

平成29年度
決算報告書

自 平成29年4月1日
至 平成30年3月31日

一般財団法人 JCCP 国際石油・ガス協力機関

貸借対照表

平成30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 | 3,513,733 | 2,862,755 | 650,978 |
| 預金 | 61,149,106 | 107,639,351 | △ 46,490,245 |
| 未収金 | 49,502,487 | 61,508,670 | △ 12,006,183 |
| 前払金 | 18,057,601 | 28,398,031 | △ 10,340,430 |
| 立替金 | 1,046,053 | 3,828,424 | △ 2,782,371 |
| 流動資産合計 | 133,268,980 | 204,237,231 | △ 70,968,251 |
| 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 | 102,611,000 | 105,759,300 | △ 3,148,300 |
| 減価償却引当資産 | 117,381,907 | 117,381,907 | 0 |
| 特定事業積立金 | 731,977,004 | 766,088,883 | △ 34,111,879 |
| 特定資産合計 | 951,969,911 | 989,230,090 | △ 37,260,179 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 機械装置 | 59,540,883 | 109,491,439 | △ 49,950,556 |
| 什器備品 | 7,074,618 | 11,674,596 | △ 4,599,978 |
| 建物付属設備 | 44,899,195 | 42,883,689 | 2,015,506 |
| 電話加入権 | 1,391,852 | 1,391,852 | 0 |
| 敷金・保証金 | 2,185,210 | 2,185,210 | 0 |
| 事業安定積立預金 | 284,111,879 | 274,600,000 | 9,511,879 |
| その他固定資産合計 | 399,203,637 | 442,226,786 | △ 43,023,149 |
| 固定資産合計 | 2,151,173,548 | 2,231,456,876 | △ 80,283,328 |
| 資産合計 | 2,284,442,528 | 2,435,694,107 | △ 151,251,579 |
| II. 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 977,559 | 889,378 | 88,181 |
| 預り金 | 707,872 | 558,949 | 148,923 |
| 短期借入金 | 460,000,000 | 480,000,000 | △ 20,000,000 |
| 前受金 | 3,000,000 | 6,000,000 | △ 3,000,000 |
| 賞与引当金 | 9,530,718 | 10,386,116 | △ 855,398 |
| 流動負債合計 | 474,216,149 | 497,834,443 | △ 23,618,294 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 102,611,000 | 105,759,300 | △ 3,148,300 |
| 固定負債合計 | 102,611,000 | 105,759,300 | △ 3,148,300 |
| 負債合計 | 576,827,149 | 603,593,743 | △ 26,766,594 |
| III. 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 補助金 | 679,920,910 | 730,272,087 | △ 50,351,177 |
| 寄付金 | 931,977,004 | 966,088,883 | △ 34,111,879 |
| 指定正味財産合計 | 1,611,897,914 | 1,696,360,970 | △ 84,463,056 |
| (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) | (731,977,004) | (766,088,883) | (△ 34,111,879) |
| 2. 一般正味財産 | 95,717,465 | 135,739,394 | △ 40,021,929 |
| (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) | (117,381,907) | (223,141,207) | (△ 105,759,300) |
| 正味財産合計 | 1,707,615,379 | 1,832,100,364 | △ 124,484,985 |
| 負債及び正味財産合計 | 2,284,442,528 | 2,435,694,107 | △ 151,251,579 |

