

平成24年度

決算報告書

自 平成24年 4月 1日

至 平成25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25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	56,779,938	46,106,917	10,673,021
未収金	168,638,401	39,473,521	129,164,880
仮払金	0	1,350,833	△ 1,350,833
<b>流動資産合計</b>	<b>225,418,339</b>	<b>86,931,271</b>	<b>138,487,068</b>
2 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	354,000,000	354,000,000	0
投資有価証券	212,546,000	198,692,000	13,854,000
<b>基本財産合計</b>	<b>566,546,000</b>	<b>552,692,000</b>	<b>13,854,000</b>
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	5,375,005	4,677,777	697,228
減価償却引当資産	2,647,211	1,177,290	1,469,921
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>30,022,216</b>	<b>27,855,067</b>	<b>2,167,149</b>
(3) その他の固定資産			
機械装置	755,625	0	755,625
器具備品	2,852,188	1,518,460	1,333,728
出資金	50,000	50,000	0
<b>その他の固定資産合計</b>	<b>3,657,813</b>	<b>1,568,460</b>	<b>2,089,353</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>600,226,029</b>	<b>582,115,527</b>	<b>18,110,502</b>
<b>資産合計</b>	<b>825,644,368</b>	<b>669,046,798</b>	<b>156,597,570</b>
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	4,399,766	1,133,663	3,266,103
未払消費税	2,044,100	1,340,500	703,600
預り金	642,011	642,049	△ 38
仮受金	73,400	0	73,400
借入金	180,000,000	34,000,000	146,000,000
<b>流動負債合計</b>	<b>187,159,277</b>	<b>37,116,212</b>	<b>150,043,065</b>
2 固定負債			
退職給付引当金	5,375,005	4,677,777	697,228
<b>固定負債合計</b>	<b>5,375,005</b>	<b>4,677,777</b>	<b>697,228</b>
<b>負債合計</b>	<b>192,534,282</b>	<b>41,793,989</b>	<b>150,740,293</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
1 指定正味財産			
企業出捐金	566,546,000	552,692,000	13,854,000
(うち基本財産への充当金)	(566,546,000)	(552,692,000)	(13,854,000)
(うち特定資産への充当金)	( )	( )	( )
2 一般正味財産	66,564,086	74,560,809	△ 7,996,723
(うち基本財産への充当金)	( )	( )	( )
(うち特定資産への充当金)	(24,647,211)	(23,177,290)	(1,469,921)
<b>正味財産合計</b>	<b>633,110,086</b>	<b>627,252,809</b>	<b>5,857,277</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>825,644,368</b>	<b>669,046,798</b>	<b>156,597,570</b>

(注) 実施事業資産は「財務諸表に対する注記」の注記9.実施事業資産に明記。

# 正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25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	3,470,618	5,805,223	△ 2,334,605
② 賛助会費	5,150,000	5,400,000	△ 250,000
③ 事業収益			
(1) 調査研究事業収入	45,861,905	50,900,000	△ 5,038,095
(2) 技術支援事業収入	179,430,354	78,660,496	100,769,858
(3) 普及啓発事業収入	11,169,885	0	11,169,885
④ 受取補助金等			
(1) ものづくり総合支援事業補助金	47,334,000	48,015,000	△ 681,000
(2) 人件費補助金	8,762,669	8,887,502	△ 124,833
(3) 借地料補助金	10,845,600	10,992,000	△ 146,400
(4) 他	7,773,000	0	7,773,000
⑤ 雑収益	1,723,324	30,091	1,693,233
<b>経常収益計</b>	321,521,355	208,690,312	112,831,043
(2) 経常費用			
① 事業費			
(1) 調査研究事業費	43,535,351	43,972,430	△ 437,079
(2) 技術支援事業費	236,298,376	147,453,356	88,845,020
(3) 普及啓発事業費	36,797,501	0	36,797,501
② 管理費			
(1) 事務費	9,368,636	12,023,883	△ 2,655,247
(2) 人件費	2,122,325	14,003,979	△ 11,881,654
<b>経常費用計</b>	328,122,189	217,453,648	110,668,541
<b>当期経常増減額</b>	△ 6,600,834	△ 8,763,336	2,162,502
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
投資有価証券売却益	0	15,048,000	△ 15,048,000
投資有価証券買替差益	0	314,665,000	△ 314,665,000
(2) 経常外費用			
投資有価証券売却損	0	78,000	△ 78,000
支払利息	1,395,889	221,232	1,174,657
固定資産除却損	0	1,305,000	△ 1,305,000
<b>当期経常外増減額</b>	△ 1,395,889	328,108,768	△ 329,504,657
指定正味財産への充当額	0	330,000,000	△ 330,000,000
<b>当期一般正味財産増減額</b>	△ 7,996,723	△ 10,654,568	2,657,845
一般正味財産期首残高	74,560,809	85,215,377	△ 10,654,568
一般正味財産期末残高	66,564,086	74,560,809	△ 7,996,723
<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)	3,400,000	5,747,559	△ 2,347,559
② 基本財産運用益(銀行利息)	70,618	57,664	12,954
③ 投資有価証券評価益	13,854,000	1,492,000	12,362,000
2 減少の部			
投資有価証券評価損	0	0	0
一般正味財産への振替額	3,470,618	320,470,223	△ 316,999,605
一般正味財産からの充当額	0	330,000,000	△ 330,000,000
<b>当期指定正味財産増減額</b>	13,854,000	16,827,000	△ 2,973,000
指定正味財産期首残高	552,692,000	535,865,000	16,827,000
指定正味財産期末残高	566,546,000	552,692,000	13,854,000
<b>III 正味財産期末残高</b>	633,110,086	627,252,809	5,857,277

