

平成27年度
決算書

(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

公益財団法人 地球環境産業技術研究機構

目 次

貸借対照表

正味財産増減計算書

正味財産増減計算書内訳表

財務諸表に対する注記

附属明細書

財産目録

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	999,201,002	690,814,888	308,386,114
未収金	895,456,213	913,742,590	△ 18,286,377
仮払金	1,000,199	1,135,045	△ 134,846
前払金	4,926,610	5,032,751	△ 106,141
立替金	36,893,184	60,719,214	△ 23,826,030
流動資産合計	1,937,477,208	1,671,444,488	266,032,720
2. 固定資産			
(1)基本財産			
普通預金	118,319,443	238,512,768	△ 120,193,325
定期預金	300,000,000	300,000,000	0
金銭信託	420,000,000	420,000,000	0
投資有価証券	3,267,168,256	3,125,036,931	142,131,325
基本財産合計	4,105,487,699	4,083,549,699	21,938,000
(2)特定資産			
退職給付引当資産	87,606,500	106,075,100	△ 18,468,600
運用財産積立資産	1,017,398,218	1,087,398,218	△ 70,000,000
建設積立資産	0	84,441,200	△ 84,441,200
修繕積立資産	0	173,839,084	△ 173,839,084
GHGT-11基金	10,147,521	11,619,331	△ 1,471,810
建物除去積立資産	6,273,666	3,677,666	2,596,000
特定寄付金積立資産	1,223,330	0	1,223,330
建物（指定正味財産）	317,401,166	337,462,623	△ 20,061,457
建物附属設備（指定正味財産）	52,545,269	64,641,903	△ 12,096,634
構築物（指定正味財産）	4,883,863	5,643,578	△ 759,715
什器備品（指定正味財産）	9,669,063	10,100,396	△ 431,333
機械装置（一般正味財産）	60,940,791	50,753,991	10,186,800
ソフトウェア（一般正味財産）	1,349,953	905,655	444,298
リース資産（一般正味財産）	64,575,090	189,509,871	△ 124,934,781
特定資産合計	1,634,014,430	2,126,068,616	△ 492,054,186
(3)その他固定資産			
建物	1,483,119,372	1,522,611,561	△ 39,492,189
建物附属設備	554,771,256	178,698,421	376,072,835
構築物	111,682,473	118,156,819	△ 6,474,346
什器備品	5,714,049	7,733,917	△ 2,019,868
機械装置	6,080,792	5,980,005	100,787
建設仮勘定	0	31,508,995	△ 31,508,995
電話加入権	923,256	923,256	0
ソフトウェア	408,240	680,400	△ 272,160
敷金・保証金	16,085,976	16,085,976	0
関連会社株式	30,283,960	30,283,960	0
その他固定資産合計	2,209,069,374	1,912,663,310	296,406,064
固定資産合計	7,948,571,503	8,122,281,625	△ 173,710,122
資産合計	9,886,048,711	9,793,726,113	92,322,598

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	483,757,613	199,911,608	283,846,005
前受金	254,887	2,298,436	△ 2,043,549
預り金	14,788,235	13,229,971	1,558,264
短期借入金	1,300,000,000	1,300,000,000	0
1年内リース債務	63,434,698	124,934,781	△ 61,500,083
流動負債合計	1,862,235,433	1,640,374,796	221,860,637
2. 固定負債			
長期未払金	25,960,000	25,960,000	0
リース債務	1,140,392	64,575,090	△ 63,434,698
退職給付引当金	87,606,500	106,075,100	△ 18,468,600
固定負債合計	114,706,892	196,610,190	△ 81,903,298
負債合計	1,976,942,325	1,836,984,986	139,957,339
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
基本財産寄付金	3,703,003,699	3,680,305,699	22,698,000
運用財産寄付金	9,669,063	10,100,396	△ 431,333
特定寄付金	376,053,628	407,748,104	△ 31,694,476
指定正味財産合計	4,088,726,390	4,098,154,199	△ 9,427,809
(うち基本財産への充当額)	(3,703,003,699)	(3,680,305,699)	(22,698,000)
(うち特定資産への充当額)	(385,722,691)	(417,848,500)	(△ 32,125,809)
2. 一般正味財産	3,820,379,996	3,858,586,928	△ 38,206,932
(うち基本財産への充当額)	(402,484,000)	(403,244,000)	(△ 760,000)
(うち特定資産への充当額)	(1,160,685,239)	(1,602,145,016)	(△ 441,459,777)
正味財産合計	7,909,106,386	7,956,741,127	△ 47,634,741
負債及び正味財産合計	9,886,048,711	9,793,726,113	92,322,598

