

平成24年度  
決算報告書

自 平成24年4月1日  
至 平成25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 25 年 3 月 31 日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I. 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	3,591,941	5,926,205	△ 2,334,264
普通預金	191,867,284	272,226,870	△ 80,359,586
未収金	107,554,224	48,019,901	59,534,323
前払金	18,886,709	20,221,303	△ 1,334,594
立替金	96,504	112,895	△ 16,391
流動資産合計	321,996,662	346,507,174	△ 24,510,512
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	158,278,700	171,216,000	△ 12,937,300
減価償却引当資産	117,381,907	117,381,907	0
特定事業積立金	1,005,473,025	1,029,128,025	△ 23,655,000
特定資産合計	1,281,133,632	1,317,725,932	△ 36,592,300
(3) その他固定資産			
機械装置	461,387,131	546,764,499	△ 85,377,368
什器備品	32,237,922	42,996,530	△ 10,758,608
建物付属設備	45,360,009	51,102,842	△ 5,742,833
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	817,084,693	918,963,502	△ 101,878,809
固定資産合計	2,898,218,325	3,036,689,434	△ 138,471,109
資産合計	3,220,214,987	3,383,196,608	△ 162,981,621
<b>II. 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	4,893,399	5,039,842	△ 146,443
預り金	513,529	590,915	△ 77,386
短期借入金	360,000,000	360,000,000	0
前受金	0	0	0
賞与引当金	10,582,406	9,330,539	1,251,867
流動負債合計	375,989,334	374,961,296	1,028,038
2. 固定負債			
退職給付引当金	158,278,700	171,216,000	△ 12,937,300
固定負債合計	158,278,700	171,216,000	△ 12,937,300
負債合計	534,268,034	546,177,296	△ 11,909,262
<b>III. 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
補助金	1,117,952,680	1,216,643,921	△ 98,691,241
寄付金	1,205,473,025	1,229,128,025	△ 23,655,000
指定正味財産合計	2,323,425,705	2,445,771,946	△ 122,346,241
(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)	1,005,473,025	1,029,128,025	△ 23,655,000
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	362,521,248	391,247,366	△ 28,726,118
(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)	275,660,607	288,597,907	△ 12,937,300
正味財産合計	2,685,946,953	2,837,019,312	△ 151,072,359
負債及び正味財産合計	3,220,214,987	3,383,196,608	△ 162,981,621

# 正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25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	13,658,699	13,739,232	△ 80,533
② 受取会費	50,000,000	48,750,000	1,250,000
③ 受取分担金	2,036,290,156	1,580,657,849	455,632,307
研修生受入事業等分担金	428,142,758	240,809,009	187,333,749
基盤整備事業分担金	1,608,147,398	1,339,848,840	268,298,558
④ 受取補助金等	2,679,980,211	2,535,537,031	144,443,180
国庫補助金	2,679,980,211	2,535,537,031	144,443,180
⑤ 受取寄付金	23,655,000	0	23,655,000
⑥ 雑益	10,978,876	10,167,780	811,096
受取利息等	10,978,876	10,167,780	811,096
経常収益計	4,814,562,942	4,188,851,892	625,711,050
(2) 経常費用			
① 事業費	4,739,420,152	4,116,194,880	623,225,272
石油交流人材育成事業	1,403,047,802	1,099,203,431	303,844,371
基盤整備・国際共同研究事業	3,047,166,430	2,763,857,166	283,309,264
石油交流連携促進事業	265,550,920	253,134,283	12,416,637
特定事業費	23,655,000	0	23,655,000
② 管理費	100,229,266	100,403,326	△ 174,060
③ 支払利息	4,593,556	5,363,736	△ 770,180
経常費用計	4,844,242,974	4,221,961,942	622,281,032
当期経常増減額	△ 29,680,032	△ 33,110,050	3,430,018
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	2,771,385	4,140,666	△ 1,369,281
① 受取補助金等	1,817,471	3,387,606	△ 1,570,135
② 固定資産売却収入	953,914	753,060	200,854
(2) 経常外費用	1,817,471	3,387,606	△ 1,570,135
① 固定資産除却損	1,817,471	3,387,606	△ 1,570,135
経常外費用計	1,817,471	3,387,606	△ 1,570,135
当期経常外増減額	953,914	753,060	200,854
当期一般正味財産増減額	△ 28,726,118	△ 32,356,990	3,630,872
一般正味財産期首残高	391,247,366	423,604,356	△ 32,356,990
一般正味財産期末残高	362,521,248	391,247,366	△ 28,726,118
II 指定正味財産増減の部			
① 受取寄付金	△ 23,655,000	0	△ 23,655,000
② 受取補助金	141,428,669	257,393,336	△ 115,964,667
③ 一般正味財産への振替額	△ 240,119,910	△ 209,892,699	△ 30,227,211
当期指定正味財産増減額	△ 122,346,241	47,500,637	△ 169,846,878
指定正味財産期首残高	2,445,771,946	2,398,271,309	47,500,637
指定正味財産期末残高	2,323,425,705	2,445,771,946	△ 122,346,241
III 当期正味財産期末残高	2,685,946,953	2,837,019,312	△ 151,072,359

