

一般社団法人電線総合技術センター
平成27年度計算書類

貸借対照表及び付属明細書

貸借対照表
貸借対照表(内訳表)
財務諸表に対する注記
付属明細書

(

(平成20年会計基準により作成しております)

貸借対照表
平成28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 | | | |
| 現金預金 | 293,482,843 | 297,052,261 | -3,569,418 |
| 未収金 | 51,872,407 | 35,137,409 | 16,734,998 |
| 前払金 | 2,426,981 | 1,633,520 | 793,461 |
| 立替金 | 65,260 | 45,378 | 19,882 |
| 仮払金 | 0 | 40,000 | -40,000 |
| 流動資産合計 | 347,847,491 | 333,908,568 | 13,938,923 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 基本財産合計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 特定資産 | | | 0 |
| 退職給付引当預金 | 35,319,893 | 31,662,893 | 3,657,000 |
| 賞与引当預金 | 12,101,000 | 11,479,000 | 622,000 |
| 建物設備引当預金 | 86,200,000 | 101,730,000 | -15,530,000 |
| 役員退任慰労引当預金 | 2,281,000 | 1,037,000 | 1,244,000 |
| 特定資産合計 | 135,901,893 | 145,908,893 | -10,007,000 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 土地 | 471,900,000 | 471,900,000 | 0 |
| 建物 | 106,422,802 | 114,149,170 | -7,726,368 |
| 建物付属設備 | 24,191,441 | 17,077,751 | 7,113,690 |
| 構築物 | 2,310,869 | 2,782,939 | -472,070 |
| 機械装置 | 112,000,913 | 80,461,830 | 31,539,083 |
| 工具器具備品 | 21,536,999 | 16,955,667 | 4,581,332 |
| 車両運搬具 | 363,825 | 727,650 | -363,825 |
| 共研建物 | 679,306 | 730,995 | -51,689 |
| 共研建物付属設備 | 217,847 | 290,461 | -72,614 |
| 共研構築物 | 1 | 1 | 0 |
| 無形固定資産 | 6,086,314 | 2,405,486 | 3,680,828 |
| 建設仮勘定 | 0 | 3,462,758 | -3,462,758 |
| 電話加入権 | 1,049,776 | 1,049,776 | 0 |
| 外貨建積立保険 | 0 | 1,062,200 | -1,062,200 |
| その他固定資産合計 | 746,760,093 | 713,056,684 | 33,703,409 |
| 固定資産合計 | 882,661,986 | 858,965,577 | 23,696,409 |
| 資産合計 | 1,230,509,477 | 1,192,874,145 | 37,635,332 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 短期借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 未払金 | 24,324,132 | 51,276,568 | -26,952,436 |
| 預り金 | 1,469,999 | 3,159,543 | -1,689,544 |
| 仮受金 | 0 | 0 | 0 |
| 賞与引当金 | 12,101,000 | 11,479,000 | 622,000 |
| 流動負債合計 | 37,895,131 | 65,915,111 | -28,019,980 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 長期借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 退職給付引当金 | 35,319,893 | 31,662,893 | 3,657,000 |
| 建物設備引当金 | 86,200,000 | 101,730,000 | -15,530,000 |
| 役員退任慰労引当金 | 2,281,000 | 1,037,000 | 1,244,000 |
| 固定負債合計 | 123,800,893 | 134,429,893 | -10,629,000 |
| 負債合計 | 161,696,024 | 200,345,004 | -38,648,980 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 指定正味財産合計 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 一般正味財産 | | | |
| 一般正味財産額合計 | 1,068,813,453 | 992,529,141 | 76,284,312 |
| (うち基本財産への充当額) | 0 | 0 | 0 |
| (うち特定資産への充当額) | 135,901,893 | 145,908,893 | -10,007,000 |
| 正味財産合計 | 1,068,813,453 | 992,529,141 | 76,284,312 |
| 負債及び正味財産合計 | 1,230,509,477 | 1,192,874,145 | 37,635,332 |

