

平成 29 年度

決 算 報 告 書

自 平成29年 4月 1日

至 平成30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30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	56,387,334	56,466,739	△ 79,405
未収金	29,884,456	13,626,950	16,257,506
仮払金	0	61,921	△ 61,921
流動資産合計	86,271,790	70,155,610	16,116,180
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	603,116,000	594,598,000	8,518,000
基本財産合計	657,116,000	648,598,000	8,518,000
(2)特定資産			
退職給付引当資産	10,233,780	9,337,552	896,228
減価償却引当資産	8,485,076	7,439,382	1,045,694
運営基盤強化積立資産	22,000,000	22,000,000	0
特定資産合計	40,718,856	38,776,934	1,941,922
(3)その他の固定資産			
機械装置	440,835	670,835	△ 230,000
器具備品	2,758,513	3,574,207	△ 815,694
出資金	50,000	50,000	0
その他の固定資産合計	3,249,348	4,295,042	△ 1,045,694
固定資産合計	701,084,204	691,669,976	9,414,228
資産合計	787,355,994	761,825,586	25,530,408
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	9,373,914	658,800	8,715,114
未払消費税	1,372,500	1,238,700	133,800
預り金	751,708	313,565	438,143
借入金	0	0	0
流動負債合計	11,498,122	2,211,065	9,287,057
2 固定負債			
退職給付引当金	10,233,780	9,337,552	896,228
固定負債合計	10,233,780	9,337,552	896,228
負債合計	21,731,902	11,548,617	10,183,285
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
企業出捐金	657,116,000	648,598,000	8,518,000
(うち基本財産への充当金)	(657,116,000)	(648,598,000)	(8,518,000)
(うち特定資産への充当金)	(0)	(0)	(0)
2 一般正味財産	108,508,092	101,678,969	6,829,123
(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)	(30,485,076)	(29,439,382)	(1,045,694)
正味財産合計	765,624,092	750,276,969	15,347,123
負債及び正味財産合計	787,355,994	761,825,586	25,530,408

(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29年4月1日から平成30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	8,050,537	8,050,613	△ 76
② 賛助会費	5,150,000	5,150,000	0
③ 事業収益			
(1) 調査研究事業収入	30,736,130	25,807,758	4,928,372
(2) 技術支援事業収入	22,086,648	20,291,548	1,795,100
(3) 普及啓発事業収入	218,153	317,776	△ 99,623
④ 受取補助金等			
(1) ものづくり総合支援事業補助金	35,731,000	35,731,000	0
(2) 人件費補助金	9,697,310	9,438,840	258,470
(3) 借地料補助金	10,412,400	10,412,400	0
(4) 他	16,570,815	16,438,423	132,392
⑤ 雑収益	1,314,407	70,547	1,243,860
経常収益計	139,967,400	131,708,905	8,258,495
(2) 経常費用			
① 事業費			
(1) 調査研究事業費	16,790,597	18,355,350	△ 1,564,753
(2) 技術支援事業費	85,812,337	75,505,889	10,306,448
(3) 普及啓発事業費	20,315,408	22,323,777	△ 2,008,369
② 管理費			
(1) 事務費	7,025,604	8,027,442	△ 1,001,838
(2) 人件費	3,194,331	3,341,267	△ 146,936
経常費用計	133,138,277	127,553,725	5,584,552
当期経常増減額	6,829,123	4,155,180	2,673,943
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	0	0
有価証券売却損	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
指定正味財産からの充当額			0
当期一般正味財産増減額	6,829,123	4,155,180	2,673,943
一般正味財産期首残高	101,678,969	97,523,789	4,155,180
一般正味財産期末残高	108,508,092	101,678,969	6,829,123
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	8,050,000	0
② 基本財産運用益(銀行利息)	537	613	△ 76
③ 投資有価証券評価益	8,518,000	0	8,518,000
2 減少の部			
① 有価証券売却損	0	0	0
② 投資有価証券評価損	0	36,625,000	△ 36,625,000
一般正味財産への振替額	8,050,537	8,050,613	△ 76
一般正味財産への充当額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	8,518,000	△ 36,625,000	45,143,000
指定正味財産期首残高	648,598,000	685,223,000	△ 36,625,000
指定正味財産期末残高	657,116,000	648,598,000	8,518,000
III 正味財産期末残高	765,624,092	750,276,969	15,347,123