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
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	118,633,003	141,502,847	△ 22,869,844
基本財産受取利息	10,691,824	10,641,413	50,411
基本財産受取利息等振替額	107,941,179	130,861,434	△ 22,920,255
特定資産運用益	1,364,796	17,332,259	△ 15,967,463
特定資産受取利息	1,364,796	17,332,259	△ 15,967,463
受取会費	9,900,000	9,600,000	300,000
賛助会員受取会費	9,900,000	9,600,000	300,000
事業収益	2,183,865,348	2,355,346,577	△ 171,481,229
国庫受託収益	1,421,594,558	1,541,182,192	△ 119,587,634
NEDO受託収益	150,647,440	107,562,600	43,084,840
その他受託等収益	611,623,350	706,601,785	△ 94,978,435
受取補助金等	4,493,053	9,117,118	△ 4,624,065
受取民間助成金	4,493,053	9,117,118	△ 4,624,065
受取寄付金	33,733,770	38,918,382	△ 5,184,612
受取寄付金	300,000	300,000	0
受取寄付金等振替額	33,433,770	38,618,382	△ 5,184,612
雑収益	11,523,610	10,964,095	559,515
経常収益計	2,363,513,580	2,582,781,278	△ 219,267,698
(2) 経常費用			
事業費	2,403,388,023	2,683,800,634	△ 280,412,611
役員報酬	45,007,940	48,685,282	△ 3,677,342
研究員給料手当等	748,794,788	825,710,888	△ 76,916,100
給料手当等	56,251,995	62,814,025	△ 6,562,030
法定福利費	103,497,021	104,891,336	△ 1,394,315
福利厚生費	3,162,303	3,500,105	△ 337,802
退職給付費用	9,872,009	11,348,186	△ 1,476,177
会議費	17,614,675	16,057,416	1,557,259
旅費交通費	118,665,322	130,574,298	△ 11,908,976
通信運搬費	6,034,990	5,690,533	344,457
減価償却費	257,827,963	287,320,171	△ 29,492,208
建物附属設備費	6,912	256,500	△ 249,588
什器備品購入費	27,015	0	27,015
機械装置費	99,611,629	47,470,848	52,140,781
消耗什器備品費	16,765,348	19,284,021	△ 2,518,673
消耗品費	127,305,184	127,234,087	71,097
修繕費	9,874,716	53,045,533	△ 43,170,817
印刷製本費	5,033,718	6,192,841	△ 1,159,123
光熱水料費	59,588,417	67,730,692	△ 8,142,275
賃借料	66,812,595	70,942,319	△ 4,129,724
保険料	785,594	787,946	△ 2,352
諸謝金	6,308,880	7,128,130	△ 819,250
ライセンス料	18,317,064	13,006,901	5,310,163
租税公課	420,977	528,619	△ 107,642
支払負担金	25,095,636	22,660,083	2,435,553
委託費	41,575,000	10,093,467	31,481,533
外注費	478,531,447	650,345,161	△ 171,813,714
支払手数料	2,130,317	2,323,630	△ 193,313
特許関連費	15,391,188	18,423,499	△ 3,032,311
支払利息	4,780,293	5,337,617	△ 557,324
消費税等	58,290,600	64,416,500	△ 6,125,900
雑費	6,487	0	6,487

