11,647,971	7,087,811	484,753	0	19,220,535	0	0	19,220,535
光熱水料費支出	1,190,479	588,135	40,048	0	1,818,662	0	0	1,818,662
諸謝金支出	25,889,163	2,668,034	160,460	0	28,717,657	0	0	28,717,657
租税公課支出	10,026,995	38,606	20,400	0	10,086,001	0	156,611	9,929,390
支払利息支出	33,466	16,506	1,078	0	51,050	0	0	51,050
会費支出	0	15,788	0	0	15,788	0	0	15,788
原稿料支出	0	1,744,420	28,281	0	1,772,701	0	0	1,772,701
委託費支出	27,181,919	15,757,455	14,169,889	0	57,109,263	0	0	57,109,263
保守料支出	110,193	1,643,714	4,794	0	1,758,701	0	0	1,758,701
振込手数料支出	607,755	157,755	8,870	0	774,380	0	0	774,380
国庫補助金返還支出	0	2,933,339,153	0	0	2,933,339,153	0	0	2,933,339,153
雑支出	628,047	334,612	31,523	0	994,182	0	599,900	394,282
②管理費支出	0	0	0	0	0	29,244,092	0	29,244,092
役員報酬支出	0	0	0	0	0	3,623,600	0	3,623,600
給料手当支出	0	0	0	0	0	5,351,557	0	5,351,557
臨時雇賃金支出	0	0	0	0	0	1,513,800	0	1,513,800
派遣費支出	0	0	0	0	0	0	0	0
福利厚生費支出	0	0	0	0	0	1,240,695	0	1,240,695
旅費交通費支出	0	0	0	0	0	225,876	0	225,876
通信運搬費支出	0	0	0	0	0	364,391	0	364,391
消耗品支出	0	0	0	0	0	351,558	0	351,558
資料費支出	0	0	0	0	0	52,898	0	52,898
会議費支出	0	0	0	0	0	49,388	0	49,388
会場費支出	0	0	0	0	0	317,840	0	317,840
印刷費支出	0	0	0	0	0	453,830	0	453,830
賃借料支出	0	0	0	0	0	6,954,372	0	6,954,372
光熱水料費支出	0	0	0	0	0	132,615	0	132,615
諸謝金支出	0	0	0	0	0	41,142	0	41,142
租税公課支出	0	0	0	0	0	902,110	0	902,110
支払利息支出	0	0	0	0	0	3,704	0	3,704
慶弔費支出	0	0	0	0	0	952,400	0	952,400
報酬料支出	0	0	0	0	0	5,110,200	0	5,110,200
委託費支出	0	0	0	0	0	1,247,598	0	1,247,598
保守料支出	0	0	0	0	0	194,213	0	194,213
振込手数料支出	0	0	0	0	0	65,995	0	65,995
雑支出	0	0	0	0	0	94,310	0	94,310
事業活動支出計	318,354,577	3,038,574,271	24,299,495	0	3,381,228,343	29,244,092	6,967,500	3,403,504,935
差引	△ 13,981,013	△ 1,326,563,170	△ 24,033,171	9,123,514	△ 1,355,453,840	△ 5,001,685	0	△ 1,360,455,525
法人税等支出	0	0	0	0	0	0	0	0
事業活動収支差額	△ 13,981,013	△ 1,326,563,170	△ 24,033,171	9,123,514	△ 1,355,453,840	△ 5,001,685	0	△ 1,360,455,525

資金収支計算書内訳表

平成 26年4月1日から平成 27年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計					法人会計	内部取引 消去	合 計
	公益目的 第1グループ	公益目的 第2グループ	公益目的 第3グループ	公益共通	小 計			
Ⅱ 投資活動収支の部								
1. 投資活動収入								
① 特定資産取崩収入	0	2,974,220,968	22,441,838	29,070,596	3,025,733,402	12,192,810	0	3,037,926,212
経営安定積立金引当資産取崩収入	0	11,467,000	0	0	11,467,000	0	0	11,467,000
中小企業施策情報提供事業積立資産取崩収入	0	29,414,815	0	0	29,414,815	0	0	29,414,815
下請中小企業・小規模事業者等活性化基金積立資産取崩収入	0	0	22,441,838	0	22,441,838	0	0	22,441,838
中小企業振興事業基金積立資産取崩収入	0	0	0	29,070,596	29,070,596	0	0	29,070,596
戦略的情報化機器等整備事業積立資産取崩収入	0	2,933,339,153	0	0	2,933,339,153	0	0	2,933,339,153
運営強化資金積立資産取崩収入	0	0	0	0	0	12,192,810	0	12,192,810
投資活動収入計	0	2,974,220,968	22,441,838	29,070,596	3,025,733,402	12,192,810	0	3,037,926,212
2. 投資活動支出								
① 特定資産取得支出	0	1,672,386,989	0	0	1,672,386,989	7,130,400	0	1,679,517,389
退職給付引当資産取得支出	0	0	0	0	0	5,329,200	0	5,329,200
役員退職慰労引当資産取得支出	0	0	0	0	0	1,440,000	0	1,440,000
共済年金給付引当資産取得支出	0	0	0	0	0	361,200	0	361,200
戦略的情報化機器等整備事業積立資産取得支出	0	1,672,386,989	0	0	1,672,386,989	0	0	1,672,386,989
投資活動支出計	0	1,672,386,989	0	0	1,672,386,989	7,130,400	0	1,679,517,389
投資活動収支差額	0	1,301,833,979	22,441,838	29,070,596	1,353,346,413	5,062,410	0	1,358,408,823
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	0	0	0	0	0
2. 財務活動支出								
リース債務返還支出	375,449	185,697	12,880	0	574,026	41,540	0	615,566
財務活動支出計	375,449	185,697	12,880	0	574,026	41,540	0	615,566
財務活動収支差額	△ 375,449	△ 185,697	△ 12,880	0	△ 574,026	△ 41,540	0	△ 615,566
当期収支差額	△ 14,356,462	△ 24,914,888	△ 1,604,213	38,194,110	△ 2,681,453	19,185	0	△ 2,662,268
前期繰越収支差額	△ 82,474,762	△ 29,505,750	0	149,885,997	37,905,485	△ 16,613	0	37,888,872
次期繰越収支差額	△ 96,831,224	△ 54,420,638	△ 1,604,213	188,080,107	35,224,032	2,572	0	35,226,604

