

# 貸借対照表

令和4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	173,676,303	182,304,899	△ 8,628,596
未収金	39,626,605	30,464,756	9,161,849
前払金	247,420	390,530	△ 143,110
立替金		31,918	△ 31,918
貸倒引当金	△ 192,500	△ 172,000	△ 20,500
流動資産合計	213,357,828	213,020,103	337,725
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	83,014,457	80,154,845	2,859,612
特定資産合計	83,014,457	80,154,845	2,859,612
(3) その他固定資産			
建物	1,650,992	2,476,442	△ 825,450
建物附属設備	1,443,722	1,292,658	151,064
構築物	1	1	0
車両運搬具	2	3	△ 1
什器備品	365,132	488,469	△ 123,337
リース資産	2,870,725	138,153	2,732,572
電話加入権	463,026	463,026	0
預託金	23,900	32,540	△ 8,640
その他固定資産合計	6,817,500	4,891,292	1,926,208
固定資産合計	92,831,957	88,046,137	4,785,820
資産合計	306,189,785	301,066,240	5,123,545
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	10,930,741	32,635,136	△ 21,704,395
前受金	2,172,900		2,172,900
預り金	2,690,058	4,276,515	△ 1,586,457
仮受金	176,000		176,000
賞与引当金	6,616,500	6,467,300	149,200
未払法人税等	163,400	163,400	0
未払消費税等	13,703,000	6,328,200	7,374,800
流動負債合計	36,452,599	49,870,551	△ 13,417,952
2. 固定負債			
退職給付引当金	82,664,457	80,004,845	2,659,612
役員退職慰労引当金	350,000	150,000	200,000
リース債務	2,870,725	162,768	2,707,957
固定負債合計	85,885,182	80,317,613	5,567,569
負債合計	122,337,781	130,188,164	△ 7,850,383
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	183,852,004	170,878,076	12,973,928
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	(0)
正味財産合計	183,852,004	170,878,076	12,973,928
負債及び正味財産合計	306,189,785	301,066,240	5,123,545

# 正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	60	300	△ 240
基本財産受取利息	60	300	△ 240
②受取会費	1,150,000	1,210,000	△ 60,000
賛助会員受取会費	1,150,000	1,210,000	△ 60,000
③事業収益	495,600,611	441,139,473	54,461,138
照射事業収益	114,359,523	83,156,339	31,203,184
技術推進事業収益	362,612,528	324,624,924	37,987,604
技術移転事業収益	4,238,400	16,681,350	△ 12,442,950
研修事業収益	14,390,160	16,676,860	△ 2,286,700
④雑収益	1,339,138	6,655,770	△ 5,316,632
受取利息	3,440	5,853	△ 2,413
雑収益	1,335,698	32,500	1,303,198
出向負担金収入		6,617,417	△ 6,617,417
経常収益計	498,089,809	449,005,543	49,084,266
(2) 経常費用			
①事業費	353,375,631	329,497,132	23,878,499
人件費	299,614,065	267,289,302	32,324,763
給料手当	285,262,431	253,790,965	31,471,466
法定福利費	13,993,193	13,363,048	630,145
福利厚生費	358,441	135,289	223,152
照射費	14,294,756	16,628,456	△ 2,333,700
照射業務費	15,766,000	13,103,300	2,662,700
技術推進業務費	11,054,516	16,923,562	△ 5,869,046
調査開発費	170,345	43,835	126,510
諸費	12,475,949	15,508,677	△ 3,032,728
旅費交通費	1,889,932	4,034,170	△ 2,144,238
通信運搬費	557,852	758,097	△ 200,245
総係費		17,434	△ 17,434
消耗品費	4,061,114	580,218	3,480,896
借損料	818,506	758,811	59,695
借用料	1,687,524	1,737,787	△ 50,263
印刷製本費	209,933	430,917	△ 220,984
修繕費	370,439	3,668,500	△ 3,298,061
保険料	63,200	57,700	5,500
諸謝金	214,000	423,000	△ 209,000
雑費	2,603,449	3,042,043	△ 438,594
②管理費	131,760,207	126,720,223	5,039,984
人件費	75,334,571	76,386,586	△ 1,052,015
役員報酬	10,473,200	10,462,290	10,910
給料手当	43,891,208	44,559,432	△ 668,224
賞与引当金繰入額	6,616,500	6,467,300	149,200
法定福利費	7,822,655	9,088,333	△ 1,265,678
福利厚生費	566,696	514,942	51,754
退職給付費用	5,764,312	5,144,289	620,023
役員退職慰労引当金繰入額	200,000	150,000	50,000
借用料	5,745,530	4,591,662	1,153,868
公租公課	38,842,054	33,359,598	5,482,456
諸費	11,838,052	12,382,377	△ 544,325
光熱水料費	560,220	447,214	113,006
諸会費	566,500	556,500	10,000
保険料	407,320	418,290	△ 10,970
諸謝金	1,732,900	1,764,900	△ 32,000

