

平成25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 26 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	363,343	7,367,158	△ 7,003,815
未収金	1,237,566	2,398,611	△ 1,161,045
前払費用	278,125	270,400	7,725
流動資産合計	1,879,034	10,036,169	△ 8,157,135
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	3,557,250	4,807,440	△ 1,250,190
特定資産合計	3,557,250	4,807,440	△ 1,250,190
(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	△ 1,550,663	△ 1,530,008	△ 20,655
敷金・保証金	1,545,144	1,545,144	0
その他固定資産合計	1,609,507	1,630,162	△ 20,655
固定資産合計	5,166,757	6,437,602	△ 1,270,845
資産合計	7,045,791	16,473,771	△ 9,427,980
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	162,984	866,360	△ 703,376
未払法人税等	70,000	0	70,000
未払消費税等	102,900	827,200	△ 724,300
前受会費	50,000	50,000	0
預り金	421,554	991,996	△ 570,442
流動負債合計	807,438	2,735,556	△ 1,928,118
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,357,250	4,807,440	549,810
固定負債合計	5,357,250	4,807,440	549,810
負債合計	6,164,688	7,542,996	△ 1,378,308
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	881,103	8,930,775	△ 8,049,672
(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	881,103	8,930,775	△ 8,049,672
負債及び正味財産合計	7,045,791	16,473,771	△ 9,427,980

(2) 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	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	7,810,000	8,295,000	△ 485,000
② 自主事業収益			
交流会収益	3,837,000	4,165,000	△ 328,000
セミナー等収益	12,423,315	15,008,685	△ 2,585,370
その他自主事業収益	4,500,000	2,950,000	1,550,000
自主事業収益計	20,760,315	22,123,685	△ 1,363,370
③ 受託事業収益			
研究開発調査業務収益	7,820,000	3,953,776	3,866,224
研究開発機器等管理運営業務収益	20,327,615	28,248,000	△ 7,920,385
知的財産取得管理業務収益	0	5,813,308	△ 5,813,308
研究開発事業運営支援業務収益	1,839,884	8,031,024	△ 6,191,140
その他受託業務収益	2,103,176	6,192,697	△ 4,089,521
受託事業収益計	32,090,675	52,238,805	△ 20,148,130
④ 受取寄付金	1,111,111	0	1,111,111
⑤ 雑収益	82,175	835,552	△ 753,377
経常収益計	61,854,276	83,493,042	△ 21,638,766
(2) 経常費用			
① 自主事業費			
技術情報提供費	123,978	51,225	72,753
交流促進費	2,551,429	2,864,112	△ 312,683
研修会開催費	8,400,347	8,913,357	△ 513,010
研究施設等視察費	83,285	47,100	36,185
会報発行費	463,974	503,040	△ 39,066
その他自主事業費	3,286,909	4,101,439	△ 814,530
自主事業費計	14,909,922	16,480,273	△ 1,570,351

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	7,820,000	3,953,776	3,866,224
研究開発機器等管理運営業務費	20,327,615	28,248,000	△ 7,920,385
知的財産取得管理業務費	0	5,813,308	△ 5,813,308
研究開発事業運営支援業務費	1,839,884	8,031,024	△ 6,191,140
その他受託業務費	2,103,176	6,192,697	△ 4,089,521
受託事業費計	32,090,675	52,238,805	△ 20,148,130
③ 管理費			
人件費	14,264,723	10,001,818	4,262,905
会議開催費	930,824	796,078	134,746
通信運搬費	554,626	437,074	117,552
その他諸経費	7,153,178	5,785,085	1,368,093
管理費計	22,903,351	17,020,055	5,883,296
経常費用計	69,903,948	85,739,133	△ 15,835,185
当期経常増減額	△ 8,049,672	△ 2,246,091	△ 5,803,581
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金取崩益	0	3,552,172	△ 3,552,172
経常外収益計	0	3,552,172	△ 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	0	3,552,172	△ 3,552,172
当期一般正味財産増減額	△ 8,049,672	1,306,081	△ 9,355,753
一般正味財産期首残高	8,930,775	7,624,694	1,306,081
一般正味財産期末残高	881,103	8,930,775	△ 8,049,672
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	881,103	8,930,775	△ 8,049,672

(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	4,807,440	0	1,250,190	3,557,250
合計	4,807,440	0	1,250,190	3,557,250

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	3,557,250	—	(0)	(3,557,250)
合計	3,557,250	—	(0)	(3,557,250)

