

平成22年度決算報告書

平成23年6月

財団法人 中部科学技術センター

目 次

一般事業会計

貸借対照表	1
正味財産増減計算書	2
財務諸表に対する注記	3
財産目録	6
収支計算書	8
収支計算書に対する注記	9

地域産業技術の振興等補助事業特別会計

貸借対照表	10
正味財産増減計算書	11
財務諸表に対する注記	12
財産目録	13
収支計算書	14
収支計算書に対する注記	14

マイクロエレクトロニクス研究開発センター事業特別会計

貸借対照表	15
正味財産増減計算書	16
財務諸表に対する注記	17
財産目録	18
収支計算書	19
収支計算書に対する注記	19

グレーター・ナゴヤ・イニシアティブ事業特別会計

貸借対照表	20
正味財産増減計算書	21
財務諸表に対する注記	22
財産目録	23
収支計算書	24
収支計算書に対する注記	24

海外研究者との共同研究事業特別会計

貸借対照表	25
正味財産増減計算書	26
財務諸表に対する注記	27
財産目録	28
収支計算書	29
収支計算書に対する注記	29

航空機産業人材育成事業特別会計

貸借対照表	30
正味財産増減計算書	31
財務諸表に対する注記	32
財産目録	33
収支計算書	34

総括表

貸借対照表総括表	35
正味財産増減計算書総括表	36
収支計算書総括表	37

監査報告書（謄本）	38
-----------------	----

独立監査法人の監査報告書	39
--------------------	----

貸借対照表

平成23年3月31日現在

【一般事業会計】

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1 流動資産			
現 金	126,924	614,751	△ 487,827
預 金	114,861,038	104,934,743	9,926,295
未 収 金	208,676,237	459,494,392	△ 250,818,155
その他流動資産	15,528,148	4,455,395	11,072,753
流動資産合計	339,192,347	569,499,281	△ 230,306,934
2 固定資産			
(1) 基本財産			
預 金	71,801,000	21,801,000	50,000,000
投資有価証券	729,493,748	779,065,032	△ 49,571,284
基本財産合計	801,294,748	800,866,032	428,716
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	17,180,881	86,743,122	△ 69,562,241
減価償却引当資産	7,000,000	5,000,000	2,000,000
事務所移転積立資産	0	14,000,000	△ 14,000,000
センター顕彰積立資産	40,076,027	40,081,040	△ 5,013
科学館展示品	2,761,238	19,545,050	△ 16,783,812
学術奨励積立資産	136,060,857	135,134,000	926,857
50周年事業積立資産	4,000,000	3,000,000	1,000,000
産学官連携推進事業積立資産	100,000,000	100,000,000	0
中部イノベ事業固定資産	0	40,058,376	△ 40,058,376
特定資産合計	307,079,003	443,561,588	△ 136,482,585
(3) その他固定資産			
什器備品	3,018,237	3,927,800	△ 909,563
ソフトウェア	1,381,594	1,018,011	363,583
その他附属設備	4,285,601	1,133,061	3,152,540
その他固定資産合計	8,685,432	6,078,872	2,606,560
固定資産合計	1,117,059,183	1,250,506,492	△ 133,447,309
資産合計	1,456,251,530	1,820,005,773	△ 363,754,243
II 負債の部			
1 流動負債			
未 払 金	12,648,717	9,272,938	3,375,779
預 り 金	353,617	1,277,358	△ 923,741
短期借入金	150,000,000	400,000,000	△ 250,000,000
賞与引当金	933,231	9,472,814	△ 8,539,583
その他流動負債	7,618	657,202	△ 649,584
流動負債合計	163,943,183	420,680,312	△ 256,737,129
2 固定負債			
退職給付引当金	17,180,881	130,390,461	△ 113,209,580
固定負債合計	17,180,881	130,390,461	△ 113,209,580
負債合計	181,124,064	551,070,773	△ 369,946,709
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
国庫補助金	0	40,058,376	△ 40,058,376
寄付金	935,827,868	934,472,295	1,355,573
受贈科学館展示品	2,761,238	19,545,050	△ 16,783,812
指定正味財産合計	938,589,106	994,075,721	△ 55,486,615
(うち基本財産への充当額)	(801,294,748)	(800,866,032)	(428,716)
(うち特定資産への充当額)	(137,294,358)	(193,209,689)	(△55,915,331)
2 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	336,538,360	274,859,279	61,679,081
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(152,603,764)	(163,608,777)	(△11,005,013)
正味財産合計	1,275,127,466	1,268,935,000	6,192,466
負債及び正味財産合計	1,456,251,530	1,820,005,773	△ 363,754,243

正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

【一般事業会計】

(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			
基本財産運用益	20,298,521	20,521,518	△ 222,997
特定資産運用益	4,794,263	4,293,166	501,097
事業収益	367,890,524	539,491,073	△ 171,600,549
受取補助金等	0	89,986,236	△ 89,986,236
受取負担金	29,861,000	16,315,000	13,546,000
受取寄付金	42,460,000	40,070,000	2,390,000
雑収益	543,168	11,448,858	△ 10,905,690
科学館展示品受贈益	1,669,759	6,744,793	△ 5,075,034
特定資産受贈益	907,592	58,206,348	△ 57,298,756
他会計からの繰入額	87,095	0	87,095
経常収益計	468,511,922	787,076,992	△ 318,565,070
(2) 経常費用			
事業費	405,373,616	738,303,103	△ 332,929,487
管理費	41,859,034	38,822,294	3,036,740
他会計への繰出額	3,185,921	3,451,912	△ 265,991
経常費用計	450,418,571	780,577,309	△ 330,158,738
当期経常増減額	18,093,351	6,499,683	11,593,668
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度消費税	0	91,500	△ 91,500
科学館退職給付引当資産受贈益	43,647,339	27,727,624	15,919,715
科学館展示品受贈益	15,114,053	0	15,114,053
特定資産受贈益	39,150,784	8,921,740	30,229,044
経常外収益計	97,912,176	36,740,864	61,171,312
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	54,326,446	0	54,326,446
過年度消費税	0	5,137,800	△ 5,137,800
過年度減価償却	0	5,930,189	△ 5,930,189
過年度補助金	0	57,796,014	△ 57,796,014
経常外費用計	54,326,446	68,864,003	△ 14,537,557
当期経常外増減額	43,585,730	△ 32,123,139	75,708,869
当期一般正味財産増減額	61,679,081	△ 25,623,456	87,302,537
一般正味財産期首残高	274,859,279	300,482,735	△ 25,623,456
一般正味財産期末残高	336,538,360	274,859,279	61,679,081
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金(指定)	0	101,349,067	△ 101,349,067
基本財産運用益(指定)	20,727,237	20,950,234	△ 222,997
特定資産運用益(指定)	3,259,857	3,259,857	0
一般正味財産への振替額	△ 79,473,709	△ 97,892,819	18,419,110
当期指定正味財産増減額	△ 55,486,615	27,666,339	△ 83,152,954
指定正味財産期首残高	994,075,721	966,409,382	27,666,339
指定正味財産期末残高	938,589,106	994,075,721	△ 55,486,615
III 正味財産期末残高	1,275,127,466	1,268,935,000	6,192,466

