

本会計貸借対照表

平成22年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
1. 資産の部			
(1) 流動資産			
銀行預金	1,037,142,562	124,707,751	912,434,811
未収金	851,496,696	1,510,817,698	△659,321,002
他会計未収金	30,481,911	90,167,484	△59,685,573
前払金	1,502,284	19,678,670	△18,176,386
流動資産合計	1,920,623,453	1,745,371,603	175,251,850
(2) 固定資産			
1) 基本財産			
基本財産	1,410,000,000	1,410,000,000	0
基本財産合計	1,410,000,000	1,410,000,000	0
2) 特定資産			
退職給付引当特定資産	469,027,930	486,387,493	△17,359,563
役員退職慰労引当特定資産	108,003,725	108,003,725	0
研究設備更新等引当特定資産	5,727,948,800	6,123,000,000	△395,051,200
特定資産合計	6,304,980,455	6,717,391,218	△412,410,763
3) その他固定資産			
建物	4,820,890,761	5,110,744,199	△289,853,438
構築物	5,012,632,704	5,651,660,073	△639,027,369
機械装置	2,223,282,448	2,366,576,805	△143,294,357
車両運搬具	29,020,051	43,498,465	△14,478,414
什器備品	4,739,312	5,816,121	△1,076,809
土地	557,205,750	557,205,750	0
建設仮勘定	0	9,206,506	△9,206,506
リース資産	91,465,250	21,899,800	69,565,450
供給施設利用権	12,662,322	13,804,037	△1,141,715
ソフトウェア	18,950,053	31,879,180	△12,929,127
電話加入権	3,709,273	3,709,273	0
保証金	147,127,256	147,803,348	△676,092
従業員長期貸付金	8,526,732	9,274,921	△748,189
預託金	15,897,900	19,705,800	△3,807,900
出資金	33,000,000	3,000,000	30,000,000
その他固定資産合計	12,979,109,812	13,995,784,278	△1,016,674,466
固定資産合計	20,694,090,267	22,123,175,496	△1,429,085,229
資産合計	22,614,713,720	23,868,547,099	△1,253,833,379
2. 負債の部			
(1) 流動負債			
未払金	711,310,321	679,041,931	32,268,390
未払法人税等	262,000	260,000	2,000
他会計未払金	8,661,152	4,199,875	4,461,277
預り金	144,359,589	25,424,437	118,935,152
賞与引当金	256,897,000	264,797,285	△7,900,285
リース債務	34,582,584	6,925,716	27,656,868
流動負債合計	1,156,072,646	980,649,244	175,423,402
(2) 固定負債			
年金福祉借入金	8,526,732	9,274,921	△748,189
退職給付引当金	785,744,943	1,029,509,675	△243,764,732
役員退職慰労引当金	71,966,450	59,506,500	12,459,950
リース債務	61,430,910	16,069,074	45,361,836
固定負債合計	927,669,035	1,114,360,170	△186,691,135
負債合計	2,083,741,681	2,095,009,414	△11,267,733
3. 正味財産の部			
(1) 一般正味財産	20,530,972,039	21,773,537,685	△1,242,565,646
(うち基本財産への充当額)	(1,410,000,000)	(1,410,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(5,763,986,075)	(6,171,497,225)	(△407,511,150)
正味財産合計	20,530,972,039	21,773,537,685	△1,242,565,646
負債及び正味財産合計	22,614,713,720	23,868,547,099	△1,253,833,379

* 固定資産減価償却累計額 14,934,139,956円

本会計正味財産増減計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
1. 一般正味財産増減の部			
(1) 経常増減の部			
1) 経常収益			
①基本財産運用益	16,611,030	15,490,054	1,120,976
②特定資産運用益	67,816,053	2,171,234	65,644,819
③受取補助金	278,694,598	330,448,116	△51,753,518
④受取寄附金	24,000,000	35,000,000	△11,000,000
⑤受取賛助員会費	118,695,935	144,767,146	△26,071,211
⑥事業収益	5,143,969,491	6,680,824,707	△1,536,855,216
・ 損傷負担金等	417,470,950	543,440,850	△125,969,900
・ 受託研究	4,508,464,132	5,903,450,165	△1,394,986,033
・ 負担金等	218,034,409	233,933,692	△15,899,283
⑦雑収益	127,751,005	157,549,954	△29,798,949
⑧審査事業特別会計からの繰入額	5,000,000	10,000,000	△5,000,000
⑨JNX事業特別会計からの繰入額	5,000,000	5,000,000	0
経常収益計	5,787,538,112	7,381,251,211	△1,593,713,099
2) 経常費用			
①事業費	4,472,748,313	6,239,272,111	△1,766,523,798
・ 補助事業費	159,734,944	218,245,940	△58,510,996
・ 自主研究直接経費	191,379,950	275,159,017	△83,779,067
・ 受託研究直接経費	1,366,435,385	2,016,156,927	△649,721,542
・ 試験研究共通費	2,755,198,034	3,729,710,227	△974,512,193
②管理費	914,367,016	1,186,089,285	△271,722,269
・ 人件費	491,655,621	716,494,510	△224,838,889
・ 経費	422,711,395	469,594,775	△46,883,380
③役員退職慰労引当金繰入額	12,459,950	15,646,500	△3,186,550
④減価償却費	1,527,802,651	1,381,303,735	146,498,916
⑤除却費	34,840,387	107,973,595	△73,133,208
⑥附帯事業特別会計への繰出額	6,000,000	0	6,000,000
経常費用計	6,968,218,317	8,930,285,226	△1,962,066,909
当期経常増減額	△1,180,680,205	△1,549,034,015	368,353,810
(2) 経常外増減の部			
1) 経常外収益			
①移設特別会計からの資産振替額	0	325,008,000	△325,008,000
②移設特別会計からの繰入額	0	4,244,897,155	△4,244,897,155
③預り資産受贈益	3,427,759	27,072,940	△23,645,181
経常外収益計	3,427,759	4,596,978,095	△4,593,550,336
2) 経常外費用			
①研究設備更新等引当特定資産評価損	65,051,200	0	65,051,200
経常外費用計	65,051,200	0	65,051,200
当期経常外増減額	△61,623,441	4,596,978,095	△4,658,601,536
税引前当期一般正味財産増減額	△1,242,303,646	3,047,944,080	△4,290,247,726
法人税、住民税及び事業税	262,000	260,000	2,000
当期一般正味財産増減額	△1,242,565,646	3,047,684,080	△4,290,249,726
一般正味財産期首残高	21,773,537,685	18,725,853,605	3,047,684,080
一般正味財産期末残高	20,530,972,039	21,773,537,685	△1,242,565,646
2. 正味財産期末残高	20,530,972,039	21,773,537,685	△1,242,565,646

