

貸借対照表

令和5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	171,859,143	173,676,303	△ 1,817,160
未収金	38,006,460	39,626,605	△ 1,620,145
前払金	152,660	247,420	△ 94,760
立替金	43,556	0	43,556
仕掛品	121,470		121,470
貸倒引当金	△ 186,300	△ 192,500	6,200
流動資産合計	209,996,989	213,357,828	△ 3,360,839
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	72,334,232	83,014,457	△ 10,680,225
特定資産合計	72,334,232	83,014,457	△ 10,680,225
(3) その他固定資産			
建物	1,239,656	1,650,992	△ 411,336
建物付属設備	1,779,781	1,443,722	336,059
構築物	1	1	0
車両運搬具	0	2	△ 2
什器備品	256,134	365,132	△ 108,998
リース資産	2,398,825	2,870,725	△ 471,900
電話加入権	463,026	463,026	0
預託金	0	23,900	△ 23,900
その他固定資産合計	6,137,423	6,817,500	△ 680,077
固定資産合計	81,471,655	92,831,957	△ 11,360,302
資産合計	291,468,644	306,189,785	△ 14,721,141
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,820,924	10,930,741	△ 4,109,817
前受金	0	2,172,900	△ 2,172,900
預り金	2,358,317	2,690,058	△ 331,741
仮受金	0	176,000	△ 176,000
賞与引当金	6,437,800	6,616,500	△ 178,700
未払法人税等	163,400	163,400	0
未払消費税等	6,641,300	13,703,000	△ 7,061,700
流動負債合計	22,421,741	36,452,599	△ 14,030,858
2. 固定負債			
退職給付引当金	71,185,482	82,664,457	△ 11,478,975
役員退職慰労引当金	1,148,750	350,000	798,750
リース債務	2,398,825	2,870,725	△ 471,900
固定負債合計	74,733,057	85,885,182	△ 11,152,125
負債合計	97,154,798	122,337,781	△ 25,182,983
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	194,313,846	183,852,004	10,461,842
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	(0)
正味財産合計	194,313,846	183,852,004	10,461,842
負債及び正味財産合計	291,468,644	306,189,785	△ 14,721,141

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	60	
基本財産受取利息	60	60	
②受取会費	1,120,000	1,150,000	△ 30,000
賛助会員受取会費	1,120,000	1,150,000	△ 30,000
③事業収益	473,190,132	495,600,611	△ 22,410,479
照射事業収益	121,918,723	114,359,523	7,559,200
技術推進事業収益	328,372,709	362,612,528	△ 34,239,819
技術移転事業収益	7,520,700	4,238,400	3,282,300
研修事業収益	15,378,000	14,390,160	987,840
④雑収益	37,831	1,339,138	△ 1,301,307
受取利息	3,471	3,440	31
雑収益	34,360	1,335,698	△ 1,301,338
経常収益計	474,348,023	498,089,809	△ 23,741,786
(2) 経常費用			
①事業費	335,792,524	353,375,631	△ 17,583,107
人件費	275,466,597	299,614,065	△ 24,147,468
給料手当	262,394,041	285,262,431	△ 22,868,390
法定福利費	12,780,031	13,993,193	△ 1,213,162
福利厚生費	292,525	358,441	△ 65,916
照射費	21,480,130	14,294,756	7,185,374
照射業務費	21,546,210	15,766,000	5,780,210
技術推進業務費	5,254,892	11,054,516	△ 5,799,624
調査開発費	82,533	170,345	△ 87,812
諸費	11,962,162	12,475,949	△ 513,787
旅費交通費	3,376,480	1,889,932	1,486,548
通信運搬費	624,401	557,852	66,549
総係費	126,722		126,722
消耗品費	562,928	4,061,114	△ 3,498,186
借損料	1,228,456	818,506	409,950
借用料	1,424,945	1,687,524	△ 262,579
印刷製本費	365,972	209,933	156,039
修繕費	1,627,236	370,439	1,256,797
保険料	66,300	63,200	3,100
諸謝金	66,000	214,000	△ 148,000
雑費	2,492,722	2,603,449	△ 110,727
②管理費	128,159,755	131,760,207	△ 3,600,452
人件費	71,009,692	75,334,571	△ 4,324,879
役員報酬	12,223,509	10,473,200	1,750,309
給料手当	38,118,056	43,891,208	△ 5,773,152
賞与引当金繰入額	6,437,800	6,616,500	△ 178,700
法定福利費	7,393,604	7,822,655	△ 429,051
福利厚生費	413,348	566,696	△ 153,348
退職給付費用	5,624,625	5,764,312	△ 139,687
役員退職慰労引当金繰入額	798,750	200,000	598,750
借用料	6,860,672	5,745,530	1,115,142
公租公課	35,736,456	38,842,054	△ 3,105,598
諸費	14,552,935	11,838,052	2,714,883
光熱水料費	682,811	560,220	122,591
諸会費	556,500	566,500	△ 10,000
保険料	429,440	407,320	22,120
諸謝金	1,809,350	1,732,900	76,450
修繕費	4,185,500	1,570,080	2,615,420

