

貸借対照表

平成29年 6月30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	239,353,581	230,552,350	8,801,231
未収会費	10,000	15,000	△ 5,000
未収金	1,061,400	12,331,497	△ 11,270,097
前払金	1,025,630	12,104,135	△ 11,078,505
出版物	465,645	465,995	△ 350
貯蔵品	61,466	200,842	△ 139,376
流動資産合計	241,977,722	255,669,819	△ 13,692,097
2. 固定資産			
(1) その他固定資産			
建物付属設備	1,966,947	2,273,787	△ 306,840
什器備品	288,858	383,934	△ 95,076
投資有価証券	10,000,000	10,000,000	0
敷金・保証金	5,609,142	5,609,142	0
その他固定資産合計	17,864,947	18,266,863	△ 401,916
固定資産合計	17,864,947	18,266,863	△ 401,916
資産合計	259,842,669	273,936,682	△ 14,094,013
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,332,567	5,116,212	△ 1,783,645
未払費用	104,940	95,475	9,465
前受金	0	18,669,000	△ 18,669,000
預り金	1,781,097	1,810,971	△ 29,874
貸倒引当金	0	68,000	△ 68,000
賞与引当金	1,077,158	1,076,613	545
流動負債合計	6,295,762	26,836,271	△ 20,540,509
2. 固定負債			
退職給付引当金	24,659,300	22,801,200	1,858,100
役員退職慰労引当金	17,353,900	15,451,500	1,902,400
固定負債合計	42,013,200	38,252,700	3,760,500
負債合計	48,308,962	65,088,971	△ 16,780,009
III. 正味財産の部			
1. 一般正味財産	211,533,707	208,847,711	2,685,996
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	211,533,707	208,847,711	2,685,996
負債及び正味財産合計	259,842,669	273,936,682	△ 14,094,013

貸借対照表内訳表

平成29年6月30日現在

(単位：円)

科 目	実施事業会計	その他会計	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	83,799,955	155,553,626			239,353,581
未収会費			10,000		10,000
未収金	1,046,000		15,400		1,061,400
前払金	32,350	993,280			1,025,630
他会計貸付金		58,115,508	47,382,133	Δ 105,497,641	0
出版物		465,645			465,645
貯蔵品	61,466				61,466
流動資産合計	84,939,771	215,128,059	47,407,533	Δ 105,497,641	241,977,722
2. 固定資産					
(1) その他固定資産					
建物附属設備		1,966,947			1,966,947
什器備品	1	288,857			288,858
投資有価証券			10,000,000		10,000,000
敷金・保証金	5,609,142				5,609,142
その他固定資産合計	5,609,143	2,255,804	10,000,000	0	17,864,947
固定資産合計	5,609,143	2,255,804	10,000,000	0	17,864,947
資産合計	90,548,914	217,383,863	57,407,533	Δ 105,497,641	259,842,669
II. 負債の部					
1. 流動負債					
未払金		2,792,384	540,183		3,332,567
未払費用	23,790	81,150			104,940
他会計借入金	105,497,641			Δ 105,497,641	0
預り金	640	3,470	1,776,987		1,781,097
賞与引当金	244,192	832,966			1,077,158
流動負債合計	105,766,263	3,709,970	2,317,170	Δ 105,497,641	6,295,762
2. 固定負債					
退職給付引当金	5,590,263	19,069,037			24,659,300
役員退職慰労引当金	7,840,492	9,513,408			17,353,900
固定負債合計	13,430,755	28,582,445	0	0	42,013,200
負債合計	119,197,018	32,292,415	2,317,170	Δ 105,497,641	48,308,962
III. 正味財産の部					
1. 一般正味財産	Δ 28,648,104	185,091,448	55,090,363	0	211,533,707
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	()	(0)
正味財産合計	Δ 28,648,104	185,091,448	55,090,363	0	211,533,707
負債及び正味財産合計	90,548,914	217,383,863	57,407,533	Δ 105,497,641	259,842,669

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

出版物及び貯蔵品は最終仕入原価法による原価法により評価している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物附属設備・機械装置・什器備品は定率法による減価償却を実施している。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金は、金銭債権の期末残高に対して税法基準により計上している。

賞与引当金は、職員賞与支給見込み額の当期負担分を計上している。

退職給付引当金は、職員の期末自己都合要支給額を計上している。

役員退職慰労引当金は、役員退職手当支給規定に基づく当期末要支給額を計上している。

(4) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引について、通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっている。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	3,833,580	1,866,633	1,966,947
什器備品	19,651,242	19,362,384	288,858
合 計	23,484,822	21,229,017	2,255,805

3. 税効果会計に関する注記

税効果会計を適用しておりますが、回収可能性等を勘案した結果、繰延税金資産の計上を行っておりません。

附属明細書

1. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金	68,000			68,000	0
賞与引当金	1,076,613	545			1,077,158
退職給付引当金	22,801,200	1,858,100			24,659,300
役員退職慰労引当金	15,451,500	1,902,400			17,353,900