

貸借対照表

平成30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 | 156,784,425 | 149,272,078 | 7,512,347 |
| 未収金 | 35,784,358 | 34,427,748 | 1,356,610 |
| 前払金 | 9,350 | 9,350 | 0 |
| 普及品 | 1,899,498 | 2,086,731 | △ 187,233 |
| 仕掛品 | 0 | 0 | 0 |
| 立替金 | 475,685 | 214,000 | 261,685 |
| 貸倒引当金 | △ 207,000 | △ 213,000 | 6,000 |
| 流動資産合計 | 194,746,316 | 185,796,907 | 8,949,409 |
| 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 | 90,688,140 | 93,242,760 | △ 2,554,620 |
| 特定資産合計 | 90,688,140 | 93,242,760 | △ 2,554,620 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 建物 | 5,653,082 | 7,107,919 | △ 1,454,837 |
| 建物付属設備 | 2,199,084 | 2,140,234 | 58,850 |
| 構築物 | 1 | 4 | △ 3 |
| 車両運搬具 | 3 | 4 | △ 1 |
| 什器備品 | 1,020,192 | 1,310,012 | △ 289,820 |
| リース資産 | 1,357,386 | 1,842,897 | △ 485,511 |
| 電話加入権 | 463,026 | 463,026 | 0 |
| 預託金 | 32,540 | 44,110 | △ 11,570 |
| ソフトウェア | 0 | 59,584 | △ 59,584 |
| その他固定資産合計 | 10,725,314 | 12,967,790 | △ 2,242,476 |
| 固定資産合計 | 104,413,454 | 109,210,550 | △ 4,797,096 |
| 資産合計 | 299,159,770 | 295,007,457 | 4,152,313 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 14,007,890 | 12,410,004 | 1,597,886 |
| 前受金 | 20,000 | 22,000 | △ 2,000 |
| 預り金 | 1,578,965 | 779,971 | 798,994 |
| 賞与引当金 | 4,134,400 | 4,076,600 | 57,800 |
| 未払法人税等 | 163,400 | 163,400 | 0 |
| 未払消費税等 | 6,990,300 | 5,904,900 | 1,085,400 |
| 流動負債合計 | 26,894,955 | 23,356,875 | 3,538,080 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 90,079,140 | 90,689,760 | △ 610,620 |
| 役員退職慰労引当金 | 609,000 | 2,553,000 | △ 1,944,000 |
| リース債務 | 1,505,416 | 1,998,384 | △ 492,968 |
| 固定負債合計 | 92,193,556 | 95,241,144 | △ 3,047,588 |
| 負債合計 | 119,088,511 | 118,598,019 | 490,492 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 一般正味財産 | 180,071,259 | 176,409,438 | 3,661,821 |
| (うち基本財産への充当額) | (3,000,000) | (3,000,000) | (0) |
| 正味財産合計 | 180,071,259 | 176,409,438 | 3,661,821 |
| 負債及び正味財産合計 | 299,159,770 | 295,007,457 | 4,152,313 |

