

貸 借 対 照 表

2019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	191,451,331	199,650,182	△8,198,851
未収金	26,233,015	20,866,416	5,366,599
前払金	10,642,291	6,944,291	3,698,000
貸付金	30,000,000	30,000,000	0
預け金	200,000	200,000	0
仮払金	6,844,571	1,708,751	5,135,820
流動資産合計	265,371,208	259,369,640	6,001,568
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	100,249,284	114,241,535	△13,992,251
向坊隆記念事業引当資産	29,414,062	32,396,121	△2,982,059
特定資産合計	129,663,346	146,637,656	△16,974,310
(3)その他固定資産			
建物付属設備	32,698,059	32,698,059	0
什器備品	5,198,915	5,428,915	△230,000
リース資産	21,676,600	23,068,200	△1,391,600
減価償却累計額	△19,265,480	△19,371,785	106,305
一括償却資産	640,508	451,621	188,887
電話加入権	493,875	493,875	0
ソフトウェア	256,834	390,834	△134,000
敷金	68,171,600	68,171,600	0
その他固定資産合計	109,870,911	111,331,319	△1,460,408
固定資産合計	259,534,257	277,968,975	△18,434,718
資産合計	524,905,465	537,338,615	△12,433,150
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	36,279,220	39,430,090	△3,150,870
前受会費	3,380,000	2,990,000	390,000
前受金	5,377,000	5,693,000	△316,000
預り金	5,545,835	5,314,442	231,393
リース債務	4,999,568	3,470,936	1,528,632
賞与引当金	34,400,000	32,350,000	2,050,000
流動負債合計	89,981,623	89,248,468	733,155
2. 固定負債			
リース債務	6,369,884	7,236,484	△866,600
退職給付引当金	100,249,284	114,241,535	△13,992,251
固定負債合計	106,619,168	121,478,019	△14,858,851
負債合計	196,600,791	210,726,487	△14,125,696
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	29,414,062	32,396,121	△2,982,059
指定正味財産合計	29,414,062	32,396,121	△2,982,059
(うち特定資産への充当額)	(29,414,062)	(32,396,121)	(△2,982,059)
2. 一般正味財産	298,890,612	294,216,007	4,674,605
(うち基本財産への充当額)	(20,000,000)	(20,000,000)	(0)
正味財産合計	328,304,674	326,612,128	1,692,546
負債及び正味財産合計	524,905,465	537,338,615	△12,433,150

正味財産増減計算書

2018年4月1日から2019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	601,730,000	601,810,000	△ 80,000
事業収益	133,366,074	127,812,411	5,553,663
受取寄付金	2,982,059	5,604,184	△ 2,622,125
雑収益	426,266	412,806	13,460
経常収益計	738,504,399	735,639,401	2,864,998
(2) 経常費用			
事業費	607,234,055	594,041,448	13,192,607
役員報酬	15,600,000	15,375,000	225,000
給料手当	231,988,434	216,893,500	15,094,934
臨時雇賃金	5,980,576	6,391,888	△ 411,312
退職給付費用	13,218,433	10,485,508	2,732,925
法定福利費	36,818,013	34,551,079	2,266,934
福利厚生費	4,089,218	3,983,250	105,968
会議費	28,301,255	30,296,492	△ 1,995,237
旅費交通費	43,937,668	30,316,220	13,621,448
通信運搬費	5,343,007	4,570,277	772,730
減価償却費	5,276,669	5,555,161	△ 278,492
消耗品費	5,591,780	12,526,086	△ 6,934,306
リース料	2,407,005	1,808,400	598,605
修繕費	0	249,124	△ 249,124
印刷製本費	11,782,357	11,846,808	△ 64,451
図書資料費	4,147,152	4,093,597	53,555
光熱水料費	2,060,437	1,832,303	228,134
賃借料	53,595,708	53,595,708	0
保険料	236,560	173,860	62,700
諸謝金	16,806,168	12,214,075	4,592,093
租税公課	14,777,152	15,289,872	△ 512,720
諸会費	4,369,350	4,618,965	△ 249,615
支払負担金	12,962,964	16,770,372	△ 3,807,408
支払寄付金	1,350,000	1,350,000	0
委託費	73,515,929	76,802,721	△ 3,286,792
研修費	2,402,059	4,900,464	△ 2,498,405
雑費	10,676,161	17,550,718	△ 6,874,557

