

平成23年度 決算報告書

(平成23年4月1日～平成24年3月31日)

公益財団法人 東京エムオウユウ事務局

貸借対照表
平成24年3月31日現在

総括表

(単位:円)

科 目	一 般 会 計	特 別 会 計	内 部 取 引	合 計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現 金 預 金 券	11,345,762	14,446,858		25,792,620
有 価 証 券	0	400,000		400,000
流動資産合計	11,345,762	14,846,858		26,192,620
2. 固定資産				
(1)基本財産				
基 本 財 産	50,000,000	0		50,000,000
基本財産合計	50,000,000	0		50,000,000
(2)特定資産				
退 職 給 付 引 当 資 産	30,205,700	0		30,205,700
減 価 償 却 引 当 資 産	7,648,847	4,247,862		11,896,709
MOU 引 当 資 産	55,035,000	0		55,035,000
事 業 活 動 引 当 資 産	0	0		0
研 修 事 業 基 金	0	2,033,433,780		2,033,433,780
特定資産合計	92,889,547	2,037,681,642		2,130,571,189
(3)その他固定資産				
什 器 備 品	8,030,612	0		8,030,612
減 価 償 却 累 計 額	△ 7,354,847	0		△ 7,354,847
電 話 加 入 権	446,920	0		446,920
ソ フ ト ウ エ ア	294,000	5,927,250		6,221,250
ソ フ ト ウ エ ア 償 却 累 計 敷	△ 294,000	△ 4,247,862		△ 4,541,862
敷	5,620,788	0		5,620,788
その他固定資産合計	6,743,473	1,679,388		8,422,861
固定資産合計	149,633,020	2,039,361,030		2,188,994,050
資産合計	160,978,782	2,054,207,888		2,215,186,670
II 負債の部				
1. 流動負債				
未 払 金	5,732,634	1,947,734		7,680,368
預 り 金	971,976	0		971,976
前 受 金	634,645	0		634,645
賞 与 引 当 金	1,323,676	0		1,323,676
流動負債合計	8,662,931	1,947,734		10,610,665
2. 固定負債				
役 員 退 職 慰 労 引 当 金	14,110,000	0		14,110,000
退 職 給 付 引 当 金	16,095,700	0		16,095,700
固定負債合計	30,205,700	0		30,205,700
負債合計	38,868,631	1,947,734		40,816,365
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産	50,000,000	1,966,433,780		2,016,433,780
日 本 財 団 助 成 金	50,000,000	1,966,433,780		2,016,433,780
(うち基本財産への充当額)	(50,000,000)	(0)		(50,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(1,966,433,780)		(1,966,433,780)
2. 一般正味財産	72,110,151	85,826,374		157,936,525
(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)	(62,683,847)	(71,247,862)		(133,931,709)
正味財産合計	122,110,151	2,052,260,154		2,174,370,305
負債及び正味財産合計	160,978,782	2,054,207,888		2,215,186,670

