

平成25年度

決算報告書

自 平成25年 4月 1日

至 平成26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26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	54,894,069	56,779,938	△ 1,885,869
未収金	85,816,156	168,638,401	△ 82,822,245
仮払金	89,568	0	89,568
流動資産合計	140,799,793	225,418,339	△ 84,618,546
2 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	54,000,000	354,000,000	△ 300,000,000
投資有価証券	504,772,000	212,546,000	292,226,000
基本財産合計	558,772,000	566,546,000	△ 7,774,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	5,964,872	5,375,005	589,867
減価償却引当資産	4,182,051	2,647,211	1,534,840
運営基盤強化積立資産	22,000,000	22,000,000	0
特定資産合計	32,146,923	30,022,216	2,124,707
(3) その他の固定資産			
機械装置	523,125	755,625	△ 232,500
器具備品	2,159,848	2,852,188	△ 692,340
出資金	50,000	50,000	0
その他の固定資産合計	2,732,973	3,657,813	△ 924,840
固定資産合計	593,651,896	600,226,029	△ 6,574,133
資産合計	734,451,689	825,644,368	△ 91,192,679
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	16,032	4,399,766	△ 4,383,734
未払消費税	691,200	2,044,100	△ 1,352,900
預り金	420,803	642,011	△ 221,208
仮受金	0	73,400	△ 73,400
借入金	93,000,000	180,000,000	△ 87,000,000
流動負債合計	94,128,035	187,159,277	△ 93,031,242
2 固定負債			
退職給付引当金	5,964,872	5,375,005	589,867
固定負債合計	5,964,872	5,375,005	589,867
負債合計	100,092,907	192,534,282	△ 92,441,375
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
企業出捐金	559,964,500	566,546,000	△ 6,581,500
(うち基本財産への充当金)	(559,964,500)	(566,546,000)	△ (6,581,500)
(うち特定資産への充当金)	0	0	0
2 一般正味財産	74,394,282	66,564,086	7,830,196
(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)	(26,182,051)	(24,647,211)	(1,534,840)
正味財産合計	634,358,782	633,110,086	1,248,696
負債及び正味財産合計	734,451,689	825,644,368	△ 91,192,679

(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25年4月1日から平成26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	3,325,950	3,470,618	△ 144,668
② 賛助会費	5,000,000	5,150,000	△ 150,000
③ 事業収益			
(1) 調査研究事業収入	38,374,100	45,861,905	△ 7,487,805
(2) 技術支援事業収入	98,799,440	179,430,354	△ 80,630,914
(3) 普及啓発事業収入	6,529,782	11,169,885	△ 4,640,103
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	47,334,000	0
(2) 人件費補助金	8,039,899	8,762,669	△ 722,770
(3) 借地料補助金	10,681,200	10,845,600	△ 164,400
(4) 他	0	7,773,000	△ 7,773,000
⑤ 雑収益	29,586	1,723,324	△ 1,693,738
経常収益計	218,113,957	321,521,355	△ 103,407,398
(2) 経常費用			
① 事業費			
(1) 調査研究事業費	24,280,447	43,535,351	△ 19,254,904
(2) 技術支援事業費	137,583,642	236,298,376	△ 98,714,734
(3) 普及啓発事業費	36,873,425	36,797,501	75,924
② 管理費			
(1) 事務費	8,244,761	9,368,636	△ 1,123,875
(2) 人件費	2,415,295	2,122,325	292,970
経常費用計	209,397,570	328,122,189	△ 118,724,619
当期経常増減額	8,716,387	△ 6,600,834	15,317,221
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
(2) 経常外費用			
支払利息	886,191	1,395,889	△ 509,698
当期経常外増減額	△ 886,191	△ 1,395,889	509,698
当期一般正味財産増減額	7,830,196	△ 7,996,723	15,826,919
一般正味財産期首残高	66,564,086	74,560,809	△ 7,996,723
一般正味財産期末残高	74,394,282	66,564,086	7,830,196
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)	3,255,355	3,400,000	△ 144,645
② 基本財産運用益(銀行利息)	70,595	70,618	△ 23
③ 投資有価証券評価益	356,000	13,854,000	△ 13,498,000
2 減少の部			
① 投資有価証券評価損	6,937,500	0	6,937,500
一般正味財産への振替額	3,325,950	3,470,618	△ 144,668
当期指定正味財産増減額	△ 6,581,500	13,854,000	△ 20,435,500
指定正味財産期首残高	566,546,000	552,692,000	13,854,000
指定正味財産期末残高	559,964,500	566,546,000	△ 6,581,500
III 正味財産期末残高	634,358,782	633,110,086	1,248,696