貸借対照表(内訳表)
平成28年 3月31日現在

単位:円

| 科 目 | 実施事業等会計 | 法人会計 | 合計 |
|-------------------|-------------|-------------|---------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現金預金 | 91,456,203 | 202,026,640 | 293,482,843 |
| 未収金 | 51,872,407 | 0 | 51,872,407 |
| 前払金 | 2,426,981 | 0 | 2,426,981 |
| 立替金 | 65,260 | 0 | 65,260 |
| 仮払金 | 0 | 0 | 0 |
| 流動資産合計 | 145,820,851 | 202,026,640 | 347,847,491 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 基本財産合計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 退職給付引当預金 | 31,170,737 | 4,149,156 | 35,319,893 |
| 賞与引当預金 | 11,967,889 | 133,111 | 12,101,000 |
| 建物設備引当預金 | 80,534,722 | 5,665,278 | 86,200,000 |
| 役員退任慰労引当預金 | 2,151,300 | 129,700 | 2,281,000 |
| 特定資産合計 | 125,824,648 | 10,077,245 | 135,901,893 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 土地 | 443,586,000 | 28,314,000 | 471,900,000 |
| 建物 | 101,351,105 | 5,071,697 | 106,422,802 |
| 建物付属設備 | 24,191,441 | 0 | 24,191,441 |
| 構築物 | 2,264,577 | 46,292 | 2,310,869 |
| 機械装置 | 112,000,913 | 0 | 112,000,913 |
| 工具器具備品 | 21,536,999 | 0 | 21,536,999 |
| 車両運搬具 | 363,825 | 0 | 363,825 |
| 共研建物 | 679,306 | 0 | 679,306 |
| 共研建物付属設備 | 217,847 | 0 | 217,847 |
| 共研構築物 | 1 | 0 | 1 |
| 無形固定資産 | 6,086,314 | 0 | 6,086,314 |
| 建設仮勘定 | 0 | 0 | 0 |
| 電話加入権 | 1,049,776 | 0 | 1,049,776 |
| 外貨建積立保険 | 0 | 0 | 0 |
| その他固定資産合計 | 713,328,104 | 33,431,989 | 746,760,093 |
| 固定資産合計 | 839,152,752 | 43,509,234 | 882,661,986 |
| 資産合計 | 984,973,603 | 245,535,874 | 1,230,509,477 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 短期借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 未払金 | 24,008,533 | 315,599 | 24,324,132 |
| 預り金 | 1,469,999 | 0 | 1,469,999 |
| 仮受金 | 0 | 0 | 0 |
| 賞与引当金 | 11,967,889 | 133,111 | 12,101,000 |
| 流動負債合計 | 37,446,421 | 448,710 | 37,895,131 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 長期借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 退職給付引当金 | 31,170,737 | 4,149,156 | 35,319,893 |
| 建物設備引当金 | 80,534,722 | 5,665,278 | 86,200,000 |
| 役員退任慰労引当金 | 2,151,300 | 129,700 | 2,281,000 |
| 固定負債合計 | 113,856,759 | 9,944,134 | 123,800,893 |
| 負債合計 | 151,303,180 | 10,392,844 | 161,696,024 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 指定正味財産合計 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 一般正味財産 | | | |
| 一般正味財産額合計 | 418,764,680 | 650,048,773 | 1,068,813,453 |
| (うち基本財産への充当額) | 0 | 0 | 0 |
| (うち特定資産への充当額) | 125,824,648 | 10,077,245 | 135,901,893 |
| 正味財産合計 | 418,764,680 | 650,048,773 | 1,068,813,453 |
| 負債及び正味財産合計 | 570,067,860 | 660,441,617 | 1,230,509,477 |

