

# 貸借対照表

平成30年3月31日現在

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	81,534,507	83,612,872	△ 2,078,365
未収入金	4,981,641	28,299,815	△ 23,318,174
未収還付法人税等	27,692	62,482	△ 34,790
未収収益	0	42,400	△ 42,400
前払費用	3,172,239	2,670,385	501,854
立替金	109,918	150,430	△ 40,512
流動資産合計	89,825,997	114,838,384	△ 25,012,387
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	220,467,075	220,000,000	467,075
投資有価証券	394,532,925	395,000,000	△ 467,075
基本財産合計	615,000,000	615,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	10,164,700	9,562,200	602,500
特定資産合計	10,164,700	9,562,200	602,500
(3) その他固定資産			
建物附属設備	5,275,605	5,919,948	△ 644,343
什器備品	769,686	857,938	△ 88,252
電話加入権	1,112,723	1,112,723	0
保証金	24,881,280	24,742,448	138,832
投資有価証券	0	4,606,925	△ 4,606,925
その他固定資産合計	32,039,294	37,239,982	△ 5,200,688
固定資産合計	657,203,994	661,802,182	△ 4,598,188
資産合計	747,029,991	776,640,566	△ 29,610,575
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	18,112,983	18,940,632	△ 827,649
前受金	0	1,548,937	△ 1,548,937
未払消費税	1,875,000	482,000	1,393,000
預り金	994,063	884,919	109,144
賞与引当金	1,573,771	3,242,363	△ 1,668,592
流動負債合計	22,555,817	25,098,851	△ 2,543,034
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,583,900	5,184,400	△ 600,500
役員退職慰労引当金	6,497,500	5,414,600	1,082,900
固定負債合計	11,081,400	10,599,000	482,400
負債合計	33,637,217	35,697,851	△ 2,060,634
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
寄付金	615,000,000	615,000,000	0
指定正味財産合計	615,000,000	615,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	( 615,000,000)	( 615,000,000)	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	( 0)	( 0)	0
(うち特定資産への充当額)	( 0)	( 0)	0
正味財産合計	713,392,774	740,942,715	△ 27,549,941
負債及び正味財産合計	747,029,991	776,640,566	△ 29,610,575

実施事業等資産は以下の通り

什器備品 1円

# 正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	576,808	830,877	△ 254,069
特定資産運用益			
特定資産受取利息	956	925	31
受取会費			
特別会員受取会費	12,000,000	12,000,000	0
一般会員受取会費	3,600,000	3,600,000	0
事業収益			
受託調査研究事業収益	204,279,122	221,916,022	△ 17,636,900
受取補助金等			
産油国石油精製技術等対策事業	132,330,558	162,562,710	△ 30,232,152
雑収益			
受取利息	5,135	9,197	△ 4,062
雑収益	900	148,700	△ 147,800
経常収益計	352,793,479	401,068,431	△ 48,274,952
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	13,711,276	13,238,327	472,949
給料手当	82,580,048	91,094,532	△ 8,514,484
臨時雇賃金	45,547,454	46,035,626	△ 488,172
賞与	9,661,180	12,633,963	△ 2,972,783
賞与引当金繰入額	1,573,771	3,231,657	△ 1,657,886
役員退職慰労引当金繰入額	967,191	933,830	33,361
退職給付費用	2,062,600	3,917,692	△ 1,855,092
法定福利費	10,253,377	10,927,855	△ 674,478
会議費	6,286,989	7,755,017	△ 1,468,028
旅費交通費	18,250,113	22,639,514	△ 4,389,401
通信運搬費	2,577,556	2,538,813	38,743
減価償却費	666,232	670,396	△ 4,164
消耗品費	1,150,736	1,462,136	△ 311,400
図書費	2,462,556	540,398	1,922,158
修繕費	11,004,288	10,797,792	206,496
光熱水料費	600,231	826,791	△ 226,560
事務所賃借料	13,809,572	16,299,027	△ 2,489,455
事務機器等賃借料	17,711,597	14,111,242	3,600,355
事務所管理費	5,165,552	5,964,616	△ 799,064
諸謝金	3,285,046	3,230,044	55,002
租税公課	6,326,003	5,947,643	378,360
支払手数料	894,662	1,987,061	△ 1,092,399
役務費	6,675,719	6,633,889	41,830
委託費	91,962,449	103,748,097	△ 11,785,648
雑費	764,164	861,350	△ 97,186
事業費計	355,950,362	388,027,308	△ 32,076,946

