

貸借対照表

平成25年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	金額
I 資産の部	
1. 流動資産	
現金預金	156,229,056
前払金	463,680
前払費用	308,168
流動資産合計	157,000,904
2. 固定資産	
(1) 基本財産	
三菱東京UFJ銀行 定期預金	18,500,000
三菱UFJ信託銀行 定期預金基本財産	106,520,000
基本財産合計	125,020,000
(2) 特定資産	
退職給付引当資産	20,514,300
IT関係対応特定資産	20,000,000
教育システム改定特定資産	50,000,000
特定資産合計	90,514,300
(3) その他固定資産	
什器備品	220,878
電話加入権	382,568
ソフトウェア	3,409,472
その他固定資産合計	4,012,918
固定資産合計	219,547,218
資産合計	376,548,122
II 負債の部	
1. 流動負債	
未払金	1,747,150
未払費用	65,903
前受金	506,000
預り金	348,342
賞与引当金	1,762,000
未払消費税	679,700
流動負債合計	5,109,095
2. 固定負債	
退職給付引当金	20,514,300
固定負債合計	20,514,300
負債合計	25,623,395
III 正味財産の部	
1. 指定正味財産	
指定正味財産合計	125,020,000
(うち基本財産への充当額)	(125,020,000)
2. 一般正味財産	
一般正味財産合計	225,904,727
(うち特定資産への充当額)	(70,000,000)
正味財産合計	350,924,727
負債及び正味財産合計	376,548,122

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

什器備品、ソフトウェアともに、定額法による減価償却を実施しています。

(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、支給見込額の当年度負担分を計上しています。

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当年度末における退職給付債務に基づき、当年度末において発生していると認められる額を計上しています。なお、退職給付債務は、期末自己都合要支給額に基づいて計算しています。

(3) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は、税込方式によります。

2. 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、次のとおりです。

(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	125,020,000			125,020,000
小 計	125,020,000			125,020,000
特定資産				
退職給付引当資産	18,977,970	1,536,330		20,514,300
IT関係対応特定資産		20,000,000		20,000,000
教育システム改定特定資産		50,000,000		50,000,000
小 計	18,977,970	71,536,330		90,514,300
合 計	143,997,970	71,536,330		215,534,300

3. 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、次のとおりです。

(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 部分)
基本財産				
定期預金	125,020,000	125,020,000		
小 計	125,020,000	125,020,000		
特定資産				
退職給付引当資産	20,514,300			20,514,300
IT関係対応特定資産	20,000,000		20,000,000	
教育システム改定特定資産	50,000,000		50,000,000	
小 計	90,514,300		70,000,000	20,514,300
合 計	215,534,300	125,020,000	70,000,000	20,514,300

4. 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、次のとおりです。

(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	4,541,100	4,320,222	220,878
ソフトウェア	13,197,450	9,787,978	3,409,472

5. 賞与引当金

(1) 引当金の計上基準

1. 重要な会計方針(2)に記載のとおりです。

(2) 増減の明細

(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	1,732,500	1,762,000	1,732,500		1,762,000

6. 退職給付引当金

(1) 引当金の計上基準

1. 重要な会計方針(2)に記載のとおりです。

(2) 増減の明細

(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	
退職給付引当金	18,977,970	1,536,330			20,514,300

7. 事業実施資産

事業実施資産の内訳は下記の通りです。なお、退職給付引当資産及び固定資産の実施事業のための割合は25%としています。

(単位：円)

資産の名称	貸借対照表 価額	割合	事業実施資 産の価額
退職給付引当資産	20,514,300	25%	5,128,575
什器備品	220,878	25%	55,220
電話加入権	382,568	25%	95,642
ソフトウェア	3,409,472	25%	852,368
合計	24,527,218	25%	6,131,805

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産については、財務諸表に対する注記 2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に記載しているため、記載を省略する。

2. 引当金の明細

賞与引当金については、財務諸表に対する注記 5 及び、退職給付引当金については、同 6 に記載しているため、記載を省略する。