

平成27年度（第36期）決算報告書

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	13,199,091	15,403,916	△ 2,204,825
書籍在庫	6,559,166	6,662,004	△ 102,838
未収金	2,431,280	3,032,876	△ 601,596
仮払金	987,212	5,976	981,236
流動資産合計	23,176,749	25,104,772	△ 1,928,023
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当預金	17,873,588	16,673,588	1,200,000
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	1,990,295	1,162,006	828,289
表彰基金預金	820,000	890,000	△ 70,000
特定資産合計	24,698,883	22,740,594	1,958,289
(2) その他固定資産			
什器備品	33,990	41,223	△ 7,233
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	1,698,974	1,706,207	△ 7,233
固定資産合計	26,397,857	24,446,801	1,951,056
資産合計	49,574,606	49,551,573	23,033
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	6,233,000	8,295,000	△ 2,062,000
仮受金	56,137	56,137	0
源泉税等預り金	148,983	105,097	43,886
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税	249,201	383,009	△ 133,808
未払金	356,254	625,703	△ 269,449
流動負債合計	7,113,575	9,534,946	△ 2,421,371
2. 固定負債			
退職給付引当金	17,873,588	16,673,588	1,200,000
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	1,990,295	1,162,006	828,289
表彰基金引当金	820,000	890,000	△ 70,000
固定負債合計	24,698,883	22,740,594	1,958,289
負債合計	31,812,458	32,275,540	△ 463,082
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	17,762,148	17,276,033	486,115
正味財産合計	17,762,148	17,276,033	486,115
負債および正味財産合計	49,574,606	49,551,573	23,033

貸借対照表内訳表

平成28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	9,378,764	3,820,327	0	0	13,199,091
書籍在庫	0	6,559,166	0	0	6,559,166
未収金	2,431,280	0	0	0	2,431,280
仮払金	987,212	0	0	0	987,212
流動資産合計	12,797,256	10,379,493	0	0	23,176,749
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当預金	17,873,588	0	0	0	17,873,588
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	1,990,295	0	0	0	1,990,295
表彰基金預金	820,000	0	0	0	820,000
特定資産合計	24,698,883	0	0	0	24,698,883
(2) その他固定資産					
什器備品	33,990	0	0	0	33,990
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	1,698,974	0	0	0	1,698,974
固定資産合計	26,397,857	0	0	0	26,397,857
資産合計	39,195,113	10,379,493	0	0	49,574,606
II 負債の部					
1. 流動負債					
前受金	6,233,000	0	0	0	6,233,000
仮受金	56,137	0	0	0	56,137
源泉税等預り金	148,983	0	0	0	148,983
未払法人税等	0	70,000	0	0	70,000
未払消費税	239,793	9,408	0	0	249,201
未払金	356,254	0	0	0	356,254
流動負債合計	7,034,167	79,408	0	0	7,113,575
2. 固定負債					
退職給付引当金	17,873,588	0	0	0	17,873,588
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	1,990,295	0	0	0	1,990,295
表彰基金引当金	820,000	0	0	0	820,000
固定負債合計	24,698,883	0	0	0	24,698,883
負債合計	31,733,050	79,408	0	0	31,812,458
III 正味財産の部					
1. 一般正味財産	7,462,063	10,300,085	0	0	17,762,148
正味財産合計	7,462,063	10,300,085	0	0	17,762,148
負債および正味財産合計	39,195,113	10,379,493	0	0	49,574,606

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	16,673,588	1,200,000	0	17,873,588
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	828,289	0	1,990,295
表彰基金預金	890,000	0	70,000	820,000
小 計	22,740,594	2,028,289	70,000	24,698,883
合 計	22,740,594	2,028,289	70,000	24,698,883

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	17,873,588	0	0	17,873,588
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	1,990,295	0	0	1,990,295
表彰基金預金	820,000	0	0	820,000
小 計	24,698,883	0	0	24,698,883
合 計	24,698,883	0	0	24,698,883

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	2,598,191	33,990
合 計	2,632,181	2,598,191	33,990

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	2,431,280	0	2,431,280
合 計	2,431,280	0	2,431,280