【一般事業会計】

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

「公益法人会計基準」（平成16年10月14日 公益法人等の指導監督などに関する関係省庁連絡会議申合せ）を採用している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の有価証券…償却原価法（定額法）によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却は、定額法によっている。なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金…職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は期末自己都合による要支給額に基づいている。

賞与引当金…職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が、借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2 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。

(単位：円)

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				
預金	21,801,000	50,000,000	0	71,801,000
投資有価証券	779,065,032	428,716	50,000,000	729,493,748
小計	800,866,032	50,428,716	50,000,000	801,294,748
特定資産				
退職給付引当資産	86,743,122	798,212	70,360,453	17,180,881
減価償却引当資産	5,000,000	2,000,000	0	7,000,000
事務所移転積立資産	14,000,000	0	14,000,000	0
センター顕彰積立資産	40,081,040	0	5,013	40,076,027
科学館展示品	19,545,050	0	16,783,812	2,761,238
学術奨励積立資産	135,134,000	926,857	0	136,060,857
50周年事業積立資産	3,000,000	1,000,000	0	4,000,000
産学官連携推進事業積立資産	100,000,000	0	0	100,000,000
中部イノベ事業固定資産	40,058,376	0	40,058,376	0
小計	443,561,588	4,725,069	141,207,654	307,079,003
合 計	1,244,427,620	55,153,785	191,207,654	1,108,373,751

3 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。

(単位：円)

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額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
預金	71,801,000	(71,801,000)	(0)	—
投資有価証券	729,493,748	(729,493,748)	(0)	—
小計	801,294,748	(801,294,748)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	17,180,881	(0)	(0)	(17,180,881)
減価償却引当資産	7,000,000	(0)	(7,000,000)	—
センター顕彰積立資産	40,076,027	(0)	(40,076,027)	—
科学館展示品	2,761,238	(2,761,238)	(0)	—
学術奨励積立資産	136,060,857	(134,533,120)	(1,527,737)	—
50周年事業積立資産	4,000,000	(0)	(4,000,000)	—
産学官連携推進事業積立資産	100,000,000	(0)	(100,000,000)	—
小計	307,079,003	(137,294,358)	(152,603,764)	(17,180,881)
合 計	1,108,373,751	(938,589,106)	(152,603,764)	(17,180,881)

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
科学館展示品	6,594,000	3,832,762	2,761,238
什器備品	12,738,270	9,720,033	3,018,237
ソフトウエア	2,398,887	1,017,293	1,381,594
その他附属設備	5,258,471	972,870	4,285,601
合 計	26,989,628	15,542,958	11,446,670

5 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
国債	49,912,490	51,540,000	1,627,510
外国債	450,000,000	415,733,450	△ 34,266,550
地方債	119,997,167	125,468,300	5,471,133
社債	375,423,823	397,597,240	22,173,417
その他	9,966,283	10,591,000	624,717
合 計	1,005,299,763	1,000,929,990	△ 4,369,773

6 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。

(単位：円)

補助金等の名称	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
地域イノベーション創出共同体形成事業補助金	経済産業省	40,058,376	0	40,058,376	0	
合 計		40,058,376	0	40,058,376	0	

7 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。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	20,298,521
特定資産受取利息	2,333,000
減価償却費計上による振替額	2,577,351
指定正味財産解除による振替額	54,264,837
合 計	79,473,709

財 産 目 録

平成23年3月31日現在

【一般事業会計（その1）】

（単位：円）

科 目	金	額
I 資 産 の 部		
1. 流 動 資 産		
現金預金	114,987,962	
現 金 現金手許有高	126,924	
普通預金	114,861,038	
三菱東京UFJ銀行 柳橋支店	104,335,382	
三井住友銀行 名古屋支店	2,436,706	
三菱東京UFJ銀行 名古屋中央支店	2,412,899	
十 六 銀行 名古屋支店	506,981	
百 五 銀行 名古屋支店	3,072,704	
大垣共立銀行 名古屋支店	2,096,366	
未 収 金	208,676,237	
22年度委託事業清算金等		
その他流動資産	15,528,148	
翌年度事業費前払金等		
流 動 資 産 合 計		339,192,347
2. 固 定 資 産		
(1)基本財産		
預 金	71,801,000	
定期預金		
十 六 銀行 名古屋支店	10,000,000	
百 五 銀行 名古屋支店	10,000,000	
三菱東京UFJ銀行 柳 橋支店	1,801,000	
普通預金		
三井住友銀行 名古屋支店	50,000,000	
投資有価証券	729,493,748	
国 債	49,912,490	
外 国 債	350,000,000	
地 方 債	119,997,167	
社 債	199,617,808	
そ の 他	9,966,283	
基 本 財 産 合 計	801,294,748	

【一般事業会計（その2）】

(単位：円)

科 目	金 額	額
(2) 特定資産		
退職給付引当資産	17,180,881	
定期預金		
三菱東京UFJ銀行 柳橋支店	10,000,000	
普通預金		
三菱東京UFJ銀行 柳橋支店	7,180,881	
減価償却引当資産	7,000,000	
三菱東京UFJ銀行名古屋中央支店	7,000,000	
センター顕彰積立資産	40,076,027	
有価証券		
社債	39,745,158	
普通預金		
三菱東京UFJ銀行 柳橋支店	330,869	
科学館展示品	2,761,238	
学術奨励積立資産	136,060,857	
有価証券		
社債	136,060,857	
50周年事業積立資産	4,000,000	
十六銀行 名古屋支店	4,000,000	
産学官連携推進事業積立資産	100,000,000	
有価証券		
外国債	100,000,000	
特定資産合計	307,079,003	
(3) その他固定資産		
什器備品	3,018,237	
ソフトウェア	1,381,594	
その他附属設備	4,285,601	
その他固定資産合計	8,685,432	
固 定 資 産 合 計		1,117,059,183
資 産 合 計		1,456,251,530
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	12,648,717	
未払県民税 名古屋東部県税事務所	21,000	
未払市民税 名古屋市栄市税事務所	45,000	
未払消費税 名古屋中税務署	1,773,700	
管理費・事業費未払額	10,809,017	
預り金	353,617	
源泉徴収税	167,855	
住民税	150,600	
社会保険料	35,162	
短期借入金	150,000,000	
三菱東京UFJ銀行 柳橋支店	150,000,000	
賞与引当金	933,231	
その他流動負債	7,618	
流 動 負 債 合 計		163,943,183
2. 固定負債		
退職給付引当金	17,180,881	
固 定 負 債 合 計		17,180,881
負 債 合 計		181,124,064
正 味 財 産		1,275,127,466

収 支 計 算 書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位：円)

