

貸借対照表
令和4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	112,212,024	138,147,181	△ 25,935,157
普通預金	111,538,924	137,474,081	△ 25,935,157
定期預金	673,100	673,100	0
未収金	44,762,978	37,898,750	6,864,228
前払費用	2,283,649	1,694,201	589,448
一年以内期限到来リース債権	88,970,380	84,990,288	3,980,092
流動資産合計	248,229,031	262,730,420	△ 14,501,389
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	43,037,314	409,228,248	△ 366,190,934
機械装置減価償却累計額	△ 43,037,313	△ 409,228,246	366,190,933
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	41,965,685	41,740,500	225,185
FOCUSスパコン取得資金資産	47,000,000	0	47,000,000
特定資産合計	189,965,687	142,740,503	47,225,184
(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	△ 3,061,546	△ 2,544,044	△ 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	△ 30,780,161	△ 29,608,607	△ 1,171,554
構築物	6,103,656	6,103,656	0
構築物減価償却累計額	△ 5,126,573	△ 4,908,071	△ 218,502
機械装置	310,945,851	257,848,851	53,097,000
機械装置減価償却累計額	△ 249,600,267	△ 212,240,848	△ 37,359,419
什器備品	92,070,203	88,362,621	3,707,582
什器備品減価償却累計額	△ 80,979,779	△ 73,782,967	△ 7,196,812
ソフトウェア	2,168,414	2,827,195	△ 658,781
リース資産	603,050,572	603,050,572	0
リース資産減価償却累計額	△ 351,125,852	△ 337,276,331	△ 13,849,521
リース債権	699,291,985	788,262,365	△ 88,970,380
その他固定資産合計	1,049,991,838	1,143,129,727	△ 93,137,889
固定資産合計	1,239,957,525	1,285,870,230	△ 45,912,705
資 産 合 計	1,488,186,556	1,548,600,650	△ 60,414,094
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	67,927,720	55,305,244	12,622,476
前受金	23,958,106	56,175,263	△ 32,217,157
預り金	1,390,478	1,132,135	258,343
一年以内返済予定リース債務	123,619,768	118,089,635	5,530,133
リース資産対応リース債務	34,649,388	33,099,347	1,550,041
リース債権対応リース債務	88,970,380	84,990,288	3,980,092
流動負債合計	216,896,072	230,702,277	△ 13,806,205
2. 固定負債			
リース債務	971,630,301	1,095,250,069	△ 123,619,768
リース資産対応リース債務	272,338,316	306,987,704	△ 34,649,388
リース債権対応リース債務	699,291,985	788,262,365	△ 88,970,380
固定負債合計	971,630,301	1,095,250,069	△ 123,619,768
負 債 合 計	1,188,526,373	1,325,952,346	△ 137,425,973
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)	41,965,685	41,740,500	225,185
補助金	1	2	△ 1
受贈機械装置	1	1	0
指定正味財産合計	142,966,687	142,740,503	225,184
(うち特定資産への充当額)	(142,965,687)	(142,740,503)	(225,184)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(47,000,000)	(0)	(47,000,000)
正味財産合計	299,660,183	222,648,304	77,011,879
負債及び正味財産合計	1,488,186,556	1,548,600,650	△ 60,414,094

※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	1	1
什器備品	1	0	0	1
FOCUSパソコン取得資金資産	0	47,000,000	0	47,000,000
計算科学COE形成基金	41,740,500	125,000,000	124,774,815	41,965,685
合 計	142,740,503	172,000,000	124,774,816	189,965,687

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	1	1	0	—
什器備品	1	1	0	—
FOCUSパソコン取得資金資産	47,000,000	0	47,000,000	—
計算科学COE形成基金	41,965,685	41,965,685	0	—
合 計	189,965,687	142,965,687	47,000,000	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	45,216,000	45,216,000	0	—
負担金						
受取兵庫県負担金	兵庫県	0	52,272,000	52,272,000	0	—
受取兵庫県負担金	兵庫県	20,870,250	62,500,000	62,387,407	20,982,843	指定正味財産
受取神戸市負担金	神戸市	0	43,960,000	43,960,000	0	—
受取神戸市負担金	神戸市	20,870,250	62,500,000	62,387,408	20,982,842	指定正味財産
合計		41,740,500	266,448,000	266,222,815	41,965,685	

- 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	19
特定資産廃棄に伴う振替額	1
COE形成事業経費等計上による指定解除	124,774,815
合計	124,774,835

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	101,828,350	237,222,795
建物附属設備	115,717,114	102,253,472	13,463,642
構築物	10,993,126	9,754,845	1,238,281
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	351,125,852	251,924,720

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	34,649,388	272,338,316	306,987,704

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
56,734,584	13,849,521	2,938,884	5,791,908	14,904,445

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	38,130,061	43,921,969

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	97,907,939	112,780,031

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)	788,262,365
-------------------	-------------

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	88,970,380	88,970,380
1年超2年以内	93,136,858	93,136,858
2年超3年以内	97,498,454	97,498,454
3年超4年以内	102,064,302	102,064,302
4年超5年以内	106,843,967	106,843,967
5年超	299,748,404	299,748,404
合計	788,262,365	788,262,365

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。