

平成26年度

決算報告書

自 平成26年 4月 1日

至 平成27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27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	46,608,045	54,894,069	△ 8,286,024
未収金	44,299,564	85,816,156	△ 41,516,592
仮払金	34,853	89,568	△ 54,715
流動資産合計	90,942,462	140,799,793	△ 49,857,331
2 固定資産			
(1)基本財産			
普通預金	54,000,000	54,000,000	0
投資有価証券	541,287,000	504,772,000	36,515,000
基本財産合計	595,287,000	558,772,000	36,515,000
(2)特定資産			
退職給付引当資産	7,389,165	5,964,872	1,424,293
減価償却引当資産	5,668,488	4,182,051	1,486,437
運営基盤強化積立資産	22,000,000	22,000,000	0
特定資産合計	35,057,653	32,146,923	2,910,730
(3)その他の固定資産			
機械装置	290,625	523,125	△ 232,500
器具備品	905,911	2,159,848	△ 1,253,937
出資金	50,000	50,000	0
その他の固定資産合計	1,246,536	2,732,973	△ 1,486,437
固定資産合計	631,591,189	593,651,896	37,939,293
資産合計	722,533,651	734,451,689	△ 11,918,038
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	0	16,032	△ 16,032
未払消費税	2,157,200	691,200	1,466,000
預り金	380,096	420,803	△ 40,707
借入金	30,000,000	93,000,000	△ 63,000,000
流動負債合計	32,537,296	94,128,035	△ 61,590,739
2 固定負債			
退職給付引当金	7,389,165	5,964,872	1,424,293
固定負債合計	7,389,165	5,964,872	1,424,293
負債合計	39,926,461	100,092,907	△ 60,166,446
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
企業出捐金	595,287,000	559,964,500	35,322,500
(うち基本財産への充当金)	(595,287,000)	(559,964,500)	(35,322,500)
(うち特定資産への充当金)	0	0	0
2 一般正味財産	87,320,190	74,394,282	12,925,908
(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)	(27,668,488)	(26,182,051)	(1,486,437)
正味財産合計	682,607,190	634,358,782	48,248,408
負債及び正味財産合計	722,533,651	734,451,689	△ 11,918,038

(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26年4月1日から平成27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	7,612,578	3,325,950	4,286,628
② 賛助会費	5,025,000	5,000,000	25,000
③ 事業収益			
(1) 調査研究事業収入	29,932,195	38,374,100	△ 8,441,905
(2) 技術支援事業収入	53,949,911	98,799,440	△ 44,849,529
(3) 普及啓発事業収入	1,326,793	6,529,782	△ 5,202,989
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	8,595,063	8,039,899	555,164
(3) 借地料補助金	10,572,000	10,681,200	△ 109,200
⑤ 雑収益	35,795	29,586	6,209
経常収益計	164,383,335	218,113,957	△ 53,730,622
(2) 経常費用			
① 事業費			
(1) 調査研究事業費	17,840,342	24,280,447	△ 6,440,105
(2) 技術支援事業費	96,521,743	137,583,642	△ 41,061,899
(3) 普及啓発事業費	26,308,346	36,873,425	△ 10,565,079
② 管理費			
(1) 事務費	9,633,787	8,244,761	1,389,026
(2) 人件費	2,168,175	2,415,295	△ 247,120
経常費用計	152,472,393	209,397,570	△ 56,925,177
当期経常増減額	11,910,942	8,716,387	3,194,555
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用			
支払利息	177,534	886,191	△ 708,657
当期経常外増減額	△ 177,534	△ 886,191	708,657
指定正味財産からの充当額	1,192,500	0	1,192,500
当期一般正味財産増減額	12,925,908	7,830,196	5,095,712
一般正味財産期首残高	74,394,282	66,564,086	7,830,196
一般正味財産期末残高	87,320,190	74,394,282	12,925,908
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)	7,600,000	3,255,355	4,344,645
② 基本財産運用益(銀行利息)	12,578	70,595	△ 58,017
③ 投資有価証券評価益	36,515,000	356,000	36,159,000
2 減少の部			
① 投資有価証券評価損	0	6,937,500	△ 6,937,500
一般正味財産への振替額	7,612,578	3,325,950	4,286,628
一般正味財産への充当額	1,192,500	0	1,192,500
当期指定正味財産増減額	35,322,500	△ 6,581,500	41,904,000
指定正味財産期首残高	559,964,500	566,546,000	△ 6,581,500
指定正味財産期末残高	595,287,000	559,964,500	35,322,500
III 正味財産期末残高	682,607,190	634,358,782	48,248,408

