

貸借対照表

平成27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 | 43,829,131 | 44,675,823 | △ 846,692 |
| 仮払金 | 453,300 | 2,024,757 | △ 1,571,457 |
| 流動資産合計 | 44,282,431 | 46,700,580 | △ 2,418,149 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1)特定資産 | | | |
| 退職給付引当資産 | 90,557,810 | 79,877,810 | 10,680,000 |
| 減価償却引当資産 | 6,732,425 | 2,732,425 | 4,000,000 |
| 特定資産合計 | 97,290,235 | 82,610,235 | 14,680,000 |
| (2)その他固定資産 | | | |
| 什器備品 | 2,081,790 | 2,605,814 | △ 524,024 |
| 敷金 | 6,792,864 | 6,792,864 | 0 |
| その他固定資産合計 | 8,874,654 | 9,398,678 | △ 524,024 |
| 固定資産合計 | 106,164,889 | 92,008,913 | 14,155,976 |
| 資産合計 | 150,447,320 | 138,709,493 | 11,737,827 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 321,383 | 1,366,051 | △ 1,044,668 |
| 前受会費 | 18,632,018 | 17,959,621 | 672,397 |
| 預り金 | 471,619 | 375,210 | 96,409 |
| 仮受金 | 0 | 6,130,412 | △ 6,130,412 |
| 賞与引当金 | 6,759,398 | 6,241,927 | 517,471 |
| 未払消費税等 | 5,320,572 | 1,915,272 | 3,405,300 |
| 流動負債合計 | 31,504,990 | 33,988,493 | △ 2,483,503 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 90,560,665 | 79,877,810 | 10,682,855 |
| 固定負債合計 | 90,560,665 | 79,877,810 | 10,682,855 |
| 負債合計 | 122,065,655 | 113,866,303 | 8,199,352 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 指定正味財産合計 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 一般正味財産 | | | |
| (うち特定資産への充当額) | (6,732,425) | (2,732,425) | (4,000,000) |
| 正味財産合計 | 28,381,665 | 24,843,190 | 3,538,475 |
| 負債及び正味財産合計 | 150,447,320 | 138,709,493 | 11,737,827 |

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位:円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|--------------|-------------|-------------|-------------|
| I 一般正味財産増減の部 | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | |
| (1) 経常収益 | | | |
| 受取会費 | 170,031,172 | 168,798,982 | 1,232,190 |
| 雑収益 | 666,654 | 579,930 | 86,724 |
| 経常収益計 | 170,697,826 | 169,378,912 | 1,318,914 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 108,384,828 | 110,022,313 | △ 1,637,485 |
| 給料手当 | 63,704,572 | 58,630,801 | 5,073,771 |
| 退職給付費用 | 8,855,288 | 9,962,555 | △ 1,107,267 |
| 会議費 | 728,487 | 689,128 | 39,359 |
| 旅費交通費 | 1,903,980 | 1,661,750 | 242,230 |
| 通信運搬費 | 443,051 | 384,961 | 58,090 |
| 消耗品費 | 179,422 | 172,056 | 7,366 |
| 印刷製本費 | 6,104,223 | 5,268,980 | 835,243 |
| 事務機賃借料 | 1,992,772 | 1,992,036 | 736 |
| 負担金 | 1,573,800 | 1,568,700 | 5,100 |
| 調査研究費 | 4,509,078 | 4,407,601 | 101,477 |
| 国際交流関係費 | 10,240,182 | 13,806,430 | △ 3,566,248 |
| 技術関係費 | 1,150,354 | 5,094,794 | △ 3,944,440 |
| 広報関係費 | 912,680 | 733,970 | 178,710 |
| 賞与引当金繰入額 | 5,814,823 | 5,307,820 | 507,003 |
| 雑費 | 272,116 | 340,731 | △ 68,615 |
| 管理費 | 58,774,523 | 56,276,723 | 2,497,800 |
| 給料手当 | 10,206,992 | 9,984,781 | 222,211 |
| 退職給付費用 | 1,827,567 | 2,037,445 | △ 209,878 |
| 福利厚生費 | 12,964,873 | 12,032,466 | 932,407 |
| 会議費 | 496,207 | 362,046 | 134,161 |
| 旅費交通費 | 1,847,649 | 1,727,290 | 120,359 |
| 通信運搬費 | 280,627 | 264,570 | 16,057 |
| 減価償却費 | 722,528 | 701,850 | 20,678 |
| 消耗品費 | 31,659 | 30,365 | 1,294 |
| 印刷製本費 | 174,296 | 127,275 | 47,021 |
| 借室料 | 11,890,015 | 11,778,795 | 111,220 |
| 事務機賃借料 | 351,665 | 351,532 | 133 |
| 租税公課 | 9,750,846 | 5,800,444 | 3,950,402 |
| 負担金 | 1,614,000 | 1,711,000 | △ 97,000 |
| 調査研究費 | 4,660,833 | 7,569,602 | △ 2,908,769 |
| 賞与引当金繰入額 | 944,575 | 934,107 | 10,468 |
| 雑費 | 1,010,191 | 863,155 | 147,036 |
| 経常費用計 | 167,159,351 | 166,299,036 | 860,315 |
| 当期経常増減額 | 3,538,475 | 3,079,876 | 458,599 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外費用 | | | |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | 3,538,475 | 3,079,876 | 458,599 |
| 一般正味財産期首残高 | 24,843,190 | 21,763,314 | 3,079,876 |
| 一般正味財産期末残高 | 28,381,665 | 24,843,190 | 3,538,475 |
| II 正味財産期末残高 | 28,381,665 | 24,843,190 | 3,538,475 |