正味財産増減計算書(内訳表)

平成25年4月1日から平成26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		
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					3,325,950	3,325,950
② 賛助会費	1,250,000	1,250,000	2,500,000		2,500,000	5,000,000
③ 事業収益						
(1) 調査研究事業収入				38,374,100		38,374,100
(2) 技術支援事業収入	98,799,440		98,799,440			98,799,440
(3) 普及啓発事業収入		6,529,782	6,529,782			6,529,782
④ 受取補助金等						
(1) ものづくり総合支援事業補助金	32,763,000	14,571,000	47,334,000			47,334,000
(2) 人件費補助金	5,640,975	2,398,924	8,039,899			8,039,899
(3) 借地料補助金	3,471,390	3,471,390	6,942,780	2,563,488	1,174,932	10,681,200
⑤ 雑収益					29,586	29,586
経常収益計	141,924,805	28,221,096	170,145,901	40,937,588	7,030,468	218,113,957
(2) 経常費用						
① 事業費支出	(137,583,642)	(36,873,425)	(174,457,067)	(24,280,447)		(198,737,514)
給与・賞与等	37,909,840	13,786,585	51,696,425	3,876,523		55,572,948
法定福利費	5,589,166	2,015,045	7,604,211	430,729		8,034,940
交際接待費	2,500	93,043	95,543	2,000		97,543
旅費交通費	790,246	528,323	1,318,569	677,598		1,996,167
通信運搬費	635,714	399,223	1,034,937	398,651		1,433,588
研究資材費	28,597,573	0	28,597,573	4,870,710		33,468,283
消耗品費	4,856,191	1,101,735	5,957,926	1,590,557		7,548,483
修繕費	3,543,825	754,965	4,298,790	1,655,660		5,954,450
図書印刷費	5,936	884,258	890,194	212,496		1,102,690
光熱水料費	3,140,395	3,140,395	6,280,790	2,237,480		8,518,270
賃借料	10,996,273	11,017,315	22,013,588	2,665,959		24,679,547
諸謝金	755,000	1,969,000	2,724,000	510,000		3,234,000
租税公課	231,862	0	231,862	166,000		397,862
負担金	2,197,134	348,381	2,545,515	702,041		3,247,556
寄付金	0	0	0	0		0
委託料	37,733,753	835,157	38,568,910	3,449,307		42,018,217
減価償却費	598,234	0	598,234	834,736		1,432,970
② 管理費支出					(10,660,056)	(10,660,056)
給与・賞与等					2,068,119	2,068,119
法定福利費					347,176	347,176
交際接待費					50,000	50,000
旅費交通費					40,077	40,077
通信運搬費					315,393	315,393
消耗品費					360,646	360,646
修繕費					382,790	382,790
図書印刷費					53,023	53,023
光熱水料費					1,025,511	1,025,511
賃借料					1,275,426	1,275,426
租税公課					2,752,831	2,752,831
負担金					1,618,720	1,618,720
委託料					268,474	268,474
減価償却費					101,870	101,870
経常費用計	137,583,642	36,873,425	174,457,067	24,280,447	10,660,056	209,397,570
当期経常増減額	4,341,163	△ 8,652,329	△ 4,311,166	16,657,141	△ 3,629,588	8,716,387

