

貸借対照表

令和8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	195,736,199	197,334,944	△ 1,598,745
未収金	57,393,329	42,674,344	14,718,985
前払金	864,846	599,384	265,462
貸倒引当金	△ 292,000	△ 212,000	△ 80,000
流動資産合計	253,702,374	240,396,672	13,305,702
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	68,910,377	72,243,878	△ 3,333,501
特定資産合計	68,910,377	72,243,878	△ 3,333,501
(3) その他固定資産			
建物	398,235	632,416	△ 234,181
建物附属設備	1,825,830	1,317,420	508,410
構築物	1	1	0
什器備品	4,184,585	811,488	3,373,097
リース資産	983,125	1,455,025	△ 471,900
電話加入権	463,026	463,026	0
敷金	54,000		54,000
その他固定資産合計	7,908,802	4,679,376	3,229,426
固定資産合計	79,819,179	79,923,254	△ 104,075
資産合計	333,521,553	320,319,926	13,201,627
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	19,134,363	15,742,299	3,392,064
前受金	88,000	0	88,000
預り金	3,575,614	2,734,294	841,320
仮受金	0	88,000	△ 88,000
賞与引当金	8,562,700	7,375,100	1,187,600
未払法人税等	3,177,500	3,653,800	△ 476,300
未払消費税等	9,493,700	10,408,200	△ 914,500
流動負債合計	44,031,877	40,001,693	4,030,184
2. 固定負債			
退職給付引当金	65,502,627	69,952,628	△ 4,450,001
役員退職慰労引当金	3,407,750	2,291,250	1,116,500
リース債務	983,125	1,455,025	△ 471,900
固定負債合計	69,893,502	73,698,903	△ 3,805,401
負債合計	113,925,379	113,700,596	224,783
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	219,596,174	206,619,330	12,976,844
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	(0)
正味財産合計	219,596,174	206,619,330	12,976,844
負債及び正味財産合計	333,521,553	320,319,926	13,201,627

活動計算書

令和7年4月1日から令和8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	2,750	60	2,690
基本財産受取利息	2,750	60	2,690
② 受取会費	1,020,000	1,020,000	0
賛助会員受取会費	1,020,000	1,020,000	0
③ 事業収益	509,809,025	495,779,189	14,029,836
照射事業収益	155,136,212	145,633,418	9,502,794
技術推進事業収益	332,664,453	324,309,411	8,355,042
技術移転事業収益	2,516,360	8,566,360	△ 6,050,000
研修事業収益	19,492,000	17,270,000	2,222,000
④ 雑収益	646,480	1,171,858	△ 525,378
受取利息	607,690	170,058	437,632
雑収益	38,790	1,001,800	△ 963,010
経常収益計	511,478,255	497,971,107	13,507,148
(2) 経常費用			
① 事業費	355,736,097	351,550,965	4,185,132
人件費	278,871,096	277,165,937	1,705,159
給料手当	256,028,288	259,812,830	△ 3,784,542
法定福利費	18,704,215	15,181,442	3,522,773
福利厚生費	4,138,593	2,171,665	1,966,928
照射費	43,647,083	44,958,620	△ 1,311,537
照射業務費	11,438,100	11,969,100	△ 531,000
技術推進業務費	5,688,635	5,610,877	77,758
調査開発費	97,975	182,001	△ 84,026
諸費	15,993,208	11,664,430	4,328,778
旅費交通費	3,502,739	2,777,275	725,464
通信運搬費	542,120	493,108	49,012
総係費	37,582	91,626	△ 54,044
消耗品費	4,183,780	1,011,121	3,172,659
借損料	870,168	941,862	△ 71,694
借用料	1,807,714	1,764,078	43,636
印刷製本費	592,746	319,330	273,416
修繕費	2,152,296	1,537,305	614,991
諸謝金	66,000	54,000	12,000
雑費	2,238,063	2,674,725	△ 436,662
② 管理費	139,799,814	130,490,515	9,309,299
人件費	76,197,260	68,356,827	7,840,433
役員報酬	13,813,500	12,880,000	933,500
給料手当	42,102,170	36,274,516	5,827,654
賞与引当金繰入額	8,562,700	7,375,100	1,187,600
法定福利費	7,933,502	6,396,137	1,537,365
福利厚生費	1,944,589	1,321,375	623,214
退職給付費用	724,299	3,157,199	△ 2,432,900
役員退職慰労引当金繰入額	1,116,500	952,500	164,000
借用料	8,208,985	8,104,431	104,554
公租公課	36,598,713	36,216,150	382,563
諸費	18,794,856	17,813,107	981,749
光熱水料費	450,089	500,007	△ 49,918
諸会費	561,900	561,500	400
保険料	753,602	613,896	139,706
諸謝金	1,838,650	2,287,950	△ 449,300
修繕費	3,162,292	2,360,832	801,460
消耗品費	1,684,132	2,701,998	△ 1,017,866