科目	当年度	前年度	増減
管理費			
役員報酬	1,640,324	2,113,273	△ 472,949
給料手当	5,012,532	6,152,152	△ 1,139,620
臨時雇賃金	2,415,445	2,357,438	58,007
賞与	0	42,808	△ 42,808
賞与引当金繰入額	0	10,706	△ 10,706
役員退職慰労引当金繰入額	115,709	149,070	△ 33,361
退職給付費用	0	13,608	△ 13,608
法定福利費	1,667,236	802,648	864,588
通信運搬費	273,425	301,650	△ 28,225
減価償却費	98,171	351,168	△ 252,997
光熱水料費	362,604	410,499	△ 47,895
事務所賃借料	6,344,272	7,579,806	△ 1,235,534
事務機器等賃借料	817,908	995,524	△ 177,616
事務所管理費	3,120,544	3,062,666	57,878
諸謝金	1,271,952	1,374,416	△ 102,464
雑費	1,182,936	1,005,246	177,690
管理費計	24,323,058	26,722,678	△ 2,399,620
経常費用計	380,273,420	414,749,986	△ 34,476,566
当期経常増減額	△ 27,479,941	△ 13,681,555	△ 13,798,386
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外費用			
事務所移転関連費用	0	23,229,995	△ 23,229,995
固定資産除却損	0	2,477,766	△ 2,477,766
経常外費用計	0	25,707,761	△ 25,707,761
当期経常外増減額	0	△ 25,707,761	25,707,761
税引前当期一般正味財産増減額	△ 27,479,941	△ 39,389,316	11,909,375
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 27,549,941	△ 39,459,316	11,909,375
一般正味財産期首残高	125,942,715	165,402,031	△ 39,459,316
一般正味財産期末残高	98,392,774	125,942,715	△ 27,549,941
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	615,000,000	615,000,000	0
指定正味財産期末残高	615,000,000	615,000,000	0
III 正味財産期末残高	713,392,774	740,942,715	△ 27,549,941

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位:円)

科目	実施事業等会計				その他会計			法人会計	合計
	自主事業	技術共同研究事業	人材交流事業	小計	情報提供事業	委託調査研究事業	小計		
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								576,808	576,808
特定資産運用益								956	956
特定資産受取利息									
受取会費								12,000,000	12,000,000
特別会員受取会費								3,600,000	3,600,000
一般会員受取会費									
事業収益									
委託調査研究事業収益						204,279,122	204,279,122		204,279,122
受取補助金等									
炭油固石油精製技術等対策事業		49,767,156	82,563,402	132,330,558					132,330,558
雑収益									
受取利息								5,135	5,135
雑収益								900	900
経常収益計		49,767,156	82,563,402	132,330,558		204,279,122	204,279,122	16,183,799	352,793,479
(2) 経常費用									
事業費									
役員報酬	359,352	1,233,041	7,980,222	9,572,615	89,596	4,049,065	4,138,661		13,711,276
給料手当	223,491	815,060	14,684,490	15,723,041	1,346,104	65,510,903	66,857,007		82,580,048
臨時雇賃金	40,135	14,342	3,889,364	3,943,841	1,733,560	39,870,053	41,603,613		45,547,454
賞与					250,545	9,410,635	9,661,180		9,661,180
賞与引当金繰入額					25,442	1,548,329	1,573,771		1,573,771
役員退職慰勞引当金繰入額	25,348	86,979	562,923	675,250	6,320	285,621	291,941		967,191
退職給付費用					45,118	2,017,482	2,062,600		2,062,600
法定福利費	65,829	250,719	3,087,715	3,404,263	82,152	6,766,962	6,849,114		10,253,377
会議費		25,431	6,000,306	6,025,737	261,252		261,252		6,286,989
旅費交通費	1,385	3,185	17,903,905	17,908,475	31,608	310,030	341,638		18,250,113
通信運搬費	5,500	7,112	150,852	163,464	1,392,816	1,021,276	2,414,092		2,577,556
減価償却費	3,998			3,998	12,945	649,289	662,234		666,232
消耗品費	10,398	29,085	356,170	395,653	10,835	744,248	755,083		1,150,736
図書費	267			267	865	2,461,424	2,462,289		2,462,556
修繕費	3,198	4,417	54,820	62,435	795,129	10,146,724	10,941,853		11,004,288
光熱水料費					16,284	583,947	600,231		600,231
事務所賃借料	23,822	78,766	983,336	1,085,924	340,859	12,382,789	12,723,648		13,809,572
事務機器等賃借料	19,631	21,496	310,101	351,228	793,344	16,567,025	17,360,369		17,711,597
事務所管理費					140,142	5,025,410	5,165,552		5,165,552
雑附金	70,383	25,000	141,400	236,783	65,991	2,982,272	3,048,263		3,285,046
租税公課	428	60,400	10,600	71,428	1,387	6,253,188	6,254,575		6,326,003
支払手数料	609		752,321	752,930	1,974	139,758	141,732		894,662
役員費						6,675,719	6,675,719		6,675,719
委託費	6,819,991	47,745,237	31,653,781	86,219,009		5,743,440	5,743,440		91,962,449
雑費	823	801	176,618	178,242	25,086	560,836	585,922		764,164
事業費計	7,674,588	50,401,071	88,698,924	146,774,583	7,469,354	201,706,425	209,175,779		355,950,362
管理費									
役員報酬								1,640,324	1,640,324
給料手当								5,012,532	5,012,532
臨時雇賃金								2,415,445	2,415,445
役員退職慰勞引当金繰入額								115,709	115,709
法定福利費								1,667,236	1,667,236
通信運搬費								273,425	273,425
減価償却費								98,171	98,171
光熱水料費								362,604	362,604
事務所賃借料								6,344,272	6,344,272
事務機器等賃借料								817,908	817,908
事務所管理費								3,120,544	3,120,544
雑附金								1,271,952	1,271,952
雑費								1,182,936	1,182,936
管理費計								24,323,058	24,323,058
経常費用計	7,674,588	50,401,071	88,698,924	146,774,583	7,469,354	201,706,425	209,175,779	24,323,058	380,273,420
当期経常増減額	△ 7,674,588	△ 633,915	△ 6,135,522	△ 14,444,025	△ 7,469,354	2,572,697	△ 4,896,657	△ 8,139,259	△ 27,479,941

