

収支計算書

(1) 総括表

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位:円)

勘定科目	合計	一般会計	人材育成助成 基金特別会計	試験分析事業 特別会計
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
基本財産運用収入				
基本財産利息収入	9,322,702	9,322,702		
特定資産運用収入				
特定資産利息収入	15,227,819	1,343,381	13,884,438	
会費収入				
賛助会員会費収入	33,690,000	33,690,000		
事業収入				
情報収集・提供事業収入	140,000	140,000		
試験分析事業収入	63,870,258			63,870,258
補助金等収入				
補助金収入	12,070,518	12,070,518		
事務受託収入	221,186,454	221,186,454		
雑収入				
受取利息収入	37,878	31,674		6,204
雑収入	353,793	145,717		208,076
他会計からの繰入金収入				
人材育成助成基金特別会計 からの繰入金収入	6,797,447	6,797,447		
事業活動収入計	362,696,869	284,727,893	13,884,438	64,084,538
2 事業活動支出				
事業費支出				
情報収集・提供事業支出	3,401,700	3,401,700		
産業技術振興事業支出	190,281,357	190,281,357		
普及啓発事業支出	470,379	470,379		
振興支援事業支出	39,865,897	39,865,897		
人材育成事業支出	7,086,991		7,086,991	
試験分析事業支出	65,647,920			65,647,920
給与手当支出	23,667,225	23,667,225		
退職金支出	13,694,000	13,694,000		
臨時雇賃金支出	49,802	49,802		
退職金共済掛金支出	108,000	108,000		
福利厚生費支出	3,713,648	3,713,648		
その他支出	2,773,909	2,773,909		
管理費支出				
役員報酬支出	9,520,692	9,520,692		
給与手当支出	10,896,467	10,896,467		
臨時雇賃金支出	1,277,734	1,277,734		
退職金共済掛金支出	36,000	36,000		
福利厚生費支出	3,028,247	3,028,247		
委託費支出	7,708,700	7,708,700		
その他支出	12,827,856	12,827,856		
他会計からの繰入金支出				
一般会計への繰入金支出	6,797,447		6,797,447	
事業活動支出計	402,853,971	323,321,613	13,884,438	65,647,920
{ 事業活動収支差額 }	△ 40,157,102	△ 38,593,720	0	△ 1,563,382

収支計算書

(1) 総括表

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位:円)

勘定科目	合計	一般会計	人材育成助成 基金特別会計	試験分析事業 特別会計
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
基本財産取崩収入				
定期預金取崩収入	195,340,601	195,340,601		
特定資産取崩収入				
事業運営基金取崩収入	8,000,000	8,000,000		
人材育成助成基金取崩収入	29,525,531		29,525,531	
役員退職引当資産取崩収入	1,432,500	1,432,500		
退職給付引当資産取崩収入	36,354,000	20,950,500		15,403,500
投資活動収入計	270,652,632	225,723,601	29,525,531	15,403,500
2 投資活動支出				
基本財産取得支出				
定期預金取得支出	194,807,201	194,807,201		
特定資産取得支出				
事業運営基金取得支出	8,000,000	8,000,000		
人材育成助成基金取得支出	29,525,531		29,525,531	
役員退職引当資産取得支出	1,953,000	1,953,000		
退職給付引当資産取得支出	28,643,500	14,226,500		14,417,000
固定資産取得支出				
什器備品購入支出	3,714,000	1,380,000		2,334,000
投資活動支出計	266,643,232	220,366,701	29,525,531	16,751,000
{投資活動収支差額}	4,009,400	5,356,900	0	△ 1,347,500
当期収支差額	△ 36,147,702	△ 33,236,820	0	△ 2,910,882
[前期繰越収支差額]	124,041,754	91,353,625	0	32,688,129
【次期繰越収支差額】	87,894,052	58,116,805	0	29,777,247

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位:円)

勘定科目	決算額	予算額	差異	備考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
基本財産運用収入				
基本財産利息収入	9,322,702	10,744,000	△ 1,421,298	・円高による利息減
特定資産運用収入				
特定資産利息収入	1,343,381	3,534,000	△ 2,190,619	・円高による利息減
会費収入				
賛助会員会費収入	33,690,000	33,000,000	690,000	
事業収入				
情報収集・提供事業収入	140,000	140,000	0	
振興支援事業収入	0	1,500,000	△ 1,500,000	
補助金等収入				
補助金収入	12,070,518	14,163,000	△ 2,092,482	
事務受託収入	221,186,454	256,454,000	△ 35,267,546	・戦略的基盤技術高度化支援事業の減ほか
雑収入				
受取利息収入	31,674	127,000	△ 95,326	
雑収入	145,717	43,000	102,717	
他会計からの繰入金収入				
人材育成助成基金特別会計からの繰入金収入	6,797,447	9,537,000	△ 2,739,553	
事業活動収入計	284,727,893	329,242,000	△ 44,514,107	
2 事業活動支出				
事業費支出				
情報収集・提供事業支出	3,401,700	3,808,000	△ 406,300	
産業技術振興事業支出	190,281,357	242,534,000	△ 52,252,643	・戦略的基盤技術高度化支援事業の減ほか
普及啓発事業支出	470,379	1,142,000	△ 671,621	
振興支援事業支出	39,865,897	35,783,000	4,082,897	・地域新成長産業創出促進事業(環境関係)の増ほか
給与手当支出	23,667,225	26,165,000	△ 2,497,775	
退職金支出	13,694,000	13,694,000	0	
臨時雇賃金支出	49,802	0	49,802	
退職金共済掛金支出	108,000	108,000	0	
福利厚生費支出	3,713,648	3,504,000	209,648	
その他支出	2,773,909	0	2,773,909	
管理費支出				
役員報酬支出	9,520,692	9,767,000	△ 246,308	
給与手当支出	10,896,467	11,124,000	△ 227,533	
臨時雇賃金支出	1,277,734	1,300,000	△ 22,266	
退職金共済掛金支出	36,000	36,000	0	
福利厚生費支出	3,028,247	2,711,000	317,247	
委託費支出	7,708,700	8,058,000	△ 349,300	
その他支出	12,827,856	12,884,000	△ 56,144	
事業活動支出計	323,321,613	372,618,000	△ 49,296,387	
{ 事業活動収支差額 }	△ 38,593,720	△ 43,376,000	4,782,280	

