

平成 2 2 年 度

決 算 報 告 書

自 平成22年 4月 1日

至 平成23年 3月31日

財団法人 近畿高エネルギー加工技術研究所

貸借対照表

平成23年3月31日現在

単位:円

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
普通預金	45,812,648	26,182,159	19,630,489
未収金	47,347,484	48,854,616	△ 1,507,132
仮払金		0	0
流動資産合計	93,160,132	75,036,775	18,123,357
2 固定資産			
(1)基本財産			
普通預金	24,000,000	24,000,000	0
投資有価証券	511,865,000	537,494,000	△ 25,629,000
基本財産合計	535,865,000	561,494,000	△ 25,629,000
(2)特定資産			
退職給付引当資産	3,368,624	3,368,624	0
減価償却引当資産	606,930	336,570	270,360
運営基盤強化積立資産	22,000,000	22,000,000	0
特定資産合計	25,975,554	25,705,194	270,360
(3)その他の固定資産			
機械装置	1,305,000	2,155,000	△ 850,000
器具備品	895,070	1,165,430	△ 270,360
出資金	50,000	50,000	0
その他の固定資産合計	2,250,070	3,370,430	△ 1,120,360
固定資産合計	564,090,624	590,569,624	△ 26,479,000
資産合計	657,250,756	665,606,399	△ 8,355,643
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	0	0	0
未払消費税	2,123,900	1,832,600	291,300
預り金	677,855	447,661	230,194
借入金	30,000,000	46,000,000	16,000,000
流動負債合計	32,801,755	48,280,261	△ 15,478,506
2 固定負債			
退職給付引当金	3,368,624	3,368,624	0
固定負債合計	3,368,624	3,368,624	0
負債合計	36,170,379	51,648,885	△ 15,478,506
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
企業出捐金	535,865,000	561,494,000	△ 25,629,000
(うち基本財産への充当金)	(535,865,000)	(561,494,000)	△ 25,629,000
(うち特定資産への充当金)	(0)	(0)	0
2 一般正味財産	85,215,377	52,463,514	32,751,863
(うち基本財産への充当金)	(0)	(0)	0
(うち特定資産への充当金)	(22,606,930)	(22,336,570)	(270,360)
正味財産合計	621,080,377	613,957,514	7,122,863
負債及び正味財産合計	657,250,756	665,606,399	△ 8,355,643

正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

単位:円

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	8,845,300	6,738,023	2,107,277
② 賛助会費	5,450,000	5,500,000	△ 50,000
③ 事業収益			
(1) 調査研究事業収益	51,700,000	41,852,381	9,847,619
(2) 技術支援事業収益	90,759,686	99,503,794	△ 8,744,108
④ 受取補助金等			
(1) ものづくり総合支援事業補助金	48,015,000	49,706,000	△ 1,691,000
(2) 人件費補助金	10,580,660	5,724,426	4,856,234
(3) 借地料補助金	11,137,200	11,137,200	0
(4) 他	0	487,884	△ 487,884
⑤ 雑収益	26,553	19,938	6,615
経常収益計	226,514,399	220,669,646	5,844,753
(2) 経常費用			
① 事業費			
(1) 調査研究事業費	28,137,638	22,129,856	6,007,782
(2) 技術支援事業費	85,487,065	88,692,692	△ 3,205,627
(3) 人件費	87,009,410	72,284,617	14,724,793
② 管理費			
(1) 事務費	12,788,182	21,413,014	△ 8,624,832
(2) 人件費	12,866,547	11,606,674	1,259,873
経常費用計	226,288,842	216,126,853	10,161,989
当期経常増減額	225,557	4,542,793	△ 4,317,236
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
投資有価証券売却益	25,596,000	9,922,468	15,673,532
投資有価証券買替差益	8,072,000	2,257,532	5,814,468
(2) 経常外費用			
投資有価証券売却損	36,900		36,900
支払利息	254,794	374,930	△ 120,136
固定資産除却損	850,000		850,000
当期経常外増減額	32,526,306	11,805,070	20,721,236
指定正味財産への充当額	0	2,434,510	△ 2,434,510
当期一般正味財産増減額	32,751,863	13,913,353	18,838,510
一般正味財産期首残高	52,463,514	38,550,161	13,913,353
一般正味財産期末残高	85,215,377	52,463,514	32,751,863
II 指定正味財産増減の部			
1 増加の部			
① 基本財産運用益(国債利息)	8,821,095	6,727,946	2,093,149
② 基本財産運用益(銀行利息)	24,205	10,077	14,128
③ 投資有価証券評価益	0	9,390,022	△ 9,390,022
2 減少の部			
投資有価証券評価損	17,557,000	2,073,000	15,484,000
一般正味財産への振替額	16,917,300	8,995,555	7,921,745
一般正味財産からの充当額	0	2,434,510	△ 2,434,510
当期指定正味財産増減額	△ 25,629,000	7,494,000	△ 33,123,000
指定正味財産期首残高	561,494,000	554,000,000	7,494,000
指定正味財産期末残高	535,865,000	561,494,000	△ 25,629,000
III 正味財産期末残高	621,080,377	613,957,514	7,122,863

