

貸借対照表

令和2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	175,211,509	176,193,004	△ 981,495
未収金	36,945,407	35,536,256	1,409,151
前払金	471,290	9,350	461,940
仮払金	57,900	0	57,900
普及品	0	1,860,040	△ 1,860,040
仕掛品	81,000	0	81,000
貸倒引当金	△ 210,000	△ 211,800	1,800
流動資産合計	212,557,106	213,386,850	△ 829,744
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	101,600,756	96,444,622	5,156,134
特定資産合計	101,600,756	96,444,622	5,156,134
(3) その他固定資産			
建物	3,456,382	4,455,083	△ 998,701
建物付属設備	1,585,921	1,887,810	△ 301,889
構築物	1	1	0
車両運搬具	3	3	0
什器備品	625,553	1,194,126	△ 568,573
リース資産	419,364	871,875	△ 452,511
電話加入権	463,026	463,026	0
預託金	32,540	32,540	0
その他固定資産合計	6,582,790	8,904,464	△ 2,321,674
固定資産合計	111,183,546	108,349,086	2,834,460
資産合計	323,740,652	321,735,936	2,004,716
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	12,100,557	11,497,986	602,571
前受金	0	17,000	△ 17,000
仮受金	352,000	0	352,000
預り金	7,570,882	2,442,824	5,128,058
賞与引当金	6,682,900	4,846,400	1,836,500
未払法人税等	3,270,200	13,321,800	△ 10,051,600
未払消費税等	13,659,100	7,307,300	6,351,800
流動負債合計	43,635,639	39,433,310	4,202,329
2. 固定負債			
退職給付引当金	101,050,756	95,023,622	6,027,134
役員退職慰労引当金	550,000	1,421,000	△ 871,000
リース債務	460,968	981,064	△ 520,096
固定負債合計	102,061,724	97,425,686	4,636,038
負債合計	145,697,363	136,858,996	8,838,367
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	178,043,289	184,876,940	△ 6,833,651
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	(0)
正味財産合計	178,043,289	184,876,940	△ 6,833,651
負債及び正味財産合計	323,740,652	321,735,936	2,004,716

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	300	0
基本財産受取利息	300	300	0
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	517,994,375	483,675,458	34,318,917
普及事業収益	256,215	248,103	8,112
照射事業収益	135,095,824	111,730,026	23,365,798
利用技術推進事業収益	186,813,760	185,512,445	1,301,315
分析事業収益	158,503,224	140,818,824	17,684,400
技術移転事業収益	23,419,232	26,618,320	△ 3,199,088
研修事業収益	13,906,120	18,747,740	△ 4,841,620
④雑収益	6,304,678	6,341,435	△ 36,757
受取利息	18,838	16,260	2,578
雑収益	30,280	434,484	△ 404,204
出向負担金収入	6,255,560	5,890,691	364,869
経常収益計	525,669,353	491,387,193	34,282,160
(2) 経常費用			
①事業費	384,032,957	359,658,870	24,374,087
人件費	298,926,964	297,314,062	1,612,902
給料手当	282,522,554	284,936,271	△ 2,413,717
法定福利費	16,292,758	12,304,681	3,988,077
福利厚生費	111,652	73,110	38,542
広報誌費	4,926,761	4,360,743	566,018
普及啓発費	35,318	50,258	△ 14,940
普及品費	19,464	39,458	△ 19,994
普及啓発費	15,854	10,800	5,054
照射費	21,200,935	26,045,118	△ 4,844,183
照射業務費	15,626,079	0	15,626,079
利用技術推進業務費	22,144,138	0	22,144,138
調査開発費	58,210	37,638	20,572
諸費	21,114,552	31,851,051	△ 10,736,499
旅費交通費	9,721,053	9,789,052	△ 67,999
通信運搬費	633,943	1,425,457	△ 791,514
図書研究費	0	12,960	△ 12,960
総係費	154,028	192,084	△ 38,056
会議費	0	2,109	△ 2,109
消耗品費	1,265,526	8,326,336	△ 7,060,810
借損料	1,519,166	4,088,652	△ 2,569,486
借用料	1,475,150	1,821,796	△ 346,646
印刷製本費	718,499	928,145	△ 209,646
修繕費	1,248,500	351,000	897,500
保険料	137,840	103,490	34,350
諸謝金	815,000	603,000	212,000
会議開催費	22,145	24,878	△ 2,733
雑費	3,403,702	4,182,092	△ 778,390
②管理費	143,404,957	113,807,842	29,597,115
人件費	85,615,246	65,695,602	19,919,644
役員報酬	10,113,200	10,353,200	△ 240,000
給料手当	52,119,521	36,411,990	15,707,531
賞与引当金繰入額	6,682,900	4,846,400	1,836,500
法定福利費	9,091,564	7,161,900	1,929,664
福利厚生費	1,380,927	510,330	870,597