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位:円)

勘定科目	決算額	予算額	差異	備考
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
基本財産取崩収入				
定期預金取崩収入	195,340,601	195,341,000	△ 399	
特定資産取崩収入				
事業運営基金取崩収入	8,000,000	8,000,000	0	
役員退職引当資産取崩収入	1,432,500	1,433,000	△ 500	
退職給付引当資産取崩収入	20,950,500	20,950,000	500	
投資活動収入計	225,723,601	225,724,000	△ 399	
2 投資活動支出				
基本財産取得支出				
定期預金取得支出	194,807,201	194,807,000	201	
特定資産取得支出				
事業運営基金取得支出	8,000,000	8,000,000	0	
役員退職引当資産取得支出	1,953,000	1,953,000	0	
退職給付引当資産取得支出	14,226,500	14,226,000	500	
固定資産取得支出				
什器備品購入支出	1,380,000	1,520,000	△ 140,000	
投資活動支出計	220,366,701	220,506,000	△ 139,299	
{ 投資活動収支差額 }	5,356,900	5,218,000	138,900	
III 予備費支出	0	0	0	
当期収支差額	△ 33,236,820	△ 38,158,000	4,921,180	
[前期繰越収支差額]	91,353,625	79,998,000	11,355,625	
【 次期繰越収支差額 】	58,116,805	41,840,000	16,276,805	

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位:円)

勘定科目	決算額	予算額	差異	備考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
特定資産運用収入				
特定資産利息収入	13,884,438	19,537,000	△ 5,652,562	・米ドル:円高による利息減
事業活動収入計	13,884,438	19,537,000	△ 5,652,562	
2 事業活動支出				
事業費支出				
人材育成事業支出	7,086,991	10,000,000	△ 2,913,009	
他会計への繰入金支出				
一般会計への繰入金支出	6,797,447	9,537,000	△ 2,739,553	
事業活動支出計	13,884,438	19,537,000	△ 5,652,562	
{ 事業活動収支差額 }	0	0	0	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
特定資産取崩収入				
人材育成助成基金取崩収入	29,525,531	29,525,000	531	
投資活動収入計	29,525,531	29,525,000	531	
2 投資活動支出				
特定資産取得支出				
人材育成助成基金取得支出	29,525,531	29,525,000	531	
投資活動支出計	29,525,531	29,525,000	531	
{ 投資活動収支差額 }	0	0	0	
当期収支差額	0	0	0	
[前期繰越収支差額]	0	0	0	
【 次期繰越収支差額 】	0	0	0	

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位:円)

勘定科目	決算額	予算額	差異	備考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
事業収入				
試験分析事業収入	63,870,258	63,000,000	870,258	
(水質分析収入)	(33,180,078)	(33,000,000)	(180,078)	
(作業環境測定収入)	(15,939,458)	(15,000,000)	(939,458)	
(骨材試験収入)	(10,306,100)	(9,000,000)	(1,306,100)	・受注の増
(石綿・シックハウス測定収)	(1,548,867)	(1,000,000)	(548,867)	
(その他収入)	(2,895,755)	(5,000,000)	(△ 2,104,245)	・受注の減
雑収入				
受取利息収入	6,204	17,000	△ 10,796	
雑収入	208,076	19,000	189,076	
事業活動収入計	64,084,538	63,036,000	1,048,538	
2 事業活動支出				
事業費支出				
試験分析事業支出	65,647,920	62,155,000	3,492,920	
(人件費)	(42,445,151)	(43,084,000)	(△ 638,849)	
(消耗品費)	(3,874,708)	(2,660,000)	(1,214,708)	・分析用消耗品の増
(その他事務費)	(19,328,061)	(16,411,000)	(2,917,061)	・委託費の増ほか
事業活動支出計	65,647,920	62,155,000	3,492,920	
{事業活動収支差額}	△ 1,563,382	881,000	△ 2,444,382	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
特定資産取崩収入				
退職給付引当資産取崩収入	15,403,500	15,403,000	500	
投資活動収入計	15,403,500	15,403,000	500	
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	14,417,000	14,870,000	△ 453,000	
固定資産取得支出				
什器備品購入支出	2,334,000	3,500,000	△ 1,166,000	
投資活動支出計	16,751,000	18,370,000	△ 1,619,000	
{投資活動収支差額}	△ 1,347,500	△ 2,967,000	1,619,500	
当期収支差額	△ 2,910,882	△ 2,086,000	△ 824,882	
[前期繰越収支差額]	32,688,129	36,330,000	△ 3,641,871	
【次期繰越収支差額】	29,777,247	34,244,000	△ 4,466,753	