正味財産増減計算書

平成 29 年 4 月 1 日から平成 30 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 | 8,566,700 | 13,600,000 | △ 5,033,300 |
| ② 受取会費 | 44,000,000 | 45,500,000 | △ 1,500,000 |
| ③ 受取分担金 | 737,591,299 | 702,130,720 | 35,460,579 |
| 研究者受入事業分担金 | 4,550,400 | 4,710,400 | △ 160,000 |
| 基盤整備事業分担金 | 733,040,899 | 697,420,320 | 35,620,579 |
| ④ 受取補助金等 | 1,696,078,109 | 2,043,262,944 | △ 347,184,835 |
| 国庫補助金 | 1,696,078,109 | 2,043,262,944 | △ 347,184,835 |
| ⑤ 特定事業積立金振替益 | 34,111,879 | 64,570,009 | △ 30,458,130 |
| ⑥ 雑益 | 7,703,757 | 24,089,816 | △ 16,386,059 |
| 受取利息等 | 7,703,757 | 24,089,816 | △ 16,386,059 |
| 経常収益計 | 2,528,051,744 | 2,893,153,489 | △ 365,101,745 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業費 | 2,467,781,287 | 2,809,963,673 | △ 342,182,386 |
| 高度人材育成支援事業 | 737,844,215 | 863,359,449 | △ 125,515,234 |
| 事業環境整備事業 | 1,695,825,193 | 1,882,034,215 | △ 186,209,022 |
| 特定事業費 | 34,111,879 | 64,570,009 | △ 30,458,130 |
| ② 管理費 | 97,492,893 | 110,591,038 | △ 13,098,145 |
| ③ 支払利息 | 1,614,925 | 1,101,258 | 513,667 |
| 経常費用計 | 2,566,889,105 | 2,921,655,969 | △ 354,766,864 |
| 当期経常減少額 | 38,837,361 | 28,502,480 | 10,334,881 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| ① 受取補助金等 | 184,746 | 149,408 | 35,338 |
| 経常外収益計 | 184,746 | 149,408 | 35,338 |
| (2) 経常外費用 | | | |
| ① 固定資産除却損 | 1,369,314 | 310,742 | 1,058,572 |
| 経常外費用計 | 1,369,314 | 310,742 | 1,058,572 |
| 当期経常外減少額 | 1,184,568 | 161,334 | 1,023,234 |
| 当期一般正味財産減少額 | 40,021,929 | 28,663,814 | 11,358,115 |
| 一般正味財産期首残高 | 135,739,394 | 164,403,208 | △ 28,663,814 |
| 一般正味財産期末残高 | 95,717,465 | 135,739,394 | △ 40,021,929 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| ① 特定事業積立金振替額 | △ 34,111,879 | △ 64,570,009 | 30,458,130 |
| ② 受取補助金 | 16,501,483 | 29,914,173 | △ 13,412,690 |
| ③ 一般正味財産への振替額 | △ 66,852,660 | △ 96,953,461 | 30,100,801 |
| 当期指定正味財産減少額 | 84,463,056 | 131,609,297 | △ 47,146,241 |
| 指定正味財産期首残高 | 1,696,360,970 | 1,827,970,267 | △ 131,609,297 |
| 指定正味財産期末残高 | 1,611,897,914 | 1,696,360,970 | △ 84,463,056 |
| III 当期正味財産期末残高 | 1,707,615,379 | 1,832,100,364 | △ 124,484,985 |

