

一般社団法人電線総合技術センター
平成29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30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	331,188,352	309,876,563	21,311,789
未収金	36,524,994	56,965,261	-20,440,267
前払金	1,361,936	1,369,340	-7,404
立替金	250	250	0
仮払金	0	16,000	-16,000
流動資産合計	369,075,532	368,227,414	848,118
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	38,976,893	38,976,893	0
賞与引当預金	15,185,000	12,101,000	3,084,000
建物設備引当預金	69,807,004	78,588,160	-8,781,156
役員退任慰労引当預金	4,770,370	3,359,000	1,411,370
特定資産合計	128,739,267	133,025,053	-4,285,786
(3) その他固定資産			
土地	471,900,000	471,900,000	0
建物	92,180,018	99,109,669	-6,929,651
建物付属設備	23,863,956	26,608,653	-2,744,697
構築物	1,626,748	1,930,471	-303,723
機械装置	98,975,206	98,667,088	308,118
工具器具備品	28,501,518	31,803,763	-3,302,245
車両運搬具	2	181,913	-181,911
共研建物	586,648	631,277	-44,629
共研建物付属設備	72,619	145,233	-72,614
共研構築物	1	1	0
建設仮勘定	2,691,360	1,628,640	1,062,720
無形固定資産	6,738,772	6,168,996	569,776
電話加入権	1,049,776	1,049,776	0
外貨建積立保険	0	0	0
その他固定資産合計	728,186,624	739,825,480	-11,638,856
固定資産合計	856,925,891	872,850,533	-15,924,642
資産合計	1,226,001,423	1,241,077,947	-15,076,524
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	0	0	0
未払金	29,831,074	34,351,624	-4,520,550
預り金	1,478,811	1,266,176	212,635
仮受金	0	0	0
賞与引当金	15,185,000	12,101,000	3,084,000
流動負債合計	46,494,885	47,718,800	-1,223,915
2. 固定負債			
長期借入金	0	0	0
退職給付引当金	38,976,893	38,976,893	0
建物設備引当金	69,807,004	78,588,160	-8,781,156
役員退任慰労引当金	4,770,370	3,359,000	1,411,370
固定負債合計	113,554,267	120,924,053	-7,369,786
負債合計	160,049,152	168,642,853	-8,593,701
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
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	1,065,952,271	1,072,435,094	-6,482,823
(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)	128,739,267	133,025,053	-4,285,786
正味財産合計	1,065,952,271	1,072,435,094	-6,482,823
負債及び正味財産合計	1,226,001,423	1,241,077,947	-15,076,524

貸借対照表(内訳表)
平成30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	79,791,849	251,396,503	331,188,352
未収金	36,374,994	150,000	36,524,994
前払金	1,361,936	0	1,361,936
立替金	250	0	250
仮払金	0	0	0
流動資産合計	117,529,029	251,546,503	369,075,532
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	34,169,477	4,807,416	38,976,893
賞与引当預金	14,959,369	225,631	15,185,000
建物設備引当預金	64,141,726	5,665,278	69,807,004
役員退任慰労引当預金	4,570,102	200,268	4,770,370
特定資産合計	117,840,674	10,898,593	128,739,267
(3) その他固定資産			
土地	443,586,000	28,314,000	471,900,000
建物	87,797,818	4,382,200	92,180,018
建物付属設備	23,863,956	0	23,863,956
構築物	1,600,709	26,039	1,626,748
機械装置	98,975,206	0	98,975,206
工具器具備品	28,501,518	0	28,501,518
車両運搬具	2	0	2
共研建物	586,648	0	586,648
共研建物付属設備	72,619	0	72,619
共研構築物	1	0	1
建設仮勘定	2,691,360	0	2,691,360
無形固定資産	6,738,772	0	6,738,772
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	695,464,385	32,722,239	728,186,624
固定資産合計	813,305,059	43,620,832	856,925,891
資産合計	930,834,088	295,167,335	1,226,001,423
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	0	0	0
未払金	29,365,557	465,517	29,831,074
預り金	1,478,811	0	1,478,811
仮受金	0	0	0
賞与引当金	14,959,369	225,631	15,185,000
流動負債合計	45,803,737	691,148	46,494,885
2. 固定負債			
長期借入金	0	0	0
退職給付引当金	34,169,477	4,807,416	38,976,893
建物設備引当金	64,141,726	5,665,278	69,807,004
役員退任慰労引当金	4,570,102	200,268	4,770,370
固定負債合計	102,881,305	10,672,962	113,554,267
負債合計	148,685,042	11,364,110	160,049,152
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	196,724,850	869,227,421	1,065,952,271
(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)	117,840,674	10,898,593	128,739,267
正味財産合計	196,724,850	869,227,421	1,065,952,271
負債及び正味財産合計	345,409,892	880,591,531	1,226,001,423

