

平成 19 年 度  
**決 算 報 告 書**

自 平成 19 年 4 月 1 日  
至 平成 20 年 3 月 31 日

財団法人 エネルギー総合工学研究所

# 貸借対照表

平成20年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
資 産 の 部			
1. 流 動 資 産			
現金預金	199,716,336	103,412,990	96,303,346
未収入金	350,215,138	615,246,305	265,031,167
未収消費税等	1,508,000	3,757,200	2,249,200
仕掛受託事業費	3,553,670	16,571,384	13,017,714
仮払金	21,150	20,000	1,150
立替金	1,967,922	0	1,967,922
前払費用	3,875,919	1,104,754	2,771,165
流動資産合計	560,858,135	740,112,633	179,254,498
2. 固 定 資 産			
(1)基本財産			
基本金引当			
投資有価証券	253,086,916	253,398,388	311,472
基本財産引当預金	2,673,084	2,361,612	311,472
基本金引当合計	255,760,000	255,760,000	0
運用財産引当			
投資有価証券	246,162,223	245,530,100	632,123
運用財産引当預金	3,837,777	4,469,900	632,123
運用財産引当合計	250,000,000	250,000,000	0
基本財産合計	505,760,000	505,760,000	0
(2)特定資産			
退職給付引当資産	210,000,000	180,000,000	30,000,000
研究成果普及引当預金	100,000,000	0	100,000,000
特定資産合計	310,000,000	180,000,000	130,000,000
(3)その他固定資産			
建物附属設備	12,742,245	10,527,584	2,214,661
什器備品	2,266,904	1,828,854	438,050
電話加入権	1,020,365	1,020,365	0
敷金	35,415,930	35,415,930	0
その他固定資産合計	51,445,444	48,792,733	2,652,711
固定資産合計	867,205,444	734,552,733	132,652,711
資産合計	1,428,063,579	1,474,665,366	46,601,787

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	210,000,000	260,000,000	50,000,000
未払費用	28,064,749	23,997,186	4,067,563
預り金	4,227,972	7,815,625	3,587,653
流動負債合計	242,292,721	291,812,811	49,520,090
2. 固定負債			
退職給付引当金	244,353,895	219,336,589	25,017,306
固定負債合計	244,353,895	219,336,589	25,017,306
負債合計	486,646,616	511,149,400	24,502,784
正味財産の部			
1. 指定正味財産	505,760,000	0	505,760,000
(うち基本財産への充当額)	(505,760,000)	(0)	(505,760,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	435,656,963	963,515,966	527,859,003
(うち基本財産への充当額)	(0)	(505,760,000)	( 505,760,000)
(うち特定資産への充当額)	(100,000,000)	(0)	(100,000,000)
正味財産合計	941,416,963	963,515,966	22,099,003
負債及び正味財産合計	1,428,063,579	1,474,665,366	46,601,787

# 正味財産増減計算書

平成19年4月1日～平成20年3月31日

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	7,539,846	7,202,175	337,671
特定資産運用益	462,789	226,272	236,517
受取寄付金	150,709,410	0	150,709,410
受取会費	243,366,000	225,500,000	17,866,000
事業収益	559,461,714	899,701,985	340,240,271
受取民間助成金	44,000,000	44,000,000	0
雑収益	624,291	144,634	479,657
経常収益計	1,006,164,050	1,176,775,066	170,611,016
(2) 経常費用			
事業費	815,112,043	1,050,839,687	235,727,644
(自主事業費)	(258,728,077)	(148,069,931)	(110,658,146)
(受託事業費)	(556,383,966)	(902,769,756)	( 346,385,790)
管理費	213,151,010	201,829,554	11,321,456
経常費用計	1,028,263,053	1,252,669,241	224,406,188
当期経常増減額	22,099,003	75,894,175	53,795,172
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
指定正味財産への振替額	505,760,000	0	505,760,000
経常外費用計	505,760,000	0	505,760,000
当期経常外増減額	505,760,000	0	505,760,000
当期一般正味財産増減額	527,859,003	75,894,175	451,964,828
一般正味財産期首残高	963,515,966	1,039,410,141	75,894,175
一般正味財産期末残高	435,656,963	963,515,966	527,859,003
指定正味財産増減の部			
一般正味財産からの振替額	505,760,000	0	505,760,000
当期指定正味財産増減額	505,760,000	0	505,760,000
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	505,760,000	0	505,760,000
正味財産期末残高	941,416,963	963,515,966	22,099,003

## キャッシュ・フロー計算書

平成19年4月1日～平成20年3月31日

(単位:円)