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	171,216,000	14,318,800	27,256,100	158,278,700
減価償却引当資産	117,381,907	0	0	117,381,907
特定事業積立資産	1,029,128,025	0	23,655,000	1,005,473,025
小 計	1,317,725,932	14,318,800	50,911,100	1,281,133,632
合 計	2,117,725,932	14,318,800	50,911,100	2,081,133,632

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	158,278,700	0	158,278,700	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	1,005,473,025	1,005,473,025	0	0
小 計	1,281,133,632	1,005,473,025	275,660,607	0
合 計	2,081,133,632	1,805,473,025	275,660,607	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	133,090,584	87,730,575	45,360,009
機 械 装 置	1,623,826,116	1,162,438,985	461,387,131
什 器 備 品	75,002,805	42,764,883	32,237,922
合 計	1,831,919,505	1,292,934,443	538,985,062

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	評価益
国債 12 銘柄	1,767,000,000	1,854,751,111	87,751,111
合 計	1,767,000,000	1,854,751,111	87,751,111

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	2,441,677,772	2,441,677,772	0	一般正味財産 指定正味財産
		616,643,921	141,428,669	240,119,910	517,952,680	
合 計		616,643,921	2,583,106,441	2,681,797,682	517,952,680	

\*平成24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
経常利益への振替額	
減価償却費計上による振替額(受取補助金等)	238,302,439
受取寄付金への振替額	23,655,000
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)	908,981
固定資産売却による振替額(受取補助金等)	908,490
合 計	263,774,910

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。

附 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	171,216,000	14,318,800	27,256,100	0	158,278,700

## 収支計算書(内部管理事項)

平成24年4月1日から平成25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	13,658,699	91,301
会費収入	49,000,000	50,000,000	△ 1,000,000
事業収入	4,719,996,000	4,619,396,597	100,599,403
国庫補助金	2,737,515,000	2,583,106,441	154,408,559
分担金収入	1,982,481,000	2,036,290,156	△ 53,809,156
研修生受入事業等分担金収入	584,000,000	428,142,758	155,857,242
産油国等石油関連産業基盤整備事業分担金収入	1,398,481,000	1,608,147,398	△ 209,666,398
雑収入	10,000,000	10,978,876	△ 978,876
預金利息	10,000,000	10,916,900	△ 916,900
その他	0	61,976	△ 61,976
退職給付引当資産取崩収入	0	27,256,100	△ 27,256,100
短期借入金借入収入	1,350,000,000	1,370,000,000	△ 20,000,000
固定資産売却収入	0	953,914	△ 953,914
特定事業積立金取崩収入	50,000,000	23,655,000	26,345,000
当期収入合計	6,192,746,000	6,115,899,186	76,846,814
前期繰越収支差額	344,955,000	340,876,417	4,078,583
収入合計	6,537,701,000	6,456,775,603	80,925,397
(支出の部)			
産油国石油精製技術等対策事業費	4,719,996,000	4,477,967,928	242,028,072
産油国等石油交流人材育成事業	1,647,214,000	1,390,615,423	256,598,577
産油国等石油関連産業基盤整備・国際共同研究事業	2,819,696,000	2,822,747,006	△ 3,051,006
国際石油交流連携促進事業	253,086,000	264,605,499	△ 11,519,499
管理費	77,000,000	80,965,816	△ 3,965,816
人件費	58,000,000	52,703,745	5,296,255
管理諸費	19,000,000	28,262,071	△ 9,262,071
支払利息	4,700,000	4,593,556	106,444
固定資産取得支出	0	141,428,669	△ 141,428,669
退職給付支払支出	0	27,256,100	△ 27,256,100
退職給付引当資産積立支出	0	14,318,800	△ 14,318,800
短期借入金返済支出	1,350,000,000	1,370,000,000	△ 20,000,000
特定事業費	50,000,000	23,655,000	26,345,000
当期支出合計	6,201,696,000	6,140,185,869	61,510,131
当期収支差額	△ 8,950,000	△ 24,286,683	15,336,683
次期繰越収支差額	336,005,000	316,589,734	19,415,266



