

平成23年度

決算報告書

自 平成23年4月 1日

至 平成24年3月31日

社団法人研究産業・産業技術振興協会

収 支 計 算 書

(第 21 事 業 年 度)

平成23年4月1日から平成24年3月31日

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	増減額	備 考
I. 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
(1)会費収入等	42,600,000	33,800,000	△ 8,800,000	
(2)補助金収入	17,226,000	9,325,682	△ 7,900,318	(財)JKA補助金
①機械工業振興一般事業1	5,717,000	3,875,029	△ 1,841,971	
②機械工業振興一般事業2	2,843,000	1,588,106	△ 1,254,894	
③機械工業振興重点事業	5,608,000	2,339,214	△ 3,268,786	
④公益事業振興重点事業	3,058,000	1,523,333	△ 1,534,667	
(3)受託調査事業収入	108,703,000	96,935,660	△ 11,767,340	
①国・医療機器	81,283,000	74,715,463	△ 6,567,537	H22: 商務情報政策局
②国・基盤技術	22,420,000	22,220,197	△ 199,803	H23: 関東経済産業局
③その他	5,000,000	0	△ 5,000,000	
(4)事業収入等	6,850,000	1,341,833	△ 5,508,167	講演会等参加費、海外調査費等
(5)雑収入	150,000	457,838	307,838	
事業活動収入合計	175,529,000	141,861,013	△ 33,667,987	
2. 事業活動支出				
(1)事業費	171,402,000	149,239,183	△ 22,162,817	
①補助事業支出	47,599,000	16,720,100	△ 30,878,900	(財)JKA補助金
(1-1)機械工業振興一般事業1	17,640,000	7,750,060	△ 9,889,940	
(1-2)機械工業振興一般事業2	9,697,000	3,176,213	△ 6,520,787	
(1-3)機械工業振興重点事業	12,801,000	3,508,823	△ 9,292,177	
(1-4)公益事業振興重点事業	7,461,000	2,285,004	△ 5,175,996	
②受託調査事業支出	108,703,000	96,935,660	△ 11,767,340	
(2-1)国・医療機器	81,283,000	74,715,463	△ 6,567,537	H22: 商務情報政策局
(2-2)国・基盤技術	22,420,000	22,220,197	△ 199,803	H23: 関東経済産業局
(2-3)その他	5,000,000	0	△ 5,000,000	
③講演会等開催支出	2,200,000	1,454,867	△ 745,133	
④広報費支出	300,000	244,650	△ 55,350	
⑤事業管理費	12,600,000	33,883,906	21,283,906	人件費、海外調査費含む
(2)管理費	13,059,000	12,745,518	△ 313,482	
①人件費	9,183,000	8,246,474	△ 936,526	役員1、職員2、出向者4、派遣3、臨時雇用3、通勤費、福利厚生費、法定福利費を含む
②一般管理費	3,876,000	4,499,043	623,043	
会議費	965,000	1,118,693	153,693	総会・理事会・運営委員会費用含む