附帯事業特別会計貸借対照表

平成22年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
1. 資産の部			
(1) 流動資産			
銀行預金	10,693,754	16,879,318	△6,185,564
未収金	1,538,162	1,497,947	40,215
他会計未収金	8,661,152	4,199,875	4,461,277
貯蔵品	1,118,310	1,527,544	△409,234
流動資産合計	22,011,378	24,104,684	△2,093,306
(2) 固定資産			
1) その他固定資産			
建物	1,253,410	1,297,128	△43,718
構築物	14,686,000	18,462,400	△3,776,400
什器備品	1,631,068	2,624,714	△993,646
その他固定資産合計	17,570,478	22,384,242	△4,813,764
固定資産合計	17,570,478	22,384,242	△4,813,764
資産合計	39,581,856	46,488,926	△6,907,070
2. 負債の部			
(1) 流動負債			
未払金	1,559,647	2,257,176	△697,529
他会計未払金	1,794,747	1,950,571	△155,824
賞与引当金	699,000	678,163	20,837
流動負債合計	4,053,394	4,885,910	△832,516
負債合計	4,053,394	4,885,910	△832,516
3. 正味財産の部			
(1) 一般正味財産	35,528,462	41,603,016	△6,074,554
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	35,528,462	41,603,016	△6,074,554
負債及び正味財産合計	39,581,856	46,488,926	△6,907,070

* 固定資産減価償却累計額 23,232,272円

附帯事業特別会計正味財産増減計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
1. 一般正味財産増減の部			
(1) 経常増減の部			
1) 経常収益			
①事業収益	34,981,840	50,959,387	△15,977,547
・燃料油脂	11,214,063	19,822,033	△8,607,970
・宿泊	23,767,777	31,137,354	△7,369,577
②雑収益	105,461	149,602	△44,141
③本会計からの繰入額	6,000,000	0	6,000,000
経常収益計	41,087,301	51,108,989	△10,021,688
2) 経常費用			
①事業費	42,348,091	54,138,492	△11,790,401
・燃料油脂	9,980,691	18,178,443	△8,197,752
・人件費	5,870,788	6,583,680	△712,892
・経費	26,496,612	29,376,369	△2,879,757
②減価償却費	4,813,764	4,795,014	18,750
経常費用計	47,161,855	58,933,506	△11,771,651
当期経常増減額	△6,074,554	△7,824,517	1,749,963
(2) 経常外増減の部			
1) 経常外収益			
①移設特別会計からの資産振替額	0	600,000	△600,000
経常外収益計	0	600,000	△600,000
当期経常外増減額	0	600,000	△600,000
当期一般正味財産増減額	△6,074,554	△7,224,517	1,149,963
一般正味財産期首残高	41,603,016	48,827,533	△7,224,517
一般正味財産期末残高	35,528,462	41,603,016	△6,074,554
2. 正味財産期末残高	35,528,462	41,603,016	△6,074,554

審査登録事業特別会計貸借対照表

平成22年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
1. 資産の部			
(1) 流動資産			
銀行預金	304,097,310	263,659,916	40,437,394
未収金	37,839,752	64,383,120	△26,543,368
前払金	17,197,973	10,867,152	6,330,821
貸倒引当金	0	△888,487	888,487
流動資産合計	359,135,035	338,021,701	21,113,334
(2) 固定資産			
1) その他固定資産			
建 物	698,542	742,826	△44,284
機械装置	1,413,767	1,898,487	△484,720
什器備品	707,552	788,135	△80,583
リース資産	18,783,600	5,821,200	12,962,400
ソフトウェア	12,038,421	14,439,504	△2,401,083
電話加入権	580,800	580,800	0
その他固定資産合計	34,222,682	24,270,952	9,951,730
固定資産合計	34,222,682	24,270,952	9,951,730
資産合計	393,357,717	362,292,653	31,065,064
2. 負債の部			
(1) 流動負債			
未払金	25,813,458	20,336,679	5,476,779
他会計未払金	18,524,327	26,937,230	△8,412,903
預り金	95,168	827,598	△732,430
賞与引当金	12,255,000	13,718,841	△1,463,841
リース債務	5,585,580	1,746,360	3,839,220
流動負債合計	62,273,533	63,566,708	△1,293,175
(2) 固定負債			
リース債務	14,137,200	4,365,900	9,771,300
固定負債合計	14,137,200	4,365,900	9,771,300
負債合計	76,410,733	67,932,608	8,478,125
3. 正味財産の部			
(1) 一般正味財産	316,946,984	294,360,045	22,586,939
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	316,946,984	294,360,045	22,586,939
負債及び正味財産合計	393,357,717	362,292,653	31,065,064

* 固定資産減価償却累計額 45,834,818円

審査登録事業特別会計正味財産増減計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
1. 一般正味財産増減の部			
(1) 経常増減の部			
1) 経常収益			
①審査事業収益	606,263,841	682,704,238	△76,440,397
②雑収益	633,635	403,120	230,515
経常収益計	606,897,476	683,107,358	△76,209,882
2) 経常費用			
①審査事業費	568,406,254	636,864,914	△68,458,660
・人件費	388,635,291	433,440,692	△44,805,401
・経費	179,770,963	203,424,222	△23,653,259
②減価償却費	11,792,770	10,253,687	1,539,083
③本会計への繰出額	5,000,000	10,000,000	△5,000,000
④貸倒引当金繰入額	0	267,933	△267,933
経常費用計	585,199,024	657,386,534	△72,187,510
当期経常増減額	21,698,452	25,720,824	△4,022,372
(2) 経常外増減の部			
1) 経常外収益			
①貸倒引当金戻入益	888,487	0	888,487
経常外収益計	888,487	0	888,487
当期経常外増減額	888,487	0	888,487
当期一般正味財産増減額	22,586,939	25,720,824	△3,133,885
一般正味財産期首残高	294,360,045	268,639,221	25,720,824
一般正味財産期末残高	316,946,984	294,360,045	22,586,939
2. 正味財産期末残高	316,946,984	294,360,045	22,586,939

JNX事業特別会計貸借対照表

平成22年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
1. 資産の部			
(1) 流動資産			
銀行預金	128,660,892	75,634,755	53,026,137
未収金	10,160,852	10,101,562	59,290
流動資産合計	138,821,744	85,736,317	53,085,427
(2) 固定資産			
1) 特定資産			
次世代JNX構築等引当特定資産	148,000,000	152,000,000	△4,000,000
特定資産合計	148,000,000	152,000,000	△4,000,000
2) その他固定資産			
機械装置	5,268,804	5,717,784	△448,980
什器備品	470,954	516,156	△45,202
リース資産	1,347,500	0	1,347,500
ソフトウェア	58,171,917	1,515,000	56,656,917
ソフトウェア仮勘定	0	13,980,000	△13,980,000
電話加入権	364,000	364,000	0
その他固定資産合計	65,623,175	22,092,940	43,530,235
固定資産合計	213,623,175	174,092,940	39,530,235
資産合計	352,444,919	259,829,257	92,615,662
2. 負債の部			
(1) 流動負債			
未払金	50,373,369	20,477,942	29,895,427
他会計未払金	10,162,837	10,047,877	114,960
預り金	15,442	6,000	9,442
賞与引当金	3,997,000	3,216,260	780,740
リース債務	346,500	0	346,500
流動負債合計	64,895,148	33,748,079	31,147,069
(2) 固定負債			
リース債務	1,068,375	0	1,068,375
固定負債合計	1,068,375	0	1,068,375
負債合計	65,963,523	33,748,079	32,215,444
3. 正味財産の部			
(1) 一般正味財産	286,481,396	226,081,178	60,400,218
(うち特定資産への充当額)	148,000,000	152,000,000	△4,000,000
正味財産合計	286,481,396	226,081,178	60,400,218
負債及び正味財産合計	352,444,919	259,829,257	92,615,662

