

決算報告書

令和3年度

(令和3年4月1日～令和4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4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	119,241,043	720,997,098	△ 601,756,055
預け金	411,676	0	411,676
未収入金	270,865,722	13,458,477	257,407,245
前払費用	10,345,950	17,054,388	△ 6,708,438
流動資産合計	400,864,391	751,509,963	△ 350,645,572
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
役員退職慰労引当金資産	5,938,800	2,545,200	3,393,600
特定事業引当資産	260,862,078	2,083,848	258,778,230
特定資産合計	266,800,878	4,629,048	262,171,830
(2) その他固定資産			
建物附属設備	3,448,135	5,440,059	△ 1,991,924
什器備品	757,610	1,772,241	△ 1,014,631
リース資産	442,214	1,031,833	△ 589,619
敷金	12,772,020	12,772,020	0
その他固定資産合計	17,419,979	21,016,153	△ 3,596,174
固定資産合計	284,220,857	25,645,201	258,575,656
資産合計	685,085,248	777,155,164	△ 92,069,916
II 負債の部			
1. 流動負債			
リース債務	502,028	596,981	△ 94,953
未払金	4,566,181	10,613,453	△ 6,047,272
未払消費税等	1,321,419	1,456,203	△ 134,784
未払費用	12,147,823	12,447,593	△ 299,770
預り金	2,869,531	8,115,045	△ 5,245,514
賞与引当金	1,476,000	1,475,733	267
流動負債合計	22,882,982	34,705,008	△ 11,822,026
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	5,938,800	2,545,200	3,393,600
リース債務	0	502,028	△ 502,028
固定負債合計	5,938,800	3,047,228	2,891,572
負債合計	28,821,782	37,752,236	△ 8,930,454
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
欧州委員会補助金	4,024,432	2,083,848	1,940,584
指定正味財産合計	4,024,432	2,083,848	1,940,584
(うち特定資産への充当額)	(4,024,432)	(2,083,848)	(1,940,584)
2. 一般正味財産	652,239,034	737,319,080	△ 85,080,046
(うち特定資産への充当額)	(256,837,646)	(0)	(256,837,646)
正味財産合計	656,263,466	739,402,928	△ 83,139,462
負債及び正味財産合計	685,085,248	777,155,164	△ 92,069,916