科 目	予算額	決算額	増減額	備 考
旅費交通費	120,000	55,731	△ 64,269	
通信運搬費	109,500	154,900	45,400	
消耗品費	240,000	406,525	166,525	
光熱水料費	75,000	125,860	50,860	
借室料	1,252,500	1,196,070	△ 56,430	
租税公課	397,000	49,544	△ 347,456	
リース料	147,000	260,764	113,764	
雑費	570,000	604,821	34,821	清掃料、報酬、新聞図書費、支払手数料、諸会費含む
保管費	0	526,134	526,134	旧技振協資料保管
事業活動支出合計	184,461,000	161,984,700	△ 22,476,300	
事業活動収支差額	△ 8,932,000	△ 20,123,687	△ 11,191,687	
II. 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
事業推進積立金取崩収入	0	0	0	
投資活動収入合計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
(1) 特定預金支出	183,500,000	184,061,300	561,300	
事業推進積立金支出	180,000,000	180,000,000	0	合併による受入れ額のうち、18000万円を積立
退職給付引当預金支出	3,500,000	3,561,300	61,300	
敷金保証金支出	0	500,000	500,000	つくば事務所 敷金・保証金
投資活動支出合計	183,500,000	184,061,300	561,300	
投資活動収支差額	△ 183,500,000	△ 184,061,300	△ 561,300	
III. 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
(1) 短期借入金収入	130,000,000	110,000,000	△ 20,000,000	
財務活動収入合計	130,000,000	110,000,000	△ 20,000,000	
2. 財務活動支出				
(1) 短期借入金返済	25,000,000	25,000,000	0	
財務活動支出合計	25,000,000	25,000,000	0	
財務活動収支差額	105,000,000	85,000,000	△ 20,000,000	
IV. 予備費支出				
1. 予備費支出	300,000	0	△ 300,000	
V. 合併受入収支差額	200,336,842	200,336,842	0	H23. 6. 20 旧(財)日本産業技術振興協会との合併による受入
当期収支差額	112,604,842	81,151,855	△ 31,452,987	
前期繰越収支差額	39,489,960	39,489,960	0	
次期繰越収支差額	152,094,802	120,641,815	△ 31,452,987	

(注1) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金・預金・未収入金及び前払い金並びに未払金、前受金及び預り金を含めている。
なお、前期末及び当期末の残高については、下記の記載のとおりである。

(注2) 短期借入金の収入110,000,000円を財務活動収入として計上しているため、実際の次期繰越収支差額は、10,641,815円である。

(注3) 借入金限度額 130,000,000円に対し、借入金は、110,000,000円である。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金・預金	11,576,529	9,716,874
未収入金	33,731,492	110,969,701
前払金	699,782	1,188,831
合 計	46,007,803	121,875,406
未払金	4,517,843	764,673
前受金	2,000,000	200,000
預り金	0	268,918
合 計	6,517,843	1,233,591
次期繰越収支差額	39,489,960	120,641,815
短期借入金	25,000,000	110,000,000
次期繰越差額再計	14,489,960	10,641,815

(注4) 旧(財)日本産業技術振興協会との合併により、受け入れた収支差額の内訳は、下記のとおりである。

(単位:円)

科 目	受入額
預 金	199,361,562
未収入金	1,392,546
合 計	200,754,108
未払金	217,886
預り金	199,380
合 計	417,266
受入収支差額	200,336,842

正味財産増減計算書

(第21事業年度)

平成23年4月1日から平成24年3月31日

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 経常増減の部			
1 経常収益			
(1)会費収入等	33,800,000	36,250,000	△ 2,450,000
(2)補助金収入	9,325,682	3,600,106	5,725,576
①機械工業振興一般事業1	3,875,029	683,083	3,191,946
②機械工業振興一般事業2	1,588,106	123,163	1,464,943
③機械工業振興重点事業	2,339,214	2,793,860	△ 454,646
④公益事業振興重点事業	1,523,333	0	1,523,333
(3)受託調査事業収入	96,935,660	38,055,216	58,880,444
国-医療機器受託事業	74,715,463	0	74,715,463
国-基盤技術受託事業	22,220,197	0	22,220,197
日機連受託事業	0	6,678,030	△ 6,678,030
シス協受託事業	0	23,257,406	△ 23,257,406
JEF受託事業	0	7,619,780	△ 7,619,780
日総研受託事業	0	500,000	△ 500,000
(4)事業収入等	1,341,833	2,672,295	△ 1,330,462
諸会合参加収入	518,500	467,000	51,500
負担金収入	310,193	1,696,170	△ 1,385,977
その他収入	513,140	509,125	4,015
(5)雑 収 入	457,838	78,519	379,319
特定預金利息	9,648	28,000	△ 18,352
受取利息	29,416	15,579	13,837
その他	418,774	34,940	383,834
経常収益合計	141,861,013	80,656,136	61,204,877
2 経常費用			
(1)事業費	149,239,183	77,356,216	71,882,967
①補助事業	16,720,100	7,200,213	9,519,887
(1-1)機械工業振興一般事業1	7,750,060	5,587,722	2,162,338
(1-2)機械工業振興一般事業2	3,176,213	1,612,491	1,563,722
(1-3)機械工業振興重点事業	3,508,823	0	3,508,823
(1-4)公益事業振興重点事業	2,285,004	0	2,285,004
②受託調査事業	96,935,660	37,692,369	59,243,291
国-医療機器受託事業	74,715,463	0	74,715,463
国-基盤技術受託事業	22,220,197	0	22,220,197
日機連受託事業	0	6,678,030	△ 6,678,030
シス協受託事業	0	23,257,406	△ 23,257,406
JEF受託事業	0	7,256,933	△ 7,256,933