* 固定資産減価償却累計額 32,622,235円

J N X 事業特別会計正味財産増減計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
1. 一般正味財産増減の部			
(1) 経常増減の部			
1) 経常収益			
① J N X 事業収益	209,053,542	197,994,660	11,058,882
② 特定資産運用益	190,000	547,335	△357,335
③ 雑収益	30,240	0	30,240
経常収益計	209,273,782	198,541,995	10,731,787
2) 経常費用			
① J N X 事業費	139,699,249	163,830,798	△24,131,549
・人件費	62,696,976	57,143,655	5,553,321
・経費	77,002,273	106,687,143	△29,684,870
② 減価償却費	4,174,315	3,773,629	400,686
③ 除却費	0	1,002,549	△1,002,549
④ 本会計への繰出額	5,000,000	5,000,000	0
経常費用計	148,873,564	173,606,976	△24,733,412
当期経常増減額	60,400,218	24,935,019	35,465,199
当期一般正味財産増減額	60,400,218	24,935,019	35,465,199
一般正味財産期首残高	226,081,178	201,146,159	24,935,019
一般正味財産期末残高	286,481,396	226,081,178	60,400,218
2. 正味財産期末残高	286,481,396	226,081,178	60,400,218

貸借対照表総括表

平成22年3月31日現在

(単位：円)

科 目	本会計	附帯事業特別会計	審査登録事業特別会計	JNX事業特別会計	内部取引消去	合 計
1. 資産の部						
(1) 流動資産						
銀行預金	1,037,142,562	10,693,754	304,097,310	128,660,892		1,480,594,518
未収金	851,496,696	1,538,162	37,839,752	10,160,852		901,035,462
他会計未収金	30,481,911	8,661,152			△ 39,143,063	0
前払金	1,502,284		17,197,973			18,700,257
貯蔵品		1,118,310				1,118,310
流動資産合計	1,920,623,453	22,011,378	359,135,035	138,821,744	△ 39,143,063	2,401,448,547
(2) 固定資産						
1) 基本財産						
基本財産	1,410,000,000					1,410,000,000
基本財産合計	1,410,000,000	0	0	0	0	1,410,000,000
2) 特定資産						
退職給付引当特定資産	469,027,930					469,027,930
役員退職慰労引当特定資産	108,003,725					108,003,725
研究設備更新等引当特定資産	5,727,948,800					5,727,948,800
次世代JNX構築等引当特定資産				148,000,000		148,000,000
特定資産合計	6,304,980,455	0	0	148,000,000	0	6,452,980,455
3) その他固定資産						
建物	4,820,890,761	1,253,410	698,542			4,822,842,713
構築物	5,012,632,704	14,686,000				5,027,318,704
機械装置	2,223,282,448		1,413,767	5,268,804		2,229,965,019
車両運搬具	29,020,051					29,020,051
什器備品	4,739,312	1,631,068	707,552	470,954		7,548,886
土地	557,205,750					557,205,750
リース資産	91,465,250		18,783,600	1,347,500		111,596,350
供給施設利用権	12,662,322					12,662,322
ソフトウェア	18,950,053		12,038,421	58,171,917		89,160,391
電話加入権	3,709,273		580,800	364,000		4,654,073
保証金	147,127,256					147,127,256
従業員長期貸付金	8,526,732					8,526,732
預託金	15,897,900					15,897,900
出資金	33,000,000					33,000,000
その他固定資産合計	12,979,109,812	17,570,478	34,222,682	65,623,175	0	13,096,526,147
固定資産合計	20,694,090,267	17,570,478	34,222,682	213,623,175	0	20,959,506,602
資産合計	22,614,713,720	39,581,856	393,357,717	352,444,919	△ 39,143,063	23,360,955,149
2. 負債の部						
(1) 流動負債						
未払金	711,310,321	1,559,647	25,813,458	50,373,369		789,056,795
未払法人税等	262,000					262,000
他会計未払金	8,661,152	1,794,747	18,524,327	10,162,837	△ 39,143,063	0
預り金	144,359,589		95,168	15,442		144,470,199
賞与引当金	256,897,000	699,000	12,255,000	3,997,000		273,848,000
リース債務	34,582,584		5,585,580	346,500		40,514,664
流動負債合計	1,156,072,646	4,053,394	62,273,533	64,895,148	△ 39,143,063	1,248,151,658
(2) 固定負債						
年金福祉借入金	8,526,732					8,526,732
退職給付引当金	785,744,943					785,744,943
役員退職慰労引当金	71,966,450					71,966,450
リース債務	61,430,910		14,137,200	1,068,375		76,636,485
固定負債合計	927,669,035	0	14,137,200	1,068,375	0	942,874,610
負債合計	2,083,741,681	4,053,394	76,410,733	65,963,523	△ 39,143,063	2,191,026,268
3. 正味財産の部						
(1) 一般正味財産	20,530,972,039	35,528,462	316,946,984	286,481,396		21,169,928,881
(うち基本財産への充当額)	(1,410,000,000)	(0)	(0)	(0)		(1,410,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(5,763,986,075)	(0)	(0)	(148,000,000)		(5,911,986,075)
正味財産合計	20,530,972,039	35,528,462	316,946,984	286,481,396	0	21,169,928,881
負債及び正味財産合計	22,614,713,720	39,581,856	393,357,717	352,444,919	△ 39,143,063	23,360,955,149

正味財産増減計算書総括表

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

(単位：円)