正味財産増減計算書

2018年4月1日から2019年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	126,596,619	131,911,432	△ 5,314,813
役員報酬	15,600,000	15,375,000	225,000
給料手当	58,442,989	57,002,091	1,440,898
退職給付費用	1,948,470	3,934,932	△ 1,986,462
法定福利費	11,763,594	11,708,278	55,316
福利厚生費	1,752,516	1,707,103	45,413
会議費	964,101	871,081	93,020
旅費交通費	5,292,419	4,873,221	419,198
通信運搬費	810,523	832,923	△ 22,400
減価償却費	2,261,426	2,380,778	△ 119,352
消耗品費	269,591	2,823,911	△ 2,554,320
修繕費	0	4,400	△ 4,400
印刷製本費	245,500	173,500	72,000
図書資料費	2,400	0	2,400
光熱水料費	730,503	632,941	97,562
賃借料	18,763,092	18,763,092	0
保険料	68,500	63,300	5,200
諸謝金	1,187,988	1,182,408	5,580
租税公課	4,202,352	4,409,481	△ 207,129
諸会費	109,482	94,250	15,232
支払寄付金	10,000	10,000	0
委託費	1,392,002	4,183,808	△ 2,791,806
研修費	436,815	465,000	△ 28,185
雑費	342,356	419,934	△ 77,578
経常費用計	733,830,674	725,952,880	7,877,794
当期経常増減額	4,673,725	9,686,521	△ 5,012,796
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
賞与引当金戻入益	0	167,000	△ 167,000
その他収益	880	34,539	△ 33,659
経常外収益計	880	201,539	△ 200,659
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	1	△ 1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	880	201,538	△ 200,658
当期一般正味財産増減額	4,674,605	9,888,059	△ 5,213,454
一般正味財産期首残高	294,216,007	284,327,948	9,888,059
一般正味財産期末残高	298,890,612	294,216,007	4,674,605
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△ 2,982,059	△ 5,604,184	2,622,125
当期指定正味財産増減額	△ 2,982,059	△ 5,604,184	2,622,125
指定正味財産期首残高	32,396,121	38,000,305	△ 5,604,184
指定正味財産期末残高	29,414,062	32,396,121	△ 2,982,059
III 正味財産期末残高	328,304,674	326,612,128	1,692,546

正味財産増減計算書

2018年4月1日から2019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	601,730,000	601,810,000	△ 80,000
事業収益	133,366,074	127,812,411	5,553,663
受取寄付金	2,982,059	5,604,184	△ 2,622,125
雑収益	426,266	412,806	13,460
経常収益計	738,504,399	735,639,401	2,864,998
(2) 経常費用			
事業費	607,234,055	594,041,448	13,192,607
地域関連事業費	315,338,716	325,111,970	△ 9,773,254
人材関連事業費	93,903,221	76,236,313	17,666,908
国際関連事業費	96,399,235	84,539,223	11,860,012
会員関連事業費	64,861,108	70,504,107	△ 5,642,999
活動基盤関連事業費	36,731,775	37,649,835	△ 918,060
管理費	126,596,619	131,911,432	△ 5,314,813
人件費	72,155,053	72,645,301	△ 490,248
役員関係費	17,802,122	17,209,618	592,504
事務諸掛費	34,378,018	39,675,735	△ 5,297,717
減価償却費	2,261,426	2,380,778	△ 119,352
経常費用計	733,830,674	725,952,880	7,877,794
当期経常増減額	4,673,725	9,686,521	△ 5,012,796
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
賞与引当金戻入益	0	167,000	△ 167,000
その他収益	880	34,539	△ 33,659
経常外収益計	880	201,539	△ 200,659
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	1	△ 1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	880	201,538	△ 200,658
当期一般正味財産増減額	4,674,605	9,888,059	△ 5,213,454
一般正味財産期首残高	294,216,007	284,327,948	9,888,059
一般正味財産期末残高	298,890,612	294,216,007	4,674,605
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△ 2,982,059	△ 5,604,184	2,622,125
当期指定正味財産増減額	△ 2,982,059	△ 5,604,184	2,622,125
指定正味財産期首残高	32,396,121	38,000,305	△ 5,604,184
指定正味財産期末残高	29,414,062	32,396,121	△ 2,982,059
III 正味財産期末残高	328,304,674	326,612,128	1,692,546

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

建物付属設備・・・・・・法人税法に規定する定額法によっている。

什器備品・・・・・・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、残存価額を零とする定額法によっている。

一括償却資産・・・・・・3年間の均等償却によっている。

ソフトウェア・・・・・・見積利用可能期間（5年）に基づく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	—	—	20,000,000
小 計	20,000,000	—	—	20,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	114,241,535	10,414,903	24,407,154	100,249,284
向坊隆記念事業引当資産	32,396,121	—	2,982,059	29,414,062
小 計	146,637,656	10,414,903	27,389,213	129,663,346
合 計	166,637,656	10,414,903	27,389,213	149,663,346

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	100,249,284	—	—	(100,249,284)
向坊隆記念事業引当資産	29,414,062	(29,414,062)	—	—
小 計	129,663,346	(29,414,062)	—	(100,249,284)
合 計	149,663,346	(29,414,062)	(20,000,000)	(100,249,284)

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	2,982,059
合 計	2,982,059

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	東京都千代田区二番町	80,338,807	原子力発電 導入国への 支援	兼務 4 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	26,233,015	—	26,233,015
貸付金	30,000,000	—	30,000,000
合 計	56,233,015	—	56,233,015

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	32,350,000	34,400,000	32,350,000	—	34,400,000
退職給付引当金	114,241,535	10,414,903	24,407,154	—	100,249,284
貸倒引当金	130,000	—	130,000	—	—

・貸倒引当金は直接控除している。