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	47,256,646	52,179,270	△ 4,922,624
役員報酬	9,218,494	9,971,684	△ 753,190
給料手当等	19,523,453	21,131,011	△ 1,607,558
法定福利費	1,360,905	1,559,728	△ 198,823
福利厚生費	122,463	168,484	△ 46,021
退職給付費用	2,085,491	2,218,014	△ 132,523
会議費	634,316	576,973	57,343
旅費交通費	1,194,070	1,252,393	△ 58,323
通信運搬費	169,081	190,009	△ 20,928
減価償却費	1,176,285	1,132,131	44,154
消耗什器備品費	735	6,901	△ 6,166
消耗品費	293,704	385,453	△ 91,749
修繕費	117,196	1,519,385	△ 1,402,189
印刷製本費	1,633	31,833	△ 30,200
光熱水料費	2,007,596	2,276,709	△ 269,113
賃借料	2,279,962	2,286,607	△ 6,645
保険料	27,716	27,716	0
諸謝金	4,011,539	3,943,678	67,861
租税公課	3,873	5,192	△ 1,319
支払負担金	22,282	24,282	△ 2,000
外注費	2,644,710	3,080,316	△ 435,606
支払手数料	161,685	168,370	△ 6,685
支払利息	199,179	222,401	△ 23,222
雑費	278	0	278
経常費用計	2,450,644,669	2,735,979,904	△ 285,335,235
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 87,131,089	△ 153,198,626	66,067,537
基本財産評価損益等	△ 760,000	11,080,000	△ 11,840,000
特定資産評価損益等	0	△ 822,150	822,150
評価損益等計	△ 760,000	10,257,850	△ 11,017,850
当期経常増減額	△ 87,891,089	△ 142,940,776	55,049,687
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金戻入益	13,174,200	0	13,174,200
機械装置等受贈益	36,293,674	1,914,402	34,379,272
ソフトウェア受贈益	311,040	750,240	△ 439,200
経常外収益計	49,778,914	2,664,642	47,114,272
(2) 経常外費用			
機械装置除却損	94,757	0	94,757
経常外費用計	94,757	0	94,757
当期経常外増減額	49,684,157	2,664,642	47,019,515
当期一般正味財産増減額	△ 38,206,932	△ 140,276,134	102,069,202
一般正味財産期首残高	3,858,586,928	3,998,863,062	△ 140,276,134
一般正味財産期末残高	3,820,379,996	3,858,586,928	△ 38,206,932
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	1,307,961	0	1,307,961
基本財産運用損益	130,639,179	255,981,434	△ 125,342,255
基本財産受取利息等	107,941,179	130,861,434	△ 22,920,255
基本財産評価損益	22,698,000	125,120,000	△ 102,422,000
一般正味財産への振替額	141,374,949	169,479,816	△ 28,104,867
当期指定正味財産増減額	△ 9,427,809	86,501,618	△ 95,929,427
指定正味財産期首残高	4,098,154,199	4,011,652,581	86,501,618
指定正味財産期末残高	4,088,726,390	4,098,154,199	△ 9,427,809
III 正味財産期末残高	7,909,106,386	7,956,741,127	△ 47,634,741