財務諸表に対する注記

1. 継続企業の前提に関する注記

事業を継続することの前提に重要な疑義を抱かせる事実または状況は該当無し。

2. 重要な会計方針

(1)固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産

什器備品・・・直接法による定額法をもって減価償却を行っている。

(2)引当金の計上基準

・賞与引当金

職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

・退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

(3)リース取引の処理方法

・ファイナンス・リース取引

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係わる方法に準じた会計処理によっている。

(4)消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込み方式によっている。

3. 特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(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 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 79,877,810 | 10,680,000 | 0 | 90,557,810 |
| 減価償却引当資産 | 2,732,425 | 4,000,000 | 0 | 6,732,425 |
| 合計 | 82,610,235 | 14,680,000 | 0 | 97,290,235 |

4. 特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科目 | 当期末残高 | (うち指定正味財産からの充当額) | (うち一般正味財産からの充当額) | (うち負債に対応する額) |
|----------|------------|------------------|------------------|--------------|
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 90,557,810 | (0) | (0) | (90,557,810) |
| 減価償却引当資産 | 6,732,425 | (0) | (6,732,425) | (0) |
| 合計 | 97,290,235 | (0) | (6,732,425) | (90,557,810) |

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（直接法により減価償却を行っている場合）

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 |
|------|------------|------------|-----------|
| 什器備品 | 14,038,169 | 11,956,379 | 2,081,790 |

附属明細書

1. 特定資産の明細

特定資産の明細については、財務諸表に対する注記に記載している。

2. 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 | | 当期末残高 |
|---------|------------|------------|-----------|-----|------------|
| | | | 目的使用 | その他 | |
| 賞与引当金 | 6,241,927 | 6,759,398 | 6,241,927 | 0 | 6,759,398 |
| 退職給付引当金 | 79,877,810 | 10,682,855 | 0 | 0 | 90,560,665 |

財産目録

平成27年3月31日現在

(単位:円)

