

# 貸借対照表

(平成26年3月31日現在)

(単位：円)

| 資 産 の 部  |              |              |             | 負 債 の 部    |               |                |            |
|----------|--------------|--------------|-------------|------------|---------------|----------------|------------|
| 科 目      | 当年度末         | 前年度末         | 増減          | 科 目        | 当年度末          | 前年度末           | 増減         |
| I 流動資産   | 221,119,856  | 180,359,461  | 40,760,395  | I 流動負債     | 71,178,632    | 49,368,693     | 21,809,939 |
| 現金及び預金   | 129,562,684  | 138,857,588  | △ 9,294,904 | 未払費用       | 29,581,501    | 23,448,971     | 6,132,530  |
| 未収入金     | 88,815,552   | 38,044,098   | 50,771,454  | リース債務（流動）  | 5,096,461     | 4,737,092      | 359,369    |
| 立替金      |              |              |             | 預り金        | 1,174,554     | 900,367        | 274,187    |
| 前払費用     | 2,026,247    | 2,418,500    | △ 392,253   | 賞与引当金      | 29,140,110    | 18,748,700     | 10,391,410 |
| 貯蔵品      | 199,120      | 23,270       | 175,850     | 未払消費税      | 5,980,428     | 1,328,244      | 4,652,184  |
| 棚卸資産     | 1,035,253    | 1,232,005    | △ 196,752   | 未払法人税等     | 205,578       | 205,319        | 259        |
| 貸倒引当金    | △ 519,000    | △ 216,000    | △ 303,000   |            |               |                |            |
| II 固定資産  | 109,768,226  | 110,762,750  | △ 994,524   | II 固定負債    | 69,501,895    | 61,551,632     | 7,950,263  |
| 基本財産     | 80,000,000   | 80,000,000   |             | リース債務（固定）  | 13,895,395    | 11,184,932     | 2,710,463  |
| 定期預金     | 80,000,000   | 80,000,000   |             | 退職給与引当金    | 55,606,500    | 50,366,700     | 5,239,800  |
| 有形固定資産   | 15,859,543   | 22,398,487   | △ 6,538,944 |            |               |                |            |
| 建物附属設備   | 46,864,663   | 46,864,663   |             | 負債合計       | 140,680,527   | 110,920,325    | 29,760,202 |
| 減価償却累計額  | △ 44,043,445 | △ 43,281,751 | △ 761,694   | 正味財産の部     |               |                |            |
| 什器備品     | 22,355,500   | 22,125,500   | 230,000     | 基本金        | 80,000,000    | 80,000,000     |            |
| 減価償却累計額  | △ 18,067,175 | △ 15,559,925 | △ 2,507,250 | 当期末処分剰余金   | 110,207,555   | 100,201,886    | 10,005,669 |
| リース資産    | 24,500,000   | 24,500,000   |             | （うち当期剰余金）  | ( 10,005,669) | ( △ 8,651,531) |            |
| 減価償却累計額  | △ 15,750,000 | △ 12,250,000 | △ 3,500,000 |            |               |                |            |
| 無形固定資産   | 10,078,598   | 2,435,236    | 7,643,362   |            |               |                |            |
| リース資産    | 9,055,906    | 6,598,700    | 2,457,206   |            |               |                |            |
| 減価償却累計額  | △ 107,808    | △ 4,163,464  | 4,055,656   |            |               |                |            |
| ソフトウェア   | 1,190,000    |              | 1,190,000   |            |               |                |            |
| 減価償却累計額  | △ 59,500     |              | △ 59,500    |            |               |                |            |
| その他の固定資産 | 3,830,085    | 5,929,027    | △ 2,098,942 |            |               |                |            |
| 保証金      | 3,655,173    | 3,655,173    |             |            |               |                |            |
| 長期前払費用   | 174,912      | 2,273,854    | △ 2,098,942 | 正味財産合計     | 190,207,555   | 180,201,886    | 10,005,669 |
| 資産合計     | 330,888,082  | 291,122,211  | 39,765,871  | 負債及び正味財産合計 | 330,888,082   | 291,122,211    | 39,765,871 |

## 〔計算書に対する注記〕

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 資産の評価方法について

- (イ)有形固定資産……定率法による減価償却を実施している。
- (ロ)有価証券評価の基準及び方法…総平均法に原価法を実施している。
- (ハ)棚卸資産評価の基準及び方法…先入先出法による原価法を実施している。

#### (2) 引当金の計上基準について

- (イ)貸倒引当金……期末売掛債権に対し一定の基準  
(法人税法に規定する繰入限度額)により計上している。
- (ロ)賞与引当金……当期に負担すべき賞与支給見込額を計上している。
- (ハ)退職給与引当金……従業員の退職金支出に備えるため、自己都合退職  
による期末要支給相当額を計上している。

#### (3) ファイナンスリース取引について

- (イ)契約額300万円超の契約について記載しています。
- (ロ)利息相当額の計算方法は、利息法によって算出しています。

#### (4) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金、未収入金、未払費用、前払費用及び預り金他を含めることとしている。

### 2. 基本財産の増減及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科目   | 預託者       | 前期末残高      | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高      |
|------|-----------|------------|-------|-------|------------|
| 定期預金 | 三菱東京UFJ銀行 | 80,000,000 |       |       | 80,000,000 |
| 合計   |           | 80,000,000 |       |       | 80,000,000 |