

一般社団法人電線総合技術センター  
平成30年度(2018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31年 3月31日現在

単位:円

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	324,770,140	331,188,352	-6,418,212
未収金	39,296,146	36,524,994	2,771,152
前払金	1,369,340	1,361,936	7,404
立替金	230,148	250	229,898
仮払金	327,624	0	327,624
流動資産合計	365,993,398	369,075,532	-3,082,134
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	44,080,107	38,976,893	5,103,214
賞与引当預金	15,287,000	15,185,000	102,000
建物設備引当預金	64,982,828	69,807,004	-4,824,176
役員退任慰労引当預金	1,037,037	4,770,370	-3,733,333
特定資産合計	125,386,972	128,739,267	-3,352,295
(3) その他固定資産			
土地	471,900,000	471,900,000	0
建物	88,330,100	92,180,018	-3,849,918
建物付属設備	24,630,539	23,863,956	766,583
構築物	1,251,036	1,626,748	-375,712
機械装置	114,185,157	98,975,206	15,209,951
工具器具備品	18,824,169	28,501,518	-9,677,349
車両運搬具	2	2	0
共研建物	545,177	586,648	-41,471
共研建物付属設備	5	72,619	-72,614
共研構築物	1	1	0
建設仮勘定	0	2,691,360	-2,691,360
無形固定資産	4,711,433	6,738,772	-2,027,339
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	725,427,395	728,186,624	-2,759,229
固定資産合計	850,814,367	856,925,891	-6,111,524
資産合計	1,216,807,765	1,226,001,423	-9,193,658
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
短期借入金	0	0	0
未払金	36,083,479	29,831,074	6,252,405
預り金	1,585,509	1,478,811	106,698
仮受金	0	0	0
賞与引当金	15,287,000	15,185,000	102,000
流動負債合計	52,955,988	46,494,885	6,461,103
2. 固定負債			
長期借入金	0	0	0
退職給付引当金	44,080,107	38,976,893	5,103,214
建物設備引当金	64,982,828	69,807,004	-4,824,176
役員退任慰労引当金	1,037,037	4,770,370	-3,733,333
固定負債合計	110,099,972	113,554,267	-3,454,295
負債合計	163,055,960	160,049,152	3,006,808
<b>III 正味財産の部</b>			
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	1,053,751,805	1,065,952,271	-12,200,466
(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)	125,386,972	128,739,267	-3,352,295
正味財産合計	1,053,751,805	1,065,952,271	-12,200,466
負債及び正味財産合計	1,216,807,765	1,226,001,423	-9,193,658

## 貸借対照表(内訳表)

平成31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	32,294,899	292,475,241	324,770,140
未収金	39,296,146	0	39,296,146
前払金	1,369,340	0	1,369,340
立替金	230,148	0	230,148
仮払金	327,624	0	327,624
流動資産合計	73,518,157	292,475,241	365,993,398
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	39,119,595	4,960,512	44,080,107
賞与引当預金	15,058,309	228,691	15,287,000
建物設備引当預金	59,317,550	5,665,278	64,982,828
役員退任慰労引当預金	836,769	200,268	1,037,037
特定資産合計	114,332,223	11,054,749	125,386,972
(3) その他固定資産			
土地	443,586,000	28,314,000	471,900,000
建物	84,259,793	4,070,307	88,330,100
建物付属設備	24,630,539	0	24,630,539
構築物	1,233,694	17,342	1,251,036
機械装置	114,185,157	0	114,185,157
工具器具備品	18,824,169	0	18,824,169
車両運搬具	2	0	2
共研建物	545,177	0	545,177
共研建物付属設備	5	0	5
共研構築物	1	0	1
建設仮勘定	0	0	0
無形固定資産	4,711,433	0	4,711,433
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	693,025,746	32,401,649	725,427,395
固定資産合計	807,357,969	43,456,398	850,814,367
資産合計	880,876,126	335,931,639	1,216,807,765
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	0	0	0
未払金	36,000,523	82,956	36,083,479
預り金	1,585,509	0	1,585,509
仮受金	0	0	0
賞与引当金	15,058,309	228,691	15,287,000
流動負債合計	52,644,341	311,647	52,955,988
2. 固定負債			
長期借入金	0	0	0
退職給付引当金	39,119,595	4,960,512	44,080,107
建物設備引当金	59,317,550	5,665,278	64,982,828
役員退任慰労引当金	836,769	200,268	1,037,037
固定負債合計	99,273,914	10,826,058	110,099,972
負債合計	151,918,255	11,137,705	163,055,960
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	728,957,871	324,793,934	1,053,751,805
(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)	114,332,223	11,054,749	125,386,972
正味財産合計	728,957,871	324,793,934	1,053,751,805
負債及び正味財産合計	880,876,126	335,931,639	1,216,807,765