貸借対照表
平成24年月31日現在

一般会計

(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	11,345,762	11,650,179	△ 304,417
有価証券	0	0	0
流動資産合計	11,345,762	11,650,179	△ 304,417
2. 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産	50,000,000	50,000,000	0
基本財産合計	50,000,000	50,000,000	0
(2)特定資産			
退職給付引当資産	30,205,700	26,439,700	3,766,000
減価償却引当資産	7,648,847	7,433,114	215,733
MOU引当資産	55,035,000	55,035,000	0
特定資産合計	92,889,547	88,907,814	3,981,733
(3)その他固定資産			
什器備品	8,030,612	7,745,222	285,390
減価償却累計額	△ 7,354,847	△ 7,139,114	△ 215,733
電話加入権	446,920	446,920	0
ソフトウェア	294,000	294,000	0
ソフトウェア償却累計	△ 294,000	△ 294,000	0
敷	5,620,788	5,620,788	0
その他固定資産合計	6,743,473	6,673,816	69,657
固定資産合計	149,633,020	145,581,630	4,051,390
資産合計	160,978,782	157,231,809	3,746,973
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,732,634	1,467,048	4,265,586
預り金	971,976	778,092	193,884
前受金	634,645	0	634,645
賞与引当金	1,323,676	2,658,372	△ 1,334,696
流動負債合計	8,662,931	4,903,512	3,759,419
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	14,110,000	11,674,000	2,436,000
退職給付引当金	16,095,700	14,765,700	1,330,000
固定負債合計	30,205,700	26,439,700	3,766,000
負債合計	38,868,631	31,343,212	7,525,419
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
日本財団助成金	50,000,000	50,000,000	0
指定正味財産合計	50,000,000	50,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(50,000,000)	(50,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	72,110,151	75,888,597	△ 3,778,446
(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)	(62,683,847)	(62,468,114)	(215,733)
正味財産合計	122,110,151	125,888,597	△ 3,778,446
負債及び正味財産合計	160,978,782	157,231,809	3,746,973

貸借対照表
平成24年3月31日現在

特別会計(国際協調事業)

(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	14,446,858	5,948,913	8,497,945
有価証券	400,000	400,000	0
流動資産合計	14,846,858	6,348,913	8,497,945
2. 固定資産			
(2)特定資産			
事業活動引当資産	0	55,200,000	△ 55,200,000
減価償却引当資産	4,247,862	3,062,412	1,185,450
研修事業基金	2,033,433,780	1,888,253,080	145,180,700
特定資産合計	2,037,681,642	1,946,515,492	91,166,150
(3)その他特定資産			
ソフトウェア	5,927,250	5,927,250	0
ソフトウェア償却累計額	△ 4,247,862	△ 3,062,412	△ 1,185,450
その他個定資産合計	1,679,388	2,864,838	△ 1,185,450
固定資産合計	2,039,361,030	1,949,380,330	89,980,700
資産合計	2,054,207,888	1,955,729,243	98,478,645
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,947,734	0	1,947,734
流動負債合計	1,947,734	0	1,947,734
負債合計	1,947,734	0	1,947,734
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
研修事業基金	1,966,433,780	1,888,253,080	78,180,700
日本財団助成金	1,966,433,780	1,888,253,080	78,180,700
指定正味財産合計	1,966,433,780	1,888,253,080	78,180,700
(うち特定資産への充当額)	(1,966,433,780)	(58,262,412)	2,110,100
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	85,826,374	67,476,163	18,350,211
(うち特定資産への充当額)	(71,247,862)	(58,262,412)	(△ 54,014,550)
正味財産合計	2,052,260,154	1,955,729,243	96,530,911
負債及び正味財産合計	2,054,207,888	1,955,729,243	98,478,645

正味財産増減計算書
平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

総括表

(単位:円)

科 目	一 般 会 計	特 別 会 計	内 部 取 引	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				
受取各国拠出金	37,484,955	0		37,484,955
基本財産運用益	800,000	0		800,000
研修事業基金運用益	0	55,074,682		55,074,682
受取助成金	37,170,000	0		37,170,000
雑収益	105,053	38,823		143,876
他会計からの繰入額	8,500,000	0	△ 8,500,000	0
経常収益計	84,060,008	55,113,505	△ 8,500,000	130,673,513
(2) 経常費用				
事業費	66,124,539	28,263,294		94,387,833
MOU 事務局事業費	50,819,352	0		50,819,352
APCIS 対策事業費	6,679,274	0		6,679,274
隣接MOU支援事業費	8,625,913			8,625,913
国際協調事業費	0	28,263,294		28,263,294
管理費	21,689,945	0		21,689,945
他会計への繰出額	0	8,500,000	△ 8,500,000	0
経常費用計	87,814,484	36,763,294	△ 8,500,000	116,077,778
当期経常増減額	△ 3,754,476	18,350,211	0	14,595,735
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				
固定資産除却損	23,970	0		23,970
経常外費用計	23,970	0		23,970
当期経常外増減額	△ 23,970	0		△ 23,970
当期一般正味財産増減額	△ 3,778,446	18,350,211		14,571,765
一般正味財産期首残高	75,888,597	67,476,163		143,364,760
一般正味財産期末残高	72,110,151	85,826,374		157,936,525
II 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益	800,000	0		800,000
研修事業基金運用益	0	104,734,682		104,734,682
研修事業基金評価益	0	28,520,700		28,520,700
研修事業基金評価損	0	0		0
一般正味財産への振替額	△ 800,000	△ 55,074,682		△ 55,874,682
当期指定正味財産増減額	0	78,180,700		78,180,700
指定正味財産期首残高	50,000,000	1,888,253,080		1,938,253,080
指定正味財産期末残高	50,000,000	1,966,433,780		2,016,433,780
III 正味財産期末残高	122,110,151	2,052,260,154		2,174,370,305

