

1 正味財産増減計算書(平成26年4月1日から平成27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			
受取会費			
受取正会員会費	14,400,000	13,400,000	1,000,000
受取賛助会員会費	3,700,000	3,500,000	200,000
事業収益			
新技術開発に関する調査研究等	173,027,080	179,806,083	△ 6,779,003
事業実施計画等作成関連調査等	1,556,535,257	1,669,609,321	△ 113,074,064
技術者の養成等	44,354,000	49,593,000	△ 5,239,000
雑収益			
受取利息収入	86,155	76,707	9,448
雑利益	1,005,330	647,208	358,122
経常収益計	1,793,107,822	1,916,632,319	△ 123,524,497
(2) 経常費用			
事業費	1,639,485,854	1,744,253,481	△ 104,767,627
役員報酬	34,200,000	34,199,998	2
給料手当	901,763,808	883,389,735	18,374,073
臨時雇賃金	81,213,913	81,135,935	77,978
退職給付積立費用	14,948,200	22,343,025	△ 7,394,825
福利厚生費	63,569,571	62,383,900	1,185,671
会議費	9,834,026	9,248,240	585,786
旅費交通費	66,020,697	69,093,587	△ 3,072,890
減価償却費	21,653,272	18,832,720	2,820,552
消耗什器備品	3,491,273	4,492,999	△ 1,001,726
通信運搬費	11,071,585	10,634,272	437,313
消耗品費	23,963,236	28,208,881	△ 4,245,645
印刷製本費	15,602,033	14,688,683	913,350
新聞図書費	2,326,373	5,978,016	△ 3,651,643
租税公課	48,863,165	29,806,704	19,056,461
支払負担金	4,469,157	4,252,667	216,490
委託費	212,845,173	319,860,640	△ 107,015,467
賃借料	96,767,110	104,832,418	△ 8,065,308
保険料	2,454,195	1,737,494	716,701
光熱水料費	6,789,562	7,409,090	△ 619,528
支払利息	1,765,405	3,961,420	△ 2,196,015
諸謝金	6,473,152	7,233,304	△ 760,152
修繕費	2,705,961	5,431,442	△ 2,725,481
貸倒引当金繰入額	889,265	8,115,692	△ 7,226,427
雑費	5,805,722	6,982,619	△ 1,176,897

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	3,396,973	3,175,929	221,044
役員報酬	1,800,000	1,800,002	△ 2
給料手当	460,002	334,721	125,281
退職給付積立費用	30,000	36,075	△ 6,075
福利厚生費	382,273	393,019	△ 10,746
会議費	22,584	16,241	6,343
旅費交通費	26,081	26,755	△ 674
減価償却費	130,704	117,491	13,213
消耗什器備品	421	3,822	△ 3,401
通信運搬費	10,271	9,567	704
消耗品費	11,351	14,652	△ 3,301
印刷製本費	16,328	15,328	1,000
新聞図書費	3,273	2,138	1,135
租税公課	286,984	175,457	111,527
支払負担金	25,529	24,842	687
賃借料	135,754	126,228	9,526
保険料	12,313	8,119	4,194
光熱水料費	9,846	12,118	△ 2,272
支払利息	10,656	24,714	△ 14,058
諸謝金	14,878	17,877	△ 2,999
修繕費	324	6,303	△ 5,979
雑費	7,401	10,460	△ 3,059
経常費用計	1,642,882,827	1,747,429,410	△ 104,546,583
当期経常増減額	150,224,995	169,202,909	△ 18,977,914
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他の経常外収益	0	6,058,625	△ 6,058,625
経常外収益計	0	6,058,625	△ 6,058,625
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	3,652	123,631	△ 119,979
車両運搬具売却損・除却損	0	1	△ 1
什器備品売却損・除却損	3,652	123,630	△ 119,978
経常外費用計	3,652	123,631	△ 119,979
当期経常外増減額	△ 3,652	5,934,994	△ 5,938,646
税引前当期一般正味財産増減	150,221,343	175,137,903	△ 24,916,560
法人税、住民税及び事業税	63,828,089	67,835,873	△ 4,007,784
当期一般正味財産増減額	86,393,254	107,302,030	△ 20,908,776
一般正味財産期首残高	492,669,896	385,367,866	107,302,030
一般正味財産期末残高	579,063,150	492,669,896	86,393,254
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
III 正味財産期末残高	579,063,150	492,669,896	86,393,254