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

有形固定資産は、法人税法に定める定率法及び定額法によっている。

無形固定資産は、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	38,976,893	0	0	38,976,893
賞与引当預金	12,101,000	15,185,000	12,101,000	15,185,000
建物設備引当預金	78,588,160		8,781,156	69,807,004
役員退任慰労引当預金	3,359,000	1,411,370	0	4,770,370
合計	133,025,053	16,596,370	20,882,156	128,739,267

(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	38,976,893	0	38,976,893	38,976,893
賞与引当預金	15,185,000	0	15,185,000	15,185,000
建物設備引当預金	69,807,004	0	69,807,004	69,807,004
役員退任慰労引当預金	4,770,370	0	4,770,370	4,770,370
合計	128,739,267	0	128,739,267	128,739,267

(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	374,572,912	92,180,018
建物附属設備	379,986,382	356,122,426	23,863,956
構築物	87,942,430	86,315,682	1,626,748
機械及び装置	988,115,098	889,139,892	98,975,206
工具器具備品	112,564,109	84,062,591	28,501,518
車両及び運搬具	1,247,400	1,247,398	2
共研建物	2,965,885	2,379,237	586,648
共研建物附属設備	7,261,500	7,188,881	72,619
共研構築物	1,007,283	1,007,282	1
無形固定資産	13,029,240	6,290,468	6,738,772
合計	2,060,872,257	1,808,326,769	252,545,488

- (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29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	858,810	858,810	0
2017年IEC/TC20WG17プラハ会議 国際会議出席旅費補助	(一社)日本電線工業会	0	151,670	151,670	0
2017年IEC/TC20WG18バルセロナ会議 国際会議出席旅費補助	(一社)日本電線工業会	0	243,088	243,088	0
2017年IEC/TC20WG18トロンドン会議 国際会議出席旅費補助	(一社)日本電線工業会	0	102,297	102,297	0
2017年IEC/TC20WG17チューリッヒ会議 国際会議出席旅費補助	(一社)日本電線工業会	0	102,296	102,296	0
合計		0	1,458,161	1,458,161	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30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	34,169,477	0	0	34,169,477
賞与引当預金	11,967,889	14,729,450	11,737,970	14,959,369
建物設備引当預金	72,922,882	0	8,781,156	64,141,726
役員退任慰労引当預金	3,229,300	1,340,802	0	4,570,102
実施事業会計合計	122,289,548	16,070,252	20,519,126	117,840,674
退職給付引当預金	4,807,416	0	0	4,807,416
賞与引当預金	133,111	455,550	363,030	225,631
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	129,700	70,568	0	200,268
法人会計合計	10,735,505	526,118	363,030	10,898,593
小 計	133,025,053	16,596,370	20,882,156	128,739,267
合 計	133,025,053	16,596,370	20,882,156	128,739,267

2.引当金の明細

平成30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	34,169,477	0	0	0	34,169,477
賞与引当金	11,967,889	14,729,450	11,737,970	0	14,959,369
建物設備引当金	72,922,882	0	8,781,156	0	64,141,726
役員退任慰労引当金	3,229,300	1,340,802	0	0	4,570,102
実施事業会計合計	122,289,548	16,070,252	20,519,126	0	117,840,674
退職給付引当金	4,807,416	0	0	0	4,807,416
賞与引当金	133,111	455,550	363,030	0	225,631
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	129,700	70,568	0	0	200,268
法人会計合計	10,735,505	526,118	363,030	0	10,898,593
合 計	133,025,053	16,596,370	20,882,156	0	128,739,267