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	法人会計	合 計
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	47,453,202	71,179,801	118,633,003
基本財産受取利息	4,276,730	6,415,094	10,691,824
基本財産受取利息等振替額	43,176,472	64,764,707	107,941,179
特定資産運用益	545,918	818,878	1,364,796
特定資産受取利息	545,918	818,878	1,364,796
受取会費	9,900,000		9,900,000
賛助会員受取会費	9,900,000		9,900,000
事業収益	2,183,865,348		2,183,865,348
国庫受託収益	1,421,594,558		1,421,594,558
NEDO受託収益	150,647,440		150,647,440
その他受託等収益	611,623,350		611,623,350
受取補助金等	4,493,053		4,493,053
受取民間助成金	4,493,053		4,493,053
受取寄付金	33,716,517	17,253	33,733,770
受取寄付金	300,000		300,000
受取寄付金等振替額	33,416,517	17,253	33,433,770
雑収益	11,363,779	159,831	11,523,610
経常収益計	2,291,337,817	72,175,763	2,363,513,580
(2) 経常費用			
事業費	2,403,388,023		2,403,388,023
役員報酬	45,007,940		45,007,940
研究員給料手当等	748,794,788		748,794,788
給料手当等	56,251,995		56,251,995
法定福利費	103,497,021		103,497,021
福利厚生費	3,162,303		3,162,303
退職給付費用	9,872,009		9,872,009
会議費	17,614,675		17,614,675
旅費交通費	118,665,322		118,665,322
通信運搬費	6,034,990		6,034,990
減価償却費	257,827,963		257,827,963
建物附属設備費	6,912		6,912
什器備品購入費	27,015		27,015
機械装置費	99,611,629		99,611,629
消耗什器備品費	16,765,348		16,765,348
消耗品費	127,305,184		127,305,184
修繕費	9,874,716		9,874,716
印刷製本費	5,033,718		5,033,718
光熱水料費	59,588,417		59,588,417
賃借料	66,812,595		66,812,595
保険料	785,594		785,594
諸謝金	6,308,880		6,308,880
ライセンス費	18,317,064		18,317,064
租税公課	420,977		420,977
支払負担金	25,095,636		25,095,636
委託費	41,575,000		41,575,000
外注費	478,531,447		478,531,447
支払手数料	2,130,317		2,130,317
特許関連費	15,391,188		15,391,188
支払利息	4,780,293		4,780,293
消費税等	58,290,600		58,290,600
雑費	6,487		6,487

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
管理費		47,256,646	47,256,646
役員報酬		9,218,494	9,218,494
給料手当等		19,523,453	19,523,453
法定福利費		1,360,905	1,360,905
福利厚生費		122,463	122,463
退職給付費用		2,085,491	2,085,491
会議費		634,316	634,316
旅費交通費		1,194,070	1,194,070
通信運搬費		169,081	169,081
減価償却費		1,176,285	1,176,285
消耗什器備品費		735	735
消耗品費		293,704	293,704
修繕費		117,196	117,196
印刷製本費		1,633	1,633
光熱水料費		2,007,596	2,007,596
賃借料		2,279,962	2,279,962
保険料		27,716	27,716
諸謝金		4,011,539	4,011,539
租税公課		3,873	3,873
支払負担金		22,282	22,282
外注費		2,644,710	2,644,710
支払手数料		161,685	161,685
支払利息		199,179	199,179
雑費		278	278
経常費用計	2,403,388,023	47,256,646	2,450,644,669
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 112,050,206	24,919,117	△ 87,131,089
基本財産評価損益等	△ 304,000	△ 456,000	△ 760,000
評価損益等計	△ 304,000	△ 456,000	△ 760,000
当期経常増減額	△ 112,354,206	24,463,117	△ 87,891,089
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金戻入益	10,999,101	2,175,099	13,174,200
機械装置等受贈益	36,293,674	0	36,293,674
ソフトウェア受贈益	311,040	0	311,040
経常外収益計	47,603,815	2,175,099	49,778,914
(2) 経常外費用			
機械装置除却損	94,757	0	94,757
経常外費用計	94,757	0	94,757
当期経常外増減額	47,509,058	2,175,099	49,684,157
当期一般正味財産増減額	△ 64,845,148	26,638,216	△ 38,206,932
一般正味財産期首残高	2,513,639,714	1,344,947,214	3,858,586,928
一般正味財産期末残高	2,448,794,566	1,371,585,430	3,820,379,996
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	1,307,961	0	1,307,961
基本財産運用損益	52,255,672	78,383,507	130,639,179
基本財産受取利息等	43,176,472	64,764,707	107,941,179
基本財産評価損益	9,079,200	13,618,800	22,698,000
一般正味財産への振替額	76,592,989	64,781,960	141,374,949
当期指定正味財産増減額	△ 23,029,356	13,601,547	△ 9,427,809
指定正味財産期首残高	1,889,566,763	2,208,587,436	4,098,154,199
指定正味財産期末残高	1,866,537,407	2,222,188,983	4,088,726,390
III 正味財産期末残高	4,315,331,973	3,593,774,413	7,909,106,386