# 一般管理等収支計算書

平成 24 年 4 月 1 日から平成 25 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	13,658,699	91,301
会費収入	49,000,000	50,000,000	△ 1,000,000
雑収入	10,000,000	10,978,876	△ 978,876
預金利息等	10,000,000	10,916,900	△ 916,900
その他	0	61,976	△ 61,976
退職給付引当資産取崩収入	0	27,256,100	△ 27,256,100
短期借入金借入収入	1,350,000,000	1,370,000,000	△ 20,000,000
固定資産売却収入	0	953,914	△ 953,914
特定事業積立金取崩収入	50,000,000	23,655,000	26,345,000
当期収入合計	1,472,750,000	1,496,502,589	△ 23,752,589
前期繰越収支差額	344,955,000	340,876,417	4,078,583
収 入 合 計	1,817,705,000	1,837,379,006	△ 19,674,006
(支 出 の 部)			
管理費	77,000,000	80,965,816	△ 3,965,816
人件費	58,000,000	52,703,745	5,296,255
管理諸費	19,000,000	28,262,071	△ 9,262,071
支払利息	4,700,000	4,593,556	106,444
退職給付支払支出	0	27,256,100	△ 27,256,100
退職給付引当資産積立支出	0	14,318,800	△ 14,318,800
短期借入金返済支出	1,350,000,000	1,370,000,000	△ 20,000,000
特定事業費	50,000,000	23,655,000	26,345,000
当期支出合計	1,481,700,000	1,520,789,272	△ 39,089,272
当期収支差額	△ 8,950,000	△ 24,286,683	15,336,683
次期繰越収支差額	336,005,000	316,589,734	19,415,266

# 産油国石油精製技術等対策事業収支計算書

平成 24 年 4 月 1 日から平成 25 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	4,719,996,000	4,619,396,597	100,599,403
国庫補助金	2,737,515,000	2,583,106,441	154,408,559
分担金収入	1,982,481,000	2,036,290,156	△ 53,809,156
研修生受入事業等分担金収入	584,000,000	428,142,758	155,857,242
産油国等石油関連産業基盤整備事業分担金収入	1,398,481,000	1,608,147,398	△ 209,666,398
当期収入合計	4,719,996,000	4,619,396,597	100,599,403
前期繰越収支差額	0	0	0
収入合計	4,719,996,000	4,619,396,597	100,599,403
(支 出 の 部)			
産油国等石油交流人材育成事業	1,647,214,000	1,390,615,423	256,598,577
産油国等研修生受入事業費	964,024,000	859,199,552	104,824,448
産油国等専門家派遣事業費	179,175,000	100,241,566	78,933,434
産油国特別支援事業費	291,464,000	250,516,385	40,947,615
人件費・諸経費	212,551,000	180,657,920	31,893,080
産油国等石油関連産業基盤整備・国際共同研究事業	2,819,696,000	2,822,747,006	△ 3,051,006
産油国等石油関連産業基盤整備事業費	2,291,854,000	2,287,525,910	4,328,090
産油国等石油精製・利用技術国際共同研究事業費	92,020,000	90,678,588	1,341,412
産油国特別支援事業費	346,942,000	339,601,165	7,340,835
人件費・諸経費	88,880,000	104,941,343	△ 16,061,343
国際石油交流連携促進事業	253,086,000	264,605,499	△ 11,519,499
産油国等国際交流・調査事業費	111,800,000	110,870,354	929,646
国際石油交流現地調査・業務調整費	80,000,000	79,561,893	438,107
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	31,904,525	△ 13,904,525
人件費・諸経費	43,286,000	42,268,727	1,017,273
固定資産取得支出	0	141,428,669	△ 141,428,669
当期支出合計	4,719,996,000	4,619,396,597	100,599,403
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	278,153,075	195,459,225	
未収金	48,019,901	107,554,224	補助金及び経過利息
前払金	20,221,303	18,886,709	リース、賃借料及び保険料他
立替金	112,895	96,504	保険料負担分他
合計	346,507,174	321,996,662	
未払金	5,039,842	4,893,399	業務委託費用
前受金	0	0	
預り金	590,915	513,529	雇用保険料預り金
合計	5,630,757	5,406,928	
次期繰越収支差額	340,876,417	316,589,734	


## 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24年度（平成24年4月1日から平成25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25年5月27日

一般財団法人 国際石油交流センター

監事 加藤 裕之 

監事 関川 吉明 

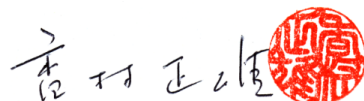
# 監 査 報 告 書

平成 25 年 5 月 15 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



私は、一般財団法人国際石油交流センターの平成24年4月1日から平成25年3月31日までの平成24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