

# 貸借対照表

平成31年3月31日現在  
公益財団法人能登原子力センター

(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               | 11,770,209        | 10,579,685        | 1,190,524        |
| 未収金                | 2,841,708         | 3,430,708         | -589,000         |
| 前払金                | 5,000             | 17,000            | -12,000          |
| 流動資産合計             | 14,616,917        | 14,027,393        | 589,524          |
| 2. 固定資産            |                   |                   |                  |
| (1) 基本財産           |                   |                   |                  |
| 投資有価証券             | 10,000,000        | 10,000,000        | 0                |
| 基本財産合計             | 10,000,000        | 10,000,000        | 0                |
| (2) 特定資産           |                   |                   |                  |
| 退職給付引当資産           | 27,778,580        | 26,484,600        | 1,293,980        |
| 特定資産合計             | 27,778,580        | 26,484,600        | 1,293,980        |
| (3) その他固定資産        |                   |                   |                  |
| 電話加入権              | 169,928           | 169,928           | 0                |
| その他固定資産合計          | 169,928           | 169,928           | 0                |
| 固定資産合計             | 37,948,508        | 36,654,528        | 1,293,980        |
| <b>資 産 合 計</b>     | <b>52,565,425</b> | <b>50,681,921</b> | <b>1,883,504</b> |
| <b>II 負債の部</b>     |                   |                   |                  |
| 1. 流動負債            |                   |                   |                  |
| 未払金                | 1,730,562         | 1,743,694         | -13,132          |
| 預り金                | 315,981           | 340,386           | -24,405          |
| 流動負債合計             | 2,046,543         | 2,084,080         | -37,537          |
| 2. 固定負債            |                   |                   |                  |
| 退職給付引当金            | 27,778,580        | 26,484,600        | 1,293,980        |
| 固定負債合計             | 27,778,580        | 26,484,600        | 1,293,980        |
| <b>負 債 合 計</b>     | <b>29,825,123</b> | <b>28,568,680</b> | <b>1,256,443</b> |
| <b>III 正味財産の部</b>  |                   |                   |                  |
| 1. 指定正味財産          |                   |                   |                  |
| 指定正味財産合計           | 10,000,000        | 10,000,000        | 0                |
| 2. 一般正味財産          |                   |                   |                  |
| 一般正味財産合計           | 12,740,302        | 12,113,241        | 627,061          |
| <b>正 味 財 産 合 計</b> | <b>22,740,302</b> | <b>22,113,241</b> | <b>627,061</b>   |
| 負債及び正味財産合計         | 52,565,425        | 50,681,921        | 1,883,504        |

# 正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで  
公益財団法人能登原子力センター

(単位：円)

| 科 目                  | 当年度               | 前年度               | 増減               |
|----------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| <b>I 一般正味財産増減の部</b>  |                   |                   |                  |
| 1. 経常増減の部            |                   |                   |                  |
| (1) 経常収益             |                   |                   |                  |
| 基本財産運用益              | 128,000           | 128,000           | 0                |
| 特定資産運用益              | 5,385             | 5,623             | -238             |
| 受託事業収益               | 21,218,000        | 20,241,000        | 977,000          |
| 受取補助金等               | 43,138,259        | 43,138,259        | 0                |
| 雑収益                  | 434,676           | 498,168           | -63,492          |
| 経常収益計                | <b>64,924,320</b> | <b>64,011,050</b> | <b>913,270</b>   |
| (2) 経常費用             |                   |                   |                  |
| 事業費                  | 25,165,417        | 23,798,819        | 1,366,598        |
| 普及啓発費                | 19,011,135        | 17,766,419        | 1,244,716        |
| 啓発事務費                | 3,963,661         | 3,687,720         | 275,941          |
| 展示品整備費               | 2,190,621         | 2,344,680         | -154,059         |
| センター管理費              | 9,698,387         | 10,474,357        | -775,970         |
| 光熱水費                 | 3,626,670         | 3,662,042         | -35,372          |
| 委託料                  | 4,942,176         | 4,845,172         | 97,004           |
| 役務費                  | 23,472            | 22,874            | 598              |
| 保険料                  | 16,595            | 16,793            | -198             |
| 維持管理費                | 1,089,474         | 1,927,476         | -838,002         |
| 一般管理費                | 29,433,455        | 28,681,354        | 752,101          |
| 会議費                  | 8,999             | 8,527             | 472              |
| 人件費                  | 27,161,749        | 26,420,788        | 740,961          |
| 事務費                  | 1,048,225         | 996,778           | 51,447           |
| 諸費                   | 596,521           | 648,341           | -51,820          |
| 公租公課                 | 588,229           | 577,006           | 11,223           |
| 福利厚生費                | 29,732            | 29,914            | -182             |
| 経常費用計                | <b>64,297,259</b> | <b>62,954,530</b> | <b>1,342,729</b> |
| 当期経常増減額              | <b>627,061</b>    | <b>1,056,520</b>  | <b>-429,459</b>  |
| 2. 経常外増減の部           |                   |                   |                  |
| (1) 経常外収益            |                   |                   |                  |
| 経常外収益計               | 0                 | 0                 | 0                |
| (2) 経常外費用            |                   |                   |                  |
| 経常外費用計               | 0                 | 0                 | 0                |
| 当期経常外増減額             | 0                 | 0                 | 0                |
| 当期一般正味財産増減額          | <b>627,061</b>    | <b>1,056,520</b>  | <b>-429,459</b>  |
| 一般正味財産期首残高           | 12,113,241        | 11,056,721        | 1,056,520        |
| 一般正味財産期末残高           | <b>12,740,302</b> | <b>12,113,241</b> | <b>627,061</b>   |
| <b>II 指定正味財産増減の部</b> |                   |                   |                  |
| 当期指定正味財産増減額          | 0                 | 0                 | 0                |
| 指定正味財産期首残高           | 10,000,000        | 10,000,000        | 0                |
| 指定正味財産期末残高           | 10,000,000        | 10,000,000        | 0                |
| <b>III 正味財産期末残高</b>  | <b>22,740,302</b> | <b>22,113,241</b> | <b>627,061</b>   |

