

貸借対照表

平成29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	149,272,078	136,752,838	12,519,240
未収金	34,427,748	31,201,411	3,226,337
前払金	9,350	124,578	△ 115,228
普及品	2,086,731	2,198,521	△ 111,790
立替金	214,000	0	214,000
貸倒引当金	△ 213,000	△ 207,900	△ 5,100
流動資産合計	185,796,907	170,069,448	15,727,459
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	93,242,760	92,263,860	978,900
特定資産合計	93,242,760	92,263,860	978,900
(3) その他固定資産			
建物	7,107,919	8,740,132	△ 1,632,213
建物附属設備	2,140,234	2,431,662	△ 291,428
構築物	4	3,444	△ 3,440
車両運搬具	4	4	0
什器備品	1,310,012	1,732,533	△ 422,521
リース資産	1,842,897	1,804,341	38,556
電話加入権	463,026	463,026	0
預託金	44,110	44,110	0
ソフトウェア	59,584	124,584	△ 65,000
その他固定資産合計	12,967,790	15,343,836	△ 2,376,046
固定資産合計	109,210,550	110,607,696	△ 1,397,146
資産合計	295,007,457	280,677,144	14,330,313
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	12,410,004	5,167,205	7,242,799
前受金	22,000	2,069,277	△ 2,047,277
預り金	779,971	578,908	201,063
賞与引当金	4,076,600	3,686,700	389,900
未払法人税等	163,400	161,930	1,470
未払消費税等	5,904,900	7,622,200	△ 1,717,300
流動負債合計	23,356,875	19,286,220	4,070,655
2. 固定負債			
退職給付引当金	90,689,760	90,204,260	485,500
役員退職慰労引当金	2,553,000	2,059,600	493,400
リース債務	1,998,384	1,979,328	19,056
固定負債合計	95,241,144	94,243,188	997,956
負債合計	118,598,019	113,529,408	5,068,611
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	176,409,438	167,147,736	9,261,702
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	(0)
正味財産合計	176,409,438	167,147,736	9,261,702
負債及び正味財産合計	295,007,457	280,677,144	14,330,313

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	751	750	1
基本財産受取利息	751	750	1
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	452,621,254	476,969,836	△ 24,348,582
普及事業収益	212,325	232,334	△ 20,009
照射事業収益	101,398,953	104,511,762	△ 3,112,809
利用技術推進事業収益	193,256,566	198,273,498	△ 5,016,932
分析事業収益	128,431,953	147,172,599	△ 18,740,646
技術移転事業収益	4,204,980	1,567,000	2,637,980
研修事業収益	25,116,477	25,212,643	△ 96,166
④雑収益	7,001,465	863,559	6,137,906
受取利息	16,740	42,054	△ 25,314
雑収益	6,368	821,505	△ 815,137
出向負担金収入	6,978,357	0	6,978,357
経常収益計	460,993,470	479,204,145	△ 18,210,675
(2) 経常費用			
①事業費	352,506,496	370,760,603	△ 18,254,107
人件費	305,346,085	323,122,568	△ 17,776,483
給料手当	292,380,979	310,413,265	△ 18,032,286
法定福利費	12,905,796	12,604,529	301,267
福利厚生費	59,310	104,774	△ 45,464
広報誌費	4,983,230	4,692,188	291,042
普及啓発費	146,110	199,980	△ 53,870
普及品費	111,790	136,700	△ 24,910
普及啓発費	34,320	63,280	△ 28,960
照射費	20,127,253	21,517,554	△ 1,390,301
調査開発費	74,160	479,758	△ 405,598
諸費	21,829,658	20,748,555	1,081,103
広告費	100,000	32,400	67,600
旅費交通費	8,494,396	7,758,241	736,155
通信運搬費	2,663,990	3,488,439	△ 824,449
図書研究費	32,040	14,400	17,640
総係費	149,030	247,827	△ 98,797
会議費	5,000	0	5,000
消耗品費	1,484,441	1,139,168	345,273
借損料	1,945,964	744,534	1,201,430
借用料	2,185,373	2,499,615	△ 314,242
印刷製本費	1,002,978	1,410,345	△ 407,367
修繕費	993,600	0	993,600
保険料	65,330	67,660	△ 2,330
諸謝金	75,000	70,500	4,500
機材購入費	0	604,800	△ 604,800
雑費	2,632,516	2,670,626	△ 38,110
②管理費	99,269,772	96,608,180	2,661,592
人件費	50,424,192	44,233,870	6,190,322
役員報酬	9,108,400	9,048,400	60,000
給料手当	24,799,887	21,610,385	3,189,502
賞与引当金繰入額	4,076,600	3,686,700	389,900
法定福利費	6,649,000	4,436,820	2,212,180
福利厚生費	804,005	654,405	149,600
退職給付費用	4,492,900	4,556,360	△ 63,460

