

貸 借 対 照 表

平成 31 年 3 月 31 日現在 (決算)

法人名：公益社団法人日本包装技術協会
事業名：事業全体

(単位： 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資 産 の 部			
流 動 資 産			
現 金 預 金	147,778,988	280,675,462	△132,896,474
未 収 金	9,836,392	4,015,455	5,820,937
前 払 金	1,686,530	1,631,503	55,027
書 籍 在 庫	12,870,679	1,512,866	11,357,813
仮 払 消 費 税 等	1,485,800	14,670,400	△13,184,600
流動資産合計	173,658,389	302,505,686	△128,847,297
固 定 資 産			
特 定 資 産			
役員退職慰労積立預金	23,410,772	18,246,158	5,164,614
職員退職給付積立預金	75,311,531	66,511,609	8,799,922
木下賞積立預金	17,825,745	19,324,685	△1,498,940
移転準備積立預金	6,000,000		6,000,000
特定資産合計	122,548,048	104,082,452	18,465,596
そ の 他 固 定 資 産			
建 物 付 属 設 備	3,663,904	3,943,275	△279,371
什 器 備 品	465,155	655,984	△190,829
保 証 金 産	59,879,850	59,879,850	
リ ー ス 資 産	6,670,080	9,015,840	△2,345,760
その他固定資産合計	70,678,989	73,494,949	△2,815,960
固定資産合計	193,227,037	177,577,401	15,649,636
資 産 合 計	366,885,426	480,083,087	△113,197,661
II 負 債 の 部			
流 動 負 債			
未 払 金	7,873,627	989,045	6,884,582
未 払 費 用	3,271,469	2,740,726	530,743
前 受 金 (事 業)	36,924,560	220,430,160	△183,505,600
前 受 金 (会 費)	34,000,000	23,835,000	10,165,000
預 り 金	3,498,562	3,394,836	103,726
リ ー ス 債 務	2,345,760	2,436,156	△90,396
流動負債合計	87,913,978	253,825,923	△165,911,945
固 定 負 債			
長 期 未 払 金	10,980		10,980
役員退職慰労引当金	23,410,772	18,246,158	5,164,614
職員退職給付引当金	75,311,531	66,511,609	8,799,922
長期リース債務	4,339,008	6,684,768	△2,345,760
固定負債合計	103,072,291	91,442,535	11,629,756
負 債 合 計	190,986,269	345,268,458	△154,282,189
III 正 味 財 産 の 部			
一 般 正 味 財 産	175,899,157	134,814,629	41,084,528
正 味 財 産 合 計	175,899,157	134,814,629	41,084,528
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	366,885,426	480,083,087	△113,197,661

貸借対照表内訳表

平成31年 3月 31日現在（決算）

法人名：公益社団法人日本包装技術協会

（単位：円）

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法 人 会 計	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
流動資産					
現金預金	0	0	147,778,988	0	147,778,988
未収金	691,200	9,119,192	26,000		9,836,392
法人会計	62,910,093	21,825,669		△ 84,735,762	0
前払金	1,686,530				1,686,530
書籍在庫		12,870,679			12,870,679
仮払消費税等			1,485,800		1,485,800
流動資産合計	65,287,823	43,815,540	149,290,788	△ 84,735,762	173,658,389
固定資産					
特定資産					
役員退職慰労積立預金	21,919,724	932,673	558,375		23,410,772
職員退職給付積立預金	69,747,096	3,645,168	1,919,267		75,311,531
木下賞積立預金	17,825,745				17,825,745
移転準備積立預金			6,000,000		6,000,000
特定資産合計	109,492,565	4,577,841	8,477,642	0	122,548,048
その他固定資産					
建物付属設備	3,219,088		444,816		3,663,904
什器備品	311,794		153,361		465,155
保証金	54,983,562		4,896,288		59,879,850
リース資産			6,670,080		6,670,080
その他固定資産合計	58,514,444	0	12,164,545	0	70,678,989
固定資産合計	168,007,009	4,577,841	20,642,187	0	193,227,037
資産合計	233,294,832	48,393,381	169,932,975	△ 84,735,762	366,885,426
II 負債の部					
流動負債					
未払金	992,615	5,192,104	1,688,908		7,873,627
未払費用	48,820		3,222,649		3,271,469
公益目的事業会計			62,910,093	△ 62,910,093	0
収益事業等会計			21,825,669	△ 21,825,669	0
前受金（事業）	35,273,360	1,651,200			36,924,560
前受金（会費）			34,000,000		34,000,000
預り金			3,498,562		3,498,562
リース債務			2,345,760		2,345,760
流動負債合計	36,314,795	6,843,304	129,491,641	△ 84,735,762	87,913,978
固定負債					
長期未払金			10,980		10,980
役員退職慰労引当金	21,919,724	932,673	558,375		23,410,772
職員退職給付引当金	69,747,096	3,645,168	1,919,267		75,311,531
長期リース債務			4,339,008		4,339,008
固定負債合計	91,666,820	4,577,841	6,827,630	0	103,072,291
負債合計	127,981,615	11,421,145	136,319,271	△ 84,735,762	190,986,269
III 正味財産の部					
一般正味財産	105,313,217	36,972,236	33,613,704	0	175,899,157
正味財産合計	105,313,217	36,972,236	33,613,704	0	175,899,157
負債及び正味財産合計	233,294,832	48,393,381	169,932,975	△ 84,735,762	366,885,426

