

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)			
現金 預金 未収金 前払金 立替金 普及品 貸倒引当金	現金	運転資金	
	実施事業等会計 手元保管		34
	東海事業所 手元保管		153,293
	高崎事業所 手元保管		8,424
	法人会計 手元保管		3,888
	預金	運転資金	
	普通預金		
	㈱常陽銀行東海支店	実施事業等会計 運転資金	147,001
	㈱常陽銀行東海支店	その他会計 運転資金	11,729,333
	㈱みずほ銀行高崎支店	その他会計 運転資金	15,631,594
	口座振替貯金		
	㈱ゆうちょ銀行	実施事業等会計 運転資金	3,848,998
	定期預金		
	㈱常陽銀行東海支店	実施事業等会計 運転資金	413,572
	㈱常陽銀行東海支店	その他会計 運転資金	34,848,288
	㈱みずほ銀行高崎支店	その他会計 運転資金	90,000,000
	未収金		
	三菱重工業㈱他	照射事業未収分	4,011,623
	量子科学技術研究開発機構他	推進事業未収分	15,648,003
日本原子力研究開発機構	分析事業未収分	11,735,280	
茨城大学他	技術移転事業未収分	3,887,460	
N T Tコミュニケーションズ㈱	研修事業未収分	259,200	
日本原子力研究開発機構	その他会計	242,792	
前払金			
(有)茨医会	東海事業所 傷害保険料	9,350	
立替金			
C T B T O	国際郵便料	475,685	
普及品			
東海事業所 ペンダント他	普及事業期末棚卸し高	1,341,698	
高崎事業所 ペンダント他	普及事業期末棚卸し高	557,800	
貸倒引当金			
東海事業所未収債権に対する引当金	推進事業他	△ 140,000	
高崎事業所未収債権に対する引当金	照射事業他	△ 40,000	
実施事業等会計に対する引当金	研修事業他	△ 27,000	
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 ㈱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 ㈱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			5,546,377
東海事業所 理事長室等造作			106,705
建物付属設備			
高崎事業所 空調・電気設備			1,933,493
東海事業所 空調設備等			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				26,894,955	
(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	