

# 貸借対照表

平成26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	93,600,617	102,438,000	△ 8,837,383
未収金	70,039,464	69,848,522	190,942
前払金	305,930	655,150	△ 349,220
貸付金	0	0	0
普及品	2,373,137	2,534,344	△ 161,207
仕掛品	210,734	0	210,734
立替金	63,042	120,278	△ 57,236
貸倒引当金	△ 420,000	△ 400,000	△ 20,000
流動資産合計	166,172,924	175,196,294	△ 9,023,370
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当預金	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	86,104,290	115,261,420	△ 29,157,130
特定資産合計	86,104,290	115,261,420	△ 29,157,130
(3) その他固定資産			
建物	12,026,868	16,051,440	△ 4,024,572
建物附属設備	3,029,050	4,496,008	△ 1,466,958
構築物	10,324	13,764	△ 3,440
車両運搬具	1,084,047	2,111,653	△ 1,027,606
什器備品	1,992,742	3,755,466	△ 1,762,724
リース資産	800,003	1,074,288	△ 274,285
電話加入権	463,026	463,026	0
預託金	44,110	44,110	0
ソフトウェア	254,584	319,584	△ 65,000
その他固定資産合計	19,704,754	28,329,339	△ 8,624,585
固定資産合計	108,809,044	146,590,759	△ 37,781,715
資産合計	274,981,968	321,787,053	△ 46,805,085
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	36,814,168	11,459,514	25,354,654
借入金	0	0	0
前受金	20,000	29,000	△ 9,000
預り金	2,345,953	2,552,899	△ 206,946
賞与引当金	3,349,800	3,527,700	△ 177,900
未払法人税等	159,730	79,904	79,826
未払消費税等	2,180,900	6,341,700	△ 4,160,800
流動負債合計	44,870,551	23,990,717	20,879,834
2. 固定負債			
退職給付引当金	84,814,290	111,196,420	△ 26,382,130
役員退職慰労引当金	1,290,000	4,065,000	△ 2,775,000
リース債務	840,000	1,128,000	△ 288,000
固定負債合計	86,944,290	116,389,420	△ 29,445,130
負債合計	131,814,841	140,380,137	△ 8,565,296
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	143,167,127	181,406,916	△ 38,239,789
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	(0)
正味財産合計	143,167,127	181,406,916	△ 38,239,789
負債及び正味財産合計	274,981,968	321,787,053	△ 46,805,085

# 貸借対照表内訳表

平成26年3月31日現在

(単位：円)

科 目	実施事業等会計	その他の会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	4,192,620	89,403,460	4,537		93,600,617
未収金	4,980,010	65,059,454	0		70,039,464
前払金	77,130	9,350	219,450		305,930
普及品	2,373,137	0	0		2,373,137
仕掛品	0	210,734	0		210,734
立替金	0	63,042	0		63,042
貸付金	0	63,622,505	0	△ 63,622,505	0
貸倒引当金	△ 29,800	△ 390,200	0		△ 400,000
流動資産合計	11,593,097	217,978,345	223,987	△ 63,622,505	166,172,924
2. 固定資産					0
(1) 基本財産					0
基本財産引当預金	3,000,000	0	0		3,000,000
基本財産合計	3,000,000	0	0	0	3,000,000
(2) 特定資産					0
退職給付引当資産	5,536,428	69,265,160	11,302,702		86,104,290
特定資産合計	5,536,428	69,265,160	11,302,702	0	86,104,290
(3) その他固定資産					0
建物	0	11,498,455	528,413		12,026,868
建物付属設備	0	1,157,778	1,871,272		3,029,050
構築物	0	10,324	0		10,324
車両運搬具	759,874	8	324,165		1,084,047
什器備品	72,523	588,011	1,332,208		1,992,742
リース資産	0	800,003	0		800,003
電話加入権	0	366,184	96,842		463,026
預託金	14,480	20,210	9,420		44,110
ソフトウェア	0	0	254,584		254,584
その他固定資産合計	846,877	14,440,973	4,416,904	0	19,704,754
固定資産合計	9,383,305	83,706,133	15,719,606	0	108,809,044
資産合計	20,976,402	301,684,478	15,943,593	△ 63,622,505	274,981,968
II 負債の部					0
1. 流動負債					0
未払金	1,193,079	35,105,553	515,536		36,814,168
前受金	20,000	0	0		20,000
預り金	1,345,485	1,000,468	0		2,345,953
借入金	39,146,117	0	24,476,388	△ 63,622,505	0
賞与引当金	1,129,240	1,936,070	284,490		3,349,800
未払法人税等	0	0	159,730		159,730
未払消費税等	359,463	1,821,437	0		2,180,900
流動負債合計	43,193,384	39,863,528	25,436,144	△ 63,622,505	44,870,551
2. 固定負債					0
退職給付引当金	5,407,428	68,923,160	10,483,702		84,814,290
役員退職慰労引当金	129,000	342,000	819,000		1,290,000
リース債務	0	840,000	0		840,000
固定負債合計	5,536,428	70,105,160	11,302,702	0	86,944,290
負債合計	48,729,812	109,968,688	36,738,846	△ 63,622,505	131,814,841
III 正味財産の部					0
1. 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)	△ 27,753,410	191,715,790	△ 20,795,253		143,167,127
	(3,000,000)	(0)	(0)		(3,000,000)
正味財産合計	△ 27,753,410	191,715,790	△ 20,795,253	0	143,167,127
負債及び正味財産合計	20,976,402	301,684,478	15,943,593	△ 63,622,505	274,981,968

