

一般社団法人電線総合技術センター
2019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
2020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	361,518,321	324,770,140	36,748,181
未収金	36,769,889	39,296,146	-2,526,257
前払金	1,379,100	1,369,340	9,760
立替金	197,822	230,148	-32,326
仮払金	38,765	327,624	-288,859
流動資産合計	399,903,897	365,993,398	33,910,499
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	50,437,792	44,080,107	6,357,685
賞与引当預金	15,618,000	15,287,000	331,000
建物設備引当預金	43,296,825	64,982,828	-21,686,003
役員退任慰労引当預金	2,281,481	1,037,037	1,244,444
特定資産合計	111,634,098	125,386,972	-13,752,874
(3) その他固定資産			
土地	471,900,000	471,900,000	0
建物	82,058,855	88,330,100	-6,271,245
建物付属設備	23,852,428	24,630,539	-778,111
構築物	881,907	1,251,036	-369,129
機械装置	102,535,855	114,185,157	-11,649,302
工具器具備品	17,490,252	18,824,169	-1,333,917
車両運搬具	2	2	0
共研建物	506,642	545,177	-38,535
共研建物付属設備	1	5	-4
共研構築物	1	1	0
建設仮勘定	12,460,000	0	12,460,000
無形固定資産	3,889,004	4,711,433	-822,429
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	716,624,723	725,427,395	-8,802,672
固定資産合計	828,258,821	850,814,367	-22,555,546
資産合計	1,228,162,718	1,216,807,765	11,354,953
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	0	0	0
未払金	39,680,386	36,083,479	3,596,907
預り金	2,445,304	1,585,509	859,795
仮受金	0	0	0
賞与引当金	15,618,000	15,287,000	331,000
流動負債合計	57,743,690	52,955,988	4,787,702
2. 固定負債			
長期借入金	0	0	0
退職給付引当金	50,437,792	44,080,107	6,357,685
建物設備引当金	43,296,825	64,982,828	-21,686,003
役員退任慰労引当金	2,281,481	1,037,037	1,244,444
固定負債合計	96,016,098	110,099,972	-14,083,874
負債合計	153,759,788	163,055,960	-9,296,172
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産		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	1,074,402,930	1,053,751,805	20,651,125
(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)	111,634,098	125,386,972	-13,752,874
正味財産合計	1,074,402,930	1,053,751,805	20,651,125
負債及び正味財産合計	1,228,162,718	1,216,807,765	11,354,953

貸借対照表(内訳表)

2020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	73,435,092	288,083,229	361,518,321
未収金	36,604,889	165,000	36,769,889
前払金	1,379,100	0	1,379,100
立替金	197,822	0	197,822
仮払金	5,765	33,000	38,765
流動資産合計	111,622,668	288,281,229	399,903,897
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	45,286,549	5,151,243	50,437,792
賞与引当預金	15,379,379	238,621	15,618,000
建物設備引当預金	38,203,140	5,093,685	43,296,825
役員退任慰労引当預金	1,546,102	735,379	2,281,481
特定資産合計	100,415,170	11,218,928	111,634,098
(3) その他固定資産			
土地	443,586,000	28,314,000	471,900,000
建物	78,280,626	3,778,229	82,058,855
建物付属設備	23,852,428	0	23,852,428
構築物	873,262	8,645	881,907
機械装置	102,535,855	0	102,535,855
工具器具備品	17,490,252	0	17,490,252
車両運搬具	2	0	2
共研建物	506,642	0	506,642
共研建物付属設備	1	0	1
共研構築物	1	0	1
建設仮勘定	12,460,000	0	12,460,000
無形固定資産	3,889,004	0	3,889,004
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	684,523,849	32,100,874	716,624,723
固定資産合計	784,939,019	43,319,802	828,258,821
資産合計	896,561,687	331,601,031	1,228,162,718
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	0	0	0
未払金	39,531,301	149,085	39,680,386
預り金	2,445,304	0	2,445,304
仮受金	0	0	0
賞与引当金	15,379,379	238,621	15,618,000
流動負債合計	57,355,984	387,706	57,743,690
2. 固定負債			
長期借入金	0	0	0
退職給付引当金	45,286,549	5,151,243	50,437,792
建物設備引当金	38,203,140	5,093,685	43,296,825
役員退任慰労引当金	1,546,102	735,379	2,281,481
固定負債合計	85,035,791	10,980,307	96,016,098
負債合計	142,391,775	11,368,013	153,759,788
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	754,169,912	320,233,018	1,074,402,930
(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)	100,415,170	11,218,928	111,634,098
正味財産合計	754,169,912	320,233,018	1,074,402,930
負債及び正味財産合計	896,561,687	331,601,031	1,228,162,718

