

貸借対照表

平成30年3月31日 現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	47,452,604	26,987,283	20,465,321
普通預金	46,779,504	26,314,183	20,465,321
定期預金	673,100	673,100	0
未収金	51,281,694	68,299,042	△ 17,017,348
前払費用	2,524,859	3,819,979	△ 1,295,120
一年以内期限到来リース債権	74,086,809	70,772,533	3,314,276
流動資産合計	175,345,966	169,878,837	5,467,129
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
旧基本財産引当預金	101,000,000	101,000,000	0
機械装置	409,228,248	409,228,248	0
機械装置減価償却累計額	△ 409,228,246	△ 409,228,246	0
什器備品	1,351,366	1,351,366	0
什器備品減価償却累計額	△ 1,106,529	△ 983,743	△ 122,786
減価償却引当資産	7,000,000	7,000,000	0
FOCUSパソコン積立資産	87,692,335	103,119,936	△ 15,427,601
計算科学COE形成基金	9,750,000	0	9,750,000
特定資産合計	205,687,174	211,487,561	△ 5,800,387
(2) その他固定資産			
建物	7,739,915	7,739,915	0
建物減価償却累計額	△ 1,557,168	△ 1,348,191	△ 208,977
建物付属設備	36,820,270	36,328,870	491,400
建物付属設備減価償却累計額	△ 24,531,515	△ 22,324,622	△ 2,206,893
構築物	6,103,656	6,103,656	0
構築物減価償却累計額	△ 4,155,298	△ 3,822,254	△ 333,044
機械装置	108,893,160	80,959,500	27,933,660
機械装置減価償却累計額	△ 58,001,040	△ 16,317,000	△ 41,684,040
什器備品	91,402,760	84,196,232	7,206,528
什器備品減価償却累計額	△ 77,679,250	△ 69,582,875	△ 8,096,375
ソフトウェア	2,667,603	7,810,736	△ 5,143,133
リース資産	603,050,572	603,050,572	0
リース資産減価償却累計額	△ 281,736,004	△ 259,273,878	△ 22,462,126
リース債権	1,031,997,189	1,106,083,998	△ 74,086,809
長期前払費用	299,544	528,768	△ 229,224
その他固定資産合計	1,441,314,394	1,560,133,427	△ 118,819,033
固定資産合計	1,647,001,568	1,771,620,988	△ 124,619,420
資産合計	1,822,347,534	1,941,499,825	△ 119,152,291
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	41,494,811	49,605,889	△ 8,111,078
前受金	14,306,606	4,014,400	10,292,206
預り金	1,916,008	1,944,283	△ 28,275
賞与引当金	0	256,365	△ 256,365
一年以内返済予定リース債務	102,939,807	98,334,790	4,605,017
リース資産対応リース債務	28,852,998	27,562,257	1,290,741
リース債権対応リース債務	74,086,809	70,772,533	3,314,276
流動負債合計	160,657,232	154,155,727	6,501,505
2. 固定負債			
リース債務	1,433,907,067	1,536,846,874	△ 102,939,807
リース資産対応リース債務	401,909,878	430,762,876	△ 28,852,998
リース債権対応リース債務	1,031,997,189	1,106,083,998	△ 74,086,809
固定負債合計	1,433,907,067	1,536,846,874	△ 102,939,807
負債合計	1,594,564,299	1,691,002,601	△ 96,438,302
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
寄付金	101,000,000	101,000,000	0
負担金(計算科学COE形成基金)	9,750,000	0	9,750,000
補助金	244,838	367,624	△ 122,786
受贈機械装置	1	1	0
指定正味財産合計	110,994,839	101,367,625	9,627,214
(うち特定資産への充当額)	( 110,994,839 )	( 101,367,625 )	( 9,627,214 )
2. 一般正味財産	116,788,396	149,129,599	△ 32,341,203
(うち特定資産への充当額)	( 94,692,335 )	( 110,119,936 )	( △ 15,427,601 )
正味財産合計	227,783,235	250,497,224	△ 22,713,989
負債及び正味財産合計	1,822,347,534	1,941,499,825	△ 119,152,291

※平成25年度より「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 内閣府公益認定等委員会)を適用している。

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

25年度から、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) 固定資産の減価償却の方法

- ①建物  
定額法を採用している。
- ②建物付属設備  
定率法を採用している。但し、平成28年4月1日以降に取得したものについては定額法を採用している。
- ③構築物  
定率法を採用している。但し、平成28年4月1日以降に取得したものについては定額法を採用している。
- ④機械装置  
定率法を採用している。
- ⑤什器備品  
定率法を採用している。
- ⑥ソフトウェア  
定額法を採用している。
- ⑦リース資産
  - i) 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

