

平成 27 年度
決算報告書

公益財団法人 京都高度技術研究所

財務諸表

貸借対照表	3
正味財産増減計算書	5
正味財産増減計算書内訳表	8
財務諸表に対する注記	12
附属明細書	17

財産目録

財産目録	21
------------	----

資金収支計算書

資金収支計算書	29
資金収支計算書内訳表	32
資金収支計算書に対する注記	36

財 務 諸 表

自 平成27年 4月 1日
至 平成28年 3月31日

公益財団法人 京都高度技術研究所

貸借対照表

平成28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	200,923,210	259,810,038	△ 58,886,828
受取手形	6,955,200	3,402,000	3,553,200
未収金	1,449,105,180	855,035,293	594,069,887
貸付金	44,997,000	46,608,000	△ 1,611,000
貸倒引当金	△ 74,178,788	△ 64,260,777	△ 9,918,011
前払金	1,202,237	632,810	569,427
前払費用	440,640	0	440,640
仕掛品	424,458,654	11,703,836	412,754,818
預け金	15,500	14,500	1,000
供託金	539,000	539,000	0
流動資産合計	2,054,457,833	1,113,484,700	940,973,133
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当定期預金	270,000,000	270,000,000	0
基本財産引当有価証券	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	300,000,000	300,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	44,102,089	48,208,714	△ 4,106,625
受入保証金引当資産	15,306,246	11,677,446	3,628,800
建物	1,112,068,760	1,135,439,732	△ 23,370,972
建物附属設備	691,464,970	769,727,815	△ 78,262,845
構築物	43,185,861	46,262,652	△ 3,076,791
水道施設利用権	316,796	342,122	△ 25,326
什器備品	111,456,287	183,667,357	△ 72,211,070
京都市成長産業創造センター建物設備改修積立金	10,000,000	0	10,000,000
納税準備資金積立金	33,000,000	0	33,000,000
中小企業振興事業資金積立金	15,000,000	0	15,000,000
特定資産合計	2,075,901,009	2,195,325,838	△ 119,424,829
(3) その他固定資産			
建物附属設備	6,203,752	7,893,799	△ 1,690,047
什器備品	88,131,474	54,311,733	33,819,741
ソフトウェア著作権	11,916,363	301,743	11,614,620
電話加入権	5,612,084	5,612,084	0
保証金	122,700	122,700	0
出資金	120,000	120,000	0
リース資産	5,367,504	9,270,306	△ 3,902,802
長期前払費用	1,652,400	0	1,652,400
その他固定資産合計	119,126,277	77,632,365	41,493,912
固定資産合計	2,495,027,286	2,572,958,203	△ 77,930,917
資産合計	4,549,485,119	3,686,442,903	863,042,216
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	885,000,000	405,000,000	480,000,000
未払金	585,970,579	659,518,945	△ 73,548,366
前受金	583,617,111	23,383,935	560,233,176
預り金	14,479,706	10,635,835	3,843,871
賞与引当金	16,689,318	13,183,606	3,505,712

科 目	当年度	前年度	増 減
リース負債	2,683,752	3,658,992	△ 975,240
流動負債合計	2,088,440,466	1,115,381,313	973,059,153
2. 固定負債			
未払金	48,039,800	52,652,800	△ 4,613,000
受入保証金	15,079,446	11,677,446	3,402,000
長期リース負債	2,683,752	5,611,314	△ 2,927,562
固定負債合計	65,802,998	69,941,560	△ 4,138,562
負債合計	2,154,243,464	1,185,322,873	968,920,591
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金	1,150,783,845	1,258,257,157	△ 107,473,312
地方公共団体補助金	788,111,367	846,736,083	△ 58,624,716
寄付金	267,959,525	268,472,825	△ 513,300
事業収益	11,637,938	23,048,813	△ 11,410,875
指定正味財産合計	2,218,492,675	2,396,514,878	△ 178,022,203
(うち基本財産への充当額)	(260,000,000)	(260,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(1,958,492,674)	(2,135,439,678)	(△176,947,004)
2. 一般正味財産	176,748,980	104,605,152	72,143,828
(うち基本財産への充当額)	(40,000,000)	(40,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(58,000,000)	(0)	(58,000,000)
正味財産合計	2,395,241,655	2,501,120,030	△ 105,878,375
負債及び正味財産合計	4,549,485,119	3,686,442,903	863,042,216

正味財産増減計算書

平成２７年４月１日から平成２８年３月３１日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
I 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	1,547,697	1,565,312	△ 17,615	
基本財産受取利息	347,697	365,312	△ 17,615	
基本財産受取配当金	1,200,000	1,200,000	0	
特定資産運用益	6,212	4,743	1,469	
特定資産受取利息	6,212	4,743	1,469	
受取会費	6,360,000	6,600,000	△ 240,000	
賛助会員受取会費	6,360,000	6,600,000	△ 240,000	53口
事業収益	1,636,395,079	1,776,735,151	△ 140,340,072	
研究事業収益	104,265,152	15,721,216	88,543,936	
研究支援事業収益	140,000	250,000	△ 110,000	
産学公連携支援事業収益	549,616,121	775,741,251	△ 226,125,130	
技術の橋渡し拠点賃貸料収益	87,620,875	75,801,225	11,819,650	
賃貸事業収益	30,519,406	30,803,078	△ 283,672	
インターネット事業収益	49,450,066	49,892,188	△ 442,122	
情報事業収益	535,607,420	374,191,991	161,415,429	
情報人材育成事業収益	508,880	0	508,880	
経営支援事業収益	40,862,080	32,992,186	7,869,894	
新事業創出支援事業収益	226,273,204	409,256,641	△ 182,983,437	
直接貸付事業収益	121,000	26,500	94,500	
事業収益振替額	11,410,875	11,410,875	0	研究開発機器減価償却費相当
その他事業収益	0	648,000	△ 648,000	
受取補助金等	812,328,996	612,586,973	199,742,023	
受取国庫補助金	299,037,991	109,407,183	189,630,808	文部科学省、経済産業省
受取地方公共団体補助金	326,753,321	322,402,291	4,351,030	京都市
受取国庫助成金	12,470,692	7,569,958	4,900,734	
受取補助金等振替額	174,066,992	173,207,541	859,451	建物ほか減価償却費相当
受取負担金	13,172,784	13,167,678	5,106	
受取地域負担金	9,450,000	9,450,000	0	京都府
その他受取負担金	3,722,784	3,717,678	5,106	
雑収益	12,023,898	2,236,309	9,787,589	
配当金収益	5,900	5,900	0	
受取利息	2,606	72,844	△ 70,238	
受取退職金共済掛金助成金	8,940	14,000	△ 5,060	
自動販売機手数料収益	378,963	357,093	21,870	
その他雑収益	11,627,489	1,786,472	9,841,017	
経常収益計	2,481,834,666	2,412,896,166	68,938,500	
(2) 経常費用				
事業費	2,386,730,908	2,393,998,251	△ 7,267,343	
役員報酬	5,603,825	5,535,890	67,935	
給料手当	527,209,279	499,795,645	27,413,634	
臨時雇賃金	24,220,906	22,082,094	2,138,812	
退職共済掛金	3,261,120	2,847,810	413,310	
退職給付掛金	2,458,509	1,783,132	675,377	
法定福利費	86,549,667	80,492,210	6,057,457	
賞与引当金繰入額	16,334,482	12,893,442	3,441,040	
福利厚生費	1,858,878	1,707,133	151,745	
会議費	3,046,240	2,379,796	666,444	
旅費交通費	23,453,871	22,494,009	959,862	
通信運搬費	32,751,495	32,091,985	659,510	
減価償却費	204,433,031	204,961,101	△ 528,070	
消耗什器備品費	8,086,374	3,886,850	4,199,524	
消耗品費	86,388,066	65,965,911	20,422,155	
修繕費	4,489,495	1,063,076	3,426,419	
印刷製本費	10,225,209	8,626,938	1,598,271	
光熱水料費	58,100,523	55,188,653	2,911,870	
賃借料	56,224,067	93,485,747	△ 37,261,680	
保険料	1,351,353	1,636,522	△ 285,169	
諸謝金	65,926,297	66,422,617	△ 496,320	
資料費	3,259,561	1,837,939	1,421,622	
租税公課	45,108,034	59,812,306	△ 14,704,272	
貸倒引当金繰入額	11,519,011	8,121,000	3,398,011	

