

平成24年度 決算報告

収支計算書
貸借対照表
正味財産増減計算書
財産目録

平成24年度 収支計算書総括表

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	一般会計	特別会計1 調査研究	特別会計2 EPA支援事業	特別会計3 EPA看・介受入事業	特別会計4 研修シボ'ジウム事業	特別会計5 出版事業	内部取引消去	合計
I 事業活動収支の部								
1. 事業活動収入								
会費収入	10,450,000	0	0	0	0	0	0	10,450,000
補助金等収入	0	6,044,594	398,341,000	0	0	0	0	404,385,594
国際機関事業収入	0	0	0	0	39,326,826	0	0	39,326,826
独立行政法人事業収入	0	0	0	0	13,192,417	0	0	13,192,417
民間等事業収入	0	10,957,701	0	0	0	0	0	10,957,701
外国人看・介受入手数料事業収入	0	0	0	65,929,048	0	0	0	65,929,048
出版等刊行事業収入	0	0	0	0	0	10,465,825	0	10,465,825
雑収入	62,464	0	0	230,074	8,285	40	0	300,863
繰入金収入	3,139,839	2,483,528	76,062	0	0	0	△ 5,699,429	0
事業活動収入計	13,652,303	19,485,823	398,417,062	66,159,122	52,527,528	10,465,865	△ 5,699,429	555,008,274
2. 事業活動支出								
事業費支出	2,391,822	18,225,946	386,171,551	61,141,303	35,284,646	6,976,492	0	510,191,760
管理費支出	3,876,690	0	0	0	0	0	0	3,876,690
繰出金支出	0	0	0	4,867,674	616,676	215,079	△ 5,699,429	0
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	1,316,000	0	1,316,000
事業活動支出計	6,268,512	18,225,946	386,171,551	66,008,977	35,901,322	8,507,571	△ 5,699,429	515,384,450
事業活動収支差額	7,383,791	1,259,877	12,245,511	150,145	16,626,206	1,958,294	0	39,623,824
II 投資活動収支の部								
1. 投資活動収入								
退職金引当金取崩収入	0	0	0	0	0	0	0	0
資金取崩収入	1,598,947	0	0	0	0	0	0	1,598,947
投資活動収入計	1,598,947	0	0	0	0	0	0	1,598,947
2. 投資活動支出								
退職給付引当資産取得支出	208,714	1,259,877	3,768,987	2,098,078	17,419,691	91,340	0	24,846,687
ソフトウェア購入支出	0	0	8,476,524	0	0	0	0	8,476,524
投資活動支出計	208,714	1,259,877	12,245,511	2,098,078	17,419,691	91,340	0	33,323,211
投資活動収支差額	1,390,233	△ 1,259,877	△ 12,245,511	△ 2,098,078	△ 17,419,691	△ 91,340	0	△ 31,724,264
当期収支差額	8,774,024	0	0	△ 1,947,933	△ 793,485	1,866,954	0	7,899,560
前期繰越収支差額	△ 7,501,416	0	0	6,265,518	793,485	△ 1,866,954	0	△ 2,309,367
次期繰越収支差額	1,272,608	0	0	4,317,585	0	0	0	5,590,193

貸借対照表

平成25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	47,338,285		
未収金	24,297,724		
前払金	1,255,899		
仮払金	220,000		
流動資産合計		73,111,908	
2. 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産合計	0		
(2)特定資産			
退職給付引当資産	36,653,270		
寄付金特定資産	26,410,393		
特定資産合計	63,063,663		
(3)その他固定資産			
什器備品	1,621,082		
敷金	7,574,910		
ソフトウェア	20,795,770		
その他固定資産合計	29,991,762		
固定資産合計		93,055,425	
資産合計			166,167,333
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	54,972,725		
未払消費税等	0		
前受金	10,584,841		
預り金	648,149		
未払法人税等	1,316,000		
流動負債合計		67,521,715	
2. 固定負債			
退職給付引当金	36,653,270		
固定負債合計		36,653,270	
負債合計			104,174,985
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	26,410,393		
指定正味財産合計		26,410,393	
(うち特定資産への充当額)		(26,410,393)	
2. 一般正味財産			
一般正味財産	35,581,955		
正味財産合計		35,581,955	
負債及び正味財産合計			61,992,348
			166,167,333

