

(8) 出資承繼勘定

貸借対照表

(平成17年3月31日)

資産の部

流動資産

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 現金及び預金 | 2,020,928,333 | |
| 前払費用 | 371 | |
| 未収収益 | 24,164 | |
| 未収入金 | 16,697 | |
| | 2,020,969,565 | |
| 流動資産合計 | | 2,020,969,565 |

固定資産

投資その他の資産

| | | |
|------------|---------------|---------------|
| 投資有価証券 | 4,668,066,164 | |
| 関係会社株式 | 1,171,849,034 | |
| | 5,839,915,198 | |
| 投資その他の資産合計 | | 5,839,915,198 |

固定資産合計

資産合計

5,839,915,198

7,860,884,763

負債の部

流動負債

| | | |
|--------|------------|------------|
| 未払金 | 13,527,551 | |
| 預り金 | 229,308 | |
| 引当金 | | |
| 賞与引当金 | 2,500,784 | 2,500,784 |
| | 16,257,643 | |
| 流動負債合計 | | 16,257,643 |

固定負債

| | | |
|---------|------------|------------|
| 引当金 | | |
| 退職給付引当金 | 63,108,946 | 63,108,946 |
| | 63,108,946 | |
| 固定負債合計 | | 63,108,946 |

負債合計

79,366,589

資本の部

資本金

| | | |
|-------------|---------------|---------------|
| 政府出資金 | 7,863,671,779 | |
| 日本政策投資銀行出資金 | 1,000,000,000 | |
| | 8,863,671,779 | |
| 資本金合計 | | 8,863,671,779 |

繰越欠損金

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| 当期未処理損失 | 1,082,153,605 | |
| (うち当期総利益) | 381,260,076) | |
| | 1,082,153,605 | |
| 繰越欠損金合計 | | 1,082,153,605 |

資本合計

7,781,518,174

負債資本合計

7,860,884,763

損益計算書

(平成16年7月1日～平成17年3月31日)

経常費用

経営基盤強化業務費

| | | |
|--------------|------------|------------|
| 投資有価証券評価損 | 9,075,464 | |
| 関係会社株式評価損 | 21,725,674 | |
| 役員給 | 106,178 | |
| 給与賞与諸手当 | 22,385,759 | |
| 法定福利費 | 1,866,896 | |
| 賞与引当金繰入額 | 2,116,664 | |
| 退職給付費用 | 2,146,493 | |
| その他経営基盤強化業務費 | 3,136,290 | 62,559,418 |

一般管理費

| | | |
|-----------|-----------|-----------|
| 役員給 | 304,571 | |
| 給与賞与諸手当 | 2,962,367 | |
| 法定福利費 | 584,201 | |
| 賞与引当金繰入額 | 384,120 | |
| 退職給付費用 | 381,469 | |
| 業務委託費・報酬費 | 1,801,825 | |
| 賃借料 | 1,441,792 | |
| その他一般管理費 | 1,514,063 | 9,374,408 |

経常費用合計

71,933,826

経常収益

| | | |
|-----------|---------|-------------|
| 投資有価証券売却益 | | 374,352,000 |
| 出資金収益 | | 78,205,742 |
| 財務収益 | | |
| 受取利息 | 419,096 | 419,096 |
| 雑益 | | 217,064 |

経常収益合計

453,193,902

経常利益

381,260,076

当期純利益

381,260,076

当期総利益

381,260,076

キャッシュ・フロー計算書

(平成16年7月1日～平成17年3月31日)

| | |
|------------------|---------------|
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 商品又はサービスの購入による支出 | 3,097,242 |
| 人件費支出 | 22,446,038 |
| 出資事業支出 | 980,000,000 |
| 出資事業収入 | 818,985,253 |
| 小計 | 186,558,027 |
| 利息及び配当金の受取額 | 400,085 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 186,157,942 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| 定期預金の預入による支出 | 3,800,000,000 |
| 定期預金の払戻による収入 | 3,830,000,000 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 30,000,000 |
| 資金増加額(又は減少額) | 156,157,942 |
| 資金期首残高 | 977,086,275 |
| 資金期末残高 | 820,928,333 |

損失の処理に関する書類

(平成17年8月12日)

| | | |
|---------|---------------|----------------------|
| 当期末処理損失 | | 1,082,153,605 |
| 当期総利益 | 381,260,076 | |
| 前期繰越欠損金 | 1,463,413,681 | |
| 次期繰越欠損金 | | <u>1,082,153,605</u> |

