

平成23年度財務諸表

貸借対照表

平成24年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	192,027,018	141,378,848	50,648,170
未収金	39,509,096	92,626,342	△ 53,117,246
前払金	804,250	1,043,650	△ 239,400
仮払金	0	0	0
普及品	2,722,515	2,729,802	△ 7,287
貯蔵品	0	64,344	△ 64,344
立替金	151,677	203,287	△ 51,610
貸倒引当金	△ 267,000	△ 580,000	313,000
流動資産合計	234,947,556	237,466,273	△ 2,518,717
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 基本財産</b>			
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
<b>(2) 特定資産</b>			
退職給付引当資産	111,534,250	102,700,000	8,834,250
減価償却引当資産	0	36,000,000	△ 36,000,000
シリコン照射容量増強設備工事引当資産	0	60,000,000	△ 60,000,000
特定資産合計	111,534,250	198,700,000	△ 87,165,750
<b>(3) その他固定資産</b>			
建物	17,893,986	19,763,381	△ 1,869,395
建物付属設備	5,307,999	6,215,661	△ 907,662
構築物	17,204	39,577	△ 22,373
車両運搬具	721,479	938,825	△ 217,346
什器備品	5,893,749	8,664,014	△ 2,770,265
リース資産	1,348,572	0	1,348,572
電話加入権	463,026	463,026	0
預託金	29,630	35,500	△ 5,870
その他固定資産合計	31,675,645	36,119,984	△ 4,444,339
固定資産合計	146,209,895	237,819,984	△ 91,610,089
資産合計	381,157,451	475,286,257	△ 94,128,806
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	11,768,257	51,024,254	△ 39,255,997
前受金	1,036,000	33,000	1,003,000
預り金	2,409,151	9,407,092	△ 6,997,941
賞与引当金	4,884,300	5,144,000	△ 259,700
未払法人税等	162,000	162,000	0
未払消費税等	2,509,900	15,906,300	△ 13,396,400
流動負債合計	22,769,608	81,676,646	△ 58,907,038
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	108,181,750	102,286,000	5,895,750
役員退職慰労引当金	3,352,500	2,587,500	765,000
リース債務	1,392,000	0	1,392,000
固定負債合計	112,926,250	104,873,500	8,052,750
負債合計	135,695,858	186,550,146	△ 50,854,288
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 一般正味財産</b>			
(うち基本財産への充当額)	245,461,593	288,736,111	△ 43,274,518
(うち特定資産への充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(111,534,250)	(198,700,000)	(△87,165,750)
正味財産合計	245,461,593	288,736,111	△ 43,274,518
負債及び正味財産合計	381,157,451	475,286,257	△ 94,128,806

# 正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24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	1,200	3,400	△ 2,200
基本財産受取利息	1,200	3,400	△ 2,200
②受取会費	1,620,000	1,670,000	△ 50,000
賛助会員受取会費	1,620,000	1,670,000	△ 50,000
③事業収益	508,024,100	654,146,053	△ 146,121,953
普及事業収益	233,772	394,836	△ 161,064
技術移転事業収益	16,592,232	51,620,608	△ 35,028,376
研修事業収益	22,425,430	15,771,682	6,653,748
照射事業収益	68,563,601	141,023,516	△ 72,459,915
利用技術推進事業収益	236,203,709	299,992,881	△ 63,789,172
分析事業収益	160,982,237	143,208,138	17,774,099
各種事業収益	3,023,119	2,134,392	888,727
④雑収益	86,251	1,840,662	△ 1,754,411
受取利息	83,251	143,729	△ 60,478
雑収益	3,000	1,696,933	△ 1,693,933
経常収益計	509,731,551	657,660,115	△ 147,928,564
(2) 経常費用			
①事業費	433,770,238	558,234,875	△ 124,464,637
人件費	387,766,573	442,805,540	△ 55,038,967
広報誌費	4,683,872	8,920,248	△ 4,236,376
利用技術推進業務費	0	46,693,920	△ 46,693,920
情報発信費	1,638,460	2,511,526	△ 873,066
普及啓発費	112,917	126,990	△ 14,073
照射費	16,502,640	27,202,026	△ 10,699,386
調査開発費	0	269,126	△ 269,126
諸費	23,065,776	29,705,499	△ 6,639,723
②管理費	119,674,310	165,033,577	△ 45,359,267
人件費	66,495,032	92,226,694	△ 25,731,662
借用料	4,976,740	10,197,993	△ 5,221,253
公租公課	21,551,240	34,641,914	△ 13,090,674
諸費	26,651,298	27,966,976	△ 1,315,678
経常費用計	553,444,548	723,268,452	△ 169,823,904
当期経常増減額	△ 43,712,997	△ 65,608,337	21,895,340

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①固定資産売却益	25,438	287,445	△ 262,007
車両運搬具売却益	25,438	287,445	△ 262,007
②貸倒引当金取崩益	580,000	720,000	△ 140,000
経常外収益計	605,438	1,007,445	△ 402,007
(2) 経常外費用			
①固定資産除却損	4,959	836,109	△ 831,150
構築物除却損	0	354,657	△ 354,657
什器備品除却損	4,959	481,452	△ 476,493
経常外費用計	4,959	836,109	△ 831,150
当期経常外増減額	600,479	171,336	429,143
税引前当期一般正味財産増減額	△ 43,112,518	△ 65,437,001	22,324,483
法人税、住民税及び事業税	162,000	162,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 43,274,518	△ 65,599,001	22,324,483
一般正味財産期首残高	288,736,111	354,335,112	△ 65,599,001
一般正味財産期末残高	245,461,593	288,736,111	△ 43,274,518
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	245,461,593	288,736,111	△ 43,274,518