# 貸借対照表附属明細書

## 1 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	基本財産引当預金	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産	役員退職慰労引当資産	4,065,000	577,500	3,352,500	1,290,000
	職員退職給付引当資産	111,196,420	3,413,770	29,795,900	84,814,290
	特定資産 計	115,261,420	3,991,270	33,148,400	86,104,290

## 2 引当金の明細

### 賞与引当金

(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	
賞与引当金	3,527,700	3,349,800	3,527,700	0	3,349,800

### 退職給付引当金

(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	
職員退職給付引当金	111,196,420	3,413,770	29,795,900	0	84,814,290
役員退職慰労引当金	4,065,000	577,500	3,352,500	0	1,290,000
合 計	115,261,420	3,991,270	33,148,400	0	86,104,290

# 正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26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			
①基本財産運用益	750	601	149
基本財産受取利息	750	601	149
②受取会費	1,400,000	60,000	1,340,000
賛助会員受取会費	1,400,000	60,000	1,340,000
③事業収益	434,929,324	262,962,701	171,966,623
普及事業収益	520,519	221,812	298,707
技術移転事業収益	1,613,700	293,651	1,320,049
研修事業収益	37,336,763	31,671,039	5,665,724
照射事業収益	56,394,919	49,942,006	6,452,913
利用技術推進事業収益	205,877,311	103,750,039	102,127,272
分析事業収益	133,186,112	76,365,996	56,820,116
各種事業収益	0	718,158	△ 718,158
④雑収益	51,404	757,617	△ 706,213
受取利息	47,390	23,927	23,463
雑収益	4,014	733,690	△ 729,676
経常収益計	436,381,478	263,780,919	172,600,559
(2) 経常費用			
①事業費	370,319,310	223,378,180	146,941,130
人件費	322,139,440	167,838,121	154,301,319
広報誌費	4,944,579	2,385,868	2,558,711
情報発信費	0	786,127	△ 786,127
普及啓発費	193,157	132,450	60,707
照射費	13,844,020	10,898,470	2,945,550
調査開発費	289,930	0	289,930
諸費	29,118,918	24,377,713	4,741,205
期首仕掛品高	0	16,959,431	△ 16,959,431
期末仕掛品高	△ 210,734	0	△ 210,734
②管理費	101,397,438	61,842,332	39,555,106
人件費	59,424,075	39,355,361	20,068,714
借用料	4,266,160	2,203,638	2,062,522
公租公課	18,042,531	10,375,677	7,666,854
諸費	19,664,672	9,907,656	9,757,016
経常費用計	471,716,748	285,220,512	186,496,236
当期経常増減額	△ 35,335,270	△ 21,439,593	△ 13,895,677

