

平成24年度 決算報告書

- (1) 貸借対照表
- (2) 正味財産増減計算書
- (3) 財務諸表に対する注記
- (4) 財産目録
- (5) 収支計算書
- (6) 収支計算書に対する注記

(1) 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	7,367,158	10,231,652	△ 2,864,494
未収金	2,398,611	5,088,634	△ 2,690,023
立替金	0	2,586,461	△ 2,586,461
前払費用	270,400	193,696	76,704
流動資産合計	10,036,169	18,100,443	△ 8,064,274
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	4,807,440	7,809,802	△ 3,002,362
特定資産合計	4,807,440	7,809,802	△ 3,002,362
(2) その他固定資産			
什器備品	1,615,026	1,615,026	0
減価償却累計額	△ 1,530,008	△ 1,505,897	△ 24,111
敷金・保証金	1,545,144	2,745,144	△ 1,200,000
その他固定資産合計	1,630,162	2,854,273	△ 1,224,111
固定資産合計	6,437,602	10,664,075	△ 4,226,473
資産合計	16,473,771	28,764,518	△ 12,290,747
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	866,360	9,390,425	△ 8,524,065
未払消費税等	827,200	1,370,500	△ 543,300
前受会費	50,000	850,000	△ 800,000
預り金	991,996	1,719,097	△ 727,101
流動負債合計	2,735,556	13,330,022	△ 10,594,466
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,807,440	7,809,802	△ 3,002,362
固定負債合計	4,807,440	7,809,802	△ 3,002,362
負債合計	7,542,996	21,139,824	△ 13,596,828
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	8,930,775	7,624,694	1,306,081
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	8,930,775	7,624,694	1,306,081
負債及び正味財産合計	16,473,771	28,764,518	△ 12,290,747

(2) 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	差 異
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 受取会費	8,295,000	9,778,890	△ 1,483,890
② 自主事業収益			
交流会収益	4,165,000	3,019,370	1,145,630
セミナー等収益	15,008,685	18,449,580	△ 3,440,895
視察会収益	0	33,000	△ 33,000
その他自主事業収益	2,950,000	5,450,000	△ 2,500,000
自主事業収益計	22,123,685	26,951,950	△ 4,828,265
③ 受託事業収益			
研究開発調査業務収益	3,953,776	5,543,072	△ 1,589,296
研究開発機器等管理運営業務収益	28,248,000	29,344,000	△ 1,096,000
知的財産取得管理業務収益	5,813,308	5,372,740	440,568
研究開発事業運営支援業務収益	8,031,024	15,927,335	△ 7,896,311
その他受託業務収益	6,192,697	15,859,436	△ 9,666,739
受託事業収益計	52,238,805	72,046,583	△ 19,807,778
④ 雑収益	835,552	18,463	817,089
経常収益計	83,493,042	108,795,886	△ 25,302,844
(2) 経常費用			
① 自主事業費			
技術情報提供費	51,225	90,577	△ 39,352
交流促進費	2,864,112	3,563,269	△ 699,157
研修会開催費	8,913,357	9,064,463	△ 151,106
研究施設等視察費	47,100	107,156	△ 60,056
会報発行費	503,040	553,068	△ 50,028
その他自主事業費	4,101,439	4,864,075	△ 762,636
自主事業費計	16,480,273	18,242,608	△ 1,762,335

科 目	当 年 度	前 年 度	差 異
② 受託事業費			
研究開発調査業務費	3,953,776	5,543,072	△ 1,589,296
研究開発機器等管理運営業務費	28,248,000	29,344,000	△ 1,096,000
知的財産取得管理業務費	5,813,308	5,372,740	440,568
研究開発事業運営支援業務費	8,031,024	15,927,335	△ 7,896,311
その他受託業務費	6,192,697	15,859,436	△ 9,666,739
受託事業費計	52,238,805	72,046,583	△ 19,807,778
③ 管理費			
人件費	10,001,818	12,286,245	△ 2,284,427
会議開催費	796,078	1,110,240	△ 314,162
通信運搬費	437,074	737,653	△ 300,579
その他諸経費	5,785,085	7,924,858	△ 2,139,773
管理費計	17,020,055	22,058,996	△ 5,038,941
経常費用計	85,739,133	112,348,187	△ 26,609,054
当期経常増減額	△ 2,246,091	△ 3,552,301	1,306,210
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金取崩益	3,552,172	0	3,552,172
経常外収益計	3,552,172	0	3,552,172
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	3,552,172	0	3,552,172
当期一般正味財産増減額	1,306,081	△ 3,552,301	4,858,382
一般正味財産期首残高	7,624,694	11,176,995	△ 3,552,301
一般正味財産期末残高	8,930,775	7,624,694	1,306,081
II 指定正味財産増減の部			
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	8,930,775	7,624,694	1,306,081

(3) 財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

公益法人会計基準（公益法人等の指導監査等に関する関係省庁連絡会議
申し合わせ平成16年10月4日）を採用している。

(1) 固定資産の減価償却の方法

什器備品 定率法によっている。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金 職員の期末退職給与の自己都合要支給額を計上している。

(3) リース取引の処理

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外の
ファイナンス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。

(4) 消費税の処理方法

消費税の会計処理は税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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
特定資産 退職給付引当資産	7,809,802	549,810	3,552,172	4,807,440
合計	7,809,802	549,810	3,552,172	4,807,440