正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

一般会計

(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			
受取各国拠出金	37,484,955	40,459,592	△ 2,974,637
一般拠出金	30,740,540	33,272,683	△ 2,532,143
情報システム拠出金	6,744,415	7,186,909	△ 442,494
基本財産運用益	800,000	800,000	0
受取有価証券利息	800,000	800,000	0
受取取助成金	37,170,000	42,744,000	△ 5,574,000
受取基盤整備助成金	30,270,000	33,560,000	△ 3,290,000
受取事業助成金	6,900,000	9,184,000	△ 2,284,000
雑収益	105,053	2,120,582	△ 2,015,529
受取利息	24,721	301,662	△ 276,941
雑収益	80,332	1,818,920	△ 1,738,588
他会計からの繰入額	8,500,000	13,000,000	△ 4,500,000
経常収益計	84,060,008	99,124,174	△ 15,064,166
(2) 経常費用			
事業費	66,124,539	71,648,375	△ 5,523,836
MOU事務局事業費	50,819,352	52,875,145	△ 2,055,793
APCIS対策事業費	6,679,274	7,293,151	△ 613,877
隣接MOU支援事業費	8,625,913	11,480,079	△ 2,854,166
管理費	21,689,945	20,170,353	1,519,592
給利与厚生費	11,228,275	9,933,659	1,294,616
福会旅費	1,290,549	1,169,691	120,858
印刷製本費	397,214	256,874	140,340
光熱水費	214,340	122,790	91,550
賃借料	176,611	128,913	47,698
交際費	137,736	147,939	△ 10,203
雑費	3,020,826	3,068,076	△ 47,250
情報基盤整備費用	51,000	84,200	△ 33,200
退職給付費用	401,044	356,695	44,349
什器減価償却費	239,400	0	239,400
賞与引当金繰入	3,766,000	3,824,700	△ 58,700
賞与引当金繰入	441,138	482,363	△ 41,225
賞与引当金繰入	325,812	594,453	△ 268,641
経常費用計	87,814,484	91,818,728	△ 4,004,244
当期経常増減額	△ 3,754,476	7,305,446	△ 11,059,922
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			
固定資産除却損	23,970	0	23,970
経常外費用計	23,970	0	23,970
当期経常外増減額	△ 23,970	0	△ 23,970
当期一般正味財産増減額	△ 3,778,446	7,305,446	△ 11,083,892
一般正味財産期首残高	75,888,597	68,583,151	7,305,446
一般正味財産期末残高	72,110,151	75,888,597	△ 3,778,446
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	800,000	800,000	0
基本財産受取利息	800,000	800,000	0
一般正味財産への振替額	△ 800,000	△ 800,000	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	50,000,000	50,000,000	0
指定正味財産期末残高	50,000,000	50,000,000	0
III 正味財産期末残高	122,110,151	125,888,597	△ 3,778,446

正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

特別会計(国際協調事業)