正味財産増減計算書(内訳表)

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

単位: 円

区 分 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	共通	小 計	調査研究事業		
一般正味財産増減の部							
経常増減の部							
(1) 経常収益							
① 基本財産運用益				0		7,612,578	7,612,578
② 賛助会費			2,512,500	2,512,500		2,512,500	5,025,000
③ 事業収益							
(1) 調査研究事業収入				0	29,932,195		29,932,195
(2) 技術支援事業収入	53,949,911			53,949,911			53,949,911
(3) 普及啓発事業収入		1,326,793		1,326,793			1,326,793
④ 受取補助金等							
(1) ものづくり総合支援事業補助金			39,287,220	39,287,220		8,046,780	47,334,000
(2) 人件費補助金			8,595,063	8,595,063			8,595,063
(3) 借地料補助金	3,435,900	3,435,900		6,871,800	2,537,280	1,162,920	10,572,000
⑤ 雑収益						35,795	35,795
経常収益計	57,385,811	4,762,693	50,394,783	112,543,287	32,469,475	19,370,573	164,383,335
(2) 経常費用							
① 事業費支出	(96,521,743)	(26,308,346)	0	(122,830,089)	(17,840,342)		(140,670,431)
給与・賞与等	38,135,241	9,336,940		47,472,181	2,910,723		50,382,904
法定福利費	4,201,927	1,444,956		5,646,883	287,535		5,934,418
交際接待費	0	110,531		110,531	5,500		116,031
旅費交通費	467,825	384,081		851,906	768,052		1,619,958
通信運搬費	452,913	164,865		617,778	264,787		882,565
研究資材費	12,249,321	0		12,249,321	2,739,990		14,989,311
消耗品費	4,778,754	511,324		5,290,078	1,105,152		6,395,230
修繕費	912,440	230,008		1,142,448	579,662		1,722,110
図書印刷費	404,143	0		404,143	172,821		576,964
光熱水料費	3,376,634	3,376,634		6,753,268	2,435,571		9,188,839
賃借料	10,244,845	9,400,440		19,645,285	2,622,643		22,267,928
諸謝金	1,105,000	410,000		1,515,000	985,000		2,500,000
租税公課	120,590	0		120,590	0		120,590
負担金	3,213,852	352,680		3,566,532	55,367		3,621,899
委託料	16,308,426	585,887		16,894,313	2,072,804		18,967,117
減価償却費	549,832	0		549,832	834,735		1,384,567
② 管理費支出						(11,801,962)	(11,801,962)
給与・賞与等						1,906,244	1,906,244
法定福利費						261,931	261,931
交際接待費						20,000	20,000
旅費交通費						13,410	13,410
通信運搬費						282,155	282,155
消耗品費						343,471	343,471
修繕費						315,840	315,840
図書印刷費						37,798	37,798
光熱水料費						1,116,303	1,116,303
賃借料						1,248,130	1,248,130
租税公課						4,458,089	4,458,089
負担金						1,499,739	1,499,739
委託料						196,982	196,982
減価償却費						101,870	101,870
経常費用計	96,521,743	26,308,346	0	122,830,089	17,840,342	11,801,962	152,472,393
当期経常増減額	△ 39,135,932	△ 21,545,653	50,394,783	△ 10,286,802	14,629,133	7,568,611	11,910,942