(注)『「公益法人会計基準」の運用指針』(内閣府公益委員会認定 平成21年10月16日改正)により、前年度欄及び増減欄の普及啓発事業収入・普及啓発事業費は記載していない。

正味財産増減計算書(内訳表)

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

単位: 円

科 目	実施事業等会計			その他会計	法人会計	合 計
	技術支援事業	普及啓発事業	小 計	調査研究事業		
<b>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					3,470,618	3,470,618
② 賛助会費	1,287,500	1,287,500	2,575,000		2,575,000	5,150,000
③ 事業収益						
(1) 調査研究事業収入				45,861,905		45,861,905
(2) 技術支援事業収入	179,430,354		179,430,354			179,430,354
(3) 普及啓発事業収入		11,169,885	11,169,885			11,169,885
④ 受取補助金等						
(1) ものづくり総合支援事業補助金	37,428,000	9,906,000	47,334,000			47,334,000
(2) 人件費補助金	4,381,335	4,381,334	8,762,669			8,762,669
(3) 借地料補助金	3,524,820	3,524,820	7,049,640	2,602,944	1,193,016	10,845,600
(4) 兵庫県COE事業	7,773,000		7,773,000			7,773,000
⑤ 雑収益					1,723,324	1,723,324
<b>経常収益計</b>	<b>233,825,009</b>	<b>30,269,539</b>	<b>264,094,548</b>	<b>48,464,849</b>	<b>8,961,958</b>	<b>321,521,355</b>
(2) 経常費用						
① 事業費支出	(236,298,376)	(36,797,501)	(273,095,877)	(43,535,351)		(316,631,228)
給与・賞与等	58,726,106	14,559,299	73,285,405	16,168,011		89,453,416
法定福利費	7,391,835	1,263,906	8,655,741	1,622,513		10,278,254
交際接待費	14,610	106,008	120,618	4,000		124,618
旅費交通費	3,011,375	770,587	3,781,962	554,591		4,336,553
通信運搬費	871,161	186,216	1,057,377	240,693		1,298,070
研究資材費	77,779,006	0	77,779,006	7,970,640		85,749,646
消耗品費	5,347,899	1,646,466	6,994,365	1,951,428		8,945,793
修繕費	6,342,989	227,587	6,570,576	2,664,040		9,234,616
図書印刷費	252,570	1,162,633	1,415,203	494,213		1,909,416
光熱水料費	2,792,067	2,792,067	5,584,134	1,977,618		7,561,752
賃借料	14,519,769	11,441,094	25,960,863	2,738,261		28,699,124
諸謝金	2,745,553	1,664,000	4,409,553	1,567,777		5,977,330
租税公課	160,752	0	160,752	29,300		190,052
負担金	2,134,856	217,909	2,352,765	387,245		2,740,010
寄付金	0	0	0	1,200,000		1,200,000
委託料	53,501,374	759,729	54,261,103	3,201,554		57,462,657
減価償却費	706,454	0	706,454	763,467		1,469,921
② 管理費支出					(11,490,961)	(11,490,961)
給与・賞与等					1,840,405	1,840,405
法定福利費					281,920	281,920
交際接待費					65,239	65,239
旅費交通費					142,524	142,524
通信運搬費					239,737	239,737
消耗品費					458,992	458,992
修繕費					88,630	88,630
図書印刷費					116,262	116,262
光熱水料費					877,403	877,403
賃借料					1,325,904	1,325,904
租税公課					2,808,035	2,808,035
負担金					2,108,374	2,108,374
委託料					1,137,536	1,137,536
<b>経常費用計</b>	<b>236,298,376</b>	<b>36,797,501</b>	<b>273,095,877</b>	<b>43,535,351</b>	<b>11,490,961</b>	<b>328,122,189</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 2,473,367</b>	<b>△ 6,527,962</b>	<b>△ 9,001,329</b>	<b>4,929,498</b>	<b>△ 2,529,003</b>	<b>△ 6,600,834</b>