(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			
研修事業基金運用収益	55,074,682	53,008,231	2,066,451
受取有価証券利息	46,924,682	43,226,231	3,698,451
有価証券売却益	8,150,000	9,782,000	△ 1,632,000
特定資産運用益	0	448,809	△ 448,809
雑収益	38,823	33,111	5,712
受取利息	38,823	33,111	5,712
経常収益計	55,113,505	53,490,151	1,623,354
(2)経常費用			
事業費	28,263,294	33,441,145	△ 5,177,851
一般研修事業費	11,194,994	11,675,436	△ 480,442
専門研修事業費	4,905,659	8,427,774	△ 3,522,115
専門家派遣事業費	1,627,860	2,700,219	△ 1,072,359
PSC検査官交流事業費	2,979,279	1,753,489	1,225,790
セミナー開催事業費	3,431,855	3,616,180	△ 184,325
研修生等データベース開発支出費	2,318,820	3,016,020	△ 697,200
研修管理費	1,804,827	2,252,027	△ 447,200
他会計への繰出額	8,500,000	13,000,000	△ 4,500,000
経常費用計	36,763,294	46,441,145	△ 9,677,851
当期経常増減額	18,350,211	7,049,006	11,301,205
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	18,350,211	7,049,006	11,301,205
一般正味財産期首残高	67,476,163	60,427,157	7,049,006
一般正味財産期末残高	85,826,374	67,476,163	18,350,211
II 指定正味財産増減の部			
研修事業基金運用益	104,734,682	48,427,231	56,307,451
受取有価証券利息	46,924,682	43,226,231	3,698,451
有価証券売却益	57,810,000	5,201,000	52,609,000
特定資産評価益	28,520,700	6,691,100	21,829,600
研修事業基金評価益	28,520,700	6,691,100	21,829,600
一般正味財産への振替額	△ 55,074,682	△ 53,008,231	△ 2,066,451
当期指定正味財産増減額	78,180,700	2,110,100	76,070,600
指定正味財産期首残高	1,888,253,080	1,886,142,980	2,110,100
指定正味財産期末残高	1,966,433,780	1,888,253,080	78,180,700
III 正味財産期末残高	2,052,260,154	1,955,729,243	96,530,911

財 産 目 録

平成24年3月31日現在

(単位:円)

科 目	合 計
I 資産の部	
1. 流動資産	
現金預金	25,792,620
現金手許有高	102,654
普通預金	25,689,966
定期預金	0
有価証券	400,000
未収金	0
流動資産合計	26,192,620
2. 固定資産	
(1)基本財産	
兵庫県公募公債(16-3)	50,000,000
基本財産合計	50,000,000
(2)特定資産	
退職給与引当資産(銀行預金)	30,205,700
減価償却引当資産(銀行預金)	11,896,709
MOU引当資産(銀行預金)	55,035,000
事業活動引当金	0
研修事業基金(有価証券及び銀行預金)	2,033,433,780
特定資産合計	2,130,571,189
(3)その他の固定資産	
什器備品 応接セット外	8,030,612
減価償却累計額	△ 7,354,847
電話加入権	446,920
ソフトウェア	6,221,250
ソフトウェア償却累計	△ 4,541,862
敷 金	5,620,788
その他の固定資産合計	8,422,861
固定資産合計	2,188,994,050
資 産 合 計	2,215,186,670
II 負債の部	
1. 流動負債	
未払金	7,680,368
預り金	971,976
前受金	634,645
賞与引当金	1,323,676
流動負債合計	10,610,665
2. 固定負債	
役員退職慰労引当金	14,110,000
退職給付引当金	16,095,700
固定負債合計	30,205,700
負 債 合 計	40,816,365
正 味 財 産	2,174,370,305

財務諸表に対する注記

この計算書類は、「公益法人会計基準の改正等について」(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。以下「新基準」という。)の適用に伴い、「新基準」によって作成している。

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価方法及び評価基準

満期保有目的の債券

: 移動平均法による原価法を採用している。但し、債券金額と異なる価額で取得した債券で、当該差額が金利の調整と認められるものは、償却原価法によっている。

その他の有価証券

: 時価のあるものは、時価法(売却原価は移動平均法により算定)