科目	当 年 度
事業活動によるキャッシュ・フロー	
1. 当期一般正味財産増減額	527,859,003
2. キャッシュ・フローへの調整額	
減価償却費	1,575,289
退職給付引当金の増減額	25,017,306
未収金の増減額	265,031,167
未収消費税等の増減額	2,249,200
仕掛受託事業費の増減額	13,017,714
仮払金の増減額	1,150
前払費用の増減額	2,771,165
立替金の増減額	1,967,922
未払費用の増減額	4,067,563
預り金の増減額	3,587,653
その他	824,976
小 計	301,805,373
3. 指定正味財産増加収入	
一般正味財産からの振替額	505,760,000
指定正味財産増加収入計	505,760,000
事業活動によるキャッシュ・フロー	279,706,370
投資活動によるキャッシュ・フロー	
1. 投資活動収入	
基本財産取崩し収入	
投資有価証券満期償還収入	24,240,000
引当預金取崩し収入	637,381
特定資産取崩し収入	
退職給付引当資産取崩し収入	514,800
投資活動収入計	25,392,181
2. 投資活動支出	
基本財産取得支出	
投資有価証券取得支出	23,995,200
引当預金繰入支出	306,805
特定資産取得支出	
退職給付引当資産取得支出	30,265,200
研究成果普及引当預金支出	100,000,000
固定資産取得支出	
建物附属設備購入支出	3,480,000
什器備品購入支出	748,000
投資活動支出計	158,795,205
投資活動によるキャッシュ・フロー	133,403,024
財務活動によるキャッシュ・フロー	
1. 財務活動収入	
短期借入金収入	210,000,000
財務活動収入計	210,000,000
2. 財務活動支出	
短期借入金支出	260,000,000
財務活動支出計	260,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	50,000,000
現金及び現金同等物の増減額	96,303,346
現金及び現金同等物の期首残高	103,412,990
現金及び現金同等物の期末残高	199,716,336

(注1) 資金の範囲 資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

(注2) 作成初年度のため前年度欄及び増減欄に記載すべき金額はない。

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券……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の方法

建物附属設備 } ……………定額法による減価償却を実施している。  
 什器備品 }

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金……期末退職給付の要支給額に相当する金額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理方法……税抜方式を採用している。

### 2. 基本財産および特定資産の増減及びその残高は次の通りである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加高	当期減少額	当期末残高
基本財産				
基本財産引当預金	6,831,512	320,300	640,951	6,510,861
投資有価証券	498,928,488	24,627,323	24,306,672	499,249,139
小 計	505,760,000	24,947,623	24,947,623	505,760,000
特定資産				
退職給付引当資産	180,000,000	30,515,810	515,810	210,000,000
研究成果普及引当預金	0	100,000,000	0	100,000,000
小 計	180,000,000	130,515,810	515,810	310,000,000
合 計	685,760,000	155,463,433	25,463,433	815,760,000

### 3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(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)
基本財産				
基本財産引当預金	6,510,861	(6,510,861)	-	-
投資有価証券	499,249,139	(499,249,139)	-	-
小 計	505,760,000	(505,760,000)	-	-
特定資産				
退職給付引当資産	210,000,000	-	-	(210,000,000)
研究成果普及引当預金	100,000,000	-	(100,000,000)	-
小 計	310,000,000	-	(100,000,000)	(210,000,000)
合 計	815,760,000	(505,760,000)	(100,000,000)	(210,000,000)

### 4. 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
建物附属設備	16,357,567	3,615,322	12,742,245
什器備品	7,513,718	5,246,814	2,266,904
合 計	23,871,285	8,862,136	15,009,149

5. 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。

科 目(基本財産)	帳簿価額	時価	評価損益
国債 第223回利付国債他	90,916,708	92,616,500	1,699,792
地方債 第4回兵庫県公債他	328,206,563	334,306,925	6,100,362
社債 第471回東京電力債他	70,141,093	70,433,720	292,627
政府保証債 第197回 首都高速債	9,984,775	10,361,000	376,225
<b>合 計</b>	<b>499,249,139</b>	<b>507,718,145</b>	<b>8,469,006</b>

科 目(退職給付引当資産)	帳簿価額	時価	評価損益
第280回 大阪府公募公債	9,991,200	10,129,000	137,800
第290回 利付国債	30,262,990	30,344,850	81,860
<b>合 計</b>	<b>40,254,190</b>	<b>40,473,850</b>	<b>219,660</b>

6. 「公益法人会計基準に関する実務指針(その2)」に基づき、設立当初の基本財産の形成に関する経緯、財源等について調査したところ、基本財産の残高である505,760千円を一般正味財産から指定正味財産に振替えることが適当と判断し、平成19年度決算において振替整理することとした。