科 目	本会計	附帯事業特別会計	審査登録事業特別会計	JNX事業特別会計	内部取引消去	合 計
1. 一般正味財産増減の部						
(1) 経常増減の部						
1) 経常収益						
① 基本財産運用益	16,611,030					16,611,030
② 特定資産運用益	67,816,053			190,000		68,006,053
③ 受取補助金	278,694,598					278,694,598
④ 受取寄附金	24,000,000					24,000,000
⑤ 受取賛助員会費	118,695,935					118,695,935
⑥ 事業収益	5,143,969,491	34,981,840	606,263,841	209,053,542		5,994,268,714
・ 損傷負担金等	417,470,950					417,470,950
・ 受託研究	4,508,464,132					4,508,464,132
・ 負担金等	218,034,409					218,034,409
・ 燃料油脂		11,214,063				11,214,063
・ 宿泊		23,767,777				23,767,777
・ 審査事業収益			606,263,841			606,263,841
・ JNX事業収益				209,053,542		209,053,542
⑦ 雑収益	127,751,005	105,461	633,635	30,240		128,520,341
⑧ 審査事業特別会計からの繰入額	5,000,000				△5,000,000	0
⑨ JNX事業特別会計からの繰入額	5,000,000				△5,000,000	0
⑩ 本会計からの繰入額		6,000,000			△6,000,000	0
経常収益計	5,787,538,112	41,087,301	606,897,476	209,273,782	△16,000,000	6,628,796,671
2) 経常費用						
① 事業費	4,472,748,313	42,348,091	568,406,254	139,699,249		5,223,201,907
・ 補助事業費	159,734,944					159,734,944
・ 自主研究直接経費	191,379,950					191,379,950
・ 受託研究直接経費	1,366,435,385					1,366,435,385
・ 試験研究共通費	2,755,198,034					2,755,198,034
・ 燃料油脂		9,980,691				9,980,691
・ 特別会計人件費		5,870,788	388,635,291	62,696,976		457,203,055
・ 特別会計経費		26,496,612	179,770,963	77,002,273		283,269,848
② 管理費	914,367,016					914,367,016
・ 人件費	491,655,621					491,655,621
・ 経費	422,711,395					422,711,395
③ 役員退職慰労引当金繰入額	12,459,950					12,459,950
④ 減価償却費	1,527,802,651	4,813,764	11,792,770	4,174,315		1,548,583,500
⑤ 除却費	34,840,387					34,840,387
⑥ 本会計への繰出額			5,000,000	5,000,000	△10,000,000	0
⑦ 附帯事業特別会計への繰出額	6,000,000				△6,000,000	0
経常費用計	6,968,218,317	47,161,855	585,199,024	148,873,564	△16,000,000	7,733,452,760
当期経常増減額	△1,180,680,205	△6,074,554	21,698,452	60,400,218	0	△1,104,656,089
(2) 経常外増減の部						
1) 経常外収益						
① 預り資産受贈益	3,427,759					3,427,759
② 貸倒引当金戻入益			888,487			888,487
経常外収益計	3,427,759	0	888,487	0	0	4,316,246
2) 経常外費用						
① 研究設備更新等引当特定資産評価損	65,051,200					65,051,200
経常外費用計	65,051,200	0	0	0	0	65,051,200
当期経常外増減額	△61,623,441	0	888,487	0	0	△60,734,954
税引前当期一般正味財産増減額	△1,242,303,646	△6,074,554	22,586,939	60,400,218	0	△1,165,391,043
法人税、住民税及び事業税	262,000					262,000
当期一般正味財産増減額	△1,242,565,646	△6,074,554	22,586,939	60,400,218	0	△1,165,653,043
一般正味財産期首残高	21,773,537,685	41,603,016	294,360,045	226,081,178		22,335,581,924
一般正味財産期末残高	20,530,972,039	35,528,462	316,946,984	286,481,396	0	21,169,928,881
2. 正味財産期末残高	20,530,972,039	35,528,462	316,946,984	286,481,396	0	21,169,928,881

キャッシュ・フロー計算書（間接法）

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

（単位：円）

科 目	当年度	前年度	増 減
1. 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1) 税引前当期一般正味財産増減額	△1,165,391,043	△901,570,683	△263,820,360
2) キャッシュ・フローへの調整額			
①減価償却費	1,548,583,500	1,401,128,614	147,454,886
②退職給付引当金の増減額	△231,304,782	236,498,734	△467,803,516
③固定資産除却損	34,840,387	107,973,595	△73,133,208
④研究設備更新等引当特定資産評価損	65,051,200	0	65,051,200
⑤未収金の増減額	685,764,865	1,168,825,867	△483,061,002
⑥前払金増減額	11,845,565	10,292,340	1,553,225
⑦未払金の増減額	45,366,542	△109,206,519	154,573,061
⑧預り金の増減額	118,212,164	3,634,949	114,577,215
⑨賞与引当金の増減額	△8,562,549	△4,275,451	△4,287,098
⑩その他資産の増減額	3,807,900	7,382,200	△3,574,300
⑪預り資産受贈益	△3,427,759	△27,072,940	23,645,181
⑫貯蔵品の増減額	409,234	△480,200	889,434
⑬貸倒引当金の増減額	△888,487	267,933	△1,156,420
小 計	2,269,697,780	2,794,969,122	△525,271,342
3) 法人税等の支払額	△262,000	△260,000	△2,000
事業活動によるキャッシュ・フロー	1,104,044,737	1,893,138,439	△789,093,702
2. 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1) 投資活動収入			
①有価証券償還収入	3,000,000	8,887,459	△5,887,459
②保証金等収入	1,618,092	28,894,038	△27,275,946
投資活動収入計	4,618,092	37,781,497	△33,163,405
2) 投資活動支出			
①有価証券取得支出	△4,017,658,021	△296,674	△4,017,361,347
②固定資産取得支出	△582,324,999	△920,549,028	338,224,029
③保証金等支出	△942,000	△57,672,057	56,730,057
④出資金支出	△30,000,000	0	△30,000,000
投資活動支出計	△4,630,925,020	△978,517,759	△3,652,407,261
投資活動によるキャッシュ・フロー	△4,626,306,928	△940,736,262	△3,685,570,666
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1) 財務活動収入			
①従業員長期貸付金返済収入	748,189	7,100,558	△6,352,369
財務活動収入計	748,189	7,100,558	△6,352,369
2) 財務活動支出			
①年金福祉借入金返済支出	△748,189	△7,100,558	6,352,369
②リース債務返済による支出	△20,192,921	△3,552,150	△16,640,771
財務活動支出計	△20,941,110	△10,652,708	△10,288,402
財務活動によるキャッシュ・フロー	△20,192,921	△3,552,150	△16,640,771
4. 現金及び現金同等物の増減額	△3,542,455,112	948,850,027	△4,491,305,139
5. 現金及び現金同等物の期首残高	7,424,160,337	6,475,310,310	948,850,027
6. 現金及び現金同等物の期末残高	3,881,705,225	7,424,160,337	△3,542,455,112

（注）資金の範囲　　資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

財産目録

平成22年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
1. 資産の部		
(1) 流動資産		
銀行預金	1,480,594,518	
未収金	901,035,462	
前払金	18,700,257	
貯蔵品	1,118,310	
流動資産合計		2,401,448,547
(2) 固定資産		
1) 基本財産		
基本財産	1,410,000,000	
基本財産合計	1,410,000,000	
2) 特定資産		
退職給付引当特定資産	469,027,930	
役員退職慰労引当特定資産	108,003,725	
研究設備更新等引当特定資産	5,727,948,800	
次世代JNX構築等引当特定資産	148,000,000	
特定資産合計	6,452,980,455	
3) その他固定資産		
建物	4,822,842,713	
構築物	5,027,318,704	
機械装置	2,229,965,019	
車両運搬具	29,020,051	
什器備品	7,548,886	
土地	557,205,750	
リース資産	111,596,350	
供給施設利用権	12,662,322	
ソフトウェア	89,160,391	
電話加入権	4,654,073	
保証金	147,127,256	
従業員長期貸付金	8,526,732	
預託金	15,897,900	
出資金	33,000,000	
その他固定資産合計	13,096,526,147	
固定資産合計		20,959,506,602
資産合計		23,360,955,149
2. 負債の部		
(1) 流動負債		
未払金	789,056,795	
未払法人税等	262,000	
預り金	144,470,199	
賞与引当金	273,848,000	
リース債務	40,514,664	
流動負債合計		1,248,151,658
(2) 固定負債		
年金福祉借入金	8,526,732	
退職給付引当金	785,744,943	
役員退職慰労引当金	71,966,450	
リース債務	76,636,485	
固定負債合計		942,874,610
負債合計		2,191,026,268
正味財産		21,169,928,881