正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位 : 円)

科 目	実施事業等会計 継 1	その他会計	法人会計	内部取引消去	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					
受取正会員会費			14,400,000		14,400,000
受取賛助会員会費			3,700,000		3,700,000
事業収益					
新技術開発に関する調査研究等	173,027,080				173,027,080
事業実施計画等作成関連調査等		1,556,535,257			1,556,535,257
技術者の養成等		44,354,000			44,354,000
雑収益					
受取利息収入		85,637	518		86,155
雑利益		80,000	925,330		1,005,330
経常収益計	173,027,080	1,601,054,894	19,025,848	0	1,793,107,822
(2) 経常費用					
事業費	186,623,373	1,452,862,481			1,639,485,854
役員報酬	2,300,000	31,900,000			34,200,000
給料手当	78,746,499	823,017,309			901,763,808
臨時雇賃金	3,948,336	77,265,577			81,213,913
退職給付積立費用	1,768,900	13,179,300			14,948,200
福利厚生費	5,797,586	57,771,985			63,569,571
会議費	1,408,805	8,425,221			9,834,026
旅費交通費	12,863,826	53,156,871			66,020,697
減価償却費	2,004,126	19,649,146			21,653,272
消耗什器備品	6,446	3,484,827			3,491,273
通信運搬費	530,939	10,540,646			11,071,585
消耗品費	10,187,340	13,775,896			23,963,236
印刷製本費	632,961	14,969,072			15,602,033
新聞図書費	134,470	2,191,903			2,326,373
租税公課	4,529,025	44,334,140			48,863,165
支払負担金	391,460	4,077,697			4,469,157
委託費	23,256,653	189,588,520			212,845,173
賃借料	28,997,241	67,769,869			96,767,110
保険料	534,374	1,919,821			2,454,195
光熱水料費	3,163,164	3,626,398			6,789,562
支払利息	163,398	1,602,007			1,765,405
諸謝金	2,294,214	4,178,938			6,473,152
修繕費	2,418,303	287,658			2,705,961
貸倒引当金繰入額	△ 165,662	1,054,927			889,265
雑費	710,969	5,094,753			5,805,722

科 目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	内部取引消去	合 計
	継 1				
管理費			3,396,973		3,396,973
役員報酬			1,800,000		1,800,000
給料手当			460,002		460,002
退職給付積立費用			30,000		30,000
福利厚生費			382,273		382,273
会議費			22,584		22,584
旅費交通費			26,081		26,081
減価償却費			130,704		130,704
消耗什器備品			421		421
通信運搬費			10,271		10,271
消耗品費			11,351		11,351
印刷製本費			16,328		16,328
新聞図書費			3,273		3,273
租税公課			286,984		286,984
支払負担金			25,529		25,529
賃借料			135,754		135,754
保険料			12,313		12,313
光熱水料費			9,846		9,846
支払利息			10,656		10,656
諸謝金			14,878		14,878
修繕費			324		324
雑費			7,401		7,401
当期経常増減額	△ 13,596,293	148,192,413	15,628,875	0	150,224,995
2 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
その他の経常外収益					0
経常外収益計					0
(2) 経常外費用					
固定資産売却損		3,652			3,652
車両運搬具売却損・除却損					0
什器備品売却損・除却損		3,652			3,652
経常外費用計		3,652			3,652
当期経常外増減額	0	△ 3,652	0	0	△ 3,652
税引前当期一般正味財産増減	△ 13,596,293	148,188,761	15,628,875	0	150,221,343
法人税、住民税及び事業税		63,828,089			63,828,089
当期一般正味財産増減額	△ 13,596,293	84,360,672	15,628,875	0	86,393,254
一般正味財産期首残高					492,669,896
一般正味財産期末残高					579,063,150
II 指定正味財産増減の部					0
III 正味財産期末残高					579,063,150