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
- ① 満期保有目的の債券
償却原価法（定額法）とする。
 - ② その他有価証券
時価のあるもの
決算期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は正味財産増減額として処理し、売却原価は移動平均法により算定）とする。
時価のないもの
移動平均法による原価法とする。
 - ③ 関連会社株式
移動平均法による原価法とする。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ① 有形固定資産（リース資産は除く）は、定額法とする。なお、主な耐用年数は以下のとおりである。

建物・建物附属設備	8年～65年
構築物	10年～40年
什器備品	4年～15年
機械装置	2年～10年
 - ② 無形固定資産（リース資産は除く）は、定額法とする。なお、主な耐用年数は以下のとおりである。
ソフトウェア 5年
 - ③ リース資産（機械装置）はリース期間を耐用年数とし、残存価額を0とする定額法による。
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金 … 職員及び役員の期末退職給与の期末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
税込方式を採用する。

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、次のとおりである。

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				
普通預金	238,512,768	100,000,000	220,193,325	118,319,443
定期預金	300,000,000	0	0	300,000,000
金銭信託	420,000,000	0	0	420,000,000
投資有価証券	3,125,036,931	643,731,325	501,600,000	3,267,168,256
小 計	4,083,549,699	743,731,325	721,793,325	4,105,487,699
特定資産				
退職給付引当資産	106,075,100	11,957,500	30,426,100	87,606,500
運用財産積立資産	1,087,398,218	31,289,440	101,289,440	1,017,398,218
建設積立資産	84,441,200	0	84,441,200	0
修繕積立資産	173,839,084	0	173,839,084	0
GHGT-11基金	11,619,331	0	1,471,810	10,147,521
建物除去積立資産	3,677,666	2,596,000	0	6,273,666
特定寄付金積立資産	0	1,307,961	84,631	1,223,330
建物（指定正味財産）	337,462,623	0	20,061,457	317,401,166
建物附属設備（指定正味財産）	64,641,903	0	12,096,634	52,545,269
構築物（指定正味財産）	5,643,578	0	759,715	4,883,863
什器備品（指定正味財産）	10,100,396	0	431,333	9,669,063
機械装置（一般正味財産）	50,753,991	37,322,197	27,135,397	60,940,791
ソフトウェア（一般正味財産）	905,655	686,880	242,582	1,349,953
リース資産（一般正味財産）	189,509,871	0	124,934,781	64,575,090
小 計	2,126,068,616	85,159,978	577,214,164	1,634,014,430
合 計	6,209,618,315	828,891,303	1,299,007,489	5,739,502,129

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)
基本財産				
普通預金	118,319,443	(115,401,663)	(2,917,780)	—
定期預金	300,000,000	(100,000,000)	(200,000,000)	—
金銭信託	420,000,000	(420,000,000)	(0)	—
投資有価証券	3,267,168,256	(3,067,602,036)	(199,566,220)	—
小 計	4,105,487,699	(3,703,003,699)	(402,484,000)	
特定資産				
退職給付引当資産	87,606,500	—	—	(87,606,500)
運用財産積立資産	1,017,398,218	(0)	(1,017,398,218)	(0)
GHGT-11基金	10,147,521	(0)	(10,147,521)	(0)
建物除去積立資産	6,273,666	(0)	(6,273,666)	(0)
特定寄付金積立資産	1,223,330	(1,223,330)	(0)	(0)
建物 (指定正味財産)	317,401,166	(317,401,166)	(0)	(0)
建物附属設備 (指定正味財産)	52,545,269	(52,545,269)	(0)	(0)
構築物 (指定正味財産)	4,883,863	(4,883,863)	(0)	(0)
什器備品 (指定正味財産)	9,669,063	(9,669,063)	(0)	(0)
機械装置 (一般正味財産)	60,940,791	(0)	(60,940,791)	(0)
ソフトウェア (一般正味財産)	1,349,953	(0)	(1,349,953)	(0)
リース資産 (一般正味財産)	64,575,090	(0)	(64,575,090)	(0)
小 計	1,634,014,430	(385,722,691)	(1,160,685,239)	(87,606,500)
合 計	5,739,502,129	(4,088,726,390)	(1,563,169,239)	(87,606,500)