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

*平成18年度から「公益法人会計基準」（平成16年10月14日公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ）を採用している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ①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。
- ②満期保有目的以外の債券で市場価格のあるものについては、時価法によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ①貯蔵品については先入先出法を採用している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ①減価償却費の計算方法は、法人税法の基準に基づく定額法とする。
- ②減価償却についての会計処理の手続きは、直接法とする。
- ③所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。

(4) 引当金の計上基準

- ①貸倒引当金は、債権の貸倒損失に備えるため、貸倒実績率により回収不能見込額を計上する方法によっている。
- ②賞与引当金は、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- ③退職給付引当金は、従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
なお、退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額及び確定給付企業年金制度における年金財政計算上の責任準備金を基礎として計算し、会計基準変更時差異は、15年で費用処理している。
- ④役員退職慰労引当金は、役員の退職慰労金の支給に備えるため、役員退職金支給規定に基づき期末要支給額を計上している。

(5) リース取引の処理方法

- ①リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外のファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(6) 消費税等の会計処理

- ①消費税の会計処理は、税抜き方式によっている。

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	会 計
基本財産					
普通預金	1,264,284	107,975,051	108,345,072	894,263	本会計
投資有価証券	1,408,735,716	108,345,072	107,975,051	1,409,105,737	本会計
小 計	1,410,000,000	216,320,123	216,320,123	1,410,000,000	
特定資産					
退職給付引当特定資産	486,387,493	67,342,017	84,701,580	469,027,930	本会計
役員退職慰労引当特定資産	108,003,725	0	0	108,003,725	本会計
研究設備更新等引当特定資産	6,123,000,000	0	395,051,200	5,727,948,800	本会計
次世代JNX構築等引当特定資産	152,000,000	43,000,000	47,000,000	148,000,000	JNX事業特別会計
小 計	6,869,391,218	110,342,017	526,752,780	6,452,980,455	
合 計	8,279,391,218	326,662,140	743,072,903	7,862,980,455	

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)	会 計
基本財産					
普通預金	894,263	(0)	(894,263)	(0)	本会計
投資有価証券	1,409,105,737	(0)	(1,409,105,737)	(0)	本会計
小 計	1,410,000,000	(0)	(1,410,000,000)	(0)	
特定資産					
退職給付引当特定資産	469,027,930	(0)	(0)	(469,027,930)	本会計
役員退職慰労引当特定資産	108,003,725	(0)	(36,037,275)	(71,966,450)	本会計
研究設備更新等引当特定資産	5,727,948,800	(0)	(5,727,948,800)	(0)	本会計
次世代JNX構築等引当特定資産	148,000,000	(0)	(148,000,000)	(0)	JNX事業特別会計
小 計	6,452,980,455	(0)	(5,911,986,075)	(540,994,380)	
合 計	7,862,980,455	(0)	(7,321,986,075)	(540,994,380)	

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	9,452,215,708	4,629,372,995	4,822,842,713
・本会計	9,449,952,908	4,629,062,147	4,820,890,761
・附帯事業特別会計	1,472,000	218,590	1,253,410
・審査登録事業特別会計	790,800	92,258	698,542
構築物	7,960,635,815	2,933,317,111	5,027,318,704
・本会計	7,927,067,815	2,914,435,111	5,012,632,704
・附帯事業特別会計	33,568,000	18,882,000	14,686,000
機械装置	9,307,247,480	7,077,282,461	2,229,965,019
・本会計	9,275,382,170	7,052,099,722	2,223,282,448
・審査登録事業特別会計	2,423,600	1,009,833	1,413,767
・JNX事業特別会計	29,441,710	24,172,906	5,268,804
車両運搬具	217,659,359	188,639,308	29,020,051
・本会計	217,659,359	188,639,308	29,020,051
什器備品	31,792,285	24,243,399	7,548,886
・本会計	24,261,035	19,521,723	4,739,312
・附帯事業特別会計	5,762,750	4,131,682	1,631,068
・審査登録事業特別会計	1,007,500	299,948	707,552
・JNX事業特別会計	761,000	290,046	470,954
リース資産	140,896,220	29,299,870	111,596,350
・本会計	114,311,420	22,846,170	91,465,250
・審査登録事業特別会計	24,934,800	6,151,200	18,783,600
・JNX事業特別会計	1,650,000	302,500	1,347,500
供給施設利用権	17,298,730	4,636,408	12,662,322
・本会計	17,298,730	4,636,408	12,662,322
ソフトウェア	238,198,120	149,037,729	89,160,391
・本会計	121,849,420	102,899,367	18,950,053
・審査登録事業特別会計	50,320,000	38,281,579	12,038,421
・JNX事業特別会計	66,028,700	7,856,783	58,171,917
合 計	27,365,943,717	15,035,829,281	12,330,114,436

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)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益	会 計
(基本財産)				
第 47回利付国債 (5年)	200,000,000	200,160,200	160,200	本会計
第 54回利付国債 (5年)	49,000,000	49,456,239	456,239	本会計
第 62回利付国債 (5年)	19,964,558	20,392,180	427,622	本会計
第265回利付国債 (10年)	52,944,995	55,387,650	2,442,655	本会計
北海道電力株式会社第254回社債	40,000,000	46,813,440	6,813,440	本会計
第270回利付国債 (10年)	99,861,670	103,613,700	3,752,030	本会計
第274回利付国債 (10年)	59,910,900	62,755,860	2,844,960	本会計
第276回利付国債 (10年)	50,000,000	52,586,050	2,586,050	本会計
第292回利付国債 (10年)	99,931,642	104,695,900	4,764,258	本会計
政府保証 第8回地方公共団体金融機構債券	58,000,000	57,376,848	△623,152	本会計
第 47回利付国債 (5年)	99,997,528	100,080,000	82,472	本会計
第 63回利付国債 (5年)	40,000,000	40,812,000	812,000	本会計
第242回利付国債 (10年)	89,856,104	92,196,000	2,339,896	本会計
第245回利付国債 (10年)	99,873,220	101,790,000	1,916,780	本会計
第252回利付国債 (10年)	99,851,820	102,230,000	2,378,180	本会計
平成21年度第1回新潟市公募公債 新発債	50,000,000	49,450,000	△550,000	本会計
京都市公募公債平成17年度第3回	99,913,300	100,500,000	586,700	本会計
政府保証第60回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	104,980,000	4,980,000	本会計
合 計	1,409,105,737	1,445,276,067	36,170,330	