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・・・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	44,080,107	6,357,685	0	50,437,792
賞与引当預金	15,287,000	15,535,452	15,204,452	15,618,000
建物設備引当預金	64,982,828	0	21,686,003	43,296,825
役員退任慰労引当預金	1,037,037	1,244,444	0	2,281,481
合計	125,386,972	23,137,581	36,890,455	111,634,098

(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	50,437,792	0	50,437,792	50,437,792
賞与引当預金	15,618,000	0	15,618,000	15,618,000
建物設備引当預金	43,296,825	0	43,296,825	43,296,825
役員退任慰労引当預金	2,281,481	0	2,281,481	2,281,481
合計	111,634,098	0	111,634,098	111,634,098

(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	470,215,410	388,156,555	82,058,855
建物附属設備	386,226,622	362,374,194	23,852,428
構築物	87,942,430	87,060,523	881,907
機械及び装置	1,017,295,100	914,759,245	102,535,855
工具器具備品	120,440,999	102,950,747	17,490,252
車両及び運搬具	1,247,400	1,247,398	2
共研建物	2,965,885	2,459,243	506,642
共研建物附属設備	7,261,500	7,261,499	1
共研構築物	1,007,283	1,007,282	1
無形固定資産	13,747,740	9,858,736	3,889,004
合計	2,108,350,369	1,877,135,422	231,214,947

- (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
2019年度中小企業組合等課題対応支援事業(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	695,718	695,718	0
IEC/TC20WG17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	191,618	191,618	0
IEC/TC20WG18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	179,319	179,319	0
IEC/TC20WG17オスロ会議 国際会議出席旅費補助	(一社) 日本電線工業 会	0	140,567	140,567	0
日欧電線工業会技術交流会	(一社) 日本電線工業 会	0	162,266	162,266	0
合計		0	1,369,488	1,369,488	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

2020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	39,119,595	6,166,954	0	45,286,549
賞与引当預金	15,058,309	15,069,388	14,748,318	15,379,379
建物設備引当預金	59,317,550	0	21,114,410	38,203,140
役員退任慰労引当預金	836,769	709,333	0	1,546,102
実施事業会計合計	114,332,223	21,945,675	35,862,728	100,415,170
退職給付引当預金	4,960,512	300,775	0	5,261,287
賞与引当預金	228,691	466,064	456,134	238,621
建物設備引当預金	5,665,278	0	571,593	5,093,685
役員退任慰労引当預金	200,268	535,111	0	735,379
法人会計合計	11,054,749	1,301,950	1,027,727	11,328,972
小 計	125,386,972	23,247,625	36,890,455	111,744,142
合 計	125,386,972	23,247,625	36,890,455	111,744,142

2.引当金の明細

2020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	39,119,595	6,166,954	0	0	45,286,549
賞与引当金	15,058,309	15,069,388	14,748,318	0	15,379,379
建物設備引当金	59,317,550	0	21,114,410	0	38,203,140
役員退任慰労引当金	836,769	709,333	0	0	1,546,102
実施事業会計合計	114,332,223	21,945,675	35,862,728	0	100,415,170
退職給付引当金	4,960,512	190,731	0	0	5,151,243
賞与引当金	228,691	466,064	456,134	0	238,621
建物設備引当金	5,665,278	0	571,593	0	5,093,685
役員退任慰労引当金	200,268	535,111	0	0	735,379
法人会計合計	11,054,749	1,191,906	1,027,727	0	11,218,928
合 計	125,386,972	23,137,581	36,890,455	0	111,634,098