正味財産増減計算書内訳表

平成 29 年 4 月 1 日から平成 30 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

| 科 目 | 実施事業等会計 | | | 其他会計 | 法人会計 | 内部取引 消去 | 合計 |
|----------------|---------------------------|-------------------------|---------------|--------------|---------------|------------|---------------|
| | 産油・産ガス国 高度人材育成 支援事業 | 産油・産ガス国 事業環境整備 事業 | 小計 | 特定事業 | | | |
| 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 | | | | | 8,566,700 | | 8,566,700 |
| ② 受取会費 | | | | | 44,000,000 | | 44,000,000 |
| ③ 受取分担金 | 4,550,400 | 733,040,899 | 737,591,299 | | | | 737,591,299 |
| 研究者受入事業分担金 | 4,550,400 | | 4,550,400 | | | | 4,550,400 |
| 基盤整備事業分担金 | | 733,040,899 | 733,040,899 | | | | 733,040,899 |
| ④ 受取補助金等 | 733,293,815 | 962,784,294 | 1,696,078,109 | | | | 1,696,078,109 |
| 国庫補助金 | 733,293,815 | 962,784,294 | 1,696,078,109 | | | | 1,696,078,109 |
| ⑤ 特定事業積立金振替益 | | | | 34,111,879 | | | 34,111,879 |
| ⑥ 雑益 | | | | | 7,703,757 | | 7,703,757 |
| 受取利息等 | | | | | 7,703,757 | | 7,703,757 |
| 経常収益計 | 737,844,215 | 1,695,825,193 | 2,433,669,408 | 34,111,879 | 60,270,457 | | 2,528,051,744 |
| (2) 経常費用 | | | | | | | |
| ① 事業費 | 737,844,215 | 1,695,825,193 | 2,433,669,408 | 34,111,879 | | | 2,467,781,287 |
| 高度人材育成支援事業 | 737,844,215 | | 737,844,215 | | | | 737,844,215 |
| 事業環境整備事業 | | 1,695,825,193 | 1,695,825,193 | | | | 1,695,825,193 |
| 特定事業費 | | | | 34,111,879 | | | 34,111,879 |
| ② 管理費 | | | | | 97,492,893 | | 97,492,893 |
| ③ 支払利息 | | | | | 1,614,925 | | 1,614,925 |
| 経常費用計 | 737,844,215 | 1,695,825,193 | 2,433,669,408 | 34,111,879 | 99,107,818 | | 2,566,889,105 |
| 当期経常減少額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 38,837,361 | | 38,837,361 |
| 2. 経常外増減の部 | | | | | | | |
| (1) 経常外収益 | | | | | | | |
| ① 受取補助金等 | 130,052 | 54,694 | 184,746 | | | | 184,746 |
| 経常外収益計 | 130,052 | 54,694 | 184,746 | | | | 184,746 |
| (2) 経常外費用 | | | | | | | |
| ① 固定資産除却損 | 130,052 | 54,694 | 184,746 | | 1,184,568 | | 1,369,314 |
| 経常外費用計 | 130,052 | 54,694 | 184,746 | | 1,184,568 | | 1,369,314 |
| 当期経常外減少額 | 0 | 0 | 0 | | 1,184,568 | | 1,184,568 |
| 当期一般正味財産減少額 | 0 | 0 | 0 | | 40,021,929 | | 40,021,929 |
| 一般正味財産期首残高 | 295,146,410 | 69,879,335 | 365,025,745 | | △ 229,286,351 | | 135,739,394 |
| 一般正味財産期末残高 | 295,146,410 | 69,879,335 | 365,025,745 | | △ 269,308,280 | | 95,717,465 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | | | | |
| ① 特定事業積立金振替額 | | | | △ 34,111,879 | | | △ 34,111,879 |
| ② 受取補助金 | | 16,501,483 | 16,501,483 | | | | 16,501,483 |
| ③ 一般正味財産への振替額 | △ 6,260,165 | △ 60,592,495 | △ 66,852,660 | | | | △ 66,852,660 |
| 当期指定正味財産減少額 | 6,260,165 | 44,091,012 | 50,351,177 | 34,111,879 | 0 | | 84,463,056 |
| 指定正味財産期首残高 | 21,919,933 | 108,352,154 | 130,272,087 | 766,088,883 | 800,000,000 | | 1,696,360,970 |
| 指定正味財産期末残高 | 15,659,768 | 64,261,142 | 79,920,910 | 731,977,004 | 800,000,000 | | 1,611,897,914 |
| III 当期正味財産期末残高 | 310,806,178 | 134,140,477 | 444,946,655 | 731,977,004 | 530,691,720 | | 1,707,615,379 |

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(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、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。

(5) 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 | 105,759,300 | 17,098,900 | 20,247,200 | 102,611,000 |
| 減価償却引当資産 | 117,381,907 | 0 | 0 | 117,381,907 |
| 特定事業積立金 | 766,088,883 | 0 | 34,111,879 | 731,977,004 |
| 小 計 | 989,230,090 | 102,611,000 | 139,871,179 | 951,969,911 |
| 合 計 | 1,789,230,090 | 102,611,000 | 139,871,179 | 1,751,969,911 |

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 | 102,611,000 | (0) | (0) | (102,611,000) |
| 減価償却引当資産 | 117,381,907 | (0) | (117,381,907) | (0) |
| 特定事業積立資産 | 731,977,004 | (731,977,004) | (0) | (0) |
| 小 計 | 951,969,911 | (731,977,004) | (117,381,907) | (102,611,000) |
| 合 計 | 1,751,969,911 | (1,531,977,004) | (117,381,907) | (102,611,000) |

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 |
|--------|---------------|---------------|-------------|
| 建物附属設備 | 143,564,678 | 98,665,483 | 44,899,195 |
| 機械装置 | 1,100,988,897 | 1,041,448,014 | 59,540,883 |
| 什器備品 | 73,133,875 | 66,059,257 | 7,074,618 |
| 合 計 | 1,317,687,450 | 1,206,172,754 | 111,514,696 |