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・売掛金・前払金・未収金・未収会費・未収消費税等・特別会計勘定・貸倒引当金・未払金・前受金・預り金・賞与引当金・未払法人税等・未払消費税等・短期借入金・一般会計勘定を含めている。
 なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(1) 一般会計 (単位:円)

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
現 金 預 金	69,482,270	61,619,388
未 収 会 費	100,000	300,000
未 収 金	318,302,660	243,925,673
前 払 金	780,495	659,022
特 別 会 計 勘 定	19,096,347	5,685,129
合 計	407,761,772	312,189,212
未 払 金	10,417,111	17,874,005
未 払 消 費 税 等	1,596,600	2,542,200
預 り 金	1,197,747	760,190
賞 与 引 当 金	3,196,689	2,896,012
短 期 借 入 金	300,000,000	230,000,000
合 計	316,408,147	254,072,407
次 期 繰 越 収 支 差 額	91,353,625	58,116,805

(2) 人材育成助成基金 特別会計 (単位:円)

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
未 収 金	9,515,226	3,730,575
前 払 金	3,400,000	0
合 計	12,915,226	3,730,575
一 般 会 計 勘 定	12,915,226	3,730,575
合 計	12,915,226	3,730,575
次 期 繰 越 収 支 差 額	0	0

(3) 試験分析事業 特別会計 (単位:円)

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
現 金 預 金	34,886,523	24,352,699
売 掛 金	23,125,713	15,632,782
前 払 金	647,147	430,839
貸 倒 引 当 金	△ 212,000	△ 147,000
合 計	58,447,383	40,269,320
未 払 金	16,630,204	6,129,756
預 り 金	313,569	288,296
賞 与 引 当 金	2,482,360	1,967,467
未 払 法 人 税 等	152,000	152,000
一 般 会 計 勘 定	6,181,121	1,954,554
合 計	25,759,254	10,492,073
次 期 繰 越 収 支 差 額	32,688,129	29,777,247

貸借対照表

(1) 総括表
(平成23年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	合 計	一 般 会 計	人 材 育 成 助 成 基 金 特 別 会 計	試 験 分 析 事 業 特 別 会 計	内 部 取 引 消 去
I 資産の部					
1 流動資産					
現金預金	85,972,087	61,619,388		24,352,699	
売掛金	15,632,782			15,632,782	
原材料	227,500			227,500	
未収会費	300,000	300,000			
未収金	247,656,248	243,925,673	3,730,575		
前払金	1,089,861	659,022		430,839	
貸倒引当金	△ 147,000			△ 147,000	
特別会計勘定		5,685,129			△ 5,685,129
流動資産合計	350,731,478	312,189,212	3,730,575	40,496,820	△ 5,685,129
2 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	194,807,201	194,807,201			
投資有価証券	593,832,799	593,832,799			
基本財産合計	788,640,000	788,640,000	0	0	0
(2) 特定資産					
事業運営基金	79,655,000	79,655,000			
人材育成助成基金	415,422,381		415,422,381		
役員退職引当資産	1,953,000	1,953,000			
退職給付引当資産	28,643,500	14,226,500		14,417,000	
特定資産合計	525,673,881	95,834,500	415,422,381	14,417,000	0
(3) その他固定資産					
土地	8,080,160	8,080,160			
建物	68,363,824	53,531,802		14,832,022	
建物附属設備	9,891,210	8,862,188		1,029,022	
構築物	973,879			973,879	
機械器具	2,553,390			2,553,390	
什器備品	6,509,194	1,703,195		4,805,999	
車両運搬具	42,859			42,859	
ソフトウェア	322,917			322,917	
電話加入権	432,384	432,384			
その他固定資産合計	97,169,817	72,609,729	0	24,560,088	0
固定資産合計	1,411,483,698	957,084,229	415,422,381	38,977,088	0
資産合計	1,762,215,176	1,269,273,441	419,152,956	79,473,908	△ 5,685,129