【一般事業会計】

科 目	予算額(A)	決算額(B)	差額(A-B)	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	16,458,000	20,298,521	△3,840,521	
利息収入	16,458,000	20,298,521	△3,840,521	
②特定資産運用収入	4,956,000	4,712,412	243,588	
利息収入	4,956,000	4,712,412	243,588	
③事業収入	623,934,000	411,537,863	212,396,137	
産学官連携推進事業収入	452,759,000	249,382,196	203,376,804	
普及啓発事業収入	171,175,000	162,155,667	9,019,333	
④補助金等収入	0	0	0	
⑤負担金収入	27,315,000	29,861,000	△2,546,000	
学協会負担金収入	10,275,000	10,275,000	0	
団体事務負担金収入	2,040,000	2,040,000	0	
産学官連携推進負担金収入	15,000,000	17,546,000	△2,546,000	
⑥寄付金収入	33,300,000	42,460,000	△9,160,000	
賛助会費収入	32,000,000	37,150,000	△5,150,000	
寄付金収入	1,300,000	5,310,000	△4,010,000	
⑦雑収入	741,000	543,168	197,832	
事業活動収入計	706,704,000	509,412,964	197,291,036	
2 事業活動支出				
①事業費支出	655,997,000	518,189,911	137,807,089	
産学官連携推進事業費	466,960,000	271,707,926	195,252,074	
普及啓発事業費	38,661,000	38,427,970	233,030	
補助金事業費	0	0	0	
団体支援連携費	10,798,000	11,077,559	△279,559	
科学館受託運営費	139,578,000	196,976,456	△57,398,456	
②管理費支出	55,527,000	45,018,686	10,508,314	
人件費	32,028,000	31,927,242	100,758	
経費	23,499,000	13,091,444	10,407,556	
③他会計への繰入金支出	3,500,000	3,185,921	314,079	特別会計への繰入
事業活動支出計	715,024,000	566,394,518	148,629,482	
事業活動収支差額	△8,320,000	△56,981,554	48,661,554	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
①特定資産取崩収入	18,050,000	84,360,453	△66,310,453	
事務所移転積立資産取崩収入	10,000,000	14,000,000	△4,000,000	
退職給付引当資産取崩収入	8,050,000	70,360,453	△62,310,453	
投資活動収入計	18,050,000	84,360,453	△66,310,453	
2 投資活動支出				
①特定資産取得支出	2,381,000	3,711,348	△1,330,348	
退職給付引当資産取得支出	1,381,000	711,348	669,652	
50周年事業積立資産取得支出	1,000,000	1,000,000	0	
減価償却引当資産取得支出	0	2,000,000	△2,000,000	
②固定資産取得支出	7,349,000	5,776,939	1,572,061	
什器備品購入支出	2,750,000	944,768	1,805,232	
ソフトウェア購入支出	0	739,200	△739,200	
その他附属設備取得支出	4,599,000	4,092,971	506,029	
投資活動支出計	9,730,000	9,488,287	241,713	
投資活動収支差額	8,320,000	74,872,166	△66,552,166	
III 財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
①借入金収入	500,000,000	150,000,000	350,000,000	
財務活動収入計	500,000,000	150,000,000	350,000,000	
2 財務活動支出				
①借入金返済支出	400,000,000	400,000,000	0	
財務活動支出計	400,000,000	400,000,000	0	
財務活動収支差額	100,000,000	△250,000,000	350,000,000	
当期収支差額	100,000,000	△232,109,388	332,109,388	
前期繰越収支差額	557,425,000	558,291,783	△866,783	
次期繰越収支差額	657,425,000	326,182,395	331,242,605	

※借入限度額：600,000千円

【一般事業会計】

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金・預金・未収金等の流動資産に含まれる科目及び未払金・預り金等の、短期借入金と賞与引当金を除く流動負債の科目を含めている。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

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金	614,751	126,924
預 金	104,934,743	114,861,038
未 収 金	459,494,392	208,676,237
短 期 投 資	0	0
その他流動資産	4,455,395	15,528,148
合 計	569,499,281	339,192,347
未 払 金	9,272,938	12,648,717
預 り 金	1,277,358	353,617
その他流動負債	657,202	7,618
合 計	11,207,498	13,009,952
次期繰越収支差額	558,291,783	326,182,395

3 予算額と決算額との差異が著しい科目

(1) 事業収入および事業支出

- ・産学官連携推進事業収入および産学官連携推進事業費については、産学官連携推進事業の新規採択の減少により実績が減少した。
(産学官連携推進事業収入：203,376,804円の減少、産学官連携推進事業費：195,252,074円の減少)
- ・科学館受託運営費については、職員への退職金支給のうち、一部予算未計上(61,883,885円)により実績が増加した。
なお、実績増加に対応する収入予算は、「投資活動収入－退職給付引当資産取崩収入」に対応する。

(2) 投資活動収入

- ・退職給付引当資産取崩収入について、一部予算未計上(61,970,749円)により、実績が増加した。

(3) 借入金収入

- ・産学官連携推進事業の新規採択件数の減少等の理由により、借入金収入が350,000,000円減少した。

貸借対照表

平成23年3月31日現在

【地域産業技術の振興等補助事業特別会計】

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1 流動資産			
現 金	0	51,341	△ 51,341
預 金	1,083,518	1,188,294	△ 104,776
未 収 金	1,921,484	2,115,465	△ 193,981
流動資産合計	3,005,002	3,355,100	△ 350,098
2 固定資産			
(1) その他固定資産			
什器備品	0	0	0
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	0	0	0
資産合計	3,005,002	3,355,100	△ 350,098
II 負債の部			
1 流動負債			
未 払 金	633,820	751,030	△ 117,210
預 り 金	4,200	7,900	△ 3,700
その他流動負債	2,366,982	2,596,170	△ 229,188
流動負債合計	3,005,002	3,355,100	△ 350,098
負債合計	3,005,002	3,355,100	△ 350,098
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2 一般正味財産	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	0	0	0
負債及び正味財産合計	3,005,002	3,355,100	△ 350,098

正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

【地域産業技術の振興等補助事業特別会計】

(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			
基本財産運用益	0	0	0
特定資産運用益	0	0	0
事業収益	0	0	0
受取補助金等	1,921,484	2,115,465	△ 193,981
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	0	0	0
他会計からの繰入額	2,633,018	3,403,830	△ 770,812
経常収益計	4,554,502	5,519,295	△ 964,793
(2) 経常費用			
事業費	3,842,969	4,230,931	△ 387,962
管理費	711,533	1,288,364	△ 576,831
他会計への繰出額	0	0	0
経常費用計	4,554,502	5,519,295	△ 964,793
当期経常増減額	0	0	0
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	0	0	0

【地域産業技術の振興等補助事業特別会計】

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

「公益法人会計基準」（平成16年10月14日 公益法人等の指導監督などに関する関係省庁連絡会議申合せ）を採用している。

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2 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。

(単位：円)

補助金等の名称	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
地域産業技術の振興等補助金	財JKA	0	1,921,484	1,921,484	0	
合 計		0	1,921,484	1,921,484	0	

3 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

当期の実績はない。

財 産 目 録

平成23年3月31日現在

【地域産業技術の振興等補助事業特別会計】

(単位：円)

科 目	金	額
I 資 産 の 部		
1. 流 動 資 産		
現金預金		
現金 現金手許有高	0	
普通預金 三菱東京UFJ銀行 柳橋支店	1,083,518	
未 収 金		
(財) JKA 22年度補助事業補助金	1,921,484	
流動資産合計		3,005,002
2. 固 定 資 産		
(1)その他固定資産		
什器備品	0	
その他固定資産合計	0	
固定資産合計		0
資 産 合 計		3,005,002
II 負 債 の 部		
1. 流 動 負 債		
未 払 金	633,820	
預 り 金	4,200	
源泉徴収税		4,200
その他流動負債		
仮受金 一般事業会計から	2,366,982	
流動負債合計		3,005,002
負 債 合 計		3,005,002
正 味 財 産		0