行政サービス実施コスト計算書

(平成16年7月1日～平成17年3月31日)

業務費用

(1) 損益計算書上の費用

経営基盤強化業務費

62,559,418

一般管理費

9,374,408

71,933,826

(2) (控除)自己収入等

投資有価証券売却益

374,352,000

出資金収益

78,205,742

財務収益

419,096

雑益

217,064

453,193,902

業務費用合計

381,260,076

引当外退職給付増加見積額

111,654

機会費用

政府出資又は地方公共団体出資等の機会費用

77,850,350

行政サービス実施コスト

303,298,072

重要な会計方針

1. 引当金の計上基準

賞与引当金

役員及び職員等に対する賞与の支払にあてるため、将来の支払見込額のうち当期に発生した額を計上しております。

2. 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

役員及び職員等への退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づいて計上しております。

数理計算上の差異は、発生事業年度に全額費用処理しております。

3. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 関係会社株式

移動平均法に基づく原価法(持分相当額が下落した場合には持分相当額)によっております。

(2) その他有価証券

時価のない株式については、移動平均法に基づく原価法によっております。

なお、投資事業有限責任組合およびそれに類する組合への出資(証券取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの)については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。

4. 行政サービス実施コスト計算書における機会費用の計上方法

政府出資又は地方公共団体出資等の機会費用の計算に使用した利率

10年利付国債の平成17年3月末利回りを参考に、1.32%で計算しております。

5. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

注記事項

[貸借対照表関係]

保証債務等

独立行政法人都市再生機構が承継した地域振興整備債券 130,980,000,000 円
について、連帯して債務を負っております。

[損益計算書関係]

1. その他経営基盤強化業務費の内訳は、次のとおりであります。

| | |
|---------|-------------|
| 旅費交通費 | 180,840 円 |
| 通信運搬費 | 22,328 円 |
| 賃借料 | 2,366,933 円 |
| 水道光熱費 | 104,715 円 |
| 租税公課 | 49,500 円 |
| 消耗品・備品費 | 1,634 円 |
| 雑費 | 263,340 円 |
| 諸謝金 | 147,000 円 |
| 合計 | 3,136,290 円 |

2. その他一般管理費の内訳は、次のとおりであります。

| | |
|---------|-------------|
| 福利厚生費 | 116,842 円 |
| 旅費交通費 | 212,300 円 |
| 通信運搬費 | 186,076 円 |
| 保険料 | 2,254 円 |
| 水道光熱費 | 50,956 円 |
| 保守修繕費 | 176,462 円 |
| 租税公課 | 1,462 円 |
| 消耗品・備品費 | 120,261 円 |
| 雑費 | 383,432 円 |
| 研修活動費 | 4,252 円 |
| 諸謝金 | 26,794 円 |
| 印刷製本費 | 168,426 円 |
| 嘱託員給 | 63,259 円 |
| 臨時職員給与 | 1,287 円 |
| 合計 | 1,514,063 円 |

[キャッシュフロー計算書関係]

資金の期末残高の貸借対照表科目別の内訳

| | |
|--------|-----------------|
| 現金及び預金 | 2,020,928,333 円 |
| 定期預金 | 1,200,000,000 円 |
| 資金期末残高 | 820,928,333 円 |

[行政サービス実施コスト計算書関係]

引当外退職給付増加見積額 111,654 円については、国からの出向職員に係るものであります。

[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、厚生年金基金制度及び退職一時金制度を採用しております。

2. 退職給付債務に関する事項

| | |
|-------------|--------------|
| 退職給付債務 | 81,838,702 円 |
| 年金資産 | 18,729,756 円 |
| 未積立退職給付債務 | 63,108,946 円 |
| (+) | |
| 未認識数理計算上の差異 | 0 円 |
| 未認識過去勤務債務 | 0 円 |
| 退職給付引当金 | 63,108,946 円 |
| (+ +) | |

3. 退職給付費用に関する事項

| | |
|----------------|-------------|
| 勤務費用 | 2,539,113 円 |
| 利息費用 | 1,240,264 円 |
| 期待運用収益 | 413,999 円 |
| 数理計算上の差異の費用処理額 | 837,416 円 |
| 過去勤務債務の費用処理額 | 0 円 |
| 退職手当 | 0 円 |
| 退職給付費用 | 2,527,962 円 |
| (+ + + + +) | |