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、時価及び評価益は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目 | 帳簿価額 | 時 価 | 評価益 |
|---|---------------|---------------|------------|
| SMBC 日興証券 (株) 国庫債券 10 年 310 回 | 230,000,000 | 236,417,000 | 6,417,000 |
| SMBC 日興証券 (株) 国庫債券 10 年 318 回 | 200,000,000 | 207,820,000 | 7,820,000 |
| SMBC 日興証券 (株) 第 421 回大阪府公募公債 | 50,000,000 | 49,985,000 | △15,000 |
| SMBC 日興証券 (株) 広島県公募公債 H26 年度第 7 回 | 200,000,000 | 205,220,000 | 5,220,000 |
| SMBC 日興証券 (株) 第 151 回共同発行 公募地方債 | 100,000,000 | 102,670,000 | 2,670,000 |
| 野村証券 (株) 国庫債券 5 年 62 回 | 200,000,000 | 209,433,800 | 9,433,800 |
| みずほ証券 (株) 国庫債券 10 年 328 回 | 40,000,000 | 41,404,000 | 1,404,000 |
| みずほ証券 (株) 第 424 回大阪府公募公債 | 180,000,000 | 179,316,000 | △684,000 |
| みずほ証券 (株) 第 210 回住宅金融支援機構 | 100,000,000 | 100,180,000 | 180,000 |
| 三菱 UFJ モルガンスタンレ ー証券 (株) 国庫債券 20 年 62 回 | 100,000,000 | 104,716,000 | 4,716,000 |
| 三菱 UFJ モルガンスタンレ ー証券 (株) 国庫債券 20 年 127 回 | 200,000,000 | 244,380,000 | 44,380,000 |
| 三菱 UFJ モルガンスタンレ ー証券 (株) 第 210 回住宅金融支援機構 | 100,000,000 | 100,050,000 | 50,000 |
| 三菱 UFJ モルガンスタンレ ー証券 (株) 第 82 回日本政策投資銀行 | 100,000,000 | 100,640,000 | 640,000 |
| 合 計 | 1,800,000,000 | 1,882,231,800 | 82,231,800 |

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 | 130,272,087 | 1,629,410,195 16,501,483 | 1,629,410,195 66,852,660 | 79,920,910 | 一般正味財産 指定正味財産 |
| 合 計 | | 130,272,087 | 1,645,911,678 | 1,696,262,855 | 79,920,910 | |

*平成29年度産油国石油精製技術等対策事業費補助金(産油・産ガス国開発支援等事業のうち産油・産ガス国産業協力等事業に係るもの)

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) | 66,667,914 |
| 特定事業積立金振替益への振替額 | 34,111,879 |
| 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) | 184,746 |
| 合 計 | 100,964,539 |

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 | |
| 賞与引当金 | 10,386,116 | 9,530,718 | 10,386,116 | 0 | 9,530,718 |
| 退職給付引当金 | 105,759,300 | 17,098,900 | 20,247,200 | 0 | 102,611,000 |

監 査 報 告

一般財団法人 JCCP 国際石油・ガス協力機関

理事長 小林 久志 殿

私たち監事は、平成 29 年 4 月 1 日から平成 30 年 3 月 31 日までの平成 29 年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果につき以下のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る財務諸表等（貸借対照表（内訳表を含む）、正味財産増減計算書（内訳表を含む）、財産目録、財務諸表に対する注記）及びその附属明細書について検討いたしました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 財務諸表等及びその附属明細書の監査結果

財務諸表等及びその附属明細書は、法人の財産及び損益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ます。

平成 30 年 5 月 24 日

一般財団法人 JCCP 国際石油・ガス協力機関

監事

岩本 巧



平成 30 年 5 月 25 日

一般財団法人 JCCP 国際石油・ガス協力機関

監事

佐々木 輝明




監 査 報 告 書

平成 30 年 5 月 17 日

一般財団法人 JCCP 国際石油・ガス協力機関
理事長 小林 久志 殿

香村公認会計士事務所

公認会計士 香村 正 弘 

私は、一般財団法人 JCCP 国際石油・ガス協力機関の平成 29 年 4 月 1 日から平成 30 年 3 月 31 日までの平成 29 年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、正味財産増減計算書、正味財産増減計算書内訳表及びこれらの付属明細書について監査を行った。

この監査に当たって、私は一般に公正妥当と認められる監査基準に準拠し、通常実施すべき監査手続きを実施した。

監査の結果、法人の採用する会計処理の原則及び手続は、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、かつ、前事業年度と同一の基準に従って継続して適用されており、また、財務諸表の表示方法は、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いるものと認められた。

よって、私は、上記の財務諸表が一般財団法人 JCCP 国際石油・ガス協力機関の平成 29 年度の正味財産増減の状況並びに同事業年度末日現在の資産の状態を適正に表示しているものと認める。

一般財団法人 JCCP 国際石油・ガス協力機関と私との間には、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