

平成23年度

# 決算報告書

自 平成23年 4月 1日

至 平成24年 3月31日

一般財団法人 近畿高エネルギー加工技術研究所

# 貸借対照表

平成24年3月31日現在

単位:円

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
普通預金	46,106,917	45,812,648	294,269
未収金	39,473,521	47,347,484	△ 7,873,963
仮払金	1,350,833	0	1,350,833
<b>流動資産合計</b>	<b>86,931,271</b>	<b>93,160,132</b>	<b>△ 6,228,861</b>
2 固定資産			
(1)基本財産			
普通預金	354,000,000	24,000,000	330,000,000
投資有価証券	198,692,000	511,865,000	△ 313,173,000
<b>基本財産合計</b>	<b>552,692,000</b>	<b>535,865,000</b>	<b>16,827,000</b>
(2)特定資産			
退職給付引当資産	4,677,777	3,368,624	1,309,153
減価償却引当資産	1,177,290	606,930	570,360
運営基盤強化積立資産	22,000,000	22,000,000	0
<b>特定資産合計</b>	<b>27,855,067</b>	<b>25,975,554</b>	<b>1,879,513</b>
(3)その他の固定資産			
機械装置	0	1,305,000	△ 1,305,000
器具備品	1,518,460	895,070	623,390
出資金	50,000	50,000	0
<b>その他の固定資産合計</b>	<b>1,568,460</b>	<b>2,250,070</b>	<b>△ 681,610</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>582,115,527</b>	<b>564,090,624</b>	<b>18,024,903</b>
<b>資産合計</b>	<b>669,046,798</b>	<b>657,250,756</b>	<b>11,796,042</b>
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	1,133,663	0	1,133,663
未払消費税	1,340,500	2,123,900	△ 783,400
預り金	642,049	677,855	△ 35,806
借入金	34,000,000	30,000,000	4,000,000
<b>流動負債合計</b>	<b>37,116,212</b>	<b>32,801,755</b>	<b>4,314,457</b>
2 固定負債			
退職給付引当金	4,677,777	3,368,624	1,309,153
<b>固定負債合計</b>	<b>4,677,777</b>	<b>3,368,624</b>	<b>1,309,153</b>
<b>負債合計</b>	<b>41,793,989</b>	<b>36,170,379</b>	<b>5,623,610</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
1 指定正味財産			
企業出捐金	552,692,000	535,865,000	16,827,000
(うち基本財産への充当金)	(552,692,000)	(535,865,000)	16,827,000
(うち特定資産への充当金)	0	0	0
2 一般正味財産	74,560,809	85,215,377	△ 10,654,568
(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)	(23,177,290)	(22,606,930)	(570,360)
<b>正味財産合計</b>	<b>627,252,809</b>	<b>621,080,377</b>	<b>6,172,432</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>669,046,798</b>	<b>657,250,756</b>	<b>11,796,042</b>

