

貸借対照表

令和5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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	13,466,449	19,363,094	-5,896,645
未収金	5,568,747	2,929,747	2,639,000
流動資産合計	19,035,196	22,292,841	-3,257,645
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	13,140	10,000,000	-9,986,860
投資有価証券	9,986,860	0	9,986,860
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	18,105,460	17,176,340	929,120
特定資産合計	18,105,460	17,176,340	929,120
(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	28,275,388	27,346,268	929,120
資 産 合 計	47,310,584	49,639,109	-2,328,525
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,215,428	4,683,529	-2,468,101
預り金	104,626	143,323	-38,697
流動負債合計	2,320,054	4,826,852	-2,506,798
2. 固定負債			
退職給付引当金	18,105,460	17,176,340	929,120
固定負債合計	18,105,460	17,176,340	929,120
負 債 合 計	20,425,514	22,003,192	-1,577,678
III 正味財産の部			
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	16,885,070	17,635,917	-750,847
正 味 財 産 合 計	26,885,070	27,635,917	-750,847
負債及び正味財産合計	47,310,584	49,639,109	-2,328,525

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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
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	19,713		19,713
基本財産受取利息	19,713		19,713
特定資産運用益	342		342
特定資産受取利息	342		342
受託事業収益	26,715,000		26,715,000
広報受託料収益	26,715,000		26,715,000
受取補助金等	4,690,000		4,690,000
受取地方公共団体補助金	4,690,000		4,690,000
受取負担金	38,459,419		38,459,419
受取負担金	38,459,419		38,459,419
雑収益	356,532		356,532
雑収益	356,532		356,532
経常収益計	70,241,006		70,241,006
(2) 経常費用			
事業費	61,788,479		61,788,479
役員報酬	4,603,670		4,603,670
給料手当	13,259,883		13,259,883
退職給付費用	734,660		734,660
役員退職慰労金	222,600		222,600
法定福利費	2,684,498		2,684,498
福利厚生費	25,459		25,459
旅費交通費	78,375		78,375
通信運搬費	479,998		479,998
消耗什器備品費	464,315		464,315
消耗品費	516,450		516,450
修繕費	3,463,064		3,463,064
印刷製本費	5,669,655		5,669,655
広告宣伝費	474,556		474,556
図書費	106,112		106,112
光熱水料費	3,672,794		3,672,794
賃借料	442,168		442,168

保険料	62,376		62,376
諸謝金	30,000		30,000
租税公課	907,774		907,774
支払手数料	1,485,770		1,485,770
委託費	21,969,556		21,969,556
雑費	434,746		434,746
管理費	9,203,374		9,203,374
役員報酬	4,080,030		4,080,030
給料手当	2,653,457		2,653,457
退職給付費用	194,460		194,460
役員退職慰労金	95,400		95,400
法定福利費	1,013,810		1,013,810
福利厚生費	8,232		8,232
会議費	23,777		23,777
旅費交通費	53,150		53,150
通信運搬費	120,447		120,447
消耗什器備品費	81,445		81,445
消耗品費	151,435		151,435
光熱水料費	44,180		44,180
賃借料	147,390		147,390
租税公課	208,296		208,296
支払手数料	290,090		290,090
雑費	37,775		37,775
経常費用計	70,991,853		70,991,853
評価損益等調整前当期経常増減額	-750,847		-750,847
基本財産評価損益等	0		0
当期経常増減額	-750,847		-750,847
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0		0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0		0
当期経常外増減額	0		0
当期一般正味財産増減額	-750,847		-750,847
一般正味財産期首残高	17,635,917		17,635,917
一般正味財産期末残高	16,885,070		16,885,070
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0		0
指定正味財産期首残高	10,000,000		10,000,000
指定正味財産期末残高	10,000,000		10,000,000
Ⅲ 正味財産期末残高	26,885,070		26,885,070