#### (2) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・職員に対する賞与の支給に備え、支給見込み額のうち、当期に帰属する金額を計上している。

#### (3) リース取引の処理方法

- i) 所有権移転ファイナンス・リース取引については、リース料総額より維持管理費相当額、土地賃借料相当額及び利息相当額を控除した未経過リース料相当額をリース資産として計上する会計処理によっている。
- ii) 所有権移転外ファイナンス・リース取引については、300万円以下のリース取引について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。
- iii) オペレーティング・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。
- iv) 転リース取引については、リース料総額より維持管理費相当額、土地賃借料相当額及び利息相当額を控除した未経過リース料相当額をリース債権、それに対応する債務をリース債務として計上する会計処理によっている。

#### (4) 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				
旧基本財産引当預金	101,000,000	0	0	101,000,000
機械装置	2	0	0	2
什器備品	367,623	0	122,786	244,837
減価償却引当資産	7,000,000	0	0	7,000,000
FOCUSスパコン積立資産	103,119,936	13,062,928	28,490,529	87,692,335
計算科学COE形成基金	0	125,000,000	115,250,000	9,750,000
合 計	211,487,561	138,062,928	143,863,315	205,687,174

### 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				
旧基本財産引当預金	101,000,000	101,000,000	0	—
機械装置	2	2	0	—
什器備品	244,837	244,837	0	—
減価償却引当資産	7,000,000	0	7,000,000	—
FOCUSスパコン積立資産	87,692,335	0	87,692,335	—
計算科学COE形成基金	9,750,000	9,750,000	0	—
合 計	205,687,174	110,994,839	94,692,335	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  
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
補助金 高性能汎用計算機高度利用事業費補助金 負担金	文部科学省	367,624	0	122,786	244,838	指定正味財産
受取兵庫県負担金	兵庫県	0	45,208,000	45,208,000	0	—
受取兵庫県負担金	兵庫県	0	62,500,000	57,625,000	4,875,000	指定正味財産
受取神戸市負担金	神戸市	0	35,362,000	35,362,000	0	—
受取神戸市負担金	神戸市	0	62,500,000	57,625,000	4,875,000	指定正味財産
合計		367,624	205,570,000	195,942,786	9,994,838	

- 5 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳  
指定正味財産からの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	
定期預金利息	98
減価償却費等計上による振替額	122,786
COE形成事業経費等計上による指定解除	115,250,000
合計	115,372,884

- 6 リース取引関係

(1)ファイナンス・リース取引

①所有権移転ファイナンスリース

主として、計算科学振興事業における有形固定資産である。

- i)リース物件の取得価額、減価償却累計額、期末帳簿価額

(単位:円)

リース資産	取得価額	減価償却 累計額	期末帳簿価額
建物	339,051,145	65,210,830	273,840,315
建物附属設備	115,717,114	84,033,351	31,683,763
構築物	10,993,126	8,018,878	2,974,248
機械装置	112,824,187	100,007,946	12,816,241
器具備品	24,465,000	24,464,999	1
合計	603,050,572	281,736,004	321,314,568

- ii)未経過リース料期末残高相当額

(単位:円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料 期末残高相当額	28,852,998	401,909,878	430,762,876

- iii)当期の支払リース料、減価償却費、維持管理費相当額、土地賃借料相当額、支払利息相当額

(単位:円)

支払リース料	減価償却費	維持管理費 相当額	土地賃借料 相当額	支払利息 相当額
56,679,096	22,462,126	2,883,396	5,791,908	20,441,535

- iv)減価償却費の算定方法は、自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

- v)利息相当額の算定方法は、リース料総額とリース資産計上価格、維持管理費及び土地賃借料相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっている。

②オペレーティングリース

- i)自社使用リース部分

(単位:円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料	5,791,908	61,297,693	67,089,601

- ii)転リース部分(貸手及び借手部分ともに同額)

(単位:円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料	14,872,092	157,396,307	172,268,399

③リース債権(転リース部分のみ)

i) (単位:円)

リース債権(リース投資資産と同額)	1,106,083,998
-------------------	---------------

ii)リース債権の回収期日別内訳 (単位:円)

	リース債権	リース投資資産
1年以内	74,086,809	74,086,809
1年超2年以内	77,556,288	77,556,288
2年超3年以内	81,188,248	81,188,248
3年超4年以内	84,990,288	84,990,288
4年超5年以内	88,970,380	88,970,380
5年超	699,291,985	699,291,985
合計	1,106,083,998	1,106,083,998

## 附属明細書

### 1 特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しております。

### 2 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	256,365	0	256,365	0	0