

平成26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

(2) 正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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	6,890,000	7,810,000	△ 920,000
② 自主事業収益			
交流会収益	3,250,000	3,837,000	△ 587,000
セミナー等収益	14,124,000	12,423,315	1,700,685
その他自主事業収益	5,700,000	4,500,000	1,200,000
自主事業収益計	23,074,000	20,760,315	2,313,685
③ 受託事業収益			
研究開発調査業務収益	8,420,000	7,820,000	600,000
研究開発機器等管理運営業務収益	20,003,852	20,327,615	△ 323,763
研究開発事業運営支援業務収益	2,574,939	1,839,884	735,055
その他受託業務収益	938,878	2,103,176	△ 1,164,298
受託事業収益計	31,937,669	32,090,675	△ 153,006
④ 受取寄付金	54,000	1,111,111	△ 1,057,111
⑤ 雑収益	1,250	82,175	△ 80,925
経常収益計	61,956,919	61,854,276	102,643
(2) 経常費用			
① 自主事業費			
技術情報提供費	161,248	123,978	37,270
交流促進費	2,994,333	2,551,429	442,904
研修会開催費	7,359,163	8,400,347	△ 1,041,184
研究施設等視察費	16,639	83,285	△ 66,646
会報発行費	344,770	463,974	△ 119,204
その他自主事業費	3,063,826	3,286,909	△ 223,083
自主事業費計	13,939,979	14,909,922	△ 969,943

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	8,420,000	7,820,000	600,000
研究開発機器等管理運營業務費	20,003,852	20,327,615	△ 323,763
研究開発事業運営支援業務費	2,574,939	1,839,884	735,055
その他受託業務費	938,878	2,103,176	△ 1,164,298
受託事業費計	31,937,669	32,090,675	△ 153,006
③ 管理費			
人件費	11,125,434	14,264,723	△ 3,139,289
会議開催費	824,150	930,824	△ 106,674
通信運搬費	501,439	554,626	△ 53,187
その他諸経費	6,388,607	7,153,178	△ 764,571
管理費計	18,839,630	22,903,351	△ 4,063,721
経常費用計	64,717,278	69,903,948	△ 5,186,670
当期経常増減額	△ 2,760,359	△ 8,049,672	5,289,313
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金取崩益	4,361,933	0	4,361,933
経常外収益計	4,361,933	0	4,361,933
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	4,361,933	0	4,361,933
当期一般正味財産増減額	1,601,574	△ 8,049,672	9,651,246
一般正味財産期首残高	881,103	8,930,775	△ 8,049,672
一般正味財産期末残高	2,482,677	881,103	1,601,574
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	2,482,677	881,103	1,601,574

(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) 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。

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

(4) 財 産 目 録

平成 27 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	281,011	
現金 現金手許有高	33,159	
普通預金 みずほ銀行東京中央支店	247,852	
未収金 渡辺記念会他	4,137,566	
前払費用 賃借料等	248,227	
流動資産合計		4,666,804
2. 固定資産		
(1) その他固定資産		
什器備品	1,615,026	
減価償却累計額	△ 1,570,465	
敷金 本部事務所	1,545,144	
固定資産合計		1,589,705
資産合計		6,256,509
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	1,886,439	
未払法人税等	70,000	
未払消費税等	1,332,900	
預り金 源泉所得税、住民税等	484,493	
流動負債合計		3,773,832
負債合計		3,773,832
正味財産		2,482,677

(5) 収支計算書

平成26年4月1日から平成27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	7,250,000	6,650,000	600,000	
個人会費	300,000	240,000	60,000	
会費収入計	7,550,000	6,890,000	660,000	
② 自主事業収入				
交流会	4,030,000	3,250,000	780,000	
セミナー等	18,000,000	14,124,000	3,876,000	
視察会	50,000	0	50,000	
その他自主事業	3,600,000	5,700,000	△ 2,100,000	
自主事業収入計	25,680,000	23,074,000	2,606,000	
③ 受託事業収入				
研究開発調査業務	7,000,000	8,420,000	△ 1,420,000	
研究開発機器等管理運営業務	20,000,000	20,003,852	△ 3,852	
研究開発事業運営支援業務	2,000,000	2,574,939	△ 574,939	
その他受託業務	2,000,000	938,878	1,061,122	
受託事業収入計	31,000,000	31,937,669	△ 937,669	
④ 寄付金収入	0	54,000	△ 54,000	
寄付金収入計	0	54,000	△ 54,000	
⑤ 雑収入	0	1,250	△ 1,250	
雑収入計	0	1,250	△ 1,250	
事業活動収入計	64,230,000	61,956,919	2,273,081	
2. 事業活動支出				
① 自主事業費支出				
技術情報提供費	300,000	161,248	138,752	
交流促進費	3,600,000	2,994,333	605,667	
研修会開催費	12,600,000	7,359,163	5,240,837	
研究施設等視察費	150,000	16,639	133,361	
会報発行費	1,000,000	344,770	655,230	
その他自主事業費	2,880,000	3,063,826	△ 183,826	
自主事業支出計	20,530,000	13,939,979	6,590,021	
② 受託事業支出				
研究開発調査業務	7,000,000	8,420,000	△ 1,420,000	
研究開発機器等管理運営業務	20,000,000	20,003,852	△ 3,852	
研究開発事業運営支援業務	2,000,000	2,574,939	△ 574,939	
その他受託業務	2,000,000	938,878	1,061,122	
受託事業支出計	31,000,000	31,937,669	△ 937,669	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
③ 管理費支出				
人件費	5,000,000	12,120,751	△ 7,120,751	
会議開催費	800,000	824,150	△ 24,150	
通信運搬費	1,500,000	501,439	998,561	
印刷製本費	1,000,000	875,171	124,829	
その他諸経費	3,850,000	5,493,634	△ 1,643,634	
管理費支出計	12,150,000	19,815,145	△ 7,665,145	
事業活動支出計	63,680,000	65,692,793	△ 2,012,793	
事業活動収支差額	550,000	△ 3,735,874	4,285,874	
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	3,557,250	△ 3,557,250	
投資活動収入計	0	3,557,250	△ 3,557,250	
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	550,000	0	550,000	
投資活動支出計	550,000	0	550,000	
投資活動収支差額	△ 550,000	3,557,250	△ 4,107,250	
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				
	7,300,000	0	7,300,000	
当期収支差額	0	△ 178,624	178,624	
前期繰越収支差額	7,300,000	1,071,596	6,228,404	
次期繰越収支差額	0	892,972	△ 892,972	

(注)借入金限度額 50,000千円

(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	281,011	363,343
未収金	4,137,566	1,237,566
前払費用	248,227	278,125
合計 (A)	4,666,804	1,879,034
未払金	1,886,439	162,984
未払法人税等	70,000	70,000
未払消費税等	1,332,900	102,900
前受会費	0	50,000
預り金	484,493	421,554
合計 (B)	3,773,832	807,438
次期繰越収支差額 (A - B)	892,972	1,071,596