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
支協会費	861,960	1,199,397	△ 337,437	
支払負担金	695,300	814,000	△ 118,700	
テナント賃貸料納付額	30,464,431	30,606,991	△ 142,560	
支払寄付金	5,000,000	0	5,000,000	
支払助成金	213,607,580	71,266,115	142,341,465	
共同研究費	346,901,054	491,713,682	△ 144,812,628	
業務委託費	716,720,794	492,705,669	224,015,125	
人材派遣料	195,344,270	55,563,465	139,780,805	
支払利息	3,623,587	3,737,832	△ 114,245	
支払手数料	2,556,926	1,691,525	865,401	
雑費	1,850,531	1,291,605	558,926	
期首仕掛品棚卸高	11,703,836	0	11,703,836	
期末仕掛品棚卸高	△ 424,458,654	△ 11,703,836	△ 412,754,818	
管理費	23,955,548	23,734,974	220,574	
役員報酬	1,640,957	1,623,973	16,984	
給料手当	6,596,132	6,663,921	△ 67,789	
臨時雇賃金	0	38,630	△ 38,630	
退職共済掛金	56,880	47,190	9,690	
退職給付掛金	74,031	64,148	9,883	
法定福利費	1,369,747	1,162,653	207,094	
賞与引当金繰入額	354,836	290,164	64,672	
福利厚生費	93,994	107,805	△ 13,811	
会議費	857,086	403,071	454,015	
旅費交通費	157,665	147,609	10,056	
通信運搬費	728,715	757,832	△ 29,117	
減価償却費	244,964	242,281	2,683	
消耗什器備品費	88,306	90,846	△ 2,540	
消耗品費	734,633	1,064,617	△ 329,984	
修繕費	185,798	80,265	105,533	
印刷製本費	1,028,553	1,939,387	△ 910,834	
光熱水料費	2,313,262	2,370,755	△ 57,493	
賃借料	368,580	656,474	△ 287,894	
保険料	23,603	32,809	△ 9,206	
諸謝金	939,248	803,022	136,226	
資料費	30,470	33,612	△ 3,142	
租税公課	100,716	20,918	79,798	
貸倒引当金繰入額	10,000	0	10,000	
支協会費	161,200	159,000	2,200	
支払負担金	624,080	672,040	△ 47,960	
業務委託費	4,497,720	3,288,120	1,209,600	
人材派遣料	430,854	744,691	△ 313,837	
支払利息	38,642	28,124	10,518	
支払手数料	178,299	181,004	△ 2,705	
雑費	26,577	20,013	6,564	
経常費用計	2,410,686,456	2,417,733,225	△ 7,046,769	
評価損益等調整前当期経常増減額	71,148,210	△ 4,837,059	75,985,269	
当期経常増減額	71,148,210	△ 4,837,059	75,985,269	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
貸倒引当金戻入額	1,611,000	3,885,000	△ 2,274,000	
前期損益修正益	0	290,155	△ 290,155	
経常外収益計	1,611,000	4,175,155	△ 2,564,155	
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	0	1,398,423	△ 1,398,423	
什器備品除却損	0	1,398,423	△ 1,398,423	
前期損益修正損	615,381	290,155	325,226	
雑損失	1	0	1	
経常外費用計	615,382	1,688,578	△ 1,073,196	
当期経常外増減額	995,618	2,486,577	△ 1,490,959	
当期一般正味財産増減額	72,143,828	△ 2,350,482	74,494,310	
一般正味財産期首残高	104,605,152	106,955,634	△ 2,350,482	
一般正味財産期末残高	176,748,980	104,605,152	72,143,828	
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	7,455,664	6,839,609	616,055	
受取国庫補助金	668,847	2,210,000	△ 1,541,153	
受取地方公共団体補助金	6,786,817	4,629,609	2,157,208	

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
一般正味財産への振替額	△ 185,477,867	△ 184,618,416	△ 859,451	
一般正味財産への振替額	△ 185,477,867	△ 184,618,416	△ 859,451	建物減価償却費相当ほか
当期指定正味財産増減額	△ 178,022,203	△ 177,778,807	△ 243,396	
指定正味財産期首残高	2,396,514,878	2,574,293,685	△ 177,778,807	
指定正味財産期末残高	2,218,492,675	2,396,514,878	△ 178,022,203	
Ⅲ 正味財産期末残高	2,395,241,655	2,501,120,030	△ 105,878,375	

正味財産増減計算書内訳表

平成２７年４月１日から平成２８年３月３１日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計	法人会計	合 計
	科学技術振興事業	産業支援事業	産業競争力強化支援事業	共通	小計	情報関連等事業		
I 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	0	0	0	0	0	0	1,547,697	1,547,697
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	347,697	347,697
基本財産受取配当金	0	0	0	0	0	0	1,200,000	1,200,000
特定資産運用益	0	302	2,231	0	2,533	848	2,831	6,212
特定資産受取利息	0	302	2,231	0	2,533	848	2,831	6,212
受取会費	0	0	0	3,180,000	3,180,000	0	3,180,000	6,360,000
賛助会員受取会費	0	0	0	3,180,000	3,180,000	0	3,180,000	6,360,000
事業収益	282,569,327	553,861,581	92,136,627	0	928,567,535	707,827,544	0	1,636,395,079
研究事業収益	14,660,380	0	0	0	14,660,380	89,604,772	0	104,265,152
研究支援事業収益	0	0	0	0	0	140,000	0	140,000
産学公連携支援事業収益	265,865,947	277,234,422	4,515,752	0	547,616,121	2,000,000	0	549,616,121
技術の橋渡し拠点賃貸料収益	0	0	87,620,875	0	87,620,875	0	0	87,620,875
賃貸事業収益	0	3,000	0	0	3,000	30,516,406	0	30,519,406
インターネット事業収益	0	0	0	0	0	49,450,066	0	49,450,066
情報事業収益	0	0	0	0	0	535,607,420	0	535,607,420
情報人材育成事業収益	0	0	0	0	0	508,880	0	508,880
経営支援事業収益	0	40,862,080	0	0	40,862,080	0	0	40,862,080
新事業創出支援事業収益	2,043,000	224,230,204	0	0	226,273,204	0	0	226,273,204
直接貸付事業収益	0	121,000	0	0	121,000	0	0	121,000
事業収益振替額	0	11,410,875	0	0	11,410,875	0	0	11,410,875
受取補助金等	22,761,294	537,702,785	226,024,071	0	786,488,150	8,110,806	17,730,040	812,328,996
受取国庫補助金	0	299,037,991	0	0	299,037,991	0	0	299,037,991
受取地方公共団体補助金	22,761,294	226,147,902	52,003,279	0	300,912,475	8,110,806	17,730,040	326,753,321
受取国庫助成金	0	12,470,692	0	0	12,470,692	0	0	12,470,692
受取補助金等振替額	0	46,200	174,020,792	0	174,066,992	0	0	174,066,992
受取負担金	350,801	11,251,255	357,960	0	11,960,016	766,034	446,734	13,172,784
受取地域負担金	0	9,450,000	0	0	9,450,000	0	0	9,450,000
その他受取負担金	350,801	1,801,255	357,960	0	2,510,016	766,034	446,734	3,722,784
雑収益	647,498	5,486,354	3,581,994	0	9,715,846	1,414,146	893,906	12,023,898
配当金収益	0	900	0	0	900	0	5,000	5,900
受取利息	0	1,707	0	0	1,707	0	899	2,606
受取退職金共済掛金助成金	842	4,326	860	0	6,028	1,840	1,072	8,940
自動販売機手数料収益	37,055	157,152	7,560	0	201,767	62,022	115,174	378,963
その他雑収益	609,601	5,322,269	3,573,574	0	9,505,444	1,350,284	771,761	11,627,489
経常収益計	306,328,920	1,108,302,277	322,102,883	3,180,000	1,739,914,080	718,119,378	23,801,208	2,481,834,666