正味財産増減計算書(内訳表)

平成29年4月1日から平成30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 調査研究事業	法人会計	合 計
	技術支援事業	普及啓発事業	共通	小 計			
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				0		8,050,537	8,050,537
② 賛助会費			2,575,000	2,575,000		2,575,000	5,150,000
③ 事業収益							
(1) 調査研究事業収入				0	30,736,130		30,736,130
(2) 技術支援事業収入	22,086,648			22,086,648			22,086,648
(3) 普及啓発事業収入		218,153		218,153			218,153
④ 受取補助金等							
(1) ものづくり総合支援事業補助金			29,656,730	29,656,730		6,074,270	35,731,000
(2) 人件費補助金			9,697,310	9,697,310			9,697,310
(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	15,000,000	1,508,915		16,508,915	61,900		16,570,815
⑤ 雑収益					50,649	1,263,758	1,314,407
経常収益計	40,470,678	5,111,098	41,929,040	87,510,816	33,347,655	19,108,929	139,967,400
(2) 経常費用							
① 事業費支出	(85,812,337)	(20,315,408)	()	(106,127,745)	(16,790,597)		(122,918,342)
給与・賞与等	48,987,882	9,163,217		58,151,099	2,779,965		60,931,064
法定福利費	6,064,339	1,305,449		7,369,788	192,039		7,561,827
交際接待費	0	28,238		28,238	11,106		39,344
旅費交通費	596,276	713,065		1,309,341	1,854,233		3,163,574
通信運搬費	533,353	77,303		610,656	214,716		825,372
研究資材費	31,000	0		31,000	626,700		657,700
消耗品費	3,493,003	301,331		3,794,334	1,535,295		5,329,629
修繕費	4,362,174	44,874		4,407,048	322,384		4,729,432
図書印刷費	1,770,969	77,200		1,848,169	85,941		1,934,110
光熱水料費	2,644,903	2,644,903		5,289,806	1,953,158		7,242,964
賃借料	9,501,815	3,843,571		13,345,386	2,585,189		15,930,575
諸謝金	1,270,000	580,000		1,850,000	431,500		2,281,500
租税公課	59,333	0		59,333	0		59,333
負担金	2,762,363	746,123		3,508,486	141,112		3,649,598
委託料	3,028,828	790,134		3,818,962	3,923,910		7,742,872
減価償却費	706,099	0		706,099	133,349		839,448
② 管理費支出						(10,219,935)	(10,219,935)
給与・賞与等						2,773,897	2,773,897
法定福利費						420,434	420,434
交際接待費						20,000	20,000
旅費交通費						63,180	63,180
通信運搬費						147,580	147,580
消耗品費						127,801	127,801
修繕費						89,748	89,748
図書印刷費						1,843	1,843
光熱水料費						895,199	895,199
賃借料						1,226,349	1,226,349
諸謝金						10,000	10,000
租税公課						3,145,428	3,145,428
負担金						834,390	834,390
委託料						257,840	257,840
減価償却費						206,246	206,246
経常費用計	85,812,337	20,315,408	0	106,127,745	16,790,597	10,219,935	133,138,277
当期経常増減額	△ 45,341,659	△ 15,204,310	41,929,040	△ 18,616,929	16,557,058	8,888,994	6,829,123
指定正味財産からの充当額							0
当期一般正味財産増減額							6,829,123
一般正味財産期首残高							101,678,969
一般正味財産期末残高							108,508,092
II 指定正味財産増減の部							
1 増加の部							
① 基本財産運用益(国債利金)							8,050,000
② 基本財産運用益(銀行利息)							537
③ 投資有価証券評価益							8,518,000
2 減少の部							
① 有価証券売却損							0
② 投資有価証券評価損							0
一般正味財産への振替額							8,050,537
一般正味財産への充当額							0
当期指定正味財産増減額							8,518,000
指定正味財産期首残高							648,598,000
指定正味財産期末残高							657,116,000
III 正味財産期末残高							765,624,092

