

平成25年度
決算報告書

自 平成25年4月1日
至 平成26年3月31日

一般財団法人 国際石油交流センター

貸借対照表

平成26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	5,231,183	3,591,941	1,639,242
普通預金	112,495,853	191,867,284	-79,371,431
未収金	95,496,627	107,554,224	-12,057,597
前払金	29,559,272	18,886,709	10,672,563
立替金	1,344,664	96,504	1,248,160
流動資産合計	244,127,599	321,996,662	-77,869,063
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	800,000,000	800,000,000	0
基本財産合計	800,000,000	800,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	158,607,100	158,278,700	328,400
減価償却引当資産	117,381,907	117,381,907	0
特定事業積立金	974,473,025	1,005,473,025	-31,000,000
特定資産合計	1,250,462,032	1,281,133,632	-30,671,600
(3) その他固定資産			
機械装置	400,540,527	461,387,131	-60,846,604
什器備品	23,994,706	32,237,922	-8,243,216
建物付属設備	39,330,298	45,360,009	-6,029,711
電話加入権	1,391,852	1,391,852	0
敷金・保証金	2,107,779	2,107,779	0
事業安定積立預金	87,000,000	87,000,000	0
実績平準化積立預金	89,000,000	89,000,000	0
積立金	98,600,000	98,600,000	0
その他固定資産合計	741,965,162	817,084,693	-75,119,531
固定資産合計	2,792,427,194	2,898,218,325	-105,791,131
資産合計	3,036,554,793	3,220,214,987	-183,660,194
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,809,693	4,893,399	-2,083,706
預り金	614,300	513,529	100,771
短期借入金	360,000,000	360,000,000	0
前受金	1,500,000	0	1,500,000
賞与引当金	10,801,256	10,582,406	218,850
流動負債合計	375,725,249	375,989,334	-264,085
2. 固定負債			
退職給付引当金	158,607,100	158,278,700	328,400
固定負債合計	158,607,100	158,278,700	328,400
負債合計	534,332,349	534,268,034	64,315
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
補助金	1,045,746,965	1,117,952,680	-72,205,715
寄付金	1,174,473,025	1,205,473,025	-31,000,000
指定正味財産合計	2,220,219,990	2,323,425,705	-103,205,715
(うち基本財産への充当額)	800,000,000	800,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	974,473,025	1,005,473,025	-31,000,000
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	282,002,454	362,521,248	-80,518,794
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	275,989,007	275,660,607	328,400
正味財産合計	2,502,222,444	2,685,946,953	-183,724,509
負債及び正味財産合計	3,036,554,793	3,220,214,987	-183,660,194

正味財産増減計算書

平成 25 年 4 月 1 日から平成 26 年 3 月 31 日まで

(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			
① 基本財産運用益	13,600,000	13,658,699	-58,699
② 受取会費	44,000,000	50,000,000	-6,000,000
③ 受取分担金	2,226,719,959	2,036,290,156	190,429,803
研修生受入事業等分担金	492,245,006	428,142,758	64,102,248
基盤整備事業分担金	1,734,474,953	1,608,147,398	126,327,555
④ 受取補助金等	2,634,574,148	2,681,797,682	-47,223,534
国庫補助金	2,634,574,148	2,681,797,682	-47,223,534
⑤ 受取寄付金	31,000,000	23,655,000	7,345,000
⑥ 雑益	10,019,642	10,978,876	-959,234
受取利息等	10,019,642	10,978,876	-959,234
経常収益計	4,959,913,749	4,816,380,413	143,533,336
(2) 経常費用			
① 事業費	4,892,294,107	4,741,237,623	151,056,484
石油交流人材育成事業	1,430,041,278	1,403,047,802	26,993,476
基盤整備・国際共同研究事業	3,170,956,602	3,048,983,901	121,972,701
石油交流連携促進事業	260,296,227	265,550,920	-5,254,693
特定事業費	31,000,000	23,655,000	7,345,000
② 管理費	143,749,207	100,229,266	43,519,941
③ 支払利息	4,389,226	4,593,556	-204,330
経常費用計	5,040,432,540	4,846,060,445	194,372,095
当期経常増減額	-80,518,791	-29,680,032	-50,838,759
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	976,823	1,862,895	-886,072
① 受取補助金等	976,823	908,981	67,842
(2) 経常外費用	976,826	908,981	67,845
① 固定資産除却損	976,826	908,981	67,845
経常外費用計	976,826	908,981	67,845
当期経常外増減額	-3	953,914	-953,917
当期一般正味財産増減額	-80,518,794	-28,726,118	-51,792,676
一般正味財産期首残高	362,521,248	391,247,366	-28,726,118
一般正味財産期末残高	282,002,454	362,521,248	-80,518,794
II 指定正味財産増減の部			
① 受取寄付金	-31,000,000	-23,655,000	-7,345,000
② 受取補助金	151,795,971	141,428,669	10,367,302
③ 一般正味財産への振替額	-224,001,686	-240,119,910	16,118,224
当期指定正味財産増減額	-103,205,715	-122,346,241	19,140,526
指定正味財産期首残高	2,323,425,705	2,445,771,946	-122,346,241
指定正味財産期末残高	2,220,219,990	2,323,425,705	-103,205,715
III 当期正味財産期末残高	2,502,222,444	2,685,946,953	-183,724,509