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
役員退職慰労引当金繰入額	493,400	240,800	252,600
借用料	4,610,067	5,098,291	△ 488,224
公租公課	29,199,012	30,932,607	△ 1,733,595
諸費	15,036,501	16,343,412	△ 1,306,911
光熱水料費	433,916	509,954	△ 76,038
諸会費	716,500	748,500	△ 32,000
保険料	424,820	431,250	△ 6,430
諸謝金	1,709,240	1,652,400	56,840
修繕費	2,072,222	2,891,518	△ 819,296
消耗品費	904,355	439,806	464,549
印刷製本費	672,159	636,008	36,151
通信運搬費	1,050,794	975,026	75,768
総係費	20,490	82,669	△ 62,179
会議費	688,857	534,765	154,092
旅費交通費	1,087,790	934,207	153,583
教育研修費	5,920	188,835	△ 182,915
貸倒引当金繰入額	213,000	207,900	5,100
減価償却費	3,420,046	4,565,359	△ 1,145,313
雑費	1,616,392	1,545,215	71,177
経常費用計	451,776,268	467,368,783	△ 15,592,515
当期経常増減額	9,217,202	11,835,362	△ 2,618,160
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①貸倒引当金取崩益	207,900	244,000	△ 36,100
経常外収益計	207,900	244,000	△ 36,100
(2) 経常外費用			
①固定資産除却損	0	2	△ 2
什器備品除却損	0	2	△ 2
経常外費用計	0	2	△ 2
当期経常外増減額	207,900	243,998	△ 36,098
税引前当期一般正味財産増減額	9,425,102	12,079,360	△ 2,654,258
法人税、住民税及び事業税	163,400	161,930	1,470
当期一般正味財産増減額	9,261,702	11,917,430	△ 2,655,728
一般正味財産期首残高	167,147,736	155,230,306	11,917,430
一般正味財産期末残高	176,409,438	167,147,736	9,261,702
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	176,409,438	167,147,736	9,261,702

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	92,263,860	4,875,400	3,896,500	93,242,760
小 計	92,263,860	4,875,400	3,896,500	93,242,760
合 計	95,263,860	4,875,400	3,896,500	96,242,760

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	93,242,760	(0)	(0)	(93,242,760)
小 計	93,242,760	(0)	(0)	(93,242,760)
合 計	96,242,760	(0)	(3,000,000)	(93,242,760)

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	34,420,459	7,107,919
建 物 付 属 設 備	22,126,083	19,985,849	2,140,234
構 築 物	344,096	344,092	4
車 両 運 搬 具	5,523,474	5,523,470	4
什 器 備 品	22,326,125	21,016,113	1,310,012
ソ フ ト ウ エ ア	325,000	265,416	59,584
合 計	92,173,156	81,555,399	10,617,757

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	3,704,407	1,861,510	1,842,897
合 計	3,704,407	1,861,510	1,842,897

(2) 未経過リース料期末残高相当額

リース債務 1,998,384円

財産目録

平成29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	実施事業等会計 手元保管 東海事業所 手元保管 高崎事業所 手元保管 法人会計 手元保管	運転資金	974		
			73,850		
		53,346			
		4,538			
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)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			
		実施事業等会計 運転資金	146,241		
		その他会計 運転資金	25,044,081		
		その他会計 運転資金	7,436,506		
		実施事業等会計 運転資金	3,805,302		
		実施事業等会計 運転資金	413,572		
		その他会計 運転資金	2,293,668		
		その他会計 運転資金	110,000,000		
		未収金	三菱電機(株) リーフエア(株)他 日本原子力機構、他 日本原子力機構 茨城大学 日本原子力機構	普及事業未収分	900
				照射事業未収分	2,491,507
推進事業未収分	16,220,741				
分析事業等未収分	13,819,680				
技術移転事業未収分	1,840,320				
その他会計	54,600				
前払金	(有)茨医会	東海事業所 傷害保険料	9,350		
立替金	CTBTO	国際郵便料	214,000		
普及品	東海事業所 ペンダント他 高崎事業所 ペンダント他	普及事業期末棚卸し高 普及事業期末棚卸し高	1,528,931 557,800		
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 実施事業等会計に対する引当金	推進事業他	△ 160,000		
		照射事業他	△ 41,000		
		移転事業他	△ 12,000		
流動資産合計			185,796,907		
(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	93,242,760	
その他固定資産	建物	高崎事業所 プレハブ事務所・倉庫	6,959,801		
		東海事業所 理事長室等造作	148,118		
	建物附属設備	高崎事業所 空調・電気設備	1,699,728		
		東海事業所 空調設備等	440,506		
	構築物	高崎事業所 路面アスファルト舗装	4		
車両運搬具	東海事業所 アルファード	研修事業等	1		
	東海事業所 カルディナ	照射事業等	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		高崎事業所 プロボックスバン	照射事業等	1
		東海事業所 パソコン	法人管理部門	1
リース資産		東海事業所 パソコン他	移転事業等	20
		東海事業所 簡易型トンゲ	照射事業等	2
		高崎事業所 耐火金庫他	照射事業等	1,175,634
		東海事業所 パソコン他	法人管理部門	134,356
電話加入権		高崎事業所 ピクシスバン	照射事業等	577,500
		高崎事業所 電話機構内設備	照射事業等	740,997
		高崎事業所 複合機	照射事業等	524,400
預託金		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
ソフトウェア		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
		東海事業所 カルディナ	照射事業等で使用する自動車リサイクル料	11,570
		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 パソコン	法人管理部門で使用する自動車リサイクル料	9,420
		東海事業所 給与奉行	法人管理部門	59,584
固定資産合計				109,210,550
資産合計				295,007,457
(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	1,619,851
		東海事業所 事業費他に対する未払金	管理諸費他未払分	5,709,664
前受金		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	4,587,843
		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	492,646
預り金		平成29年度放射線と産業	普及事業の前受	22,000
賞与引当金		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	779,971
未払法人税等		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	4,076,600
未払消費税等		平成28年度法人税等未払		163,400
		平成28年度消費税等未払		5,904,900
流動負債合計				23,356,875
(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	90,689,760
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	2,553,000
リース債務		高崎事業所 ピクシスバン	照射事業等	605,880
		高崎事業所 電話機構内設備	照射事業等	813,840
		高崎事業所 複合機	照射事業等	578,664
固定負債合計				95,241,144
負債合計				118,598,019
正味財産				176,409,438