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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 | 300 | 751 | △ 451 |
| 基本財産受取利息 | 300 | 751 | △ 451 |
| ②受取会費 | 1,370,000 | 1,370,000 | 0 |
| 賛助会員受取会費 | 1,370,000 | 1,370,000 | 0 |
| ③事業収益 | 448,736,443 | 452,621,254 | △ 3,884,811 |
| 普及事業収益 | 408,797 | 212,325 | 196,472 |
| 技術移転事業収益 | 5,723,460 | 4,204,980 | 1,518,480 |
| 研修事業収益 | 21,325,420 | 25,116,477 | △ 3,791,057 |
| 照射事業収益 | 95,332,716 | 101,398,953 | △ 6,066,237 |
| 利用技術推進事業収益 | 185,116,318 | 193,256,566 | △ 8,140,248 |
| 分析事業収益 | 140,829,732 | 128,431,953 | 12,397,779 |
| ④雑収益 | 5,863,259 | 7,001,465 | △ 1,138,206 |
| 受取利息 | 16,631 | 16,740 | △ 109 |
| 雑収益 | 30,508 | 6,368 | 24,140 |
| 出向負担金収入 | 5,816,120 | 6,978,357 | △ 1,162,237 |
| 経常収益計 | 455,970,002 | 460,993,470 | △ 5,023,468 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ①事業費 | 340,285,386 | 352,506,496 | △ 12,221,110 |
| 人件費 | 294,699,706 | 305,346,085 | △ 10,646,379 |
| 給料手当 | 283,133,059 | 292,380,979 | △ 9,247,920 |
| 法定福利費 | 11,493,537 | 12,905,796 | △ 1,412,259 |
| 福利厚生費 | 73,110 | 59,310 | 13,800 |
| 広報誌費 | 4,499,401 | 4,983,230 | △ 483,829 |
| 普及啓発費 | 201,705 | 146,110 | 55,595 |
| 普及品費 | 187,233 | 111,790 | 75,443 |
| 普及啓発費 | 14,472 | 34,320 | △ 19,848 |
| 照射費 | 20,535,108 | 20,127,253 | 407,855 |
| 調査開発費 | 57,810 | 74,160 | △ 16,350 |
| 諸費 | 20,291,656 | 21,829,658 | △ 1,538,002 |
| 広告費 | 0 | 100,000 | △ 100,000 |
| 旅費交通費 | 7,039,763 | 8,494,396 | △ 1,454,633 |
| 通信運搬費 | 1,814,355 | 2,663,990 | △ 849,635 |
| 図書研究費 | 14,000 | 32,040 | △ 18,040 |
| 総係費 | 194,164 | 149,030 | 45,134 |
| 会議費 | 0 | 5,000 | △ 5,000 |
| 消耗品費 | 1,786,649 | 1,484,441 | 302,208 |
| 借損料 | 2,231,982 | 1,945,964 | 286,018 |
| 借用料 | 2,153,028 | 2,185,373 | △ 32,345 |
| 印刷製本費 | 1,066,779 | 1,002,978 | 63,801 |
| 修繕費 | 226,800 | 993,600 | △ 766,800 |
| 保険料 | 63,430 | 65,330 | △ 1,900 |
| 諸謝金 | 71,000 | 75,000 | △ 4,000 |
| 雑費 | 3,629,706 | 2,632,516 | 997,190 |
| ②管理費 | 112,075,813 | 99,269,772 | 12,806,041 |
| 人件費 | 64,072,472 | 50,424,192 | 13,648,280 |
| 役員報酬 | 10,106,510 | 9,108,400 | 998,110 |
| 給料手当 | 36,903,586 | 24,799,887 | 12,103,699 |
| 賞与引当金繰入額 | 4,134,400 | 4,076,600 | 57,800 |
| 法定福利費 | 6,708,906 | 6,649,000 | 59,906 |
| 福利厚生費 | 872,690 | 804,005 | 68,685 |
| 退職給付費用 | 4,737,380 | 4,492,900 | 244,480 |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 609,000 | 493,400 | 115,600 |

(単位：円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|----------------|-------------|-------------|-------------|
| 借用料 | 4,586,364 | 4,610,067 | △ 23,703 |
| 公租公課 | 29,167,599 | 29,199,012 | △ 31,413 |
| 諸費 | 14,249,378 | 15,036,501 | △ 787,123 |
| 光熱水料費 | 489,966 | 433,916 | 56,050 |
| 諸会費 | 761,500 | 716,500 | 45,000 |
| 保険料 | 445,190 | 424,820 | 20,370 |
| 諸謝金 | 1,764,900 | 1,709,240 | 55,660 |
| 修繕費 | 2,025,987 | 2,072,222 | △ 46,235 |
| 消耗品費 | 641,462 | 904,355 | △ 262,893 |
| 印刷製本費 | 702,791 | 672,159 | 30,632 |
| 通信運搬費 | 1,047,307 | 1,050,794 | △ 3,487 |
| 総係費 | 70,418 | 20,490 | 49,928 |
| 会議費 | 578,162 | 688,857 | △ 110,695 |
| 旅費交通費 | 995,880 | 1,087,790 | △ 91,910 |
| 教育研修費 | 232,320 | 5,920 | 226,400 |
| 貸倒引当金繰入額 | 207,000 | 213,000 | △ 6,000 |
| 減価償却費 | 2,690,894 | 3,420,046 | △ 729,152 |
| 雑費 | 1,595,601 | 1,616,392 | △ 20,791 |
| 經常費用計 | 452,361,199 | 451,776,268 | 584,931 |
| 当期經常増減額 | 3,608,803 | 9,217,202 | △ 5,608,399 |
| 2. 經常外増減の部 | | | |
| (1) 經常外収益 | | | |
| ①貸倒引当金取崩益 | 213,000 | 207,900 | 5,100 |
| 貸倒引当金取崩益 | 213,000 | 207,900 | 5,100 |
| ②固定資産売却益 | 3,429 | 0 | 3,429 |
| 車両運搬具売却益 | 3,429 | 0 | 3,429 |
| 經常外収益計 | 216,429 | 207,900 | 8,529 |
| (2) 經常外費用 | | | |
| ①固定資産除却損 | 11 | 0 | 11 |
| 建物付属設備除却損 | 2 | 0 | 2 |
| 什器備品除却損 | 9 | 0 | 9 |
| 經常外費用計 | 11 | 0 | 11 |
| 当期經常外増減額 | 216,418 | 207,900 | 8,518 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | 3,825,221 | 9,425,102 | △ 5,599,881 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 163,400 | 163,400 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | 3,661,821 | 9,261,702 | △ 5,599,881 |
| 一般正味財産期首残高 | 176,409,438 | 167,147,736 | 9,261,702 |
| 一般正味財産期末残高 | 180,071,259 | 176,409,438 | 3,661,821 |
| 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 | 180,071,259 | 176,409,438 | 3,661,821 |