(4) 財 産 目 録

平成 26 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	363,343	
現金 現金手許有高	141,197	
普通預金 みずほ銀行東京中央	222,146	
未収金	1,237,566	
特許年金等	1,237,566	
前払費用 賃借料等	278,125	
流動資産合計		1,879,034
2. 固定資産		
(1) 特定資産		
退職給付引当資産	3,557,250	
みずほ銀行東京中央支店		
特定資産合計	3,557,250	
(2) その他固定資産		
什器備品	1,615,026	
減価償却累計額	△ 1,550,663	
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	1,609,507	
固定資産合計		5,166,757
資産合計		7,045,791
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金 調査謝金、賃金、社保等	162,984	
未払法人税等	70,000	
未払消費税等	102,900	
前受会費 法人会員26年度分	50,000	
預り金 源泉所得税、住民税等	421,554	
流動負債合計		807,438
2. 固定負債		
退職給付引当金	5,357,250	
固定負債合計		5,357,250
負債合計		6,164,688
正味財産		881,103

(5) 収支計算書

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	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	7,700,000	7,550,000	150,000	
個人会費	300,000	260,000	40,000	
会費収入計	8,000,000	7,810,000	190,000	
② 自主事業収入				
交流会	4,160,000	3,837,000	323,000	
セミナー等	18,250,000	12,423,315	5,826,685	
視察会	50,000	0	50,000	
その他自主事業	3,000,000	4,500,000	△ 1,500,000	
自主事業収入計	25,460,000	20,760,315	4,699,685	
③ 受託事業収入				
研究開発調査業務	6,500,000	7,820,000	△ 1,320,000	
研究開発機器等管理運営業務	20,000,000	20,327,615	△ 327,615	
研究開発事業運営支援業務	1,300,000	1,839,884	△ 539,884	
その他受託業務	3,000,000	2,103,176	896,824	
受託事業収入計	30,800,000	32,090,675	△ 1,290,675	
④ 寄付金収入	0	1,111,111	△ 1,111,111	
寄付金収入計	0	1,111,111	△ 1,111,111	
⑤ 雑収入	0	82,175	△ 82,175	
雑収入計	0	82,175	△ 82,175	
事業活動収入計	64,260,000	61,854,276	2,405,724	
2. 事業活動支出				
① 自主事業費支出				
技術情報提供費	300,000	123,978	176,022	
交流促進費	3,700,000	2,551,429	1,148,571	
研修会開催費	12,775,000	8,400,347	4,374,653	
研究施設等視察費	150,000	83,285	66,715	
会報発行費	1,000,000	463,974	536,026	
その他自主事業費	2,400,000	3,286,909	△ 886,909	
自主事業支出計	20,325,000	14,909,922	5,415,078	
② 受託事業支出				
研究開発調査業務	6,500,000	7,820,000	△ 1,320,000	
研究開発機器等管理運営業務	20,000,000	20,327,615	△ 327,615	
研究開発事業運営支援業務	1,300,000	1,839,884	△ 539,884	
その他受託業務	3,000,000	2,103,176	896,824	
受託事業支出計	30,800,000	32,090,675	△ 1,290,675	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
③ 管理費支出				
人件費	4,000,000	13,644,913	△ 9,644,913	
会議開催費	800,000	930,824	△ 130,824	
通信運搬費	1,500,000	554,626	945,374	
印刷製本費	1,000,000	925,497	74,503	
その他諸経費	4,335,000	6,277,026	△ 1,942,026	
管理費支出計	11,635,000	22,332,886	△ 10,697,886	
事業活動支出計	62,760,000	69,333,483	△ 6,573,483	
事業活動収支差額	1,500,000	△ 7,479,207	8,979,207	
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	1,250,190	△ 1,250,190	
投資活動収入計	0	1,250,190	△ 1,250,190	
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	0	1,500,000	
投資活動支出計	1,500,000	0	1,500,000	
投資活動収支差額	△ 1,500,000	1,250,190	△ 2,750,190	
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				
	4,770,000	0	4,770,000	
当期収支差額	0	△ 6,229,017	6,229,017	
前期繰越収支差額	4,770,000	7,300,613	△ 2,530,613	
次期繰越収支差額	0	1,071,596	△ 1,071,596	

(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・前払費用・未払金・未払法人税等・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	当 期 末 残 高	前 期 末 残 高
現金預金	363,343	7,367,158
未収金	1,237,566	2,398,611
前払費用	278,125	270,400
合計 (A)	1,879,034	10,036,169
未払金	162,984	866,360
未払法人税等	70,000	0
未払消費税等	102,900	827,200
前受会費	50,000	50,000
預り金	421,554	991,996
合計 (B)	807,438	2,735,556
次期繰越収支差額 (A - B)	1,071,596	7,300,613