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	金額	
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 事業収益 受取補助金等 受取寄付金 雑収益 他会計からの繰入額 (2) 経常費用 事業費 管理費 他会計への繰出額 当期経常増減額 2. 経常外増減の部 (1) 経常外収益 経常外収益計 (2) 経常外費用 当期経常外増減額 税引前当期一般正味財産増減額 法人税、住民税及び事業税 当期一般正味財産増減額 一般正味財産期首残高 一般正味財産期末残高	10,450,000 139,871,817 404,385,594 1,598,947 300,863 5,699,429 562,306,650 522,253,828 3,876,690 5,699,429 531,829,947 30,476,703 0 0 0 0 0 1,316,000 29,160,703 6,421,252 35,581,955	0 0 0 30,476,703 1,316,000 29,160,703 6,421,252 35,581,955
II 指定正味財産増減の部 一般正味財産への振替額 当期指定正味財産増減額 指定正味財産期首残高 指定正味財産期末残高	1,598,947	1,598,947 △ 1,598,947 28,009,340 26,410,393
III 正味財産期末残高		61,992,348

財産目録

平成25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	47,338,285		
未収金	24,297,724		
前払金	1,255,899		
仮払金	220,000		
流動資産合計		73,111,908	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0		
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	36,653,270		
その他の積立資産	26,410,393		
特定資産合計	63,063,663		
(3) その他固定資産			
什器備品	1,621,082		
敷金	7,574,910		
ソフトウェア	20,795,770		
その他固定資産合計	29,991,762		
固定資産合計		93,055,425	
資産合計			166,167,333
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	54,972,725		
前受金	10,584,841		
預り金	648,149		
未払法人税等	1,316,000		
流動負債合計		67,521,715	
2. 固定負債			
退職給付引当金	36,653,270		
固定負債合計		36,653,270	
負債合計			104,174,985
正味財産			61,992,348

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には現金預金、未収金、前払金、仮払金、未払金、預り金、未払消費税、未払法人税等を含めている。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	52,214,072	47,338,285
未収金	26,127,237	24,297,724
前払金	1,334,561	1,255,899
仮払金	0	220,000
合計	79,675,870	73,111,908
未払金	77,717,536	54,972,725
預り金	-23,999	648,149
前受金	0	10,584,841
未払消費税	2,972,000	0
未払法人税等	1,319,700	1,316,000
合計	81,985,237	67,521,715
次期繰越収支差額	-2,309,367	5,590,193

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 退職給付引当金の計上基準

職員の退職給付に備えるため、期末退職給与の要支給額を計上しております。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりです。

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
	金額 (円)	金額 (円)	金額 (円)	金額 (円)
特定資産				
退職給付引当資産	11,806,583	24,846,687	0	36,653,270
特定預金資産	28,009,340	0	1,598,947	26,410,393
合計	39,815,923	24,846,687	1,598,947	63,063,663

3. 基本財産及び特定資産の財源の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、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)	(うち負債に対応 する額)
	金額 (円)	金額 (円)	金額 (円)	金額 (円)
特定資産				
退職給付引当資産	36,653,270	0	0	(36,653,270)
特定預金資産	26,410,393	(26,410,393)	0	0
合計	63,063,663	(26,410,393)	0	(36,653,270)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
	金額 (円)	金額 (円)	金額 (円)
その他固定資産			
什器備品	5,082,271	3,461,189	1,621,082
ソフトウェア	48,170,049	27,374,279	20,795,770
合計	53,252,320	30,835,468	22,416,852

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。

内容	金額 (円)
経常収益への振替額	1,598,947
合計	1,598,947