

貸借対照表
令和3年3月31日 現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	138,147,181	123,028,560	15,118,621
普通預金	137,474,081	122,355,460	15,118,621
定期預金	673,100	673,100	0
未収金	37,898,750	54,166,014	△ 16,267,264
前払費用	1,694,201	3,129,431	△ 1,435,230
一年以内期限到来リース債権	84,990,288	81,188,248	3,802,040
流動資産合計	262,730,420	261,512,253	1,218,167
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	△ 1,351,365	△ 1,351,365	0
計算科学COE形成基金	41,740,500	41,402,040	338,460
特定資産合計	142,740,503	142,402,043	338,460
(2) その他固定資産			
建物	19,166,795	19,166,795	0
建物減価償却累計額	△ 2,544,044	△ 2,026,542	△ 517,502
建物付属設備	37,868,540	37,868,540	0
建物付属設備減価償却累計額	△ 29,608,607	△ 28,259,378	△ 1,349,229
構築物	6,103,656	6,103,656	0
構築物減価償却累計額	△ 4,908,071	△ 4,679,279	△ 228,792
機械装置	257,848,851	249,060,291	8,788,560
機械装置減価償却累計額	△ 212,240,848	△ 164,847,861	△ 47,392,987
什器備品	88,362,621	78,997,931	9,364,690
什器備品減価償却累計額	△ 73,782,967	△ 65,337,761	△ 8,445,206
ソフトウェア	2,827,195	2,545,146	282,049
リース資産	603,050,572	603,050,572	0
リース資産減価償却累計額	△ 337,276,331	△ 323,388,904	△ 13,887,427
リース債権	788,262,365	873,252,653	△ 84,990,288
その他固定資産合計	1,143,129,727	1,281,505,859	△ 138,376,132
固定資産合計	1,285,870,230	1,423,907,902	△ 138,037,672
資 産 合 計	1,548,600,650	1,685,420,155	△ 136,819,505
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	55,305,244	88,707,591	△ 33,402,347
前受金	56,175,263	56,676,045	△ 500,782
預り金	1,132,135	1,112,751	19,384
一年以内返済予定リース債務	118,089,635	112,806,892	5,282,743
リース資産対応リース債務	33,099,347	31,618,644	1,480,703
リース債権対応リース債務	84,990,288	81,188,248	3,802,040
流動負債合計	230,702,277	259,303,279	△ 28,601,002
2. 固定負債			
リース債務	1,095,250,069	1,213,339,704	△ 118,089,635
リース資産対応リース債務	306,987,704	340,087,051	△ 33,099,347
リース債権対応リース債務	788,262,365	873,252,653	△ 84,990,288
固定負債合計	1,095,250,069	1,213,339,704	△ 118,089,635
負 債 合 計	1,325,952,346	1,472,642,983	△ 146,690,637
III 正味財産の部			
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)	41,740,500	41,402,040	338,460
補助金	2	2	0
受贈機械装置	1	1	0
指定正味財産合計	142,740,503	142,402,043	338,460
(うち特定資産への充当額)	(142,740,503)	(142,402,043)	(338,460)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	222,648,304	212,777,172	9,871,132
負債及び正味財産合計	1,548,600,650	1,685,420,155	△ 136,819,505

※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。
- 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) 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。

(3) 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	1	0	0	1
計算科学COE形成基金	41,402,040	125,000,000	124,661,540	41,740,500
合 計	142,402,043	125,000,000	124,661,540	142,740,503

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	1	1	0	—
計算科学COE形成基金	41,740,500	41,740,500	0	—
合 計	142,740,503	142,740,503	0	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						
AI・IoT導入支援事業費補助金	兵庫県	0	44,172,000	44,172,000	0	—
負担金						
受取兵庫県負担金	兵庫県	0	66,578,000	66,578,000	0	—
受取兵庫県負担金	兵庫県	20,701,020	62,500,000	62,330,770	20,870,250	指定正味財産
受取神戸市負担金	神戸市	0	44,097,000	44,097,000	0	—
受取神戸市負担金	神戸市	20,701,020	62,500,000	62,330,770	20,870,250	指定正味財産
合計		41,402,040	279,847,000	279,508,540	41,740,500	

- 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	99
COE形成事業経費等計上による指定解除	124,661,540
合計	124,661,639

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	92,673,970	246,377,175
建物附属設備	115,717,114	97,971,090	17,746,024
構築物	10,993,126	9,342,088	1,651,040
機械装置	112,824,187	112,824,186	1
器具備品	24,465,000	24,464,999	1
合計	603,050,572	337,276,333	265,774,241

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	33,099,347	306,987,704	340,087,051

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
56,706,840	13,887,427	2,911,140	5,791,908	16,385,148

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	43,921,969	49,713,877

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	112,780,031	127,652,123

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)	873,252,653
-------------------	-------------

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	84,990,288	84,990,288
1年超2年以内	88,970,380	88,970,380
2年超3年以内	93,136,858	93,136,858
3年超4年以内	97,498,454	97,498,454
4年超5年以内	102,064,302	102,064,302
5年超	406,592,371	406,592,371
合計	873,252,653	873,252,653

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

引当金を設定していないため、附属明細書への記載を省略しております。