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	会 計
補助金 ・平成21年度燃料電池システム等実証研究事業費助成金	(独)新エネルギー・産業技術総合開発機構	0	214,751,973	214,751,973	0		本会計
・平成21年度研究協力事業費助成金 (タイにおけるヒートポンプ用エタノールエンジンの実証運転)	(独)新エネルギー・産業技術総合開発機構	0	60,172,625	60,172,625	0		本会計
・平成21年度科学研究費補助金 (追突警報システムの利便性向上による追突防止効果促進に必要な警報タイミングの考察)	文部科学省	0	1,690,000	1,690,000	0		本会計
・平成21年度科学研究費補助金 (自然な運転状況の中での人間-機械双中心型多層的追突回避マネジメント)	(独)日本学術振興会	0	2,080,000	2,080,000	0		本会計
合 計		0	278,694,598	278,694,598	0		

7. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下の通りである。

(単位：円)

当 期 末	会 計
銀行預金	1,480,594,518
・本会計	1,037,142,562 本会計
・附帯事業特別会計	10,693,754 附帯事業特別会計
・審査登録事業特別会計	304,097,310 審査登録事業特別会計
・JNX事業特別会計	128,660,892 JNX事業特別会計
基本財産	1,410,000,000 本会計
退職給付引当特定資産	469,027,930 本会計
役員退職慰労引当特定資産	108,003,725 本会計
研究設備更新等引当特定資産	5,727,948,800 本会計
次世代JNX構築等引当特定資産	148,000,000 JNX事業特別会計
利付国債等	<u>△5,461,869,748</u> 本会計
現金及び現金同等物	3,881,705,225

(2) 重要な非資金取引は以下の通りである。

①現物により受贈された固定資産が3,427,759円ある。

②新規に計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び債務の額は108,237,020円である。

8. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

退職給付制度として退職一時金制度及び確定給付企業年金制度並びに確定拠出年金制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳 (単位：円)

①退職給付債務	△ 2,031,015,690
②年金資産	1,114,560,697
③会計基準変更時差異の未処理額	130,710,050
④退職給付引当金 (①+②+③)	△ 785,744,943

(3) 退職給付費用に関する事項 (単位：円)

①勤務費用	15,078,115
②会計基準変更時差異の費用処理額	11,882,731
③退職給付費用 (①+②)	26,960,846
④確定拠出年金の掛金額	21,609,000

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己要支給額及び確定給付企業年金制度における年金財政計算上の責任準備金を基礎として計算している。

(5) 会計基準変更時差異の処理年数 15年

9. リース取引関係

(1) ファイナンス・リース取引

①所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内訳

その他固定資産

本館等におけるコンピューターサーバー、複写機及びファックス等である。

(2) リース会計基準適用初年度開始前のファイナンス・リース取引関係

①リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

(単位：円)

	機械装置	合計
取得価額相当額	348,287,297	348,287,297
・本会計	319,132,111	319,132,111
・審査登録事業特別会計	29,155,186	29,155,186
減価償却累計額相当額	287,396,646	287,396,646
・本会計	261,079,103	261,079,103
・審査登録事業特別会計	26,317,543	26,317,543
期末残高相当額	60,890,651	60,890,651
・本会計	58,053,008	58,053,008
・審査登録事業特別会計	2,837,643	2,837,643

②未経過リース料期末残高相当額

(単位：円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料期末残高相当額	49,615,545	13,821,564	63,437,109
・本会計	46,692,854	13,821,564	60,514,418
・審査登録事業特別会計	2,922,691	0	2,922,691

③当期の支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

(単位：円)

支払リース料	109,141,960
・本会計	102,189,420
・審査登録事業特別会計	6,952,540
減価償却費相当額	101,378,443
・本会計	94,692,338
・審査登録事業特別会計	6,686,105
支払利息相当額	2,984,348
・本会計	2,834,496
・審査登録事業特別会計	149,852

④減価償却費相当額の算定方法は、定額法によっている。

⑤利息相当額の算定方法は、リース料総額とリース資産計上価額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっている。

本会計収支計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
1. 事業活動収支の部				
(1) 事業活動収入				
1) 基本財産運用収入	16,330,000	16,611,030	△281,030	
2) 特定資産運用収入	41,000,000	67,816,053	△26,816,053	
3) 補助金収入	278,060,000	278,694,598	△634,598	
①(独)新エネルギー・産業技術総合開発機構	278,060,000	274,924,598	3,135,402	
②文部科学省	0	1,690,000	△1,690,000	
③(独)日本学術振興会	0	2,080,000	△2,080,000	
4) 寄附金収入	24,000,000	24,000,000	0	
①(社)日本自動車工業会会員寄附	24,000,000	24,000,000	0	
5) 賛助員会費収入	103,750,000	118,695,935	△14,945,935	
6) 事業収入	5,798,130,000	5,143,969,491	654,160,509	
①損傷負担金等	434,000,000	417,470,950	16,529,050	
②受託研究	5,181,420,000	4,508,464,132	672,955,868	
・自工会受託研究	1,392,800,000	1,486,538,970	△93,738,970	
・官公庁受託研究	2,588,190,000	2,251,728,310	336,461,690	
・一般受託試験研究	1,200,430,000	770,196,852	430,233,148	
③負担金等	182,710,000	218,034,409	△35,324,409	
7) 雑収入	92,960,000	127,751,005	△34,791,005	
8) 審査事業特別会計からの繰入金収入	0	5,000,000	△5,000,000	
9) JNX事業特別会計からの繰入金収入	5,000,000	5,000,000	0	
事業活動収入計	6,359,230,000	5,787,538,112	571,691,888	
(2) 事業活動支出				
1) 事業費支出	5,163,540,000	4,633,177,502	530,362,498	
①補助事業費	184,080,000	191,482,043	△7,402,043	
・(独)新エネルギー・産業技術総合開発機構	184,080,000	190,533,663	△6,453,663	
・文部科学省	0	596,992	△596,992	
・(独)日本学術振興会	0	351,388	△351,388	
②自主研究直接経費	225,240,000	191,379,950	33,860,050	
③受託研究直接経費	1,529,080,000	1,366,435,385	162,644,615	
・自工会受託研究	398,420,000	318,778,375	79,641,625	
・官公庁受託研究	1,021,220,000	978,009,691	43,210,309	
・一般受託試験研究	109,440,000	69,647,319	39,792,681	
④試験研究共通費	3,225,140,000	2,883,880,124	341,259,876	
・人件費	2,404,790,000	2,213,075,661	191,714,339	
・経費	820,350,000	670,804,463	149,545,537	
2) 管理費支出	1,013,590,000	945,010,078	68,579,922	
①人件費	580,640,000	522,036,683	58,603,317	
②経費	432,950,000	422,973,395	9,976,605	
3) 附帯事業特別会計への繰入金支出	0	6,000,000	△6,000,000	
事業活動支出計	6,177,130,000	5,584,187,580	592,942,420	
事業活動収支差額	182,100,000	203,350,532	△21,250,532	
2. 投資活動収支の部				
(1) 投資活動収入				
1) 特定資産取崩収入	412,180,000	414,701,580	△2,521,580	
①退職給付引当特定資産	82,180,000	84,701,580	△2,521,580	
②研究設備更新等引当特定資産	330,000,000	330,000,000	0	
2) 保証金等収入	1,000,000	1,618,092	△618,092	
3) 預託金収入	8,000,000	3,807,900	4,192,100	
投資活動収入計	421,180,000	420,127,572	1,052,428	
(2) 投資活動支出				
1) 固定資産取得支出	412,120,000	440,664,059	△28,544,059	
①施設等取得	4,300,000	3,139,518	1,160,482	
②設備等取得	160,820,000	190,524,541	△29,704,541	
③小型シャシーダイナモメータ更新工事	247,000,000	247,000,000	0	
2) 特定資産払出	82,180,000	84,701,580	△2,521,580	
①退職給付引当特定資産	82,180,000	84,701,580	△2,521,580	
3) 特定資産支出	97,700,000	67,342,017	30,357,983	
①退職給付引当特定資産	67,700,000	67,342,017	357,983	
②役員退職慰労引当特定資産	30,000,000	0	30,000,000	
4) 保証金等支出	2,000,000	942,000	1,058,000	
5) 出資金支出	0	30,000,000	△30,000,000	
投資活動支出計	594,000,000	623,649,656	△29,649,656	
投資活動収支差額	△172,820,000	△203,522,084	30,702,084	
3. 予備費支出				
当期収支差額(予備費を除く)	774,002,359	0	774,002,359	
前期繰越収支差額	9,280,000	△171,552	9,451,552	
前期繰越収支差額	764,722,359	764,722,359	0	
次期繰越収支差額	0	764,550,807	△764,550,807	