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	594,598,000	8,518,000	0	603,116,000
特定資産				
退職給付引当資産	9,337,552	896,228	0	10,233,780
減価償却引当資産	7,439,382	1,045,694	0	8,485,076
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	603,116,000	603,116,000		
特定資産				
退職給付引当資産	10,233,780			10,233,780
減価償却引当資産	8,485,076		8,485,076	
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	1,409,165	440,835
(1)高温電気炉	930,000	929,999	1
(2)デュポン衝撃試験機	920,000	479,166	440,834
器 具 備 品	10,369,900	7,611,387	2,758,513
(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・レーザー発振室	375,000	360,093	14,907
(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	879,999	1
(5)シグマ光機レーザー加工用作業台 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ー 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	549,999	1
(9)電話主装置一式	610,000	509,350	100,650
(10)エアコン・研究棟1F	390,000	227,662	162,338
(11)エアコン・3次元測定室	653,400	290,761	362,639
(12)エアコン・LMD室	634,000	185,286	448,714
(13)エアコン・研究室他	972,000	257,013	714,987
(14)エアコン・事務室他	1,250,000	295,729	954,271

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	239,966,000	42,766,000
(内当期分)			(658,000)
(28年度分)			-(6,610,000)
(27年度分)			(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	176,175,000	27,904,939
(内当期分)			(4,230,000)
(28年度分)			-(18,360,000)
(27年度分)			(42,034,939)
第41回超長期国債(30年)	154,272,000	186,975,000	32,703,000
(内当期分)			(3,630,000)
(28年度分)			-(11,655,000)
(27年度分)			(31,950,000)
(26年度分)			(13,050,000)
(25年度分)			-(4,272,000)
計	499,742,061	603,116,000	103,373,939

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	35,731,000	35,731,000	0	一般正味財産
人件費補助金	尼崎市	0	9,697,310	9,697,310	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	16,508,915	16,508,915	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	3,456	3,456	0	一般正味財産
兵庫県COEプログラム 推進事業補助金	NIRO	0	58,444	58,444	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	8,050,537

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	1	0	1
(2)デュボン衝撃試験機	440,834	0	440,834
小計	440,835	0	440,835
<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	7,454	0	7,454
(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	162,338	0	162,338
(8)エアコン・3次元測定室	362,639	0	362,639
(9)エアコン・LMD室	448,714	0	448,714
(10)エアコン・研究室他	357,493	0	357,493
(11)エアコン・事務室他	238,567	0	238,567
小計	1,577,210	0	1,577,210
合計	2,018,045	0	2,018,045

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	9,337,552	896,228	0	0	10,233,780

