

貸借対照表

平成28年3月31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	25,990,577	63,319,604	△ 37,329,027
未収金	9,262,867	26,969,901	△ 17,707,034
前払金	1,376,496	971,881	404,615
立替金	2,486,009	24,286	2,461,723
有価証券	60,310,000	0	60,310,000
流動資産合計	99,425,949	91,285,672	8,140,277
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当預金	50,000,000	100,000,000	△ 50,000,000
基本財産合計	50,000,000	100,000,000	△ 50,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	19,262,540	17,156,000	2,106,540
減価償却引当資産	0	2,000,000	△ 2,000,000
特定資産合計	19,262,540	19,156,000	106,540
(3) その他固定資産			
建物	1,174,354	1,322,693	△ 148,339
建物附属設備	391,687	493,495	△ 101,808
車両運搬具	1	1	0
什器備品	540,641	723,092	△ 182,451
リース資産	5,674,559	5,767,259	△ 92,700
電話加入権	16,000	16,000	0
ソフトウェア	324,000	707,000	△ 383,000
預託金	9,130	9,130	0
権利金	0	83,600	△ 83,600
敷金	8,390,631	8,390,631	0
その他固定資産合計	16,521,003	17,512,901	△ 991,898
固定資産合計	85,783,543	136,668,901	△ 50,885,358
資産合計	185,209,492	227,954,573	△ 42,745,081
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,389,145	19,522,331	△ 13,133,186
短期借入金	40,000,000	40,000,000	0
預り金	0	118,261	△ 118,261
賞与引当金	1,441,131	1,320,015	121,116
未払法人税等	0	152,000	△ 152,000
未払消費税等	612,500	2,560,500	△ 1,948,000
流動負債合計	48,442,776	63,673,107	△ 15,230,331
2. 固定負債			
リース債務	6,183,057	6,273,135	△ 90,078
退職給付引当金	19,262,540	17,156,000	2,106,540
固定負債合計	25,445,597	23,429,135	2,016,462
負債合計	73,888,373	87,102,242	△ 13,213,869
III. 正味財産の部			
1. 一般正味財産	111,321,119	140,852,331	△ 29,531,212
(うち基本財産への充当額)	(50,000,000)	(100,000,000)	(△50,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(2,000,000)	(△2,000,000)
正味財産合計	111,321,119	140,852,331	△ 29,531,212
負債及び正味財産合計	185,209,492	227,954,573	△ 42,745,081

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券は、期末日の市場価格等に基づく時価法で評価している。
満期保有目的の有価証券については、償却原価法で評価している。但し、取得価額と債券金額との差額について重要性が乏しい場合は適用していない。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産の減価償却は、税法基準に基づいて定率法を採用。
ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物は、定額法を採用している。
ソフトウェアの減価償却は、税法基準に基づいて5年間の均等償却を実施している。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金……賞与支給対象期間分の要支給額に相当する金額を計上している。
退職給付引当金……役員及び職員の退職による支出に備えるため、期末要支給額の100%を計上している。

(4) 消費税の会計処理について

消費税等の会計処理については、税込方式を採用している。

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				
定期預金	3,871,000	0	1,023,500	2,847,500
投資有価証券	96,129,000	0	48,976,500	47,152,500
小 計	100,000,000		50,000,000	50,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	17,156,000	2,106,540	0	19,262,540
減価償却引当資産	2,000,000	0	2,000,000	0
小 計	19,156,000	2,106,540	2,000,000	19,262,540
合 計	119,156,000	2,106,540	52,000,000	69,262,540

3. 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				
定期預金	2,847,500	(0)	(2,847,500)	(0)
投資有価証券	47,152,500	(0)	(47,152,500)	(0)
小 計	50,000,000	(0)	(50,000,000)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	19,262,540	(0)	(0)	(19,262,540)
減価償却引当資産	0	(0)	(0)	(0)
小 計	19,262,540	(0)	(0)	(19,262,540)
合 計	69,262,540	(0)	(50,000,000)	(19,262,540)

4. 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	1,483,393	309,039	1,174,354
建 物 付 属 設 備	7,156,699	6,765,012	391,687
什 器 備 品	4,845,224	4,304,583	540,641
車 両 運 搬 具	355,781	355,780	1
合 計	13,841,097	11,734,414	2,106,683

5. ソフトウェアの取得価額、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
ソ フ ト ウ ェ ア	1,915,000	1,591,000	324,000
合 計	1,915,000	1,591,000	324,000

6. 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 損 益
利付国債20年第120回	47,152,500	60,310,000	13,157,500
合 計	47,152,500	60,310,000	13,157,500

7. リース取引の会計処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が「公益法人会計基準に関する実務指針(その2)」の適用初年度開始前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(1)リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

(単位:円)

科 目	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期 末 残 高 相 当 額
リ ー ス 資 産	8,766,500	3,091,941	5,674,559
合 計	8,766,500	3,091,941	5,674,559

(2)未経過リース料期末残高相当額

リース債務 6,183,057円

8. 関連当事者との取引内容

該当なし。

9. 重要な後発事象

該当なし。