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度 ※	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①貸倒引当金取崩益	400,000	213,000	187,000
経常外収益計	400,000	213,000	187,000
(2) 経常外費用			
①固定資産除却損	3,144,789	0	3,144,789
建物除却損	2,381,204	0	2,381,204
建物付属設備除却損	763,584	0	763,584
什器備品除却損	1	0	1
②貸倒損失	0	43,155	△ 43,155
経常外費用計	3,144,789	43,155	43,155
当期経常外増減額	△ 2,744,789	169,845	143,845
税引前当期一般正味財産増減額	△ 38,080,059	△ 21,269,748	△ 13,751,832
法人税、住民税及び事業税	159,730	79,904	79,826
当期一般正味財産増減額	△ 38,239,789	△ 21,349,652	△ 13,831,658
一般正味財産期首残高	181,406,916	202,756,568	△ 21,349,652
一般正味財産期末残高	143,167,127	181,406,916	△ 35,181,310
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	143,167,127	181,406,916	△ 38,239,789

※ 前年度（平成24年10月1日～平成25年3月31日）

# 正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位：円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	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				
①基本財産運用益	750	0		750
基本財産受取利息	750	0		750
②受取会費	0	0	1,400,000	1,400,000
賛助会員受取会費	0	0	1,400,000	1,400,000
③事業収益	39,470,982	395,458,342		434,929,324
普及事業収益	520,519	0		520,519
技術移転事業収益	1,613,700	0		1,613,700
研修事業収益	37,336,763	0		37,336,763
照射事業収益	0	56,394,919		56,394,919
利用技術推進事業収益	0	205,877,311		205,877,311
分析事業収益	0	133,186,112		133,186,112
各種事業収益	0	0		0
④雑収益	0	600	50,804	51,404
受取利息	0	0	47,390	47,390
雑収益	0	600	3,414	4,014
経常収益計	39,471,732	395,458,942	1,450,804	436,381,478
(2) 経常費用				0
①事業費	68,403,089	301,916,221		370,319,310
人件費	37,861,662	284,277,778		322,139,440
広報誌費	4,944,579	0		4,944,579
情報発信費	0	0		0
普及啓発費	193,157	0		193,157
照射費	0	13,844,020		13,844,020
調査開発費	0	289,930		289,930
諸費	25,403,691	3,715,227		29,118,918
期首仕掛品高	0	0		0
期末仕掛品高	0	△ 210,734		△ 210,734
② 管理費	12,231,945	61,274,021	27,891,472	101,397,438
人件費	10,119,677	30,943,937	18,360,461	59,424,075
借用料	358,164	3,747,038	160,958	4,266,160
公租公課	419,019	17,530,893	92,619	18,042,531
諸費	1,335,085	9,052,153	9,277,434	19,664,672
経常費用計	80,635,034	363,190,242	27,891,472	471,716,748
当期経常増減額	△ 41,163,302	32,268,700	△ 26,440,668	△ 35,335,270

(単位：円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	合計
2. 経常外増減の部				0
(1) 経常外収益				0
①貸倒引当金取崩益	29,000	371,000	0	400,000
経常外収益計	29,000	371,000	0	400,000
(2) 経常外費用				0
①固定資産除却損	0	3,144,789	0	3,144,789
②貸倒損失	0	0	0	0
経常外費用計	0	3,144,789	0	3,144,789
当期経常外増減額	29,000	△ 2,773,789	0	△ 2,744,789
税引前当期一般正味財産増減額	△ 41,134,302	29,494,911	△ 26,440,668	△ 38,080,059
法人税、住民税及び事業税	0	0	159,730	159,730
当期一般正味財産増減額	△ 41,134,302	29,494,911	△ 26,600,398	△ 38,239,789
一般正味財産期首残高	△ 79,095,737	322,559,910	△ 62,057,257	181,406,916
一般正味財産期末残高	△ 120,230,039	352,054,821	△ 88,657,655	143,167,127
II 指定正味財産増減の部	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 120,230,039	352,054,821	△ 88,657,655	143,167,127

