

平成27年度

決算報告書

自 平成27年 4月 1日

至 平成28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28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	60,518,761	46,608,045	13,910,716
未収金	10,947,327	44,299,564	△ 33,352,237
仮払金	1,134	34,853	△ 33,719
流動資産合計	71,467,222	90,942,462	△ 19,475,240
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	631,223,000	541,287,000	89,936,000
基本財産合計	685,223,000	595,287,000	89,936,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	8,352,141	7,389,165	962,976
減価償却引当資産	6,494,149	5,668,488	825,661
運営基盤強化積立資産	22,000,000	22,000,000	0
特定資産合計	36,846,290	35,057,653	1,788,637
(3) その他の固定資産			
機械装置	958,959	290,625	668,334
器具備品	1,375,316	905,911	469,405
出資金	50,000	50,000	0
その他の固定資産合計	2,384,275	1,246,536	1,137,739
固定資産合計	724,453,565	631,591,189	92,862,376
資産合計	795,920,787	722,533,651	73,387,136
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	4,447,515	0	4,447,515
未払消費税	0	2,157,200	△ 2,157,200
預り金	374,342	380,096	△ 5,754
借入金	0	30,000,000	△ 30,000,000
流動負債合計	4,821,857	32,537,296	△ 27,715,439
2 固定負債			
退職給付引当金	8,352,141	7,389,165	962,976
固定負債合計	8,352,141	7,389,165	962,976
負債合計	13,173,998	39,926,461	△ 26,752,463
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
企業出捐金	685,223,000	595,287,000	89,936,000
(うち基本財産への充当金)	(685,223,000)	(595,287,000)	(89,936,000)
(うち特定資産への充当金)	0	0	0
2 一般正味財産	97,523,789	87,320,190	10,203,599
(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)	(28,494,149)	(27,668,488)	(825,661)
正味財産合計	782,746,789	682,607,190	100,139,599
負債及び正味財産合計	795,920,787	722,533,651	73,387,136

(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	8,060,872	7,612,578	448,294
② 賛助会費	5,500,000	5,025,000	475,000
③ 事業収益			
(1) 調査研究事業収入	23,822,022	29,932,195	△ 6,110,173
(2) 技術支援事業収入	19,139,628	53,949,911	△ 34,810,283
(3) 普及啓発事業収入	1,028,464	1,326,793	△ 298,329
④ 受取補助金等			
(1) ものづくり総合支援事業補助金	30,141,485	47,334,000	△ 17,192,515
(2) 人件費補助金	8,591,096	8,595,063	△ 3,967
(3) 借地料補助金	10,412,400	10,572,000	△ 159,600
(4) 他	16,743,748	0	16,743,748
⑤ 雑収益	31,318	35,795	△ 4,477
経常収益計	123,471,033	164,383,335	△ 40,912,302
(2) 経常費用			
① 事業費			
(1) 調査研究事業費	16,308,385	17,840,342	△ 1,531,957
(2) 技術支援事業費	70,070,327	96,521,743	△ 26,451,416
(3) 普及啓発事業費	20,708,435	26,308,346	△ 5,599,911
② 管理費			
(1) 事務費	7,198,804	9,633,787	△ 2,434,983
(2) 人件費	2,384,327	2,168,175	216,152
経常費用計	116,670,278	152,472,393	△ 35,802,115
当期経常増減額	6,800,755	11,910,942	△ 5,110,187
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	0	177,534	△ 177,534
当期経常外増減額	0	△ 177,534	177,534
指定正味財産からの充当額	3,402,844	1,192,500	2,210,344
当期一般正味財産増減額	10,203,599	12,925,908	△ 2,722,309
一般正味財産期首残高	87,320,190	74,394,282	12,925,908
一般正味財産期末残高	97,523,789	87,320,190	10,203,599
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)	8,050,000	7,600,000	450,000
② 基本財産運用益(銀行利息)	10,872	12,578	△ 1,706
③ 投資有価証券評価益	94,530,939	36,515,000	58,015,939
2 減少の部			
① 有価証券売却損	1,192,095	0	1,192,095
一般正味財産への振替額	8,060,872	7,612,578	448,294
一般正味財産への充当額	3,402,844	1,192,500	2,210,344
当期指定正味財産増減額	89,936,000	35,322,500	54,613,500
指定正味財産期首残高	595,287,000	559,964,500	35,322,500
指定正味財産期末残高	685,223,000	595,287,000	89,936,000
III 正味財産期末残高	782,746,789	682,607,190	100,139,599