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日（決算）まで

法人名：公益社団法人日本包装技術協会

事業名：事業全体

（単位： 円）

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
經常増減の部			
經常収益			
特定資産運用益	11,383	7,814	3,569
特定資産受取利息	11,383	7,814	3,569
受取入金会金	680,000	480,000	200,000
入会会金	680,000	480,000	200,000
受取会費	78,910,000	76,286,000	2,624,000
法人会費	74,435,000	71,714,000	2,721,000
個人会費	4,475,000	4,572,000	△97,000
事業収益	831,520,175	495,695,095	335,825,080
研修事業収入	216,344,910	191,606,820	24,738,090
交流事業収入	5,706,399	2,983,443	2,722,956
普及啓発事業収入	8,558,220	8,350,120	208,100
展示会事業収入	527,635,147	233,801,282	293,833,865
調査研究事業収入	14,574,039	9,198,678	5,375,361
出版事業収入	58,701,460	49,754,752	8,946,708
雑収益	4,313,405	4,251,901	61,504
受取利息	8,589	2,082	6,507
雑収益	506,516	49,819	456,697
行事開催収入	2,298,300	2,700,000	△401,700
事務委託収入	1,500,000	1,500,000	
經常収益計	915,434,963	576,720,810	338,714,153
經常費用			
事業費用	839,655,060	538,493,937	301,161,123
役員報酬	30,746,663	29,869,222	877,441
給料手当	148,185,795	137,273,911	10,911,884
退職給付費用	3,524,486	3,256,071	268,415
外注人件費	13,089,889	14,034,343	△944,454
福利厚生費	30,430,599	29,190,470	1,240,129
旅費交通費	13,873,168	10,245,564	3,627,604
通信運搬費	15,889,783	15,433,407	456,376
減価償却費	708,431	1,510,646	△802,215
消耗什器備品費	2,656,242	5,826,381	△3,170,139
OA費	3,055,809	2,685,965	369,844
印刷製本費	310,329	336,947	△26,618
賃借料支部	5,700,560	5,675,508	25,052
賃借料東京	37,176,174	34,478,825	2,697,349
租税公課	3,042,797	29,300,047	△26,257,250
役員退職慰労引当金繰入額	5,141,981	4,609,381	532,600
職員退職給付引当金繰入額	8,761,357	7,584,495	1,176,862
雑費		1,186,961	△1,186,961
研修事業費	101,630,127	99,883,359	1,746,768
交流事業費	6,053,869	7,093,927	△1,040,058
普及啓発事業費	10,457,080	10,363,182	93,898
展示会事業費	346,460,331	52,299,179	294,161,152
調査研究事業費	14,980,511	8,208,877	6,771,634
出版事業費	37,779,079	28,147,269	9,631,810
管理費	34,625,375	34,799,843	△174,468
役員報酬	135,337	127,778	7,559
給料手当	652,267	587,245	65,022
退職給付費用	15,514	13,929	1,585
福利厚生費	133,946	124,875	9,071
旅費交通費	61,065	43,828	17,237