# 正味財産増減計算書附属明細書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位：円)

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
	普及事業	移転事業	研修事業	共通	小計	照射事業	推進事業	分析事業	各種事業	共通	小計			
I 一般正味財産増減の部														
1. 経常増減の部														
(1) 経常収益														
①基本財産運用益				750	750						0			750
基本財産受取利息				750	750						0			750
②受取会費					0						0	1,400,000		1,400,000
賛助会員受取会費					0						0	1,400,000		1,400,000
③事業収益	520,519	1,613,700	37,336,763		39,470,982	56,394,919	205,877,311	133,186,112	0		395,458,342			434,929,324
普及事業収益	520,519				520,519						0			520,519
技術移転事業収益		1,613,700			1,613,700						0			1,613,700
研修事業収益			37,336,763		37,336,763						0			37,336,763
照射事業収益					0	56,394,919					56,394,919			56,394,919
利用技術推進事業収益					0		205,877,311				205,877,311			205,877,311
分析事業収益					0			133,186,112			133,186,112			133,186,112
各種事業収益					0				0		0			0
④雑収益				0	0					600	600	50,804		51,404
受取利息				0	0						0	47,390		47,390
雑収益				0	0					600	600	3,414		4,014
経常収益計	520,519	1,613,700	37,336,763	750	39,471,732	56,394,919	205,877,311	133,186,112	0	600	395,458,942	1,450,804		436,381,478
(2) 経常費用														
①事業費	10,081,123	12,400,567	45,921,399	0	68,403,089	41,028,052	155,802,244	105,085,925	0		301,916,221			370,319,310
人件費	4,551,986	10,586,345	22,723,331		37,861,662	24,078,289	155,126,764	105,072,725	0		284,277,778			322,139,440
役員報酬	0	0	0		0	0	0	0	0		0			0
給料手当	4,131,925	9,398,491	20,366,174		33,896,590	20,717,294	152,063,912	103,116,754	0		275,897,960			309,794,550
法定福利費	420,061	1,187,854	2,357,157		3,965,072	3,360,995	3,062,852	1,877,197	0		8,301,044			12,266,116
福利厚生費	0	0	0		0	0	0	78,774	0		78,774			78,774
退職金	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0			0
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0			0
広報誌費	4,944,579	0	0		4,944,579	0	0	0	0		0			4,944,579
情報発信費	0	0	0		0	0	0	0	0		0			0
普及啓発費	193,157	0	0		193,157	0	0	0	0		0			193,157
普及品費	161,207	0	0		161,207	0	0	0	0		0			161,207
普及啓発費	31,950	0	0	0	31,950	0	0	0	0		0			31,950
照射費	0	0	0		0	13,844,020	0	0	0		13,844,020			13,844,020
調査開発費	0	0	0	0	0	289,930	0	0	0		289,930			289,930
諸費	391,401	1,814,222	23,198,068		25,403,691	3,026,547	675,480	13,200	0		3,715,227			29,118,918
広告費	94,500	0	0		94,500	0	0	0	0		0			94,500
旅費交通費	54,670	605,900	9,056,731		9,717,301	191,290	97,630	0	0		288,920			10,006,221
国内旅費	0	0	0		0				0		0			0



(単位：円)