財務諸表に対する注記

(1) 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象又は状況は認められていない。

(2) 財務諸表の作成に関する重要な会計方針

1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券・・・取得原価法による。

その他の有価証券

時価のあるもの・・・ 決算日の市場価額等に基づく時価法(売却原価は移動平均法)による。

時価のないもの・・・ 移動平均法に基づく原価法による。

2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(平成10年4月1日以降取得の建物を除く)は、法人税法に定める定率法によっている。

無形固定資産及び平成10年4月1日以降に取得の建物は、法人税法に定める定額法によっている。

3) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・ 期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

賞与引当金・・・ 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

役員退職慰労引当金・・・ 役員の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。

建物設備引当金・・・ 将来発生が予想される金額の100%を設定し、同額を計上している。

4) 消費税等の会計処理・・・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(3) 重要な会計方針の変更は無い

(4) 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産は無い

特定資産の増減額及びその残高は、下表による。

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 |
|------------|-------------|------------|------------|-------------|
| 退職給付引当預金 | 31,662,893 | 3,657,000 | 0 | 35,319,893 |
| 賞与引当預金 | 11,479,000 | 12,101,000 | 11,479,000 | 12,101,000 |
| 建物設備引当預金 | 101,730,000 | 0 | 15,530,000 | 86,200,000 |
| 役員退任慰労引当預金 | 1,037,000 | 1,244,000 | 0 | 2,281,000 |
| 合計 | 145,908,893 | 17,002,000 | 27,009,000 | 135,901,893 |

(5) 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産は無い

特定資産の財源等の内訳は、下表による。

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) |
|------------|-------------|------------------|------------------|--------------|
| 退職給付引当預金 | 35,319,893 | 0 | 35,319,893 | 35,319,893 |
| 賞与引当預金 | 12,101,000 | 0 | 12,101,000 | 12,101,000 |
| 建物設備引当預金 | 86,200,000 | 0 | 86,200,000 | 86,200,000 |
| 役員退任慰労引当預金 | 2,281,000 | 0 | 2,281,000 | 2,281,000 |
| 合計 | 135,901,893 | 0 | 135,901,893 | 135,901,893 |

(6) 担保に供している資産は無い

(7) 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

下表による。

単位: 円

| 科目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|----------|---------------|---------------|-------------|
| 建物 | 466,752,930 | 360,330,128 | 106,422,802 |
| 建物附属設備 | 371,005,102 | 346,813,661 | 24,191,441 |
| 構築物 | 87,942,430 | 85,631,561 | 2,310,869 |
| 機械及び装置 | 955,684,193 | 843,683,280 | 112,000,913 |
| 工具器具部品 | 79,085,268 | 57,548,269 | 21,536,999 |
| 車両及び運搬具 | 1,247,400 | 883,575 | 363,825 |
| 共研建物 | 2,965,885 | 2,286,579 | 679,306 |
| 共研建物附属設備 | 7,261,500 | 7,043,653 | 217,847 |
| 共研構築物 | 1,007,283 | 1,007,282 | 1 |
| 無形固定資産 | 8,532,120 | 2,445,806 | 6,086,314 |
| 合計 | 1,981,484,111 | 1,707,673,794 | 273,810,317 |

(8) 貸倒引当金は無い

- (9)保証債務等の偶発債務は無い
(10)満期保有目的の債券は無い
(11)補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
下表による。

