

平成30年度（第39期）決算報告書

貸借対照表 平成31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	13,017,849	10,981,591	2,036,258
書籍在庫	3,388,264	7,253,252	△ 3,864,988
未収金	1,663,900	1,827,760	△ 163,860
仮払金	498,519	907,270	△ 408,751
流動資産合計	18,568,532	20,969,873	△ 2,401,341
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当預金	21,073,695	20,073,695	1,000,000
事業費積立預金	4,015,000	4,015,000	0
研究プロジェクト「スマートエネルギーシステムに関する調査研究」最終報告書作成引当預金	5,562,194	3,608,754	1,953,440
表彰基金預金	700,000	750,000	△ 50,000
特定資産合計	31,350,889	28,447,449	2,903,440
(2) その他固定資産			
什器備品	13,270	22,369	△ 9,099
敷金	1,500,000	1,500,000	0
その他固定資産合計	1,513,270	1,522,369	△ 9,099
固定資産合計	32,864,159	29,969,818	2,894,341
資産合計	51,432,691	50,939,691	493,000
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	5,015,000	3,055,000	1,960,000
仮受金	56,137	56,137	0
源泉税等預り金	176,403	180,151	△ 3,748
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税	556,095	276,853	279,242
未払金	636,696	1,166,197	△ 529,501
流動負債合計	6,510,331	4,804,338	1,705,993
2. 固定負債			
退職給付引当金	21,073,695	20,073,695	1,000,000
事業費積立引当金	4,015,000	4,015,000	0
研究プロジェクト「スマートエネルギーシステムに関する調査研究」最終報告書作成引当金	5,562,194	3,608,754	1,953,440
表彰基金引当金	700,000	750,000	△ 50,000
固定負債合計	31,350,889	28,447,449	2,903,440
負債合計	37,861,220	33,251,787	4,609,433
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	13,571,471	17,687,904	△ 4,116,433
正味財産合計	13,571,471	17,687,904	△ 4,116,433
負債および正味財産合計	51,432,691	50,939,691	493,000

貸借対照表内訳表
平成31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	8,823,695	4,194,154	0	0	13,017,849
書籍在庫	0	3,388,264	0	0	3,388,264
未収金	1,663,900	0	0	0	1,663,900
仮払金	498,519	0	0	0	498,519
流動資産合計	10,986,114	7,582,418	0	0	18,568,532
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当預金	21,073,695	0	0	0	21,073,695
事業費積立預金	4,015,000	0	0	0	4,015,000
研究プロジェクト「スマートエネルギーシステムに関する調査研究」最終報告書作成引当預金	5,562,194	0	0	0	5,562,194
表彰基金預金	700,000	0	0	0	700,000
特定資産合計	31,350,889	0	0	0	31,350,889
(2) その他固定資産					
什器備品	13,270	0	0	0	13,270
敷金	1,500,000	0	0	0	1,500,000
その他固定資産合計	1,513,270	0	0	0	1,513,270
固定資産合計	32,864,159	0	0	0	32,864,159
資産合計	43,850,273	7,582,418	0	0	51,432,691
II 負債の部					
1. 流動負債					
前受金	5,015,000	0	0	0	5,015,000
仮受金	56,137	0	0	0	56,137
源泉税等預り金	176,403	0	0	0	176,403
未払法人税等	0	70,000	0	0	70,000
未払消費税	555,695	400	0	0	556,095
未払金	613,368	23,328	0	0	636,696
流動負債合計	6,416,603	93,728	0	0	6,510,331
2. 固定負債					
退職給付引当金	21,073,695	0	0	0	21,073,695
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「スマートエネルギーシステムに関する調査研究」最終報告書作成引当金	5,562,194	0	0	0	5,562,194
表彰基金引当金	700,000	0	0	0	700,000
固定負債合計	31,350,889	0	0	0	31,350,889
負債合計	37,767,492	93,728	0	0	37,861,220
III 正味財産の部					
1. 一般正味財産	6,082,781	7,488,690	0	0	13,571,471
正味財産合計	6,082,781	7,488,690	0	0	13,571,471
負債および正味財産合計	43,850,273	7,582,418	0	0	51,432,691

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「スマートエネルギーシステムに関する調査研究」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	20,073,695	1,000,000	0	21,073,695
事業費積立預金	4,015,000	0	0	4,015,000
研究プロジェクト「スマートエネルギーシステムに関する調査研究」最終報告書作成引当預金	3,608,754	1,953,440	0	5,562,194
表彰基金預金	750,000	0	50,000	700,000
小 計	28,447,449	2,953,440	50,000	31,350,889
合 計	28,447,449	2,953,440	50,000	31,350,889

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	21,073,695	0	0	21,073,695
事業費積立預金	4,015,000	0	0	4,015,000
研究プロジェクト「スマートエネルギーシステムに関する調査研究」最終報告書作成引当預金	5,562,194	0	0	5,562,194
表彰基金預金	700,000	0	0	700,000
小 計	31,350,889	0	0	31,350,889
合 計	31,350,889	0	0	31,350,889

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	2,618,911	13,270
合 計	2,632,181	2,618,911	13,270

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	1,663,900	0	1,663,900
合 計	1,663,900	0	1,663,900