4. 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、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	減損損失累計額	当期末残高
特定資産				
建物 (指定正味財産)	446,214,700	128,813,534	0	317,401,166
建物附属設備 (指定正味財産)	225,272,711	172,727,442	0	52,545,269
構築物 (指定正味財産)	10,285,194	5,401,331	0	4,883,863
什器備品 (指定正味財産)	19,410,000	9,740,937	0	9,669,063
機械装置 (一般正味財産)	2,058,931,743	1,987,337,339	10,653,613	60,940,791
ソフトウェア (一般正味財産)	1,748,592	398,639	0	1,349,953
リース資産 (一般正味財産)	750,005,359	685,430,269	0	64,575,090
その他固定資産				
建物	2,292,021,756	808,902,384	0	1,483,119,372
建物附属設備	1,981,023,471	1,426,252,215	0	554,771,256
構築物	523,047,072	411,364,599	0	111,682,473
什器備品	133,456,996	127,742,947	0	5,714,049
機械装置	184,348,249	178,267,457	0	6,080,792
ソフトウェア	14,877,300	14,469,060	0	408,240
合 計	8,640,643,143	5,956,848,153	10,653,613	2,673,141,377

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、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
国債	458,614,256	551,305,180	92,690,924
金銭信託	420,000,000	586,579,497	166,579,497
ノムアヨーロッパファイナンスVユーロ円債	800,000,000	745,450,000	△ 54,550,000
ユーロ円建債	720,000,000	708,908,000	△ 11,092,000
貸付債権信託受益権	400,000,000	400,000,000	0
合 計	2,798,614,256	2,992,242,677	193,628,421

その他有価証券の内訳並びに帳簿価額は次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額
国債	246,682,000
新株予約権付社債	60,000,000
オランダ水道金融公庫ユーロ円債	148,212,000
ノムアヨーロッパファイナンスVユーロ円債	493,660,000
合 計	948,554,000

6. 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 上の区分
受取民間助成金						
環境対策推進財団助成金	環境対策推進財団	0	2,000,000	2,000,000	0	—
住友財団 助成金 新規ヒートポンプ	住友財団	1,064,150	0	1,064,150	0	—
鉄鋼基金	鉄鋼環境基金	0	1,000,000	745,113	254,887	前受金
こどもゆめ基金	青少年教育振興機構	0	683,790	683,790	0	未収金
合 計		1,064,150	3,683,790	4,493,053	254,887	

7. 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、次のとおりである。

(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 (受取寄付金振替額)	33,433,770
基本財産受取利息等振替額	107,941,179
合 計	141,374,949

8. その他

(1) 退職給付関係

①採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

②退職給付債務及びその内訳

i) 退職給付債務 87,606,500円

ii) 退職給付引当金 87,606,500円

役員退職引当金 51,425,400円を含む

③退職給付費用に関する事項

勤務費用 11,957,500円

役員退職に係る勤務費用 9,650,500円を含む

④退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算にあたっては、退職一時金制度に基づく期末要支給額を基礎として計算している。

⑤退職給付引当金の明細

(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	
退職給付引当金	106,075,100	11,957,500	17,251,900	13,174,200	87,606,500

