

貸借対照表

(平成28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	71,857,808	75,691,029	-3,833,221
未収金	859,000	1,814,328	-955,328
前払費用	1,471,129	872,990	598,139
流動資産合計	74,187,937	78,378,347	-4,190,410
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	4,230,000	3,150,000	1,080,000
退職給付引当預金	8,543,400	7,103,500	1,439,900
特定資産合計	12,773,400	10,253,500	2,519,900
(3) その他固定資産			
建物附属設備	6,782,924	0	6,782,924
什器備品	1,590,727	622,764	967,963
電話加入権	216,000	216,000	0
敷金	8,484,750	1,090,926	7,393,824
ソフトウェア	1,751,068	3,511,097	-1,760,029
商標権	582,850	768,200	-185,350
その他固定資産合計	19,408,319	6,208,987	13,199,332
固定資産合計	52,181,719	36,462,487	15,719,232
資産合計	126,369,656	114,840,834	11,528,822
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,434,653	3,200,513	2,234,140
預り金	688,376	464,224	224,152
流動負債合計	6,123,029	3,664,737	2,458,292
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	4,230,000	3,150,000	1,080,000
退職給付引当金	8,543,400	7,103,500	1,439,900
固定負債合計	12,773,400	10,253,500	2,519,900
負債合計	18,896,429	13,918,237	4,978,192
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)
正味財産合計	107,473,227	100,922,597	6,550,630
負債及び正味財産合計	126,369,656	114,840,834	11,528,822

正味財産増減計算書
(平成27年7月1日から平成28年6月30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入会金収益	3,800,000	5,400,000	-1,600,000
②会費収益	97,206,000	86,724,000	10,482,000
③事業収益	3,513,304	3,028,302	485,002
表示システム構築費	3,292,000	2,773,000	519,000
書籍販売	221,304	255,302	-33,998
④雑収益	798,747	231,404	567,343
受取利息	27,965	24,321	3,644
原稿料・講師料	694,652	146,573	548,079
雑収入	76,130	60,510	15,620
経常収益計	105,318,051	95,383,706	9,934,345
(2) 経常費用			
①事業費			
調査研究費	43,768,567	34,420,930	9,347,637
広報費	12,964,856	8,280,414	4,684,442
研修費	2,445,668	2,772,193	-326,525
事業費計	59,179,091	45,473,537	13,705,554
②管理費			
給料	17,795,272	17,847,851	-52,579
賃借料	2,716,659	1,982,617	734,042
総会等会議費	5,480,478	3,611,182	1,869,296
事務所移転費	3,401,072	0	3,401,072
その他事務管理費	5,025,020	3,878,984	1,146,036
役員退職慰労引当金繰入額	1,080,000	1,080,000	0
退職給付費用	1,439,900	1,033,300	406,600
減価償却費	704,550	420,788	283,762
ソフトウェア償却費	1,605,318	1,652,255	-46,937
商標権償却費	185,350	185,350	0
管理費計	39,433,619	31,692,327	7,741,292
経常費用計	98,612,710	77,165,864	21,446,846
当期経常増減額	6,705,341	18,217,842	-11,512,501
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	154,711	101,610	53,101
経常外費用計	154,711	101,610	53,101
当期経常外増減額	-154,711	-101,610	-53,101
当期一般正味財産増減額	6,550,630	18,116,232	-11,565,602
一般正味財産期首残高	100,922,597	82,806,365	18,116,232
一般正味財産期末残高	107,473,227	100,922,597	6,550,630
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	107,473,227	100,922,597	6,550,630

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

建物附属設備、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	3,150,000	1,080,000	0	4,230,000
退職給付引当預金	7,103,500	1,439,900	0	8,543,400
小 計	10,253,500	2,519,900	0	12,773,400
合 計	30,253,500	2,519,900	0	32,773,400

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	4,230,000	(0)	(0)	(4,230,000)
退職給付引当預金	8,543,400	(0)	(0)	(8,543,400)
小 計	12,773,400	(0)	(0)	(12,773,400)
合 計	32,773,400	(0)	(20,000,000)	(12,773,400)

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
建物附属設備	7,054,201	271,277	6,782,924
什器備品	3,505,176	1,914,449	1,590,727
ソフトウェア	8,139,699	6,388,631	1,751,068
商標権	1,853,500	1,270,650	582,850
合 計	20,552,576	9,845,007	10,707,569