

一般社団法人電線総合技術センター
平成28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29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	309,876,563	293,482,843	16,393,720
未収金	56,965,261	51,872,407	5,092,854
前払金	1,369,340	2,426,981	-1,057,641
立替金	250	65,260	-65,010
仮払金	16,000	0	16,000
流動資産合計	368,227,414	347,847,491	20,379,923
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	38,976,893	35,319,893	3,657,000
賞与引当預金	12,101,000	12,101,000	0
建物設備引当預金	78,588,160	86,200,000	-7,611,840
役員退任慰労引当預金	3,359,000	2,281,000	1,078,000
特定資産合計	133,025,053	135,901,893	-2,876,840
(3) その他固定資産			
土地	471,900,000	471,900,000	0
建物	99,109,669	106,422,802	-7,313,133
建物付属設備	26,608,653	24,191,441	2,417,212
構築物	1,930,471	2,310,869	-380,398
機械装置	98,667,088	112,000,913	-13,333,825
工具器具備品	31,803,763	21,536,999	10,266,764
車両運搬具	181,913	363,825	-181,912
共研建物	631,277	679,306	-48,029
共研建物付属設備	145,233	217,847	-72,614
共研構築物	1	1	0
建設仮勘定	1,628,640	0	1,628,640
無形固定資産	6,168,996	6,086,314	82,682
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	739,825,480	746,760,093	-6,934,613
固定資産合計	872,850,533	882,661,986	-9,811,453
資産合計	1,241,077,947	1,230,509,477	10,568,470
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	0	0	0
未払金	34,351,624	24,324,132	10,027,492
預り金	1,266,176	1,469,999	-203,823
仮受金	0	0	0
賞与引当金	12,101,000	12,101,000	0
流動負債合計	47,718,800	37,895,131	9,823,669
2. 固定負債			
長期借入金	0	0	0
退職給付引当金	38,976,893	35,319,893	3,657,000
建物設備引当金	78,588,160	86,200,000	-7,611,840
役員退任慰労引当金	3,359,000	2,281,000	1,078,000
固定負債合計	120,924,053	123,800,893	-2,876,840
負債合計	168,642,853	161,696,024	6,946,829
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	1,072,435,094	1,068,813,453	3,621,641
(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)	133,025,053	135,901,893	-2,876,840
正味財産合計	1,072,435,094	1,068,813,453	3,621,641
負債及び正味財産合計	1,241,077,947	1,230,509,477	10,568,470

貸借対照表(内訳表)

平成29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	29,921,813	279,954,750	309,876,563
未収金	56,965,261	0	56,965,261
前払金	1,369,340	0	1,369,340
立替金	250	0	250
仮払金	16,000	0	16,000
流動資産合計	88,272,664	279,954,750	368,227,414
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	11,967,889	133,111	12,101,000
建物設備引当預金	72,922,882	5,665,278	78,588,160
役員退任慰労引当預金	3,229,300	129,700	3,359,000
特定資産合計	122,289,548	10,735,505	133,025,053
(3) その他固定資産			
土地	443,586,000	28,314,000	471,900,000
建物	94,394,225	4,715,444	99,109,669
建物付属設備	26,608,653	0	26,608,653
構築物	1,895,752	34,719	1,930,471
機械装置	98,667,088	0	98,667,088
工具器具備品	31,803,763	0	31,803,763
車両運搬具	181,913	0	181,913
共研建物	631,277	0	631,277
共研建物付属設備	145,233	0	145,233
共研構築物	1	0	1
建設仮勘定	1,628,640	0	1,628,640
無形固定資産	6,168,996	0	6,168,996
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	706,761,317	33,064,163	739,825,480
固定資産合計	829,050,865	43,799,668	872,850,533
資産合計	917,323,529	323,754,418	1,241,077,947
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	0	0	0
未払金	33,872,720	478,904	34,351,624
預り金	1,266,176	0	1,266,176
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	47,106,785	612,015	47,718,800
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	72,922,882	5,665,278	78,588,160
役員退任慰労引当金	3,229,300	129,700	3,359,000
固定負債合計	110,321,659	10,602,394	120,924,053
負債合計	157,428,444	11,214,409	168,642,853
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	313,267,417	759,167,677	1,072,435,094
(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)	122,289,548	10,735,505	133,025,053
正味財産合計	313,267,417	759,167,677	1,072,435,094
負債及び正味財産合計	470,695,861	770,382,086	1,241,077,947

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	35,319,893	3,657,000	0	38,976,893
賞与引当預金	12,101,000	11,478,000	11,478,000	12,101,000
建物設備引当預金	86,200,000	0	7,611,840	78,588,160
役員退任慰労引当預金	2,281,000	1,078,000	0	3,359,000
合計	135,901,893	16,213,000	19,089,840	133,025,053

(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	12,101,000	0	12,101,000	12,101,000
建物設備引当預金	78,588,160	0	78,588,160	78,588,160
役員退任慰労引当預金	3,359,000	0	3,359,000	3,359,000
合計	133,025,053	0	133,025,053	133,025,053

(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	367,643,261	99,109,669
建物附属設備	379,246,582	352,637,929	26,608,653
構築物	87,942,430	86,011,959	1,930,471
機械及び装置	963,151,306	864,484,218	98,667,088
工具器具部品	100,001,117	68,197,354	31,803,763
車両及び運搬具	1,247,400	1,065,487	181,913
共研建物	2,965,885	2,334,608	631,277
共研建物附属設備	7,261,500	7,116,267	145,233
共研構築物	1,007,283	1,007,282	1
無形固定資産	10,247,160	4,078,164	6,168,996
合計	2,019,823,593	1,754,576,529	265,247,064

- (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28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	1,391,688	1,391,688	0
2016年IEC/TC20WG18デルフト会議 国際会議出席旅費補助	(一社)日本電線工業会	0	133,556	133,556	0
2016年IEC/TC20ロズリン会議 国際会議出席旅費補助	(一社)日本電線工業会	0	203,514	203,514	0
合計		0	1,728,758	1,728,758	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29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	31,170,737	2,998,740	0	34,169,477
賞与引当預金	11,967,889	11,351,742	11,351,742	11,967,889
建物設備引当預金	80,534,722	0	7,611,840	72,922,882
役員退任慰労引当預金	2,151,300	1,078,000	0	3,229,300
実施事業会計合計	125,824,648	15,428,482	18,963,582	122,289,548
退職給付引当預金	4,149,156	658,260	0	4,807,416
賞与引当預金	133,111	126,258	126,258	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	129,700	0	0	129,700
法人会計合計	10,077,245	784,518	126,258	10,735,505
小 計	135,901,893	16,213,000	19,089,840	133,025,053
合 計	135,901,893	16,213,000	19,089,840	133,025,053

2.引当金の明細

平成29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	31,170,737	2,998,740	0	0	34,169,477
賞与引当金	11,967,889	11,351,742	11,351,742	0	11,967,889
建物設備引当金	80,534,722	0	7,611,840	0	72,922,882
役員退任慰労引当金	2,151,300	1,078,000	0	0	3,229,300
実施事業会計合計	125,824,648	15,428,482	18,963,582	0	122,289,548
退職給付引当金	4,149,156	658,260	0	0	4,807,416
賞与引当金	133,111	126,258	126,258	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	129,700	0	0	0	129,700
法人会計合計	10,077,245	784,518	126,258	0	10,735,505
合 計	135,901,893	16,213,000	19,089,840	0	133,025,053