(注1) 勤務費用から、厚生年金基金に対する役職員等拠出額を控除しております。

(注2) 数理計算上の差異の費用処理額には、勘定間の人員異動に伴う増減も含まれております。

(注3) 退職手当は、引当外退職給付に係る当期の支給額であります。

4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

| | |
|----------------|---------------|
| 退職給付見込額の期間按分方法 | 期間定額基準 |
| 割引率 | 2.0% |
| 期待運用収益率 | 2.1% |
| 数理計算上の差異の処理年数 | 発生事業年度に全額費用処理 |

重要な債務負担行為

翌事業年度以降に支払を予定している債務負担行為額は、ありません。

重要な後発事象

該当ありません。

附属明細書

1. 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費(「第86 特定の償却資産の減価に係る会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。)の明細
(単位：円)

| 資産の種類 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 減価償却累計額 | | 差引期末残高 | 摘要 |
|----------|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|---|---------------|---------------|
| | | | | | 当期償却額 | | | |
| 投資その他の資産 | 投資有価証券 | 1,055,441,000 | 3,660,100,628 | 47,475,464 | 4,668,066,164 | | 4,668,066,164 | 1 |
| | 関係会社株式 | 1,193,574,708 | - | 21,725,674 | 1,171,849,034 | | 1,171,849,034 | |
| | 出資金 | 3,008,128,139 | 980,000,000 | 3,988,128,139 | - | | - | 1 |
| | 計 | 5,257,143,847 | 4,640,100,628 | 4,057,329,277 | 5,839,915,198 | 0 | 0 | 5,839,915,198 |

1 投資事業有限責任組合への出資を期首では「出資金」として表示していたが、当期末より「投資有価証券」に含めて表示することによる組替

2. たな卸資産の明細

該当ありません。

3. 有価証券の明細

(1) 流動資産として計上された有価証券

該当ありません。

(2) 投資その他の資産として計上された有価証券

(単位：円)

| 区分 | 銘柄 | 取得原価 | 純資産に持分割合を乗じた価額 | 貸借対照表計上額 | 当期費用に含まれた評価差額 | 摘要 | |
|---------|--------------------------|---------------|----------------|---------------|---------------|-------------|----|
| 関係会社株式 | (株)星の降る里芦別 | - | 931,706,728 | - | - | | |
| | (株)マイントピア別子 | 50,000,000 | 53,772,147 | 50,000,000 | - | | |
| | (株)あいおいアクアポリス | 215,338,370 | 203,136,493 | 203,136,493 | 12,201,877 | | |
| | (株)今治繊維リソースセンター | 196,899,188 | 208,259,001 | 196,899,188 | - | | |
| | (株)大阪繊維リソースセンター | 145,673,861 | 136,150,064 | 136,150,064 | 9,523,797 | | |
| | (株)繊維リソースいしかわ | 163,971,701 | 165,319,643 | 163,971,701 | - | | |
| | (株)浜松ファッション・コミュニティセンター | 421,691,588 | 422,418,742 | 421,691,588 | - | | |
| | 計 | 1,193,574,708 | 257,349,362 | 1,171,849,034 | 21,725,674 | | |
| その他有価証券 | 種類及び銘柄 | 取得原価 | 時価 | 貸借対照表計上額 | 当期損益に含まれた評価損益 | その他有価証券評価差額 | 摘要 |
| | (株)スペースワールド | - | - | - | - | - | |
| | (株)井波木彫りの里 | 150,000,000 | - | 150,000,000 | - | - | |
| | 国際ファッションセンター(株) | 650,000,000 | - | 650,000,000 | - | - | |
| | (株)テクノエクセル | - | - | - | - | - | |
| | (株)ホリジョンサイエンス 研究所 | - | - | - | - | - | |
| | (株)協真エンジニアリング | 27,300,000 | - | 27,300,000 | - | - | |
| | (株)アニモ | 1,650,000 | - | 1,650,000 | - | - | |
| | (株)TUMジーン | 32,500,000 | - | 32,500,000 | - | - | |
| | スカラ(株) | 30,000,000 | - | 30,000,000 | - | - | |
| | ディスクウェア(株) | 750,000 | - | 750,000 | - | - | |
| | (株)ネオテニー | 818,000 | - | 818,000 | - | - | |
| | ドリームバイザー・ドットコム(株) | 24,131,000 | - | 24,131,000 | - | - | |
| | (株)ニュークリアス | 1,500,000 | - | 1,500,000 | - | - | |
| | ネットイヤーグループ(株) | 11,092,000 | - | 11,092,000 | - | - | |
| | (株)ランス | 15,000,000 | - | 5,924,536 | 9,075,464 | - | |
| | (株)プロテイン・エクスプレス | 37,500,000 | - | 37,500,000 | - | - | |
| | (株)トランスサイエンス | 4,800,000 | - | 4,800,000 | - | - | |
| | (株)ジェネティックラボ | 30,000,000 | - | 30,000,000 | - | - | |
| | アイ・ティ・ニセン投資事業有限責任組合 | 582,293,462 | - | 695,977,082 | 72,785,728 | - | |
| | ティ・エム・キャップ・ニセン投資事業有限責任組合 | 1,015,116,263 | - | 1,204,821,310 | 19,920,169 | - | |
| | ワークス投資事業有限責任組合 | 500,052,048 | - | 583,186,073 | 5,269,850 | - | |
| | ミレニア二千投資事業有限責任組合 | 203,054,384 | - | 335,429,593 | 57,695,107 | - | |
| | 大阪ライフサイエンス投資事業有限責任組合 | 282,488,943 | - | 250,234,726 | 32,254,217 | - | |
| | 東京投資育成産学連携1号投資事業有限責任組合 | 249,805,154 | - | 330,891,986 | 18,913,168 | - | |
| | がんばれ日本企業ファンド1号投資事業有限責任組合 | 175,317,885 | - | 259,559,858 | 15,758,027 | - | |
| | 計 | 4,025,169,139 | - | 4,668,066,164 | 69,130,278 | - | |
| | 貸借対照表計上額合計 | | | | 5,839,915,198 | | |