収 支 計 算 書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

【地域産業技術の振興等補助事業特別会計】

(単位：円)

科 目	予算額(A)	決算額(B)	差額(A-B)	備 考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
①補助金収入	2,964,000	1,921,484	1,042,516	
民間補助金収入	2,964,000	1,921,484	1,042,516	(財) JKA
②他会計からの繰入金収入	3,500,000	2,633,018	866,982	一般事業会計より
事業活動収入計	6,464,000	4,554,502	1,909,498	
2 事業活動支出				
①事業費支出	5,930,000	3,842,969	2,087,031	
②管理費支出	534,000	711,533	△ 177,533	
事業活動支出計	6,464,000	4,554,502	1,909,498	
事業活動収支差額	0	0	0	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2 投資活動支出				
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	
当期収支差額	0	0	0	
前期繰越収支差額	0	0	0	
次期繰越収支差額	0	0	0	

【地域産業技術の振興等補助事業特別会計】

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金・預金・未収金等の流動資産に含まれる科目及び未払金・預り金等の、短期借入金を除く流動負債の科目を含めている。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

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金	51,341	0
預 金	1,188,294	1,083,518
未 収 金	2,115,465	1,921,484
合 計	3,355,100	3,005,002
未 払 金	751,030	633,820
預 り 金	7,900	4,200
その他流動負債	2,596,170	2,366,982
合 計	3,355,100	3,005,002
次期繰越収支差額	0	0

貸借対照表

平成23年3月31日現在

【マイクロトロンクス研究開発センター事業特別会計】

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1 流動資産			
現 金	0	7,058	△ 7,058
預 金	78,082	148,970	△ 70,888
未 収 金	22,725	3,000,000	△ 2,977,275
その他流動資産	7,618	7,202	416
流動資産合計	108,425	3,163,230	△ 3,054,805
2 固定資産			
(1) その他固定資産			
什器備品	2,244,372	3,604,178	△ 1,359,806
ソフトウェア	0	0	0
その他固定資産合計	2,244,372	3,604,178	△ 1,359,806
固定資産合計	2,244,372	3,604,178	△ 1,359,806
資産合計	2,352,797	6,767,408	△ 4,414,611
II 負債の部			
1 流動負債			
未 払 金	0	4,110	△ 4,110
預 り 金	0	0	0
その他流動負債	108,425	151,918	△ 43,493
流動負債合計	108,425	156,028	△ 47,603
負債合計	108,425	156,028	△ 47,603
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2 一般正味財産	2,244,372	6,611,380	△ 4,367,008
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	2,244,372	6,611,380	△ 4,367,008
負債及び正味財産合計	2,352,797	6,767,408	△ 4,414,611

正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

【マイクロエレクトロニクス研究開発センター事業特別会計】

(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			
基本財産運用益	0	0	0
特定資産運用益	0	0	0
事業収益	0	0	0
受取補助金等	0	0	0
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	0	0	0
他会計からの繰入額	91,575	48,082	43,493
経常収益計	91,575	48,082	43,493
(2) 経常費用			
事業費	92,591	267,427	△ 174,836
管理費	1,365,992	1,614,912	△ 248,920
他会計への繰出額	0	0	0
経常費用計	1,458,583	1,882,339	△ 423,756
当期経常増減額	△1,367,008	△1,834,257	467,249
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
過年度減価償却	0	160,263	△ 160,263
貸倒損失	3,000,000	0	3,000,000
経常外費用計	3,000,000	160,263	2,839,737
当期経常外増減額	△3,000,000	△160,263	△ 2,839,737
当期一般正味財産増減額	△4,367,008	△1,994,520	△ 2,372,488
一般正味財産期首残高	6,611,380	8,605,900	△ 1,994,520
一般正味財産期末残高	2,244,372	6,611,380	△ 4,367,008
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	2,244,372	6,611,380	△ 4,367,008

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

「公益法人会計基準」（平成16年10月14日 公益法人等の指導監督などに関する関係省庁連絡会議申合せ）を採用している。

(1) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却は、定額法によっている。なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっている。

(2) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が、借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

（単位：円）

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	14,795,770	12,551,398	2,244,372
合 計	14,795,770	12,551,398	2,244,372

3 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

当期の実績はない。

4 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

当期の実績はない。

財 産 目 録

平成23年3月31日現在

【マイクロエクス研究開発センター事業特別会計】

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資 産 の 部			
1. 流 動 資 産			
現金預金			
現金 現金手許有高	0		
普通預金 三菱東京UFJ銀行 柳橋支店	78,082		
未 収 金	22,725		
その他流動資産	7,618		
流動資産合計		108,425	
2. 固 定 資 産			
(1) その他固定資産			
什器備品	2,244,372		
ソフトウェア	0		
その他固定資産合計	2,244,372		
固定資産合計		2,244,372	
資 産 合 計			2,352,797
II 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未 払 金	0		
預 り 金	0		
その他流動負債	108,425		
流動負債合計		108,425	
負 債 合 計			108,425
正 味 財 産			2,244,372

収 支 計 算 書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

【マイクロエレクトロニクス研究開発センター事業特別会計】

(単位：円)

科 目	予算額(A)	決算額(B)	差額(A-B)	備 考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
①補助金収入	0	0	0	
②負担金収入	0	0	0	
③他会計からの繰入金収入	0	91,575	△ 91,575	一般事業会計より
事業活動収入計	0	91,575	△ 91,575	
2 事業活動支出				
①事業費支出	0	92,591	△ 92,591	
②管理費支出	0	3,006,186	△ 3,006,186	
③他会計への繰入金支出	0	0	0	
事業活動支出計	0	3,098,777	△ 3,098,777	
事業活動収支差額	0	△ 3,007,202	3,007,202	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2 投資活動支出				
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	
当期収支差額	0	△ 3,007,202	3,007,202	
前期繰越収支差額	2,954,000	3,007,202	△ 53,202	
次期繰越収支差額	2,954,000	0	2,954,000	

【マイクロエレクトロニクス研究開発センター事業特別会計】

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金・預金・未収金等の流動資産に含まれる科目及び未払金・預り金等の、短期借入金を除く流動負債の科目を含めている。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

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金	7,058	0
預 金	148,970	78,082
未 収 金	3,000,000	22,725
その他流動資産	7,202	7,618
合 計	3,163,230	108,425
未 払 金	4,110	0
預 り 金	0	0
その他流動負債	151,918	108,425
合 計	156,028	108,425
次期繰越収支差額	3,007,202	0