科 目	当年度	前年度	増 減
日総研受託事業	0	500,000	△ 500,000
③講演会等開催費	1,454,867	1,149,462	305,405
④広報費	244,650	347,561	△ 102,911
⑤事業管理費	33,883,906	30,966,611	2,917,295
(2)管理費	16,423,298	15,561,748	861,550
①人件費	8,246,474	9,289,928	△ 1,043,454
②退職給付引当金繰入額	3,561,300	3,555,100	6,200
③一般管理費	4,615,523	2,716,720	1,898,803
会 議 費	1,118,693	892,516	226,177
旅 費 交 通 費	55,731	10,834	44,897
通 信 運 搬 費	154,900	69,144	85,756
消 耗 品 費	406,525	217,965	188,560
光 熱 水 料 費	125,860	80,455	45,405
借 室 料	1,196,070	948,024	248,046
租 税 公 課	49,544	14,223	35,321
リ ー ス 料	260,764	75,723	185,041
雑 費	604,821	258,132	346,689
保 管 費	526,134	0	526,134
減 価 償 却 費	116,480	149,704	△ 33,224
経常費用合計	165,662,480	92,917,964	72,744,516
当期経常増減額	△ 23,801,467	△ 12,261,828	△ 11,539,639
Ⅱ 経常外増減の部			
1 経常外収益			
経常外収益合計	0	0	0
2 経常外費用			
経常外費用合計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期正味財産増減額	△ 23,801,467	△ 12,261,828	△ 11,539,639
合併受入正味財産額	200,336,842	0	200,336,842
正味財産期首残高	50,294,136	62,555,964	△ 12,261,828
正味財産期末残高	226,829,511	50,294,136	176,535,375

貸借対照表

(第21事業年度)
平成24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	9,765,699	11,576,529	△ 1,810,830
未収金	110,969,701	33,731,492	77,238,209
前払金	1,188,831	699,782	489,049
流動資産合計	121,924,231	46,007,803	75,916,428
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当預金	13,631,500	10,070,200	3,561,300
事業推進積立金	210,000,000	30,000,000	180,000,000
特定資産合計	223,631,500	40,070,200	183,561,300
(2) その他固定資産			
建物 附属 設備	1,237,792	1,338,277	△ 100,485
什器備品	0	15,995	△ 15,995
電話加入権	449,904	449,904	0
保証金	4,500,000	4,000,000	500,000
その他固定資産合計	6,187,696	5,804,176	383,520
固定資産合計	229,819,196	45,874,376	183,944,820
資産合計	351,743,427	91,882,179	259,861,248
II 負債の部			
1 流動負債			
短期借入金	110,000,000	25,000,000	85,000,000
未払金	813,498	4,517,843	△ 3,704,345
前受金	200,000	2,000,000	△ 1,800,000
預り金	268,918	0	268,918
流動負債合計	111,282,416	31,517,843	79,764,573
2 固定負債			
退職給付引当金	13,631,500	10,070,200	3,561,300
固定負債合計	13,631,500	10,070,200	3,561,300
負債合計	124,913,916	41,588,043	83,325,873
III 正味財産			
正味財産	226,829,511	50,294,136	176,535,375
(うち特定資産への充当額)	(223,631,500)	(40,070,200)	(183,561,300)
負債及び正味財産合計	351,743,427	91,882,179	259,861,248