# 正味財産増減計算書

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
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	5,805,223	8,845,300	△ 3,040,077
② 賛助会費	5,400,000	5,450,000	△ 50,000
③ 事業収益			
(1) 調査研究事業収益	50,900,000	51,700,000	△ 800,000
(2) 技術支援事業収益	78,660,496	90,759,686	△ 12,099,190
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	48,015,000	0
(2) 人件費補助金	8,887,502	10,580,660	△ 1,693,158
(3) 借地料補助金	10,992,000	11,137,200	△ 145,200
(4) 他	0	0	0
⑤ 雑収益	30,091	26,553	3,538
<b>経常収益計</b>	<b>208,690,312</b>	<b>226,514,399</b>	<b>△ 17,824,087</b>
(2) 経常費用			
① 事業費			
(1) 調査研究事業費	26,540,761	28,137,638	△ 1,596,877
(2) 技術支援事業費	75,911,688	85,487,065	△ 9,575,377
(3) 人件費	88,973,337	87,009,410	1,963,927
② 管理費			
(1) 事務費	12,023,883	12,788,182	△ 764,299
(2) 人件費	14,003,979	12,866,547	1,137,432
<b>経常費用計</b>	<b>217,453,648</b>	<b>226,288,842</b>	<b>△ 8,835,194</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 8,763,336</b>	<b>225,557</b>	<b>△ 8,988,893</b>
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
投資有価証券売却益	15,048,000	25,596,000	△ 10,548,000
投資有価証券買替差益	314,665,000	8,072,000	306,593,000
(2) 経常外費用			
投資有価証券売却損	78,000	36,900	41,100
支払利息	221,232	254,794	△ 33,562
固定資産除却損	1,305,000	850,000	455,000
<b>当期経常外増減額</b>	<b>328,108,768</b>	<b>32,526,306</b>	<b>295,582,462</b>
指定正味財産への充当額	330,000,000	0	330,000,000
当期一般正味財産増減額	△ 10,654,568	32,751,863	△ 43,406,431
一般正味財産期首残高	85,215,377	52,463,514	32,751,863
一般正味財産期末残高	74,560,809	85,215,377	△ 10,654,568
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
1 増加の部			
① 基本財産運用益(国債利息)	5,747,559	8,821,095	△ 3,073,536
② 基本財産運用益(銀行利息)	57,664	24,205	33,459
③ 投資有価証券評価益	1,492,000	0	1,492,000
2 減少の部			
投資有価証券評価損	0	17,557,000	△ 17,557,000
一般正味財産への振替額	320,470,223	16,917,300	303,552,923
一般正味財産からの充当額	330,000,000	0	330,000,000
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>16,827,000</b>	<b>△ 25,629,000</b>	<b>42,456,000</b>
指定正味財産期首残高	535,865,000	561,494,000	△ 25,629,000
指定正味財産期末残高	552,692,000	535,865,000	16,827,000
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>627,252,809</b>	<b>621,080,377</b>	<b>6,172,432</b>

## 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	330,000,000	0	354,000,000
投資有価証券	511,865,000	397,442,000	710,615,000	198,692,000
特定資産				
退職給付引当資産	3,368,624	1,309,153	0	4,677,777
減価償却引当資産	606,930	570,360	0	1,177,290
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	354,000,000	354,000,000		
投資有価証券	198,692,000	198,692,000		
特定資産				
退職給付引当資産	4,677,777			4,677,777
減価償却引当資産	1,177,290		1,177,290	
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	0	0	0
器 具 備 品	2,602,000	1,083,540	1,518,460
(1)ビームプロファイラー	622,000	494,490	127,510
(2)高繰返しレーザー用ジュールメーター	880,000	382,800	497,200
(3)観察光学系 光学ヘッド	1,100,000	206,250	893,750

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131回超長期国債(20年)	197,200,000	198,692,000	1,492,000
計	197,200,000	198,692,000	1,492,000

- 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	8,887,502	8,887,502	0	-
借地料補助金	尼崎市	0	10,992,000	10,992,000	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 訳	金 額
経常収益への振替 基本財産運用益	5,805,223
経常外収益への振替 投資有価証券の買替差益	314,665,000

- 9 一般正味財産から指定正味財産への充当額の内訳  
 一般正味財産から指定正味財産への充当額の内訳は、次のとおりである。

内 訳	金額
基本財産への充当額 普通預金	330,000,000

## 附 属 明 細 書

### 1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記3にて、明細・増減・前期末及び当期末残高を明記により省略。

### 2 引当金の明細

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	3,368,624	1,309,153	0	0	4,677,777

# 財 産 目 録

平成24年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金	額	
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金預金			
普通預金 三井住友/尼崎	37,108,345		口座No.3631902
普通預金 尼崎信用/本店	8,998,572		口座No.0594850
未収金 近畿経済産業局	25,622,342		
近畿経済産業局	11,091,265		
兵庫県阪神南県民局	2,425,000		
日本ノズル株式会社	334,914		
仮払金 エイチアールディー	752,490		
テクノウェイブ	598,343		
<b>流動資産合計</b>		<b>86,931,271</b>	
2 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金 三井住友/尼崎	333,019,230		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131回超長期利付国債(20年)	198,692,000		
<b>基本財産合計</b>	<b>552,692,000</b>		
(2) 特定資産			
退職給付引当資産			
普通預金 尼崎信用/本店	4,677,777		口座No.0663853
減価償却引当資産			
普通預金 尼崎信用/本店	1,177,290		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
<b>特定資産合計</b>	<b>27,855,067</b>		
(3) その他の固定資産			
器具備品	1,518,460		
出資金 尼崎信用金庫	50,000		
<b>その他の固定資産合計</b>	<b>1,568,460</b>		
<b>固定資産合計</b>		<b>582,115,527</b>	
<b>資産合計</b>		<b>669,046,798</b>	
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金 日本年金機構	1,133,663		
未払消費税	1,340,500		
預り金 源泉所得税	182,990		
住民税	224,000		
雇用保険料	235,059		
借入金 尼崎信用金庫	34,000,000		
<b>流動負債合計</b>		<b>37,116,212</b>	
2 固定負債			
退職給付引当金	4,677,777		
<b>固定負債合計</b>		<b>4,677,777</b>	
<b>負債合計</b>		<b>41,793,989</b>	
<b>正味財産</b>		<b>627,252,809</b>	