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、銀行預金、未収金、他会計未収金、前払金、未払金、未払法人税等、他会計未払金、預り金、賞与引当金及びリース債務（流動負債）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

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
銀行預金	124,707,751	1,037,142,562
未収金	1,510,817,698	851,496,696
他会計未収金	90,167,484	30,481,911
前払金	19,678,670	1,502,284
合 計	1,745,371,603	1,920,623,453
未払金	679,041,931	711,310,321
未払法人税等	260,000	262,000
他会計未払金	4,199,875	8,661,152
預り金	25,424,437	144,359,589
賞与引当金	264,797,285	256,897,000
リース債務(流動負債)	6,925,716	34,582,584
合 計	980,649,244	1,156,072,646
次期繰越収支差額	764,722,359	764,550,807

附帯事業特別会計収支計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差異	備考
1. 事業活動収支の部				
(1) 事業活動収入				
1) 事業収入	50,710,000	34,981,840	15,728,160	
①燃料油脂	16,800,000	11,214,063	5,585,937	
②宿泊	33,910,000	23,767,777	10,142,223	
2) 雑収入	80,000	105,461	△25,461	
3) 本会計からの繰入金収入	0	6,000,000	△6,000,000	
事業活動収入計	50,790,000	41,087,301	9,702,699	
(2) 事業活動支出				
1) 事業費支出	50,790,000	42,348,091	8,441,909	
①燃料油脂	14,040,000	9,980,691	4,059,309	
②人件費	6,720,000	5,870,788	849,212	
③経費	30,030,000	26,496,612	3,533,388	
事業活動支出計	50,790,000	42,348,091	8,441,909	
事業活動収支差額	0	△1,260,790	1,260,790	
2. 予備費支出	19,218,774	0	19,218,774	
当期収支差額（予備費を除く）	0	△1,260,790	1,260,790	
前期繰越収支差額	19,218,774	19,218,774	0	
次期繰越収支差額	0	17,957,984	△17,957,984	

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、銀行預金、未収金、他会計未収金、貯蔵品、未払金、他会計未払金及び賞与引当金を含めている。

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

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
銀行預金	16,879,318	10,693,754
未収金	1,497,947	1,538,162
他会計未収金	4,199,875	8,661,152
貯蔵品	1,527,544	1,118,310
合 計	24,104,684	22,011,378
未払金	2,257,176	1,559,647
他会計未払金	1,950,571	1,794,747
賞与引当金	678,163	699,000
合 計	4,885,910	4,053,394
次期繰越収支差額	19,218,774	17,957,984

審査登録事業特別会計収支計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差異	備考
1. 事業活動収支の部				
(1) 事業活動収入				
1) 審査事業収入	676,640,000	606,263,841	70,376,159	
2) 雑収入	0	633,635	△633,635	
事業活動収入計	676,640,000	606,897,476	69,742,524	
(2) 事業活動支出				
1) 審査事業費支出	674,660,000	568,406,254	106,253,746	
①人件費	463,790,000	388,635,291	75,154,709	
②経費	210,870,000	179,770,963	31,099,037	
2) 本会計への繰入金支出	0	5,000,000	△5,000,000	
事業活動支出計	674,660,000	573,406,254	101,253,746	
事業活動収支差額	1,980,000	33,491,222	△31,511,222	
2. 投資活動収支の部				
(1) 投資活動支出				
固定資産取得支出	1,590,000	11,973,200	△10,383,200	
投資活動支出計	1,590,000	11,973,200	△10,383,200	
投資活動収支差額	△1,590,000	△11,973,200	10,383,200	
3. 予備費支出	275,733,480	0	275,733,480	
当期収支差額（予備費を除く）	390,000	21,518,022	△21,128,022	
前期繰越収支差額	275,343,480	275,343,480	0	
次期繰越収支差額	0	296,861,502	△296,861,502	

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、銀行預金、未収金、前払金、未払金、他会計未払金、預り金、賞与引当金及びリース債務（流動負債）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

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
銀行預金	263,659,916	304,097,310
未収金	64,383,120	37,839,752
前払金	10,867,152	17,197,973
合 計	338,910,188	359,135,035
未払金	20,336,679	25,813,458
他会計未払金	26,937,230	18,524,327
預り金	827,598	95,168
賞与引当金	13,718,841	12,255,000
リース債務（流動負債）	1,746,360	5,585,580
合 計	63,566,708	62,273,533
次期繰越収支差額	275,343,480	296,861,502

