

貸借対照表

平成26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>			
1. 流動資産			
現金預金	258,209,456	219,275,862	38,933,594
未収金	14,376,247	14,154,666	221,581
前払金	12,245,690	6,610,458	5,635,232
貸付金	30,000,000	30,000,000	0
預け金	2,000,000	2,000,000	0
仮払金	367,594	159,170	208,424
流動資産合計	317,198,987	272,200,156	44,998,831
2. 固定資産			
(1)基本財産			
普通預金	20,000,000	20,000,000	0
基本財産合計	20,000,000	20,000,000	0
(2)特定資産			
退職給付引当資産	156,465,466	169,351,510	△12,886,044
向坊隆記念事業引当資産	53,618,516	53,978,549	△360,033
特定資産合計	210,083,982	223,330,059	△13,246,077
(3)その他固定資産			
建物付属設備	24,211,423	24,211,423	0
什器備品	9,436,920	9,278,220	158,700
リース資産	42,805,570	43,211,790	△406,220
減価償却累計額	△38,795,770	△34,519,611	△4,276,159
電話加入権	493,875	493,875	0
敷金	60,036,158	60,851,258	△815,100
その他固定資産合計	98,188,176	103,526,955	△5,338,779
固定資産合計	328,272,158	346,857,014	△18,584,856
資産合計	645,471,145	619,057,170	26,413,975
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	28,106,976	23,471,157	4,635,819
前受会費	3,710,000	3,710,000	0
前受金	3,036,348	2,795,500	240,848
預り金	4,804,543	5,068,192	△263,649
リース債務	8,982,351	7,374,597	1,607,754
賞与引当金	29,500,000	29,250,000	250,000
流動負債合計	78,140,218	71,669,446	6,470,772
2. 固定負債			
リース債務	11,794,813	14,419,104	△2,624,291
退職給付引当金	156,465,466	169,351,510	△12,886,044
固定負債合計	168,260,279	183,770,614	△15,510,335
負債合計	246,400,497	255,440,060	△9,039,563
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
寄付金	53,618,516	53,978,549	△360,033
指定正味財産合計	53,618,516	53,978,549	△360,033
(うち特定資産への充当額)	(53,618,516)	(53,978,549)	(△360,033)
2. 一般正味財産	345,452,132	309,638,561	35,813,571
(うち基本財産への充当額)	(20,000,000)	(20,000,000)	(0)
正味財産合計	399,070,648	363,617,110	35,453,538
負債及び正味財産合計	645,471,145	619,057,170	26,413,975

正味財産増減計算書  
平成25年4月1日から平成26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			
受取会費	609,350,000	617,170,000	△ 7,820,000
事業収益	143,578,258	148,935,856	△ 5,357,598
受取寄付金	705,171	8,684,941	△ 7,979,770
雑収益	589,478	596,844	△ 7,366
経常収益計	754,222,907	775,387,641	△ 21,164,734
(2) 経常費用			
事業費	563,701,157	558,032,753	5,668,404
地域関連事業費	324,316,163	306,858,921	17,457,242
人材関連事業費	50,542,531	53,823,406	△ 3,280,875
国際関連事業費	70,508,778	89,089,857	△ 18,581,079
会員関連事業費	49,739,255	51,258,559	△ 1,519,304
活動基盤関連事業費	68,594,430	57,002,010	11,592,420
管理費	154,708,179	170,149,563	△ 15,441,384
人件費	69,285,183	74,655,024	△ 5,369,841
役員関係費	38,464,318	47,931,936	△ 9,467,618
事務諸掛費	34,282,519	33,301,683	980,836
減価償却費	12,676,159	14,260,920	△ 1,584,761
経常費用計	718,409,336	728,182,316	△ 9,772,980
当期経常増減額	35,813,571	47,205,325	△ 11,391,754
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
賞与引当金戻入益	0	1,055,800	△ 1,055,800
その他収益	0	47,067	△ 47,067
経常外収益計	0	1,102,867	△ 1,102,867
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	1,102,867	△ 1,102,867
当期一般正味財産増減額	35,813,571	48,308,192	△ 12,494,621
一般正味財産期首残高	309,638,561	261,330,369	48,308,192
一般正味財産期末残高	345,452,132	309,638,561	35,813,571
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	345,138	0	345,138
一般正味財産への振替額	△ 705,171	△ 8,684,941	7,979,770
当期指定正味財産増減額	△ 360,033	△ 8,684,941	8,324,908
指定正味財産期首残高	53,978,549	62,663,490	△ 8,684,941
指定正味財産期末残高	53,618,516	53,978,549	△ 360,033
III 正味財産期末残高	399,070,648	363,617,110	35,453,538

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産・・・法人税法に規定する定率法によっている。

リース資産・・・リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

#### (2) 引当金の計上基準

貸倒引当金・・・債権の貸倒損失に備えるため、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。

賞与引当金・・・役員および職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金・・・役員および職員の期末退職給与要支給額から中小企業退職金共済の退職金額を控除して計上している。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。

### 2. 基本財産および特定資産の増減額およびその残高

基本財産および特定資産の増減額およびその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

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				
普通預金	20,000,000	0	0	20,000,000
小 計	20,000,000	0	0	20,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	169,351,510	1,383,409	14,269,453	156,465,466
向坊隆記念事業引当資産	53,978,549	345,138	705,171	53,618,516
小 計	223,330,059	1,728,547	14,974,624	210,083,982
合 計	243,330,059	1,728,547	14,974,624	230,083,982

### 3. 基本財産および特定資産の財源等の内訳

基本財産および特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

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				
普通預金	20,000,000	—	(20,000,000)	—
小 計	20,000,000	—	(20,000,000)	—
特定資産				
退職給付引当資産	156,465,466	—	—	(156,465,466)
向坊隆記念事業引当資産	53,618,516	(53,618,516)	—	—
小 計	210,083,982	(53,618,516)	—	(156,465,466)
合 計	230,083,982	(53,618,516)	(20,000,000)	(156,465,466)

4. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
向坊隆記念事業費計上による振替額	705,171
合 計	705,171

5. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位：円)

法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容	役員の 兼務等	取引の内容	科目	期末残高
一般財団法人 原子力国際協 力センター	東京都千代 田区内幸町	104,181,875	原子力発電 導入国への 支援	兼務3名	資金の貸付	貸付金	30,000,000

6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高および当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高および当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
未収金	14,636,247	260,000	14,376,247
貸付金	30,000,000	0	30,000,000
合 計	44,636,247	260,000	44,376,247