

貸借対照表

平成28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	75,202,829	319,833,395	△ 244,630,566
未収金	172,659,400	68,796,958	103,862,442
前払金	87,476	0	87,476
立替金	204,271	377,996	△ 173,725
有価証券	571,901	464,012	107,889
流動資産合計	248,725,877	389,472,361	△ 140,746,484
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	20,000,000	20,000,000	0
基本財産合計	20,000,000	20,000,000	0
(2) 特定資産			
研修事業積立資産	73,469,122,079	72,107,719,399	1,361,402,680
管理業務準備資産	8,841,571,000	8,772,701,000	68,870,000
事業費用準備資金	3,250,300,800	3,768,450,000	△ 518,149,200
退職給付引当資産	160,394,600	134,623,000	25,771,600
特定資産合計	85,721,388,479	84,783,493,399	937,895,080
(3) その他固定資産			
土地	4,911,062,964	4,911,062,964	0
建物	6,974,815,075	7,200,925,528	△ 226,110,453
建物附属設備	1,570,694,535	1,716,544,456	△ 145,849,921
構築物	320,389,159	338,993,827	△ 18,604,668
車両運搬具	10,910	21,808	△ 10,898
什器備品	63,170,563	77,507,733	△ 14,337,170
ソフトウェア	4,902,478	6,726,434	△ 1,823,956
図書	482,780	482,780	0
敷金	1,033,100	880,300	152,800
預託金	109,380	64,380	45,000
その他固定資産合計	13,846,670,944	14,253,210,210	△ 406,539,266
固定資産合計	99,588,059,423	99,056,703,609	531,355,814
資産合計	99,836,785,300	99,446,175,970	390,609,330
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	17,327,183	11,526,190	5,800,993
預り金	4,804,052	4,623,246	180,806
前受金	49,700	10,000	39,700
賞与引当金	55,796,460	51,279,331	4,517,129
流動負債合計	77,977,395	67,438,767	10,538,628
2. 固定負債			
退職給付引当金	154,916,600	131,137,000	23,779,600
役員退職手当引当金	5,478,000	3,486,000	1,992,000
固定負債合計	160,394,600	134,623,000	25,771,600
負債合計	238,371,995	202,061,767	36,310,228
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	20,000,000	20,000,000	0
指定正味財産合計	20,000,000	20,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(20,000,000)	(20,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
2. 一般正味財産	99,578,413,305	99,224,114,203	354,299,102
(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)	(85,560,993,879)	(84,648,870,399)	912,123,480
正味財産合計	99,598,413,305	99,244,114,203	354,299,102
負債及び正味財産合計	99,836,785,300	99,446,175,970	390,609,330

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - 1 その他の有価証券
時価のあるもの…期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - 1 賞与引当金
役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金額を計上している。
 - 2 退職給付引当金
職員に対する退職手当に備えるため、当期末における自己都合要支給額を計上している。
 - 3 役員退職手当引当金
役員に対する退職手当に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
税込み方式で行っている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。 (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
基本財産				
定期預金	20,000,000	0	0	20,000,000
小計	20,000,000	0	0	20,000,000
特定資産				
研修事業積立資産	72,107,719,399	1,361,402,680	0	73,469,122,079
管理業務準備資産	8,772,701,000	68,870,000	0	8,841,571,000
事業費用準備資金	3,768,450,000	0	518,149,200	3,250,300,800
退職給付引当資産	134,623,000	25,771,600	0	160,394,600
小計	84,783,493,399	1,456,044,280	518,149,200	85,721,388,479
合計	84,803,493,399	1,456,044,280	518,149,200	85,741,388,479

※1 研修事業積立資産の当期増加額は、投資有価証券評価益1,361,402,680円によるものである。

※2 管理業務準備資産の当期増加額は、投資有価証券評価益68,870,000円によるものである。

※3 事業費用準備資金の当期減少額には、投資有価証券評価損28,909,200円が含まれている。

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。 (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)
基本財産				
定期預金	20,000,000	(20,000,000)	—	—
小計	20,000,000	(20,000,000)	—	—
特定資産				
研修事業積立資産	73,469,122,079	—	(73,469,122,079)	—
管理業務準備資産	8,841,571,000	—	(8,841,571,000)	—
事業費用準備資金	3,250,300,800	—	(3,250,300,800)	—
退職給付引当資産	160,394,600	—	—	(160,394,600)
小計	85,721,388,479	—	(85,560,993,879)	(160,394,600)
合計	85,741,388,479	(20,000,000)	(85,560,993,879)	(160,394,600)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	11,540,502,857	4,565,687,782	6,974,815,075
建物附属設備	4,265,194,754	2,694,500,219	1,570,694,535
構築物	963,171,012	642,781,853	320,389,159
車両運搬具	21,123,780	21,112,870	10,910
什器備品	493,620,445	430,449,882	63,170,563
ソフトウェア	69,215,370	64,312,892	4,902,478
合 計	17,352,828,218	8,418,845,498	8,933,982,720

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表に対する注記に記載している。

2. 引当金の明細

(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	
賞与引当金	51,279,331	55,796,460	51,279,331	0	55,796,460
退職給付引当金	131,137,000	23,779,600	0	0	154,916,600
役員退職手当引当金	3,486,000	1,992,000	0	0	5,478,000