(2) 固定資産の減価償却

: 減価償却は、定率法で実施している。

(3) 引当金の計上基準

① 役員退職慰労引当金

: 役員退職慰労金の支給に充てるため、内規に基づく期末要支給額を計上している。

② 退職給付引当金

: 職員の退職給付に備えるため、期末自己都合要支給額の100%を計上している。

③ 賞与引当金

: 賞与支給に備えるため、支給対象期間に対応する支給見込み額を計上している。

(4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係わる方法に準じた会計処理によっている。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込み方式によっている。

2. 会計方針の変更

該当無し

【一般会計】

3. 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額は、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				
投資有価証券	50,000,000	0	0	50,000,000
小 計	50,000,000	0	0	50,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	26,439,700	3,766,000	0	30,205,700
減価償却引当資産	7,433,114	215,733	0	7,648,847
MOU 引当資産	55,035,000	0	0	55,035,000
小 計	88,907,814	3,981,733	0	92,889,547
合 計	138,907,814	3,981,733	0	142,889,547

4. 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				
投資有価証券	50,000,000	(50,000,000)	—	—
小 計	50,000,000	(50,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	30,205,700	—	—	(30,205,700)
減価償却引当資産	7,648,847	—	(7,648,847)	—
MOU 引当資産	55,035,000	—	(55,035,000)	—
小 計	92,889,547	(0)	(62,683,847)	(30,205,700)
合 計	142,889,547	(50,000,000)	(62,683,847)	(30,205,700)

5. 担保に供している資産

該当無し。

6. 保証債務等の偶発債務

該当無し。

7. 満期保有目的債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益
 満期保有目的債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	帳簿残高	時 価	評 価 損 益
兵庫県公債	50,000,000	51,412,950	1,412,950

8. 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)

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	貸借対照表の計上区分
助成金						
基本財産	日本財団	50,000,000	0	0	50,000,000	指定正味財産
基盤整備	日本財団	0	30,270,000	30,270,000	0	一般正味財産
事業助成	日本財団	0	6,900,000	6,900,000	0	一般正味財産
合 計		50,000,000	37,170,000	37,170,000	50,000,000	

9. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	800,000
経常外収益への振替額	0
合 計	800,000

10. 関連当事者との取引内容
 該当無し。

11. 退職給付に関する事項

- (1) 採用している退職給付制度の概要
 確定給付型の制度として、退職一時金制度を設けている。
- (2) 退職給付債務及びその内訳
 退職給付債務 30,205,700 円
 退職給付引当金 30,205,700 円
- (3) 退職給付費用に関する事項
 勤務費用 3,766,000 円
 退職給付費用 3,766,000 円
- (4) 退職給付債務等の計算基礎に関する事項
 期末自己都合要支給額を基礎として、計上している。

【特別会計】

3. 特定資産の増減額及びその残高

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
事業活動引当資産	55,200,000	0	55,200,000	0
減価償却引当資産	3,062,412	1,185,450	0	4,247,862
研修事業基金	1,888,253,080	145,180,700	0	2,033,433,780
合 計	1,946,515,492	146,366,150	55,200,000	2,037,681,642

4. 特定資産の財源等の内訳

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)
事業活動引当資産	0	—	—	—
減価償却引当資産	4,247,862	—	(4,247,862)	—
研修事業基金	2,033,433,780	(1,966,433,780)	(67,000,000)	—
合 計	2,037,681,642	(1,966,433,780)	(71,247,862)	(0)

5. 担保に供している資産
 該当無し。

6. 保証債務等の偶発債務
 該当無し。

7. 満期保有目的債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益
 該当無し。

8. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

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	貸借対照表の計上区分
助成金						
研修事業基金	日本財団	1,888,253,080	78,180,700	0	1,966,433,780	指定正味財産

9. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。
(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
研修事業基金運用収益	55,074,682
経常外収益への振替額	0
合計	55,074,682