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
期末日の市場価格に基づく時価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
機械装置・器具備品……旧定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金……期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (4) 消費税の会計処理
消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

2 会計方針の変更

平成18年度決算より「平成16年改正基準」会計にて作成している。

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、次のとおりである。

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				
普通預金	24,000,000	0	0	24,000,000
投資有価証券	537,494,000	710,852,000	736,481,000	511,865,000
特定資産				
退職給付引当資産	3,368,624	0	0	3,368,624
減価償却引当資産	336,570	270,360	0	606,930
運営基盤強化積立資産	22,000,000	0	0	22,000,000

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、次のとおりである。

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 からの充当金)	(うち負債に 対応する額)
基本財産				
普通預金	24,000,000	24,000,000		
投資有価証券	511,865,000	511,865,000		
特定資産				
退職給付引当資産	3,368,624			3,368,624
減価償却引当資産	606,930		606,930	
運営基盤強化積立資産	22,000,000		22,000,000	

5 固定資産の取得金額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建 物	0	0	0
機 械 装 置	13,050,000	11,745,000	1,305,000
(1) スタンドアロン示差熱分析装置	3,300,000	2,970,000	330,000
(2) CO ₂ レーザー用ビームスキャナー	9,750,000	8,775,000	975,000
器 具 備 品	1,502,000	606,930	895,070
(1) ビームプロファイラー	622,000	382,530	239,470
(2) 高繰返しレーザー用ジュールメーター	880,000	224,400	655,600

6 投資有価証券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

投資有価証券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は、次のとおりである。

科 目	帳簿価格	時 価	評価損益
第14回超長期利付大阪市債	200,000,000	190,340,000	△ 9,660,000
第118回超長期利付国債	132,822,000	129,363,000	△ 3,459,000
第33回超長期利付国債	196,600,000	192,162,000	△ 4,438,000
計	529,422,000	511,865,000	△ 17,557,000

7 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。

補助金の名称	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
ものづくり支援事業補助金	尼崎市	0	48,015,000	48,015,000	0	-
人件費補助金	尼崎市	0	10,580,660	10,580,660	0	-
借地料補助金	尼崎市	0	11,137,200	11,137,200	0	-

