

貸借対照表

令和6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	178,880,455	171,859,143	7,021,312
未収金	38,866,484	38,006,460	860,024
前払金	112,122	152,660	△ 40,538
立替金	0	43,556	△ 43,556
仕掛品	0	121,470	△ 121,470
貸倒引当金	△ 183,500	△ 186,300	2,800
流動資産合計	217,675,561	209,996,989	7,678,572
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	76,727,779	72,334,232	4,393,547
特定資産合計	76,727,779	72,334,232	4,393,547
(3) その他固定資産			
建物	866,598	1,239,656	△ 373,058
建物附属設備	1,545,234	1,779,781	△ 234,547
構築物	1	1	0
什器備品	669,943	256,134	413,809
リース資産	1,926,925	2,398,825	△ 471,900
電話加入権	463,026	463,026	0
その他固定資産合計	5,471,727	6,137,423	△ 665,696
固定資産合計	85,199,506	81,471,655	3,727,851
資産合計	302,875,067	291,468,644	11,406,423
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	11,080,300	6,820,924	4,259,376
預り金	2,990,335	2,358,317	632,018
仮受金	88,000	0	88,000
賞与引当金	6,551,500	6,437,800	113,700
未払法人税等	2,055,100	163,400	1,891,700
未払消費税等	7,255,800	6,641,300	614,500
流動負債合計	30,021,035	22,421,741	7,599,294
2. 固定負債			
退職給付引当金	74,564,029	71,185,482	3,378,547
役員退職慰労引当金	2,163,750	1,148,750	1,015,000
リース債務	1,966,250	2,398,825	△ 432,575
固定負債合計	78,694,029	74,733,057	3,960,972
負債合計	108,715,064	97,154,798	11,560,266
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	194,160,003	194,313,846	△ 153,843
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	(0)
正味財産合計	194,160,003	194,313,846	△ 153,843
負債及び正味財産合計	302,875,067	291,468,644	11,406,423

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	0
基本財産受取利息	60	60	0
②受取会費	1,120,000	1,120,000	0
賛助会員受取会費	1,120,000	1,120,000	0
③事業収益	461,762,233	473,190,132	△ 11,427,899
照射事業収益	121,725,380	121,918,723	△ 193,343
技術推進事業収益	316,132,753	328,372,709	△ 12,239,956
技術移転事業収益	7,690,100	7,520,700	169,400
研修事業収益	16,214,000	15,378,000	836,000
④雑収益	42,337	37,831	4,506
受取利息	3,850	3,471	379
雑収益	38,487	34,360	4,127
経常収益計	462,924,630	474,348,023	△ 11,423,393
(2) 経常費用			
①事業費	335,970,587	335,792,524	178,063
人件費	272,667,139	275,466,597	△ 2,799,458
給料手当	258,550,388	262,394,041	△ 3,843,653
法定福利費	14,116,751	12,780,031	1,336,720
福利厚生費	0	292,525	△ 292,525
照射費	22,334,238	21,480,130	854,108
照射業務費	22,911,100	21,546,210	1,364,890
技術推進業務費	5,777,732	5,254,892	522,840
調査開発費	64,095	82,533	△ 18,438
諸費	12,216,283	11,962,162	254,121
旅費交通費	2,610,722	3,376,480	△ 765,758
通信運搬費	497,848	624,401	△ 126,553
総係費	116,712	126,722	△ 10,010
会議費	420	0	420
消耗品費	818,234	562,928	255,306
借損料	927,556	1,228,456	△ 300,900
借用料	1,763,834	1,424,945	338,889
印刷製本費	336,325	365,972	△ 29,647
修繕費	2,168,442	1,627,236	541,206
保険料	0	66,300	△ 66,300
諸謝金	42,000	66,000	△ 24,000
雑費	2,934,190	2,492,722	441,468
②管理費	125,239,085	128,159,755	△ 2,920,670
人件費	66,624,363	71,009,692	△ 4,385,329
役員報酬	12,352,000	12,223,509	128,491
給料手当	33,733,674	38,118,056	△ 4,384,382
賞与引当金繰入額	6,551,500	6,437,800	113,700
法定福利費	6,479,076	7,393,604	△ 914,528
福利厚生費	429,966	413,348	16,618
退職給付費用	6,063,147	5,624,625	438,522
役員退職慰労引当金繰入額	1,015,000	798,750	216,250
借用料	7,949,284	6,860,672	1,088,612
公租公課	34,099,306	35,736,456	△ 1,637,150
諸費	16,566,132	14,552,935	2,013,197
光熱水料費	586,247	682,811	△ 96,564
諸会費	561,500	556,500	5,000
保険料	609,870	429,440	180,430
諸謝金	2,207,000	1,809,350	397,650