# 財 産 目 録

平成20年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
資産の部		
1. 流動資産		
(1) 現金預金	199,716,336	
(2) 未収入金 受託事業収入他(経産省他)	350,215,138	
(3) 未収消費税等	1,508,000	
(4) 仕掛受託事業費 EPR他	3,553,670	
(5) 仮払金	21,150	
(6) 立替金	1,967,922	
(6) 前払費用 借入金未経過利息他	3,875,919	
流動資産合計		560,858,135
2. 固定資産		
一. 基本財産		
1. 基本財産引当		
(1) 国債 第223回利付国債他	64,994,708	
(2) 地方債 第7回千葉県公債他	140,107,433	
(3) 社債 第504回東京電力債	38,000,000	
(4) 政府保証債 第197回首都高速債	9,984,775	
(5) 普通預金 三井住友銀行東京公務部	2,673,084	
基本財産引当合計		255,760,000
2. 運用財産引当		
(1) 国債 第232回利付国債他	25,922,000	
(2) 地方債 第4回兵庫県公債他	188,099,130	
(3) 社債 第471回東京電力債他	32,141,093	
(4) 普通預金 三井住友銀行本店営業部	3,837,777	
運用財産引当合計		250,000,000
基本財産合計		505,760,000
二. 特定資産		
1. 退職給付引当資産		
(1) 普通預金 みずほコーポレート銀行他	129,745,810	
(2) 定期預金 三井住友銀行他	40,000,000	
(3) 有価証券 第280回大阪府公募公債他	40,254,190	
退職給付引当資産合計		210,000,000



2. 研究成果普及引当預金			
(1) 定期預金 三菱東京UFJ銀行他	100,000,000		
研究成果普及引当預金合計		100,000,000	
特定資産合計			310,000,000
三. その他固定資産			
1. 建物附属設備		12,742,245	
2. 什器備品 金庫他21点		2,266,904	
3. 電話加入権 14本		1,020,365	
4. 敷金 事務所(テプスター他)		35,415,930	
その他固定資産合計			51,445,444
固定資産合計			867,205,444
資産合計			1,428,063,579

科 目	金 額		
負債の部			
1. 流動負債			
(1) 短期借入金 みずほコーポレート銀行他		210,000,000	
(2) 未払費用 受託事業費他		28,064,749	
(3) 預り金 源泉所得税他		4,227,972	
流動負債合計			242,292,721
2. 固定負債			
退職給付引当金		244,353,895	
固定負債合計			244,353,895
負債合計			486,646,616
正味財産			941,416,963

# 収支計算書

平成19年4月1日から平成20年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
基本財産運用収入	7,200,000	6,964,470	235,530	
特定資産運用収入	0	213,189	213,189	
寄付金収入	0	150,709,410	150,709,410	
会費収入	220,000,000	243,366,000	23,366,000	
事業収入 (受託事業収入)	990,000,000 (990,000,000)	559,461,714 (559,461,714)	430,538,286 ( 430,538,286)	
助成金収入	44,000,000	44,000,000	0	
雑収入	300,000	624,291	324,291	
事業活動収入計	1,261,500,000	1,005,339,074	256,160,926	
2. 事業活動支出				
(1) 事業費支出	1,085,000,000	815,112,043	269,887,957	
自主事業費支出	(95,000,000)	(258,728,077)	(163,728,077)	
受託事業費支出	(990,000,000)	(556,383,966)	( 433,616,034)	
(2) 管理費支出	143,000,000	186,558,415	43,558,415	
事業活動支出計	1,228,000,000	1,001,670,458	226,329,542	
事業活動収支差額	33,500,000	3,668,616	29,831,384	
投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資有価証券満期償還	0	24,240,000	24,240,000	
基本財産引当預金取崩し	0	637,381	637,381	
退職給付引当預金取崩し	0	514,800	514,800	
投資活動収入計	0	25,392,181	25,392,181	
2. 投資活動支出				
固定資産取得支出	0	4,228,000	4,228,000	
投資有価証券取得支出	0	23,995,200	23,995,200	
基本財産引当預金積立	0	306,805	306,805	
退職給付引当資産取得支出	30,000,000	30,265,200	265,200	
研究成果引当預金取得支出	0	100,000,000	100,000,000	
投資活動支出計	30,000,000	158,795,205	128,795,205	
投資活動収支差額	30,000,000	133,403,024	103,403,024	
財務活動収支の部				
1. 財務活動収入	0	0	0	
2. 財務活動支出	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
予備費支出	3,500,000	0	3,500,000	
当期収支差額	0	129,734,408	129,734,408	
前期繰越収支差額	0	448,299,822	448,299,822	
次期繰越収支差額	0	318,565,414	318,565,414	

## 収支計算書に対する注記

### 1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収入金、未収消費税等、仕掛受託事業費、仮払金、前払費用、立替金、短期借入金、未払費用、預り金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

### 2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 預 金	103,412,990	199,716,336
未 収 入 金	615,246,305	350,215,138
未 収 消 費 税 等	3,757,200	1,508,000
仕 掛 受 託 事 業 費	16,571,384	3,553,670
仮 払 金	20,000	21,150
立 替 金	0	1,967,922
前 払 費 用	1,104,754	3,875,919
合 計	740,112,633	560,858,135
短 期 借 入 金	260,000,000	210,000,000
未 払 費 用	23,997,186	28,064,749
預 り 金	7,815,625	4,227,972
合 計	291,812,811	242,292,721
次 期 繰 越 収 支 差 額	<u>448,299,822</u>	<u>318,565,414</u>