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
印刷製本費	255,525	341,043	△ 85,518
通信運搬費	666,379	608,632	57,747
総係費	112,043	128,975	△ 16,932
会議費	988,239	925,549	62,690
旅費交通費	2,157,730	2,466,971	△ 309,241
教育研修費	460,410	679,660	△ 219,250
貸倒引当金繰入額	292,000	212,000	80,000
減価償却費	2,922,935	1,831,799	1,091,136
雑費	2,488,930	1,592,295	896,635
経常費用計	495,535,911	482,041,480	13,494,431
当期経常増減額	15,942,344	15,929,627	12,717
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 貸倒引当金取崩益	212,000	183,500	28,500
貸倒引当金取崩益	212,000	183,500	28,500
経常外収益計	212,000	183,500	28,500
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	212,000	183,500	28,500
税引前当期一般正味財産増減額	16,154,344	16,113,127	41,217
法人税、住民税及び事業税	3,177,500	3,653,800	△ 476,300
当期一般正味財産増減額	12,976,844	12,459,327	517,517
一般正味財産期首残高	206,619,330	194,160,003	12,459,327
一般正味財産期末残高	219,596,174	206,619,330	12,976,844
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	219,596,174	206,619,330	12,976,844

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。中小企業退職金共済加入者については、同共済から
 の交付金を控除している。

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	72,243,878	1,159,717	4,493,218	68,910,377
小 計	72,243,878	1,159,717	4,493,218	68,910,377
合 計	75,243,878	1,159,717	4,493,218	71,910,377

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	68,910,377	(0)	(0)	(68,910,377)
小 計	68,910,377	(0)	(0)	(68,910,377)
合 計	71,910,377	(0)	(3,000,000)	(68,910,377)

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	41,130,143	398,235
建 物 付 属 設 備	23,039,823	21,213,993	1,825,830
構 築 物	344,096	344,095	1
什 器 備 品	14,705,220	10,520,635	4,184,585
合 計	79,617,517	73,208,866	6,408,651

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	2,320,175	983,125
合 計	3,303,300	2,320,175	983,125

(2)未経過リース料期末残高相当額

リース債務 983,125円

財産目録

令和8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 貸倒引当金	東海 手元保管 高崎 手元保管	運転資金	63,739	
	普通預金 (株)常陽銀行東海支店	運転資金	169,418	
	(株)常陽銀行東海支店	公益充実資金	4,185,950	
	(株)みずほ銀行高崎支店	収益事業等会計 運転資金	36,207,061	
	定期預金 (株)常陽銀行東海支店	収益事業等会計 運転資金	8,070,408	
	(株)常陽銀行東海支店	公益充実資金	1,431,611	
	(株)常陽銀行東海支店	収益事業等会計 運転資金	25,608,012	
	(株)みずほ銀行高崎支店	収益事業等会計 運転資金	120,000,000	
	東京電力ホールディングス(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	照射事業未収分 推進事業未収分 研修事業未収分	19,418,466 31,946,863 6,028,000	
	日本アイシーエス(株)他	財務会計ソフト他	864,846	
東海未収債権に対する引当金 高崎未収債権に対する引当金	推進事業他 照射事業他	△ 171,600 △ 120,400		
流動資産合計			253,702,374	
(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	68,910,377	
	建物	高崎 プレハブ事務所・倉庫 東海 理事長室等造作	398,234 1	
	建物付属設備	高崎 空調・電気設備 東海 空調設備等	711,002 1,114,828	
	構築物	高崎 路面アスファルト舗装	1	
	什器備品	東海 シュレッダー	研修事業等	1,120,068
		東海 パソコン	推進事業等	1
		高崎 耐火金庫他	照射事業等	2,190,146
		東海 金庫他	法人管理部門	874,370
	リース資産	東海 電話機構内設備		983,125
	電話加入権	東海 282-9533他1台 高崎 346-1639他3台	法人管理部門 照射事業等	96,842 366,184
	敷金	香陵住販(株)グリーンコートB 205号室		54,000
	固定資産合計			79,819,179
	資産合計			333,521,553

(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 トヨタファイナンス(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、推進、移転事業費未払分 研修事業費未払分 収益事業管理諸費未払分 公益目的事業管理諸費未払分 法人会計管理諸費未払分	6,455,566 686,525 11,052,522 1,117 938,633
前受金	受講料前受金		88,000
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	3,575,614
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	8,562,700
未払法人税等	令和7年度確定法人税等		3,177,500
未払消費税等	令和7年度確定消費税等		9,493,700
流動負債合計			44,031,877
(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	65,502,627
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	3,407,750
リース債務	NTT・TCリース(株)	東海 ビジネスフォン	983,125
固定負債合計			69,893,502
負債合計			113,925,379
正味財産			219,596,174