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						886,191
当期経常外増減額						Δ 886,191
当期一般正味財産増減額						7,830,196
一般正味財産期首残高						66,564,086
一般正味財産期末残高						74,394,282
指定正味財産増減の部						
1 増加の部						
① 基本財産運用益(国債利金)						3,255,355
② 基本財産運用益(銀行利息)						70,595
③ 投資有価証券評価益						356,000
2 減少の部						
① 投資有価証券評価損						6,937,500
一般正味財産への振替額						3,325,950
当期指定正味財産増減額						Δ 6,581,500
指定正味財産期首残高						566,546,000
指定正味財産期末残高						559,964,500
正味財産期末残高						634,358,782

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	300,000,000	54,000,000
投資有価証券	212,546,000	299,163,500	6,937,500	504,772,000
特定資産				
退職給付引当資産	5,375,005	589,867	0	5,964,872
減価償却引当資産	2,647,211	1,534,840	0	4,182,051
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	54,000,000	54,000,000		
投資有価証券	504,772,000	504,772,000		
特定資産				
退職給付引当資産	5,964,872			5,964,872
減価償却引当資産	4,182,051		4,182,051	
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	406,875	523,125
(1) 高温電気炉	930,000	406,875	523,125
器 具 備 品	6,470,500	4,310,652	2,159,848
(1) 研究棟エアコン・計測室 税務調査	410,000	285,291	124,709
(2) 研究棟エアコン・レーザー発振室	375,000	109,593	265,407
(3) ビームプロファイラー	622,000	621,999	1
(4) 高繰返しレーザー用ジュールメーター	880,000	752,400	127,600
(5) シグマ光機レーザー加工用作業台 税務調査	1,092,500	819,375	273,125
(6) 共和電業ユニバーサルレコーダ 税務調査	831,000	623,250	207,750
(7) 観察光学系 光学ヘッド	1,100,000	779,166	320,834
(8) 熱対策ヘッド	550,000	217,708	332,292
(9) 電話主装置一式	610,000	101,870	508,130

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(帳簿価格)	評価損益
第131回超長期国債(20年) (内当期分) (24年度分) (23年度分)	197,200,000	212,902,000	15,702,000 (356,000) (13,854,000) (1,492,000)
第10回超長期国債(30年)	144,535,500	141,870,000	-2,665,500
第41回超長期国債(30年)	154,272,000	150,000,000	-4,272,000
計	496,007,500	504,772,000	8,764,500

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	8,039,899	8,039,899	0	一般正味財産
借地料補助金	尼崎市	0	10,681,200	10,681,200	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	3,325,950

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	261,562	0	261,562
小計	261,562	0	261,562
<器具備品>			
(1) 研究棟エアコン・計測室	62,354	0	62,354
(2) 研究棟エアコン・レーザ室	132,703	0	132,703
(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ー	127,600	0	127,600
(5) シグマ光機レーザ加工用作業台	136,562	0	136,562
(6) 共和電業ユニバーサルレコーダ	103,875	0	103,875
小計	563,095	0	563,095
合計	824,657	0	824,657

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	5,375,005	589,867	0	0	5,964,872

財 産 目 録

平成26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			
普通預金 三井住友/尼崎	38,012,757		口座No.3631902
普通預金 尼崎信用/本店	16,881,312		口座No.0594850
未収金 近畿経済産業局・サポイン事業3件	78,406,156		
兵庫県阪神南県民局	2,160,000		
新日鉄住金(株)	5,250,000		
仮払金 年末調整還付金	89,568		
流動資産合計		140,799,793	
2 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金 三井住友/尼崎	33,019,230		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)	212,902,000		
第10回超長期国債(30年)	141,870,000		
第41回超長期国債(30年)	150,000,000		
基本財産合計	558,772,000		
(2) 特定資産			
退職給付引当資産			
普通預金 尼崎信用/本店	5,964,872		口座No.0663853
減価償却引当資産			
普通預金 尼崎信用/本店	4,182,051		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	32,146,923		
(3) その他の固定資産			
機械装置	523,125		
器具備品	2,159,848		
出資金 尼崎信用金庫	50,000		
その他の固定資産合計	2,732,973		
固定資産合計		593,651,896	
資産合計		734,451,689	
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金 尼崎市役所	16,032		
未払消費税	691,200		
預り金 源泉所得税	145,605		
住民税	135,000		
雇用保険料	140,198		
借入金 尼崎信用金庫	93,000,000		
流動負債合計		94,128,035	
2 固定負債			
退職給付引当金	5,964,872		
固定負債合計		5,964,872	
負債合計		100,092,907	
正味財産		634,358,782	