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
修繕費	1,570,080	1,855,906	△ 285,826
消耗品費	1,022,766	1,516,641	△ 493,875
印刷製本費	343,049	524,618	△ 181,569
通信運搬費	930,597	1,053,548	△ 122,951
総係費	4,697	3,267	1,430
会議費	60,308	48,570	11,738
旅費交通費	758,851	156,197	602,654
教育研修費	51,484	16,315	35,169
貸倒引当金繰入額	192,500	172,000	20,500
減価償却費	1,899,199	2,107,097	△ 207,898
雑費	1,737,581	1,741,314	△ 3,733
経常費用計	485,135,838	456,217,355	28,918,483
当期経常増減額	12,953,971	△ 7,211,812	20,165,783
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①貸倒引当金取崩益	172,000	210,000	△ 38,000
貸倒引当金取崩益	172,000	210,000	△ 38,000
②固定資産売却益	11,359		11,359
車両運搬具売却益	11,359		11,359
経常外収益計	183,359	210,000	△ 38,000
(2) 経常外費用			
①固定資産除却損	2	1	1
什器備品除却損	2	1	1
経常外費用計	2	1	1
当期経常外増減額	183,357	209,999	△ 38,001
税引前当期一般正味財産増減額	13,137,328	△ 7,001,813	20,127,782
法人税、住民税及び事業税	163,400	163,400	
当期一般正味財産増減額	12,973,928	△ 7,165,213	20,139,141
一般正味財産期首残高	170,878,076	178,043,289	△ 7,165,213
一般正味財産期末残高	183,852,004	170,878,076	12,973,928
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			
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高			
指定正味財産期末残高			
III 正味財産期末残高	183,852,004	170,878,076	12,973,928

# 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。

### (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	80,154,845	2,859,612	0	83,014,457
小 計	80,154,845	2,859,612	0	83,014,457
合 計	83,154,845	2,859,612	0	86,014,457

## 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	83,014,457	(0)	(0)	(83,014,457)
小 計	83,014,457	(0)	(0)	(83,014,457)
合 計	86,014,457	(0)	(3,000,000)	(83,014,457)

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	39,877,386	1,650,992
建 物 付 属 設 備	21,730,823	20,287,101	1,443,722
構 築 物	344,096	344,095	1
車 両 運 搬 具	2,677,015	2,677,013	2
什 器 備 品	9,042,534	8,677,402	365,132
合 計	75,322,846	71,862,997	3,459,849

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	5,636,278	2,765,553	2,870,725
合 計	5,636,278	2,765,553	2,870,725

(2)未経過リース料期末残高相当額

リース債務 2,870,725円

# 財産目録

令和4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 預金 未収金 前払金 貸倒引当金	東海事業所 手元保管 高崎事業所 手元保管	運転資金	167,337 44,426	
	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	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	4,172,618 39,017,868 7,338,511	
	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	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	2,454,958 20,480,585 100,000,000	
	日立金属(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他 群馬県自動車税事務所	照射事業未収分 推進事業未収分 研修事業未収分 自動車税戻り	4,555,006 29,702,199 5,368,000 1,400	
	日本アイシーエス(株)他	財務会計ソフト他	247,420	
	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	推進事業他 照射事業他	△ 155,800 △ 36,700	
	<b>流動資産合計</b>			<b>213,357,828</b>
	<b>(固定資産)</b>			
	基本財産	基本財産引当預金		
	特定資産	定期預金 (株)常陽銀行東海支店		3,000,000
		退職給付引当資産	役員職員に対する退職金財源	83,014,457
	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	1,629,647 21,345
		建物附属設備	高崎事業所 空調・電気設備 東海事業所 空調設備等	1,398,323 45,399
構築物		高崎事業所 路面アスファルト舗装	1	
車両運搬具		東海事業所 アルファード 東海事業所 パツソ	1 1	
什器備品		東海事業所 シュレッダー	研修事業等	1
		東海事業所 パソコン	法人管理部門	1
		高崎事業所 耐火金庫他	研修事業等 推進事業等	347,050 1
		東海事業所 金庫他	照射事業等 法人管理部門	18,080 1

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
リース資産	リース資産	東海事業所 電話機構内設備		2,870,725	
	電話加入権	東海事業所 282-9533他1台 高崎事業所 346-1639他3台	法人管理部門 照射事業等	96,842 366,184	
	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	
		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				92,831,957	
資産合計				306,189,785	
(流動負債)					
未払金	未払金	量子科学技術研究開発機構他 NTTファイナンス(株)他 トヨタファイナンス(株)他 NTTファイナンス(株)他 NTTコミュニケーションズ(株)他	照射事業費他未払分 収益管理諸費未払分 研修事業費未払分 公益目的事業管理諸費未払分 法人会計管理諸費未払分	3,934,396 6,348,826 254,816 889 391,814	
	前受金	アイコクアルファ(株)他	技術移転事業の前受	2,172,900	
	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	2,690,058	
	仮受金	受講日変更講習受講料	研修事業	176,000	
	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	6,616,500	
	未払法人税等	令和3年度法人税等未払		163,400	
	未払消費税等	令和3年度消費税等未払		13,703,000	
	流動負債合計				36,452,599
	(固定負債)				
	退職給付引当金	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	82,664,457
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	350,000	
リース債務		NTT・TCリース(株)	東海事業所 ビジネスフォン	2,870,725	
固定負債合計				85,885,182	
負債合計				122,337,781	
正味財産				183,852,004	