

令和元年度（第40期）決算報告書

貸借対照表 令和2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	10,629,266	13,017,849	△ 2,388,583
書籍在庫	1,053,562	3,388,264	△ 2,334,702
未収金	1,719,430	1,663,900	55,530
仮払金	436,480	498,519	△ 62,039
流動資産合計	13,838,738	18,568,532	△ 4,729,794
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当預金	22,073,695	21,073,695	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」最終報告書作成等引当預金	4,279,694	5,562,194	△ 1,282,500
表彰基金預金	660,000	700,000	△ 40,000
特定資産合計	31,028,389	31,350,889	△ 322,500
(2) その他固定資産			
什器備品	10,776	13,270	△ 2,494
敷金	1,500,000	1,500,000	0
その他固定資産合計	1,510,776	1,513,270	△ 2,494
固定資産合計	32,539,165	32,864,159	△ 324,994
資産合計	46,377,903	51,432,691	△ 5,054,788
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	5,356,000	5,015,000	341,000
仮受金	56,137	56,137	0
源泉税等預り金	116,671	176,403	△ 59,732
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税	609,630	556,095	53,535
未払金	214,172	636,696	△ 422,524
流動負債合計	6,422,610	6,510,331	△ 87,721
2. 固定負債			
退職給付引当金	22,073,695	21,073,695	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」最終報告書作成等引当金	4,279,694	5,562,194	△ 1,282,500
表彰基金引当金	660,000	700,000	△ 40,000
固定負債合計	31,028,389	31,350,889	△ 322,500
負債合計	37,450,999	37,861,220	△ 410,221
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産			
正味財産合計	8,926,904	13,571,471	△ 4,644,567
負債および正味財産合計	46,377,903	51,432,691	△ 5,054,788

付記：表示上、科目内における研究プロジェクト名は次の通り略記入する。

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」→研究プロジェクト「スマート」
 研究プロジェクト「エネルギーの脱炭素化に関する調査研究」→研究プロジェクト「脱炭素化」

貸借対照表内訳表
令和2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	6,462,420	4,166,846	0	0	10,629,266
書籍在庫	0	1,053,562	0	0	1,053,562
未収金	1,719,430	0	0	0	1,719,430
仮払金	436,480	0	0	0	436,480
流動資産合計	8,618,330	5,220,408	0	0	13,838,738
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当預金	22,073,695	0	0	0	22,073,695
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」最終報告書作成等引当預金	4,279,694	0	0	0	4,279,694
表彰基金預金	660,000	0	0	0	660,000
特定資産合計	31,028,389	0	0	0	31,028,389
(2) その他固定資産					
什器備品	10,776	0	0	0	10,776
敷金	1,500,000	0	0	0	1,500,000
その他固定資産合計	1,510,776	0	0	0	1,510,776
固定資産合計	32,539,165	0	0	0	32,539,165
資産合計	41,157,495	5,220,408	0	0	46,377,903
II 負債の部					
1. 流動負債					
前受金	5,356,000	0	0	0	5,356,000
仮受金	56,137	0	0	0	56,137
源泉税等預り金	116,671	0	0	0	116,671
未払法人税等	0	70,000	0	0	70,000
未払消費税	606,270	3,360	0	0	609,630
未払金	214,172	0	0	0	214,172
流動負債合計	6,349,250	73,360	0	0	6,422,610
2. 固定負債					
退職給付引当金	22,073,695	0	0	0	22,073,695
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」最終報告書作成等引当金	4,279,694	0	0	0	4,279,694
表彰基金引当金	660,000	0	0	0	660,000
固定負債合計	31,028,389	0	0	0	31,028,389
負債合計	37,377,639	73,360	0	0	37,450,999
III 正味財産の部					
1. 一般正味財産	3,779,856	5,147,048	0	0	8,926,904
正味財産合計	3,779,856	5,147,048	0	0	8,926,904
負債および正味財産合計	41,157,495	5,220,408	0	0	46,377,903

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」最終報告書作成等引当金
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	21,073,695	1,000,000	0	22,073,695
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」最終報告書作成等引当預金	5,562,194	0	1,282,500	4,279,694
表彰基金預金	700,000	0	40,000	660,000
小 計	31,350,889	1,000,000	1,322,500	31,028,389
合 計	31,350,889	1,000,000	1,322,500	31,028,389

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	22,073,695	0	0	22,073,695
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」最終報告書作成等引当預金	4,279,694	0	0	4,279,694
表彰基金預金	660,000	0	0	660,000
小 計	31,028,389	0	0	31,028,389
合 計	31,028,389	0	0	31,028,389

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	2,621,405	10,776
合 計	2,632,181	2,621,405	10,776

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	1,719,430	0	1,719,430
合 計	1,719,430	0	1,719,430