J N X 事業特別会計収支計算書
平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差異	備考
1. 事業活動収支の部				
(1) 事業活動収入				
1) J N X 事業収入	203,410,000	209,053,542	△5,643,542	
2) 特定資産運用収入	250,000	190,000	60,000	
3) 雑収入	0	30,240	△30,240	
事業活動収入計	203,660,000	209,273,782	△5,613,782	
(2) 事業活動支出				
1) J N X 事業費支出	177,160,000	139,699,249	37,460,751	
①人件費	68,860,000	62,696,976	6,163,024	
②経費	108,300,000	77,002,273	31,297,727	
2) 本会計への繰入金支出	5,000,000	5,000,000	0	
事業活動支出計	182,160,000	144,699,249	37,460,751	
事業活動収支差額	21,500,000	64,574,533	△43,074,533	
2. 投資活動収支の部				
(1) 投資活動収入				
1) 特定資産取崩収入	46,000,000	47,000,000	△1,000,000	
①次世代JNX構築等引当特定資産	46,000,000	47,000,000	△1,000,000	
投資活動収入計	46,000,000	47,000,000	△1,000,000	
(2) 投資活動支出				
1) 固定資産取得支出	46,000,000	46,636,175	△636,175	
2) 特定資産支出	0	43,000,000	△43,000,000	
①次世代JNX構築等引当特定資産	0	43,000,000	△43,000,000	
投資活動支出計	46,000,000	89,636,175	△43,636,175	
投資活動収支差額	0	△42,636,175	42,636,175	
3. 予備費支出	73,488,238	0	73,488,238	
当期収支差額（予備費を除く）	21,500,000	21,938,358	△438,358	
前期繰越収支差額	51,988,238	51,988,238	0	
次期繰越収支差額	0	73,926,596	△73,926,596	

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、銀行預金、未収金、未払金、他会計未払金、預り金、賞与引当金及びリース債務（流動負債）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

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
銀行預金	75,634,755	128,660,892
未 収 金	10,101,562	10,160,852
合 計	85,736,317	138,821,744
未 払 金	20,477,942	50,373,369
他会計未払金	10,047,877	10,162,837
預 り 金	6,000	15,442
賞 与 引 当 金	3,216,260	3,997,000
リース債務（流動負債）	0	346,500
合 計	33,748,079	64,895,148
次期繰越収支差額	51,988,238	73,926,596

収支計算書総括表

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

(単位：円)

科 目	本会計	附帯事業特別会計	審査登録事業特別会計	JNX事業特別会計	内部取引消去	合 計
1. 事業活動収支の部						
(1) 事業活動収入						
1) 基本財産運用収入	16,611,030					16,611,030
2) 特定資産運用収入	67,816,053			190,000		68,006,053
3) 補助金収入	278,694,598					278,694,598
①(独)新エネルギー・産業技術総合開発機構	274,924,598					274,924,598
②文部科学省	1,690,000					1,690,000
③(独)日本学術振興会	2,080,000					2,080,000
4) 寄附金収入	24,000,000					24,000,000
①(社)日本自動車工業会会員寄附	24,000,000					24,000,000
5) 賛助員会費収入	118,695,935					118,695,935
6) 事業収入	5,143,969,491	34,981,840	606,263,841	209,053,542		5,994,268,714
①損傷負担金等	417,470,950					417,470,950
②受託研究	4,508,464,132					4,508,464,132
・自工会受託研究	1,486,538,970					1,486,538,970
・官公庁受託研究	2,251,728,310					2,251,728,310
・一般受託試験研究	770,196,852					770,196,852
③負担金等	218,034,409					218,034,409
④燃料油脂		11,214,063				11,214,063
⑤宿泊		23,767,777				23,767,777
⑥審査事業			606,263,841			606,263,841
⑦JNX事業				209,053,542		209,053,542
7) 雑収入	127,751,005	105,461	633,635	30,240		128,520,341
8) 審査事業特別会計からの繰入金収入	5,000,000				△ 5,000,000	0
9) JNX事業特別会計からの繰入金収入	5,000,000				△ 5,000,000	0
10) 本会計からの繰入金収入		6,000,000			△ 6,000,000	0
事業活動収入計	5,787,538,112	41,087,301	606,897,476	209,273,782	△ 16,000,000	6,628,796,671
(2) 事業活動支出						
1) 事業費支出	4,633,177,502	42,348,091	568,406,254	139,699,249		5,383,631,096
①補助事業費	191,482,043					191,482,043
・(独)新エネルギー・産業技術総合開発機構	190,533,663					190,533,663
・文部科学省	596,992					596,992
・(独)日本学術振興会	351,388					351,388
②自主研究直接経費	191,379,950					191,379,950
③受託研究直接経費	1,366,435,385					1,366,435,385
・自工会受託研究	318,778,375					318,778,375
・官公庁受託研究	978,009,691					978,009,691
・一般受託試験研究	69,647,319					69,647,319
④試験研究共通費	2,883,880,124					2,883,880,124
・人件費	2,213,075,661					2,213,075,661
・経費	670,804,463					670,804,463
⑤燃料油脂		9,980,691				9,980,691
⑥人件費		5,870,788	388,635,291	62,696,976		457,203,055
⑦経費		26,496,612	179,770,963	77,002,273		283,269,848
2) 管理費支出	945,010,078					945,010,078
①人件費	522,036,683					522,036,683
②経費	422,973,395					422,973,395
3) 本会計への繰入金支出			5,000,000	5,000,000	△ 10,000,000	0
4) 附帯事業特別会計への繰入金支出	6,000,000				△ 6,000,000	0
事業活動支出計	5,584,187,580	42,348,091	573,406,254	144,699,249	△ 16,000,000	6,328,641,174
事業活動収支差額	203,350,532	△ 1,260,790	33,491,222	64,574,533	0	300,155,497
2. 投資活動収支の部						
(1) 投資活動収入						
1) 特定資産取崩収入	414,701,580			47,000,000		461,701,580
①退職給付引当特定資産	84,701,580					84,701,580
②研究設備更新等引当特定資産	330,000,000					330,000,000
③次世代JNX構築等引当特定資産				47,000,000		47,000,000
2) 保証金等収入	1,618,092					1,618,092
3) 預託金収入	3,807,900					3,807,900
投資活動収入計	420,127,572	0	0	47,000,000	0	467,127,572
(2) 投資活動支出						
1) 固定資産取得支出	440,664,059		11,973,200	46,636,175		499,273,434
①施設等取得	3,139,518					3,139,518
②設備等取得	190,524,541		11,973,200	46,636,175		249,133,916
③小型シャーシダイナモメータ更新工事	247,000,000					247,000,000
2) 特定資産払出	84,701,580					84,701,580
①退職給付引当特定資産	84,701,580					84,701,580
3) 特定資産支出	67,342,017			43,000,000		110,342,017
①退職給付引当特定資産	67,342,017					67,342,017
②次世代JNX構築等引当特定資産				43,000,000		43,000,000
4) 保証金等支出	942,000					942,000
5) 出資金支出	30,000,000					30,000,000
投資活動支出計	623,649,656	0	11,973,200	89,636,175	0	725,259,031
投資活動収支差額	△203,522,084	0	△11,973,200	△42,636,175	0	△258,131,459
3. 予備費支出	0	0	0	0	0	0
当期収支差額	△171,552	△1,260,790	21,518,022	21,938,358	0	42,024,038
前期繰越収支差額	764,722,359	19,218,774	275,343,480	51,988,238	0	1,111,272,851
次期繰越収支差額	764,550,807	17,957,984	296,861,502	73,926,596	0	1,153,296,889