2 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						0
(2) 経常外費用						
① 支払利息						1,395,889
<b>当期経常外増減額</b>						△ 1,395,889
当期一般正味財産増減額						△ 7,996,723
一般正味財産期首残高						74,560,809
一般正味財産期末残高						66,564,086
<b>指定正味財産増減の部</b>						
1 増加の部						
① 基本財産運用益(国債利金)						3,400,000
② 基本財産運用益(銀行利息)						70,618
③ 投資有価証券評価益						13,854,000
2 減少の部						
① 投資有価証券評価損						0
一般正味財産への振替額						3,470,618
当期指定正味財産増減額						13,854,000
指定正味財産期首残高						552,692,000
指定正味財産期末残高						566,546,000
<b>正味財産期末残高</b>						633,110,086

## 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……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……職員の退職給付の支給に備えるため、期末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24年度決算より「平成20年会計基準」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	354,000,000	0	0	354,000,000
投資有価証券	198,692,000	13,854,000	0	212,546,000
特定資産				
退職給付引当資産	4,677,777	697,228	0	5,375,005
減価償却引当資産	1,177,290	1,469,921	0	2,647,211
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	212,546,000	212,546,000		
特定資産				
退職給付引当資産	5,375,005			5,375,005
減価償却引当資産	2,647,211		2,647,211	
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
機 械 装 置	930,000	174,375	755,625
(1)高温電気炉	930,000	174,375	755,625
器 具 備 品	5,860,500	3,008,312	2,852,188
(1)研究棟エアコン・計測室 税務調査	410,000	216,821	193,179
(2)研究棟エアコン・レーザ発振室	375,000	46,968	328,032
(3)ビームプロファイラー	622,000	621,999	1
(4)高繰返しレーザ用ジュールメーター	880,000	576,400	303,600
(5)シグマ光機レーザ加工用作業台 税務調査	1,092,500	546,250	546,250
(6)共和電業ユニバーサルレコーダ 税務調査	831,000	415,500	415,500
(7)観察光学系 光学ヘッド	1,100,000	504,166	595,834
(8)熱対策ヘッド	550,000	80,208	469,792

6 投資有価証券の内訳並びに取得価格、時価及び評価損益  
 投資有価証券の内訳並びに取得価格、時価及び評価損益は、次のとおりである。

科 目	取得価格	時 価	評価損益
第131回超長期国債(20年) (内当期分) (前期分)	197,200,000	212,546,000	15,346,000 (13,854,000) (1,492,000)
計	197,200,000	212,546,000	15,346,000

- 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	47,334,000	47,334,000	0	一般正味財産
人件費補助金	尼崎市	0	8,762,669	8,762,669	0	一般正味財産
借地料補助金	尼崎市	0	10,845,600	10,845,600	0	一般正味財産
兵庫県COE事業	兵庫県	0	7,773,000	7,773,000	0	一般正味財産

- 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	3,470,618



9 実施事業資産の残高

実施事業資産の期末残高は、次の通りである。

資産の名称	当期末残高		
	技術支援事業費	普及啓発事業費	合計
<機械装置>			
(1) 高温電気炉	377,812	0	377,812
小計	377,812	0	377,812
<器具備品>			
(1) 研究棟エアコン・計測室	96,589	0	96,589
(2) 研究棟エアコン・レーザ室	164,016	0	164,016
(3) ビームプロファイラー	1	0	1
(4) 高繰返しレーザ用ジュールメータ	303,600	0	303,600
(5) シグマ光機レーザ加工用作業台	273,125	0	273,125
(6) 共和電業ユニバーサルレコーダ	207,750	0	207,750
小計	1,045,081	0	1,045,081
合計	1,422,893	0	1,422,893