4. 事業貸付金の明細

該当ありません。

5. 長期借入金の明細

該当ありません。

6. 債券の明細

該当ありません。

7. 引当金の明細

(単位：円)

| 区分 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | | 期末残高 | 摘要 |
|-------|---------|-----------|---------|-----|-----------|----|
| | | | 目的使用 | その他 | | |
| 賞与引当金 | 658,200 | 2,500,784 | 658,200 | - | 2,500,784 | |
| 計 | 658,200 | 2,500,784 | 658,200 | - | 2,500,784 | |

8. 貸付金等に対する貸倒引当金の明細

該当ありません。

9. 退職給付引当金の明細

(単位：円)

| 区分 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 摘要 |
|------------------------|------------|-----------|-----------|------------|----|
| 退職給付債務合計額 | 82,877,012 | 1,240,060 | 2,278,370 | 81,838,702 | |
| 退職一時金に係る債務 | 38,004,312 | 487,741 | 1,861,322 | 35,655,249 | |
| 厚生年金基金に係る債務 | 44,872,700 | 1,727,801 | 417,048 | 46,183,453 | |
| 未認識過去勤務債務及び未認識数理計算上の差異 | - | - | - | - | |
| 年金資産 | 19,558,019 | 1,287,902 | 459,639 | 18,729,756 | |
| 退職給付引当金 | 63,318,993 | 2,527,962 | 2,738,009 | 63,108,946 | |

10. 法令に基づく引当金等の明細

該当ありません。

11. 保証債務の明細

(単位：円)

| 区分 | 期首残高 | | 当期増加 | | 当期減少 | | 期末残高 | | 保証料収益 |
|-----------------------------------|------|-----------------|------|----|------|----------------|------|-----------------|-------|
| | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 | 金額 |
| 独立行政法人都市再生機構が承継した地域振興整備債券に対する保証債務 | - | 159,130,000,000 | - | - | - | 28,150,000,000 | - | 130,980,000,000 | - |
| 計 | - | 159,130,000,000 | - | - | - | 28,150,000,000 | - | 130,980,000,000 | - |

12. 資本金及び資本剰余金の明細

(単位：円)

| 区 分 | | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 摘 要 |
|-------|-------------|---------------|-------|-------|---------------|-----|
| 資本金 | 政府出資金 | 7,863,671,779 | - | - | 7,863,671,779 | |
| | 日本政策投資銀行出資金 | 1,000,000,000 | - | - | 1,000,000,000 | |
| | 計 | 8,863,671,779 | - | - | 8,863,671,779 | |
| 資本剰余金 | | - | - | - | - | |

13. 積立金の明細

該当ありません。

14. 目的積立金の取崩しの明細

該当ありません。

15. 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

該当ありません。

16. 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細

該当ありません。

17. 役員及び職員の給与の明細

法人合算の附属明細書に記載しております。

18. その他の資産、負債、費用及び収益の明細

該当ありません。

19. 信用基金の運用状況の明細

該当ありません。

20. セグメント情報

当勘定は、単一セグメントにより事業を行っているため記載を省略しております。