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計	法人会計	合 計
	科学技術振興事業	産業支援事業	産業競争力強化支援事業	共通	小計	情報関連等事業		
(2) 経常費用								
事業費	307,146,169	1,109,829,111	312,099,511	0	1,729,074,791	657,656,117		2,386,730,908
役員報酬	1,610,239	3,557,108	266,239	0	5,433,586	170,239		5,603,825
給料手当	19,673,918	381,619,039	28,536,373	0	429,829,330	97,379,949		527,209,279
臨時雇賃金	2,614,000	18,436,726	0	0	21,050,726	3,170,180		24,220,906
退職共済掛金	119,545	1,885,343	189,577	0	2,194,465	1,066,655		3,261,120
退職給付掛金	93,514	1,534,344	245,799	0	1,873,657	584,852		2,458,509
法定福利費	3,202,901	63,809,928	3,314,877	0	70,327,706	16,221,961		86,549,667
賞与引当金繰入額	720,770	10,166,436	928,531	0	11,815,737	4,518,745		16,334,482
福利厚生費	91,886	1,405,760	64,936	0	1,562,582	296,296		1,858,878
会議費	8,400	2,049,306	224,922	0	2,282,628	763,612		3,046,240
旅費交通費	1,853,035	15,766,269	1,567,460	0	19,186,764	4,267,107		23,453,871
通信運搬費	591,727	5,219,061	371,524	0	6,182,312	26,569,183		32,751,495
減価償却費	601,741	16,126,249	172,630,234	0	189,358,224	15,074,807		204,433,031
消耗什器備品費	177,946	823,223	939,773	0	1,940,942	6,145,432		8,086,374
消耗品費	4,520,948	22,864,522	4,243,306	0	31,628,776	54,759,290		86,388,066
修繕費	154,503	2,155,910	1,938,683	0	4,249,096	240,399		4,489,495
印刷製本費	198,591	8,235,838	981,691	0	9,416,120	809,089		10,225,209
光熱水料費	1,927,718	19,759,303	32,914,291	0	54,601,312	3,499,211		58,100,523
賃借料	278,590	48,536,192	1,862,520	0	50,677,302	5,546,765		56,224,067
保険料	122,378	252,224	948,610	0	1,323,212	28,141		1,351,353
諸謝金	4,031,488	58,585,572	378,746	0	62,995,806	2,930,491		65,926,297
資料費	218,072	2,384,921	34,233	0	2,637,226	622,335		3,259,561
租税公課	60,871	15,886,013	15,607,644	0	31,554,528	13,553,506		45,108,034
貸倒引当金繰入額	340,000	1,530,000	4,989,011	0	6,859,011	4,660,000		11,519,011
支払会費	74,100	726,860	25,000	0	825,960	36,000		861,960
支払負担金	82,000	233,300	24,000	0	339,300	356,000		695,300
テナント賃貸料納付額	0	0	0	0	0	30,464,431		30,464,431
支払寄付金	0	5,000,000	0	0	5,000,000	0		5,000,000
支払助成金	0	213,607,580	0	0	213,607,580	0		213,607,580
共同研究費	258,000,000	32,354,414	0	0	290,354,414	56,546,640		346,901,054
業務委託費	4,847,112	127,915,139	34,603,732	0	167,365,983	549,354,811		716,720,794
人材派遣料	338,331	23,186,604	3,884,262	0	27,409,197	167,935,073		195,344,270
支払利息	450,773	1,486,796	193,463	0	2,131,032	1,492,555		3,623,587
支払手数料	125,725	1,059,183	63,353	0	1,248,261	1,308,665		2,556,926
雑費	15,347	1,669,948	126,721	0	1,812,016	38,515		1,850,531
期首仕掛品棚卸高	0	0	0	0	0	11,703,836		11,703,836
期末仕掛品棚卸高	0	0	0	0	0	△ 424,458,654		△ 424,458,654
管理費							23,955,548	23,955,548
役員報酬							1,640,957	1,640,957
給料手当							6,596,132	6,596,132
退職共済掛金							56,880	56,880
退職給付掛金							74,031	74,031
法定福利費							1,369,747	1,369,747

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計	法人会計	合 計
	科学技術振興事業	産業支援事業	産業競争力強化支援事業	共通	小計	情報関連等事業		
賞与引当金繰入額							354,836	354,836
福利厚生費							93,994	93,994
会議費							857,086	857,086
旅費交通費							157,665	157,665
通信運搬費							728,715	728,715
減価償却費							244,964	244,964
消耗什器備品費							88,306	88,306
消耗品費							734,633	734,633
修繕費							185,798	185,798
印刷製本費							1,028,553	1,028,553
光熱水料費							2,313,262	2,313,262
賃借料							368,580	368,580
保険料							23,603	23,603
諸謝金							939,248	939,248
資料費							30,470	30,470
租税公課							100,716	100,716
貸倒引当金繰入額							10,000	10,000
支払会費							161,200	161,200
支払負担金							624,080	624,080
業務委託費							4,497,720	4,497,720
人材派遣料							430,854	430,854
支払利息							38,642	38,642
支払手数料							178,299	178,299
雑費							26,577	26,577
経常費用計	307,146,169	1,109,829,111	312,099,511	0	1,729,074,791	657,656,117	23,955,548	2,410,686,456
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 817,249	△ 1,526,834	10,003,372	3,180,000	10,839,289	60,463,261	△ 154,340	71,148,210
当期経常増減額	△ 817,249	△ 1,526,834	10,003,372	3,180,000	10,839,289	60,463,261	△ 154,340	71,148,210
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
貸倒引当金戻入額	0	1,611,000	0	0	1,611,000	0	0	1,611,000
経常外収益計	0	1,611,000	0	0	1,611,000	0	0	1,611,000
(2) 経常外費用								
前期損益修正損	0	501,981	0	0	501,981	113,400	0	615,381
雑損失	0	0	0	0	0	1	0	1
経常外費用計	0	501,981	0	0	501,981	113,401	0	615,382
当期経常外増減額	0	1,109,019	0	0	1,109,019	△ 113,401	0	995,618
他会計振替額	17,124	44,677	9,616	26,874,493	26,945,910	△ 26,955,830	9,920	0
当期一般正味財産増減額	△ 800,125	△ 373,138	10,012,988	30,054,493	38,894,218	33,394,030	△ 144,420	72,143,828
一般正味財産期首残高								104,605,152
一般正味財産期末残高								176,748,980