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
	(令和3年4月1日から 令和4年3月31日)	(令和2年7月1日から 令和3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 受取補助金等			
受取国库補助金	180,000,000	150,000,000	30,000,000
受取欧州委員会補助金	260,988,171	348,068,000	△ 87,079,829
受取欧州委員会補助金振替額	3,410,708	2,903,277	507,431
② 受取負担金			
受取負担金	3,819,007	7,100,000	△ 3,280,993
③ 為替差益			
為替差益	0	6,765,517	△ 6,765,517
④ 雑収益			
受取利息	8,959	15,329	△ 6,370
雑収益	0	387,090	△ 387,090
経常収益計	448,226,845	515,239,213	△ 67,012,368
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	156,123,185	105,904,967	50,218,218
法定福利費	31,388,899	22,656,156	8,732,743
会議費	10,213,040	5,561,055	4,651,985
旅費交通費	3,401,042	557,946	2,843,096
通信運搬費	1,027,761	1,636,116	△ 608,355
情報処理費	16,198,435	8,284,476	7,913,959
消耗什器備品費	880,330	763,800	116,530
消耗品費	134,577	103,084	31,493
印刷製本費	511,088	2,003,562	△ 1,492,474
諸謝金	21,463,948	14,093,391	7,370,557
通訳料	7,138,858	4,785,375	2,353,483
奨学金	34,928,191	46,720,065	△ 11,791,874
租税公課	8,400	4,400	4,000
支払手数料	200,802	40,224	160,578
図書資料費	187,465	217,484	△ 30,019
業務委託費	76,345,819	52,688,682	23,657,137
雑費	1,225,000	443,674	781,326
為替差損	163,496	0	163,496
事業費用計	361,540,336	266,464,457	95,075,879
② 管理費			
役員報酬	13,694,401	12,484,720	1,209,681
給料手当	26,569,444	36,541,245	△ 9,971,801
賞与引当金繰入額	1,476,000	1,475,733	267
役員退職慰労引当金繰入額	3,393,600	2,545,200	848,400
法定福利費	8,951,347	6,953,286	1,998,061
福利厚生費	86,623	50,513	36,110
会議費	197,149	35,861	161,288
旅費交通費	77,615	110,224	△ 32,609
通信運搬費	3,057,204	2,422,260	634,944
情報処理費	7,885,815	3,868,123	4,017,692
減価償却費	3,596,174	1,358,224	2,237,950
消耗什器備品費	436,390	478,720	△ 42,330
消耗品費	957,911	2,692,471	△ 1,734,560
印刷製本費	442,187	447,430	△ 5,243
水道光熱費	1,192,656	1,077,522	115,134
賃借料	28,474,110	21,022,772	7,451,338
リース料	1,282,804	732,449	550,355
諸謝金	6,277,669	2,460,407	3,817,262
通訳料	1,174,889	536,180	638,709
租税公課	2,185,830	2,038,163	147,667
支払手数料	2,713,172	2,612,719	100,453
図書資料費	249,300	123,981	125,319
業務委託費	22,266,306	16,355,350	5,910,956
支払利息	8,251	10,090	△ 1,839
雑費	4,159,544	1,424,932	2,734,612
為替差損	5,093,052	0	5,093,052
管理費用計	145,899,443	119,858,575	26,040,868
経常費用計	507,439,779	386,323,032	121,116,747
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 59,212,934	128,916,181	△ 188,129,115
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 59,212,934	128,916,181	△ 188,129,115
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取国際経済連携センター寄付金	0	569,320,434	△ 569,320,434
奨学金返還額	3,778,240	0	3,778,240
経常外収益計	3,778,240	569,320,434	△ 565,542,194
(2) 経常外費用			
受取補助金返還額	29,645,352	19,425,242	10,220,110
経常外費用計	29,645,352	19,425,242	10,220,110
当期経常外増減額	△ 25,867,112	549,895,192	△ 575,762,304
当期一般正味財産増減額	△ 85,080,046	678,811,373	△ 763,891,419
一般正味財産期首残高	737,319,080	0	737,319,080
新規設立による一般正味財産増加額	0	58,507,707	△ 58,507,707
一般正味財産期末残高	652,239,034	737,319,080	△ 85,080,046
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	5,351,292	0	5,351,292
一般正味財産への振替額	△ 3,410,708	△ 2,903,277	△ 507,431
当期指定正味財産増減額	1,940,584	△ 2,903,277	4,843,861
指定正味財産期首残高	2,083,848	0	2,083,848
新規設立による一般正味財産増加額	0	4,987,125	△ 4,987,125
指定正味財産期末残高	4,024,432	2,083,848	1,940,584
III 正味財産期末残高	656,263,466	739,402,928	△ 83,139,462

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

賞与引当金・・・・・・・・・・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. 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	2,545,200	3,393,600	0	5,938,800
事業強化積立資産	0	0	0	0
特定事業引当資産	2,083,848	303,771,020	44,992,790	260,862,078
合 計	4,629,048	307,164,620	44,992,790	266,800,878

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	5,938,800	(0)	(0)	(5,938,800)
特定事業引当資産	260,862,078	(4,024,432)	(256,837,646)	(0)
合 計	266,800,878	(4,024,432)	(256,837,646)	(5,938,800)

5. 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	10,670,261	3,448,135
什器備品	8,887,761	8,130,151	757,610
リース資産	2,948,095	2,505,881	442,214
合 計	25,954,252	21,306,293	4,647,959

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	260,988,171	260,988,171	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	2,083,848	5,351,292	3,410,708	4,024,432	指定正味財産
バリ協定の実施に向けた戦略的パートナーシップ 補助金	欧州委員会	0	20,907,540	20,907,540	0	
合 計		2,083,848	467,247,003	465,306,419	4,024,432	

7. 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
経常収益への振替額	
受取欧州委員会補助金計上による振替額	3,410,708
合 計	3,410,708

8. 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「3. 特定資産の増減額及びその残高」に記載しております。

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	
賞与引当金	1,475,733	1,476,000	1,475,733	0	1,476,000
役員退職慰労引当金	2,545,200	3,393,600	0	0	5,938,800