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
修繕費	4,536,128	4,185,500	350,628
消耗品費	1,242,760	1,411,684	△ 168,924
印刷製本費	292,799	305,091	△ 12,292
通信運搬費	566,554	604,377	△ 37,823
総係費	123,178	54,400	68,778
会議費	958,860	540,020	418,840
旅費交通費	1,287,465	703,922	583,543
教育研修費	287,489	444,900	△ 157,411
貸倒引当金繰入額	183,500	186,300	△ 2,800
減価償却費	1,635,339	1,272,175	363,164
雑費	1,487,443	1,366,465	120,978
経常費用計	461,209,672	463,952,279	△ 2,742,607
当期経常増減額	1,714,958	10,395,744	△ 8,680,786
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①貸倒引当金取崩益	186,300	192,500	△ 6,200
貸倒引当金取崩益	186,300	192,500	△ 6,200
②固定資産売却益	0	36,998	△ 36,998
車両運搬具売却益		36,998	△ 36,998
経常外収益計	186,300	229,498	△ 43,198
(2) 経常外費用			
①固定資産除却損	1	0	1
什器備品除却損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	186,299	229,498	△ 43,199
税引前当期一般正味財産増減額	1,901,257	10,625,242	△ 8,723,985
法人税、住民税及び事業税	2,055,100	163,400	1,891,700
当期一般正味財産増減額	△ 153,843	10,461,842	△ 10,615,685
一般正味財産期首残高	194,313,846	183,852,004	10,461,842
一般正味財産期末残高	194,160,003	194,313,846	△ 153,843
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	194,160,003	194,313,846	△ 153,843

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	72,334,232	4,411,821	18,274	76,727,779
小 計	72,334,232	4,411,821	18,274	76,727,779
合 計	75,334,232	4,411,821	18,274	79,727,779

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	76,727,779	(0)	(0)	(72,334,232)
小 計	76,727,779	(0)	(0)	(72,334,232)
合 計	79,727,779	(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	40,661,780	866,598
建 物 付 属 設 備	22,346,823	20,801,589	1,545,234
構 築 物	344,096	344,095	1
什 器 備 品	9,280,028	8,610,085	669,943
合 計	73,499,325	70,417,549	3,081,776

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	1,376,375	1,926,925
合 計	3,303,300	1,376,375	1,926,925

(2)未経過リース料期末残高相当額

リース債務 1,966,250円

財産目録

令和6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	東海事業所 手元保管 高崎事業所 手元保管	運転資金	193,894 113,228
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 その他会計 運転資金 その他会計 運転資金	4,172,990 39,027,831 6,150,291 1,010,080 28,212,141 100,000,000
未収金	HIREC(株)他 量子科学技術研究開発機構他 古河電気工業(株)他 日本原子力研究開発機構他	照射事業未収分 推進事業未収分 移転事業未収分 研修事業未収分	2,680,004 26,060,980 4,295,500 5,830,000
前払金	トレンドマイクロ(株)他	ウイルスバスターライセンス他	112,122
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	推進事業他 照射事業他	△ 163,100 △ 20,400
流動資産合計			217,675,561
(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	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	76,727,779
その他固定資産	建物		866,597
建物付属設備	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
構築物	高崎事業所 空調・電気設備 東海事業所 空調設備等		1,024,096 521,138
什器備品	高崎事業所 路面アスファルト舗装		1
リース資産	東海事業所 シュレッダー 東海事業所 パソコン 高崎事業所 耐火金庫他 東海事業所 金庫他	研修事業等 推進事業等 照射事業等 法人管理部門	1 1 138,203 531,738
電話加入権	東海事業所 電話機構内設備		1,926,925
	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
固定資産合計			85,199,506
資産合計			302,875,067

(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 ビームオペレーション(株)他 NTTファイナンス(株)他 NTTコミュニケーションズ(株)他 NTTコミュニケーションズ(株)他	照射事業費未払分 推進・移転事業費未払分 収益管理諸費未払分 公益目的事業管理諸費未払分 法人会計管理諸費未払分	2,828,656 790,125 5,771,895 1,053,621 636,003
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	2,990,335
仮受金	受講日変更講習受講料	研修事業	88,000
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	6,551,500
未払法人税等	令和5年度法人税等未払		2,055,100
未払消費税等	令和5年度消費税等未払		7,255,800
流動負債合計			30,021,035
(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	74,564,029
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	2,163,750
リース債務	NTT・TCリース(株)	東海事業所 ビジネスフォン	1,966,250
固定負債合計			78,694,029
負債合計			108,715,064
正味財産			194,160,003