

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

特に記載すべき事項はない。

2. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」（平成20年4月1日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）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）を採用している。

(2) 固定資産の減価償却方法

有形固定資産
定額法を採用している。
無形固定資産
定額法を採用している。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金
債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。
退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付に基づき、当事業年度末に発生していると認められる自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(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る。

(5) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は、税込方式による。

3. 会計方針の変更等

平成28年度より、拡充積立資産のうち、研究活動に資するための積立金相当金額については、研究活動積立金として、別掲表示することとした。

4. 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、次の通りである。（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				
基本財産	5,000,000	0	0	5,000,000
債券	600,000,000	0	0	600,000,000
小 計	605,000,000	0	0	605,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	18,748,140	963,720	11,243,200	8,468,660
知的財産事業積立金	0	12,400,000	0	12,400,000
公共事業積立資産	144,001,583	0	20,000,000	124,001,583
拡充積立資産	51,991,451	0	1,247	51,990,204
研究活動積立金	473,000,000	40,000,000	0	513,000,000
建物	4,104	0	4,103	1
小 計	687,745,278	53,363,720	31,248,550	709,860,448
合 計	1,292,745,278	53,363,720	31,248,550	1,314,860,448

5. 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、次の通りである。（単位：円）

科 目	当期末残高	(内指定正味財産からの充当)	(内一般正味財産からの充当)	(内負債に対応する額)
基本財産				
基本財産	5,000,000	5,000,000	0	0
債券	600,000,000	600,000,000	0	0
小 計	605,000,000	605,000,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	8,468,660	0	8,468,660	8,468,660
知的財産事業積立金	12,400,000	0	12,400,000	12,400,000
公共事業積立資産	124,001,583	0	124,001,583	0
拡充積立資産	51,990,204	0	51,990,204	0
研究活動積立金	513,000,000	0	513,000,000	0
建物	1	0	1	0
小 計	709,860,448	0	709,860,448	20,868,660
合 計	1,314,860,448	605,000,000	709,860,448	20,868,660

6. 担保に供している資産

下記債券は、短期借入金60,000,000円の担保として供している。

債 券 名	帳簿価額
第136回共同発行市場公募地方債	50,000,000
第150回共同発行市場公募地方債1	20,000,000
第152回共同発行市場公募地方債	53,000,000
合 計	123,000,000

7. 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、次の通りである。
(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	410,000	409,999	1
什器備品	11,186,764	4,387,444	6,799,320
ソフトウェア	8,977,636	3,216,422	5,761,214
合計	20,574,400	8,013,865	12,560,535

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次の通りである。
(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の 当期末残高
未収金	208,905,353	7,500,000	201,405,353
立替金	1,807,200	0	1,807,200
前受事業支出金	2,174,833	0	2,174,833
合計	212,887,386	7,500,000	205,387,386

9. 保証債務等の偶発債務

保証債務はない。

10. 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、次の通りである。
(単位：円)

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
第158回日本高速道路債	100,000,000	111,930,000	11,930,000
利付国債20年第136回	100,000,000	117,180,000	17,180,000
第18回静岡県公募公債	100,000,000	115,930,000	15,930,000
利付国債20年第59回	100,000,000	105,030,000	5,030,000
東京都債第723回	100,000,000	102,456,400	2,456,400
愛知県公募公債25年度第15回	100,000,000	102,307,300	2,307,300
利付国債20年第120回	100,000,000	115,880,000	15,880,000
第384回大阪府公債	5,000,000	5,136,000	136,000
愛知県公募公債22年度第11回	20,000,000	20,103,260	103,260
利付国債10年第312回	49,997,700	50,483,250	485,550
愛知県公募公債22年度第19回	30,000,000	30,405,780	405,780
第470回東北電力社債	30,000,000	31,305,000	1,305,000
第136回共同発行市場公募地方債	50,000,000	51,320,000	1,320,000
第52回㈱ルネッサン無担保社債	50,000,000	50,970,000	970,000
第150回共同発行市場公募地方債1	20,000,000	20,504,000	504,000
第150回共同発行市場公募地方債2	31,000,000	31,821,500	821,500
第152回共同発行市場公募地方債	53,000,000	54,330,300	1,330,300
第449回九州電力社債	100,000,000	99,931,500	-68,500
第14回イオンモール㈱無担保社債	15,000,000	15,013,020	13,020
第109回近畿日本鉄道㈱無担保社債	30,000,000	29,814,510	-185,490
第21回㈱商船三井無担保社債	15,000,000	14,723,460	-276,540
第62回三菱UFJリース無担保社債	30,000,000	29,898,000	-102,000
第10回東京電力パワーグリッド社債	40,000,000	40,432,000	432,000
合計	1,268,997,700	1,346,905,280	77,907,580

11. 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、別紙一覧表の通りである。

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

基金及び代替基金はない。

13. 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はない。

14. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容はない。

15. 重要な後発事象

重要な後発事象はない。

令和元年度 補助金一覧

(単位:円)