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
	普及事業	移転事業	研修事業	共通	小計	照射事業	推進事業	分析事業	各種事業	共通	小計			
通信運搬費	0	80,887	2,614,100		2,694,987	0	0	0	0		0			2,694,987
図書研究費	12,000	0	0		12,000	0	0	0	0		0			12,000
総係費	0	0	0		0	209,081	0	0	0		209,081			209,081
会議費	0	0	0		0	0	0	0	0		0			0
消耗品費	0	144,344	1,914,515		2,058,859	659,480	129,675	0	0		789,155			2,848,014
設備備品費	0	184,275	0		184,275	0	0	0	0		0			184,275
役務費	0	0	3,700,000		3,700,000	0	0	0	0		0			3,700,000
借損料	0	596,766	0		596,766	0	0	0	0		0			596,766
借用料	0	0	1,719,073		1,719,073	0	0	0	0		0			1,719,073
印刷製本費	0	60,900	483,231		544,131	0	0	0	0		0			544,131
修繕費	0	0	0		0	356,501	0	0	0		356,501			356,501
保険料	0	0	65,120		65,120	0	0	0	0		0			65,120
諸謝金	70,500	0	81,000		151,500	0	0	0	0		0			151,500
機材購入費	0	0	3,091,300		3,091,300	0	0	0	0		0			3,091,300
雑費	159,731	141,150	472,998		773,879	1,610,195	448,175	13,200	0		2,071,570			2,845,449
期首仕掛品高	0	0	0		0	0	0	0	0		0			0
期末仕掛品高	0	0	0		0	△ 210,734	0	0	0		△ 210,734			△ 210,734
② 管理費				12,231,945	12,231,945					61,274,021	61,274,021	27,891,472		101,397,438
人件費				10,119,677	10,119,677					30,943,937	30,943,937	18,360,461		59,424,075
役員報酬				1,324,060	1,324,060					4,768,140	4,768,140	7,874,100		13,966,300
給料手当				5,622,176	5,622,176					16,548,626	16,548,626	7,718,032		29,888,834
賞与引当金繰入額				1,129,240	1,129,240					1,936,070	1,936,070	284,490		3,349,800
法定福利費				1,044,207	1,044,207					4,337,085	4,337,085	1,927,723		7,309,015
福利厚生費				0	0					550,956	550,956	0		550,956
退職給付費用				991,044	991,044					2,803,060	2,803,060	475,066		4,269,170
役員退職慰労引当金繰入額				8,950	8,950					0	0	81,050		90,000
管理費計				2,112,268	2,112,268					30,330,084	30,330,084	9,531,011		41,973,363
借用料				358,164	358,164					3,747,038	3,747,038	160,958		4,266,160
公租公課				419,019	419,019					17,530,893	17,530,893	92,619		18,042,531
諸費				1,335,085	1,335,085					9,052,153	9,052,153	9,277,434		19,664,672
光熱水料費				0	0					528,005	528,005	0		528,005
諸会費				0	0					141,000	141,000	760,500		901,500
保険料				0	0					249,950	249,950	153,840		403,790
諸謝金				78,540	78,540					752,325	752,325	742,085		1,572,950
修繕費				0	0					364,748	364,748	2,275,350		2,640,098
消耗品費				21,523	21,523					459,734	459,734	485,527		966,784
印刷製本費				34,092	34,092					554,315	554,315	241,755		830,162
通信運搬費				26,171	26,171					846,438	846,438	63,754		936,363
総係費				0	0					71,671	71,671	12,000		83,671
会議費				0	0					7,325	7,325	659,784		667,109
旅費交通費				0	0					218,240	218,240	807,550		1,025,790

(単位：円)

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
	普及事業	移転事業	研修事業	共通	小計	照射事業	推進事業	分析事業	各種事業	共通	小計			
教育研修費				0	0					18,870	18,870	0		18,870
貸倒引当金繰入額				29,800	29,800					390,200	390,200	0		420,000
減価償却費				1,144,759	1,144,759					2,390,128	2,390,128	2,829,738		6,364,625
雑費				200	200					2,059,204	2,059,204	245,551		2,304,955
経常費用計	10,081,123	12,400,567	45,921,399	12,231,945	80,635,034	41,028,052	155,802,244	105,085,925	0	61,274,021	363,190,242	27,891,472		471,716,748
当期経常増減額	△ 9,560,604	△ 10,786,867	△ 8,584,636	△ 12,231,195	△ 41,163,302	15,366,867	50,075,067	28,100,187	0	△ 61,273,421	32,268,700	△ 26,440,668		△ 35,335,270
2. 経常外増減の部					0									
(1) 経常外収益					0									
①貸倒引当金取崩益				29,000	29,000					371,000	371,000	0		400,000
経常外収益計	0	0	0	29,000	29,000	0	0	0	0	371,000	371,000	0		400,000
(2) 経常外費用					0									
①固定資産除却損				0	0					3,144,789	3,144,789	0		3,144,789
建物除却損				0	0					2,381,204	2,381,204	0		2,381,204
建物付属設備除却損				0	0					763,584	763,584	0		763,584
什器備品除却損				0	0					1	1	0		1
②他会計への繰出額				0	0					0	0	0		0
一般会計への繰出額				0	0					0	0	0		0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,144,789	3,144,789	0		3,144,789
当期経常外増減額	0	0	0	29,000	29,000	0	0	0	0	△ 2,773,789	△ 2,773,789	0		△ 2,744,789
他会計振替額				0	0					0	0	0		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 9,560,604	△ 10,786,867	△ 8,584,636	△ 12,202,195	△ 41,134,302	15,366,867	50,075,067	28,100,187	0	△ 64,047,210	29,494,911	△ 26,440,668		△ 38,080,059
法人税、住民税及び事業税					0						0	159,730		159,730
当期一般正味財産増減額	△ 9,560,604	△ 10,786,867	△ 8,584,636	△ 12,202,195	△ 41,134,302	15,366,867	50,075,067	28,100,187	0	△ 64,047,210	29,494,911	△ 26,600,398		△ 38,239,789
一般正味財産期首残高	△ 23,572,274	△ 13,729,201	△ 21,562,712	△ 20,231,550	△ 79,095,737	27,543,540	87,024,981	77,001,089	△ 1,460,123	132,450,423	322,559,910	△ 62,057,257		181,406,916
一般正味財産期末残高	△ 33,132,878	△ 24,516,068	△ 30,147,348	△ 32,433,745	△ 120,230,039	42,910,407	137,100,048	105,101,276	△ 1,460,123	68,403,213	352,054,821	△ 88,657,655		143,167,127
II 指定正味財産増減の部					0						0			0
一般正味財産への振替額					0						0			0
一般正味財産への振替額					0						0			0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
III 正味財産期末残高	△ 33,132,878	△ 24,516,068	△ 30,147,348	△ 32,433,745	△ 120,230,039	42,910,407	137,100,048	105,101,276	△ 1,460,123	68,403,213	352,054,821	△ 88,657,655		143,167,127

