

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	17,168,804	2,481,392	1,551,696	18,098,500
公共事業積立資産	150,000,000	0	0	150,000,000
拡充積立資産	61,990,204	0	10,000,000	51,990,204
研究活動積立金	513,000,000	0	0	513,000,000
建物	12,302	0	4,099	8,203
小 計	742,171,310	2,481,392	11,555,795	733,096,907
合 計	1,347,171,310	2,481,392	11,555,795	1,338,096,907

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	18,098,500	0	18,098,500	18,098,500
公共事業積立資産	150,000,000	0	150,000,000	
拡充積立資産	51,990,204	0	51,990,204	
研究活動積立金	513,000,000		513,000,000	
建物	8,203		8,203	
小 計	733,096,907	0	733,096,907	18,098,500
合 計	1,338,096,907	605,000,000	733,096,907	18,098,500

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	401,797	8,203
什器備品	17,303,051	9,053,135	8,249,916
特許権	21,942,689	21,853,074	89,615
ソフトウェア	5,098,399	1,061,198	4,037,201
合計	44,754,139	32,369,204	12,384,935

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	103,298,823	7,500,000	95,798,823
立替金	5,476,100	0	5,476,100
前受事業支出金	2,463,641	0	2,463,641
合計	111,238,564	7,500,000	103,738,564

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	110,170,000	10,170,000
利付国債20年第136回	100,000,000	118,940,000	18,940,000
第18回静岡県公募公債	100,000,000	115,400,000	15,400,000
利付国債20年第59回	100,000,000	108,570,000	8,570,000
東京都債第723回	100,000,000	103,981,400	3,981,400
愛知県公募公債25年度第15回	100,000,000	103,626,400	3,626,400
利付国債20年第120回	100,000,000	117,680,000	17,680,000
愛知県公募公債22年度第11回	20,000,000	20,463,240	463,240
利付国債10年第312回	49,996,100	51,811,900	1,815,800
愛知県公募公債22年度第19回	30,000,000	31,224,480	1,224,480
第29回ソニー(株)無担保社債	30,000,000	30,047,130	47,130
第470回東北電力社債	30,000,000	32,055,000	2,055,000
第29回大阪府公債	20,000,000	20,019,200	19,200
第136回共同発行市場公募地方債	50,000,000	51,685,000	1,685,000
第52回㈱ルディオン無担保社債	50,000,000	51,080,000	1,080,000
第150回共同発行市場公募地方債1	20,000,000	20,584,000	584,000
第150回共同発行市場公募地方債2	31,000,000	31,905,200	905,200
第152回共同発行市場公募地方債	53,000,000	54,552,900	1,552,900
第449回九州電力社債	100,000,000	100,218,200	218,200
第14回イオンモール㈱無担保社債	15,000,000	15,010,875	10,875
合計	1,198,996,100	1,289,024,925	90,028,825

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146,923,396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 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

平成29年4月1日から平成30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	18,098,500	0	18,098,500	18,098,500
公共事業積立資産	150,000,000	0	150,000,000	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	8,203	0	8,203	0
小計	733,096,907	0	733,096,907	18,098,500
合計	1,338,096,907	605,000,000	733,096,907	18,098,500

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	17,168,804	2,481,392	1,551,696	18,098,500
合計	17,168,804	2,481,392	1,551,696	18,098,500

別紙

平成29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	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	2,769,598	2,769,598	0	一般正味財産
2			複雑形状難めっ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	2,990,932	2,990,932	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	2,985,118	2,985,118	0	
4			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	3,003,144	3,003,144	0	
5			機械保全に資する潤滑油オンサイト監視装置の開発	0	3,681,366	3,681,366	0	
6			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	1,915,371	1,915,371	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)	新規窒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	一般正味財産
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	1,600,000	1,600,000	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	3,000,000	3,000,000	0	
4			超広域自由視点テレビの研究	0	4,300,000	4,300,000	0	
5			台風下における風車ブレードの振動解析と制振	0	2,400,000	2,395,644	4,356	
6			マルチメディア通信QoE推定・予測のためのバイズ的方法論の枠組み構築	0	900,000	639,149	260,851	
7			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	0	600,000	511,461	88,539	
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	3,030	500,000	503,030	0	
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	4,289	1,200,000	1,204,289	0	
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	438,308	800,000	1,238,308	0	
11	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	150,000	150,000	0	一般正味財産
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	200,000	200,000	0	
13	島根大学	(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	320,000	320,000	0	
14	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	0	450,000	450,000	0	
15	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	0	30,000	0	30,000	
16	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	480,864	6,075,000	6,242,737	313,127	
	合計			926,491	43,670,529	43,900,147	696,873	