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
退職給付費用	6,027,134	5,599,782	427,352
役員退職慰労引当金繰入額	200,000	812,000	△ 612,000
借用料	4,389,848	4,331,591	58,257
公租公課	37,619,199	29,234,795	8,384,404
諸費	15,780,664	14,545,854	1,234,810
光熱水料費	419,350	432,286	△ 12,936
諸会費	681,500	676,500	5,000
保険料	444,280	417,500	26,780
諸謝金	1,713,960	1,797,400	△ 83,440
修繕費	1,760,197	1,501,482	258,715
消耗品費	1,520,060	699,682	820,378
印刷製本費	525,821	567,689	△ 41,868
通信運搬費	1,009,072	1,008,739	333
総係費	506,613	1,125,287	△ 618,674
会議費	312,422	506,635	△ 194,213
旅費交通費	1,250,590	940,613	309,977
教育研修費	40,280	242,490	△ 202,210
貸倒引当金繰入額	210,000	211,800	△ 1,800
減価償却費	3,725,557	2,668,350	1,057,207
雑費	1,660,962	1,749,401	△ 88,439
經常費用計	527,437,914	473,466,712	53,971,202
当期經常増減額	△ 1,768,561	17,920,481	△ 19,689,042
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
①貸倒引当金取崩益	211,800	207,000	4,800
貸倒引当金取崩益	211,800	207,000	4,800
②役員退職慰労引当金取崩収益	1,071,000	0	1,071,000
役員退職慰労引当金取崩収益	1,071,000	0	1,071,000
經常外収益計	1,282,800	207,000	1,075,800
(2) 經常外費用			
①固定資産除却損	431,490	0	431,490
什器備品除却損	431,490	0	431,490
經常外費用計	431,490	0	431,490
当期經常外増減額	851,310	207,000	644,310
税引前当期一般正味財産増減額	△ 917,251	18,127,481	△ 19,044,732
法人税、住民税及び事業税	5,916,400	13,321,800	△ 7,405,400
当期一般正味財産増減額	△ 6,833,651	4,805,681	△ 11,639,332
一般正味財産期首残高	184,876,940	180,071,259	4,805,681
一般正味財産期末残高	178,043,289	184,876,940	△ 6,833,651
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	178,043,289	184,876,940	△ 6,833,651

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	96,444,622	6,227,134	1,071,000	101,600,756
小 計	96,444,622	6,227,134	1,071,000	101,600,756
合 計	99,444,622	6,227,134	1,071,000	104,600,756

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	101,600,756	(0)	(0)	(101,600,756)
小 計	101,600,756	(0)	(0)	(101,600,756)
合 計	104,600,756	(0)	(3,000,000)	(101,600,756)

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	41,691,351	38,234,969	3,456,382
建 物 付 属 設 備	21,350,223	19,764,302	1,585,921
構 築 物	344,096	344,095	1
車 両 運 搬 具	3,834,734	3,834,731	3
什 器 備 品	13,086,234	12,460,681	625,553
合 計	80,306,638	74,638,778	5,667,860

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	1,913,614	419,364
合 計	2,332,978	1,913,614	419,364

(2) 未経過リース料期末残高相当額

リース債務 460,968円

財産目録

令和2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 仮払金 仕掛品 貸倒引当金	実施事業等会計 東海事業所 高崎事業所 法人会計	手元保管 手元保管 手元保管 手元保管	運転資金	
			216	
			216,619	
			129,871	
	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
				668
				148,521
				33,937,129
				2,413,142
				4,016,099
				413,572
				23,935,672
				110,000,000
				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他 J X T G エネルギー(株) 日本原子力研究開発機構
	6,371,410			
	15,703,237			
	13,602,259			
	981,200			
	日本アイシーエス(株)他			その他会計
287,301				
名古屋国際センター			財務会計ソフト他	
			471,290	
評価支援作業			会場借用料	
			57,900	
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	
			81,000	
			推進事業他	
			△ 146,000	
			照射事業他	
			△ 64,000	
流動資産合計			212,557,106	
(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	
			101,600,756	
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		
			3,392,357	
	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		
			64,025	
	構築物	高崎事業所 路面アスファルト舗装		
			1,430,426	
	車両運搬具	東海事業所 アルファード 高崎事業所 プロボックスバン 東海事業所 パッソ		
			155,495	
			1	
				研修事業等
			1	
			照射事業等	
			1	
			法人管理部門	
			1	

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
	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	572,280	
		東海事業所 金庫他	法人管理部門	53,271	
	リース資産	高崎事業所 ピクシスバン	照射事業等	16,500	
		高崎事業所 電話機構内設備	照射事業等	288,864	
		高崎事業所 複合機	照射事業等	114,000	
	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				111,183,546	
資産合計				323,740,652	
(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	506,815	
		東海事業所 事業費他に対する未払金	管理諸費他未払分	6,662,986	
		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	4,816,513	
		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	114,243	
	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	6,708,504
		文部科学省他		令和元年度委託事業戻入額他	862,378
	仮受金	受講日変更講習受講料		研修事業	352,000
	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	6,682,900
	未払法人税等	令和元年度法人税等未払			3,270,200
	未払消費税等	令和元年度消費税等未払			13,659,100
流動負債合計				43,635,639	
(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	101,050,756
		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	550,000
	リース債務	高崎事業所 電話機構内設備	照射事業等	325,536	
		高崎事業所 複合機	照射事業等	135,432	
固定負債合計				102,061,724	
負債合計				145,697,363	
正味財産				178,043,289	