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 当財団は「公益法人会計基準」(平成20年4月11日、平成21年10月16日改正内閣府公認会計認定等委員会)を採用している。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の有価証券・・・取得価額と債券金額との差額については、重要性が乏しいため償却原価法を採用していない。

(3) 固定資産の減価償却の方法

建物・機械装置及び什器備品・・・定額法による減価償却を実施している。

(4) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・従業員に対する賞与に備えるため、当事業年度末の支給見込額基準で計上している。

退職給付引当金・・・従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(5) 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、消費税の処理を含め通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理をしている。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によってしている。

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
基本財産				
投資有価証券	800,000,000	0	0	800,000,000
小 計	800,000,000	0	0	800,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	158,278,700	17,094,900	16,766,500	158,607,100
減価償却引当資産	117,381,907	0	0	117,381,907
特定事業積立資産	1,005,473,025		31,000,000	974,473,025
小 計	1,281,133,632	17,094,900	47,766,500	1,250,462,032
合 計	2,081,133,632	17,094,900	47,766,500	2,050,462,032

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)
基本財産				
投資有価証券	800,000,000	800,000,000	0	0
小 計	800,000,000	800,000,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	158,607,100	0	158,607,100	0
減価償却引当資産	117,381,907	0	117,381,907	0
特定事業積立資産	974,473,025	974,473,025	0	0
小 計	1,250,462,032	974,473,025	275,989,007	0
合 計	2,050,462,032	1,774,473,025	275,989,007	0

4. 担保に供している資産

該当なし。

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
建物付属設備	132,949,327	93,619,029	39,330,298
機械装置	1,743,907,014	1,343,366,487	400,540,527
什器備品	76,509,483	49,739,977	26,769,506
合 計	1,953,365,824	1,486,725,493	466,640,331

6. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務

該当なし。

7. 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
国債 12 銘柄	1,767,000,000	1,843,039,556	76,039,556
合 計	1,767,000,000	1,843,039,556	76,039,556

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)

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
*産油国石油精製技術等対策事業費補助金	経済産業省	0	2,411,549,285	2,411,549,285	0	一般正味財産
		517,952,680	151,795,971	224,001,686	445,746,965	指定正味財産
合計		517,952,680	2,563,345,256	2,635,550,971	445,746,965	

*平成25年度産油国石油精製技術等対策事業費補助金(産油国等石油交流人材育成事業、産油国等石油関連産業基盤整備・国際共同研究事業及び国際石油交流連携促進事業に係るものに限る。)

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	
減価償却費計上による振替額(受取補助金等)	223,024,863
受取寄付金への振替額	31,000,000
経常外収益への振替額	
固定資産除却損計上による振替額(受取補助金等)	976,823
合計	255,001,686

10. 関連当事者との取引の内容
該当なし。

11. 重要な後発事象
該当なし。

付 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表の注記に記載をしているので省略する。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	158,278,700	17,094,900	16,766,500	0	158,607,100

収支計算書(内部管理事項)