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計	法人会計	合 計
	科学技術振興事業	産業支援事業	産業競争力強化支援事業	共通	小計	情報関連等事業		
II 指定正味財産増減の部								
受取補助金等	0	0	7,455,664	0	7,455,664	0	0	7,455,664
受取国庫補助金	0	0	668,847	0	668,847	0	0	668,847
受取地方公共団体補助金	0	0	6,786,817	0	6,786,817	0	0	6,786,817
一般正味財産への振替額	0	△ 11,457,075	△ 174,020,792	0	△ 185,477,867	0	0	△ 185,477,867
一般正味財産への振替額	0	△ 11,457,075	△ 174,020,792	0	△ 185,477,867	0	0	△ 185,477,867
当期指定正味財産増減額	0	△ 11,457,075	△ 166,565,128	0	△ 178,022,203	0	0	△ 178,022,203
指定正味財産期首残高								2,396,514,878
指定正味財産期末残高								2,218,492,675
III 正味財産期末残高								2,395,241,655

(注) 1 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 内閣府公益法人認定等委員会）に準拠して作成しています。

2 一般正味財産期首残高、一般正味財産期末残高、指定正味財産期首残高、指定正味財産期末残高及び正味財産期末残高は合計欄に記載しています。

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

該当はありません。

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物、建物附属設備、構築物、水道施設利用権、什器備品及びソフトウェア著作権

建物、建物附属設備、構築物、水道施設利用権、什器備品及びソフトウェア著作権の減価償却は、定額法によっています。

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっています。

(3) 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るため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上しています。

貸倒引当金

一般債権に対する貸倒損失の発生に備えるため、過去の貸倒実績をベースに算定した貸倒実績率に基づいて貸倒見積高を算出するとともに、貸倒懸念先債権については個別に回収可能性を査定して回収不能見積額を計上する方法を採っています。

直接貸付事業管理債権については、債権の貸倒の損失に備えるため、貸付残高（全て管理口債権）の100%を計上しています。

(4) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

その他固定資産 サーバ機器（什器備品）です。

(5) 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ます。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりです。

（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
基本財産				
基本財産引当定期預金	270,000,000	-	-	270,000,000
基本財産引当有価証券	30,000,000	-	-	30,000,000
小 計	300,000,000	0	0	300,000,000

特定資産				
退職給付引当資産	48,208,714	-	4,106,625	44,102,089
受入保証金引当資産	11,677,446	5,281,200	1,652,400	15,306,246
建物	1,135,439,732	-	23,370,972	1,112,068,760
建物附属設備	769,727,815	6,475,993	84,738,838	691,464,970
構築物	46,262,652	-	3,076,791	43,185,861
水道施設利用権	342,122	-	25,326	316,796
什器備品	183,667,357	654,696	72,865,766	111,456,287
資産取得資金	-	10,000,000	-	10,000,000
特定費用準備資金	-	48,000,000	-	48,000,000
小 計	2,195,325,838	70,411,889	189,836,718	2,075,901,009
合 計	2,495,325,838	70,411,889	189,836,718	2,375,901,009

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりです。

(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				
基本財産引当定期預金	270,000,000	(230,000,000)	(40,000,000)	-
基本財産引当有価証券	30,000,000	(30,000,000)	-	-
小 計	300,000,000	(260,000,000)	(40,000,000)	-
特定資産				
退職給付引当資産	44,102,089	-	-	(44,102,089)
受入保証金引当資産	15,306,246	-	-	(15,306,246)
建物	1,112,068,760	(1,112,068,760)	-	-
建物附属設備	691,464,970	(691,464,970)	-	-
構築物	43,185,861	(43,185,861)	-	-
水道施設利用権	316,796	(316,796)	-	-
什器備品	111,456,287	(111,456,287)	-	-
資産取得資金	10,000,000	-	(10,000,000)	-
特定費用準備資金	48,000,000	-	(48,000,000)	-
小 計	2,075,901,009	(1,958,492,674)	(58,000,000)	(59,408,335)
合 計	2,375,901,009	(2,218,492,674)	(98,000,000)	(59,408,335)

4. 担保に供している資産

当期においては担保に供している資産はありません。

5．固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
特定資産			
建物	1,168,548,609	56,479,849	1,112,068,760
建物附属設備	895,581,515	204,116,545	691,464,970
構築物	50,621,438	7,435,577	43,185,861
水道施設利用権	378,000	61,204	316,796
什器備品	293,551,672	182,095,385	111,456,287
その他固定資産			
建物附属設備	25,997,321	19,793,569	6,203,752
什器備品	188,878,186	100,746,712	88,131,474
ソフトウェア著作権	15,202,748	3,286,385	11,916,363
リース資産	13,418,760	8,051,256	5,367,504
合 計	2,652,178,249	582,066,482	2,070,111,767

6．保証債務等の偶発債務

当期においては保証債務等の偶発債務はありません。

7．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

当期においては満期保有目的の債券はありません。

8. 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、次のとおりです。

(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						
地域イノベーション戦略支援プログラム	文部科学省	161,700	87,491,864	87,538,064	115,500	指定正味財産
学術研究助成基金助成金	文部科学省	1,232,023	1,430,000	2,233,680	428,343	指定正味財産
技術の橋渡し拠点整備事業	経済産業省	1,256,863,434	0	106,623,432	1,150,240,002	指定正味財産
地域中小企業知的財産戦略支援事業	近畿経済産業局	0	8,082,564	8,082,564	0	
戦略的基盤技術高度化支援事業	近畿経済産業局	0	196,226,453	196,226,453	0	
創業支援事業	中小企業基盤整備機構	0	7,237,110	7,237,110	0	
中小企業・小規模事業者支援事業	全国中小企業団体中央会	0	12,470,692	12,470,692	0	
京都高度技術研究所助成	京都市	0	138,288,000	138,288,000	0	
地域プラットフォーム事業	京都市		26,076,000	26,076,000	0	
未来創造型企業支援プロジェクト	京都市	0	20,960,000	20,960,000	0	
地域イノベーション戦略推進事業	京都市	0	27,500,000	27,500,000	0	
技術の橋渡し拠点整備事業	京都市	842,425,814	0	67,157,104	775,268,710	指定正味財産
技術の橋渡し拠点運営事業	京都市	4,310,269	54,000,000	45,467,612	12,842,657	指定正味財産
中小企業パワーアッププロジェクト	京都市	0	35,374,000	35,374,000	0	
京都市ソーシャル・イノベーション・ハッカソン・創造事業	京都市	0	31,000,000	31,000,000	0	
京都らしい WICE 開催支援補助事業	京都文化交渉センター	0	342,138	342,138	0	
負担金						
地域イノベーション戦略推進事業	京都府	0	9,450,000	9,450,000	0	
合 計		2,104,993,240	655,928,821	822,026,849	1,938,895,212	

9. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりです。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	184,077,693
目的達成による指定解除額	1,400,174
合 計	185,477,867

10．関連当事者との取引の内容

当期においては関連当事者との取引はありません。

11．重要な後発事象

重要な後発事象はありません。

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については財務諸表の注記に記載しています。

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	
貸倒引当金	64,260,777	11,529,011	0	1,611,000	74,178,788
賞与引当金	13,183,606	16,689,318	13,183,606	0	16,689,318

財 産 目 録

平成28年3月31日現在

公益財団法人 京都高度技術研究所

財 産 目 録

平成 2 8 年 3 月 3 1 日現在

(単位 : 円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)	現金預金	現金 手元保管	193,131
		普通預金	
		京都銀行本店営業部	2,378,012
		京都銀行公務部	351,036
		京都銀行京都市役所前支店	9,456,902
		京都中央信用金庫本店	4,662,228
		京都信用金庫本店	3,386,744
		京都信用金庫七条支店	171,903,917
		京都信用金庫河原町支店	4,618,704
		三菱東京UFJ銀行京都支店	2,625,232
		三井住友銀行京都支店	48,890
		三井住友信託銀行本店営業部	504,270
		郵便振替	
		西洞院綾小路郵便局	794,144
	受取手形	収益事業における請負代金	6,955,200
	未収金	京都市ほか	1,449,105,180
	貸付金	貸付金 25 件	44,997,000
	貸倒引当金	公益目的事業である金融支援事業における貸付債権及びその他の未収金の貸倒れに備えた引当金	74,178,788
	仕掛品	収益事業における製品開発業務	424,458,654
	前払金	西日本旅客鉄道(株)ほか	1,202,237
	前払費用	兼松エレクトロニクス(株)	440,640
		収益事業における機器保守料(5 年契約)分のうち、28 年度分(12 月分)	