貸借対照表

平成23年3月31日現在

【グレーター・ナゴヤ・イニシアティブ事業特別会計】

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1 流動資産			
現 金	0	0	0
預 金	2,943,311	13,660,954	△ 10,717,643
未 収 金	7,095,952	0	7,095,952
その他流動資産	0	251,643	△ 251,643
流動資産合計	10,039,263	13,912,597	△ 3,873,334
2 固定資産			
(1) 特定資産			
GNI事業積立資産	90,167,113	101,697,465	△ 11,530,352
特定資産合計	90,167,113	101,697,465	△ 11,530,352
(2) その他固定資産			
什器備品	353,098	678,964	△ 325,866
その他固定資産合計	353,098	678,964	△ 325,866
固定資産合計	90,520,211	102,376,429	△ 11,856,218
資産合計	100,559,474	116,289,026	△ 15,729,552
II 負債の部			
1 流動負債			
未 払 金	9,542,450	13,114,939	△ 3,572,489
預 り 金	110,136	54,940	55,196
その他流動負債	386,677	742,718	△ 356,041
流動負債合計	10,039,263	13,912,597	△ 3,873,334
負債合計	10,039,263	13,912,597	△ 3,873,334
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄附金	90,167,113	101,697,465	△ 11,530,352
指定正味財産合計	90,167,113	101,697,465	△ 11,530,352
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(90,167,113)	(101,697,465)	(△11,530,352)
2 一般正味財産	353,098	678,964	△ 325,866
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	90,520,211	102,376,429	△ 11,856,218
負債及び正味財産合計	100,559,474	116,289,026	△ 15,729,552

正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

【グレーター・ナゴヤ・イニシアティブ事業特別会計】

(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			
基本財産運用益	0	0	0
特定資産運用益	0	0	0
事業収益	0	0	0
受取補助金等	0	0	0
受取負担金	21,020,000	27,170,000	△ 6,150,000
受取寄付金	11,919,743	28,247,975	△ 16,328,232
雑収益	13,135	18,083	△ 4,948
経常収益計	32,952,878	55,436,058	△ 22,483,180
(2) 経常費用			
事業費	32,692,250	49,543,479	△ 16,851,229
管理費	7,485,868	5,788,329	1,697,539
他会計への繰出額	87,095	0	87,095
経常費用計	40,265,213	55,331,808	△ 15,066,595
当期経常増減額	△ 7,312,335	104,250	△ 7,416,585
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度事業費	6,986,469	0	6,986,469
経常外収益計	6,986,469	0	6,986,469
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	6,986,469	0	6,986,469
当期一般正味財産増減額	△ 325,866	104,250	△ 430,116
一般正味財産期首残高	678,964	574,714	104,250
一般正味財産期末残高	353,098	678,964	△ 325,866
II 指定正味財産増減の部			
特定資産運用益(指定)	389,391	421,732	△ 32,341
一般正味財産への振替額	△ 11,919,743	△ 28,247,975	16,328,232
受取寄付金(指定)	0	0	0
当期指定正味財産増減額	△ 11,530,352	△ 27,826,243	16,295,891
指定正味財産期首残高	101,697,465	129,523,708	△ 27,826,243
指定正味財産期末残高	90,167,113	101,697,465	△ 11,530,352
III 正味財産期末残高	90,520,211	102,376,429	△ 11,856,218

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

「公益法人会計基準」（平成16年10月14日 公益法人等の指導監督などに関する関係省庁連絡会議申合せ）を採用している。

(1) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却は、定額法によっている。なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっている。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
G N I 事業積立資産	101,697,465	389,391	11,919,743	90,167,113
合 計	101,697,465	389,391	11,919,743	90,167,113

3 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

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 産からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
特定資産				
G N I 事業積立資産	90,167,113	(90,167,113)	(0)	—
合 計	90,167,113	(90,167,113)	(0)	—

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	939,243	586,145	353,098
合 計	939,243	586,145	353,098

5 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

当期の実績はない。

6 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。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
寄付金 (22年度事業分) 振替額	11,919,743
合 計	11,919,743

財 産 目 録

平成23年3月31日現在

【グレーター・ナゴヤ・イニシアティブ事業特別会計】

(単位：円)

科 目	金	額	
I 資 産 の 部			
1. 流 動 資 産			
現金預金			
現 金 現金手許有高	0		
普通預金 三菱東京UFJ銀行 柳橋支店	2,943,311		
未 収 金	7,095,952		
その他流動資産	0		
流動資産合計		10,039,263	
2. 固 定 資 産			
(1) 特定資産			
GNI事業積立資産			
普通預金 三菱東京UFJ銀行 柳橋支店	20,167,113		
定期預金 三菱東京UFJ銀行 柳橋支店	70,000,000		
特定資産合計	90,167,113		
(2) その他固定資産			
什器備品	353,098		
その他固定資産合計	353,098		
固定資産合計		90,520,211	
資 産 合 計			100,559,474
II 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未 払 金	9,542,450		
預 り 金	110,136		
源泉徴収税	22,360		
住民税	20,100		
社会保険料	67,676		
その他流動負債	386,677		
流動負債合計		10,039,263	
負 債 合 計			10,039,263
正 味 財 産			90,520,211

収 支 計 算 書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

【グレーター・ナゴヤ・イニシアティブ事業特別会計】

(単位：円)

科 目	予算額(A)	決算額(B)	差額(A-B)	備 考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
①負担金収入	21,070,000	21,020,000	50,000	
②雑収入	0	6,999,604	△ 6,999,604	
③他会計からの繰入金収入	0	0	0	
事業活動収入計	21,070,000	28,019,604	△ 6,949,604	
2 事業活動支出				
①事業費支出	49,373,000	32,692,250	16,680,750	
②管理費支出	1,697,000	7,247,097	△ 5,550,097	
事業活動支出計	51,070,000	39,939,347	11,130,653	
事業活動収支差額	△ 30,000,000	△ 11,919,743	△ 18,080,257	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
①特定資産取崩収入				
G N I 事業積立資産取崩収入	30,000,000	11,919,743	18,080,257	
投資活動収入計	30,000,000	11,919,743	18,080,257	
2 投資活動支出				
①特定資産取得支出	0	0	0	
G N I 事業積立資産取得支出	0	0	0	
②固定資産取得支出	0	0	0	
什器備品購入支出	0	0	0	
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	30,000,000	11,919,743	18,080,257	
当期収支差額	0	0	0	
前期繰越収支差額	0	0	0	
次期繰越収支差額	0	0	0	

【グレーター・ナゴヤ・イニシアティブ事業特別会計】

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金・預金・未収金等の流動資産に含まれる科目及び未払金・預り金等の、短期借入金を除く流動負債の科目を含めている。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

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金	0	0
預 金	13,660,954	2,943,311
未 収 金	0	7,095,952
その他流動資産	251,643	0
合 計	13,912,597	10,039,263
未 払 金	13,114,939	9,542,450
預 り 金	54,940	110,136
その他流動負債	742,718	386,677
合 計	13,912,597	10,039,263
次期繰越収支差額	0	0

貸借対照表

平成23年3月31日現在

【海外研究者との共同研究事業特別会計】

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1 流動資産			
預 金	5,144,926	3,948,588	1,196,338
流動資産合計	5,144,926	3,948,588	1,196,338
2 固定資産			
(1) 特定資産			
海外研究者との共同研究事業積立資産	274,464,621	318,634,758	△ 44,170,137
特定資産合計	274,464,621	318,634,758	△ 44,170,137
固定資産合計	274,464,621	318,634,758	△ 44,170,137
資産合計	279,609,547	322,583,346	△ 42,973,799
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	5,142,106	3,946,608	1,195,498
預り金	2,820	1,980	840
流動負債合計	5,144,926	3,948,588	1,196,338
負債合計	5,144,926	3,948,588	1,196,338
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄附金	274,464,621	318,634,758	△ 44,170,137
指定正味財産合計	274,464,621	318,634,758	△ 44,170,137
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	0
(うち特定資産への充当額)	(274,464,621)	(318,634,758)	△ 44,170,137
2 一般正味財産	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
正味財産合計	274,464,621	318,634,758	△ 44,170,137
負債及び正味財産合計	279,609,547	322,583,346	△ 42,973,799