## 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

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	102,700,000	8,834,250	0	111,534,250
減価償却引当資産	36,000,000	0	36,000,000	0
シリコン照射容量増強 設備工事引当資産	60,000,000	0	60,000,000	0
小 計	198,700,000	8,834,250	96,000,000	111,534,250
合 計	201,700,000	8,834,250	96,000,000	114,534,250

### 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)
特定財産				
退職給付引当資産	111,534,250	(0)	(0)	(111,534,250)
小 計	111,534,250	(0)	(0)	(111,534,250)
合 計	114,534,250	(0)	(3,000,000)	(111,534,250)

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	48,576,926	30,682,940	17,893,986
建 物 付 属 設 備	22,514,259	17,206,260	5,307,999
構 築 物	344,096	326,892	17,204
車 両 運 搬 具	3,865,569	3,144,090	721,479
什 器 備 品	27,181,737	21,287,988	5,893,749
合 計	102,482,587	72,648,170	29,834,417

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	1,371,429	22,857	1,348,572
合 計	1,371,429	22,857	1,348,572

(2) 未経過リース料期末残高相当額

リース債務 1,392,000円

# 財産目録

平成24年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	192,027,018		
現金	287,393		
公益目的事業会計 現金手許有高	38,500		
収益事業等会計 現金手許有高	194,647		
法人会計 現金手許有高	54,246		
普通預金	53,859,343		
(株)常陽銀行東海支店	8,355,418		
(株)常陽銀行東海支店	136,292		
(株)みずほ銀行高崎支店	45,367,633		
口座振替貯金	3,464,532		
(株)ゆうちょ銀行	3,464,532		
定期預金	134,415,750		
(株)常陽銀行東海支店	8,950,000		
(株)常陽銀行東海支店	95,465,750		
(株)みずほ銀行高崎支店	30,000,000		
未収金	39,509,096		
公益目的事業会計 原子力機構他3件	5,348,925		
収益事業等会計 原子力機構他35件	34,160,171		
前払金	804,250		
公益目的事業会計 産業医傷害保険	7,600		
法人会計 日本ICS(株)他	796,650		
立替金	151,677		
収益事業等会計	151,677		
雇用保険被保険者負担概算保険料			
普及品	2,722,515		
公益目的事業会計 ペンダント他	2,722,515		
貸倒引当金	△ 267,000		
公益目的事業会計	△ 37,000		
収益事業等会計	△ 230,000		
流動資産合計		234,947,556	
2. 固定資産			
(1)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		
基本財産合計	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	111,534,250		
特定資産合計	111,534,250		
(2)その他固定資産			
建物	17,893,986		
収益事業 プレハブ事務所・倉庫	17,112,044		
法人会計 理事長室等造作	781,942		
建物付属設備	5,307,999		
収益事業 空調・電気設備	2,476,443		
法人会計 電気・水道設備等	2,831,556		
構築物	17,204		
収益事業 路面アスファルト舗装	17,204		
車両運搬具	721,479		
収益事業 カルディナ他1台	56,933		
法人会計 パッソ	664,546		
什器備品	5,893,749		
公益目的事業会計 パソコン他	127,932		

(単位：円)

科 目	金	額
収益事業等会計 耐火金庫他	2,166,154	
法人会計 パソコン他	3,599,663	
リース資産	1,348,572	
収益事業 ピクシスバン	1,348,572	
電話加入権	463,026	
収益事業等会計 高崎(46)1639他3	366,184	
法人会計 東海(282)9533他1台	96,842	
預託金	29,630	
収益事業 自動車リサイクル料2台	20,210	
法人会計 自動車リサイクル料1台	9,420	
その他固定資産合計	31,675,645	
固定資産合計		146,209,895
資産の部合計		381,157,451
<b>II. 負債の部</b>		
<b>1. 流動負債</b>		
未払金	11,768,257	
公益目的事業会計 平成24年3月分費用未払	3,235,148	
収益事業等会計 平成24年3月分費用未払	8,025,139	
法人会計 平成24年3月分費用未払	507,970	
前受金	1,036,000	
公益目的事業会計 「放射線と産業」年会費	36,000	
収益事業等会計 科学技術調査研究助成金	1,000,000	
預り金	2,409,151	
公益目的事業会計 文部科学省返戻額	524,966	
収益事業		
職員他より預かり源泉所得税	349,885	
職員より預かり社会保険料	871,920	
職員より預かり住民税等	583,000	
職員より預かり食堂利用カード	79,380	
賞与引当金	4,884,300	
公益目的事業会計	1,438,745	
収益事業等会計	3,112,765	
法人会計	332,790	
未払法人税等	162,000	
平成23年度法人税等未払	162,000	
未払消費税等	2,509,900	
平成23年度消費税等未払		
公益目的事業会計	688,900	
収益事業等会計	1,821,000	
流動負債合計		22,769,608
<b>2. 固定負債</b>		
退職給付引当金	108,181,750	
公益目的事業会計	3,286,800	
収益事業等会計	94,793,650	
法人会計	10,101,300	
役員退職慰労引当金	3,352,500	
公益目的事業会計	335,300	
収益事業等会計	1,535,600	
法人会計	1,481,600	
リース債務	1,392,000	
収益事業 ピクシスバン	1,392,000	
固定負債合計		112,926,250
負債の部合計		135,695,858
正味財産		245,461,593