科目	実施事業等会計				その他会計			法人会計	合計
	自主事業	技術共同研究 事業	人材交流事業	小計	情報提供事業	受託調査研究 事業	小計		
2. 経常外増減の部									
当期経常外増減額									
税引前当期一般正味財産増減額	△ 7,674,588	△ 633,915	△ 6,135,522	△ 14,444,025	△ 7,469,354	2,572,697	△ 4,896,657	△ 8,139,259	△ 27,479,941
法人税、住民税及び事業税						70,000	70,000		70,000
当期一般正味財産増減額	△ 7,674,588	△ 633,915	△ 6,135,522	△ 14,444,025	△ 7,469,354	2,502,697	△ 4,966,657	△ 8,139,259	△ 27,549,941
一般正味財産期首残高									125,942,715
一般正味財産期末残高									98,392,774
II 指定正味財産増減の部									
当期指定正味財産増減額									0
指定正味財産期首残高									615,000,000
指定正味財産期末残高									615,000,000
III 正味財産期末残高									713,392,774

(注)貸借対照表を実施事業等会計、その他会計及び法人会計に区分していないため、一般正味財産期首残高、一般正味財産期末残高、指定正味財産期首残高、指定正味財産期末残高及び正味財産期末残高は合計欄のみを記載している。

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 経常費用の科目表示について

当年度より経常費用の科目を公益法人会計基準に準拠して形態別に表記している。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券 … 購入時の取得価額によっている。(償却原価法については、取得価額と債券金額との差額について重要性に乏しいため、適用していない。)

(3) 固定資産の減価償却の方法

建物附属設備及び什器備品 … 定率法によっている。ただし平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備については定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

①賞与引当金

職員に対して支給する賞与に充てるため、賞与支給見込額の当年度負担額を計上している。

②退職給付引当金

当法人は、退職一時金制度を採用しており、職員の退職給付に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額を計上している。

③役員退職慰労引当金

役員退職慰労金に備えるため、内規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

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。

(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	220,000,000	467,075	-	220,467,075
投資有価証券	395,000,000	-	467,075	394,532,925
小 計	615,000,000	467,075	467,075	615,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	9,562,200	2,377,900	1,775,400	10,164,700
小 計	9,562,200	2,377,900	1,775,400	10,164,700
合 計	624,562,200	2,844,975	2,242,475	625,164,700

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				
普通預金	220,467,075	(220,467,075)	—	—
投資有価証券	394,532,925	(394,532,925)	—	—
小 計	615,000,000	(615,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	10,164,700	—	—	(10,164,700)
小 計	10,164,700	—	—	(10,164,700)
合 計	625,164,700	(615,000,000)	—	(10,164,700)

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。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	6,755,890	1,480,285	5,275,605
什器備品	3,065,973	2,296,287	769,686
合 計	9,821,863	3,776,572	6,045,291

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。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
北海道平成27第2回公募公債	294,606,925	295,944,000	1,337,075
中国電力(株)第401回社債	99,926,000	99,766,000	△ 160,000
合 計	394,532,925	395,710,000	1,177,075

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 産油国石油精製技術等対策事業費補助金	経済産業省	1,548,937	130,781,621	132,330,558	—	
合計		1,548,937	130,781,621	132,330,558	—	

7. その他

引当金の明細

引当金の明細は次のとおりである。

(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	3,242,363	1,573,771	3,242,363	—	1,573,771
退職給付引当金	5,184,400	1,174,900	1,775,400	—	4,583,900
役員退職慰労引当金	5,414,600	1,082,900	—	—	6,497,500



## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記2.「基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載のとおりである。

### 2. 引当金の明細

引当金の明細は、財務諸表に対する注記7.「その他」に記載のとおりである。