

貸借対照表

令和5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	80,743,084	112,212,024	△ 31,468,940
普通預金	80,743,084	111,538,924	△ 30,795,840
定期預金	0	673,100	△ 673,100
未収金	43,021,983	44,762,978	△ 1,740,995
前払費用	2,671,005	2,283,649	387,356
一年以内期限到来リース債権	93,136,858	88,970,380	4,166,478
流動資産合計	219,572,930	248,229,031	△ 28,656,101
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
投資有価証券(旧基本財産)	50,000,000	0	50,000,000
旧基本財産引当預金	51,000,000	101,000,000	△ 50,000,000
機械装置	43,037,314	43,037,314	0
機械装置減価償却累計額	△ 43,037,313	△ 43,037,313	0
什器備品	2,886,284	1,351,366	1,534,918
什器備品減価償却累計額	△ 1,706,342	△ 1,351,365	△ 354,977
FOCUSスパコン取得資金資産	87,000,000	47,000,000	40,000,000
計算科学COE形成基金	28,190,660	41,965,685	△ 13,775,025
特定資産合計	217,370,603	189,965,687	27,404,916
(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	△ 3,579,048	△ 3,061,546	△ 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	△ 31,862,099	△ 30,780,161	△ 1,081,938
構築物	6,103,656	6,103,656	0
構築物減価償却累計額	△ 5,336,040	△ 5,126,573	△ 209,467
機械装置	358,622,647	310,945,851	47,676,796
機械装置減価償却累計額	△ 298,574,891	△ 249,600,267	△ 48,974,624
什器備品	91,562,721	92,070,203	△ 507,482
什器備品減価償却累計額	△ 84,352,594	△ 80,979,779	△ 3,372,815
ソフトウェア	2,644,645	2,168,414	476,231
リース資産	603,050,572	603,050,572	0
リース資産減価償却累計額	△ 364,968,566	△ 351,125,852	△ 13,842,714
リース債権	606,155,127	699,291,985	△ 93,136,858
長期前払費用	1,607,760	0	1,607,760
その他固定資産合計	938,109,225	1,049,991,838	△ 111,882,613
固定資産合計	1,155,479,828	1,239,957,525	△ 84,477,697
資 産 合 計	1,375,052,758	1,488,186,556	△ 113,133,798
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	27,346,165	67,927,720	△ 40,581,555
前受金	31,241,175	23,958,106	7,283,069
預り金	1,750,744	1,390,478	360,266
一年以内返済予定リース債務	129,408,878	123,619,768	5,789,110
リース資産対応リース債務	36,272,020	34,649,388	1,622,632
リース債権対応リース債務	93,136,858	88,970,380	4,166,478
流動負債合計	189,746,962	216,896,072	△ 27,149,110
2. 固定負債			
リース債務	842,221,423	971,630,301	△ 129,408,878
リース資産対応リース債務	236,066,296	272,338,316	△ 36,272,020
リース債権対応リース債務	606,155,127	699,291,985	△ 93,136,858
固定負債合計	842,221,423	971,630,301	△ 129,408,878
負 債 合 計	1,031,968,385	1,188,526,373	△ 156,557,988
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)	28,976,526	41,965,685	△ 12,989,159
補助金	394,076	1	394,075
受贈機械装置	1	1	0
指定正味財産合計	130,370,603	142,965,687	△ 12,595,084
(うち特定資産への充当額)	(130,370,603)	(142,965,687)	(△ 12,595,084)
2. 一般正味財産	212,713,770	156,694,496	56,019,274
(うち特定資産への充当額)	(87,000,000)	(47,000,000)	(40,000,000)
正 味 財 産 合 計	343,084,373	299,660,183	43,424,190
負債及び正味財産合計	1,375,052,758	1,488,186,556	△ 113,133,798

※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				
投資有価証券(旧基本財産)	0	50,000,000	0	50,000,000
旧基本財産引当預金	101,000,000	0	50,000,000	51,000,000
機械装置	1	0	0	1
什器備品	1	1,534,918	354,977	1,179,942
FOCUSパソコン取得資金資産	47,000,000	87,000,000	47,000,000	87,000,000
計算科学COE形成基金	41,965,685	125,000,000	138,775,025	28,190,660
合 計	189,965,687	263,534,918	236,130,002	217,370,603

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				
投資有価証券(旧基本財産)	50,000,000	50,000,000	0	—
旧基本財産引当預金	51,000,000	51,000,000	0	—
機械装置	1	1	0	—
什器備品	1,179,942	1,179,942	0	—
FOCUSパソコン取得資金資産	87,000,000	0	87,000,000	—
計算科学COE形成基金	28,190,660	28,190,660	0	—
合 計	217,370,603	130,370,603	87,000,000	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	52,447,000	52,054,067	392,933	指定正味財産
受取兵庫県負担金	兵庫県	20,982,843	62,500,000	69,387,513	14,095,330	指定正味財産
受取神戸市負担金	神戸市	0	48,750,153	48,357,220	392,933	指定正味財産
受取神戸市負担金	神戸市	20,982,842	62,500,000	69,387,512	14,095,330	指定正味財産
合 計		41,965,685	271,413,153	284,402,312	28,976,526	

- 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
AI・IoT導入支援事業経費計上による指定解除	126,225
先端人材集積促進事業経費計上による指定解除	228,752
COE形成事業経費等計上による指定解除	138,775,025
合 計	139,130,021

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	110,982,730	228,068,415
建物附属設備	115,717,114	106,529,047	9,188,067
構築物	10,993,126	10,167,604	825,522
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	364,968,566	238,082,006

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	36,272,020	236,066,296	272,338,316

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	13,842,714	2,938,884	5,791,908	13,354,404

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	32,338,153	38,130,061

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	83,035,847	97,907,939

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)	699,291,985
-------------------	-------------

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	93,136,858	93,136,858
1年超2年以内	97,498,454	97,498,454
2年超3年以内	102,064,302	102,064,302
3年超4年以内	106,843,967	106,843,967
4年超5年以内	111,847,467	111,847,467
5年超	187,900,937	187,900,937
合計	699,291,985	699,291,985

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。