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日（決算）まで

法人名：公益社団法人日本包装技術協会

事業名：事業全体

（単位： 円）

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
通 信 運 搬 費	69,944	66,022	3,922
減 価 償 却 費	6,929	59,936	△53,007
リース資産減価償却費	2,345,760	2,255,364	90,396
消 耗 什 器 備 品 費	11,694	24,925	△13,231
会 議 費	2,839,643	2,688,487	151,156
O A 費	13,451	11,491	1,960
印 刷 製 本 費	1,366	1,442	△76
運 営 活 動 費	8,657,104	8,460,862	196,242
行 事 費	10,121,959	9,757,865	364,094
賃 借 料 東 京	3,134,706	4,627,593	△1,492,887
諸 謝 金	4,010,280	4,320,240	△309,960
諸 会 費	1,973,280	1,253,573	719,707
保 険 料	247,500	196,880	50,620
租 税 公 課	13,393	125,343	△111,950
役員退職慰労引当金繰入額	22,633	19,719	2,914
職員退職給付引当金繰入額	38,565	32,446	6,119
雑 費	119,039		119,039
経 常 費 用 計	874,280,435	573,293,780	300,986,655
評価損益等調整前当期経常増減額	41,154,528	3,427,030	37,727,498
評 価 損 益 等 計	0	0	0
当 期 経 常 増 減 額	41,154,528	3,427,030	37,727,498
経 常 外 増 減 の 部			
経 常 外 収 益			
経 常 外 収 益 計	0	0	0
経 常 外 費 用			
経 常 外 費 用 計	0	0	0
当 期 経 常 外 増 減 額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	41,154,528	3,427,030	37,727,498
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	
当期一般正味財産増減額	41,084,528	3,357,030	37,727,498
一般正味財産期首残高	134,814,629	131,457,599	3,357,030
一般正味財産期末残高	175,899,157	134,814,629	41,084,528
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	175,899,157	134,814,629	41,084,528

