

第8期財務諸表

自 令和 6年 1月 1日
至 令和 6年 12月 31日

一般社団法人ミニマルファブ推進機構

貸借対照表

令和6年12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	14,570,932	23,984,517	△ 9,413,585
未成業務支出金	8,469,672	4,432,782	4,036,890
立替金	4,248,650	2,559,038	1,689,612
前払費用	1,361,845	6,906,000	△ 5,544,155
未収金	233,333	5,888,304	△ 5,654,971
未収消費税等	4,889,600	0	4,889,600
流動資産合計	33,774,032	43,770,641	△ 9,996,609
2 固定資産			
(1) その他固定資産			
商標権	493,403	698,012	△ 204,609
(2) 投資その他の資産			
敷金	0	400,000	△ 400,000
固定資産合計	493,403	1,098,012	△ 604,609
資産合計	34,267,435	44,868,653	△ 10,601,218
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	5,594,049	5,384,321	209,728
未払法人税等	72,000	540,800	△ 468,800
未払消費税等	0	6,429,700	△ 6,429,700
前受金	3,950,000	8,461,902	△ 4,511,902
仮受金	5,924,188	0	5,924,188
流動負債合計	15,540,237	20,816,723	△ 5,276,486
2 固定負債			
長期借入金	25,000,000	0	25,000,000
固定負債合計	25,000,000	0	25,000,000
負債合計	40,540,237	20,816,723	19,723,514
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	△ 6,272,802	24,051,930	△ 30,324,732
(うち基本財産への充当額)			0
(うち特定資産への充当額)			0
正味財産合計	△ 6,272,802	24,051,930	△ 30,324,732
負債及び正味財産合計	34,267,435	44,868,653	△ 10,601,218

正味財産増減計算書

令和6年1月1日から令和6年12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			
受取会費(通常)	25,983,331	24,816,666	1,166,665
受取会費(特別)	13,000,015	81,813,742	△ 68,813,727
補助金収入	4,615,000	121,084,000	△ 116,469,000
受託事業収入	3,300,000	0	3,300,000
請負事業収益	16,175,468	49,472,359	△ 33,296,891
ロイヤリティ収入	2,916,082	21,788,666	△ 18,872,584
受取利息	1,436	582	854
雑収入	0	270,000	△ 270,000
経常収益計	65,991,332	299,246,015	△ 233,254,683
(2) 経常費用			
事業費			
給与手当	27,394,043	17,943,733	9,450,310
労務費	750,000	2,190,000	△ 1,440,000
退職金	0	290,000	△ 290,000
人材派遣料	0	4,187,619	△ 4,187,619
外注費	7,082,866	20,010,436	△ 12,927,570
謝金	295,801	605,790	△ 309,989
法定福利費	3,103,511	1,724,383	1,379,128
福利厚生費	532,070	225,680	306,390
材料費	970,772	67,482,720	△ 66,511,948
消耗品費	2,126,239	5,039,595	△ 2,913,356
備品費	0	88,000	△ 88,000
共同研究費	5,040,141	6,745,320	△ 1,705,179
広告宣伝費	15,741,450	17,330,336	△ 1,588,886
事務用品費	0	164,946	△ 164,946
旅費交通費	631,674	1,470,235	△ 838,561
通勤費	629,505	298,201	331,304
通信費	722,047	794,972	△ 72,925
地代家賃	6,375,200	6,053,895	321,305
賃借料	272,173	222,884	49,289
水道光熱費	915,557	1,056,097	△ 140,540
新聞図書費	10,700	7,419	3,281
諸会費	236,738	242,557	△ 5,819
技術使用料	1,390,000	1,402,903	△ 12,903
会議費	36,700	227,480	△ 190,780
印刷製本費	0	75,648	△ 75,648
保険料	0	52,553	△ 52,553
期首未成事業支出金	4,432,782	103,636,306	△ 99,203,524
期末未成事業支出金	△ 8,469,672	△ 4,432,782	△ 4,036,890
事業費計	70,220,297	255,136,926	△ 184,916,629
管理費			
役員報酬	6,671,412	6,671,412	0
給与手当	9,461,254	7,791,967	1,669,287
法定福利費	1,704,747	1,525,435	179,312
福利厚生費	372,070	394,558	△ 22,488
旅費交通費	134,769	126,128	8,641
通勤費	300,374	315,824	△ 15,450
通信費	479,851	583,444	△ 103,593
事務用品費	428,799	494,031	△ 65,232
備品費	325,000	0	325,000
地代家賃	244,800	1,102,800	△ 858,000
賃借料	143,843	215,571	△ 71,728
水道光熱費	610,372	296,139	314,233
支払手数料	174,700	209,668	△ 34,968
支払報酬料	2,093,697	2,996,600	△ 902,903
租税公課	2,179,314	9,522,995	△ 7,343,681
会議費	379,376	459,491	△ 80,115
新聞図書費	0	43,955	△ 43,955
諸会費	5,705	43,070	△ 37,365
減価償却費	204,609	204,609	0
交際費	0	3,000	△ 3,000
支払利息	109,075	0	109,075
管理費計	26,023,767	33,000,697	△ 6,976,930
経常費用計	96,244,064	288,137,623	△ 191,893,559
評価損益等調整前当期経常	△ 30,252,732	11,108,392	△ 41,361,124
当期経常増減額	△ 30,252,732	11,108,392	△ 41,361,124
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
法人税等	72,000	540,800	△ 468,800
当期一般正味財産増減額	△ 30,324,732	10,567,592	△ 40,892,324
一般正味財産期首残高	0	13,484,338	△ 13,484,338
一般正味財産期末残高	△ 30,324,732	24,051,930	△ 54,376,662
II. 正味財産期末残高	△ 30,324,732	24,051,930	△ 54,376,662