10. 関連当事者との取引内容
該当無し。

収 支 計 算 書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

総括表

(単位:円)

科 目	一般会計	特別会計	内部取引	合計
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
各国拠出金収入	37,484,955	0		37,484,955
基本財産運用収入	800,000	0		800,000
研修事業基金運用収入	0	55,074,682		55,074,682
助成金収入	37,170,000	0		37,170,000
雑収益	105,053	38,823		143,876
他会計からの繰入金収入	8,500,000	0	△ 8,500,000	0
事業活動収入計	84,060,008	55,113,505	△ 8,500,000	130,673,513
2. 事業活動支出				
事業費支出	66,124,539	27,077,844		93,202,383
MOU事務局事業支出	50,819,352			50,819,352
APCIS対策事業支出	6,679,274			6,679,274
隣接MOU支援事業支出	8,625,913			9,396,688
国際協調事業支出		27,077,844		27,077,844
管理費支出	17,482,807			17,482,807
他会計への繰入金収入		8,500,000	△ 8,500,000	0
事業活動支出計	83,607,346	35,577,844	△ 8,500,000	110,685,190
事業活動収支差額	452,662	19,535,661	0	19,988,323
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
特定資産取崩収入	225,405	55,200,000		55,425,405
敷金・保証金戻り収入	0	0		0
投資活動収入計	225,405	55,200,000	0	55,425,405
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	4,207,138	68,185,450		72,392,588
固定資産取得支出	534,765	0		534,765
敷金・保証金支出	0	0		0
投資活動支出計	4,741,903	68,185,450	0	72,927,353
投資活動収支差額	△ 4,516,498	△ 12,985,450	0	△ 17,501,948
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	0
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0	0
IV 予備費支出				
当期収支差額	△ 4,063,836	6,550,211		2,486,375
前期繰越収支差額	6,746,667	6,348,913		13,095,580
次期繰越収支差額	2,682,831	12,899,124		15,581,955

収 支 計 算 書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

一般会計

(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			
各国拠出金収入	38,000,000	37,484,955	515,045
通常運営拠出金収入	31,519,000	30,740,540	778,460
情報システム拠出金収入	6,481,000	6,744,415	△ 263,415
基本財産運用収入	800,000	800,000	0
有価証券利息収入	800,000	800,000	0
助成金収入	39,350,000	37,170,000	2,180,000
基盤整備助成金収入	30,270,000	30,270,000	0
事業助成金収入	9,080,000	6,900,000	2,180,000
雑収益	300,000	105,053	194,947
利息収入	300,000	24,721	275,279
雑収入	0	80,332	△ 80,332
他会計からの繰入金収入	8,500,000	8,500,000	0
事業活動収入計	86,950,000	84,060,008	2,889,992
2. 事業活動支出			
事業費支出	73,734,000	66,124,539	7,609,461
MOU事務局事業支出	55,903,000	50,819,352	5,083,648
APCIS対策事業支出	6,481,000	6,679,274	△ 198,274
隣接MOU支援事業支出	11,350,000	8,625,913	2,724,087
管理費支出	20,954,000	17,482,807	3,471,193
給与費支出	13,867,000	11,228,275	2,638,725
福利厚生費支出	1,755,000	1,290,549	464,451
会議費支出	270,000	397,214	△ 127,214
旅費支出	180,000	214,340	△ 34,340
印刷製本費支出	300,000	176,611	123,389
光熱水費支出	180,000	137,736	42,264
賃借料支出	3,096,000	3,020,826	75,174
交際費支出	120,000	51,000	69,000
雑支出	360,000	401,044	△ 41,044
情報基盤整備費支出	500,000	239,400	260,600
賞与引当金繰入支出	326,000	325,812	188
事業活動支出計	94,688,000	83,607,346	11,080,654
事業活動収支差額	△ 7,738,000	452,662	△ 8,190,662
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
特定資産取崩収入	7,400,000	225,405	7,174,595
MOU引当資産取崩収入	7,000,000	0	
減価償却引当資産取崩収入	400,000	225,405	174,595
投資活動収入計	7,400,000	225,405	7,174,595
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出	5,262,000	4,207,138	1,054,862
退職給付引当資産取得支出	4,262,000	3,766,000	496,000
減価償却引当資産取得支出	1,000,000	441,138	558,862
固定資産取得支出	500,000	534,765	△ 34,765
什器備品取得支出	500,000	534,765	
投資活動支出計	5,762,000	4,741,903	1,020,097
投資活動収支差額	1,638,000	△ 4,516,498	6,154,498
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	647,000	0	647,000
当期収支差額	△ 6,747,000	△ 4,063,836	△ 2,683,164
前期繰越収支差額	6,747,000	6,746,667	333
次期繰越収支差額	0	2,682,831	△ 2,682,831

