

決算報告書

令和5年度

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

一般財団法人 日欧産業協力センター

東京都港区白金一丁目27番6号
白金高輪ステーションビル4階

貸借対照表

令和6年3月31日現在

(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	236,698,374	573,240,309	△ 336,541,935
預け金	447,755	339,545	108,210
未収入金	572,139,873	57,483	572,082,390
前払費用	9,951,535	12,006,452	△ 2,054,917
仮払金	253,432	0	253,432
流動資産合計	819,490,969	585,643,789	233,847,180
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
役員退職慰労引当金資産	12,726,000	9,332,400	3,393,600
特定事業引当資産	188,053,061	223,057,280	△ 35,004,219
特定資産合計	200,779,061	232,389,680	△ 31,610,619
(2) その他固定資産			
建物附属設備	1,956,165	2,656,260	△ 700,095
什器備品	423,825	1,073,746	△ 649,921
リース資産	2,659,622	3,143,190	△ 483,568
敷金	12,772,020	12,772,020	0
その他固定資産合計	17,811,632	19,645,216	△ 1,833,584
固定資産合計	218,590,693	252,034,896	△ 33,444,203
資産合計	1,038,081,662	837,678,685	200,402,977
II 負債の部			
1. 流動負債			
リース債務	723,138	714,455	8,683
未払金	22,039,341	4,535,704	17,503,637
未払消費税等	1,151,280	219,025	932,255
未払費用	23,941,682	14,141,838	9,799,844
前受金	5,450,000	0	5,450,000
預り金	9,273,672	5,216,190	4,057,482
役員賞与引当金	1,476,000	1,476,000	0
流動負債合計	64,055,113	26,303,212	37,751,901
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	12,726,000	9,332,400	3,393,600
リース債務	1,717,660	2,440,738	△ 723,078
固定負債合計	14,443,660	11,773,138	2,670,522
負債合計	78,498,773	38,076,350	40,422,423
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
欧州委員会補助金	0	4,024,432	△ 4,024,432
指定正味財産合計	0	4,024,432	△ 4,024,432
(うち特定資産への充当額)	(0)	(4,024,432)	(△4,024,432)
2. 一般正味財産	959,582,889	795,577,903	164,004,986
(うち特定資産への充当額)	(188,053,061)	(219,032,848)	(△30,979,787)
正味財産合計	959,582,889	799,602,335	159,980,554
負債及び正味財産合計	1,038,081,662	837,678,685	200,402,977