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							177,534
当期経常外増減額							△ 177,534
指定正味財産からの充当額							1,192,500
当期一般正味財産増減額							12,925,908
一般正味財産期首残高							74,394,282
一般正味財産期末残高							87,320,190
指定正味財産増減の部							
増加の部							
① 基本財産運用益(国債利金)							7,600,000
② 基本財産運用益(銀行利息)							12,578
③ 投資有価証券評価益							36,515,000
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							7,612,578
一般正味財産への充当額							1,192,500
当期指定正味財産増減額							35,322,500
指定正味財産期首残高							559,964,500
指定正味財産期末残高							595,287,000
正味財産期末残高							682,607,190

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	54,000,000	0	0	54,000,000
投資有価証券	504,772,000	36,515,000	0	541,287,000
特定資産				
退職給付引当資産	5,964,872	1,424,293	0	7,389,165
減価償却引当資産	4,182,051	1,486,437	0	5,668,488
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	541,287,000	541,287,000		
特定資産				
退職給付引当資産	7,389,165			7,389,165
減価償却引当資産	5,668,488		5,668,488	
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	639,375	290,625
(1) 高温電気炉	930,000	639,375	290,625
器 具 備 品	6,470,500	5,564,589	905,911
(1) 研究棟エアコン・計測室 税務調査	410,000	353,761	56,239
(2) 研究棟エアコン・レーザ発振室	375,000	172,218	202,782
(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	879,999	1
(5) シグマ光機レーザ加工用作業台 税務調査	1,092,500	1,092,499	1
(6) 共和電業ユニバーサルレコーダ 税務調査	831,000	830,999	1
(7) 観察光学系 光学ヘッド	1,100,000	1,054,166	45,834
(8) 熱対策ヘッド	550,000	355,208	194,792
(9) 電話主装置一式	610,000	203,740	406,260

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)	197,200,000	225,372,000	28,172,000
(25年度分)			(12,470,000)
(24年度分)			(356,000)
(23年度分)			(13,854,000)
			(1,492,000)
第10回超長期国債(30年) (内当期分)	144,535,500	152,865,000	8,329,500
(内25年度分)			(10,995,000)
			(-2,665,500)
第41回超長期国債(30年) (内当期分)	154,272,000	163,050,000	8,778,000
(内25年度分)			(13,050,000)
			(-4,272,000)
計	496,007,500	541,287,000	45,279,500

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	8,595,063	8,595,063	0	一般正味財産
借地料補助金	尼崎市	0	10,572,000	10,572,000	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	7,612,578

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	145,312	0	145,312
小計	145,312	0	145,312
<器具備品>			
(1) 研究棟エアコン・計測室	28,120	0	28,120
(2) 研究棟エアコン・レーザ室	101,391	0	101,391
(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	1	0	1
(5) シグマ光機レーザ加工用作業台	1	0	1
(6) 共和電業ユニバーサルレコーダ	1	0	1
小計	129,515	0	129,515
合計	274,827	0	274,827

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	5,964,872	1,424,293	0	0	7,389,165

財 産 目 録

平成27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	36,929,703	口座No.3631902	
普通預金 尼崎信用/本店	9,678,342	口座No.0594850	
未収金 近畿経済産業局・サポイン事業2件	37,392,648		
尼崎市役所	4,306,916		
兵庫県阪神南県民局	2,600,000		
仮払金 年末調整還付金	34,853		
流動資産合計		90,942,462	
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)	225,372,000		
第10回超長期国債(30年)	152,865,000		
第41回超長期国債(30年)	163,050,000		
基本財産合計	595,287,000		
(2) 特定資産			
退職給付引当資産			
普通預金 尼崎信用/本店	7,389,165	口座No.0663853	
減価償却引当資産			
普通預金 尼崎信用/本店	5,668,488	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	35,057,653		
(3) その他の固定資産			
機械装置	290,625		
器具備品	905,911		
出資金 尼崎信用金庫	50,000		
その他の固定資産合計	1,246,536		
固定資産合計		631,591,189	
資産合計			722,533,651
II 負債の部			
1 流動負債			
未払消費税	2,157,200		
預り金			
源泉所得税	166,010		
住民税	86,200		
雇用保険料	127,886		
借入金 尼崎信用金庫	30,000,000		
流動負債合計		32,537,296	
2 固定負債			
退職給付引当金	7,389,165		
固定負債合計		7,389,165	
負債合計			39,926,461
正味財産			682,607,190