正味財産増減計算書(内訳表)

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

単位: 円

区 分	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		8,060,872	8,060,872
② 賛助会費			2,750,000	2,750,000		2,750,000	5,500,000
③ 事業収益							
(1) 調査研究事業収入				0	23,822,022		23,822,022
(2) 技術支援事業収入	19,139,628			19,139,628			19,139,628
(3) 普及啓発事業収入		1,028,464		1,028,464			1,028,464
④ 受取補助金等							
(1) ものづくり総合支援事業補助金			25,017,433	25,017,433		5,124,052	30,141,485
(2) 人件費補助金			8,591,096	8,591,096			8,591,096
(3) 借地料補助金	3,384,030	3,384,030		6,768,060	2,498,976	1,145,364	10,412,400
(4) 他	15,597,301	1,146,447		16,743,748			16,743,748
⑤ 雑収益						31,318	31,318
経常収益計	38,120,959	5,558,941	36,358,529	80,038,429	26,320,998	17,111,606	123,471,033
(2) 経常費用							
① 事業費支出	(70,070,327)	(20,708,435)	0	(90,778,762)	(16,308,385)		(107,087,147)
給与・賞与等	42,734,394	9,924,458		52,658,852	3,690,430		56,349,282
法定福利費	4,725,247	1,438,982		6,164,229	215,187		6,379,416
交際接待費	0	67,781		67,781	7,500		75,281
旅費交通費	783,665	471,562		1,255,227	242,783		1,498,010
通信運搬費	384,363	121,462		505,825	172,056		677,881
研究資材費	1,108,991	0		1,108,991	951,697		2,060,688
消耗品費	1,982,708	297,628		2,280,336	898,725		3,179,061
修繕費	4,359,666	137,735		4,497,401	991,321		5,488,722
図書印刷費	242,196	175,834		418,030	44,630		462,660
光熱水料費	3,001,582	3,001,582		6,003,164	2,215,034		8,218,198
賃借料	6,493,051	3,660,562		10,153,613	2,575,974		12,729,587
諸謝金	643,889	480,000		1,123,889	870,000		1,993,889
租税公課	249,530	0		249,530	0		249,530
負担金	2,322,266	344,870		2,667,136	46,252		2,713,388
委託料	674,003	585,979		1,259,982	3,027,781		4,287,763
減価償却費	364,776	0		364,776	359,015		723,791
② 管理費支出						(9,583,131)	(9,583,131)
給与・賞与等						2,082,309	2,082,309
法定福利費						302,018	302,018
交際接待費						33,889	33,889
旅費交通費						9,583	9,583
通信運搬費						266,974	266,974
消耗品費						176,790	176,790
修繕費						169,468	169,468
図書印刷費						0	0
光熱水料費						1,015,225	1,015,225
賃借料						1,210,584	1,210,584
租税公課						2,798,166	2,798,166
負担金						1,219,272	1,219,272
委託料						196,983	196,983
減価償却費						101,870	101,870
経常費用計	70,070,327	20,708,435	0	90,778,762	16,308,385	9,583,131	116,670,278
当期経常増減額	△ 31,949,368	△ 15,149,494	36,358,529	△ 10,740,333	10,012,613	7,528,475	6,800,755