貸借対照表

(1) 総括表
(平成23年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	合 計	一 般 会 計	人 材 育 成 助 成 基 金 特 別 会 計	試 験 分 析 事 業 特 別 会 計	内 部 取 引 消 去
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	24,003,761	17,874,005		6,129,756	
未払消費税等	2,542,200	2,542,200			
預り金	1,048,486	760,190		288,296	
賞与引当金	4,863,479	2,896,012		1,967,467	
未払法人税等	152,000			152,000	
短期借入金	230,000,000	230,000,000			
一般会計勘定			3,730,575	1,954,554	△ 5,685,129
流動負債合計	262,609,926	254,072,407	3,730,575	10,492,073	△ 5,685,129
2 固定負債					
役員退職引当金	3,906,000	3,906,000			
退職給付引当金	57,287,000	28,453,000		28,834,000	
固定負債合計	61,193,000	32,359,000	0	28,834,000	0
負債合計	323,802,926	286,431,407	3,730,575	39,326,073	△ 5,685,129
III 正味財産の部					
1 指定正味財産					
寄付金	1,253,106,581	845,024,000	408,082,581		
指定正味財産合計	1,253,106,581	845,024,000	408,082,581	0	0
(うち基本財産への充当額)	(765,369,000)	(765,369,000)			
(うち特定資産への充当額)	(487,737,581)	(79,655,000)	(408,082,581)		
2 一般正味財産					
一般正味財産	185,305,669	137,818,034	7,339,800	40,147,835	0
(うち基本財産への充当額)	(23,271,000)	(23,271,000)			
(うち特定資産への充当額)	(7,339,800)		(7,339,800)		
正味財産合計	1,438,412,250	982,842,034	415,422,381	40,147,835	0
負債及び正味財産合計	1,762,215,176	1,269,273,441	419,152,956	79,473,908	△ 5,685,129

貸借対照表

(2) 一般会計

(平成23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	61,619,388	69,482,270	△ 7,862,882
未収金	300,000	100,000	200,000
未払金	243,925,673	318,302,660	△ 74,376,987
前払金	659,022	780,495	△ 121,473
特別会計勘定	5,685,129	19,096,347	△ 13,411,218
流動資産合計	312,189,212	407,761,772	△ 95,572,560
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	194,807,201	195,340,601	△ 533,400
投資有価証券	593,832,799	603,909,399	△ 10,076,600
基本財産合計	788,640,000	799,250,000	△ 10,610,000
(2) 特定資産			
事業運営基金	79,655,000	97,650,000	△ 17,995,000
役員退職引当資産	1,953,000	1,432,500	520,500
退職給付引当資産	14,226,500	20,950,500	△ 6,724,000
特定資産合計	95,834,500	120,033,000	△ 24,198,500
(3) その他固定資産			
土地	8,080,160	8,080,160	0
建物	53,531,802	54,723,385	△ 1,191,583
建物附属設備	8,862,188	10,231,442	△ 1,369,254
什器備品	1,703,195	638,061	1,065,134
ソフトウェア		287,740	△ 287,740
電話加入権	432,384	432,384	0
その他固定資産合計	72,609,729	74,393,172	△ 1,783,443
固定資産合計	957,084,229	993,676,172	△ 36,591,943
資産合計	1,269,273,441	1,401,437,944	△ 132,164,503
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	17,874,005	10,417,111	7,456,894
未払消費税	2,542,200	1,596,600	945,600
預り金	760,190	1,197,747	△ 437,557
賞与引当金	2,896,012	3,196,689	△ 300,677
短期借入金	230,000,000	300,000,000	△ 70,000,000
流動負債合計	254,072,407	316,408,147	△ 62,335,740
2 固定負債			
役員退職引当金	3,906,000	2,865,000	1,041,000
退職給付引当金	28,453,000	41,901,000	△ 13,448,000
固定負債合計	32,359,000	44,766,000	△ 12,407,000
負債合計	286,431,407	361,174,147	△ 74,742,740
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	845,024,000	873,629,000	△ 28,605,000
指定正味財産合計	845,024,000	873,629,000	△ 28,605,000
(うち基本財産への充当額)	(765,369,000)	(775,979,000)	(△ 10,610,000)
(うち特定資産への充当額)	(79,655,000)	(97,650,000)	(△ 17,995,000)
2 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	137,818,034	166,634,797	△ 28,816,763
(うち基本財産への充当額)	(23,271,000)	(23,271,000)	(0)
正味財産合計	982,842,034	1,040,263,797	△ 57,421,763
負債及び正味財産合計	1,269,273,441	1,401,437,944	△ 132,164,503

貸借対照表

(3) 人材育成助成基金 特別会計

(平成23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			
未収金	3,730,575	9,515,226	△ 5,784,651
前払金		3,400,000	△ 3,400,000
流動資産合計	3,730,575	12,915,226	△ 9,184,651
2 固定資産			
(1) 特定資産			
人材育成助成基金	415,422,381	486,773,888	△ 71,351,507
特定資産合計	415,422,381	486,773,888	△ 71,351,507
固定資産合計	415,422,381	486,773,888	△ 71,351,507
資産合計	419,152,956	499,689,114	△ 80,536,158
II 負債の部			
1 流動負債			
一般会計勘定	3,730,575	12,915,226	△ 9,184,651
流動負債合計	3,730,575	12,915,226	△ 9,184,651
負債合計	3,730,575	12,915,226	△ 9,184,651
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	408,082,581	479,434,088	△ 71,351,507
指定正味財産合計	408,082,581	479,434,088	△ 71,351,507
(うち特定資産への充当額)	(408,082,581)	(479,434,088)	(△ 71,351,507)
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	7,339,800	7,339,800	0
(うち特定資産への充当額)	(7,339,800)	(7,339,800)	(0)
正味財産合計	415,422,381	486,773,888	△ 71,351,507
負債及び正味財産合計	419,152,956	499,689,114	△ 80,536,158