平成25年度

収支計算書

自 平成25年 4月 1日

至 平成26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
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	3,325,950	3,470,618	△ 144,668	国債利金・預金利息
② 賛助会費収入	5,000,000	5,150,000	△ 150,000	31社54口
③ 事業収入				
(1) 調査研究事業収入	38,374,100	45,861,905	△ 7,487,805	個別研究減
(2) 技術支援事業収入	98,799,440	179,430,354	△ 80,630,914	サポイン事業他、委託事業減収
(3) 普及啓発事業収入	6,529,782	11,169,885	△ 4,640,103	立地促進事業減収
④ 補助金収入				
(1) ものづくり支援事業補助金	47,334,000	47,334,000	0	尼崎市
(2) 人件費補助金	8,039,899	8,762,669	△ 722,770	尼崎市
(3) 借地料補助金	10,681,200	10,845,600	△ 164,400	尼崎市
(4) 他	0	7,773,000	△ 7,773,000	兵庫県COE事業
⑤ 雑収入	29,586	1,723,324	△ 1,693,738	器具備品・預金利息等
事業活動収入計	218,113,957	321,521,355	△ 103,407,398	
2 事業活動支出				
① 事業費支出				
(1) 調査研究事業費	23,445,711	42,304,688	△ 18,858,977	労務費減、売上減に伴う減
(2) 技術支援事業費	136,484,877	235,454,330	△ 98,969,453	労務費減、売上減に伴う減
(3) 普及啓発事業費	36,873,425	36,797,501	75,924	
② 管理費支出				
(1) 事務費	8,142,891	9,368,636	△ 1,225,745	
(2) 人件費	2,325,959	2,029,885	296,074	
事業活動支出計	207,272,863	325,955,040	△ 118,682,177	
事業活動収支差額	10,841,094	△ 4,433,685	15,274,779	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
基本財産普通預金取崩	300,000,000	0		
投資活動収入計	300,000,000	0	0	
2 投資活動支出				
機械装置・器具備品購入支出	610,000	3,559,274	△ 2,949,274	電話主装置一式購入
退職給付引当資産取得支出	589,867	697,228	△ 107,361	職員3名分引当預金
減価償却引当資産取得支出	1,534,840	1,469,921	64,919	償却費引当預金
投資有価証券購入支出	298,807,500	0	298,807,500	超長期国債購入
投資活動支出計	301,542,207	5,726,423	295,815,784	
投資活動収支差額	△ 1,542,207	△ 5,726,423	4,184,216	
III 財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
借入金調達収入	93,000,000	180,000,000	△ 87,000,000	尼崎信用金庫
財務活動収入計	93,000,000	180,000,000	△ 87,000,000	
2 財務活動支出				
借入金返済	180,000,000	34,000,000	146,000,000	尼崎信用金庫
借入金支払利息	886,191	1,395,889	△ 509,698	銀行利息
財務活動支出計	180,886,191	35,395,889	145,490,302	
財務活動収支差額	△ 87,886,191	144,604,111	△ 232,490,302	
当期収支差額	△ 78,587,304	134,444,003	213,031,307	
前期繰越収支差額	218,259,062	83,815,059		
次期繰越収支差額	139,671,758	218,259,062		

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	54,894,069	56,779,938
未収金	85,816,156	168,638,401
仮払金	89,568	0
合 計	140,799,793	225,418,339
未払金	16,032	4,399,766
未払消費税	691,200	2,044,100
預り金	420,803	642,011
仮受金	0	73,400
合 計	1,128,035	7,159,277
次期繰越収支差額	139,671,758	218,259,062