

平成28年度（第37期）決算報告書

貸借対照表 平成29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	15,662,086	13,199,091	2,462,995
書籍在庫	7,478,862	6,559,166	919,696
未収金	2,001,880	2,431,280	△ 429,400
仮払金	469,550	987,212	△ 517,662
流動資産合計	25,612,378	23,176,749	2,435,629
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当預金	19,073,610	17,873,588	1,200,022
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	2,250,725	0	2,250,725
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	0	1,990,295	△ 1,990,295
表彰基金預金	780,000	820,000	△ 40,000
特定資産合計	26,119,335	24,698,883	1,420,452
(2) その他固定資産			
什器備品	25,781	33,990	△ 8,209
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	1,690,765	1,698,974	△ 8,209
固定資産合計	27,810,100	26,397,857	1,412,243
資産合計	53,422,478	49,574,606	3,847,872
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	5,405,000	6,233,000	△ 828,000
仮受金	56,137	56,137	0
源泉税等預り金	92,889	148,983	△ 56,094
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税	641,200	249,201	391,999
未払金	582,199	356,254	225,945
流動負債合計	6,847,425	7,113,575	△ 266,150
2. 固定負債			
退職給付引当金	19,073,610	17,873,588	1,200,022
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	2,250,725	0	2,250,725
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	0	1,990,295	△ 1,990,295
表彰基金引当金	780,000	820,000	△ 40,000
固定負債合計	26,119,335	24,698,883	1,420,452
負債合計	32,966,760	31,812,458	1,154,302
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	20,455,718	17,762,148	2,693,570
正味財産合計	20,455,718	17,762,148	2,693,570
負債および正味財産合計	53,422,478	49,574,606	3,847,872

貸借対照表内訳表

平成29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	11,093,304	4,568,782	0	0	15,662,086
書籍在庫	0	7,478,862	0	0	7,478,862
未収金	2,001,880	0	0	0	2,001,880
仮払金	469,550	0	0	0	469,550
流動資産合計	13,564,734	12,047,644	0	0	25,612,378
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当預金	19,073,610	0	0	0	19,073,610
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	2,250,725	0	0	0	2,250,725
表彰基金預金	780,000	0	0	0	780,000
特定資産合計	26,119,335	0	0	0	26,119,335
(2) その他固定資産					
什器備品	25,781	0	0	0	25,781
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	1,690,765	0	0	0	1,690,765
固定資産合計	27,810,100	0	0	0	27,810,100
資産合計	41,374,834	12,047,644	0	0	53,422,478
II 負債の部					
1. 流動負債					
前受金	5,405,000	0	0	0	5,405,000
仮受金	56,137	0	0	0	56,137
源泉税等預り金	92,889	0	0	0	92,889
未払法人税等	0	70,000	0	0	70,000
未払消費税	576,900	64,300	0	0	641,200
未払金	298,656	283,543	0	0	582,199
流動負債合計	6,429,582	417,843	0	0	6,847,425
2. 固定負債					
退職給付引当金	19,073,610	0	0	0	19,073,610
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	2,250,725	0	0	0	2,250,725
表彰基金引当金	780,000	0	0	0	780,000
固定負債合計	26,119,335	0	0	0	26,119,335
負債合計	32,548,917	417,843	0	0	32,966,760
III 正味財産の部					
1. 一般正味財産	8,825,917	11,629,801	0	0	20,455,718
正味財産合計	8,825,917	11,629,801	0	0	20,455,718
負債および正味財産合計	41,374,834	12,047,644	0	0	53,422,478

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	17,873,588	1,200,022	0	19,073,610
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	0	2,250,725	0	2,250,725
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	1,990,295	0
表彰基金預金	820,000	0	40,000	780,000
小 計	24,698,883	3,450,747	2,030,295	26,119,335
合 計	24,698,883	3,450,747	2,030,295	26,119,335

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	19,073,610	0	0	19,073,610
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	2,250,725	0	0	2,250,725
表彰基金預金	780,000	0	0	780,000
小 計	26,119,335	0	0	26,119,335
合 計	26,119,335	0	0	26,119,335

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	2,606,400	25,781
合 計	2,632,181	2,606,400	25,781

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	2,001,880	0	2,001,880
合 計	2,001,880	0	2,001,880