番号	交付者	補助金	研究開発課題名	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		
1	中部経済産業局	戦略的基盤技術高度化支援事業補助金(サポイン事業)	自動車のプラスチック窓などに高耐擦傷性機能などを付与する高硬度被覆膜材料、及び高硬度被覆膜形成技術の研究開発と実用化	0	21,804,942	21,804,942	0	一般正味財産		
2			機械保全に資する潤滑油オンサイト監視装置の開発	0	17,261,725	17,261,725	0			
3			クライオ電子顕微鏡を用いたタンパク質単粒子解析法のための定膜厚試料自動作製装置の開発	0	17,634,166	17,634,166	0			
4			AlNウィスカー(窒化アルミニウム針状結晶)を用いた次世代高機能放熱材料の研究開発	0	29,118,232	29,118,232	0			
5			「FA生産システムの制御ソフトを自動生成する機能を持った「新型制御装置」の研究開発」	0	15,823,986	15,823,986	0			
6			「建築物におけるアスベスト含有仕上塗材を安全かつ完全に除去できる革新的剥離工法の開発」	0	27,561,090	27,561,090	0			
7			「湿式処理により蓮の葉構造をナノレベルで再現する安価な撥水処理技術の研究開発」	0	25,293,567	25,293,567	0			
1	独立行政法人日本学術振興会	科学研究費助成事業(学術助成基金助成金/科学研究費補助金)	台風下における風車ブレードの振動解析と制振	193,624	658,305	851,929	0	一般正味財産		
2			マルチメディア通信QoE推定・予測のためのベイズ的方法論の枠組み構築	445,027	600,000	1,045,027	0			
3			電荷移動が伴う遷移金属化合物群における遍歴電子濃度 e/a と原子価に関する統一論	121,261	500,000	621,261	0			
4			メタロキサンユニット含有中温域燃料電池用ハイブリッド膜の開発	1,209,959	1,000,000	1,388,895	821,064			
5			超高压電子顕微鏡のオールラウンドストーリーを活用した科学技術史	0	1,200,000	755,732	444,268			
6			ブレース材の座屈と低サイクル疲労を考慮した鋼橋の耐震性能照査法の開発	0	500,000	497,328	2,672			
7			浮屋根と液体の非線形性を考慮した大型液体貯槽の地震時スロッシング理論の高度化	0	2,600,000	2,588,634	11,366			
8			チタンと鉄の中の合金元素近傍の局所格子歪解析とマルテンサイト変態への格子歪の影響	0	1,600,000	1,597,600	2,400			
9			名古屋大学	(分担者)	マルチスケールシミュレーションとQCM実験の融合による添加剤含有潤滑現象の解明	0	200,000		200,000	0
10			鳥根大学	(分担者)	ISS実験研究成果の社会還元のための噴霧シミュレータ開発と噴霧物理解明	0	450,000		450,000	0
11			山形大学	(分担者)	渦糸ソリトンによる高速火炎伝播という新概念に基づく燃焼制御可能性の探究	1,420	210,000		209,283	2,137
12			福井大学	(分担者)	体平衡系の数値モデル化に基づいた立体映像酔いを誘発する視野領域の特定に関する研究	30,000	0		0	30,000
13			法政大学	(分担者)	無動力吸水ポンプの開発	0	200,000		200,000	0
14			名古屋大学		グリーンタイヤボロロジーのための高性能な有機摩擦調整剤の創製	0	200,000		0	200,000
1	国立研究開発法人科学技術振興機構	研究成果展開事業研究成果最適展開支援プログラム実証研究タイプ	触覚センサ付きロボットハンドによる加工食品のハンドリング	0	1,780,000	1,388,196	391,804			
1	日本学術振興会及び研究代表者		科学研究費助成事業(学術助成基金助成金/科学研究費補助金)間接経費	894,166	3,297,053	3,022,607	1,168,612			
	合計			2,895,457	169,493,066	169,314,200	3,074,323			

※ 中部TLOのサポイン事業費は、1件(福井ファイバーテック)令和2年度に繰越となった。
経済産業省の確定額は7件で154,497,708円ですが、中部TLO決算額は157,943,693円を計上しております。
福井ファイバーテックの人件費等の確定額(3,445,985円)を未収金として令和元年度決算とした。

注記表 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

平成31年4月1日から令和2年3月31日

(単位：円)

科目	当期末残高	(うち指定正味財産からの 充当額)	(うち一般正味財産額から の充当額)	(うち負債に対応 する額)
基本財産				
基本財産	5,000,000	5,000,000	0	0
債権	600,000,000	600,000,000	0	0
小計	605,000,000	605,000,000	0	0
特定資産				
退職給付積立金	8,468,660	0	8,468,660	8,468,660
知的財産事業積立金	12,400,000	0	12,400,000	12,400,000
公共事業積立資産	124,001,583	0	124,001,583	0
拡充積立資産	51,990,204	0	51,990,204	0
研究活動積立金	513,000,000	0	513,000,000	0
建物	1	0	1	0
小計	709,860,448	0	709,860,448	20,868,660
合計	1,314,860,448	605,000,000	709,860,448	20,868,660

2. 引当金の明細

(単位：円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
退職給付引当金	18,748,140	963,720	11,243,200	8,468,660
知的財産事業積立金	0	12,400,000		12,400,000
合計	18,748,140	13,363,720	11,243,200	20,868,660