平成23年度

収支計算書

自 平成23年 4月 1日

至 平成24年 3月31日

一般財団法人 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
<b>I 事業活動収支の部</b>				
<b>1 事業活動収入</b>				
① 基本財産運用収入	5,805,000	5,805,223	223	国債利金・預金利息
② 賛助会費収入	5,400,000	5,400,000	0	36社59口
③ 事業収入				
(1) 調査研究事業収入	50,900,000	50,900,000	0	
(2) 技術支援事業収入	83,881,000	78,660,496	△ 5,220,504	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	8,888,000	8,887,502	△ 498	尼崎市
(3) 借地料補助金	10,992,000	10,992,000	0	尼崎市
⑤ 雑収入	30,000	30,091	91	預金利息等
<b>事業活動収入計</b>	213,911,000	208,690,312	△ 5,220,688	
<b>2 事業活動支出</b>				
① 事業費支出				
(1) 調査研究事業費	29,282,000	26,334,511	△ 2,947,489	
(2) 技術支援事業費	73,443,000	75,641,328	2,198,328	
(3) 人件費	87,109,000	87,750,410	641,410	
② 管理費支出				
(1) 事務費	13,854,000	12,023,883	△ 1,830,117	
(2) 人件費	13,903,000	13,917,753	14,753	
<b>事業活動支出計</b>	217,591,000	215,667,885	△ 1,923,115	
<b>事業活動収支差額</b>	△ 3,680,000	△ 6,977,573	△ 3,297,573	
<b>II 投資活動収支の部</b>				
1 投資活動収入	0	0	0	
投資活動収入計	0	0	0	
2 投資活動支出				
器具備品購入支出	1,100,000	1,100,000	0	光学ヘッド購入
退職給付引当資産取得支出	1,309,000	1,309,153	153	職員3名分
減価償却引当資産取得支出	570,000	570,360	360	
投資有価証券売買差額支出	365,000	365,000	0	国債売買差額
投資活動支出計	3,344,000	3,344,513	513	
<b>投資活動収支差額</b>	△ 3,344,000	△ 3,344,513	△ 513	
<b>III 財務活動収支の部</b>				
1 財務活動収入				
借入金調達収入	34,000,000	34,000,000	0	尼崎信用金庫
財務活動収入計	34,000,000	34,000,000	0	
2 財務活動支出				
借入金返済	30,000,000	30,000,000	0	尼崎信用金庫
借入金支払利息	221,000	221,232	232	銀行利息
財務活動支出計	30,221,000	30,221,232	232	
<b>財務活動収支差額</b>	3,779,000	3,778,768	△ 232	
<b>当期収支差額</b>	△ 3,245,000	△ 6,543,318	3,298,318	
<b>前期繰越収支差額</b>	90,358,000	90,358,377		
<b>次期繰越収支差額</b>	87,113,000	83,815,059		

## 収支計算書に対する注記

### 1. 資金の範囲

資金の範囲には、普通預金、未収金、仮払金、未払金、未払消費税、預り金をふくめている。  
 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	45,812,648	46,106,917
未収金	47,347,484	39,473,521
仮払金	0	1,350,833
合 計	93,160,132	86,931,271
未払金	0	1,133,663
未払消費税	2,123,900	1,340,500
預り金	677,855	642,049
合 計	2,801,755	3,116,212
次期繰越収支差額	90,358,377	83,815,059