

貸借対照表

(平成27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 | 179,785,133 | 221,119,856 | △ 41,334,723 | I 流動負債 | 80,382,677 | 71,178,632 | 9,204,045 |
| 現金及び預金 | 123,783,009 | 129,562,684 | △ 5,779,675 | 未払費用 | 33,926,844 | 29,581,501 | 4,345,343 |
| 未収入金 | 53,430,059 | 88,815,552 | △ 35,385,493 | リース債務（流動） | 6,126,563 | 5,096,461 | 1,030,102 |
| 立替金 | | | | 預り金 | 1,128,914 | 1,174,554 | △ 45,640 |
| 前払費用 | 1,915,801 | 2,026,247 | △ 110,446 | 賞与引当金 | 26,428,080 | 29,140,110 | △ 2,712,030 |
| 貯蔵品 | 46,161 | 199,120 | △ 152,959 | 未払消費税 | 12,567,866 | 5,980,428 | 6,587,438 |
| 棚卸資産 | 916,103 | 1,035,253 | △ 119,150 | 未払法人税等 | 204,410 | 205,578 | △ 1,168 |
| 貸倒引当金 | △ 306,000 | △ 519,000 | 213,000 | | | | |
| II 固定資産 | 194,960,171 | 109,768,226 | 85,191,945 | II 固定負債 | 71,833,802 | 69,501,895 | 2,331,907 |
| 基本財産 | 80,000,000 | 80,000,000 | | リース債務（固定） | 12,290,552 | 13,895,395 | △ 1,604,843 |
| 定期預金 | 80,000,000 | 80,000,000 | | 退職給与引当金 | 59,543,250 | 55,606,500 | 3,936,750 |
| 有形固定資産 | 10,312,904 | 15,859,543 | △ 5,546,639 | | | | |
| 建物附属設備 | 46,864,663 | 46,864,663 | | 負債合計 | 152,216,479 | 140,680,527 | 11,535,952 |
| 減価償却累計額 | △ 44,699,507 | △ 44,043,445 | △ 656,062 | 正味財産の部 | | | |
| 什器備品 | 22,595,500 | 22,355,500 | 240,000 | 基本金 | 80,000,000 | 80,000,000 | |
| 減価償却累計額 | △ 19,697,752 | △ 18,067,175 | △ 1,630,577 | 当期末処分剰余金 | 142,528,825 | 110,207,555 | 32,321,270 |
| リース資産 | 24,500,000 | 24,500,000 | | （うち当期剰余金） | (32,321,270) | (10,005,669) | (22,315,601) |
| 減価償却累計額 | △ 19,250,000 | △ 15,750,000 | △ 3,500,000 | | | | |
| 無形固定資産 | 19,394,582 | 10,078,598 | 9,315,984 | | | | |
| リース資産 | 13,587,563 | 9,055,906 | 4,531,657 | | | | |
| 減価償却累計額 | △ 1,779,147 | △ 107,808 | △ 1,671,339 | | | | |
| ソフトウェア | 8,700,000 | 1,190,000 | 7,510,000 | | | | |
| 減価償却累計額 | △ 1,113,834 | △ 59,500 | △ 1,054,334 | | | | |
| その他の固定資産 | 85,252,685 | 3,830,085 | 81,422,600 | | | | |
| 保証金 | 20,652,000 | 3,655,173 | 16,996,827 | | | | |
| 建設仮勘定 | 64,600,685 | | 64,600,685 | | | | |
| 長期前払費用 | | 174,912 | △ 174,912 | 正味財産合計 | 222,528,825 | 190,207,555 | 32,321,270 |
| 資産合計 | 374,745,304 | 330,888,082 | 43,857,222 | 負債及び正味財産合計 | 374,745,304 | 330,888,082 | 43,857,222 |

〔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 |