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
	(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)	(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)	
Ⅰ 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 受取会費			
賛助会員受取会費	1,000,000	600,000	400,000
② 受取補助金等			
受取国庫補助金	180,000,000	180,000,000	0
受取欧州委員会補助金	548,940,000	487,935,000	61,005,000
③ 受取負担金			
受取負担金	13,889,503	23,600,039	△ 9,710,536
④ 為替差益			
為替差益	21,815,426	21,461,182	354,244
⑤ 雑収益			
受取利息	8,505	13,953	△ 5,448
雑収益	1,421,240	1,580,727	△ 159,487
経常収益計	767,074,674	715,190,901	51,883,773
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	14,728,335	0	14,728,335
給料手当	152,710,676	167,111,592	△ 14,400,916
法定福利費	40,048,992	33,737,231	6,311,761
会議費	23,735,109	24,283,388	△ 548,279
旅費交通費	10,542,156	7,999,188	2,542,968
通信運搬費	1,524,975	1,500,075	24,900
情報処理費	9,215,520	11,098,991	△ 1,883,471
消耗什器備品費	0	514,110	△ 514,110
消耗品費	287,165	255,803	31,362
印刷製本費	680,287	928,890	△ 248,603
水道光熱費	819,565	665,209	154,356
賃借料	10,429,760	11,926,691	△ 1,496,931
諸謝金	19,518,163	16,681,255	2,836,908
通訳料	4,647,411	18,268,863	△ 13,621,452
奨学金	57,644,330	55,341,243	2,303,087
租税公課	1,021,687	1,045,404	△ 23,717
支払手数料	40,000	0	40,000
図書資料費	2,970	31,328	△ 28,358
業務委託費	105,878,467	102,858,843	3,019,624
支払利息	17,023	12,351	4,672
雑費	805,149	760,506	44,643
事業費用計	454,297,740	455,020,961	△ 723,221
② 管理費			
役員報酬	3,541,185	13,694,400	△ 10,153,215
給料手当	38,912,257	32,046,050	6,866,207
役員賞与引当金繰入額	1,476,000	1,476,000	0
役員退職慰労引当金繰入額	3,393,600	3,393,600	0
法定福利費	11,087,770	12,645,286	△ 1,557,516
福利厚生費	62,778	137,195	△ 74,417
会議費	547,029	440,745	106,284
旅費交通費	1,226,728	2,477,095	△ 1,250,367
通信運搬費	2,299,978	2,101,215	198,763
情報処理費	16,322,337	6,757,426	9,564,911
減価償却費	1,376,290	1,711,638	△ 335,348
消耗什器備品費	0	979	△ 979
消耗品費	1,191,782	1,962,223	△ 770,441
印刷製本費	409,846	412,146	△ 2,300
水道光熱費	1,395,829	932,782	463,047
賃借料	15,103,890	15,259,118	△ 155,228
リース料	1,107,673	982,873	124,800
諸謝金	5,373,815	6,037,976	△ 664,161
租税公課	1,712,461	1,766,002	△ 53,541
支払手数料	3,695,797	3,508,567	187,230
図書資料費	297,800	354,450	△ 56,650
業務委託費	28,173,093	25,923,349	2,249,744
支払利息	17,022	16,465	557
雑費	7,334,335	4,804,854	2,529,481
管理費用計	146,059,295	138,842,434	7,216,861
経常費用計	600,357,035	593,863,395	6,493,640
評価損益等調整前当期経常増減額	166,717,639	121,327,506	45,390,133
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	166,717,639	121,327,506	45,390,133
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取欧州委員会外補助金振替額	4,024,432	0	4,024,432
受取欧州委員会補助金精算調整額	0	56,063,922	△ 56,063,922
奨学金返還額	0	700,000	△ 700,000
経常外収益計	4,024,432	56,763,922	△ 52,739,490
(2) 経常外費用			
固定資産除却額	521,750	245,674	276,076
受取補助金返還額	2,190,903	31,881,366	△ 29,690,463
受取欧州委員会外補助金返還額	4,024,432	2,625,519	1,398,913
経常外費用計	6,737,085	34,752,559	△ 28,015,474
当期経常外増減額	△ 2,712,653	22,011,363	△ 24,724,016
当期一般正味財産増減額	164,004,986	143,338,869	20,666,117
一般正味財産期首残高	795,577,903	652,239,034	143,338,869
一般正味財産期末残高	959,582,889	795,577,903	164,004,986
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△ 4,024,432	0	△ 4,024,432
当期指定正味財産増減額	△ 4,024,432	0	△ 4,024,432
指定正味財産期首残高	4,024,432	4,024,432	0
指定正味財産期末残高	0	4,024,432	△ 4,024,432
Ⅲ 正味財産期末残高	959,582,889	799,602,335	159,980,554

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記

継続組織の前提に重要な疑義を生じさせるような事象または状況は存在していません。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物附属設備及び什器備品・・・定額法によっています。

リース資産・・・・・・・・・・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

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっています。

(2) 引当金の計上基準

役員賞与引当金・・・・・・・・・・役員の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ます。

役員退職慰労引当金・・・・・・・・・・役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しています。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっています。

3. 表示方法の変更

(正味財産増減計算書)

前期まで、事業費の「役員報酬」は、すべて、管理費の「役員報酬」に含めて表示していましたが、より実態を反映した科目の見直しにより、当期より、事業費の「役員報酬」として別掲しています。なお、前期における事業費の「役員報酬」の金額は、13,694,400 円です。

4. 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
役員退職慰労引当資産	9,332,400	3,393,600	0	12,726,000
特定事業引当資産	223,057,280	0	35,004,219	188,053,061
合計	232,389,680	3,393,600	35,004,219	200,779,061

5. 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)
特定資産				
役員退職慰労引当資産	12,726,000	(0)	(0)	(12,726,000)
特定事業引当資産	188,053,061	(0)	(188,053,061)	(0)
合計	200,779,061	(0)	(188,053,061)	(12,726,000)

6. 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、次のとおりです。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	14,118,396	12,162,231	1,956,165
什器備品	8,594,603	8,170,778	423,825
リース資産	3,626,758	967,136	2,659,622
合計	26,339,757	21,300,145	5,039,612

7. 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、次のとおりです。

(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
補助金						
日・EU産業協力促進事業費補助金	経済産業省	0	180,000,000	180,000,000	0	-
日・EU産業協力促進補助金	欧州委員会	0	548,940,000	548,940,000	0	-
衛星測位システムのアジアにおける地位促進補助金	欧州委員会	4,024,432	0	4,024,432	0	-
合計		4,024,432	728,940,000	732,964,432	0	

8. 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、次のとおりです。

(単位：円)

内容	金額
経常外費用への振替額	
受取欧州委員会外補助金 返還による振替額	4,024,432
合計	4,024,432

9. ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容 東京事務所における複合機（什器備品）です。

附属明細書

1. 特定資産の明細

財務諸表に対する注記の「4. 特定資産の増減額及びその残高」に記載しています。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増減額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
役員賞与引当金	1,476,000	1,476,000	1,476,000	0	1,476,000
役員退職慰労引当金	9,332,400	3,393,600	0	0	12,726,000