

平成26年度（第35期）決算報告書

貸借対照表

平成27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	15,403,916	12,452,834	2,951,082
書籍在庫	6,662,004	6,794,157	△ 132,153
未収金	3,032,876	3,163,679	△ 130,803
仮払金	5,976	860,612	△ 854,636
流動資産合計	25,104,772	23,271,282	1,833,490
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当預金	16,673,588	17,073,788	△ 400,200
事業費積立預金	4,015,000	4,015,000	0
研究プロジェクト「再生可能エネルギー利用に関する調査研究」 最終報告書作成引当預金	1,162,006	32,222	1,129,784
表彰基金預金	890,000	960,000	△ 70,000
特定資産合計	22,740,594	22,081,010	659,584
(2) その他固定資産			
什器備品	41,223	48,529	△ 7,306
電話加入権	164,984	164,984	0
敷金	1,500,000	1,500,000	0
その他固定資産合計	1,706,207	1,713,513	△ 7,306
固定資産合計	24,446,801	23,794,523	652,278
資産合計	49,551,573	47,065,805	2,485,768
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	8,295,000	6,645,000	1,650,000
仮受金	56,137	56,137	0
源泉税等預り金	105,097	251,854	△ 146,757
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税	383,009	300,301	82,708
未払金	625,703	611,478	14,225
流動負債合計	9,534,946	7,934,770	1,600,176
2. 固定負債			
退職給付引当金	16,673,588	17,073,788	△ 400,200
事業費積立引当金	4,015,000	4,015,000	0
研究プロジェクト「再生可能エネルギー利用に関する調査研究」 最終報告書作成引当金	1,162,006	32,222	1,129,784
表彰基金引当金	890,000	960,000	△ 70,000
固定負債合計	22,740,594	22,081,010	659,584
負債合計	32,275,540	30,015,780	2,259,760
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	17,276,033	17,050,025	226,008
正味財産合計	17,276,033	17,050,025	226,008
負債および正味財産合計	49,551,573	47,065,805	2,485,768

貸借対照表内訳表

平成27年3月31日現在

(単位：円)

科 目	一般事業会計	出版事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	11,702,825	3,701,091	0	0	15,403,916
書籍在庫	0	6,662,004	0	0	6,662,004
未収金	2,898,740	134,136	0	0	3,032,876
仮払金	5,976	0	0	0	5,976
流動資産合計	14,607,541	10,497,231	0	0	25,104,772
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当預金	16,673,588	0	0	0	16,673,588
事業費積立預金	4,015,000	0	0	0	4,015,000
研究プロジェクト「再生可能エネルギー利用に関する調査研究」最終報告書作成引当預金	1,162,006	0	0	0	1,162,006
表彰基金預金	890,000	0	0	0	890,000
特定資産合計	22,740,594	0	0	0	22,740,594
(2) その他固定資産					
什器備品	41,223	0	0	0	41,223
電話加入権	164,984	0	0	0	164,984
敷金	1,500,000	0	0	0	1,500,000
その他固定資産合計	1,706,207	0	0	0	1,706,207
固定資産合計	24,446,801	0	0	0	24,446,801
資産合計	39,054,342	10,497,231	0	0	49,551,573
II 負債の部					
1. 流動負債					
前受金	8,295,000	0	0	0	8,295,000
仮受金	56,137	0	0	0	56,137
源泉税等預り金	105,097	0	0	0	105,097
未払法人税等	0	70,000	0	0	70,000
未払消費税	362,897	20,112	0	0	383,009
未払金	607,041	18,662	0	0	625,703
流動負債合計	9,426,172	108,774	0	0	9,534,946
2. 固定負債					
退職給付引当金	16,673,588	0	0	0	16,673,588
事業費積立引当金	4,015,000	0	0	0	4,015,000
研究プロジェクト「再生可能エネルギー利用に関する調査研究」最終報告書作成引当金	1,162,006	0	0	0	1,162,006
表彰基金引当金	890,000	0	0	0	890,000
固定負債合計	22,740,594	0	0	0	22,740,594
負債合計	32,166,766	108,774	0	0	32,275,540
III 正味財産の部					
1. 一般正味財産	6,887,576	10,388,457	0	0	17,276,033
正味財産合計	6,887,576	10,388,457	0	0	17,276,033
負債および正味財産合計	39,054,342	10,497,231	0	0	49,551,573

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の方法
固定資産の減価償却は、法人税法に基づく定率法によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
出版事業の書籍については、取得原価基準に則り、個別法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金
期末要支給額を計上している。
事業費積立引当金
事業経費および新規事業経費等の調整引当金額を計上している。
研究プロジェクト「再生可能エネルギー利用に関する調査研究」最終報告書作成引当金
最終報告書作成等の引当金額を計上している。
表彰基金引当金
表彰経費の引当金額を計上している。
- (4) リース取引の処理方法
通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。
- (5) 消費税の会計処理
消費税の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次の通りである。

(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
特定資産				
退職給付引当預金	17,073,788	1,200,000	1,600,200	16,673,588
事業費積立預金	4,015,000	0	0	4,015,000
研究プロジェクト「再生可能エネルギー利用に関する調査研究」最終報告書作成引当預金	32,222	1,129,784	0	1,162,006
表彰基金預金	960,000	0	70,000	890,000
小 計	22,081,010	2,329,784	1,670,200	22,740,594
合 計	22,081,010	2,329,784	1,670,200	22,740,594

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次の通りである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当)	(うち一般正味財産 からの充当)	(うち負債に対応 する額)
特定資産				
退職給付引当預金	16,673,588	0	0	16,673,588
事業費積立預金	4,015,000	0	0	4,015,000
研究プロジェクト「再生可能エネルギー利用に関する調査研究」最終報告書作成引当預金	1,162,006	0	0	1,162,006
表彰基金預金	890,000	0	0	890,000
小 計	22,740,594	0	0	22,740,594
合 計	22,740,594	0	0	22,740,594

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次の通りである。

(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	2,632,181	2,590,958	41,223
合 計	2,632,181	2,590,958	41,223

5. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次の通りである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	当期末残高
未収金	3,032,876	0	3,032,876
合 計	3,032,876	0	3,032,876