(注) 当期減少額「その他」は減額支給による戻入額である。

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記3. に記載している。

2. 引当金の明細

財務諸表に対する注記8. に記載している。

財 産 目 録

平成28年3月31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		224,196	
	現金手許有高普通預金		998,976,806	
		三菱東京UFJ銀行京都支店	運転資金として	59,936,768
		三井住友銀行大阪公務部	運転資金として	377,574,008
		りそな銀行近鉄西大寺支店	運転資金として	182,792,102
		京都銀行精華町支店	運転資金として	160,779,349
		南都銀行精華支店他	運転資金として	217,894,579
			<現金預金計>	999,201,002
	未収金			
		国庫受託収益	公益目的事業に供する国庫受託研究費の未収分	661,424,775
		NEDO受託収益	公益目的事業に供するNEDO受託研究費の未収分	12,621,870
		その他受託収益	公益目的事業に供する民間企業等の受託研究費の未収分	122,103,546
		財産運用未収利息	公益目的事業および管理目的の業務に供する債券等の未収利息	15,735,203
		賛助会会員受取会費	公益目的事業に供する賛助会会費の未収分	900,000
		その他未収金	公益目的事業に供する出向研究員の労務費の未収分 他	82,670,819
		<未収金計>	895,456,213	
仮払金	日通旅行海外保険他	公益目的事業に供する海外保険料の包括契約仮払分 他	1,000,199	
		<仮払金計>	1,000,199	
前払金	三井住友銀行 他	公益目的事業に供する借入金の支払利息の前払い分	1,674,243	
		公益目的事業および管理目的の業務に供する賃借料の前払い分	1,249,715	
		公益目的事業に供する機械装置のリース料の前払い分	733,550	
		公益目的事業および管理目的の業務に供する保険料の前払い分	573,173	
		公益目的事業および管理目的の業務に供する委託費の前払い分 他	695,929	
		<前払金計>	4,926,610	
立替金	技術研究組合支払立替分他		36,893,184	
		<立替金計>	36,893,184	
流動資産合計			1,937,477,208	
【固定資産】 (基本財産)	普通預金	南都銀行精華支店	118,319,443	
			うち運用益を公益目的事業の財源として使用している。	47,327,777
			うち運用益を法人管理の財源としている。	70,991,666
	定期預金	三井住友銀行大阪公務部	300,000,000	
			うち運用益を公益目的事業の財源として使用している。	120,000,000
			うち運用益を法人管理の財源としている。	180,000,000
	金銭信託	三井住友銀行大阪公務部	420,000,000	
			うち運用益を公益目的事業の財源として使用している。	168,000,000
			うち運用益を法人管理の財源としている。	252,000,000
	投資有価証券 利付国債	第75回利付国債他	3,267,168,256	
			うち運用益を公益目的事業の財源として使用している。	705,296,256
			うち運用益を法人管理の財源としている。	282,118,502
	外国債	ワッダ水道金融公庫他	2,161,872,000	
			うち運用益を公益目的事業の財源として使用している。	864,748,800
			うち運用益を法人管理の財源としている。	1,297,123,200
貸付債権信託受益権	大阪府住宅供給公社	400,000,000		
		うち運用益を公益目的事業の財源として使用している。	160,000,000	
		うち運用益を法人管理の財源としている。	240,000,000	
		<基本財産計>	4,105,487,699	