| 補助金等の名称 | 交付者 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|--|-------------|-------|-----------|-----------|-------|
| 平成27年度中小企業活路開拓調査・実現化事業(連合会(全国組合)等研修事業)補助 | 全国中小企業団体中央会 | 0 | 1,087,187 | 1,087,187 | 0 |
| 2015年IEC/TC20WG17フランクフルト会議 国際会議出席旅費補助 | (一社)日本電線工業会 | 0 | 174,417 | 174,417 | 0 |
| 2015年IEC/TC20WG18ミラノ会議 国際会議出席旅費補助 | (一社)日本電線工業会 | 0 | 136,345 | 136,345 | 0 |
| 2015年IEC/TC20WG18ケーパタウン会議 国際会議出席旅費補助 | (一社)日本電線工業会 | 0 | 252,949 | 252,949 | 0 |
| 「平成27年度実習付電線押出研修に関する契約書」に基づく補助 | (一社)日本電線工業会 | 0 | 400,000 | 400,000 | 0 |
| 平成27年度中小企業活路開拓調査・実現化事業(中小企業組合等活路開拓事業)補助 | 全国中小企業団体中央会 | 0 | 871,418 | 871,418 | 0 |
| 合計 | | 0 | 2,922,316 | 2,922,316 | 0 |

- (12)基金及び代替基金は無い
(13)指定正味資産は無い
(14)関連当事者は無い
(15)キャッシュフロー計算書は作成していない
(16)重要な後発事象は無い
(17)その他の特記事項は無い

付属明細書

1.基本財産及び特定資産の明細

平成28年3月31日現在の基本財産及び特定資産の明細は、下表による

単位：円

| 科 目 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 |
|------------|-------------|------------|------------|-------------|
| 基本財産 | | | | |
| 実施事業会計合計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 法人会計合計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 小 計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当預金 | 27,733,157 | 3,437,580 | 0 | 31,170,737 |
| 賞与引当預金 | 11,352,731 | 11,967,889 | 11,352,731 | 11,967,889 |
| 建物設備引当預金 | 96,064,722 | 0 | 15,530,000 | 80,534,722 |
| 役員退任慰労引当預金 | 981,940 | 1,169,360 | 0 | 2,151,300 |
| 実施事業会計合計 | 136,132,550 | 16,574,829 | 26,882,731 | 125,824,648 |
| 退職給付当引預金 | 3,929,736 | 219,420 | 0 | 4,149,156 |
| 賞与引当預金 | 126,269 | 133,111 | 126,269 | 133,111 |
| 建物設備引当預金 | 5,665,278 | 0 | 0 | 5,665,278 |
| 役員退任慰労引当預金 | 55,060 | 74,640 | 0 | 129,700 |
| 法人会計合計 | 9,776,343 | 427,171 | 126,269 | 10,077,245 |
| 小 計 | 145,908,893 | 17,002,000 | 27,009,000 | 135,901,893 |
| 合 計 | 145,908,893 | 17,002,000 | 27,009,000 | 135,901,893 |

2.引当金の明細

平成28年3月31日現在の引当金の明細は、下表による

| 科 目 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | | 期末残高 |
|-----------|-------------|------------|------------|-----|-------------|
| | | | 目的使用 | その他 | |
| 退職給付引当金 | 27,733,157 | 3,437,580 | 0 | 0 | 31,170,737 |
| 賞与引当金 | 11,352,731 | 11,967,889 | 11,352,731 | 0 | 11,967,889 |
| 建物設備引当金 | 96,064,722 | 0 | 15,530,000 | 0 | 80,534,722 |
| 役員退任慰労引当金 | 981,940 | 1,169,360 | 0 | 0 | 2,151,300 |
| 実施事業会計合計 | 136,132,550 | 16,574,829 | 26,882,731 | 0 | 125,824,648 |
| 退職給付引当金 | 3,929,736 | 219,420 | 0 | 0 | 4,149,156 |
| 賞与引当金 | 126,269 | 133,111 | 126,269 | 0 | 133,111 |
| 建物設備引当金 | 5,665,278 | 0 | 0 | 0 | 5,665,278 |
| 役員退任慰労引当金 | 55,060 | 74,640 | 0 | 0 | 129,700 |
| 法人会計合計 | 9,776,343 | 427,171 | 126,269 | 0 | 10,077,245 |
| 合 計 | 145,908,893 | 17,002,000 | 27,009,000 | 0 | 135,901,893 |