

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

該当なし

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				
普通預金	495,235	0	495,235	0
基本財産	5,000,000	0	0	5,000,000
債券	599,504,765	495,235	0	600,000,000
小 計	605,000,000	495,235	495,235	605,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	19,358,676	3,716,724	4,349,000	18,726,400
公共事業積立資産	150,000,000	0	0	150,000,000
研究拡充積立資産	656,990,204	0	0	656,990,204
建物	20,500	0	4,099	16,401
小 計	826,369,380	3,716,724	4,353,099	825,733,005
合 計	1,431,369,380	4,211,959	4,848,334	1,430,733,005

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				
普通預金	0	0	0	
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	18,726,400	0	0	18,726,400
公共事業積立資産	150,000,000	0	150,000,000	
研究拡充積立資産	656,990,204	0	656,990,204	
建物	16,401		16,401	
小 計	825,733,005	0	807,006,605	18,726,400
合 計	1,430,733,005	605,000,000	807,006,605	18,726,400

6. 担保に供している資産

下記債券は、短期借入金130,000,000円の担保として供している。

(単位：円)

債 券 名	帳 簿 価 額
愛知県公募公債19年度第1回	29,998,050
愛知県公募公債19年度第6回	49,999,041
愛知県公募公債22年度第11回	8,000,000
利付国庫債券(10年)第312回	49,992,900
愛知県公募公債22年度第19回	30,000,000
合 計	167,989,991

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	393,599	16,401
什器備品	19,461,514	8,220,538	11,240,976
特許権	21,942,689	21,169,986	772,703
ソフトウェア	1,407,925	515,971	891,954
合計	43,222,128	30,300,094	12,922,034

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	101,870,772	7,500,000	94,370,772
立替金	15,354,900	0	15,354,900
前受事業支出金	16,304,082	0	16,304,082
			0
			0
合計	133,529,754	7,500,000	126,029,754

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	110,550,000	10,550,000
利付国債20年第136回	100,000,000	121,570,000	21,570,000
第18回静岡県公募公債	100,000,000	116,660,000	16,660,000
利付国債20年第59回	100,000,000	112,790,000	12,790,000
東京都債第723回	100,000,000	105,120,800	5,120,800
愛知県公募公債25年度第15回	100,000,000	104,727,800	4,727,800
利付国債20年第120回	100,000,000	120,610,000	20,610,000
愛知県公募公債19年度第1回	29,998,050	30,586,011	587,961
愛知県公募公債19年度第6回	49,999,041	51,414,013	1,414,972
愛知県公募公債22年度第11回	20,000,000	20,817,900	817,900
利付国庫債券(10年)第312回	49,992,900	53,407,415	3,414,515
愛知県公募公債22年度第19回	30,000,000	32,061,000	2,061,000
第34回野村ホールディングス(株)無担保社債	20,000,000	20,268,220	268,220
第29回ソニー(株)無担保社債	30,000,000	30,398,040	398,040
第9回広島ガス(株)無担保社債	50,000,000	50,040,700	40,700
第470回東北電力社債	30,000,000	32,667,000	2,667,000
第486回関西電力社債	10,000,000	10,088,000	88,000
第29回大阪府公債	20,000,000	20,138,600	138,600
第136回共同発行市場公募地方債	50,000,000	52,050,000	2,050,000
第52回(株)クレディゾン無担保社債	50,000,000	50,990,000	990,000
第49回名古屋鉄道(株)無担保社債	20,000,000	20,047,060	47,060
第150回共同発行市場公募地方債1	20,000,000	20,714,000	714,000
第150回共同発行市場公募地方債2	31,000,000	32,106,700	1,106,700
第152回共同発行市場公募地方債	53,000,000	54,881,500	1,881,500
合計	1,263,989,991	1,374,704,759	110,714,768

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1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。

注記表 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

平成27年4月1日から平成28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				
普通預金	0	0	0	0
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	18,726,400	0	0	18,726,400
公共事業積立資産	150,000,000	0	150,000,000	0
研究拡充積立資産	656,990,204	0	656,990,204	0
建物	16,401	0	16,401	0
小計	825,733,005	0	807,006,605	18,726,400
合計	1,430,733,005	605,000,000	807,006,605	18,726,400

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	19,358,676	3,716,724	4,349,000	18,726,400
合計	19,358,676	3,716,724	4,349,000	18,726,400

平成28年3月31日
公益財団法人名古屋産業科学研究所

平成27年度 委託費・補助金一覧

(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委託費・補助金	スライド構造を持つ超微細なカテーテルを実現する細径加工技術、極小被覆技術の研究開発	0	15,584,779	15,584,779	0	一般正味財産
2			レーザとプラズマによる異種材料直接接合装置の開発	0	11,307,183	11,307,183	0	
3			金型の60%長寿命化を実現するニュートラル窒化処理装置の開発と ユニット交換方式を採用したドライプレス金型の開発、及び両者を活用した量産システムの確立による加工油洗浄工程の削減	0	11,384,052	11,384,052	0	
4			コンポ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	40,870,673	40,870,673	0	
5			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	22,893,995	22,893,995	0	
1		戦略産業支援のための基盤整備事業	戦略分野コーディネータ事業 (素材分野)	0	31,544,852	31,544,852	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)	自由視点テレビの新しいフレームワークの構築	124,429	4,940,000	5,064,429	0	
2			高移動度を示す有機トランジスター中のキャリアの電子状態とダイナミクス	0	3,707,018	3,707,018	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	6,890,000	6,890,000	0	
4			電界アシストを利用したスピン注入磁気メモリの研究	15,151	718,835	733,986	0	
5			ミリ波通信用高Q・低誘電率LTCC(低温同時焼成セラミックス)材料の研究開発	0	1,560,000	1,560,000	0	
6			マルチメディア通信における状況適応型QoE向上基礎技術の研究	325,475	1,430,000	1,755,475	0	
7			グラフェン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	1,061,600	1,061,600	0	
8			多孔体流入壁を有する熱循環型超小型燃焼器の開発	0	906,400	906,400	0	
9			陸上風車および洋上風車(着床式と浮体式)の制振	159,408	1,170,000	1,281,857	47,551	
10			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	356,369	1,560,000	1,156,621	759,748	
11			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	161,587	1,690,000	1,575,657	275,930	
12			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	0	1,040,000	1,038,874	1,126	
1	環境省	平成26年度地域の技術シーズを活用した再エネ・省エネ対策フィージビリティ調査 委託費	知多半島地域のニーズに即した地元発技術シーズを活用する再エネ導入に関するFS	0	3,809,817	3,809,817	0	
1	愛知県	循環ビジネス事業化促進コンサルティング等 業務委託	循環ビジネス事業化促進コンサルティング等業務	0	13,500,000	13,500,000	0	
1		あいち環境塾 委託金	あいち環境塾プログラム企画運営業務	0	3,900,000	3,900,000	0	
1	(公財)内藤科学技術振興財団	助成金	人材研修事業の研究調査	0	1,000,000	1,000,000	0	
	合計			1,142,419	182,469,204	182,527,268	1,084,355	