# 財産目録

平成26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			
<b>(流動資産)</b>						
現金	実施事業等会計 手元保管 東海事業所 手元保管 高崎事業所 手元保管 法人会計 手元保管	運転資金	591			
			77,012			
47,297						
4,537						
預金	普通預金 (株)常陽銀行東海支店 (株)常陽銀行東海支店 (株)みずほ銀行高崎支店 口座振替貯金 (株)ゆうちょ銀行 定期預金 (株)常陽銀行東海支店 (株)常陽銀行東海支店 (株)みずほ銀行高崎支店	運転資金 実施事業等会計 運転資金 その他会計 運転資金 その他会計 運転資金 実施事業等会計 運転資金 実施事業等会計 運転資金 その他会計 運転資金 その他会計 運転資金	140,695			
			20,879,395			
			8,967,618			
			3,637,762			
			413,572			
			49,432,138			
			10,000,000			
			未収金	日本原子力機構他 日本原子力機構他 原子力規制委員会他 日本原子力機構他	研修事業未収分 推進事業未収分 照射事業未収分 分析事業等未収分	4,980,010
						17,004,991
						36,465,403
11,589,060						
前払金	(有)茨医会 福島市振興公社他 日本 I C S (株)他	東海事業所 傷害保険料 実施事業等会計分 法人会計 システム保守料他	9,350			
			77,130			
			219,450			
立替金	茨城労働局	被保険者負担分雇用保険概算保険料	63,042			
普及品	東海事業所 ペンダント他 高崎事業所 ペンダント他	普及事業期末棚卸し高 普及事業期末棚卸し高	1,565,187			
			807,950			
仕掛品	高崎事業所	照射事業	210,734			
貸倒引当金	未収債権に対する引当金 東海事業所未収債権に対する引当金 高崎事業所未収債権に対する引当金	研修事業 推進事業他 照射事業他	△ 29,800			
			△ 135,600			
			△ 254,600			
<b>流動資産合計</b>			<b>166,172,924</b>			
<b>(固定資産)</b>						
基本財産	基本財産引当預金 定期預金 (株)常陽銀行東海支店		3,000,000			
特定資産	退職給付引当資産 定期預金 (株)常陽銀行東海支店	役員職員に対する退職金財源	86,104,290			
その他固定資産	建物 高崎事業所 プレハブ事務所・倉庫 東海事業所 理事長室等造作		11,498,455			
			528,413			
	建物附属設備 高崎事業所 空調・電気設備 東海事業所 電気・水道設備等		1,157,778			
			1,871,272			
	構築物 高崎事業所 路面アスファルト舗装		10,324			