# 附属明細書

公益財団法人 能登原子力センター

1. 基本財産及び特定資産の明細は、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 |            |
| 退職給付引当金 | 26,484,600 | 1,293,980 | 0     | 0   | 27,778,580 |

# 財務諸表に対する注記

## 1. 重要な会計方針

- (1) 公益法人会計基準  
財務諸表は「公益法人会計基準」(平成20年)に基づいて作成しています。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法  
満期保有目的の有価証券は個別法による償却原価法(定額法)を採用しています。
- (3) 引当金の計上基準  
退職給付引当金は期末要支給額に相当する金額を計上しています。
- (4) 消費税等の会計処理  
消費税及び地方消費税については、税込方式によっています。

## 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、次のとおりです。

(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     |            |           |       |            |
| 投資有価証券   | 10,000,000 | 0         | 0     | 10,000,000 |
| 小計       | 10,000,000 | 0         | 0     | 10,000,000 |
| 特定資産     |            |           |       |            |
| 退職給付引当資産 | 26,484,600 | 1,293,980 | 0     | 27,778,580 |
| 小計       | 26,484,600 | 1,293,980 | 0     | 27,778,580 |
| 合 計      | 36,484,600 | 1,293,980 | 0     | 37,778,580 |

## 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、次のとおりです。

(単位：円)

| 科 目      | 当期末残高      | (うち指定正味財<br>産からの充当額) | (うち一般正味財<br>産からの充当額) | (うち負債に対応<br>する額) |
|----------|------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産     |            |                      |                      |                  |
| 投資有価証券   | 10,000,000 | (10,000,000)         | (0)                  | (0)              |
| 小計       | 10,000,000 | (10,000,000)         | (0)                  | (0)              |
| 特定資産     |            |                      |                      |                  |
| 退職給付引当資産 | 27,778,580 | (0)                  | (0)                  | (27,778,580)     |
| 小計       | 27,778,580 | (0)                  | (0)                  | (27,778,580)     |
| 合 計      | 37,778,580 | (10,000,000)         | (0)                  | (27,778,580)     |

## 4. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

(単位：円)

| 科 目            | 帳簿価格       | 時 価        | 評価損益 |
|----------------|------------|------------|------|
| 基本財産           |            |            |      |
| 利付国債(10年)第303回 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0    |
| 合 計            | 10,000,000 | 10,000,000 | 0    |

基本財産の帳簿価格及び時価は額面価格です。

# 財 産 目 録

平成31年3月31日現在  
公益財団法人 能登原子力センター

(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     | 現金 手元保管<br>預金 普通預金<br>預金 定期預金 | 運転資金として<br>運転資金として<br>運転資金として    | 11,770,209<br>4,414<br>1,765,795<br>10,000,000 |
| 未収金      |                               | 公益目的事業収入の未収金額                    | 2,841,708                                      |
| 前払金      |                               | 満期保有目的債券の額面と取得原価との差額の金利調整分       | 5,000  |
| 流動資産合計   |                               |                                  | 14,616,917                                     |
| (固定資産)   |                               |                                  |  |
| 基本財産     |                               |                                  |  |
| 投資有価証券   | 第303回10年利付国債                  | 公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用している | 10,000,000<br>10,000,000                       |
| 特定資産     |                               |                                  |  |
| 退職給付引当資産 | 定期預金                          | 職員4名に対する退職給付の支払いに備えた預金           | 27,778,580<br>27,778,580                       |
| その他固定資産  |                               |                                  |  |
| 電話加入権    | 32-3511他3回線                   | 公益目的事業と管理運営の用に供している              | 169,928<br>169,928                             |
| 固定資産合計   |                               |                                  | 37,948,508                                     |
| 資産合計     |                               |                                  | 52,565,425                                     |
| (流動負債)   |                               |                                  |  |
| 未払金      | 未払額                           | 消費税・公益目的事業に供する設備の点検費用等の未払い分      | 1,730,562                                      |
| 預り金      | 職員の所得税等                       | 所得税等納付用一時預かり金                    | 315,981  |
| 流動負債合計   |                               |                                  | 2,046,543                                      |
| (固定負債)   |                               |                                  |  |
| 退職給付引当金  | 職員に対するもの                      | 職員4名に対する退職給付の支払いに備えたもの           | 27,778,580                                     |
| 固定負債合計   |                               |                                  | 27,778,580                                     |
| 負債合計     |                               |                                  | 29,825,123                                     |
| 正味財産     |                               |                                  | 22,740,302                                     |