## 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		
			目的使用	その他	
退職給付引当金	4,677,777	697,228	0	0	5,375,005

# 財 産 目 録

平成25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	49,552,128		口座No.3631902
普通預金 尼崎信用/本店	7,227,810		口座No.0594850
未収金 近畿経済産業局・サポイン事業4件	148,315,103		
近畿経済産業局・立地促進1件	10,719,578		
兵庫県阪神南県民局	2,040,000		
兵庫県・COEプログラム事業	3,886,500		
尼崎市・土地賃借料	2,711,400		
清水電設工業・神鋼商事/機器利用	965,820		
<b>流動資産合計</b>		<b>225,418,339</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)	212,546,000		
<b>基本財産合計</b>	<b>566,546,000</b>		
(2) 特定資産			
退職給付引当資産			
普通預金 尼崎信用/本店	5,375,005		口座No.0663853
減価償却引当資産			
普通預金 尼崎信用/本店	2,647,211		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>30,022,216</b>		
(3) その他の固定資産			
機械装置	755,625		
器具備品	2,852,188		
出資金 尼崎信用金庫	50,000		
<b>その他の固定資産合計</b>	<b>3,657,813</b>		
<b>固定資産合計</b>		<b>600,226,029</b>	
<b>資産合計</b>		<b>825,644,368</b>	
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金			
日本年金機構	1,176,761		
NTTコミュニケーションズ	9,975		
尼崎市	523,625		
朝日テクノ・三洋工業/COE事業	2,689,405		
未払消費税	2,044,100		
預り金			
源泉所得税	276,523		
住民税	168,300		
雇用保険料	197,188		
仮受金	73,400		
借入金	180,000,000		
<b>流動負債合計</b>		<b>187,159,277</b>	
2 固定負債			
退職給付引当金	5,375,005		
<b>固定負債合計</b>		<b>5,375,005</b>	
<b>負債合計</b>		<b>192,534,282</b>	
<b>正味財産</b>		<b>633,110,086</b>	

平成24年度

収支計算書

自 平成24年 4月 1日

至 平成25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	当年度	前年度	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	3,470,618	5,805,223	△ 2,334,605	国債利金・預金利息
② 賛助会費収入	5,150,000	5,400,000	△ 250,000	32社55口
③ 事業収入				
(1) 調査研究事業収入	45,861,905	50,900,000	△ 5,038,095	2社研減
(2) 技術支援事業収入	179,430,354	78,660,496	100,769,858	サポイン事業3件増
(3) 普及啓発事業収入	11,169,885	0	11,169,885	立地促進事業1件
④ 補助金収入				
(1) ものづくり支援事業補助金	47,334,000	48,015,000	△ 681,000	尼崎市
(2) 人件費補助金	8,762,669	8,887,502	△ 124,833	尼崎市
(3) 借地料補助金	10,845,600	10,992,000	△ 146,400	尼崎市
(4) 他	7,773,000	0	7,773,000	兵庫県COE事業
⑤ 雑収入	1,723,324	30,091	1,693,233	器具備品・預金利息等
<b>事業活動収入計</b>	321,521,355	208,690,312	112,831,043	
<b>2 事業活動支出</b>				
① 事業費支出				
(1) 調査研究事業費	42,304,688	43,019,701	△ 715,013	
(2) 技術支援事業費	235,454,330	146,706,548	88,747,782	
(3) 普及啓発事業費	36,797,501	0	36,797,501	
② 管理費支出				
(1) 事務費	9,368,636	12,023,883	△ 2,655,247	共通経費に配賦
(2) 人件費	2,029,885	13,917,753	△ 11,887,868	共通経費に配賦
<b>事業活動支出計</b>	325,955,040	215,667,885	110,287,155	
<b>事業活動収支差額</b>	△ 4,433,685	△ 6,977,573	2,543,888	
<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				
機械装置・器具備品購入支出	3,559,274	1,100,000	2,459,274	高温電気炉等
退職給付引当資産取得支出	697,228	1,309,153	△ 611,925	職員3名分引当預金
減価償却引当資産取得支出	1,469,921	570,360	899,561	償却費引当預金
投資有価証券売買差額支出	0	365,000	△ 365,000	
投資活動支出計	5,726,423	3,344,513	2,381,910	
<b>投資活動収支差額</b>	△ 5,726,423	△ 3,344,513	△ 2,381,910	
<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	180,000,000	34,000,000	146,000,000	尼崎信用金庫
財務活動収入計	180,000,000	34,000,000	146,000,000	
2 財務活動支出				
借入金返済	34,000,000	30,000,000	4,000,000	尼崎信用金庫
借入金支払利息	1,395,889	221,232	1,174,657	銀行利息
財務活動支出計	35,395,889	30,221,232	5,174,657	
<b>財務活動収支差額</b>	144,604,111	3,778,768	140,825,343	
当期収支差額	134,444,003	△ 6,543,318	140,987,321	
前期繰越収支差額	83,815,059	90,358,377		
次期繰越収支差額	218,259,062	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、仮受金を含めている。  
 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	当期末残高	前期末残高
普通預金	56,779,938	46,106,917
未収金	168,638,401	39,473,521
仮払金	0	1,350,833
合 計	225,418,339	86,931,271
未払金	4,399,766	1,133,663
未払消費税	2,044,100	1,340,500
預り金	642,011	642,049
仮受金	73,400	0
合 計	7,159,277	3,116,212
次期繰越収支差額	218,259,062	83,815,059