公益法人会計基準に示されている科目に変更したため、前事業年度の数値は記載していない

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	公益目的事業会計	法人会計	合計
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	19,713		19,713
基本財産受取利息	19,713		19,713
特定資産運用益		342	342
特定資産受取利息		342	342
受託事業収益	26,715,000		26,715,000
広報受託料収益	26,715,000		26,715,000
受取補助金等	4,690,000		4,690,000
受取地方公共団体補助金	4,690,000		4,690,000
受取負担金	26,792,752	11,666,667	38,459,419
受取負担金	26,792,752	11,666,667	38,459,419
雑収益	356,532		356,532
雑収益	356,532		356,532
経常収益計	58,573,997	11,667,009	70,241,006
(2) 経常費用			
事業費	61,788,479		61,788,479
役員報酬	4,603,670		4,603,670
給料手当	13,259,883		13,259,883
退職給付費用	734,660		734,660
役員退職慰労金	222,600		222,600
法定福利費	2,684,498		2,684,498
福利厚生費	25,459		25,459
旅費交通費	78,375		78,375
通信運搬費	479,998		479,998
消耗什器備品費	464,315		464,315
消耗品費	516,450		516,450
修繕費	3,463,064		3,463,064
印刷製本費	5,669,655		5,669,655
広告宣伝費	474,556		474,556
図書費	106,112		106,112
光熱水料費	3,672,794		3,672,794
賃借料	442,168		442,168

保険料	62,376		62,376
諸謝金	30,000		30,000
租税公課	907,774		907,774
支払手数料	1,485,770		1,485,770
委託費	21,969,556		21,969,556
雑費	434,746		434,746
管理費		9,203,374	9,203,374
役員報酬		4,080,030	4,080,030
給料手当		2,653,457	2,653,457
退職給付費用		194,460	194,460
役員退職慰労金		95,400	95,400
法定福利費		1,013,810	1,013,810
福利厚生費		8,232	8,232
会議費		23,777	23,777
旅費交通費		53,150	53,150
通信運搬費		120,447	120,447
消耗什器備品費		81,445	81,445
消耗品費		151,435	151,435
光熱水料費		44,180	44,180
賃借料		147,390	147,390
租税公課		208,296	208,296
支払手数料		290,090	290,090
雑費		37,775	37,775
經常費用計	61,788,479	9,203,374	70,991,853
評価損益等調整前当期經常増減額	-3,214,482	2,463,635	-750,847
基本財産評価損益等	0	0	0
当期經常増減額	-3,214,482	2,463,635	-750,847
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計			0
(2) 經常外費用			
經常外費用計			0
当期經常外増減額			0
当期一般正味財産増減額			-750,847
一般正味財産期首残高			17,635,917
一般正味財産期末残高			16,885,070
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			10,000,000
指定正味財産期末残高			10,000,000
III 正味財産期末残高			26,885,070

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償却原価法による期末評価をしています。
- (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				
定期預金	10,000,000	13,140	10,000,000	13,140
投資有価証券	0	9,986,860	0	9,986,860
小計	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	17,176,340	929,120	0	18,105,460
小計	17,176,340	929,120	0	18,105,460
合計	27,176,340	929,120	0	28,105,460

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	13,140	(13,140)	(0)	(0)
投資有価証券	9,986,860	(9,986,860)	(0)	(0)
小計	10,000,000	(10,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	18,105,460	(0)	(0)	(18,105,460)
小計	18,105,460	(0)	(0)	(18,105,460)
合計	28,105,460	(10,000,000)	(0)	(18,105,460)

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価格	時価	評価損益
国債	9,986,860	9,908,400	-78,460
合計	9,986,860	9,908,400	-78,460

附属明細書

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	17,176,340	929,120	0	0	18,105,460

財 産 目 録

令和5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 預金 普通預金	運転資金として	13,466,449	
				5,937	
			運転資金として	13,460,512	
	未収金		公益目的事業収入の未収金額	5,568,747	
流動資産合計				19,035,196	
(固定資産)	基本財産		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	
				13,140	
				9,986,860	
	特定資産	退職給付引当資産	定期預金	職員3名に対する退職給付の支払いに備えた預金	18,105,460
					18,105,460
その他 固定資産	電話加入権	3 2 - 3 5 1 1 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	
				169,928	
固定資産合計				28,275,388	
資産合計				47,310,584	
(流動負債)	未払金	未払額	消費税・公益目的事業に供する展示品修繕等の未払い分	2,215,428	
	預り金	職員の所得税等	所得税等納付用一時預かり金	104,626	
流動負債合計				2,320,054	
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員3名に対する退職給付の支払いに備えたもの	18,105,460	
固定負債合計				18,105,460	
負債合計				20,425,514	
正味財産				26,885,070	