| 貸借対照表科目 | | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金額 |
|---------|---------------------------------------|---|--|--|
| (流動資産) | | | | |
| | 現金 預金 | 手元保管 普通預金 みずほ銀行新橋支店 三菱東京UFJ銀行新橋支店 三井住友銀行日比谷支店 東京都民銀行浜松町支店 東日本銀行浜松町支店 三井住友信託銀行新橋支店 オリックス銀行本店 東京スター銀行本店営業部 りそな銀行芝支店 芝信用金庫本店営業部 | 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として | 518,950 43,267,058 1,235 1,822 3,301 1,110 763 32,128 876 888 1,000 |
| | 仮払金 | | 費用を前払いしているもの | 453,300 |
| 流動資産合計 | | | | 44,282,431 |
| (固定資産) | | | | |
| 特定資産 | 退職給付引当資産 | 定期預金 三菱東京UFJ銀行新橋支店 三井住友銀行日比谷支店 東京都民銀行浜松町支店 東日本銀行浜松町支店 オリックス銀行本店 三井住友信託銀行新橋支店 東京スター銀行本店営業部 りそな銀行芝支店 大和ネクスト銀行ダイコク支店 芝信用金庫本店営業部 | 役職員の退職に備えたもの 役職員の退職に備えたもの 役職員の退職に備えたもの 役職員の退職に備えたもの 役職員の退職に備えたもの 役職員の退職に備えたもの 役職員の退職に備えたもの 役職員の退職に備えたもの 役職員の退職に備えたもの 役職員の退職に備えたもの 役職員の退職に備えたもの | 10,000,000 6,600,000 3,957,810 10,000,000 10,000,000 10,000,000 10,000,000 10,000,000 10,000,000 10,000,000 10,000,000 |
| | 減価償却引当資産 | 定期預金 みずほ銀行新橋支店 | | 6,732,425 |
| その他固定資産 | 什器備品 敷金 | | 事務所什器備品 事務所敷金 | 2,081,790 6,792,864 |
| 固定資産合計 | | | | 106,164,889 |
| 資産合計 | | | | 150,447,320 |
| (流動負債) | | | | |
| | 未払金 前受会費 預り金 賞与引当金 未払消費税等 | | 各事業等の未払分 平成27年度第1四半期会費 住民税・社会保険料他 平成27年6月支給の当期対応分 平成26年4期消費税 | 321,383 18,632,018 471,619 6,759,398 5,320,572 |
| 流動負債合計 | | | | 31,504,990 |
| (固定負債) | | | | |
| | 退職給付引当金 | | 役職員の退職に備えたもの | 90,560,665 |
| 固定負債合計 | | | | 90,560,665 |
| 負債合計 | | | | 122,065,655 |
| 正味財産 | | | | 28,381,665 |

仕器備品明細表

平成27年3月31日

(単位：円)

| 品名 | 数量 | 取得額 | 期首 帳簿価格 | 当期 減価償却額 | 減価償却 累計額 | 期末 帳簿価格 |
|----------|----|------------|------------|-------------|-------------|------------|
| 間仕切り | 1 | 1,594,012 | 79,701 | 0 | 1,514,311 | 79,701 |
| じゅうたん | 1 | 575,770 | 28,788 | 0 | 546,982 | 28,788 |
| 内装設備 | 1 | 3,175,305 | 423,374 | 211,687 | 2,963,618 | 211,687 |
| 大会議室テーブル | 12 | 572,040 | 76,272 | 38,136 | 533,904 | 38,136 |
| 大会議室椅子 | 24 | 1,950,480 | 260,064 | 130,032 | 1,820,448 | 130,032 |
| 小会議室テーブル | 2 | 266,700 | 35,560 | 17,780 | 248,920 | 17,780 |
| 小会議室椅子 | 10 | 742,350 | 98,980 | 49,490 | 692,860 | 49,490 |
| 応接セット | 1 | 887,460 | 44,373 | 0 | 843,087 | 44,373 |
| 事務机及び椅子 | 11 | 1,249,395 | 166,586 | 83,293 | 1,166,102 | 83,293 |
| キャビネット | 6 | 384,825 | 51,310 | 25,655 | 359,170 | 25,655 |
| ロッカー | 4 | 108,675 | 14,490 | 7,245 | 101,430 | 7,245 |
| キャビネット | 5 | 259,245 | 51,849 | 17,283 | 224,679 | 34,566 |
| キャビネット | 8 | 481,740 | 128,464 | 32,116 | 385,392 | 96,348 |
| セキュリティ扉 | 1 | 1,591,668 | 1,146,003 | 89,133 | 534,798 | 1,056,870 |
| ノートパソコン | 1 | 198,504 | — | 20,678 | 20,678 | 177,826 |
| 合計 | 88 | 14,038,169 | 2,605,814 | 722,528 | 11,956,379 | 2,081,790 |

