

貸借対照表

(平成26年3月31日現在)

(円)

科目名	金額
I 資産の部	
1. 流動資産	
(1) 現金預金	
現金預金	39,918,015
(2) その他流動資産	
未収金	406,900
未収収益	6,755,627
前払費用	9,009,836
仮払金	596,271
立替金	331,740
計	17,100,374
流動資産合計	57,018,389
2. 固定資産	
(1) 特定資産	
退職委給与引当資産	8,570,439
賞与引当資産	1,355,564
納税引当資産	277,400
計	10,203,403
(2) その他固定資産	
建物	1,909,704
車両運搬具	1,200,240
什器備品	1,046,709
保証金	12,978,479
預託金	10,400
計	17,145,532
固定資産合計	27,348,935
資産合計	84,367,324
II 負債の部	
1. 流動負債	
未払金	21,712,095
未払費用	10,457,486
預り金	350,398
仮受け金	1,959,324
前受収益	10,000
流動負債合計	34,489,303
2. 固定負債	
退職給付引当金	8,570,439
賞与引当金	1,355,564
納税引当金	277,400
固定負債合計	10,203,403
負債合計	44,692,706
III 正味財産の部	
1. 一般正味財産	
正味財産合計	39,674,618
負債及び正味財産合計	84,367,324

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方法

定率法により減価償却を実施し、直接法で表示しています。
会計ソフトは、定額法により減価償却を実施し、直接法で表示しています。

(2) 消費税の会計処理について

消費税及び地方消費税については、税込方式に依っています。

(3) 引当金について

- i 退職給付引当金は、期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上しています。
- ii 賞与引当金は職員の夏季支給額に相当する金額を計上しています。
- ii 納税引当金は、消費税納付見込み相当額を計上しています。

(4) 固定資産の取得価額、減価償却額及び当期残高

車両運搬具

(円)

資産名	取得額	今期取得額	減価償却累計額	当期末残高
自動車 (スズキスイフト)		1,304,254	104,014	1,200,240

什器備品

(円)

資産名	取得額	今期取得額	減価償却累計額	当期末残高
パソコン7台	1,704,640		1,500,685	203,955
プロジェクター1台	199,800		188,391	11,409
ソフトウェア	740,250		419,475	320,775
合計	2,644,690	0	2,108,551	536,139

2 外貨建て資産の換算について

海外事務所の平成25年度貸借対照表は、平成26年3月31日の公示仲値により円換算しています。

海外事務所の平成25年度中の正味財産増減計算に当たっては、平成25年4月から平成26年3月までの平成26年度期中平均為替レートを使用して円換算している。

付属明細書

引当金の明細

1 退職給付引当金

(1) 職員退職給付引当分

(円)

期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
		目的使用額	その他	
18,261,774	596,487	10,287,822		8,570,439

2 賞与引当金

(円)

期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
		目的使用額	その他	
0	1,355,564			1,355,564

3 納税引当金

(円)

期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
		目的使用額	その他	
500,000		222,600		277,400