

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	107,473,227	100,922,597	6,550,630
(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

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