正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

【海外研究者との共同研究事業特別会計】

(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			
基本財産運用益	0	0	0
特定資産運用益	102,465	0	102,465
事業収益	0	0	0
受取補助金等	0	0	0
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	46,579,166	23,506,521	23,072,645
雑収益	13,860	17,127	△ 3,267
経常収益計	46,695,491	23,523,648	23,171,843
(2) 経常費用			
事業費	44,374,311	22,403,475	21,970,836
管理費	2,321,180	1,120,173	1,201,007
他会計への繰出額	0	0	0
経常費用計	46,695,491	23,523,648	23,171,843
当期経常増減額	0	0	0
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金(指定)	0	0	0
特定資産運用益(指定)	1,827,302	2,290,151	△ 462,849
過年度助成金(指定)	684,192	15,015,110	△ 14,330,918
一般正味財産への振替額	△ 46,681,631	△ 23,506,521	△ 23,175,110
当期指定正味財産増減額	△ 44,170,137	△ 6,201,260	△ 37,968,877
指定正味財産期首残高	318,634,758	324,836,018	△ 6,201,260
指定正味財産期末残高	274,464,621	318,634,758	△ 44,170,137
III 正味財産期末残高	274,464,621	318,634,758	△ 44,170,137

【海外研究者との共同研究事業特別会計】

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

「公益法人会計基準」（平成16年10月14日 公益法人等の指導監督などに関する関係省庁連絡会議申合せ）を採用している。

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
海外研究者との共同研究事業積立資産	318,634,758	2,511,494	46,681,631	274,464,621
合 計	318,634,758	2,511,494	46,681,631	274,464,621

3 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

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額)	(うち負債に対応する額)
特定資産				
海外研究者との共同研究事業積立資産	274,464,621	(274,464,621)	(0)	—
合 計	274,464,621	(274,464,621)	(0)	—

4 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

当期の実績はない。

5 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。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
寄付金（22年度事業分）振替額	46,681,631
合 計	46,681,631

財 産 目 録

平成23年3月31日現在

【海外研究者との共同研究事業特別会計】

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資 産 の 部			
1. 流 動 資 産			
預 金			
普通預金 三菱東京UFJ銀行 柳橋支店	5,144,926		
流 動 資 産 合 計		5,144,926	
2. 固 定 資 産			
(1) 特定資産			
海外研究者との共同研究事業積立資産			
普通預金			
三菱東京UFJ銀行 柳橋支店	74,464,621		
定期預金			
三菱東京UFJ銀行 柳橋支店	120,000,000		
百五銀行 名古屋支店	80,000,000		
特定資産合計	274,464,621		
固 定 資 産 合 計		274,464,621	
資 産 合 計			279,609,547
II 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未 払 金	5,142,106		
預 り 金	2,820		
流 動 負 債 合 計		5,144,926	
負 債 合 計			5,144,926
正 味 財 産			274,464,621

収 支 計 算 書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

【海外研究者との共同研究事業特別会計】

(単位：円)

科 目	予算額(A)	決算額(B)	差額(A-B)	備 考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
①負担金収入	0		0	
②雑収入	0	13,860	△ 13,860	
③他会計からの繰入金収入	0		0	
事業活動収入計	0	13,860	△ 13,860	
2 事業活動支出				
①事業費支出	52,648,000	44,374,311	8,273,689	
②管理費支出	2,632,000	2,218,715	413,285	
事業活動支出計	55,280,000	46,593,026	8,686,974	
事業活動収支差額	△ 55,280,000	△ 46,579,166	△ 8,700,834	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
①特定資産取崩収入				
海外研究者との共同研究事業				
積立資産取崩収入	55,280,000	46,579,166	8,700,834	
投資活動収入計	55,280,000	46,579,166	8,700,834	
2 投資活動支出				
①特定資産取得支出				
海外研究者との共同研究事業				
積立資産取得支出	0	0	0	
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	55,280,000	46,579,166	8,700,834	
当期収支差額	0	0	0	
前期繰越収支差額	0	0	0	
次期繰越収支差額	0	0	0	

【海外研究者との共同研究事業特別会計】

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金・預金・未収金等の流動資産に含まれる科目及び未払金・預り金等の、短期借入金を除く流動負債の科目を含めている。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

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
預 金	3,948,588	5,144,926
未 収 金	0	0
合 計	3,948,588	5,144,926
未 払 金	3,946,608	5,142,106
預 り 金	1,980	2,820
合 計	3,948,588	5,144,926
次期繰越収支差額	0	0

貸借対照表

平成23年3月31日現在

【航空機産業人材育成事業特別会計】

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1 流動資産			
現 金	0	0	0
預 金	0	0	0
未 収 金	0	0	0
流動資産合計	0	0	0
2 固定資産			
(1) その他固定資産			
什器備品	0	0	0
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	0	0	0
資産合計	0	0	0
II 負債の部			
1 流動負債			
未 払 金	0	0	0
預 り 金	0	0	0
その他流動負債	0	0	0
流動負債合計	0	0	0
負債合計	0	0	0
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2 一般正味財産	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	0	0	0
負債及び正味財産合計	0	0	0

正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

【航空機産業人材育成事業特別会計】

(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			
基本財産運用益	0	0	0
特定資産運用益	0	0	0
事業収益	0	0	0
受取補助金等	9,167,362	0	9,167,362
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	0	0	0
他会計からの繰入額	461,328	0	461,328
経常収益計	9,628,690	0	9,628,690
(2) 経常費用			
事業費	9,456,498	0	9,456,498
管理費	172,192	0	172,192
他会計への繰出額	0	0	0
経常費用計	9,628,690	0	9,628,690
当期経常増減額	0	0	0
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	0	0	0

【航空機産業人材育成事業特別会計】

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

「公益法人会計基準」（平成16年10月14日 公益法人等の指導監督などに関する関係省庁連絡会議申合せ）を採用している。

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2 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。

(単位：円)

補助金等の名称	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
ものづくり分野の人材育成・確保事業補助金	全国中小企業団体中央会	0	9,167,362	9,167,362	0	
合計		0	9,167,362	9,167,362	0	

3 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

当期の実績はない。

4 その他

単年度収支事業のため、貸借対照表及び財産目録の当期末残高はない。
また、収支計算書に対する注記については、当期末残高がないため省略している。

財 産 目 録

平成23年3月31日現在

【航空機産業人材育成事業特別会計】

(単位：円)

科 目	金	額	
I 資 産 の 部			
1. 流 動 資 産			
現金預金			
現金 現金手許有高	0		
普通預金	0		
未 収 金	0		
流動資産合計		0	
2. 固 定 資 産			
(1) その他固定資産			
什器備品	0		
その他固定資産合計	0		
固定資産合計		0	
資 産 合 計			0
II 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未 払 金	0		
預 り 金	0		
その他流動負債	0		
流動負債合計		0	
負 債 合 計			0
正 味 財 産			0