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31年3月31日（決算）まで

法人名：公益社団法人日本包装技術協会

（単位：円）

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計				収益事業等会計	法 人 会 計	内部取引消去	合 計
	公 益 1	公 益 2	公 益 3	小 計	出 版	法 人 会 計		
I 一般正味財産増減の部								
經常増減の部								
經常収益								
特定資産運用益	11,383	0	0	11,383	0	0	0	11,383
特定資産受取利息	11,383	0	0	11,383	0	0	0	11,383
受取入会金	0	0	340,000	340,000	0	340,000	0	680,000
入会金	0	0	340,000	340,000	0	340,000	0	680,000
受取会費	0	0	39,455,000	39,455,000	0	39,455,000	0	78,910,000
法人会費	0	0	37,217,500	37,217,500	0	37,217,500	0	74,435,000
個人会費	0	0	2,237,500	2,237,500	0	2,237,500	0	4,475,000
事業収益	230,609,529	527,635,147	14,574,039	772,818,715	58,701,460	0	0	831,520,175
研修事業収益	216,344,910	0	0	216,344,910	0	0	0	216,344,910
交流事業収益	5,706,399	0	0	5,706,399	0	0	0	5,706,399
普及啓発事業収益	8,558,220	0	0	8,558,220	0	0	0	8,558,220
展示会事業収益	0	527,635,147	0	527,635,147	0	0	0	527,635,147
調査研究事業収益	0	0	14,574,039	14,574,039	0	0	0	14,574,039
出版事業収益	0	0	0	0	58,701,460	0	0	58,701,460
雑収益	0	0	0	0	0	4,313,405	0	4,313,405
受取利息	0	0	0	0	0	8,589	0	8,589
雑収益	0	0	0	0	0	506,516	0	506,516
行事開催収益	0	0	0	0	0	2,298,300	0	2,298,300
事務委託収益	0	0	0	0	0	1,500,000	0	1,500,000
經常収益計	230,620,912	527,635,147	54,369,039	812,625,098	58,701,460	44,108,405	0	915,434,963
事業費用								
役員報酬	201,980,943	541,399,399	54,525,334	797,905,676	41,749,384	0	0	839,655,060
給料手当	5,722,546	21,003,993	3,856,371	30,582,910	163,753	0	0	30,746,663
退職給付費用	27,580,231	101,230,283	18,586,063	147,396,577	789,218	0	0	148,185,795
外注人件費	655,975	2,407,685	442,055	3,505,715	18,771	0	0	3,524,486
福利厚生費	13,089,889	0	0	13,089,889	0	0	0	13,089,889
旅費交通費	5,663,721	20,788,079	3,816,730	30,268,530	162,069	0	0	30,430,599
通信運搬費	2,582,065	9,477,188	1,740,029	13,799,282	73,886	0	0	13,873,168
減価償却費	2,957,394	10,854,799	1,992,961	15,805,154	84,629	0	0	15,889,783
消耗什器備品費	132,558	486,543	89,330	708,431	0	0	0	708,431
O A 費	494,378	1,814,558	333,158	2,642,094	14,148	0	0	2,656,242
印刷製本費	568,745	2,087,518	383,272	3,039,535	16,274	0	0	3,055,809
賃借料（支部）	57,758	211,997	38,922	308,677	1,652	0	0	310,329
賃借料（東京）	5,700,560	0	0	5,700,560	0	0	0	5,700,560
租税公課	15,480,045	12,999,996	6,140,480	34,620,521	2,555,653	0	0	37,176,174
役員退職慰労引当金繰入額	566,323	2,078,629	381,639	3,026,591	16,206	0	0	3,042,797
職員退職給付引当金繰入額	957,022	3,512,646	644,928	5,114,596	27,385	0	0	5,141,981
雑費	1,630,657	5,985,154	1,098,885	8,714,696	46,661	0	0	8,761,357
研修事業費	0	0	0	0	0	0	0	0
交流事業費	101,630,127	0	0	101,630,127	0	0	0	101,630,127
普及啓発事業費	6,053,869	0	0	6,053,869	0	0	0	6,053,869
展示会事業費	10,457,080	0	0	10,457,080	0	0	0	10,457,080
調査研究事業費	0	346,460,331	0	346,460,331	0	0	0	346,460,331
出版事業費	0	0	14,980,511	14,980,511	0	0	0	14,980,511
管理費	0	0	0	0	37,779,079	0	0	37,779,079
役員報酬	0	0	0	0	0	34,625,375	0	34,625,375
給料手当	0	0	0	0	0	135,337	0	135,337
退職給付費用	0	0	0	0	0	652,267	0	652,267
福利厚生費	0	0	0	0	0	15,514	0	15,514
旅費交通費	0	0	0	0	0	133,946	0	133,946
通信運搬費	0	0	0	0	0	61,065	0	61,065
減価償却費	0	0	0	0	0	69,944	0	69,944
リース資産減価償却費	0	0	0	0	0	6,929	0	6,929
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	2,345,760	0	2,345,760
会議費	0	0	0	0	0	11,694	0	11,694
O A 費	0	0	0	0	0	2,839,643	0	2,839,643
印刷製本費	0	0	0	0	0	13,451	0	13,451
運営活動費	0	0	0	0	0	1,366	0	1,366
行事費	0	0	0	0	0	8,657,104	0	8,657,104
賃借料（東京）	0	0	0	0	0	10,121,959	0	10,121,959
諸謝金	0	0	0	0	0	3,134,706	0	3,134,706
諸会費	0	0	0	0	0	4,010,280	0	4,010,280
保険料	0	0	0	0	0	1,973,280	0	1,973,280
租税公課	0	0	0	0	0	247,500	0	247,500
役員退職慰労引当金繰入額	0	0	0	0	0	13,393	0	13,393
職員退職給付引当金繰入額	0	0	0	0	0	22,633	0	22,633
雑費	0	0	0	0	0	38,565	0	38,565
經常費用計	201,980,943	541,399,399	54,525,334	797,905,676	41,749,384	34,625,375	0	874,280,435
評価損益等調整前当期經常増減額	28,639,969	△ 13,764,252	△ 156,295	14,719,422	16,952,076	9,483,030	0	41,154,528
評価損益等計								0
当期經常増減額	28,639,969	△ 13,764,252	△ 156,295	14,719,422	16,952,076	9,483,030	0	41,154,528
經常外増減の部								
經常外収益								
經常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
經常外費用								
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0	0	0	0	0	0
經常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	28,639,969	△ 13,764,252	△ 156,295	14,719,422	16,952,076	9,483,030	0	41,154,528
他会計振替額	0	0	0	7,615,251	△ 7,615,251	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	28,639,969	△ 13,764,252	△ 156,295	22,334,673	9,336,825	9,483,030	0	41,154,528
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	70,000	0	0	70,000
当期一般正味財産増減額	28,639,969	△ 13,764,252	△ 156,295	22,334,673	9,266,825	9,483,030	0	41,084,528
一般正味財産期首残高				82,978,544	27,705,411	24,130,674	0	134,814,629
一般正味財産期末残高				105,313,217	36,972,236	33,613,704	0	175,899,157
II 指定正味財産増減の部								
指定正味財産期首残高				0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高				0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高				105,313,217	36,972,236	33,613,704	0	175,899,157