平成 25 年 4 月 1 日から平成 26 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

科 目	予算額(A)	決算額(B)	差異(A-B)
(収 入 の 部)			
基本財産運用収入	13,750,000	13,600,000	150,000
会費収入	46,000,000	44,000,000	2,000,000
事業収入	4,733,718,000	4,790,065,215	△ 56,347,215
国庫補助金	2,737,515,000	2,563,345,256	174,169,744
分担金収入	1,996,203,000	2,226,719,959	△ 230,516,959
研修生受入事業等分担金収入	584,000,000	492,245,006	91,754,994
産油国等石油関連産業基盤 整備事業分担金収入	1,412,203,000	1,734,474,953	△ 322,271,953
雑収入	10,000,000	9,374,873	625,127
預金利息	10,000,000	8,897,863	1,102,137
その他	0	477,010	△ 477,010
退職給付引当資産取崩収入	0	16,766,500	△ 16,766,500
短期借入金借入収入	1,350,000,000	1,640,000,000	△ 290,000,000
特定事業積立金取崩収入	50,000,000	31,000,000	19,000,000
当期収入合計	6,203,468,000	6,544,806,588	△ 341,338,588
前期繰越収支差額	316,651,000	316,589,734	61,266
収 入 合 計	6,520,119,000	6,861,396,322	△ 341,277,322
(支 出 の 部)			
産油国石油精製技術等対策事業費	4,733,718,000	4,790,065,215	△ 56,347,215
産油国等石油交流人材育成事業	1,647,214,000	1,434,569,232	212,644,768
産油国等石油関連産業基盤整備・国際共同研究事業	2,833,418,000	3,090,780,078	△ 257,362,078
国際石油交流連携促進事業	253,086,000	264,715,905	△ 11,629,905
管理費	77,000,000	122,876,875	△ 45,876,875
人件費	58,000,000	50,180,170	7,819,830
管理諸費	19,000,000	72,696,705	△ 53,696,705
支払利息	4,700,000	4,389,226	310,774
退職給付支払支出	0	16,766,500	△ 16,766,500
退職給付引当資産積立支出	0	17,094,900	△ 17,094,900
短期借入金返済支出	1,350,000,000	1,640,000,000	△ 290,000,000
特定事業費	50,000,000	31,000,000	19,000,000
当期支出合計	6,215,418,000	6,622,192,716	△ 406,774,716
当期収支差額	△ 11,950,000	△ 77,386,128	65,436,128
次期繰越収支差額	304,701,000	239,203,606	65,497,394

一般管理等収支計算書

平成 25 年 4 月 1 日から平成 26 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

科 目	予算額(A)	決算額(B)	差異(A-B)
(収 入 の 部)			
基本財産運用収入	13,750,000	13,600,000	150,000
会費収入	46,000,000	44,000,000	2,000,000
雑収入	10,000,000	9,374,873	625,127
預金利息等	10,000,000	8,897,863	1,102,137
その他	0	477,010	△ 477,010
退職給付引当資産取崩収入	0	16,766,500	△ 16,766,500
短期借入金借入収入	1,350,000,000	1,640,000,000	△ 290,000,000
特定事業積立金取崩収入	50,000,000	31,000,000	19,000,000
当期収入合計	1,469,750,000	1,754,741,373	△ 284,991,373
前期繰越収支差額	316,651,000	316,589,734	61,266
収入合計	1,786,401,000	2,071,331,107	△ 284,930,107
(支 出 の 部)			
管理費	77,000,000	122,876,875	△ 45,876,875
人件費	58,000,000	50,180,170	7,819,830
管理諸費	19,000,000	72,696,705	△ 53,696,705
支払利息	4,700,000	4,389,226	310,774
退職給付支払支出	0	16,766,500	△ 16,766,500
退職給付引当資産積立支出	0	17,094,900	△ 17,094,900
短期借入金返済支出	1,350,000,000	1,640,000,000	△ 290,000,000
特定事業費	50,000,000	31,000,000	19,000,000
当期支出合計	1,481,700,000	1,832,127,501	△ 350,427,501
当期収支差額	△ 11,950,000	△ 77,386,128	65,436,128
次期繰越収支差額	304,701,000	239,203,606	65,497,394

産油国石油精製技術等対策事業収支計算書

平成 25 年 4 月 1 日から平成 26 年 3 月 31 日まで

(単位:円)