財 産 目 録

平成30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	43,508,064	口座No.3631902	
普通預金 尼崎信用/本店	12,879,270	口座No.0594850	
未収金 尼崎市役所	4,873,541		
兵庫県	3,908,915		
兵庫県阪神南県民センター	8,662,000		
新産業創造研究機構	1,100,000		
西宮市	972,000		
川崎重工業株	7,560,000		
三菱重工業株	2,808,000		
流動資産合計	86,271,790	86,271,790	
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)	239,966,000		
第8回超長期国債(40年)	176,175,000		
第41回超長期国債(30年)	186,975,000		
基本財産合計	657,116,000		
(2) 特定資産			
退職給付引当資産			
普通預金 尼崎信用/本店	10,233,780	口座No.0663853	
減価償却引当資産			
普通預金 尼崎信用/本店	8,485,076	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	40,718,856		
(3) その他の固定資産			
機械装置	440,835		
器具備品	2,758,513		
出資金 尼崎信用金庫	50,000		
その他の固定資産合計	3,249,348		
固定資産合計		701,084,204	
資産合計			787,355,994
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			
関西メディア	2,905,740		
ナ・デックス	2,808,000		
日本電子	2,354,400		
島津製作所	519,480		
その他(5件)	786,294		
未払消費税	1,372,500		
預り金			
源泉所得税	92,033		
住民税	111,100		
社会保険料	436,005		
雇用保険料	112,570		
流動負債合計		11,498,122	
2 固定負債			
退職給付引当金	10,233,780		
固定負債合計		10,233,780	
負債合計			21,731,902
正味財産			765,624,092
負債及び正味財産合計			787,355,994

平成 29 年度

収 支 計 算 書

自 平成29年 4月 1日

至 平成30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	8,050,537	8,050,613	△	76	国債利金・預金利息
② 賛助会費収入	5,150,000	5,150,000		0	29社
③ 事業収入					
(1) 調査研究事業収入	30,736,130	25,807,758		4,928,372	個別研究・依頼試験増収
(2) 技術支援事業収入	22,086,648	20,291,548		1,795,100	機器・装置利用料、委託事業増収
(3) 普及啓発事業収入	218,153	317,776	△	99,623	
④ 補助金収入					
(1) ものづくり支援事業補助金	35,731,000	35,731,000		0	尼崎市
(2) 人件費補助金	9,697,310	9,438,840		258,470	尼崎市
(3) 借地料補助金	10,412,400	10,412,400		0	尼崎市
(4) 他	16,570,815	16,438,423		132,392	兵庫県外
⑤ 雑収入	1,314,407	70,547		1,243,860	預金利息 特定就職困難者雇用開発助成金等
事業活動収入計	139,967,400	131,708,905		8,258,495	
2 事業活動支出					
① 事業費支出					
(1) 調査研究事業費	16,657,248	18,257,199	△	1,599,951	
(2) 技術支援事業費	84,345,754	73,960,044		10,385,710	LT事業関連費用等増加
(3) 普及啓発事業費	20,315,408	22,323,777	△	2,008,369	匠選手権関連費用技術支援事業費に計上
② 管理費支出					
(1) 事務費	6,819,358	7,882,082	△	1,062,724	消費税負担減等
(2) 人件費	3,058,587	3,199,979	△	141,392	
事業活動支出計	131,196,355	125,623,081		5,573,274	
事業活動収支差額	8,771,045	6,085,824		2,685,221	
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				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	0	2,856,000	△	2,856,000	
退職給付引当資産取得支出	896,228	985,411	△	89,183	職員3名分引当預金
減価償却引当資産取得支出	1,045,694	945,233		100,461	減価償却費引当預金
投資有価証券購入支出				0	
投資活動支出計	1,941,922	4,786,644	△	2,844,722	
投資活動収支差額	△ 1,941,922	△ 4,786,644		2,844,722	
III 財務活動収支の部					
1 財務活動収入					
借入金調達収入	0	0		0	
財務活動収入計	0	0		0	
2 財務活動支出					
借入金返済	0	0		0	
借入金支払利息	0	0		0	
財務活動支出計	0	0		0	
財務活動収支差額	0	0		0	
当期収支差額	6,829,123	1,299,180		5,529,943	
前期繰越収支差額	67,944,545	66,645,365			
次期繰越収支差額	74,773,668	67,944,545			

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	56,387,334	56,466,739
未収金	29,884,456	13,626,950
仮払金	0	61,921
合 計	86,271,790	70,155,610
未払金	9,373,914	658,800
未払消費税	1,372,500	1,238,700
預り金	751,708	313,565
合 計	11,498,122	2,211,065
次期繰越収支差額	74,773,668	67,944,545