	預け金	西日本旅客鉄道㈱ほか	職員出張用の ICOCA カードデポジット	15,500
	供託金		公益目的事業である金融支援事業における保証金及び予納金	539,000
流動資産合計				2,054,457,833
(固定資産)				
基本財産	基本財産引当定期預金	定期預金 京都銀行京都市役所前支店	運用益を管理費の財源として使用している。	100,000,000
		定期預金 京都中央信用金庫本店	運用益を管理費の財源として使用している。	100,000,000
		定期預金 京都信用金庫七条支店	運用益を管理費の財源として使用している。	70,000,000
特定資産	基本財産引当有価証券	出資金 京都信用金庫 300,000 口	運用益を管理費の財源として使用している。	30,000,000
	退職給付引当資産	三井住友海上きらめき生命保険	職員に対する未払退職金の支払いに備えたもの	32,529,289
		普通預金 京都信用金庫七条支店	職員に対する未払退職金の支払いに備えたもの	1,167,000
		定期預金 三井住友銀行京都支店	職員に対する未払退職金の支払いに備えたもの	10,405,800
	受入保証金引当資産	定期預金 京都信用金庫七条支店	公益目的事業である新事業の創出を目指した支援事業、産学公連携による技術の橋渡し支援事業及び収益事業である賃貸事業における賃貸借契約に基づく保証金の返還に備えたもの	15,306,246
	建物	5,938.84 m ² 京都市伏見区治部町 105 番地 京都市成長産業創造センター 地下 1 階、地上 5 階建	公益目的保有財産であり、公益目的事業である産学公連携による技術の橋渡し支援事業の施設に使用している。	1,112,068,760

その他固定資産	建物附属設備	京都市成長産業創造センターの空気調和設備、実験設備等 42 件	公益目的保有財産であり、公益目的事業である産学公連携による技術の橋渡し支援事業に使用している。	691,464,970
	構築物	京都市成長産業創造センターの舗装工事等 5 件	公益目的保有財産であり、公益目的事業である産学公連携による技術の橋渡し支援事業に使用している。	43,185,861
	水道施設利用権	京都市成長産業創造センターの京都市水道加入金	公益目的保有財産であり、公益目的事業である産学公連携による技術の橋渡し支援事業に使用している。	316,796
	什器備品	京都市成長産業創造センターの研究開発機器等 19 件	公益目的保有財産であり、公益目的事業である産学公連携による技術の橋渡し支援事業に使用している。	99,702,849
		支援先企業 研究開発機器 3 件	公益目的保有財産であり、公益目的事業である新事業の創出を目指した支援事業に使用している。	11,637,938
		プロジェクター1 件	公益目的保有財産であり、公益目的事業である環境・エネルギー分野における産学公連携事業に使用している。	115,500
	資産取得資金	京都信用金庫七条支店 普通預金	京都市成長産業創造センター建物設備改修積立金	10,000,000
	特定費用準備資金	京都信用金庫七条支店 普通預金	納税準備資金積立金 公益目的事業会計 13,000,000 収益事業等会計 20,000,000	33,000,000
		京都信用金庫七条支店 普通預金	中小企業振興事業資金積立金	15,000,000
	建物附属設備	本部 6 階間仕切設備 7 件	公益目的保有財産であり、産業支援事業に使用している。	388,087
		本部建物にある共用会議室等改修費等 2 件	(共用財産) うち公益目的保有財産 60.84%	758,157

			うち収益事業等に使用する財産 25.90% うち管理目的として使用する財産 13.26%	
		電源設備、空調設備、消防 用設備 3 件	収益事業等の用に供している。	4,922,939
		間仕切設備 1 件	管理運営の用に供している。	134,569
	什器備品	研究開発機器 3 件、展示ケ ース 1 件	公益目的保有財産であり、産業支援事業に使用している。	19,953
		パソコン、研究備品、事務 機等 37 件	公益目的保有財産であり、科学技術振興事業及び産業支援事業に使用している。	10,661,583
		サーバシステム、サーバラ ック、電話交換機、メール ボックス等 13 件	(共用財産) うち公益目的保有財産 60.84% うち収益事業等に使用する財産 25.90% うち管理目的として使用する財産 13.26%	2,913,546
		ネットワークサーバ、通信 機器、パソコン等 200 件	収益事業等の用に供している。	73,189,499
		絵画等 2 件	管理運営の用に供している。	1,346,893
	ソフトウェア著作権	財務会計ソフトウェア 1 件	(共用財産) うち公益目的保有財産 74.27% うち収益事業等に使用する財産 20.00% うち管理目的として使用する財産 5.73%	83,300
		開発用ソフトウェア等 14 件	収益事業等の用に供している。	11,833,063
	電話加入権		公益目的事業、収益事業等及び管理運営の用に供し、または備えている。	5,612,084
	出資金	京都中央信用金庫 2,000 口	運用益を管理費の財源として使用している。	100,000
		京都中央信用金庫 200 口	公益目的保有財産であり、運用益を金融支援事業の財源として使用している。	10,000

		京都信用金庫 100 口	公益目的保有財産であり、運用益を金融支援事業の財源として使用している。	10,000
	リース資産	サーバ機器 1 件	収益事業で使用しているリース資産	5,367,504
	保証金	京都市中京区 賃借物件	公益目的事業である産業支援事業の実施のために賃借しているオフィスの差入保証金	122,700
	長期前払費用	兼松エレクトロニクス(株)	収益事業における機器保守料(5 年契約)分のうち、29 年度以降分(45 月分)	1,652,400
固定資産合計				2,495,027,286
資産合計				4,549,485,119
(流動負債)				
	短期借入金	京都銀行京都市役所前支店	運転資金として	295,000,000
		京都中央信用金庫本店	運転資金として	295,000,000
		京都信用金庫七条支店	運転資金として	295,000,000
	未払金	下京年金事務所ほか	社会保険料の未払い分ほか	585,970,579
	前受金	独立行政法人科学技術振興機構	公益目的事業であるスーパークラスタープログラム事業受託金の翌期への繰越金	16,393,671
		京都市	収益事業等である京都市から受託した京都市基幹システムオープン化開発業務における前受金	560,304,000
		イノベーション創出コミュニティ会員ほか	各事業における前受金	6,919,440
	預り金	下京税務署ほか	源泉所得税の預り分ほか	14,479,706
	賞与引当金		職員の賞与に係る引当金	16,689,318
	リース負債	サーバ機器 1 件	収益事業で使用しているリース資産の債務	2,683,752

流動負債合計				2,088,440,466
(固定負債)	未払金	職員に対するもの	職員 15 名に対する未払退職金の支払いに備えたもの	48,039,800
	受入保証金	(株)とめ研究所ほか	公益目的事業である新事業の創出を目指した支援事業、産学公連携による技術の橋渡し支援事業及び収益事業である賃貸事業における賃貸借契約に基づく保証金の返還に備えたもの	15,079,446
	長期リース負債	サーバ機器 1 件	収益事業で使用しているリース資産の債務	2,683,752
固定負債合計				65,802,998
負債合計				2,154,243,464
正味財産				2,395,241,655