科 目	予算額(A)	決算額(B)	差異(A-B)
(収 入 の 部)			
事業収入	4,733,718,000	4,790,065,215	△ 56,347,215
国庫補助金	2,737,515,000	2,563,345,256	174,169,744
石油交流人材育成事業補助金収入	1,054,030,000	942,324,226	111,705,774
産油国等石油関連産業基盤整備・ 共同研究事業補助金収入	1,439,583,000	1,356,305,125	83,277,875
国際石油連携促進事業補助金収入	243,902,000	264,715,905	△ 20,813,905
分担金収入	1,996,203,000	2,226,719,959	△ 230,516,959
研修生受入事業等分担金収入	584,000,000	492,245,006	91,754,994
産油国等石油関連産業基盤 整備事業分担金収入	1,412,203,000	1,734,474,953	△ 322,271,953
当期収入合計	4,733,718,000	4,790,065,215	△ 56,347,215
前期繰越収支差額	0	0	0
収 入 合 計	4,733,718,000	4,790,065,215	△ 56,347,215
(支 出 の 部)			
産油国等石油交流人材育成事業	1,647,214,000	1,434,569,232	212,644,768
産油国等研修生受入事業費	964,024,000	932,432,360	31,591,640
産油国等専門家派遣事業費	179,175,000	124,383,185	54,791,815
産油国特別支援事業費	291,464,000	188,395,611	103,068,389
人件費・諸経費	212,551,000	189,358,076	23,192,924
産油国等石油関連産業基盤整備・国際共同研究事業	2,833,418,000	3,090,780,078	△ 257,362,078
産油国等石油関連産業基盤整備事業費	2,403,667,000	2,577,150,351	△ 173,483,351
産油国等石油精製・利用技術国際共同研究事業費	92,605,000	87,957,546	4,647,454
産油国特別支援事業費	248,266,000	319,591,875	△ 71,325,875
人件費・諸経費	88,880,000	106,080,306	△ 17,200,306
国際石油交流連携促進事業	253,086,000	264,715,905	△ 11,629,905
産油国等国際交流・調査事業費	111,800,000	115,691,603	△ 3,891,603
国際石油交流現地調査・業務調整費	80,000,000	81,418,493	△ 1,418,493
国際石油コミュニケーションネットワーク促進事業費	18,000,000	31,150,722	△ 13,150,722
人件費・諸経費	43,286,000	36,455,087	6,830,913
当期支出合計	4,733,718,000	4,790,065,215	△ 56,347,215
当期収支差額	0	0	0
次期繰越収支差額	0	0	0

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、立替金、未払金、預り金及び前受金を含めることとしている。

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	摘 要
現金預金	195,459,225	117,727,036	
未収金	107,554,224	95,496,627	補助金及び経過利息
前払金	18,886,709	29,559,272	リース、賃借料及び保険料他
立替金	96,504	1,344,664	保険料負担分他
合 計	321,996,662	244,127,599	
未払金	4,893,399	2,809,693	業務委託費用
前受金	0	1,500,000	賛助会費
預り金	513,529	614,300	社会保険料
合 計	5,406,928	4,923,993	
次期繰越収支差額	316,589,734	239,203,606	

監事監査報告書

一般財団法人 国際石油交流センター
理事長 森川 桂造 殿

一般財団法人国際石油交流センターの平成25年度（平成25年4月1日から平成26年3月31日まで）の事業報告書、貸借対照表、正味財産増減計算書及び附属明細書は、いずれも適正であると認めます。また、理事の職務執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はないと認めます。

平成26年5月29日

一般財団法人 国際石油交流センター

監事 柴生田 敦夫



平成26年5月30日

一般財団法人 国際石油交流センター

監事 加藤 裕之




監 査 報 告 書

平成 26 年 5 月 22 日

一般財団法人 国際石油交流センター
理 事 長 森 川 桂 造 殿

香村公認会計士事務所

公認会計士

香村正雄 

私は、一般財団法人国際石油交流センターの平成 25 年 4 月 1 日から平成 26 年 3 月 31 日までの平成 25 事業年度に係る貸借対照表及び損益計算書（公益認定等ガイドラインⅡ－4 の定めによる「正味財産増減計算書」をいう。）並びにその附属明細書について監査し、併せて、貸借対照表内訳表及び正味財産増減計算書内訳表（以下、これらの監査の対象書類を「財務諸表等」という。）について監査を行った。この財務諸表等の作成責任は理事者にあり、私の責任は独立の立場から財務諸表等に対する意見を表明することにある。

私は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、私に財務諸表等に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表等の表示を検討することを含んでいる。

私は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

私は、上記の財務諸表等が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して、一般財団法人国際石油交流センターの当該財務諸表等に係る期間の財産及び損益（正味財産増減）の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

一般財団法人国際石油交流センターと私との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上