2 貸借対照表

(平成27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	163,197,481	34,877,458	128,320,023
未収金	1,340,034,407	1,352,615,350	△ 12,580,943
前払金	3,267,754	2,746,345	521,409
仮払金	307,003	102,650	204,353
貸倒引当金	△ 9,004,957	△ 8,115,692	△ 889,265
流動資産合計	1,497,801,688	1,382,226,111	115,575,577
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	171,048,300	156,070,100	14,978,200
事業運営積立預金	0	0	0
特定資産合計	171,048,300	156,070,100	14,978,200
(3) その他固定資産			
車両運搬具	0	0	0
什器備品	22,473,448	29,946,550	△ 7,473,102
リース資産	29,124,137	15,310,409	13,813,728
その他の有形固定資産	2,012,341	2,075,906	△ 63,565
ソフトウェア	7,468,413	9,266,082	△ 1,797,669
電話加入権	655,200	655,200	0
保証金	37,277,732	36,776,000	501,732
その他固定資産合計	99,011,271	94,030,147	4,981,124
固定資産合計	270,059,571	250,100,247	19,959,324
資産合計	1,767,861,259	1,632,326,358	135,534,901
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	684,261,462	660,131,048	24,130,414
前受金	2,125,500	5,793,000	△ 3,667,500
預り金	1,897,145	2,082,444	△ 185,299
短期借入金	300,000,000	300,000,000	0
流動負債合計	988,284,107	968,006,492	20,277,615
2. 固定負債			
長期未払金	29,465,702	15,579,870	13,885,832
退職給付引当金	171,048,300	156,070,100	14,978,200
固定負債合計	200,514,002	171,649,970	28,864,032
負債合計	1,188,798,109	1,139,656,462	49,141,647
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計			
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)			
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	579,063,150	492,669,896	86,393,254
(うち特定資産への充当額)	(171,048,300)	(156,070,100)	(14,978,200)
正味財産合計	579,063,150	492,669,896	86,393,254
負債及び正味財産合計	1,767,861,259	1,632,326,358	135,534,901

3 財務諸表に対する注記及び付属明細書

財務諸表に対する注記

平成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. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

什器備品及びソフトウェアは定額法により減価償却をしている。また法人税法上の一括償却資産に該当するものは3年間の均等償却によっている。

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る。平成25年度以前の取引については引き続き通常の賃貸借処理に準じた会計処理を適用している。

(2) 引当金の計算基準

退職給与引当金は期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

貸倒引当金は法人税法に規定する法定繰入率による金額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税込方式によっている。

3. 会計方針の変更

平成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)に移行している。

4. 特定財産の増減額及びその残高

特定財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
特定資産				
退職給付引当資産	156,070,100	14,978,200	0	171,048,300
事業運営積立資産	0	0	0	0
合 計	156,070,100	14,978,200	0	171,048,300

5. 特定財産の財源等の内訳

特定財産の財源等の内訳は、次のとおりである。

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)	(うち負債に対する充当額)
特定資産				
退職給付引当資産	171,048,300	—	(171,048,300)	(171,048,300)
事業運営積立資産	0	—	0	0
合 計	171,048,300	—	(171,048,300)	(171,048,300)

6. 担保に供している資産

なし

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(直接法による減価償却を行っている場合)

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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什 器 備 品	92,797,903	70,324,455	22,473,448
リ ー ス 資 産	36,375,540	7,251,403	29,124,137
その他の有形固定資産	4,575,438	2,563,097	2,012,341
ソフトウェア	21,609,345	14,140,932	7,468,413
電話加入権	655,200	0	655,200
合 計	156,013,426	94,279,887	61,733,539

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	1,340,034,407	9,004,957	1,331,029,450
合 計	1,340,034,407	9,004,957	1,331,029,450

9. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務

なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

なし

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

なし

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

なし

13. 関係当事者との取引の内容

なし

14. 重要な後発事象

なし

15. 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

退職給付債務	171,048,300
退職給付引当金	171,048,300

16. 実施事業資産

実施事業に用途を特定させた資産はない。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため、内容の記載を省略している。

2. 引当金の明細

	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	156,070,100	14,978,200	0	0	171,048,300
貸倒引当金	8,115,692	9,004,957	0	8,115,692	9,004,957