指定正味財産からの充当額						3,402,844
当期一般正味財産増減額						10,203,599
一般正味財産期首残高						87,320,190
一般正味財産期末残高						97,523,789
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)						8,050,000
② 基本財産運用益(銀行利息)						10,872
③ 投資有価証券評価益						94,530,939
減少の部						
① 有価証券売却損						1,192,095
一般正味財産への振替額						8,060,872
一般正味財産への充当額						3,402,844
当期指定正味財産増減額						89,936,000
指定正味財産期首残高						595,287,000
指定正味財産期末残高						685,223,000
正味財産期末残高						782,746,789

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	541,287,000	242,801,000	152,865,000	631,223,000
特定資産				
退職給付引当資産	7,389,165	962,976	0	8,352,141
減価償却引当資産	5,668,488	825,661	0	6,494,149
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	631,223,000	631,223,000		
特定資産				
退職給付引当資産	8,352,141			8,352,141
減価償却引当資産	6,494,149		6,494,149	
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	1,850,000	891,041	958,959
(1) 高温電気炉	930,000	871,875	58,125
(2) デュポン衝撃試験機	920,000	19,166	900,834
器 具 備 品	7,513,900	6,138,584	1,375,316
(1) 研究棟エアコン・計測室 税務調査	410,000	409,999	1
(2) 研究棟エアコン・レーザ発振室	375,000	234,843	140,157
(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	1,099,999	1
(8) 熱対策ヘッド	550,000	492,708	57,292
(9) 電話主装置一式	610,000	305,610	304,390
(10) エアコン・研究棟1F	390,000	97,402	292,598
(11) エアコン・3次元測定室	653,400	72,527	580,873

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)	197,200,000	245,918,000	48,718,000
(内当期分)			(20,546,000)
(26年度分)			(12,470,000)
(25年度分)			(356,000)
(24年度分)			(13,854,000)
(23年度分)			(1,492,000)
第8回超長期国債(40年)	148,270,061	190,305,000	42,034,939
(内当期分)			(42,034,939)
第41回超長期国債(30年)	154,272,000	195,000,000	40,728,000
(内当期分)			(31,950,000)
(26年度分)			(13,050,000)
(25年度分)			(-4,272,000)
計	499,742,061	631,223,000	131,480,939

- 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	30,141,485	30,141,485	0	一般正味財産
人件費補助金	尼崎市	0	8,591,096	8,591,096	0	一般正味財産
借地料補助金	尼崎市	0	10,412,400	10,412,400	0	一般正味財産
戦略産業雇用創造 プロジェクト	兵庫県	0	16,128,687	16,128,687	0	一般正味財産
中小企業経営支援等 対策費補助金	近経局	0	615,061	615,061	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	8,060,872

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	29,062	0	29,062
(2) デュポン衝撃試験機	900,834	0	900,834
小計	929,896	0	929,896
<器具備品>			
(1) 研究棟エアコン・計測室	1	0	1
(2) 研究棟エアコン・レーザ室	70,078	0	70,078
(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	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
(7) エアコン・研究棟1F	292,598	0	292,598
(8) エアコン・3次元測定室	580,873	0	580,873
小計	943,554	0	943,554
合計	1,873,450	0	1,873,450

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	7,389,165	962,976	0	0	8,352,141

財 産 目 録

平成28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	47,122,389	口座No.3631902	
普通預金 尼崎信用/本店	13,396,372	口座No.0594850	
未収金 尼崎市役所	4,301,792		
兵庫県	3,992,235		
兵庫県阪神南県民センター	2,410,000		
還付消費税	243,300		
仮払金 年末調整還付金	1,134		
流動資産合計	71,467,222	71,467,222	
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)	245,918,000		
第8回超長期国債(40年)	190,305,000		
第41回超長期国債(30年)	195,000,000		
基本財産合計	685,223,000		
(2) 特定資産			
退職給付引当資産			
普通預金 尼崎信用/本店	8,352,141	口座No.0663853	
減価償却引当資産			
普通預金 尼崎信用/本店	6,494,149	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	36,846,290		
(3) その他の固定資産			
機械装置	958,959		
器具備品	1,375,316		
出資金 尼崎信用金庫	50,000		
その他の固定資産合計	2,384,275		
固定資産合計		724,453,565	
資産合計			795,920,787
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金 尼崎市役所	4,447,515		
預り金 源泉所得税	163,486		
住民税	93,000		
雇用保険料	117,856		
流動負債合計		4,821,857	
2 固定負債			
退職給付引当金	8,352,141		
固定負債合計		8,352,141	
負債合計			13,173,998
正味財産			782,746,789
負債及び正味財産合計			795,920,787