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について
有形固定資産については、定額法による減価償却を実施している。
- (2) 引当金の計上基準について
退職給与引当金については、役員及び職員の退職金の支給に備えるため、期末自己都合退職給与相当額を計上している。
- (3) リース取引の処理について
リース物件の所有者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かかわる方法に準じた会計処理によっている。
- (4) 消費税の会計処理について
消費税の会計処理は、税込み処理を採用している。

2. 特定資産の増減額は次のとおりである。

(単位:円)

科 目	期首残高	増加	減少	期末残高
退職給付引当預金	10,070,200	3,561,300	0	13,631,500
事業推進積立金	30,000,000	180,000,000	0	210,000,000
合 計	40,070,200	183,561,300	0	223,631,500

3. 特定資産の財源内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高	うち正味財産からの 充当額	うち負債に対応 する額
退職給付引当預金	13,631,500	13,631,500	13,631,500
事業推進積立金	210,000,000	210,000,000	0
合 計	223,631,500	223,631,500	13,631,500

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取 得 価 額	減価償却累計額	当 期 末 残 高
建物付属設備	1,522,500	284,708	1,237,792
什 器 備 品	393,750	393,750	0
合 計	1,916,250	678,458	1,237,792

5. 引当金の増減は次のとおりである。

(単位:円)

科 目	期首残高	増加	減少	期末残高
退職給付引当金	10,070,200	3,561,300	0	13,631,500

6. 平成23年6月20日付で合併をした旧(財)日本産業技術振興協会より受入れた資産及び負債は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	受入額
預 金	199,361,562
未 収 金	1,392,546
資 産 合 計	200,754,108
未 払 金	217,886
預 り 金	199,380
負 債 合 計	417,266
受入正味財産	200,336,842

財産目録

平成24年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)	現金 預金	手元保管	運転資金として	91,984	
		普通預金	運転資金として		
		三菱東京UFJ銀行・本店		7,564,792	
	未収金	三井住友銀行・東京公務部		2,108,923	
		預金合計		9,673,715	
		国受託事業		96,935,660	
		(財)JKA		9,325,682	
	前払金	消費税その他		4,708,359	
未収金合計		110,969,701			
		4月分賃借料 他		1,188,831	
流動資産合計				121,924,231	
(固定資産)	特定資産	退職給付引当預金	定期預金	13,631,500	
		三菱東京UFJ銀行・本店	役員及び職員に対する退職金の支払いに備えた預金		
		事業推進積立金	定期預金	115,000,000	
		三菱東京UFJ銀行・本店	新規の事業に充てるための預金	95,000,000	
	その他固定資産	事業推進積立金合計		210,000,000	
		特定資産合計		223,631,500	
		建物附属設備 電話加入権 保証金	間仕切工事	本協会の事業の用に供している財産である。	1,237,792
			03-3866-0826 他4本		449,904
			クロセビア本郷ビル		4,000,000
			つくば研究支援センター		500,000
保証金合計		4,500,000			
その他固定資産合計		6,187,696			
固定資産合計				229,819,196	
資産合計				351,743,427	
(流動負債)	短期借入金	三菱東京UFJ銀行・本郷支店	運転資金として	20,000,000	
				90,000,000	
		短期借入金合計		110,000,000	
	未払金	社会保険料 他		813,498	
	前受金	平成24年度会費		200,000	
預り金	社会保険料 他		268,918		
流動負債合計				111,282,416	
(固定負債)	退職給付引当金		役員及び職員に対する退職金の支払いに備えるため	13,631,500	
				13,631,500	
固定負債合計				13,631,500	
負債合計				124,913,916	
正味財産				226,829,511	