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
	車両運搬具	東海事業所 アルファード	研修事業等	759,874	
	什器備品	東海事業所 カルディナ	照射事業等	3	
		高崎事業所 プロボックスバン	照射事業等	5	
		東海事業所 パッソ	法人管理部門	324,165	
		東海事業所 パソコン他	移転事業等	72,523	
		東海事業所 簡易型トンダ	照射事業等	160,418	
		高崎事業所 耐火金庫他	照射事業等	427,593	
		東海事業所 パソコン他	法人管理部門	1,332,208	
		リース資産	高崎事業所 ピクシスバン	照射事業等	800,003
		電話加入権	東海事業所 282-9533他 1台	法人管理部門	96,842
		預託金	高崎事業所 346-1639他 3台	照射事業等	366,184
			東海事業所 アルファード	研修事業等で使用する自動車リサイクル料	14,480
		ソフトウェア	東海事業所 カルディナ	照射事業等で使用する自動車リサイクル料	11,570
			高崎事業所 プロボックスバン	照射事業等で使用する自動車リサイクル料	8,640
東海事業所 パッソ	法人管理部門で使用する自動車リサイクル料		9,420		
東海事業所 給与奉行	法人管理部門		254,584		
固定資産合計				108,809,044	
資産合計				274,981,968	
(流動負債)					
	未払金	東海事業所 事業費他に対する未払金	研修事業費他未払分	1,193,079	
		東海事業所 事業費他に対する未払金	管理諸費他未払分	30,907,180	
		高崎事業所 事業費他に対する未払金	照射事業費他未払分	4,198,373	
		東海事業所 管理諸費他に対する未払金	法人管理諸費未払分	515,536	
	前受金	平成26年度放射線と産業	普及事業の前受	20,000	
	預り金	源泉所得税他預り金	給与手当に係る源泉所得税他の預り分	2,345,953	
	賞与引当金	職員に対するもの	職員に対する賞与の支払に備えたもの	3,349,800	
	未払法人税等	平成25年度法人税等未払		159,730	
	未払消費税等	平成25年度消費税等未払		2,180,900	
	流動負債合計				44,870,551
(固定負債)					
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払に備えたもの	84,814,290	
		役員退職慰労引当金	役員に対する退職金の支払に備えたもの	1,290,000	
	リース債務	高崎事業所 ピクシスバン	照射事業等	840,000	
固定負債合計				86,944,290	
負債合計				131,814,841	
正味財産				143,167,127	

# 財務諸表に対する注記

## 1. 重要な会計方針

### (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法について

最終仕入原価法による原価法により評価している。

### (2) 固定資産の減価償却の方法

建物、建物付属設備、構築物、車両運搬具、什器備品

……………定額法による減価償却を実施している。

ソフトウェア……………利用可能期間の5年に基づく定額法によっている。

### (3) 引当金の計上基準について

貸倒引当金……………法人税法に定める繰入限度額に相当する金額を計上している。

賞与引当金……………賞与支給対象期間分の要支給額に相当する金額を計上している。

退職給与引当金……………従業員の退職による支出に備えるため、期末要支給額の100%を、計上している。

役員退職慰労引当金……………役員の退職による支出に備えるため、期末要支給見込額を計上している。

### (4) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理については、税込方式を採用している。

## 2. 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				
基本財産引当預金	3,000,000	0	0	3,000,000
小 計	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	115,261,420	526,954	29,684,084	86,104,290
小 計	115,261,420	526,954	29,684,084	86,104,290
合 計	118,261,420	526,954	29,684,084	89,104,290

## 3. 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。

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				
定期預金	3,000,000	(0)	(3,000,000)	(0)
小 計	3,000,000	(0)	(3,000,000)	(0)
特定財産				
退職給付引当資産	86,104,290	(0)	(0)	(86,104,290)
小 計	86,104,290	(0)	(0)	(86,104,290)
合 計	89,104,290	(0)	(3,000,000)	(86,104,290)

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、次のとおりである。

科 目	取 得 価 額	減価償却累計額	当 期 末 残 高
建 物	41,528,378	29,501,510	12,026,868
建 物 付 属 設 備	20,832,083	17,803,033	3,029,050
構 築 物	344,096	333,772	10,324
車 両 運 搬 具	5,523,474	4,439,427	1,084,047
什 器 備 品	23,125,554	21,132,812	1,992,742
ソ フ ト ウ エ ア	325,000	70,416	254,584
合 計	91,678,585	73,280,970	18,397,615

5. リース取引の会計処理方法

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

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。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が「公益法人会計基準に関する実務指針（その2）」の適用初年度開始前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

科 目	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額
リ ー ス 資 産	1,371,429	571,426	800,003
合 計	1,371,429	571,426	800,003

(2) 未経過リース料期末残高相当額

リース債務 840,000円