資金収支計算書

自 平成27年 4月 1日
至 平成28年 3月31日

公益財団法人 京都高度技術研究所

資金収支計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
基本財産運用収入	1,564,000	1,547,697	16,303	
基本財産利息収入	364,000	347,697	16,303	
基本財産配当金収入	1,200,000	1,200,000	0	
特定資産運用収入	2,000	6,212	△ 4,212	
特定資産利息収入	2,000	6,212	△ 4,212	
会費収入	6,600,000	6,360,000	240,000	
賛助会員会費収入	6,600,000	6,360,000	240,000	53口
事業収入	1,378,805,000	1,626,595,204	△ 247,790,204	
研究事業収入	101,528,000	104,265,152	△ 2,737,152	
研究支援事業収入	100,000	140,000	△ 40,000	
産学公連携支援事業収入	523,873,000	549,616,121	△ 25,743,121	
技術の橋渡し拠点賃貸料収入	74,740,000	87,620,875	△ 12,880,875	
賃貸事業収入	30,765,000	30,519,406	245,594	
インターネット事業収入	44,980,000	49,450,066	△ 4,470,066	
情報事業収入	288,657,000	535,607,420	△ 246,950,420	
情報人材育成事業収入	200,000	508,880	△ 308,880	
経営支援事業収入	38,320,000	40,862,080	△ 2,542,080	
新事業創出支援事業収入	269,672,000	226,273,204	43,398,796	
直接貸付事業収入	1,422,000	1,732,000	△ 310,000	
その他事業収入	4,548,000	0	4,548,000	
補助金等収入	437,444,000	645,717,668	△ 208,273,668	
国庫補助金収入	126,761,000	299,706,838	△ 172,945,838	文部科学省、経済産業省
地方公共団体補助金収入	295,278,000	333,540,138	△ 38,262,138	京都市
科研費補助金収入	1,515,000	0	1,515,000	
国庫助成金収入	13,890,000	12,470,692	1,419,308	
負担金収入	13,022,000	13,172,784	△ 150,784	
地域負担金収入	9,450,000	9,450,000	0	京都府
その他負担金収入	3,572,000	3,722,784	△ 150,784	
雑収入	3,005,000	12,023,898	△ 9,018,898	
配当金収入	5,000	5,900	△ 900	
受取利息収入	4,000	2,606	1,394	
退職金共済掛金助成金収入	3,000	8,940	△ 5,940	
自動販売機手数料収入	300,000	378,963	△ 78,963	
その他雑収入	2,693,000	11,627,489	△ 8,934,489	
事業活動収入計	1,840,442,000	2,305,423,463	△ 464,981,463	
2. 事業活動支出				
事業費支出	1,835,621,722	2,583,879,397	△ 748,257,675	
役員報酬支出	5,536,000	5,603,825	△ 67,825	
給料手当支出	532,531,136	540,102,721	△ 7,571,585	
臨時雇賃金支出	24,749,000	24,220,906	528,094	
退職共済掛金支出	3,181,260	3,261,120	△ 79,860	
退職給付掛金支出	2,091,870	2,458,509	△ 366,639	
法定福利費支出	80,881,530	86,549,667	△ 5,668,137	
福利厚生費支出	1,611,667	1,858,878	△ 247,211	
会議費支出	2,273,000	3,046,240	△ 773,240	
旅費交通費支出	31,735,000	23,453,871	8,281,129	
通信運搬費支出	37,642,946	32,751,495	4,891,451	
消耗什器備品費支出	10,468,222	8,086,374	2,381,848	
消耗品費支出	33,243,897	86,388,066	△ 53,144,169	
修繕費支出	875,077	4,489,495	△ 3,614,418	
印刷製本費支出	9,664,732	10,225,209	△ 560,477	
光熱水料費支出	63,044,155	58,100,523	4,943,632	
賃借料支出	65,841,768	59,395,439	6,446,329	
保険料支出	1,721,300	1,351,353	369,947	
諸謝金支出	85,726,000	65,926,297	19,799,703	
資料費支出	3,182,370	3,259,561	△ 77,191	
租税公課支出	54,600,553	45,108,034	9,492,519	
会費支出	1,150,000	861,960	288,040	
負担金支出	561,000	695,300	△ 134,300	
テナント賃貸料納付支出	30,671,000	30,464,431	206,569	

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
寄付金支出	0	5,000,000	△ 5,000,000	
助成金支出	50,643,000	213,607,580	△ 162,964,580	
共同研究費支出	352,538,000	346,901,054	5,636,946	
業務委託費支出	333,470,453	716,720,794	△ 383,250,341	
人材派遣料支出	10,383,220	195,344,270	△ 184,961,050	
支払利息支出	3,460,700	3,623,587	△ 162,887	
手数料支出	1,420,356	2,556,926	△ 1,136,570	
雑支出	722,510	2,465,912	△ 1,743,402	
管理費支出	21,797,278	28,248,913	△ 6,451,635	
役員報酬支出	1,624,000	1,640,957	△ 16,957	
給料手当支出	6,491,864	6,886,296	△ 394,432	
退職金支出	0	4,613,000	△ 4,613,000	
退職共済掛金支出	64,740	56,880	7,860	
退職給付掛金支出	78,130	74,031	4,099	
法定福利費支出	1,164,470	1,369,747	△ 205,277	
福利厚生費支出	73,333	93,994	△ 20,661	
会議費支出	450,000	857,086	△ 407,086	
旅費交通費支出	304,000	157,665	146,335	
通信運搬費支出	630,054	728,715	△ 98,661	
消耗什器備品費支出	92,778	88,306	4,472	
消耗品費支出	707,103	734,633	△ 27,530	
修繕費支出	64,923	185,798	△ 120,875	
印刷製本費支出	841,268	1,028,553	△ 187,285	
光熱水料費支出	2,353,845	2,313,262	40,583	
賃借料支出	281,232	368,580	△ 87,348	
保険料支出	24,700	23,603	1,097	
諸謝金支出	790,000	939,248	△ 149,248	
資料費支出	32,630	30,470	2,160	
租税公課支出	21,447	100,716	△ 79,269	
会費支出	190,000	161,200	28,800	
負担金支出	700,000	624,080	75,920	
業務委託費支出	4,092,547	4,497,720	△ 405,173	
人材派遣料支出	481,780	430,854	50,926	
支払利息支出	39,300	38,642	658	
手数料支出	180,644	178,299	2,345	
雑支出	22,490	26,578	△ 4,088	
事業活動支出計	1,857,419,000	2,612,128,310	△ 754,709,310	
事業活動収支差額	△ 16,977,000	△ 306,704,847	289,727,847	
Ⅱ 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
特定資産取崩収入	0	5,760,488	△ 5,760,488	
退職給付引当資産取崩収入	0	4,106,625	△ 4,106,625	
受入保証金引当資産取崩収入	0	1,653,863	△ 1,653,863	
受入保証金収入	1,102,000	5,281,200	△ 4,179,200	
受入保証金収入	1,102,000	5,281,200	△ 4,179,200	
機械装置費等立替金収入	79,264,000	24,612,120	54,651,880	委託事業取得資産
投資活動収入計	80,366,000	35,653,808	44,712,192	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	1,102,000	70,413,352	△ 69,311,352	
受入保証金引当資産取得支出	1,102,000	5,282,663	△ 4,180,663	
建物附属設備取得支出	0	6,475,993	△ 6,475,993	京都市成長産業創造センター
什器備品購入支出	0	654,696	△ 654,696	京都市成長産業創造センターほか
京都市成長産業創造センター建物設備改修積立金支出	0	10,000,000	△ 10,000,000	
納税準備資金積立金支出	0	33,000,000	△ 33,000,000	
中小企業振興事業資金積立金支出	0	15,000,000	△ 15,000,000	
固定資産取得支出	16,906,308	61,173,244	△ 44,266,936	
什器備品購入支出	4,573,000	48,839,936	△ 44,266,936	
ソフトウェア著作権購入支出	12,333,308	12,333,308	0	
受入保証金支出	0	1,879,200	△ 1,879,200	
受入保証金支出	0	1,879,200	△ 1,879,200	
機械装置費等立替金支出	79,264,000	24,612,120	54,651,880	委託事業取得資産
その他の投資活動支出	0	1,652,400	△ 1,652,400	
投資活動支出計	97,272,308	159,730,316	△ 62,458,008	
投資活動収支差額	△ 16,906,308	△ 124,076,508	107,170,200	