## 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・・・無い。

※但し、今年度から会費収入を非課税から消費税対象(内税)とした。

(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	5,103,214	0	44,080,107
賞与引当預金	15,185,000	15,286,890	15,184,890	15,287,000
建物設備引当預金	69,807,004	0	4,824,176	64,982,828
役員退任慰労引当預金	4,770,370	1,244,445	4,977,778	1,037,037
合計	128,739,267	21,634,549	24,986,844	125,386,972

(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	44,080,107	0	44,080,107	44,080,107
賞与引当預金	15,287,000	0	15,287,000	15,287,000
建物設備引当預金	64,982,828	0	64,982,828	64,982,828
役員退任慰労引当預金	1,037,037	0	1,037,037	1,037,037
合計	125,386,972	0	125,386,972	125,386,972

(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	469,837,410	381,507,310	88,330,100
建物附属設備	383,861,422	359,230,883	24,630,539
構築物	87,942,430	86,691,394	1,251,036
機械及び装置	1,032,074,122	917,888,965	114,185,157
工具器具備品	116,069,789	97,245,620	18,824,169
車両及び運搬具	1,247,400	1,247,398	2
共研建物	2,965,885	2,420,708	545,177
共研建物附属設備	7,261,500	7,261,495	5
共研構築物	1,007,283	1,007,282	1
無形固定資産	13,029,240	8,317,807	4,711,433
合計	2,115,296,481	1,862,818,862	252,477,619

- (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30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)補助金	全国中小企業団体中央会	0	806,824	806,824	0
IEC/TC20WG17ヘルシンキ会議 国際会議出席旅費補助	(一社)日本電線工業会	0	176,300	176,300	0
IEC/TC20WG18ブリュッセル会議 国際会議出席旅費補助	(一社)日本電線工業会	0	164,889	164,889	0
IEC/TC20WG17,18上海会議 国際会議出席旅費補助	(一社)日本電線工業会	0	122,069	122,069	0
合計		0	1,270,082	1,270,082	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	4,950,118	0	39,119,595
賞与引当預金	14,959,369	14,828,283	14,729,343	15,058,309
建物設備引当預金	64,141,726	0	4,824,176	59,317,550
役員退任慰労引当預金	4,570,102	709,332	4,442,665	836,769
実施事業会計合計	117,840,674	20,487,733	23,996,184	114,332,223
退職給付引当預金	4,807,416	153,096	0	4,960,512
賞与引当預金	225,631	458,607	455,547	228,691
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	200,268	535,113	535,113	200,268
法人会計合計	10,898,593	1,146,816	990,660	11,054,749
小 計	128,739,267	21,634,549	24,986,844	125,386,972
合 計	128,739,267	21,634,549	24,986,844	125,386,972

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	4,950,118	0	0	39,119,595
賞与引当金	14,959,369	14,828,283	14,729,343	0	15,058,309
建物設備引当金	64,141,726	0	4,824,176	0	59,317,550
役員退任慰労引当金	4,570,102	709,332	4,442,665	0	836,769
実施事業会計合計	117,840,674	20,487,733	23,996,184	0	114,332,223
退職給付引当金	4,807,416	153,096	0	0	4,960,512
賞与引当金	225,631	458,607	455,547	0	228,691
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	200,268	535,113	535,113	0	200,268
法人会計合計	10,898,593	1,146,816	990,660	0	11,054,749
合 計	128,739,267	21,634,549	24,986,844	0	125,386,972