財 産 目 録

(平成31年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	使用目的等	金 額	
I 資産の部			
流動資産			
現金預金			
当座預金	三菱UFJ銀行 銀座支店	運転資金	22,073,957
	みずほ銀行 築地支店	運転資金	13,962,552
	三井住友銀行 銀座支店	運転資金	45,826,316
普通預金	三菱UFJ銀行 銀座支店	運転資金	1,199,193
	みずほ銀行 築地支店	運転資金	19,876,596
	りそな銀行 堂島支店	運転資金	5,904,247
	三菱UFJ銀行 柳橋支店	運転資金	2,474,057
	福岡銀行 奈良屋町支店	運転資金	127,279
	北洋銀行 本店営業部	運転資金	1,157,712
	七十七銀行 一番町支店	運転資金	177,079
定期預金	みずほ銀行 築地支店	運転資金	35,000,000
未収金	研修受講料	31年度分	691,200
	(株)アドパッケージ	広告掲載料	2,374,704
	(有)広祐	広告掲載料	167,832
	オーシマコーポレーション	広告掲載料	1,182,600
	機関誌売上	月刊「包装技術」	61,200
	書籍売上	「包装…知っとく知識」	58,100
	書籍売上	「包装技術便覧」	5,274,756
	その他	旅費精算金	26,000
前払金	アイラック愛知	研修事業 会場使用予約金	1,384,130
	(株)JTBコミュニケーションデザイン	展示会事業 会場使用予約金	302,400
書籍在庫	単行本	「包装…知っとく知識」(改訂版)	857,696
	単行本	「包装技術便覧」	11,776,678
	月刊機関誌	「包装技術」バックナンバー	236,305
仮払消費税	京橋税務署	中間申告消費税	1,485,800
流動資産合計			173,658,389
固定資産			
特定資産			
退職慰労積立預金	三菱UFJ銀行 銀座支店 定期預金	退職金の支払い準備金(役員)	23,410,772
退職給付積立預金	三菱UFJ銀行 銀座支店 定期預金	退職金の支払い準備金(職員)	75,311,531
木下賞積立預金	みずほ銀行 築地支店 定期預金	木下賞授与の財源として	17,825,745
移転準備積立預金	みずほ銀行 築地支店 定期預金	本部事務所移転準備金	6,000,000
特定資産合計			122,548,048
その他固定資産			
建物付属設備	キャビネット、配線、LAN、設備一式	公益目的事業と管理部門と共有	3,663,904
什器備品	PC、プリンター等一式	公益目的事業と管理部門と共有	465,155
リース什器備品	電子計算機及び会計ソフト	管理部門に使用	1,155,924
	電話主装置及びセキュリテイルター	管理部門に使用	5,514,156
保証金	(株)松竹 東劇ビル賃室保証金	公益目的事業と管理部門と共有	58,756,320
	(株)イマイビル賃室保証金(大阪)	公益目的事業に使用	523,530
	日本通運(株)日通福岡ビル賃室保証金	公益目的事業に使用	600,000
その他固定資産合計			70,678,989
固定資産合計			193,227,037
資産合計			366,885,426