収 支 計 算 書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

【航空機産業人材育成事業特別会計】

(単位：円)

科 目	予算額(A)	決算額(B)	差額(A-B)	備 考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
①補助金収入	10,000,000	9,167,362	832,638	
民間補助金収入	10,000,000	9,167,362	832,638	全国中小企業団体中央会
②他会計からの繰入金収入	0	461,328	△ 461,328	一般事業会計より
事業活動収入計	10,000,000	9,628,690	371,310	
2 事業活動支出				
①事業費支出	10,000,000	9,456,498	543,502	
②管理費支出	0	172,192	△ 172,192	
事業活動支出計	10,000,000	9,628,690	371,310	
事業活動収支差額	0	0	0	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2 投資活動支出				
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	
当期収支差額	0	0	0	
前期繰越収支差額	0	0	0	
次期繰越収支差額	0	0	0	

貸借対照表総括表

平成23年3月31日現在

(単位：円)

科 目	一般事業会計	地域産業技術 の振興等補助 事業特別会計	マイトロニクス 研究開発センター 事業特別会計	グレーター・ナゴ ヤ・イニシアティ ブ事業特別会計	海外研究者との 共同研究事業 特別会計	航空機産業 人材育成事業 特別会計	内部取引消去	合 計
資産の部								
流動資産								
現金	126,924	0	0	0	0	0	0	126,924
預金	114,861,038	1,083,518	78,082	2,943,311	5,144,926	0	0	124,110,875
未収金	208,676,237	1,921,484	22,725	7,095,952	0	0	△18,973,757	198,742,641
その他流動資産	15,528,148	0	7,618	0	0	0	△2,869,702	12,666,064
流動資産合計	339,192,347	3,005,002	108,425	10,039,263	5,144,926	0	△21,843,459	335,646,504
固定資産								
(1) 基本財産								
預金	71,801,000	0	0	0	0	0	0	71,801,000
投資有価証券	729,493,748	0	0	0	0	0	0	729,493,748
基本財産合計	801,294,748	0	0	0	0	0	0	801,294,748
(2) 特定資産								
退職給付引当資産	17,180,881	0	0	0	0	0	0	17,180,881
減価償却引当資産	7,000,000	0	0	0	0	0	0	7,000,000
事務所移転積立資産	0	0	0	0	0	0	0	0
センター顕彰積立資産	40,076,027	0	0	0	0	0	0	40,076,027
科学館展示品	2,761,238	0	0	0	0	0	0	2,761,238
学術奨励積立資産	136,060,857	0	0	0	0	0	0	136,060,857
50周年事業積立資産	4,000,000	0	0	0	0	0	0	4,000,000
産学官連携推進事業積立資産	100,000,000	0	0	0	0	0	0	100,000,000
中部イノベ事業固定資産	0	0	0	0	0	0	0	0
海外研究者との共同 研究事業積立資産	0	0	0	0	274,464,621	0	0	274,464,621
GNI事業積立資産	0	0	0	90,167,113	0	0	0	90,167,113
特定資産合計	307,079,003	0	0	90,167,113	274,464,621	0	0	671,710,737
(3) その他固定資産								
什器備品	3,018,237	0	2,244,372	353,098	0	0	0	5,615,707
ソフトウェア	1,381,594	0	0	0	0	0	0	1,381,594
その他附属設備	4,285,601	0	0	0	0	0	0	4,285,601
その他固定資産合計	8,685,432	0	2,244,372	353,098	0	0	0	11,282,902
固定資産合計	1,117,059,183	0	2,244,372	90,520,211	274,464,621	0	0	1,484,288,387
資産合計	1,456,251,530	3,005,002	2,352,797	100,559,474	279,609,547	0	△21,843,459	1,819,934,891
II 負債の部								
流動負債								
未払金	12,648,717	633,820	0	9,542,450	5,142,106	0	△18,973,757	8,993,336
預り金	353,617	4,200	0	110,136	2,820	0	0	470,773
短期借入金	150,000,000	0	0	0	0	0	0	150,000,000
賞与引当金	933,231	0	0	0	0	0	0	933,231
その他流動負債	7,618	2,366,982	108,425	386,677	0	0	△2,869,702	0
流動負債合計	163,943,183	3,005,002	108,425	10,039,263	5,144,926	0	△21,843,459	160,397,340
固定負債								
退職給付引当金	17,180,881	0	0	0	0	0	0	17,180,881
固定負債合計	17,180,881	0	0	0	0	0	0	17,180,881
負債合計	181,124,064	3,005,002	108,425	10,039,263	5,144,926	0	△21,843,459	177,578,221
III 正味財産の部								
指定正味財産								
指定正味財産合計	938,589,106	0	0	90,167,113	274,464,621	0	0	1,303,220,840
(うち基本財産への充当額)	(801,294,748)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(801,294,748)
(うち特定資産への充当額)	(137,294,358)	(0)	(0)	(90,167,113)	(274,464,621)	(0)	(0)	(501,926,092)
一般正味財産	336,538,360	0	2,244,372	353,098	0	0	0	339,135,830
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(152,603,764)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(152,603,764)
正味財産合計	1,275,127,466	0	2,244,372	90,520,211	274,464,621	0	0	1,642,356,670
負債及び正味財産合計	1,456,251,530	3,005,002	2,352,797	100,559,474	279,609,547	0	△21,843,459	1,819,934,891

正味財産増減計算書総括表

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位：円)