平成26年度

収 支 計 算 書

自 平成26年 4月 1日

至 平成27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	7,612,578	3,325,950	4,286,628	国債利金・預金利息
② 賛助会費収入	5,025,000	5,000,000	25,000	31社
③ 事業収入				
(1) 調査研究事業収入	29,932,195	38,374,100	△ 8,441,905	個別研究減
(2) 技術支援事業収入	53,949,911	98,799,440	△ 44,849,529	サポイン事業他、委託事業減収
(3) 普及啓発事業収入	1,326,793	6,529,782	△ 5,202,989	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	8,595,063	8,039,899	555,164	尼崎市
(3) 借地料補助金	10,572,000	10,681,200	△ 109,200	尼崎市
⑤ 雑収入	35,795	29,586	6,209	預金利息等
事業活動収入計	164,383,335	218,113,957	△ 53,730,622	
2 事業活動支出				
① 事業費支出				
(1) 調査研究事業費	17,005,607	23,445,711	△ 6,440,104	売上減に伴う減
(2) 技術支援事業費	94,741,280	136,484,877	△ 41,743,597	売上減に伴う減
(3) 普及啓発事業費	26,308,346	36,873,425	△ 10,565,079	売上減に伴う減
② 管理費支出				
(1) 事務費	9,531,917	8,142,891	1,389,026	消費税増税に伴う税負担増
(2) 人件費	1,974,513	2,325,959	△ 351,446	
事業活動支出計	149,561,663	207,272,863	△ 57,711,200	
事業活動収支差額	14,821,672	10,841,094	3,980,578	
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	0	300,000,000	△ 300,000,000	
投資活動収入計	0	300,000,000	△ 300,000,000	
2 投資活動支出				
機械装置・器具備品購入支出	0	610,000	△ 610,000	電話主装置一式購入
退職給付引当資産取得支出	1,424,293	589,867	834,426	職員3名分引当預金
減価償却引当資産取得支出	1,486,437	1,534,840	△ 48,403	償却費引当預金
投資有価証券購入支出	0	298,807,500	△ 298,807,500	超長期国債購入
投資活動支出計	2,910,730	301,542,207	△ 298,631,477	
投資活動収支差額	△ 2,910,730	△ 1,542,207	△ 1,368,523	
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	93,000,000	△ 63,000,000	尼崎信用金庫
財務活動収入計	30,000,000	93,000,000	△ 63,000,000	
2 財務活動支出				
借入金返済	93,000,000	180,000,000	△ 87,000,000	尼崎信用金庫
借入金支払利息	177,534	886,191	△ 708,657	銀行借入利息
財務活動支出計	93,177,534	180,886,191	△ 87,708,657	
財務活動収支差額	△ 63,177,534	△ 87,886,191	24,708,657	
当期収支差額	△ 51,266,592	△ 78,587,304	27,320,712	
前期繰越収支差額	139,671,758	218,259,062		
次期繰越収支差額	88,405,166	139,671,758		

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	46,608,045	54,894,069
未収金	44,299,564	85,816,156
仮払金	34,853	89,568
合 計	90,942,462	140,799,793
未払金	0	16,032
未払消費税	2,157,200	691,200
預り金	380,096	420,803
合 計	2,537,296	1,128,035
次期繰越収支差額	88,405,166	139,671,758