

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11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

今期より、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	18,726,400	1,702,404	3,260,000	17,168,804
公共事業積立資産	150,000,000	0	0	150,000,000
拡充積立資産	656,990,204	0	595,000,000	61,990,204
研究活動積立金	0	513,000,000		513,000,000
建物	16,401	0	4,099	12,302
小 計	825,733,005	514,702,404	598,264,099	742,171,310
合 計	1,430,733,005	514,702,404	598,264,099	1,347,171,310

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		
債券	600,000,000	600,000,000	0	
小 計	605,000,000	605,000,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	17,168,804	0	0	17,168,804
公共事業積立資産	150,000,000	0	150,000,000	
拡充積立資産	61,990,204	0	61,990,204	
研究活動積立金	513,000,000		513,000,000	
建物	12,302		12,302	
小 計	742,171,310	0	725,002,506	17,168,804
合 計	1,347,171,310	605,000,000	725,002,506	17,168,804

6. 担保に供している資産

担保に供している資産はない。

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	397,698	12,302
什器備品	15,473,918	6,019,279	9,454,639
特許権	21,942,689	21,572,069	370,620
ソフトウェア	3,202,669	904,315	2,298,354
合計	41,029,276	28,893,361	12,135,915

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	82,169,949	7,500,000	74,669,949
立替金	2,561,000	0	2,561,000
前受事業支出金	9,901,182	0	9,901,182
合計	94,632,131	7,500,000	87,132,131

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	108,020,000	8,020,000
利付国債20年第136回	100,000,000	118,370,000	18,370,000
第18回静岡県公募公債	100,000,000	113,760,000	13,760,000
利付国債20年第59回	100,000,000	110,320,000	10,320,000
東京都債第723回	100,000,000	104,605,700	4,605,700
愛知県公募公債25年度第15回	100,000,000	104,172,900	4,172,900
利付国債20年第120回	100,000,000	117,730,000	17,730,000
愛知県公募公債19年度第1回	29,999,850	30,062,550	62,700
愛知県公募公債19年度第6回	49,999,541	50,645,400	645,859
愛知県公募公債22年度第11回	20,000,000	20,650,160	650,160
利付国庫債券(10年)第312回	49,994,500	52,539,450	2,544,950
愛知県公募公債22年度第19回	30,000,000	31,645,470	1,645,470
第34回野村ホールディングス(株)無担保社債	20,000,000	20,086,740	86,740
第29回ソニー(株)無担保社債	30,000,000	30,258,120	258,120
第470回東北電力社債	30,000,000	32,388,000	2,388,000
第486回関西電力社債	10,000,000	10,024,000	24,000
第29回大阪府公債	20,000,000	20,084,400	84,400
第136回共同発行市場公募地方債	50,000,000	51,875,000	1,875,000
第52回(株)ルネサンス無担保社債	50,000,000	50,910,000	910,000
第49回名古屋鉄道(株)無担保社債	20,000,000	20,001,780	1,780
第150回共同発行市場公募地方債1	20,000,000	20,624,000	624,000
第150回共同発行市場公募地方債2	31,000,000	31,967,200	967,200
第152回共同発行市場公募地方債	53,000,000	54,574,100	1,574,100
合計	1,213,993,891	1,305,314,970	91,321,079

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。

16. その他

仮払金71,695,568円は、戦略的基盤技術高度化支援事業において、間接補助事業者が交付者である経済産業省から受ける補助金を当財団が立替払いしているものである。この金額を含めた補助金は翌期に精算することとなっており、当財団が未収金として計上している補助金額とは区別している。

注記表 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

平成28年4月1日から平成29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	17,168,804	0	0	17,168,804
公共事業積立資産	150,000,000	0	150,000,000	0
拡充積立資産	61,990,204	0	61,990,204	0
研究活動積立金	513,000,000	0	513,000,000	0
建物	12,302	0	12,302	0
小 計	742,171,310	0	725,002,506	17,168,804
合 計	1,347,171,310	605,000,000	725,002,506	17,168,804

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	18,726,400	1,702,404	3,260,000	17,168,804
合 計	18,726,400	1,702,404	3,260,000	17,168,804

平成28年度 補助金等一覧

(単位:円)

番号	交付者	委託金・補助金等	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	コンボジット成形を高度化させた新たな工法開発の確立と、多層構造プラスチックの素材開発及び用途開発	0	4,328,931	4,328,931	0	一般正味財産
2			複雑形状難めつき素材への六価クロムフリーメタライジング法の開発	0	3,144,111	3,144,111	0	
3			Steel Heater 性能向上のための新規絶縁層形成技術の開発	0	4,246,697	4,246,697	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)	新規室素系複合多座配位子の設計と高活性不斉触媒の開発	0	3,800,000	3,800,000	0	
2			ナノ結晶組織制御した微小構造体の疲労強度設計法の開発	0	3,600,000	3,600,000	0	
3			座屈拘束された波形鋼材を芯材とする高機能制振ダンパーの研究開発	0	4,500,000	4,500,000	0	
4			超広域自由視点テレビの研究	0	4,800,000	4,800,000	0	
5			陸上風車および洋上風車(着床式と浮体式)の制振	0	800,000	800,000	0	
6			伝統工芸「有松・鳴海絞り」における括り作業ロボットの実用化研究	669,248	800,000	1,469,248	0	
7			結合形態を越えて成り立つヒューム・ロザリー型相安定化機構の研究	75,651	900,000	975,651	0	
8			運動量流束とフルード数の有界性に着目した建築物への津波津波作用外力の評価	1,126	800,000	798,096	3,030	
9			結晶化ガラスを用いたミリ波通信用高Q・低誘電率低温同時焼成セラミックスの研究開発	0	1,500,000	1,495,711	4,289	
10			フェノール誘導体と導電性高分子との複合化によるフレキシブル透明導電膜材料の開発	0	2,100,000	1,661,692	438,308	
		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	338,239	4,755,000	4,808,246	284,993		
		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・共通	91	2,460,000	2,264,303	195,788		
11	名古屋大学	(分担者)	微細機能性凸凹パターンを付与したナノ液体膜のトライボ特性とそのメカニズム	0	200,000	200,000	0	
12	法政大学	(分担者)	場の制御によるケミカルフリーな微粒子分離技術の体系化と高度分離プロセスへの応用	0	250,000	250,000	0	
	合計			1,084,355	42,984,739	43,142,686	926,408	