(注) 『「公益法人会計基準」の運用指針』(内閣府公益認定等委員会 平成20年4月11日、平成21年
前年度欄及び増減欄については記載していない。)

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。

2. 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	当期末残高
商標権	2,046,092	1,552,689	493,403
合計	2,046,092	1,552,689	493,403

正味財産増減計算書内訳表
令和6年1月1日から令和6年12月31日まで

(単位：円)

科 目	区分経理		
	収益事業	非収益事業	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			
受取会費(通常)	0	25,983,331	25,983,331
受取会費(特別)	0	13,000,015	13,000,015
補助金収入	0	4,615,000	4,615,000
受託事業収入	3,300,000	0	3,300,000
請負事業収益	16,175,468	0	16,175,468
ロイヤリティ収入	2,916,082	0	2,916,082
受取利息	0	1,436	1,436
経常収益計	22,391,550	43,599,782	65,991,332
(2) 経常費用			
事業費			
給与手当	19,467,091	7,926,952	27,394,043
労務費	750,000	0	750,000
外注費	7,082,866	0	7,082,866
謝金	295,801	0	295,801
法定福利費	3,103,511	0	3,103,511
福利厚生費	532,070	0	532,070
材料費	185,940	784,832	970,772
消耗品費	2,126,239	0	2,126,239
共同研究費	5,040,141	0	5,040,141
広告宣伝費	0	15,741,450	15,741,450
旅費交通費	631,674	0	631,674
通勤費	629,505	0	629,505
通信費	722,047	0	722,047
地代家賃	3,749,600	2,625,600	6,375,200
賃借料	272,173	0	272,173
水道光熱費	915,557	0	915,557
新聞図書費	10,700	0	10,700
諸会費	236,738	0	236,738
技術使用料	1,390,000	0	1,390,000
会議費	8,600	28,100	36,700
期首未成事業支出金	2,592,928	1,839,854	4,432,782
期末未成事業支出金		△ 8,469,672	△ 8,469,672
事業費計	49,743,181	20,477,116	70,220,297
管理費			
役員報酬	3,735,991	2,935,421	6,671,412
給与手当	5,298,302	4,162,952	9,461,254
法定福利費	954,658	750,089	1,704,747
福利厚生費	208,359	163,711	372,070
旅費交通費	75,471	59,298	134,769
通勤費	168,209	132,165	300,374
通信費	268,717	211,134	479,851
事務用品費	240,127	188,672	428,799
備品費	182,000	143,000	325,000
地代家賃	137,088	107,712	244,800
賃借料	80,552	63,291	143,843
水道光熱費	341,808	268,564	610,372
支払手数料	97,832	76,868	174,700
支払報酬料	1,172,470	921,227	2,093,697
租税公課	1,220,416	958,898	2,179,314
会議費	212,451	166,925	379,376
諸会費	3,195	2,510	5,705
減価償却費	0	204,609	204,609
支払利息	61,082	47,993	109,075
管理費計	14,458,728	11,565,039	26,023,767
経常費用計	64,201,909	32,042,155	96,244,064
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 41,810,359	11,557,627	△ 30,252,732
評価損益等計			0
当期経常増減額	△ 41,810,359	11,557,627	△ 30,252,732
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
法人税等	72,000	0	72,000
当期一般正味財産増減額	△ 41,882,359	11,557,627	△ 30,324,732
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	△ 41,882,359	11,557,627	△ 30,324,732
II. 正味財産期末残高	△ 41,882,359	11,557,627	△ 30,324,732

財産目録

令和6年12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	普通預金	常陽銀行研究学園都市支店	運転資金として	14,570,932
未成業務支出金			NEDO令和6年度補助業務	8,469,672
立替金	Hundred Semiconductors			4,248,650
前払費用	産業技術総合研究所		令和4年度分共同研究費他	1,361,845
未収入金	京西テクノス(株)		令和6年月割年会費と入会金	233,333
未収消費税等	確定消費税還付請求額			4,889,600
流動資産合計				33,774,032
(固定資産)				
その他固定資産	商標権	第5369151「ミニマル」他		493,403
その他固定資産合計				493,403
固定資産合計				493,403
資産合計				34,267,435
(流動負債)				
未払金	12月分給与、健康保険料他			5,594,049
未払法人税等	確定法人税等			72,000
前受金	NEDO他		令和7年年会費	3,950,000
仮受金	Hundred Semiconductors			5,924,188
仮受消費税				
流動負債合計				15,540,237
(固定負債)				
長期借入金	ロジック・リサーチ			25,000,000
固定負債合計				25,000,000
負債合計				40,540,237
正味財産				△ 6,272,802