8 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。

内 容	金 額
経常収益への振替 基本財産運用益	8,845,300
経常外収益への振替 投資有価証券の買換差額	8,072,000

財 産 目 録

平成23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	0		
普通預金 三井住友/尼崎	39,067,392	口座No.3631902	
普通預金 尼崎信用/本店	6,745,256	口座No.0594850	
未収金 近畿経済産業局	33,021,357		
近畿経済産業局	14,326,127		
流動資産合計		93,160,132	
2 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金 三井住友/尼崎	3,019,230	口座No.5004622	
普通預金 尼崎信用/本店	20,980,770	口座No.0754599	
投資有価証券			
第14回超長期利付大阪市債	190,340,000		
第118回超長期利付国債	129,363,000		
第33回超長期利付国債	192,162,000		
基本財産合計	535,865,000		
(2) 特定資産			
退職給付引当資産			
普通預金 尼崎信用/本店	3,368,624	口座No.0663853	
減価償却引当資産			
普通預金 尼崎信用/本店	606,930	口座No.0663861	
運営基盤強化積立資産			
普通預金 三井住友/尼崎	22,000,000	口座No.5046671	
特定資産合計	25,975,554		
(3) その他の固定資産			
機械装置	1,305,000		
器具備品	895,070		
出資金 尼崎信用金庫	50,000		
その他の固定資産合計	2,250,070		
固定資産合計		564,090,624	
資産合計		657,250,756	
II 負債の部			
1 流動負債			
未払消費税	2,123,900		
預り金			
源泉所得税	215,728		
住民税	191,800		
雇用保険料	270,327		
借入金 尼崎信用金庫	30,000,000		
流動負債合計		32,801,755	
2 固定負債			
退職給付引当金	3,368,624		
固定負債合計		3,368,624	
負債合計		36,170,379	
正味財産		621,080,377	

平成 2 2 年 度
収 支 計 算 書

自 平成22年 4月 1日
至 平成23年 3月31日

財団法人 近畿高エネルギー加工技術研究所

収支計算書

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	増 減	備 考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
① 基本財産運用収入	8,845,000	8,845,300	300	国債利金・預金利息
② 賛助会費収入	5,350,000	5,450,000	100,000	35社58口
③ 事業収入				
(1) 調査研究事業収入	51,700,000	51,700,000	0	
(2) 技術支援事業収入	91,461,000	90,759,686	△ 701,314	機器利用・サポイン事業等減
④ 補助金収入				
(1) ものづくり支援事業補助金	48,015,000	48,015,000	0	尼崎市
(2) 人件費補助金	10,424,000	10,580,660	156,660	尼崎市
(3) 借地料補助金	11,137,000	11,137,200	200	尼崎市
⑤ 雑収入	100,000	26,553	△ 73,447	預金利息等
事業活動収入計	227,032,000	226,514,399	△ 517,601	
2 事業活動支出				
① 事業費支出				
(1) 調査研究事業費	27,623,000	28,137,638	514,638	特許出願費用増
(2) 技術支援事業費	85,390,000	85,216,705	△ 173,295	売上減に伴う
(3) 人件費	87,268,000	87,009,410	△ 258,590	売上減に伴う
② 管理費支出				
(1) 事務費	13,796,000	12,788,182	△ 1,007,818	確定消費税・経費減
(2) 人件費	12,750,000	12,866,547	116,547	
事業活動支出計	226,827,000	226,018,482	△ 808,518	
事業活動収支差額	205,000	495,917	290,917	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
投資有価証券売買差額収入	33,631,000	33,631,100	100	利付国債売買
投資活動収入計	33,631,000	33,631,100	100	
2 投資活動支出				
減価償却引当資産取得支出	270,000	270,360	360	高繰返しジュエルメーター償却分
投資活動支出計	270,000	270,360	360	
投資活動収支差額	33,361,000	33,360,740	△ 260	
III 財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
借入金調達収入	30,000,000	30,000,000	0	尼崎信用金庫
財務活動収入計	30,000,000	30,000,000	0	
2 財務活動支出				
借入金返済	46,000,000	46,000,000	0	尼崎信用金庫
借入金支払利息	275,000	254,794	20,206	
財務活動支出計	46,275,000	46,254,794	△ 20,206	
財務活動収支差額	△ 16,275,000	△ 16,254,794	20,206	
当期収支差額	17,291,000	17,601,863	310,863	
前期繰越収支差額	72,799,000	72,756,514		
次期繰越収支差額	90,090,000	90,358,377		

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、普通預金、未収金、仮払金、未払金、未払消費税、預り金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2. に記載するとおりである。

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
普通預金	26,182,159	45,812,648
未収金	48,854,616	47,347,484
合 計	75,036,775	93,160,132
未払金	0	0
未払消費税	1,832,600	2,123,900
預り金	447,661	677,855
合 計	2,280,261	2,801,755
次期繰越収支差額	72,756,514	90,358,377