収支計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位:円)

| 科 目 | 予算額 | 決算額 | 差 異 |
|--------------|--------------|--------------|--------------|
| I 事業活動収支の部 | | | |
| 1. 事業活動収入 | | | |
| 会費収入 | 170,031,172 | 170,031,172 | 0 |
| 雑収入 | 517,654 | 666,654 | △ 149,000 |
| 事業活動収入計 | 170,548,826 | 170,697,826 | △ 149,000 |
| 2. 事業活動支出 | | | |
| 事業費支出 | 109,642,102 | 99,022,537 | 10,619,565 |
| 給与手当支出 | 69,172,105 | 69,012,392 | 159,713 |
| 会議費支出 | 1,057,215 | 728,487 | 328,728 |
| 旅費交通費支出 | 2,359,683 | 1,903,980 | 455,703 |
| 通信運搬費支出 | 475,211 | 443,051 | 32,160 |
| 消耗品費支出 | 339,994 | 179,422 | 160,572 |
| 印刷製本費支出 | 5,853,015 | 6,104,223 | △ 251,208 |
| 事務機賃借料支出 | 2,210,146 | 1,992,772 | 217,374 |
| 負担金支出 | 1,650,155 | 1,573,800 | 76,355 |
| 調査研究費支出 | 4,400,000 | 4,509,078 | △ 109,078 |
| 国際交流関係費支出 | 15,602,840 | 10,240,182 | 5,362,658 |
| 技術関係費支出 | 5,000,000 | 1,150,354 | 3,849,646 |
| 広報関係費支出 | 1,000,000 | 912,680 | 87,320 |
| 雑支出 | 521,738 | 272,116 | 249,622 |
| 管理費支出 | 60,660,738 | 56,412,464 | 4,248,274 |
| 給与手当支出 | 11,777,895 | 11,141,099 | 636,796 |
| 福利厚生費支出 | 13,800,000 | 12,964,873 | 835,127 |
| 会議費支出 | 742,785 | 496,207 | 246,578 |
| 旅費交通費支出 | 1,740,317 | 1,847,649 | △ 107,332 |
| 通信運搬費支出 | 324,789 | 280,627 | 44,162 |
| 消耗品費支出 | 60,006 | 31,659 | 28,347 |
| 印刷製本費支出 | 146,985 | 174,296 | △ 27,311 |
| 借室料支出 | 12,450,000 | 11,890,015 | 559,985 |
| 事務機賃借料支出 | 389,854 | 351,665 | 38,189 |
| 租税公課支出 | 6,250,000 | 9,750,846 | △ 3,500,846 |
| 負担金支出 | 1,799,845 | 1,614,000 | 185,845 |
| 調査研究費支出 | 10,100,000 | 4,660,833 | 5,439,167 |
| 雑支出 | 1,078,262 | 1,208,695 | △ 130,433 |
| 事業活動支出計 | 170,302,840 | 155,435,001 | 14,867,839 |
| 事業活動収支差額 | 245,986 | 15,262,825 | △ 15,016,839 |
| II 投資活動収支の部 | | | |
| 1. 投資活動支出 | | | |
| 特定資産取得支出 | | | |
| 退職給付引当資産取得支出 | 11,500,000 | 10,680,000 | 820,000 |
| 減価償却引当資産取得支出 | 2,500,000 | 4,000,000 | △ 1,500,000 |
| 投資活動支出計 | 14,000,000 | 14,680,000 | △ 680,000 |
| 投資活動収支差額 | △ 14,000,000 | △ 14,680,000 | 680,000 |
| III 予備費支出 | 5,200,000 | 0 | 5,200,000 |
| 当期収支差額 | △ 18,954,014 | 582,825 | △ 19,536,839 |
| 前期繰越収支差額 | 18,954,014 | 18,954,014 | 0 |
| 次期繰越収支差額 | 0 | 19,536,839 | △ 19,536,839 |

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、仮払金、未払金、前受会費、預り金、仮受金及び未払消費税を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2. に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳。

| 科目 | 前期末残高 | 当期末残高 |
|----------|------------|------------|
| 現金預金 | 44,675,823 | 43,829,131 |
| 仮払金 | 2,024,757 | 453,300 |
| 合計 | 46,700,580 | 44,282,431 |
| 未払金 | 1,366,051 | 321,383 |
| 前受会費 | 17,959,621 | 18,632,018 |
| 預り金 | 375,210 | 471,619 |
| 仮受金 | 6,130,412 | 0 |
| 未払消費税 | 1,915,272 | 5,320,572 |
| 合計 | 27,746,566 | 24,745,592 |
| 次期繰越収支差額 | 18,954,014 | 19,536,839 |