公益目的第1グループ: 国庫補助金事業、図書販売等事業、有料講習会事業、振興事業関係等事業、下請かけこみ寺事業

公益目的第2グループ: 小規模事業(広報活動事業含む)、戦略的情報化機器等整備事業、中小企業の情報化に関する情報収集事業、中小企業施策情報提供事業

公益目的第3グループ: 下請中小企業・小規模事業者活性化調査研究等事業

資金収支計算書に対する注記

1 資金収支計算書の作成方法

資金収支計算書は、「公益法人会計における内部管理事項について」（平成17年3月23日公益法人等の指導監督等に関する関連省庁連絡会議幹事会申合せ）（以下「内部管理事項」という。）の規定事項の基本的枠組みを維持しつつ、表示方法は内部管理事項における収支計算書（様式2）及び「公益法人会計基準の運用指針」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）における正味財産増減計算書内訳表（様式2－3）に準じて作成している。

2 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収入金、未収利息、仮払金、立替金、前払費用、未払金、未払費用、未払消費税等、未払法人税等、預り金及び短期借入金を含めている。
なお、前期末及び当期末残高（但し、前期末及び当期末残高が共に0の場合は除く）は、下記3に記載するとおりである。

3 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

（単位：円）

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	30,160,480	61,643,697
未収入金	29,063,454	13,642,516
未収利息	2,060,726	1,659,603
立替金	0	118,373
前払費用	3,519,851	3,456,550
合計	64,804,511	80,520,739
未払金	5,014,437	23,661,343
未払費用	14,072,818	15,003,125
未払消費税等	4,416,000	3,450,800
預り金	3,412,384	3,178,867
合計	26,915,639	45,294,135
次期繰越収支差額	37,888,872	35,226,604

調査結果の報告書

平成27年 5 月20日

公益財団法人 全国中小企業取引振興協会

会長 桑 原 茂 樹 殿

大 光 監 査 法 人

代 表 社 員

業 務 執 行 社 員

公認会計士

亀岡保夫

＜資金収支計算書等に対する調査＞

当監査法人は、公益財団法人 全国中小企業取引振興協会の平成26年4月1日から平成27年3月31日までの平成26年会計年度の資金収支計算書及び資金収支計算書に対する注記、並びに資金収支計算書内訳表（以下「資金収支計算書等」という。）について調査を行った。

資金収支計算書等に対する理事者の責任

理事者の責任は、「公益法人会計における内部管理事項について」（平成17年3月23日公益法人等の指導監督等に関する関連省庁連絡会議幹事会申合せ）（以下「内部管理事項」という。）の規定事項の基本的枠組みを維持しつつ、表示方法は内部管理事項における収支計算書（様式2）（以下「内部管理事項（様式2）」という。）及び「公益法人会計基準の運用指針」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）における正味財産増減計算書内訳表（様式2－3）（以下「平成20年基準（様式2－3）」という。）に準じて資金収支計算書等を作成することにある。

監査法人の責任

当監査法人の責任は、資金収支計算書等が、内部管理事項の規定事項の基本的枠組みを維持しつつ、表示方法は内部管理事項（様式2）及び平成20年基準（様式2－3）に準じて作成されているかについて意見を表明することにある。

当監査法人は、調査の結果として意見表明の基礎となる十分かつ適切な証拠を入手したと判断している。

資金収支計算書等に対する調査意見

当監査法人は、上記の資金収支計算書等が、すべての重要な点において、内部管理事項の規定事項の基本的枠組みを維持しつつ、表示方法は内部管理事項（様式2）及び平成20年基準（様式2－3）に準じて作成されているものと認める。

利害関係

公益財団法人 全国中小企業取引振興協会と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

平成 26 年度監査報告

公益財団法人 全国中小企業取引振興協会

会 長 桑 原 茂 樹 殿

私たち監事は、公益財団法人全国中小企業取引振興協会の平成 26 年度事業報告及び計算書類等について、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第 199 条において準用する同法第 124 条に基づき監査を行いましたので、その方法及び結果について以下のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

私たち監事は、平成 27 年 5 月 27 日、当該年度に係る事業報告及びその附属明細書、さらに、当該年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について、大光監査法人の監査報告書を参考に監査しました。

2 監査の結果

（1）事業報告等の監査結果

事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。

（2）計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

平成 27 年 5 月 27 日

監 事 増 山 壽 

監 事 笛 田 浩 行 