平成 27 年度

収 支 計 算 書

自 平成27年 4月 1日

至 平成28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	8,060,872	7,612,578	448,294	国債利金・預金利息
② 賛助会費収入	5,500,000	5,025,000	475,000	31社
③ 事業収入				
(1) 調査研究事業収入	23,822,022	29,932,195	△ 6,110,173	個別研究・依頼試験減
(2) 技術支援事業収入	19,139,628	53,949,911	△ 34,810,283	サポイン事業他、委託事業減収
(3) 普及啓発事業収入	1,028,464	1,326,793	△ 298,329	
④ 補助金収入				
(1) ものづくり支援事業補助金	30,141,485	47,334,000	△ 17,192,515	尼崎市
(2) 人件費補助金	8,591,096	8,595,063	△ 3,967	尼崎市
(3) 借地料補助金	10,412,400	10,572,000	△ 159,600	尼崎市
(4) 他	16,743,748	0	16,743,748	兵庫県外
⑤ 雑収入	31,318	35,795	△ 4,477	預金利息等
事業活動収入計	123,471,033	164,383,335	△ 40,912,302	
2 事業活動支出				
① 事業費支出				
(1) 調査研究事業費	15,949,370	17,005,607	△ 1,056,237	売上減に伴う減
(2) 技術支援事業費	68,876,471	94,741,280	△ 25,864,809	売上減に伴う減
(3) 普及啓発事業費	20,708,435	26,308,346	△ 5,599,911	賃借料減
② 管理費支出				
(1) 事務費	7,096,934	9,531,917	△ 2,434,983	消費税負担減
(2) 人件費	2,250,431	1,974,513	275,918	
事業活動支出計	114,881,641	149,561,663	△ 34,680,022	
事業活動収支差額	8,589,392	14,821,672	△ 6,232,280	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
投資有価証券売却収入	151,672,905	0	151,672,905	第10回超長期国債売却
投資活動収入計	151,672,905	0	151,672,905	
2 投資活動支出				
機械装置・器具备品購入支出	1,963,400	0	1,963,400	デュボン衝撃試験機・エアコン
退職給付引当資産取得支出	962,976	1,424,293	△ 461,317	職員3名分引当預金
減価償却引当資産取得支出	825,661	1,486,437	△ 660,776	償却費引当預金
投資有価証券購入支出	148,270,061	0	148,270,061	第8回超長期国債
投資活動支出計	152,022,098	2,910,730	149,111,368	
投資活動収支差額	△ 349,193	△ 2,910,730	2,561,537	
III 財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
借入金調達収入	0	30,000,000	△ 30,000,000	尼崎信用金庫
財務活動収入計	0	30,000,000	△ 30,000,000	
2 財務活動支出				
借入金返済	30,000,000	93,000,000	△ 63,000,000	尼崎信用金庫
借入金支払利息	0	177,534	△ 177,534	銀行借入利息
財務活動支出計	30,000,000	93,177,534	△ 63,177,534	
財務活動収支差額	△ 30,000,000	△ 63,177,534	33,177,534	
			0	
当期収支差額	△ 21,759,801	△ 51,266,592	29,506,791	
前期繰越収支差額	88,405,166	139,671,758		
次期繰越収支差額	66,645,365	88,405,166		

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	60,518,761	46,608,045
未収金	10,947,327	44,299,564
仮払金	1,134	34,853
合 計	71,467,222	90,942,462
未払金	4,447,515	0
未払消費税	0	2,157,200
預り金	374,342	380,096
合 計	4,821,857	2,537,296
次期繰越収支差額	66,645,365	88,405,166