

平成24年度決算報告書

自 平成24年4月 1日

至 平成25年3月31日

一般財団法人 日本冷媒・環境保全機構

東京都港区芝公園3-5-22 機械振興会館

貸借対照表

平成25年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益事業会計	収益事業会計	合計
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	28,317,058	0	28,317,058
未収入金	1,256,500	15,360	1,271,860
仮払金	75,289	0	75,289
公益事業勘定	0	48,130	48,130
収益事業勘定	△ 48,130	0	△ 48,130
図書	1,127,385	89,440	1,216,825
流動資産合計	30,728,102	152,930	30,881,032
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	4,817,000	0	4,817,000
特定資産合計	4,817,000	0	4,817,000
(2) その他固定資産			
什器備品	422,691	0	422,691
ソフトウェア	3,075,327	0	3,075,327
敷金	3,203,000	0	3,203,000
その他固定資産合計	6,701,018	0	6,701,018
固定資産合計	11,518,018	0	11,518,018
資産合計	42,246,120	152,930	42,399,050
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,736,045	0	7,736,045
預り金	5,486,629	0	5,486,629
未払い法人税等	0	89,500	89,500
流動負債合計	13,222,674	89,500	13,312,174
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,817,000	0	4,817,000
固定負債合計	4,817,000	0	4,817,000
負債合計	18,039,674	89,500	18,129,174
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
正味財産合計	24,206,446	63,430	24,269,876
負債及び正味財産合計	42,246,120	152,930	42,399,050

正味財産増減計算書

平成24年4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取会費	500,000	1,100,000	△ 600,000
事業収益			
R R C収益	81,335,000	87,670,000	△ 6,335,000
技術者受験料	21,600,000	20,804,000	796,000
技術者登録更新料	53,845,000	60,879,000	△ 7,034,000
事業所新規認定料	900,000	840,000	60,000
事業所認定更新料	3,640,000	3,739,000	△ 99,000
再生事業所認定料	1,050,000	1,050,000	0
再発行	300,000	268,000	32,000
その他	0	90,000	△ 90,000
受取補助金等	3,780,000	3,380,000	400,000
雑収益	0	2,825	△ 2,825
受取利息	0	2,825	△ 2,825
雑収益	0	0	0
収益事業収益	250,000	251,270	△ 1,270
収益事業収益	250,000	251,270	△ 1,270
期末図書棚卸額	0	66,885	△ 66,885
経常収益計	85,865,000	92,470,980	△ 6,605,980
(2) 経常費用			
事業費	45,606,000	40,066,010	5,539,990
管理費	37,481,000	36,464,239	1,016,761
経常費用計	83,087,000	76,530,249	6,556,751
当期経常増減額	2,778,000	15,940,731	△ 13,162,731
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
退職給付引当金繰入額	2,000,000	2,239,000	△ 239,000
経常外費用計	2,000,000	2,239,000	△ 239,000
当期経常外増減額	△ 2,000,000	△ 2,239,000	239,000
税引前当期一般正味財産増減額	778,000	13,701,731	△ 12,923,731
法人税等	0	89,500	△ 89,500
当期一般正味財産増減額	778,000	13,612,231	△ 12,834,231
一般正味財産期首残高	0	10,657,645	△ 10,657,645
一般正味財産期末残高	2,098,000	24,269,876	△ 22,171,876
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	8,127,000	24,269,876	△ 16,142,876

収支計算書（合計表）

平成24年4月 1日から平成25年 3月31日まで

（単位：円）

科 目	予算額	決算額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
受取会費	500,000	1,100,000	△ 600,000
事業収入	81,335,000	87,670,000	△ 6,335,000
RRC収入	81,335,000	87,670,000	△ 6,335,000
(技術者受験料)	21,600,000	20,804,000	796,000
(技術者登録更新料)	53,845,000	60,879,000	△ 7,034,000
(事業所新規認定料)	900,000	840,000	60,000
(事業所新規認定料)	3,640,000	3,739,000	△ 99,000
(再生事業所認定料)	1,050,000	1,050,000	0
(再発行)	300,000	268,000	32,000
(その他)	0	90,000	△ 90,000
補助金収入	3,780,000	3,380,000	400,000
雑収益	0	2,825	△ 2,825
(受取利息収入)	0	2,825	△ 2,825
(雑収入)	0	0	0
収益事業収入	250,000	251,270	△ 1,270
期末図書棚卸額	0	66,885	△ 66,885
事業活動収入計	85,865,000	92,470,980	△ 6,605,980
2. 事業活動支出			
事業費支出	45,606,000	40,066,010	5,539,990
管理費支出	36,710,000	36,153,960	556,040
事業活動支出計	82,316,000	76,219,970	6,096,030
事業活動収支差額	3,549,000	16,251,010	△ 12,702,010
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出	2,000,000	2,239,000	△ 239,000
退職給付引当資産（職員）取得支出	1,000,000	1,263,000	△ 263,000
退職給付引当資産（役員）取得支出	1,000,000	976,000	24,000
固定資産取得支出	4,500,000	2,451,750	2,048,250
什器備品取得支出	0	0	0
ソフトウェア取得支出	4,500,000	2,451,750	2,048,250
敷金・保証金支出	0	0	0
敷金支出	0	0	0
投資活動支出計	6,500,000	4,690,750	1,809,250
投資活動収支差額	△ 6,500,000	△ 4,690,750	△ 1,809,250
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
IV 予備費支出			
当期収支差額	△ 2,951,000	11,560,260	△ 14,511,260
前期繰越収支差額	0	6,008,598	△ 6,008,598
次期繰越収支差額	△ 2,951,000	17,568,858	△ 20,519,858

財産目録（合計表）

平成25年 3月31日現在

（単位：円）

科目	金 額	使用目的等	
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金手許有高	179,869	運転資金として	
普通預金	23,305,209		
三菱東京UFJ銀行 六本木支店	16,225,058		
みずほ銀行 神谷町支店	6,309,188		
みずほ銀行 神谷町支店（健保口）	0		
郵便貯金	770,963		
当座預金	4,831,980		
機械振興会館内郵便局（技術者）	4,363,480		技術者更新用
機械振興会館内郵便局（再発行）	403,500		再発行用
機械振興会館内郵便局（事業所）	65,000		事業所用
未収入金	1,271,860		
仮払金	75,289		労働保険
図書	1,216,825		DVD、ガイドライン等の在庫
流動資産合計	30,881,032		
2. 固定資産			
基本財産	0		職員 役員
特定資産	4,817,000		
（退職給付引当資産）	3,354,000		
（退職給付引当資産）	1,463,000		
その他の固定資産	6,701,018		
（什器備品）	422,691		
（ソフトウェア）	3,075,327		
（敷金）	3,203,000		
固定資産合計	11,518,018		
資産合計	42,399,050		
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,736,045		
委託費引当金	0		
預り金	5,486,629		
（源泉税）	147,749		
（住民税）	75,000		
（更新技術者）	5,201,000		
（更新事業所）	0		
（その他）	0		
未払法人税等	89,500		
流動負債合計	13,312,174		
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,817,000		
固定負債合計	4,817,000		
負債合計	18,129,174		
III 正味財産の部			
正味財産	24,269,876		