貸借対照表

(4) 試験分析事業 特別会計

(平成23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	24,352,699	34,886,523	△ 10,533,824
売掛金	15,632,782	23,125,713	△ 7,492,931
原材料	227,500	131,600	95,900
前払金	430,839	647,147	△ 216,308
貸倒引当金	△ 147,000	△ 212,000	65,000
流動資産合計	40,496,820	58,578,983	△ 18,082,163
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	14,417,000	15,403,500	△ 986,500
特定資産合計	14,417,000	15,403,500	△ 986,500
(2) その他固定資産			
建物	14,832,022	15,682,636	△ 850,614
建物附属設備	1,029,022	1,293,358	△ 264,336
構築物	973,879	1,237,548	△ 263,669
機械器具	2,553,390	3,669,227	△ 1,115,837
什器備品	4,805,999	3,513,642	1,292,357
車両運搬具	42,859	73,163	△ 30,304
ソフトウェア	322,917	455,917	△ 133,000
その他固定資産合計	24,560,088	25,925,491	△ 1,365,403
固定資産合計	38,977,088	41,328,991	△ 2,351,903
資産合計	79,473,908	99,907,974	△ 20,434,066
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	6,129,756	16,630,204	△ 10,500,448
預り金	288,296	313,569	△ 25,273
賞与引当金	1,967,467	2,482,360	△ 514,893
未払法人税等	152,000	152,000	0
一般会計勘定	1,954,554	6,181,121	△ 4,226,567
流動負債合計	10,492,073	25,759,254	△ 15,267,181
2 固定負債			
退職給付引当金	28,834,000	30,807,000	△ 1,973,000
固定負債合計	28,834,000	30,807,000	△ 1,973,000
負債合計	39,326,073	56,566,254	△ 17,240,181
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	40,147,835	43,341,720	△ 3,193,885
正味財産合計	40,147,835	43,341,720	△ 3,193,885
負債及び正味財産合計	79,473,908	99,907,974	△ 20,434,066

正味財産増減計算書

(1) 総括表
(平成22年4月1日から平成23年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	合 計	一 般 会 計	人材育成助成 基金特別会計	試験分析事業 特 別 会 計
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益				
基本財産受取利息	9,856,102	9,856,102		
特定資産運用益				
特定資産受取利息	15,227,819	1,343,381	13,884,438	
受取会費				
賛助会員受取会費	33,690,000	33,690,000		
事業収益				
情報収集・提供事業収益	140,000	140,000		
試験分析事業収益	63,870,258			63,870,258
受取補助金等				
受取補助金	12,070,518	12,070,518		
事務受託収益	221,186,454	221,186,454		
雑収益				
受取利息	37,878	31,674		6,204
雑収益	353,793	145,717		208,076
他会計からの繰入額				
人材育成助成基金特別会計からの繰入額	6,797,447	6,797,447		
経常収益計	363,230,269	285,261,293	13,884,438	64,084,538
(2) 経常費用				
事業費				
情報収集・提供事業費	3,401,700	3,401,700		
産業技術振興事業費	190,281,357	190,281,357		
普及啓発事業費	470,379	470,379		
振興支援事業費	39,865,897	39,865,897		
人材育成事業費	7,086,991		7,086,991	
試験分析事業費	67,112,026			67,112,026
給与手当	23,667,225	23,667,225		
退職給付費用	129,000	129,000		
臨時雇賃金	49,802	49,802		
退職金共済掛金	108,000	108,000		
福利厚生費	3,713,648	3,713,648		
減価償却費	1,023,522	1,023,522		
その他費用	2,773,909	2,773,909		
管理費				
役員報酬	9,520,692	9,520,692		
役員退職給付費用	1,041,000	1,041,000		
給与手当	10,896,467	10,896,467		
退職給付費用	117,000	117,000		
臨時雇賃金	1,277,734	1,277,734		
退職金共済掛金	36,000	36,000		
福利厚生費	3,028,247	3,028,247		
減価償却費	2,119,506	2,119,506		
委託費	7,708,700	7,708,700		
その他費用	12,827,856	12,827,856		
他会計への繰出額				
一般会計への繰出額	6,797,447		6,797,447	
経常費用計	395,054,105	314,057,641	13,884,438	67,112,026
当期経常増減額	△ 31,823,836	△ 28,796,348	0	△ 3,027,488

正味財産増減計算書

(1) 総括表

(平成22年4月1日から平成23年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	合 計	一 般 会 計	人材育成助成 基金特別会計	試験分析事業 特 別 会 計
2 経常外増減の部				
経常外費用				
固定資産除却損	103,147			103,147
機械器具除却損	74,789	20,415		54,374
什器備品除却損	8,876			8,876
車両運搬具除却損	8,876			8,876
経常外費用計	186,812	20,415	0	166,397
当期経常外増減額	△ 186,812	△ 20,415	0	△ 166,397
当期一般正味財産増減額	△ 32,010,648	△ 28,816,763	0	△ 3,193,885
一般正味財産期首残高	217,316,317	166,634,797	7,339,800	43,341,720
一般正味財産期末残高	185,305,669	137,818,034	7,339,800	40,147,835
II 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益	9,856,102	9,856,102		
基本財産評価損	△ 10,610,000	△ 10,610,000		
特定資産運用益	15,227,819	1,343,381	13,884,438	
特定資産評価損	△ 89,346,507	△ 17,995,000	△ 71,351,507	
一般正味財産への振替額	△ 25,083,921	△ 11,199,483	△ 13,884,438	
当期指定正味財産増減額	△ 99,956,507	△ 28,605,000	△ 71,351,507	0
指定正味財産期首残高	1,353,063,088	873,629,000	479,434,088	0
指定正味財産期末残高	1,253,106,581	845,024,000	408,082,581	0
III 正味財産期末残高	1,438,412,250	982,842,034	415,422,381	40,147,835

