

貸借対照表

平成25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	219,275,862	135,466,739	83,809,123
仮払金	159,170	2,579,784	△2,420,614
前払金	6,610,458	12,111,225	△5,500,767
未収入金	14,154,666	34,624,529	△20,469,863
貸付金	30,000,000	30,000,000	0
預け金	2,000,000	0	2,000,000
流動資産合計	272,200,156	214,782,277	57,417,879
2. 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産預金	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	169,351,510	233,113,480	△63,761,970
向坊隆記念事業引当資産	53,978,549	62,663,490	△8,684,941
特定資産合計	223,330,059	295,776,970	△72,446,911
(3)その他固定資産			
建物附属設備	24,211,423	24,211,423	0
什器備品	9,278,220	9,165,839	112,381
リース資産	43,211,790	43,494,190	△282,400
減価償却累計額	△34,519,611	△20,305,758	△14,213,853
電話加入権	493,875	493,875	0
敷金	60,851,258	62,209,758	△1,358,500
その他固定資産合計	103,526,955	119,269,327	△15,742,372
固定資産合計	346,857,014	435,046,297	△88,189,283
資産合計	619,057,170	649,828,574	△30,771,404
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	2,795,500	5,340,000	△2,544,500
前受会費	3,710,000	1,760,000	1,950,000
未払金	23,471,157	14,713,988	8,757,169
リース債務	7,374,597	9,156,778	△1,782,181
賞与引当金	29,250,000	34,500,000	△5,250,000
預り金	5,068,192	5,248,520	△180,328
流動負債合計	71,669,446	70,719,286	950,160
2. 固定負債			
退職給付引当金	169,351,510	233,113,480	△63,761,970
リース債務	14,419,104	22,001,949	△7,582,845
固定負債合計	183,770,614	255,115,429	△71,344,815
負債合計	255,440,060	325,834,715	△70,394,655
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	53,978,549	62,663,490	△8,684,941
指定正味財産合計	53,978,549	62,663,490	△8,684,941
(うち特定資産への充当額)	(53,978,549)	(62,663,490)	(△8,684,941)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	309,638,561	261,330,369	48,308,192
(うち基本財産への充当額)	(20,000,000)	(20,000,000)	(0)
正味財産合計	363,617,110	323,993,859	39,623,251
負債及び正味財産合計	619,057,170	649,828,574	△30,771,404

正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25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	617,170,000	626,750,000	△ 9,580,000
事業収益	148,935,856	151,946,694	△ 3,010,838
受取寄付金	8,684,941	5,000,000	3,684,941
雑収益	596,844	482,443	114,401
経常収益計	775,387,641	784,179,137	△ 8,791,496
(2) 経常費用			
事業費	558,032,753	539,221,775	18,810,978
地域関連事業費	306,858,921	286,880,300	19,978,621
人材関連事業費	53,823,406	71,567,170	△ 17,743,764
国際関連事業費	89,089,857	93,039,496	△ 3,949,639
会員関連事業費	51,258,559	49,099,373	2,159,186
活動基盤関連事業費	57,002,010	38,635,436	18,366,574
管理費	170,149,563	194,689,023	△ 24,539,460
人件費	74,655,024	87,142,960	△ 12,487,936
役員関係費	47,931,936	61,623,800	△ 13,691,864
事務諸掛費	33,301,683	30,675,047	2,626,636
減価償却費	14,260,920	15,247,216	△ 986,296
経常費用計	728,182,316	733,910,798	△ 5,728,482
当期経常増減額	47,205,325	50,268,339	△ 3,063,014
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
賞与引当金戻入益	1,055,800	6,274,266	△ 5,218,466
その他収益	47,067	0	47,067
経常外収益計	1,102,867	6,274,266	△ 5,171,399
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	872,626	△ 872,626
経常外費用計	0	872,626	△ 872,626
当期経常外増減額	1,102,867	5,401,640	△ 4,298,773
当期一般正味財産増減額	48,308,192	55,669,979	△ 7,361,787
一般正味財産期首残高	261,330,369	205,660,390	55,669,979
一般正味財産期末残高	309,638,561	261,330,369	48,308,192
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	0	62,663,490	△ 62,663,490
一般正味財産への振替額	8,684,941	0	8,684,941
当期指定正味財産増減額	△ 8,684,941	62,663,490	△ 71,348,431
指定正味財産期首残高	62,663,490	0	62,663,490
指定正味財産期末残高	53,978,549	62,663,490	△ 8,684,941
III 正味財産期末残高	363,617,110	323,993,859	39,623,251

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、支給見込み額に基づき計上している。

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試算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				
基本財産預金	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	233,113,480	7,811,568	71,573,538	169,351,510
向坊隆記念事業引当資産	62,663,490	0	8,684,941	53,978,549
小 計	295,776,970	7,811,568	80,258,479	223,330,059
合 計	315,776,970	7,811,568	80,258,479	243,330,059

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				
基本財産預金	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	169,351,510	—	—	(169,351,510)
向坊隆記念事業引当資産	53,978,549	(53,978,549)	—	—
小 計	223,330,059	(53,978,549)	—	(169,351,510)
合 計	243,330,059	(53,978,549)	(20,000,000)	(169,351,510)

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額および当期末残高
 固定資産の取得価格、減価償却累計額および当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物付属設備	24,211,423	7,934,187	16,277,236
什器備品	9,278,220	7,249,042	2,029,178
リース資産	43,211,790	19,336,382	23,875,408
合 計	76,701,433	34,519,611	42,181,822

5. 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	8,684,941
合 計	8,684,941

6. 関連当事者との取引の内容
 関係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	4,532,306	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

7. 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	14,414,666	260,000	14,154,666
貸付金	30,000,000	0	30,000,000
合 計	44,414,666	260,000	44,154,666

附属明細書

1. 基本財産および特定資産の明細
財務諸表に対する注記に記載している。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	34,500,000	29,250,000	33,444,200	1,055,800	29,250,000
退職給付引当金	233,113,480	7,811,568	71,573,538		169,351,510
貸倒引当金	260,000	260,000	219,500	40,500	260,000

・賞与引当金のうち、当期減少額のその他の額については、経常外収益の賞与引当金戻入益へ計上している。

・貸倒引当金は直接控除している。

3. 貸借対照表に関する注記
実施事業資産は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	金額
その他固定資産	
建物付属設備	11,327,329
什器備品	1,412,105
リース資産	16,614,896
電話加入権	343,688
敷金	42,346,390
合計	72,044,408

*実施事業資産：公益的事業に使用した資産