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 | 93,242,760 | 15,279,680 | 17,834,300 | 90,688,140 |
| 小 計 | 93,242,760 | 15,279,680 | 17,834,300 | 90,688,140 |
| 合 計 | 96,242,760 | 15,279,680 | 17,834,300 | 93,688,140 |

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) |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 90,688,140 | (0) | (0) | (90,688,140) |
| 小 計 | 90,688,140 | (0) | (0) | (90,688,140) |
| 合 計 | 93,688,140 | (0) | (3,000,000) | (90,688,140) |

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 | 35,875,296 | 5,653,082 |
| 建 物 付 属 設 備 | 21,350,223 | 19,151,139 | 2,199,084 |
| 構 築 物 | 344,096 | 344,095 | 1 |
| 車 両 運 搬 具 | 3,834,734 | 3,834,731 | 3 |
| 什 器 備 品 | 12,286,734 | 11,266,542 | 1,020,192 |
| ソ フ ト ウ エ ア | 325,000 | 325,000 | 0 |
| 合 計 | 79,669,165 | 70,796,803 | 8,872,362 |

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 | 2,332,978 | 975,592 | 1,357,386 |
| 合 計 | 2,332,978 | 975,592 | 1,357,386 |

(2) 未経過リース料期末残高相当額

リース債務 1,505,416円

財産目録

平成30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) | | | | |
| 流動資産 | 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 34 153,293 8,424 3,888 | |
| | 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 | |
| | 未収金 | 三菱重工業株他 量子科学技術研究開発機構他 日本原子力研究開発機構 茨城大学他 N T Tコミュニケーションズ株 日本原子力研究開発機構 | 照射事業未収分 推進事業未収分 分析事業未収分 技術移転事業未収分 研修事業未収分 その他会計 | |
| | 前払金 | (有)茨医会 | 東海事業所 傷害保険料 | |
| | 立替金 | C T B T O | 国際郵便料 | |
| | 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 | |
| | 貸倒引当金 | 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 実施事業等会計に対する引当金 | 推進事業他 照射事業他 研修事業他 | |
| | 流動資産合計 | | | 194,746,316 |
| | (固定資産) | | | |
| | 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 | 90,688,140 |
| | 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 | 5,546,377 106,705 |
| | | 建物付属設備 | 高崎事業所 空調・電気設備 東海事業所 空調設備等 | 1,933,493 265,591 |
| | | 構築物 | 高崎事業所 路面アスファルト舗装 | 1 |
| | | | | |

(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 | 1 |
| | | 高崎事業所 プロボックスバン | 照射事業等 | 1 |
| | | 東海事業所 パッソ | 法人管理部門 | 1 |
| | 什器備品 | 東海事業所 シュレッター | 移転事業等 | 1 |
| | | 東海事業所 パソコン | 照射事業等 | 1 |
| | | 高崎事業所 耐火金庫他 | 照射事業等 | 917,977 |
| | | 東海事業所 金庫他 | 法人管理部門 | 102,213 |
| | リース資産 | 高崎事業所 ピクシスバン | 照射事業等 | 379,500 |
| | | 高崎事業所 電話機構内設備 | 照射事業等 | 590,286 |
| | | 高崎事業所 複合機 | 照射事業等 | 387,600 |
| | 電話加入権 | 東海事業所 282-9533他1台 | 法人管理部門 | 96,842 |
| | | 高崎事業所 346-1639他3台 | 照射事業等 | 366,184 |
| | 預託金 | 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 |
| | 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 | |
| 固定資産合計 | | | | 104,413,454 |
| 資産合計 | | | | 299,159,770 |
| (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 | 1,415,590 |
| | | 東海事業所 事業費他に対する未払金 | 管理諸費他未払分 | 6,712,668 |
| | | 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 | 5,437,960 |
| | | 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 | 441,672 |
| | 前受金 | 平成30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 | 1,578,965 |
| | 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 | 4,134,400 |
| | 未払法人税等 | 平成29年度法人税等未払 | | 163,400 |
| | 未払消費税等 | 平成29年度消費税等未払 | | 6,990,300 |
| | 流動負債合計 | | | |
| (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 | 90,079,140 |
| | 役員退職慰労引当金 | 役員に対するもの | 役員に対する退職金の支払に備えたもの | 609,000 |
| | リース債務 | 高崎事業所 ピクシスバン | 照射事業等 | 409,860 |
| | | 高崎事業所 電話機構内設備 | 照射事業等 | 664,636 |
| | | 高崎事業所 複合機 | 照射事業等 | 430,920 |
| 固定負債合計 | | | | 92,193,556 |
| 負債合計 | | | | 119,088,511 |
| 正味財産 | | | | 180,071,259 |