正味財産増減計算書

(2) 一般会計

(平成22年4月1日から平成23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) 経常収益計			
基本財産運用益	9,856,102	9,494,210	361,892
特定資産運用益	1,343,381	6,785,805	△ 5,442,424
受取会費	33,690,000	34,540,000	△ 850,000
事業収益	140,000	140,000	0
普及啓発事業収益		74,286	△ 74,286
産業技術振興事業収益		139,049	△ 139,049
振興支援事業収益		1,650,018	△ 1,650,018
受取補助金等	12,070,518	104,508,725	△ 92,438,207
事務受託収益	221,186,454	208,909,790	12,276,664
雑収益			
受取利息	31,674	23,599	8,075
雑収益	145,717	30,743	114,974
他会計からの繰入額			
人材育成助成基金特別会計からの繰入額	6,797,447	12,557,490	△ 5,760,043
試験分析事業特別会計からの繰入額		7,533,000	△ 7,533,000
経常収益計	285,261,293	386,386,715	△ 101,125,422
(2) 経常費用計			
事業費用			
情報収集・提供事業費	3,401,700	3,496,810	△ 95,110
産業技術振興事業費	190,281,357	268,788,392	△ 78,507,035
普及啓発事業費	470,379	1,538,012	△ 1,067,633
振興支援事業費	39,865,897	33,441,687	6,424,210
給与手当	23,667,225	26,226,429	△ 2,559,204
退職給付費用	129,000	246,000	△ 117,000
臨時雇賃金	49,802	398,818	△ 349,016
退職金	108,000	105,000	3,000
福利厚生費	3,713,648	3,968,090	△ 254,442
減価償却費	1,023,522	1,007,440	16,082
その他費用	2,773,909	2,825,402	△ 51,493
管理費用			
役員報酬	9,520,692	9,787,740	△ 267,048
役員退職給付費用	1,041,000	1,042,000	△ 1,000
給与手当	10,896,467	11,105,368	△ 208,901
退職給付費用	117,000	7,655,000	△ 7,538,000
臨時雇賃金	1,277,734	374,252	903,482
退職金	36,000	33,000	3,000
福利厚生費	3,028,247	2,925,813	102,434
減価償却費	2,119,506	2,025,607	93,899
委託費	7,708,700	8,101,100	△ 392,400
その他費用	12,827,856	9,267,324	3,560,532
経常費用計	314,057,641	394,359,284	△ 80,301,643
当期経常増減額	△ 28,796,348	△ 7,972,569	△ 20,823,779

正味財産増減計算書

(2) 一般会計

(平成22年4月1日から平成23年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
2 経常外増減の部			
経常外費用			
固定資産除却損			
什器備品除却損	20,415		20,415
経常外費用計	20,415	0	20,415
当期経常外増減額	△ 20,415	0	△ 20,415
当期一般正味財産増減額	△ 28,816,763	△ 7,972,569	△ 20,844,194
一般正味財産期首残高	166,634,797	174,607,366	△ 7,972,569
一般正味財産期末残高	137,818,034	166,634,797	△ 28,816,763
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	9,856,102	9,494,210	361,892
基本財産評価損	△ 10,610,000	△ 9,730,000	△ 880,000
特定資産運用益	1,343,381	6,785,805	△ 5,442,424
特定資産評価損	△ 17,995,000	△ 22,380,000	4,385,000
一般正味財産への振替額	△ 11,199,483	△ 16,280,015	5,080,532
当期指定正味財産増減額	△ 28,605,000	△ 32,110,000	3,505,000
指定正味財産期首残高	873,629,000	905,739,000	△ 32,110,000
指定正味財産期末残高	845,024,000	873,629,000	△ 28,605,000
III 正味財産期末残高	982,842,034	1,040,263,797	△ 57,421,763

正味財産増減計算書

(3) 人材育成助成基金 特別会計
(平成22年4月1日から平成23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			
特定資産運用益			
特定資産受取利息	13,884,438	26,743,249	△ 12,858,811
経常収益計	13,884,438	26,743,249	△ 12,858,811
(2) 経常費用			
事業費			
人材育成事業費	7,086,991	6,845,959	241,032
他会計への繰出額			
一般会計への繰出額	6,797,447	12,557,490	△ 5,760,043
経常費用計	13,884,438	19,403,449	△ 5,519,011
当期経常増減額	0	7,339,800	△ 7,339,800
当期一般正味財産増減額	0	7,339,800	△ 7,339,800
一般正味財産期首残高	7,339,800	0	7,339,800
一般正味財産期末残高	7,339,800	7,339,800	0
II 指定正味財産増減の部			
特定資産運用益	13,884,438	26,743,249	△ 12,858,811
特定資産償還損		△ 2,755,815	2,755,815
特定資産評価損	△ 71,351,507	△ 79,201,329	7,849,822
一般正味財産への振替額	△ 13,884,438	△ 26,743,249	12,858,811
当期指定正味財産増減額	△ 71,351,507	△ 81,957,144	10,605,637
指定正味財産期首残高	479,434,088	561,391,232	△ 81,957,144
指定正味財産期末残高	408,082,581	479,434,088	△ 71,351,507
III 正味財産期末残高	415,422,381	486,773,888	△ 71,351,507