収 支 計 算 書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

特別会計(国際協調事業)

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差異
I 事業活動収支の部			
1. 基金運用収入	55,100,000	55,074,682	25,318
有価証券利息収入	55,100,000	46,924,682	8,175,318
有価証券売却益	0	8,150,000	
雑収益	100,000	38,823	61,177
利 息 収 入	100,000	38,823	61,177
事業活動収入計	55,200,000	55,113,505	86,495
2. 事業活動支出			
事業費支出	39,658,000	27,077,844	12,580,156
一般研修事業支出	12,677,000	11,194,994	1,482,006
専門研修事業支出	8,391,000	4,905,659	3,485,341
PSC検査官交流事業支出	4,974,000	2,979,279	1,994,721
セミナー開催事業支出	4,367,000	3,431,855	935,145
専門家派遣事業支出	4,595,000	1,627,860	2,967,140
研修生等データベース開発支出	3,134,000	2,318,820	815,180
研修管理費支出	1,520,000	619,377	900,623
他会計への繰入支出	8,500,000	8,500,000	0
事業活動支出計	48,158,000	35,577,844	12,580,156
事業活動収支差額	7,042,000	19,535,661	△ 12,493,661
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
特定資産取崩収入	55,200,000	55,200,000	
事業活動引当資産取崩収入	55,200,000	55,200,000	0
投資活動収入計	55,200,000	55,200,000	0
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出	68,500,000	68,185,450	314,550
研修事業基金取得支出	67,000,000	67,000,000	0
減価償却引当資産取得支出	1,500,000	1,185,450	314,550
投資活動支出計	68,500,000	68,185,450	314,550
投資活動収支差額	△ 13,300,000	△ 12,985,450	△ 314,550
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	91,000	0	91,000
当期収支差額	△ 6,349,000	6,550,211	△ 12,899,211
前期繰越収支差額	6,349,000	6,348,913	87
次期繰越収支差額	0	12,899,124	△ 12,899,124

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲については、現金、普通預金、定期預金、有価証券、立替金、未収金、特別会計勘定、未払金、預り金、賞与引当金及び一般会計勘定を含めている。

2. 次期繰越金収支差額の内容

一般会計 (単位:円)

科	目	前期末残高	当期末残高
現	金	115,218	102,654
普	通 預 金	11,534,961	11,243,108
定	期 預 金	0	0
有	価 証 券	0	0
立	替 金	0	0
未	収 金	0	0
合	計	11,650,179	11,345,762
未	払 金	1,467,048	5,732,634
前	受 金	0	634,645
預	り 金	778,092	971,976
賞	与 引 当 金	2,658,372	1,323,676
合	計	4,903,512	8,662,931
次	期繰越収支差額	6,746,667	2,682,831

特別会計 (単位:円)

科	目	前期末残高	当期末残高
普	通 預 金	5,948,913	14,446,858
有	価 証 券	400,000	400,000
合	計	6,348,913	14,846,858
未	払 金	0	1,947,734
合	計	0	1,947,734
次	期繰越収支差額	6,348,913	12,899,124