

貸借対照表

(平成25年6月30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	38,214,123	26,893,789	11,320,334
未収金	674,000	1,857,000	-1,183,000
前払費用	507,028	512,109	-5,081
流動資産合計	39,395,151	29,262,898	10,132,253
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
調査研究事業基金預金	20,000,000	20,000,000	0
基本財産合計	20,000,000	20,000,000	0
(2) 特定資産			
役員退職慰労引当預金	990,000	6,625,000	-5,635,000
退職給付引当預金	5,382,200	4,885,000	497,200
特定資産合計	6,372,200	11,510,000	-5,137,800
(3) その他固定資産			
什器備品	1,633,690	1,237,100	396,590
電話加入権	216,000	216,000	0
敷金	1,090,926	1,090,926	0
ソフトウェア	5,842,585	3,168,544	2,674,041
商標権	1,138,900	1,324,250	-185,350
その他固定資産合計	9,922,101	7,036,820	2,885,281
固定資産合計	36,294,301	38,546,820	-2,252,519
資産合計	75,689,452	67,809,718	7,879,734
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,457,806	3,403,232	54,574
預り金	730,372	713,180	17,192
流動負債合計	4,188,178	4,116,412	71,766
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	990,000	6,625,000	-5,635,000
退職給付引当金	5,382,200	4,885,000	497,200
固定負債合計	6,372,200	11,510,000	-5,137,800
負債合計	10,560,378	15,626,412	-5,066,034
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	20,000,000	20,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	6,372,200	11,510,000	-5,137,800
正味財産合計	65,129,074	52,183,306	12,945,768
負債及び正味財産合計	75,689,452	67,809,718	7,879,734

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却方法

什器備品、ソフトウェア及び商標権……定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

役員退職慰労引当金……役員の退職慰労金の支給に充てるため年度末要支給額を計上している。

退職給付引当金……職員の退職金の支給に充てるため年度末要支給額を計上している。

(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				
調査研究事業基金預金	20,000,000	0	0	20,000,000
小 計	20,000,000	0	0	20,000,000
特定資産				
役員退職慰労引当預金	6,625,000	1,218,000	6,853,000	990,000
退職給付引当預金	4,885,000	660,200	163,000	5,382,200
小 計	11,510,000	1,878,200	7,016,000	6,372,200
合 計	31,510,000	1,878,200	7,016,000	26,372,200

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				
調査研究事業基金預金	20,000,000	—	20,000,000	—
小 計	20,000,000	—	20,000,000	—
特定資産				
役員退職慰労引当預金	990,000	—	990,000	990,000
退職給付引当預金	5,382,200	—	5,382,200	5,382,200
小 計	6,372,200	—	6,372,200	6,372,200
合 計	26,372,200	—	26,372,200	6,372,200

4. 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
什器備品	3,891,850	2,258,160	1,633,690
ソフトウェア	7,629,794	1,787,209	5,842,585
商標権	1,853,500	714,600	1,138,900
合 計	13,375,144	4,759,969	8,615,175