財 産 目 録

(平成31年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	使用目的等	金 額		
II 負債の部				
流動負債				
未払金	クレディセゾン(株) (株)教宣文化社 (公財)生産性本部 (株)オバス (株)シーズコミュニケーションズ オリックス(株) ヤマト運輸 (株)パソナ (株)メンテナンスケア 新流通運輸 (株)モリイチ ソフトバンク 研修事業 講演報酬 出版事業 執筆原稿料 出版事業 編集経費 出版事業 編集経費 その他	みずほUC法人カード利用料 会員・関係者DM代3月分 東京国際展2018広告掲載料 展示会事業 報告書代金 メールマガジン編集及び配信料 電話主装置及びセキュリティー 宅配料他 支部 派遣スタッフ3月分 支部 清掃代3月分 保管料3月分 文具代 携帯電話端末代金 セミナー講演料 「包装技術便覧」等原稿料 「包装技術便覧」編集費用 「包装用語」編集費用 健康診断料及び事務局出張費他	275,225 808,093 324,000 459,000 129,600 155,520 95,206 78,703 17,280 76,680 44,858 43,920 66,822 5,125,437 39,420 27,247 106,616	7,873,627
未払費用	社会保険料 外務員	31年2月分 外務員報酬3月分	3,222,649 48,820	3,271,469
前受金(事業)	次年度 研修活動事業 機関誌 月刊「包装技術」	セミナー受講料 年間購読者 31年度購読分	35,273,360 1,651,200	36,924,560
前受金(会費)	会費	31年度分年会費・入会金	34,000,000	34,000,000
預り金	健康保険料預り金 厚生年金保険料預り金 雇用保険料預り金 給与源泉徴収所得税 報酬料金源泉徴収所得税 給与等特別徴収住民税	31年3月分 31年3月分 31年3月分 31年3月分 31年3月分 31年3月分	663,268 939,705 430,718 480,880 274,191 709,800	3,498,562
リース債務	シャープファイナンス(株) オリックス(株)	電子計算機及び会計ソフト 電話主装置及びセキュリティー	1,261,008 1,084,752	2,345,760
流動負債合計				87,913,978
固定負債				
長期未払金	ソフトバンク	携帯電話端末代金	10,980	
長期リース債務	オリックス(株)	電話主装置及びセキュリティー	4,339,008	
退職慰労引当金	平成30年度末 退職慰労引当金	退職金の支払い準備金(役員)	23,410,772	
退職給付引当金	平成30年度末 退職給付引当金	退職金の支払い準備金(職員)	75,311,531	
固定負債合計				103,072,291
負債合計				190,986,269
正味財産				175,899,157

財務諸表に対する注記

1.重要な会計方針

(1)会計方針

平成20年公益法人会計基準 公益法人等の指導監督等に関する関係

(2)棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価法によっている。

(3)固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定率法によっている。

(単位:円)

科 目	取得価額	今年度取得	減価償却累計額	除却額	当期末残高
建物附属設備	24,310,265	0	20,646,361	0	3,663,904
什器備品	8,384,581	245,160	8,164,586	0	465,155
合 計	32,694,846	245,160	28,810,947	0	4,129,059

リース資産 リース期間を耐用年数としてゼロとする定額法によっている。

(単位:円)

科 目	取得価額	今年度取得	減価償却累計額	除却額	当期末残高
什器備品 (PC、サーバー、会計ソフト) (電話機、ルーター等)	13,898,304	0	7,228,224	0	6,670,080
合 計	13,898,304	0	7,228,224	0	6,670,080

(4)通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引
未経過リース料 期末残高8,141,580円(通信機器等 13件)

(5)引当金の計上基準

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末3月自己都合における退職給付債務の見込額に基づいて計上する。

(6)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。

2.特定資産の増減額及び残高

特定資産の増減額及び残高は、次の通りである。

(単位:円)

科 目	前期積立残高	当期増加額	当期減少額	当期末積立残高
役員退職慰労積立預金	18,246,158	5,164,614	0	23,410,772
職員退職給付積立預金	66,511,609	8,799,922	0	75,311,531
木下賞積立預金	19,324,685	1,060	1,500,000	17,825,745
移転準備積立預金	0	6,000,000	0	6,000,000
特定資産合計	104,082,452	19,965,596	1,500,000	122,548,048

附属明細書

1 特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	退職給付引当資産				
	役員退職慰労積立預金				
	定期預金 (三菱東京UFJ/銀座)	18,246,158	5,164,614	0	23,410,772
	職員退職給付積立預金				
	定期預金 (三菱東京UFJ/銀座)	66,511,609	8,799,922	0	75,311,531
	木下賞積立預金				
定期預金 (みずほ銀行/築地)	19,324,685	1,060	1,500,000	17,825,745	
本部事務所移転費用準備積立預金					
定期預金 (みずほ銀行/築地)	0	6,000,000	0	6,000,000	
	特定資産 計	104,082,452	19,965,596	1,500,000	122,548,048

2 引当金の明細

役員退職慰労引当金

(単位:円)

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	
役員退職慰労引当金	18,246,158	5,164,614	0	0	23,410,772

職員退職給付引当金

(単位:円)

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	
職員退職給付引当金	66,511,609	8,799,922	0	0	75,311,531