

貸借対照表

(平成26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	57,038,068	38,214,123	18,823,945
未収金	666,000	674,000	-8,000
前払費用	521,208	507,028	14,180
流動資産合計	58,225,276	39,395,151	18,830,125
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	2,070,000	990,000	1,080,000
退職給付引当預金	6,070,200	5,382,200	688,000
特定資産合計	8,140,200	6,372,200	1,768,000
(3) その他固定資産			
什器備品	1,145,162	1,633,690	-488,528
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	4,614,071	5,842,585	-1,228,514
商標権	953,550	1,138,900	-185,350
その他固定資産合計	8,019,709	9,922,101	-1,902,392
固定資産合計	36,159,909	36,294,301	-134,392
資産合計	94,385,185	75,689,452	18,695,733
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,912,202	3,457,806	-545,604
預り金	526,418	730,372	-203,954
流動負債合計	3,438,620	4,188,178	-749,558
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	2,070,000	990,000	1,080,000
退職給付引当金	6,070,200	5,382,200	688,000
固定負債合計	8,140,200	6,372,200	1,768,000
負債合計	11,578,820	10,560,378	1,018,442
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)	(8,140,200)	(6,372,200)	(1,768,000)
正味財産合計	82,806,365	65,129,074	17,677,291
負債及び正味財産合計	94,385,185	75,689,452	18,695,733

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	990,000	1,080,000	0	2,070,000
退職給付引当預金	5,382,200	688,000	0	6,070,200
小 計	6,372,200	1,768,000	0	8,140,200
合 計	26,372,200	1,768,000	0	28,140,200

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	(0)	(20,000,000)	—
小 計	20,000,000	(0)	(20,000,000)	—
特定資産				
役員退職慰労引当預金	2,070,000	(0)	(0)	(2,070,000)
退職給付引当預金	6,070,200	(0)	(0)	(6,070,200)
小 計	8,140,200	(0)	(0)	(8,140,200)
合 計	28,140,200	(0)	(20,000,000)	(8,140,200)

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	2,442,640	1,297,478	1,145,162
ソフトウェア	7,994,012	3,379,941	4,614,071
商標権	1,853,500	899,950	953,550
合 計	12,290,152	5,577,369	6,712,783