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
Ⅲ 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
借入金収入	405,000,000	859,000,000	△ 454,000,000	
短期借入金収入（その他）	405,000,000	859,000,000	△ 454,000,000	
財務活動収入計	405,000,000	859,000,000	△ 454,000,000	
2. 財務活動支出				
借入金返済支出	405,000,000	379,000,000	26,000,000	
短期借入金返済支出（その他）	405,000,000	379,000,000	26,000,000	
財務活動支出計	405,000,000	379,000,000	26,000,000	
財務活動収支差額	0	480,000,000	△ 480,000,000	
当期収支差額	△ 33,883,308	49,218,645	△ 83,101,953	
前期繰越収支差額	414,299,352	425,894,926	△ 11,595,574	
次期繰越収支差額	380,416,044	475,113,571	△ 94,697,527	

資金収支計算書内訳表

平成２７年４月１日から平成２８年３月３１日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計	法人会計	合 計
	科学技術振興事業	産業支援事業	産業競争力強化支援事業	共通	小計	情報関連等事業		
I 事業活動収支の部								
1. 事業活動収入								
基本財産運用収入	0	0	0	0	0	0	1,547,697	1,547,697
基本財産利息収入	0	0	0	0	0	0	347,697	347,697
基本財産配当金収入	0	0	0	0	0	0	1,200,000	1,200,000
特定資産運用収入	0	302	2,231	0	2,533	848	2,831	6,212
特定資産利息収入	0	302	2,231	0	2,533	848	2,831	6,212
会費収入	0	0	0	3,180,000	3,180,000	0	3,180,000	6,360,000
賛助会員会費収入	0	0	0	3,180,000	3,180,000	0	3,180,000	6,360,000
事業収入	282,569,327	544,061,706	92,136,627	0	918,767,660	707,827,544	0	1,626,595,204
研究事業収入	14,660,380	0	0	0	14,660,380	89,604,772	0	104,265,152
研究支援事業収入	0	0	0	0	0	140,000	0	140,000
産学公連携支援事業収入	265,865,947	277,234,422	4,515,752	0	547,616,121	2,000,000	0	549,616,121
技術の橋渡し拠点賃貸料収入	0	0	87,620,875	0	87,620,875	0	0	87,620,875
賃貸事業収入	0	3,000	0	0	3,000	30,516,406	0	30,519,406
インターネット事業収入	0	0	0	0	0	49,450,066	0	49,450,066
情報事業収入	0	0	0	0	0	535,607,420	0	535,607,420
情報人材育成事業収入	0	0	0	0	0	508,880	0	508,880
経営支援事業収入	0	40,862,080	0	0	40,862,080	0	0	40,862,080
新事業創出支援事業収入	2,043,000	224,230,204	0	0	226,273,204	0	0	226,273,204
直接貸付事業収入	0	1,732,000	0	0	1,732,000	0	0	1,732,000
補助金等収入	22,761,294	537,656,585	59,458,943	0	619,876,822	8,110,806	17,730,040	645,717,668
国庫補助金収入	0	299,037,991	668,847	0	299,706,838	0	0	299,706,838
地方公共団体補助金収入	22,761,294	226,147,902	58,790,096	0	307,699,292	8,110,806	17,730,040	333,540,138
国庫助成金収入	0	12,470,692	0	0	12,470,692	0	0	12,470,692
負担金収入	350,801	11,251,255	357,960	0	11,960,016	766,034	446,734	13,172,784
地域負担金収入	0	9,450,000	0	0	9,450,000	0	0	9,450,000
その他負担金収入	350,801	1,801,255	357,960	0	2,510,016	766,034	446,734	3,722,784
雑収入	647,498	5,486,354	3,581,994	0	9,715,846	1,414,146	893,906	12,023,898
配当金収入	0	900	0	0	900	0	5,000	5,900
受取利息収入	0	1,707	0	0	1,707	0	899	2,606
退職金共済掛金助成金収入	842	4,326	860	0	6,028	1,840	1,072	8,940
自動販売機手数料収入	37,055	157,152	7,560	0	201,767	62,022	115,174	378,963
その他雑収入	609,601	5,322,269	3,573,574	0	9,505,444	1,350,284	771,761	11,627,489
事業活動収入計	306,328,920	1,098,456,202	155,537,755	3,180,000	1,563,502,877	718,119,378	23,801,208	2,305,423,463
2. 事業活動支出								
事業費支出	306,317,879	1,092,716,867	134,317,713	0	1,533,352,459	1,050,526,938		2,583,879,397
役員報酬支出	1,610,239	3,557,108	266,239	0	5,433,586	170,239		5,603,825
給料手当支出	20,508,139	389,986,031	29,302,351	0	439,796,521	100,306,200		540,102,721

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計	法人会計	合 計
	科学技術振興事業	産業支援事業	産業競争力強化支援事業	共通	小計	情報関連等事業		
臨時雇賃金支出	2,614,000	18,436,726	0	0	21,050,726	3,170,180		24,220,906
退職共済掛金支出	119,545	1,885,343	189,577	0	2,194,465	1,066,655		3,261,120
退職給付掛金支出	93,514	1,534,344	245,799	0	1,873,657	584,852		2,458,509
法定福利費支出	3,202,901	63,809,928	3,314,877	0	70,327,706	16,221,961		86,549,667
福利厚生費支出	91,886	1,405,760	64,936	0	1,562,582	296,296		1,858,878
会議費支出	8,400	2,049,306	224,922	0	2,282,628	763,612		3,046,240
旅費交通費支出	1,853,035	15,766,269	1,567,460	0	19,186,764	4,267,107		23,453,871
通信運搬費支出	591,727	5,219,061	371,524	0	6,182,312	26,569,183		32,751,495
消耗什器備品費支出	177,946	823,223	939,773	0	1,940,942	6,145,432		8,086,374
消耗品費支出	4,520,948	22,864,522	4,243,306	0	31,628,776	54,759,290		86,388,066
修繕費支出	154,503	2,155,910	1,938,683	0	4,249,096	240,399		4,489,495
印刷製本費支出	198,591	8,235,838	981,691	0	9,416,120	809,089		10,225,209
光熱水料費支出	1,927,718	19,759,303	32,914,291	0	54,601,312	3,499,211		58,100,523
賃借料支出	278,590	50,377,660	1,862,520	0	52,518,770	6,876,669		59,395,439
保険料支出	122,378	252,224	948,610	0	1,323,212	28,141		1,351,353
諸謝金支出	4,031,488	58,585,572	378,746	0	62,995,806	2,930,491		65,926,297
資料費支出	218,072	2,384,921	34,233	0	2,637,226	622,335		3,259,561
租税公課支出	60,871	15,886,013	15,607,644	0	31,554,528	13,553,506		45,108,034
会費支出	74,100	726,860	25,000	0	825,960	36,000		861,960
負担金支出	82,000	233,300	24,000	0	339,300	356,000		695,300
テナント賃貸料納付支出	0	0	0	0	0	30,464,431		30,464,431
寄付金支出	0	5,000,000	0	0	5,000,000	0		5,000,000
助成金支出	0	213,607,580	0	0	213,607,580	0		213,607,580
共同研究費支出	258,000,000	32,354,414	0	0	290,354,414	56,546,640		346,901,054
業務委託費支出	4,847,112	127,915,139	34,603,732	0	167,365,983	549,354,811		716,720,794
人材派遣料支出	338,331	23,186,604	3,884,262	0	27,409,197	167,935,073		195,344,270
支払利息支出	450,773	1,486,796	193,463	0	2,131,032	1,492,555		3,623,587
手数料支出	125,725	1,059,183	63,353	0	1,248,261	1,308,665		2,556,926
雑支出	15,347	2,171,929	126,721	0	2,313,997	151,915		2,465,912
管理費支出							28,248,913	28,248,913
役員報酬支出							1,640,957	1,640,957
給料手当支出							6,886,296	6,886,296
退職金支出							4,613,000	4,613,000
退職共済掛金支出							56,880	56,880
退職給付掛金支出							74,031	74,031
法定福利費支出							1,369,747	1,369,747
福利厚生費支出							93,994	93,994
会議費支出							857,086	857,086
旅費交通費支出							157,665	157,665
通信運搬費支出							728,715	728,715
消耗什器備品費支出							88,306	88,306
消耗品費支出							734,633	734,633
修繕費支出							185,798	185,798