正味財産増減計算書

(4) 試験分析事業 特別会計
(平成22年4月1日から平成23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			
事 業 収 益			
試験分析事業収益	63,870,258	75,966,988	△ 12,096,730
(水質分析収入)	(33,180,078)	(41,013,731)	(△ 7,833,653)
(作業環境測定収入)	(15,939,458)	(15,150,631)	(788,827)
(骨材試験収入)	(10,306,100)	(11,003,700)	(△ 697,600)
(石綿・シックハウス測定収入)	(1,548,867)	(756,400)	(792,467)
(その他収入)	(2,895,755)	(8,042,526)	(△ 5,146,771)
雑 収 益			
受 取 利 息	6,204	11,175	△ 4,971
退職給付引当金取崩益		7,533,000	△ 7,533,000
雑 収 益	208,076	19,565	188,511
経 常 収 益 計	64,084,538	83,530,728	△ 19,446,190
(2) 経 常 費 用			
事 業 費			
試験分析事業費	67,112,026	74,460,582	△ 7,348,556
(人件費)	(39,513,151)	(45,736,849)	(△ 6,223,698)
(消耗品費)	(3,778,808)	(3,934,949)	(△ 156,141)
(減価償却費)	(3,533,006)	(4,838,514)	(△ 1,305,508)
(退職給付費用)	(959,000)	(1,646,000)	(△ 687,000)
(その他事務費)	(19,328,061)	(18,304,270)	(1,023,791)
他 会 計 へ の 繰 出 額			
一般会計への繰出額		7,533,000	△ 7,533,000
経 常 費 用 計	67,112,026	81,993,582	△ 14,881,556
当 期 経 常 増 減 額	△ 3,027,488	1,537,146	△ 4,564,634
2 経常外増減の部			
経 常 外 費 用			
固 定 資 産 除 却 損			
機械器具除却損	103,147		103,147
什器備品除却損	54,374		54,374
車両運搬具除却損	8,876		8,876
経 常 外 費 用 計	166,397	0	166,397
当 期 経 常 外 増 減 額	△ 166,397	0	△ 166,397
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△ 3,193,885	1,537,146	△ 4,731,031
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	43,341,720	41,804,574	1,537,146
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	40,147,835	43,341,720	△ 3,193,885
II 正味財産期末残高	40,147,835	43,341,720	△ 3,193,885

財 産 目 録

(平成 23 年 3 月 31 日 現在)

(単位:円)

科	目	金	額
(資産の部)			
I 流動資産			
1	現金預金		
	普通預金 福岡銀行	69,673,728	
	西日本シティ銀行	4,782,565	
	佐賀銀行	11,515,794	
2	売掛金	15,632,782	
3	原材料	227,500	
4	未収会費	300,000	
5	未収金	247,656,248	
6	前払金	1,089,861	
7	貸倒引当金	△ 147,000	
	流 動 資 産 合 計		350,731,478
II 固定資産			
1	基本財産		
	定期預金 福岡銀行	94,807,201	
	定期預金 西日本シティ銀行	100,000,000	
	有価証券 三菱UFJモルガン・スタンレー証券	299,019,466	
	有価証券 日興コーディアル証券	238,723,333	
	有価証券 三菱UFJリアルランチPB証券	56,090,000	
	基 本 財 産 合 計	788,640,000	
2	特定資産		
	事業運営基金		
	定期預金 福岡銀行	8,000,000	
	有価証券 三菱UFJリアルランチPB証券	71,655,000	
	人材育成助成基金		
	定期預金 西日本シティ銀行	29,525,531	
	有価証券 三菱UFJモルガン・スタンレー証券	79,060,750	
	有価証券 三菱UFJリアルランチPB証券	191,655,000	
	有価証券 岡三証券	58,041,100	
	有価証券 東海東京証券	57,140,000	
	役員退職引当資産	1,953,000	
	退職給付引当資産	14,226,500	
	定期預金 西日本シティ銀行	14,417,000	
	特 定 資 産 合 計	525,673,881	
3	その他固定資産		
(1)	土地		
	九州産業技術センタービル	8,080,160	
	263.04㎡		
(2)	建物		
	九州産業技術センタービル	53,531,802	
	構 造 : 鉄筋コンクリート3階建		
	延床面積 : 582.71㎡		
	試験分析事業部	14,832,022	
	構 造 : 鉄筋コンクリート2階建		
	延床面積 : 1,135.81㎡		

(単位:円)