(特定資産)	退職給付引当資産 普通預金	南都銀行精華支店	職員退職給付引当金見合の引当資産として管理している。	87,606,500 87,606,500	
	運用財産積立資産 普通預金	三井住友銀行大阪公務部他	公益目的事業及び法人管理のための立替資金の財源として管理している。 うち運用益を公益目的事業の財源として使用している。 うち運用益を法人管理の財源としている。	1,017,398,218 957,398,218 382,959,287 574,438,931	
	新株予約権付社債	Green Earth Institute(株)	うち運用益を公益目的事業の財源として使用している。 うち運用益を法人管理の財源としている。	60,000,000 24,000,000 36,000,000	
	GHGT-11基金 普通預金	三井住友銀行大阪公務部	運用益を公益目的事業の財源として使用している。	10,147,521 10,147,521	
	建物除去積立資産	南都銀行精華支店	運用益を公益目的事業の財源として使用している。	6,273,666 6,273,666	
	特定寄付金積立資産	三井住友銀行大阪公務部	運用益を公益目的事業の財源として使用している。	1,223,330 1,223,330	
	建物(指定正味財産)	京都府木津川市木津川台9-2 新館 1912.04平方メートルの一部	公益目的事業の用に供している。	317,401,166	
	建物附属設備(指定正味財産)	京都府木津川市木津川台9-2 新館 1912.04平方メートルの一部	公益目的事業の用に供している。	52,545,269	
	構築物(指定正味財産)	京都府木津川市木津川台9-2 新館 1912.04平方メートルの一部	公益目的事業の用に供している。	4,883,863	
	什器備品(指定正味財産)	京都府木津川市木津川台9-2 モニュメント	うち公益目的事業の用に供している。 うち法人管理の用に供している。	9,669,063 9,282,301 386,762	
	機械装置(一般正味財産)		公益目的事業の用に供している。	60,940,791	
	ソフトウェア(一般正味財産)		公益目的事業の用に供している。	1,349,953	
	リース資産(一般正味財産)		公益目的事業の用に供している。	64,575,090	
			<特定資産計>	1,634,014,430	
	(その他固定資産)	建物	京都府木津川市木津川台9-2 本館 6949.76平方メートル 新館 1912.04平方メートルの一部他	うち公益目的事業の用に供している。 うち法人管理の用に供している。	1,483,119,372 1,454,322,930 28,796,442
		建物附属設備	京都府木津川市木津川台9-2 本館 6949.76平方メートル 新館 1912.04平方メートルの一部他	うち公益目的事業の用に供している。 うち法人管理の用に供している。	554,771,256 543,978,505 8,792,751
		構築物	京都府木津川市木津川台9-2 本館 6949.76平方メートル 新館 1912.04平方メートルの一部他	うち公益目的事業の用に供している。 うち法人管理の用に供している。	111,682,473 109,448,823 2,233,650
	什器備品		うち公益目的事業の用に供している。 うち法人管理の用に供している。	5,714,049 5,503,377 210,672	
	機械装置		うち公益目的事業の用に供している。 うち法人管理の用に供している。	6,080,792 6,066,860 13,932	
	電話加入権	12本	うち公益目的事業の用に供している。 うち法人管理の用に供している。	923,256 886,326 36,930	
	ソフトウェア		うち公益目的事業の用に供している。 うち法人管理の用に供している。	408,240 391,911 16,329	
	敷金・保証金	東京事務所他 東京都港区虎ノ門1-4-3 KDX虎ノ門ビル8F	事務所賃貸に関する敷金 他 うち公益目的事業の用に供している。 うち法人管理の用に供している。	16,085,976 14,471,265 1,614,711	
	関連会社株式	Green Earth Institute(株)他	法人管理の用に供している。	30,283,960 30,283,960	
			<その他固定資産計>	2,209,089,374	
	固定資産合計			7,948,571,503	
	資産合計			9,886,048,711	

【流動負債】	未払金	WDBその他	公益目的事業および管理目的業務に供する派遣・出向者等 person 費の未払い分	59,585,605
			公益目的事業および管理目的業務に供する社会保険料等の未払い分	6,891,290
			公益目的事業および管理目的業務に供する諸経費の未払い分	47,611,754
			公益目的事業および管理目的業務に供する備品購入の未払い分	310,947
			公益目的事業および管理目的業務に供する設備改修等工事費の未払い分	363,993,917
			公益目的事業に供する消費税等の未払い分	5,364,100
			<未払金計>	483,757,813
	前受金	鉄鋼環境基金助成金	公益目的事業に供する事業収益の前受け分	254,887
			<前受金計>	254,887
	預り金	役員に対するもの	源泉所得税	2,815,637
			社会保険料	6,811,863
住民税			3,290,200	
その他			1,870,535	
<預り金計>	14,788,235			
短期借入金	三井住友銀行他	公益目的事業に供する運転資金借入分	1,300,000,000	
		<短期借入金計>	1,300,000,000	
1年内リース債務	芙蓉総合リース他	公益目的事業で供するリース資産に係る債務	63,434,698	
<1年内リース債務計>		63,434,698		
流動負債合計			1,862,235,433	
【固定負債】	長期未払金	建物除去費用	公益目的事業で使用している建物資産に係る将来の除去費用	25,960,000
			<長期未払金計>	25,960,000
	リース債務	1年超のリース債務	公益目的事業で使用しているリース資産に係る債務	1,140,392
			<リース債務計>	1,140,392
退職給付引当金		役員に対する退職金の支払いに備えたもの	87,606,500	
<退職給付引当金計>		87,606,500		
固定負債合計			114,706,892	
負債合計			1,976,942,325	
正味財産			7,909,106,386	