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計	法人会計	合 計
	科学技術振興事業	産業支援事業	産業競争力強化支援事業	共通	小計	情報関連等事業		
印刷製本費支出							1,028,553	1,028,553
光熱水料費支出							2,313,262	2,313,262
賃借料支出							368,580	368,580
保険料支出							23,603	23,603
諸謝金支出							939,248	939,248
資料費支出							30,470	30,470
租税公課支出							100,716	100,716
会費支出							161,200	161,200
負担金支出							624,080	624,080
業務委託費支出							4,497,720	4,497,720
人材派遣料支出							430,854	430,854
支払利息支出							38,642	38,642
手数料支出							178,299	178,299
雑支出							26,578	26,578
事業活動支出計	306,317,879	1,092,716,867	134,317,713	0	1,533,352,459	1,050,526,938	28,248,913	2,612,128,310
他会計振替収支額調整前事業活動収支差額	11,041	5,739,335	21,220,042	3,180,000	30,150,418	△ 332,407,560	△ 4,447,705	△ 306,704,847
他会計振替収支額	0	0	0	0	0	0	0	0
事業活動収支差額	11,041	5,739,335	21,220,042	3,180,000	30,150,418	△ 332,407,560	△ 4,447,705	△ 306,704,847
Ⅱ 投資活動収支の部								
1. 投資活動収入								
特定資産取崩収入	0	151	1,653,288	0	1,653,439	424	4,106,625	5,760,488
退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	0	0	0	4,106,625	4,106,625
受入保証金引当資産取崩収入	0	151	1,653,288	0	1,653,439	424	0	1,653,863
受入保証金収入	0	0	5,281,200	0	5,281,200	0	0	5,281,200
受入保証金収入	0	0	5,281,200	0	5,281,200	0	0	5,281,200
機械装置費等立替金収入	16,956,000	7,656,120	0	0	24,612,120	0	0	24,612,120
投資活動収入計	16,956,000	7,656,271	6,934,488	0	31,546,759	424	4,106,625	35,653,808
2. 投資活動支出								
特定資産取得支出	0	151	22,412,777	0	12,412,928	424	0	70,413,352
受入保証金引当資産取得支出	0	151	5,282,088	0	5,282,239	424	0	5,282,663
建物附属設備取得支出	0	0	6,475,993	0	6,475,993	0	0	6,475,993
什器備品購入支出	0	0	654,696	0	654,696	0	0	654,696
京都市成長産業創造センター建物設備改修積立金支出	0	0	10,000,000	0	10,000,000	0	0	10,000,000
納税準備資金積立金支出	0	0	0	13,000,000	13,000,000	20,000,000	0	33,000,000
中小企業振興事業資金積立金支出	0	0	0	15,000,000	15,000,000	0	0	15,000,000
固定資産取得支出	6,361,913	3,691,175	0	0	10,053,088	51,036,729	83,427	61,173,244
什器備品購入支出	6,361,913	3,691,175	0	0	10,053,088	38,703,421	83,427	48,839,936
ソフトウェア著作権購入支出					0	12,333,308		12,333,308
受入保証金支出	0	0	1,879,200	0	1,879,200	0	0	1,879,200
受入保証金支出	0	0	1,879,200	0	1,879,200	0	0	1,879,200

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計	法人会計	合 計
	科学技術振興事業	産業支援事業	産業競争力強化支援事業	共通	小計	情報関連等事業		
機械装置費等立替金支出	16,956,000	7,656,120	0	0	24,612,120	0	0	24,612,120
その他の投資活動支出	0	0	0	0	0	1,652,400	0	1,652,400
投資活動支出計	23,317,913	11,347,446	24,291,977	0	48,957,336	52,689,553	83,427	159,730,316
投資活動収支差額	△ 6,361,913	△ 3,691,175	△ 17,357,489	0	△ 17,410,577	△ 52,689,129	4,023,198	△ 124,076,508
Ⅲ 財務活動収支の部								
1. 財務活動収入								
借入金収入	0	0	0	0	0	0	859,000,000	859,000,000
短期借入金収入（その他）					0		859,000,000	859,000,000
財務活動収入計	0	0	0	0	0	0	859,000,000	859,000,000
2. 財務活動支出								
借入金返済支出	0	0	0	0	0	0	379,000,000	379,000,000
短期借入金返済支出（その他）					0		379,000,000	379,000,000
財務活動支出計	0	0	0	0	0	0	379,000,000	379,000,000
財務活動収支差額	0	0	0	0	0	0	480,000,000	480,000,000
当期収支差額	△ 6,350,872	2,048,160	3,862,553	3,180,000	12,739,841	△ 385,096,689	479,575,493	49,218,645
前期繰越収支差額								425,894,926
次期繰越収支差額								475,113,571

(注) 1 前期繰越収支差額及び次期繰越収支差額は合計欄に記載しています。

資金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、受取手形、未収金、前払金、前払費用、預け金、供託金、未払金、前受金及び預り金を含めています。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す。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 預 金	259,810,038	200,923,210
受 取 手 形	3,402,000	6,955,200
未 収 金	855,035,293	1,449,105,180
前 払 金	632,810	1,202,237
前 払 費 用	0	440,640
預 け 金	14,500	15,500
供 託 金	539,000	539,000
合 計	1,119,433,641	1,659,180,967
未 払 金	659,518,945	585,970,579
前 受 金	23,383,935	583,617,111
預 り 金	10,635,835	14,479,706
合 計	693,538,715	1,184,067,396
次期繰越収支差額	425,894,926	475,113,571

監 査 報 告 書

平成 2 8 年 5 月 2 5 日

公益財団法人 京都高度技術研究所

理事長 西 本 清 一 殿

公益財団法人 京都高度技術研究所

監 事 近藤 一郎

監 事 増居 崇裕

監 事 藤井 龍美

私たち監事は、法令及び定款の定めに基づき、公益財団法人京都高度技術研究所（以下、「当財団」という。）の平成 2 7 年度（平成 2 7 年 4 月 1 日から平成 2 8 年 3 月 3 1 日まで）の監査を実施しました。その結果につき次のとおり報告します。

1 . 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事会その他重要な会議に出席し、理事等からその職務の執行について報告を受けるとともに、当財団の事務所において会計帳簿並びに重要な書類等を閲覧しました。さらに事業報告及び計算書類等を受領してその説明を受け、これらについての検討を行いました。

2 . 監査の結果

（ 1 ）事業報告の監査結果

事業報告は、法令及び定款に従い、当財団の状況を正しく示しているものと認めます。

理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

（ 2 ）計算書類及びその附属明細書の監査結果

計算書類及びその附属明細書は、当財団の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以上