3. 基本財産及び特定資産の財産等の内訳

基本財産及び特定資産の財産等の内訳は、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)	(うち負債の対応 する額)
特定資産 退職給付引当資産	4,807,440	—	(0)	(4,807,440)
合計	4,807,440	—	(0)	(4,807,440)

(4) 財 産 目 録

平成 2 5 年 3 月 3 1 日 現 在

(単位：円)

科 目	金	額
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	7,367,158	
現金 現金手許有高	199,180	
普通預金 みずほ銀行東京中央支店	7,167,978	
未収金	2,398,611	
給与計算業務代金	642,251	
特許年金等	1,756,360	
前払費用 賃借料等	270,400	
流動資産合計		10,036,169
2. 固定資産		
(1) 特定資産		
退職給付引当資産	4,807,440	
みずほ銀行東京中央支店		
特定資産合計	4,807,440	
(2) その他固定資産		
什器備品	1,615,026	
減価償却累計額	△ 1,530,008	
敷金・保証金	1,545,144	
敷金 本部事務所	1,545,144	
その他固定資産合計	1,630,162	
固定資産合計		6,437,602
資産合計		16,473,771
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金 調査謝金、賃金、社保事業主分	866,360	
未払消費税等	827,200	
前受会費 法人会員 2 5 年度分	50,000	
預り金 源泉所得税、住民税等	991,996	
流動負債合計		2,735,556
2. 固定負債		
退職給付引当金	4,807,440	
固定負債合計		4,807,440
負債合計		7,542,996
正味財産		8,930,775

(5) 収支計算書

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	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 会費収入				
法人会費	10,000,000	8,000,000	2,000,000	
個人会費	300,000	295,000	5,000	
会費収入計	10,300,000	8,295,000	2,005,000	
② 自主事業収入				
交流会	3,600,000	4,165,000	△ 565,000	
セミナー等	19,400,000	15,008,685	4,391,315	
視察会	50,000	0	50,000	
その他自主事業	5,500,000	2,950,000	2,550,000	
自主事業収入計	28,550,000	22,123,685	6,426,315	
③ 受託事業収入				
研究開発調査業務	4,170,000	3,953,776	216,224	
研究開発機器等管理運営業務	28,400,000	28,248,000	152,000	
知的財産取得管理業務	6,000,000	5,813,308	186,692	
研究開発事業運営支援業務	9,100,000	8,031,024	1,068,976	
その他受託業務	2,000,000	6,192,697	△ 4,192,697	
受託事業収入計	49,670,000	52,238,805	△ 2,568,805	
④ 雑収入	0	835,552	△ 835,552	
雑収入計	0	835,552	△ 835,552	
事業活動収入計	88,520,000	83,493,042	5,026,958	
2. 事業活動支出				
① 自主事業費支出				
技術情報提供費	300,000	51,225	248,775	
交流促進費	2,880,000	2,864,112	15,888	
研修会開催費	15,120,000	8,913,357	6,206,643	
研究施設等視察費	150,000	47,100	102,900	
会報発行費	1,000,000	503,040	496,960	
その他自主事業費	4,250,000	4,101,439	148,561	
自主事業支出計	23,700,000	16,480,273	7,219,727	
② 受託事業支出				
研究開発調査業務	4,170,000	3,953,776	216,224	
研究開発機器等管理運営業務	28,400,000	28,248,000	152,000	
知的財産取得管理業務	6,000,000	5,813,308	186,692	
研究開発事業運営支援業務	9,100,000	8,031,024	1,068,976	
その他受託業務	2,000,000	6,192,697	△ 4,192,697	
受託事業支出計	49,670,000	52,238,805	△ 2,568,805	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
③ 管理費支出				
人件費	6,000,000	9,452,008	△ 3,452,008	
会議開催費	1,000,000	796,078	203,922	
通信運搬費	1,500,000	437,074	1,062,926	
印刷製本費	1,000,000	718,043	281,957	
その他諸経費	4,150,000	5,042,931	△ 892,931	
管理費支出計	13,650,000	16,446,134	△ 2,796,134	
事業活動支出計	87,020,000	85,165,212	1,854,788	
事業活動収支差額	1,500,000	△ 1,672,170	3,172,170	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 特定資産取崩収入				
退職給付引当資産取崩収入	0	3,552,172	△ 3,552,172	
② 敷金・保証金戻り収入				
保証金戻り収入	0	1,200,000	△ 1,200,000	
投資活動収入計	0	4,752,172	△ 4,752,172	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出				
退職給付引当資産取得支出	1,500,000	549,810	950,190	
投資活動支出計	1,500,000	549,810	950,190	
投資活動収支差額	△ 1,500,000	4,202,362	△ 5,702,362	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入	0	0	0	
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出	0	0	0	
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出				
	9,601,000	0	9,601,000	
当期収支差額	0	2,530,192	△ 2,530,192	
前期繰越収支差額	9,601,000	4,770,421	4,830,579	
次期繰越収支差額	0	7,300,613	△ 7,300,613	

(6) 収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金・未収金・立替金・前払費用・未払金・未払消費税等・前受会費及び預り金を含めている。

2. 次期繰越収支差額の内容は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
現金預金	10,231,652	7,367,158
未収金	5,088,634	2,398,611
立替金	2,586,461	0
前払費用	193,696	270,400
合計 (A)	18,100,443	10,036,169
未払金	9,390,425	866,360
未払消費税等	1,370,500	827,200
前受会費	850,000	50,000
預り金	1,719,097	991,996
合計 (B)	13,330,022	2,735,556
次期繰越収支差額 (A - B)	4,770,421	7,300,613