

2016年度 財務諸表

1. 貸借対照表 (2017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	268,510,754	264,733,829	3,776,925
2. 固定資産			
(1) 基本財産	171,000,000	171,000,000	0
(2) 特定資産	112,865,709	103,797,882	9,067,827
(3) その他固定資産	35,728,249	43,806,703	-8,078,454
固定資産合計	319,593,958	318,604,585	989,373
資産合計	588,104,712	583,338,414	4,766,298
II 負債の部			
1. 流動負債	48,060,176	52,392,241	-4,332,065
2. 固定負債	54,696,043	49,628,216	5,067,827
負債合計	102,756,219	102,020,457	735,762
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	485,348,493	481,317,957	4,030,536
(うち基本財産充当額)	(171,000,000)	(171,000,000)	(0)
(うち特定資産充当額)	(58,169,666)	(54,169,666)	(4,000,000)
正味財産合計	485,348,493	481,317,957	4,030,536
負債及び正味財産合計	588,104,712	583,338,414	4,766,298

2. 正味財産増減計算書 (2016年4月1日から2017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			
基本財産運用益	52,893	60,134	-7,241
特定資産運用益	22,288	31,730	-9,442
会費及び入会金	102,650,000	104,750,000	-2,100,000
事業収益	163,843,606	190,708,585	-26,864,979
雑収益	743,771	2,390,909	-1,647,138
経常収益計	267,312,558	297,941,358	-30,628,800
(2) 経常費用			
事業費	201,715,031	210,900,285	-9,185,254
管理費	61,331,758	59,930,515	1,401,243
経常費用計	263,046,789	270,830,800	-7,784,011
当期経常増減額	4,265,769	27,110,558	-22,844,789
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	165,233	1	165,232
経常外費用計	165,233	1	165,232
当期経常外増減額	-165,233	-1	-165,232
税引前一般正味財産増減額	4,100,536	27,110,557	-23,010,021
法人税等	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	4,030,536	27,040,557	-23,010,021
一般正味財産期首残高	481,317,957	454,277,400	27,040,557
一般正味財産期末残高	485,348,493	481,317,957	4,030,536
II 正味財産期末残高	485,348,493	481,317,957	4,030,536

財務諸表に対する注記

1. 会計基準

「公益法人会計基準」（2008年4月11日、2009年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

2. 重要な会計方針

(1) 製品の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

什器・器具備品については定率法、ソフトウェアについては定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金……………未収金等の債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権に関しては個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

賞与引当金……………職員の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当期負担分を計上している。

役員退職慰労引当金…役員退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上している。

退職給付引当金……………職員の期末要支給額から中退金積立を控除した額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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
基本財産				
定期預金	171,000,000	—	—	171,000,000
小 計	171,000,000	—	—	171,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	49,628,216	6,409,494	1,341,667	54,696,043
システム整備等預金	7,000,000	—	—	7,000,000
調査研究積立預金	47,169,666	—	—	47,169,666
100周年事業積立預金	—	4,000,000	—	4,000,000
小 計	103,797,882	10,409,494	1,341,667	112,865,709
合 計	274,797,882	10,409,494	1,341,667	283,865,709

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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)
基本財産				
定期預金	171,000,000	—	171,000,000	—
小 計	171,000,000	—	171,000,000	—
特定資産				
退職給付引当資産	54,696,043	—	—	54,696,043
システム整備等預金	7,000,000	—	7,000,000	—
調査研究積立預金	47,169,666	—	47,169,666	—
100周年事業積立預金	4,000,000	—	4,000,000	—
小 計	112,865,709	—	58,169,666	54,696,043
合 計	283,865,709	—	229,169,666	54,696,043

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
什器・器具備品	15,076,604	12,435,546	2,641,058
ソフトウェア	37,190,354	17,894,163	19,296,191
合 計	52,266,958	30,329,709	21,937,249

6. 保証債務

該当なし。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額	
基本財産	定期預金	171,000,000	—	—	171,000,000	
	基本財産計	171,000,000	—	—	171,000,000	
特定資産	退職給付引当資産	定期預金	46,240,724	6,279,626	1,341,667	51,178,683
		アクサ生命保険	3,387,492	132,682	2,814	3,517,360
	システム整備等預金	定期預金	7,000,000	—	—	7,000,000
	調査研究積立預金	定期預金	47,169,666	—	—	47,169,666
	100周年事業積立預金	定期預金	—	4,000,000	—	4,000,000
	特定資産計	103,797,882	10,412,308	1,344,481	112,865,709	

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		期末帳簿価額
			目的使用	その他	
貸倒引当金	364,560	119,812	—	—	484,372
賞与引当金	6,168,289	6,283,081	6,168,289	—	6,283,081
役員退職慰労引当金	4,408,334	1,091,667	1,341,667	—	4,158,334
退職給付引当金	45,219,882	5,317,827	—	—	50,537,709

3. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	当期償却額	期末帳簿価額	減価償却累計額	償却累計率(%)
有形固定資産	什器・器具備品	2,978,208	468,360	165,233	640,277	2,641,058	12,435,546	82.48%
無形固定資産	電話加入権	619,284	—	619,284	—	0	—	—
	ソフトウェア	26,418,211	—	—	7,122,020	19,296,191	17,894,163	48.11%