科 目	一般事業会計	地域産業技術 の振興等補助 事業特別会計	マイクロエレクトロニクス 研究開発センター 事業特別会計	グレーター・ナゴ ヤ・イニシアティ ブ事業特別会計	海外研究者との 共同研究事業 特別会計	航空機産業 人材育成事業 特別会計	内部取引消去	合 計
I 一般正味財産増減の部								
經常増減の部								
(1) 經常収益								
基本財産運用益	20,298,521	0	0	0	0	0	0	20,298,521
特定資産運用益	4,794,263	0	0	0	102,465	0	0	4,896,728
事業収益	367,890,524	0	0	0	0	0	0	367,890,524
受取補助金等	0	1,921,484	0	0	0	9,167,362	0	11,088,846
受取負担金	29,861,000	0	0	21,020,000	0	0	0	50,881,000
受取寄付金	42,460,000	0	0	11,919,743	46,579,166	0	0	100,958,909
雑収益	543,168	0	0	13,135	13,860	0	0	570,163
科学館展示品受贈益	1,669,759	0	0	0	0	0	0	1,669,759
特定資産受贈益	907,592	0	0	0	0	0	0	907,592
他会計からの繰入額	87,095	2,633,018	91,575	0	0	461,328	△3,273,016	0
經常収益計	468,511,922	4,554,502	91,575	32,952,878	46,695,491	9,628,690	△3,273,016	559,162,042
(2) 經常費用								
事業費	405,373,616	3,842,969	92,591	32,692,250	44,374,311	9,456,498	0	495,832,235
管理費	41,859,034	711,533	1,365,992	7,485,868	2,321,180	172,192	0	53,915,799
他会計への繰出額	3,185,921	0	0	87,095	0	0	△3,273,016	0
經常費用計	450,418,571	4,554,502	1,458,583	40,265,213	46,695,491	9,628,690	△3,273,016	549,748,034
当期經常増減額	18,093,351	0	△1,367,008	△7,312,335	0	0	0	9,414,008
經常外増減の部								
(1) 經常外収益								
科学館退職給付引当資産受贈益	43,647,339	0	0	0	0	0	0	43,647,339
科学館展示品受贈益	15,114,053	0	0	0	0	0	0	15,114,053
特定資産受贈益	39,150,784	0	0	0	0	0	0	39,150,784
過年度事業費	0	0	0	6,986,469	0	0	0	6,986,469
經常外収益計	97,912,176	0	0	6,986,469	0	0	0	104,898,645
(2) 經常外費用								
固定資産除却損	54,326,446	0	0	0	0	0	0	54,326,446
貸倒損失	0	0	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000
經常外費用計	54,326,446	0	3,000,000	0	0	0	0	57,326,446
当期經常外増減額	43,585,730	0	△3,000,000	6,986,469	0	0	0	47,572,199
当期一般正味財産増減額	61,679,081	0	△4,367,008	△325,866	0	0	0	56,986,207
一般正味財産期首残高	274,859,279	0	6,611,380	678,964	0	0	0	282,149,623
一般正味財産期末残高	336,538,360	0	2,244,372	353,098	0	0	0	339,135,830
II 指定正味財産増減の部								
基本財産運用益(指定)	20,727,237	0	0	0	0	0	0	20,727,237
特定資産運用益(指定)	3,259,857	0	0	389,391	1,827,302	0	0	5,476,550
過年度助成金(指定)	0	0	0	0	684,192	0	0	684,192
一般正味財産への振替額	△79,473,709	0	0	△11,919,743	△46,681,631	0	0	△138,075,083
当期指定正味財産増減額	△55,486,615	0	0	△11,530,352	△44,170,137	0	0	△111,187,104
指定正味財産期首残高	994,075,721	0	0	101,697,465	318,634,758	0	0	1,414,407,944
指定正味財産期末残高	938,589,106	0	0	90,167,113	274,464,621	0	0	1,303,220,840
III 正味財産期末残高	1,275,127,466	0	2,244,372	90,520,211	274,464,621	0	0	1,642,356,670

収支計算書総括表

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位：円)

科 目	一般事業会計	地域産業技術 の振興等補助 事業特別会計	マイクロエレクトロニクス 研究開発センター 事業特別会計	グレーター・ナゴ ヤ・イニシアティ ブ事業特別会計	海外研究者との 共同研究事業 特別会計	航空機産業 人材育成事業 特別会計	内部取引消去	合 計
I 事業活動収支の部								
事業活動収入								
①基本財産運用収入	20,298,521	0	0	0	0	0	0	20,298,521
②特定資産運用収入	4,712,412	0	0	0	0	0	0	4,712,412
③事業収入	411,537,863	0	0	0	0	0	0	411,537,863
④補助金等収入	0	1,921,484	0	0	0	9,167,362	0	11,088,846
⑤負担金収入	29,861,000	0	0	21,020,000	0	0	0	50,881,000
⑥寄付金収入	42,460,000	0	0	0	0	0	0	42,460,000
⑦雑収入	543,168	0	0	6,999,604	13,860	0	0	7,556,632
⑧他会計からの繰入金収入	0	2,633,018	91,575	0	0	461,328	△3,185,921	0
事業活動収入計	509,412,964	4,554,502	91,575	28,019,604	13,860	9,628,690	△3,185,921	548,535,274
事業活動支出								
①事業費支出	518,189,911	3,842,969	92,591	32,692,250	44,374,311	9,456,498	0	608,648,530
②管理費支出	45,018,686	711,533	3,006,186	7,247,097	2,218,715	172,192	0	58,374,409
③他会計への繰入金支出	3,185,921	0	0	0	0	0	△3,185,921	0
事業活動支出計	566,394,518	4,554,502	3,098,777	39,939,347	46,593,026	9,628,690	△3,185,921	667,022,939
事業活動収支差額	△56,981,554	0	△3,007,202	△11,919,743	△46,579,166	0	0	△118,487,665
II 投資活動収支の部								
1投資活動収入	84,360,453	0	0	11,919,743	46,579,166	0	0	142,859,362
2投資活動支出	9,488,287	0	0	0	0	0	0	9,488,287
投資活動収支差額	74,872,166	0	0	11,919,743	46,579,166	0	0	133,371,075
III 財務活動収支の部								
1財務活動収入	150,000,000	0	0	0	0	0	0	150,000,000
2財務活動支出	400,000,000	0	0	0	0	0	0	400,000,000
財務活動収支差額	△250,000,000	0	0	0	0	0	0	△250,000,000
当期収支差額	△232,109,388	0	△3,007,202	0	0	0	0	△235,116,590
前期繰越収支差額	558,291,783	0	3,007,202	0	0	0	0	561,298,985
次期繰越収支差額	326,182,395	0	0	0	0	0	0	326,182,395

監査報告書

(謄本)

財団法人 中部科学技術センター

会長 野嶋 孝 殿

平成23年6月10日

監事 小笠原 日出男



監事 上田 豪



監事 田島 和憲



私たち監事は、平成22年4月1日から平成23年3月31日までの平成22年度の理事の職務の執行を監査しました。その方法及び結果につき、以下のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決済書類等を閲覧し、本部において業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及び収支計算書ならびに財務諸表について検討しました。

さらに、会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証するとともに、必要に応じて説明を求めました。以上の方法に基づき、当該事業年度の係る財務諸表(貸借対照表、正味財産増減計算書及び財産目録)並びに収支計算書について、検討しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告は、法令及び寄付行為に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令もしくは寄付行為に違反する重大な事実は認められません。

(2) 財務諸表並びに収支計算書の監査結果

会計監査人栄監査法人(公認会計士 澤田 博)の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

以上

独立監査人の監査報告書

平成23年5月26日

財団法人 中部科学技術センター
会長 野 嶋 孝 殿

栄 監 査 法 人
代表社員
業務執行社員

公認会計士

澤 田 博



当監査法人は、財団法人中部科学技術センターの平成22年4月1日から平成23年3月31日までの平成22年事業年度の下記の財務諸表及び収支計算書（以下「財務諸表等」という。）について監査を行った。

記

I 財務諸表

1. 一般会計の貸借対照表及び正味財産増減計算書
2. 特別会計の貸借対照表及び正味財産増減計算書
3. 貸借対照表総括表
4. 正味財産増減計算書総括表
5. 財産目録

II 収支計算書

1. 一般会計の収支計算書
2. 特別会計の収支計算書
3. 収支計算書総括表

この財務諸表等の作成責任は理事者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表等に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表等に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表等の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

監査の結果、当監査法人の意見は次のとおりである。

- (1) 財務諸表は、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して、財団法人中部科学技術センターの平成22年事業年度末日現在の財政状態及び同事業年度の正味財産増減の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。
- (2) 収支計算書は、「公益法人会計における内部管理事項について」（平成17年3月23日公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議幹事会申合せ）に従って、財団法人中部科学技術センターの平成22年事業年度の収支の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

財団法人中部科学技術センターと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