科 目		金	額	
(3) 建物附属設備	本部電気設備ほか	9,891,210		
(4) 構築物	排水槽ほか	973,879		
(5) 機械器具	試験分析測定用装置	2,553,390		
(6) 什器備品	パソコン、応接セットほか	6,509,194		
(7) 車両運搬具	測定、機材運搬用車両	42,859		
(8) ソフトウェア	作業環境ソフトほか	322,917		
(9) 電話加入権	6回線	432,384		
	その他固定資産合計	97,169,817		
	固定資産合計		1,411,483,698	1,762,215,176
	資産合計			
(負債の部)				
I 流動負債				
1 未払金	退職金ほか	24,003,761		
2 未払消費税等	確定納付分消費税	2,542,200		
3 預り金	職員及び講師の源泉所得税ほか	1,048,486		
4 賞与引当金	職員4ヶ月分(12月-3月)	4,863,479		
5 未払法人税等	未払法人税等	152,000		
6 短期借入金	福岡銀行	120,000,000		
	西日本シティ銀行	110,000,000		
	流動負債合計		262,609,926	
II 固定負債				
1 役員退職引当金		3,906,000		
2 退職給付引当金		57,287,000		
	固定負債合計		61,193,000	
	負債合計			323,802,926
	正味財産			1,438,412,250

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法について

満期保有目的の債券については、償却原価法(定額法)によっている。その他の有価証券(時価のあるもの)については、期末日の市場価格等に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法について

最終仕入原価法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却について

有形固定資産及びソフトウェアについて、定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準について

貸倒引当金:債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については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:職員に対して支給する賞与に充てるため、支給見込額基準により計上している。

役員退職引当金:役員の退職金支給に備えるため、常勤役員退職金支給規程に基づく期末要支給額を計上している。

退職給付引当金:職員の退職金支給に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は、税抜処理によっている。

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。

(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	定 期 預 金	195,340,601	194,807,201	195,340,601	194,807,201
	有 価 証 券	603,909,399	533,400	10,610,000	593,832,799
小 計		799,250,000	195,340,601	205,950,601	788,640,000
特 定 資 産	事 業 運 営 基 金	97,650,000	8,000,000	25,995,000	79,655,000
	人 材 育 成 助 成 基 金	486,773,888	29,525,531	100,877,038	415,422,381
	役 員 退 職 引 当 資 産	1,432,500	1,953,000	1,432,500	1,953,000
	退 職 給 付 引 当 資 産	36,354,000	28,643,500	36,354,000	28,643,500
小 計		622,210,388	68,122,031	164,658,538	525,673,881
合 計		1,421,460,388	263,462,632	370,609,139	1,314,313,881

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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。

(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				
定期預金	194,807,201	(194,807,201)	(0)	(0)
有価証券	593,832,799	(570,561,799)	(23,271,000)	(0)
小 計	788,640,000	(765,369,000)	(23,271,000)	(0)
特定資産				
事業運営基金	79,655,000	(79,655,000)	(0)	(0)
人材育成助成基金	415,422,381	(408,082,581)	(7,339,800)	(0)
役員退職引当資産	1,953,000	(0)	(0)	(1,953,000)
退職給付引当資産	28,643,500	(0)	(0)	(28,643,500)
小 計	525,673,881	(487,737,581)	(7,339,800)	(30,596,500)
合 計	1,314,313,881	(1,253,106,581)	(30,610,800)	(30,596,500)

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。

(1) 一般会計

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地	8,080,160	0	8,080,160
建物	66,116,302	12,584,500	53,531,802
建物附属設備	23,239,400	14,377,212	8,862,188
什器備品	6,687,900	4,984,705	1,703,195
ソフトウェア	1,438,700	1,438,700	0
電話加入権	432,384	0	432,384
合 計	105,994,846	33,385,117	72,609,729

(2) 試験分析事業 特別会計

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	33,830,244	18,998,222	14,832,022
建物附属設備	9,359,030	8,330,008	1,029,022
構築物	12,279,000	11,305,121	973,879
機械器具	69,281,001	66,727,611	2,553,390
什器備品	13,725,138	8,919,139	4,805,999
車両運搬具	2,142,858	2,099,999	42,859
ソフトウェア	1,245,000	922,083	322,917
合 計	141,862,271	117,302,183	24,560,088

5 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

一般会計

(単位:円)

科 目	帳簿価額	時 価	評 価 損 益
第266回利付国債	99,983,133	103,807,000	3,823,867
第268回利付国債	39,992,167	41,740,000	1,747,833
第277回利付国債	199,036,333	210,842,000	11,805,667
共同発行市場公募地方債	99,463,333	103,140,000	3,676,667
福岡市公募公債	99,267,833	103,090,000	3,822,167
合 計	537,742,799	562,619,000	24,876,201

6 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
[補助金] 平成22年度九州地域 戦略産業イノベーション 創出補助事業	(財)JKA	0	12,070,518	12,070,518	0	—
合 計		0	12,070,518	12,070,518	0	—

7 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	
	一般会計	人材育成助成 基金特別会計
経常収益への振替額		
基本財産運用益	基本財産受取利息 9,856,102	
特定資産運用益	特定資産受取利息 1,343,381	13,884,438
合 計	11,199,483	13,884,438

8 関連当事者との取引の内容

該当事項なし