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
消耗品費	1,411,684	1,022,766	388,918
印刷製本費	305,091	343,049	△ 37,958
通信運搬費	604,377	930,597	△ 326,220
総係費	54,400	4,697	49,703
会議費	540,020	60,308	479,712
旅費交通費	703,922	758,851	△ 54,929
教育研修費	444,900	51,484	393,416
貸倒引当金繰入額	186,300	192,500	△ 6,200
減価償却費	1,272,175	1,899,199	△ 627,024
雑費	1,366,465	1,737,581	△ 371,116
経常費用計	463,952,279	485,135,838	△ 21,183,559
当期経常増減額	10,395,744	12,953,971	△ 2,558,227
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 貸倒引当金取崩益	192,500	172,000	20,500
貸倒引当金取崩益	192,500	172,000	20,500
② 固定資産売却益	36,998	11,359	25,639
車両運搬具売却益	36,998	11,359	25,639
経常外収益計	229,498	183,359	46,139
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却損		2	△ 2
什器備品除却損		2	△ 2
経常外費用計		2	△ 2
当期経常外増減額	229,498	183,357	46,141
税引前当期一般正味財産増減額	10,625,242	13,137,328	△ 2,512,086
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	10,461,842	12,973,928	△ 2,512,086
一般正味財産期首残高	183,852,004	170,878,076	12,973,928
一般正味財産期末残高	194,313,846	183,852,004	10,461,842
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	194,313,846	183,852,004	10,461,842

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	83,014,457	668,344	11,348,569	72,334,232
小 計	83,014,457	668,344	11,348,569	72,334,232
合 計	86,014,457	668,344	11,348,569	75,334,232

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	72,334,232	(0)	(0)	(72,334,232)
小 計	72,334,232	(0)	(0)	(72,334,232)
合 計	75,334,232	(0)	(3,000,000)	(72,334,232)

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	40,288,722	1,239,656
建 物 付 属 設 備	22,346,823	20,567,042	1,779,781
構 築 物	344,096	344,095	1
什 器 備 品	8,892,384	8,636,250	256,134
合 計	73,111,681	69,836,109	3,275,572

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	3,303,300	904,475	2,398,825
合 計	3,303,300	904,475	2,398,825

(2)未経過リース料期末残高相当額

リース債務 2,398,825円

財産目録

令和5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 仕掛品 貸倒引当金	東海事業所 手元保管	運転資金	21,637
	高崎事業所 手元保管		73,746
	普通預金	運転資金	
	(株)常陽銀行東海支店	実施事業等会計 運転資金	4,172,804
	(株)常陽銀行東海支店	その他会計 運転資金	33,021,424
	(株)みずほ銀行高崎支店	その他会計 運転資金	10,953,764
	定期預金		
	(株)常陽銀行東海支店	実施事業等会計 運転資金	5,957,666
	(株)常陽銀行東海支店	その他会計 運転資金	27,658,102
	(株)みずほ銀行高崎支店	その他会計 運転資金	90,000,000
	東京電力ホールディングス(株)他	照射事業未収分	4,242,525
	量子科学技術研究開発機構他	推進事業未収分	27,436,735
	矢崎総業(株)	移転事業未収分	981,200
	日本原子力研究開発機構他	研修事業未収分	5,346,000
	日本アイシーエス(株)他	財務会計ソフト他	152,660
茨城労働局	令和4年度雇用保険概算保険料	43,556	
アイコクアルファ(株)作業	移転事業未収分	121,470	
東海事業所未収債権に対する引当金	推進事業他	△ 151,300	
高崎事業所未収債権に対する引当金	照射事業他	△ 35,000	
流動資産合計			209,996,989
(固定資産)			
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		
その他固定資産	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	72,334,232
	建物		
	高崎事業所 プレハブ事務所・倉庫		1,239,651
	東海事業所 理事長室等造作		5
	建物附属設備		
	高崎事業所 空調・電気設備		1,211,207
	東海事業所 空調設備等		568,574
	構築物		
	高崎事業所 路面アスファルト舗装		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	推進事業等	1
高崎事業所 耐火金庫他	照射事業等	243,536	
東海事業所 金庫他	法人管理部門	12,596	
リース資産			
東海事業所 電話機構内設備		2,398,825	
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	
固定資産合計			81,471,655
資産合計			291,468,644

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)			
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	3,052,078 2,911,976 164,954 875 691,041
前受金	アイコクアルファ(株)他	技術移転事業の前受	
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	2,358,317
仮受金	受講日変更講習受講料	研修事業	
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	6,437,800
未払法人税等	令和4年度法人税等未払		163,400
未払消費税等	令和4年度消費税等未払		6,641,300
流動負債合計			22,421,741
(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	71,185,482
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	1,148,750
リース債務	NTT・TCリース(株)	東海事業所 ビジネスフォン	2,398,825
固定負債合計			74,733,057
負債合計			97,154,798
正味財産			194,313,846