

貸借対照表

平成24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	528,969,117	538,297,151	△ 9,328,034
未収金	286,244,141	229,791,998	56,452,143
有価証券	0	27,389,850	△ 27,389,850
貯蔵品	0	116,900	△ 116,900
繰延税金資産	0	2,009,105	△ 2,009,105
流動資産合計	815,213,258	797,605,004	17,608,254
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	896,184,657	696,049,110	200,135,547
普通預金	3,815,343	3,950,890	△ 135,547
基本財産合計	900,000,000	700,000,000	200,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産			
有価証券	0	72,582,750	△ 72,582,750
普通預金	2,634,000	0	2,634,000
特定資産合計	2,634,000	72,582,750	△ 69,948,750
(3) その他の固定資産			
投資有価証券	0	100,000,000	△ 100,000,000
建物附属設備	11,336,247	11,336,247	0
什器備品	9,198,146	9,198,146	0
減価償却累計額	△ 16,781,452	△ 16,143,100	△ 638,352
ソフトウェア	511,333	0	511,333
職員貸付金	0	2,920,000	△ 2,920,000
繰延税金資産	0	7,158,467	△ 7,158,467
その他の固定資産合計	4,264,274	114,469,760	△ 110,205,486
固定資産合計	906,898,274	887,052,510	19,845,764
資産合計	1,722,111,532	1,684,657,514	37,454,018
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	647,660,556	526,725,964	120,934,592
未払費用	17,963,289	16,184,399	1,778,890
未払法人税等	70,000	10,449,600	△ 10,379,600
未払消費税等	3,187,400	0	3,187,400
預り金	6,156,378	2,035,741	4,120,637
賞与引当金	2,830,833	8,509,426	△ 5,678,593
流動負債合計	677,868,456	563,905,130	113,963,326
2 固定負債			
退職給付引当金	2,634,000	72,582,750	△ 69,948,750
預り保証金	0	43,950,960	△ 43,950,960
固定負債合計	2,634,000	116,533,710	△ 113,899,710
負債合計	680,502,456	680,438,840	63,616
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	89,359,506	71,727,551	17,631,955
(うち基本財産への充当額)	(31,000,000)	(31,000,000)	(0)
2 一般正味財産	952,249,570	932,491,123	19,758,447
(うち基本財産への充当額)	(869,000,000)	(669,000,000)	(200,000,000)
正味財産合計	1,041,609,076	1,004,218,674	37,390,402
負債及び正味財産合計	1,722,111,532	1,684,657,514	37,454,018

正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
1) 基本財産運用益	13,170,581	18,603,964	△ 5,433,383
基本財産受取利息	13,170,581	18,603,964	△ 5,433,383
2) 受取受託料	153,896,747	152,634,619	1,262,128
受取会館管理受託料	153,896,747	152,634,619	1,262,128
3) 調査研究収益	114,750,256	125,703,950	△ 10,953,694
① 受取補助金	0	1,466,921	△ 1,466,921
② 受取調査研究事業助成金	102,368,045	113,462,855	△ 11,094,810
③ 受取調査研究事業負担金	10,000,000	10,000,000	0
④ 受取共同調査研究事業負担金	1,500,000	0	1,500,000
⑤ 雑収益	882,211	774,174	108,037
4) 雑収益	10,358,863	5,686,943	4,671,920
① 受取利息	297,671	1,252,055	△ 954,384
② 分担金収益	1,283,810	1,063,810	220,000
③ 雑収益	8,777,382	3,371,078	5,406,304
経常収益計	292,176,447	302,629,476	△ 10,453,029
(2) 経常費用			
1) 会議費	1,702,553	2,178,518	△ 475,965
① 役員会費	1,189,086	1,264,689	△ 75,603
② 評議員会費	513,467	913,829	△ 400,362
2) 管理費	107,405,343	114,613,219	△ 7,207,876
① 報酬	8,249,908	10,453,331	△ 2,203,423
② 給料	36,522,020	35,108,895	1,413,125
③ 諸手当	18,094,446	18,479,142	△ 384,696
④ 福利厚生費	12,011,813	13,291,587	△ 1,279,774
⑤ 賞与引当金繰入額	0	4,677,334	△ 4,677,334
⑥ 旅費	619,148	559,203	59,945
⑦ 通信運搬費	1,992,858	1,971,906	20,952
⑧ 備品及消耗品費	2,620,179	2,599,352	20,827
⑨ 賃借料	16,120,004	17,818,247	△ 1,698,243
⑩ 広告宣伝費	733,000	757,400	△ 24,400
⑪ 委託費	9,060,000	7,720,000	1,340,000
⑫ 雑費	1,381,967	1,176,822	205,145
3) 都市情報事業費	5,399,545	5,524,271	△ 124,726
都市情報関係諸費	5,399,545	5,524,271	△ 124,726
4) 研究事業費	99,734,045	114,196,556	△ 14,462,511
① 報酬	11,221,402	11,903,433	△ 682,031
② 給料	21,592,494	22,707,564	△ 1,115,070
③ 諸手当	13,509,097	17,461,576	△ 3,952,479
④ 福利厚生費	7,805,121	8,702,549	△ 897,428
⑤ 賞与引当金繰入額	2,830,833	3,832,092	△ 1,001,259
⑥ 管理諸費	3,808,436	3,905,876	△ 97,440
⑦ 調査研究諸費	38,966,662	45,683,466	△ 6,716,804
5) 退職給付費用	44,601,100	2,679,930	41,921,170
退職給付費用	44,601,100	2,679,930	41,921,170

科 目	当年度	前年度	増 減
6) 減価償却費	647,019	751,487	△ 104,468
① 建物附属設備減価償却費	439,120	511,630	△ 72,510
② 什器備品減価償却費	199,232	239,857	△ 40,625
③ ソフトウェア減価償却費	8,667	0	8,667
7) 租税公課	2,255,423	1,050,221	1,205,202
租税公課	2,255,423	1,050,221	1,205,202
経常費用計	261,745,028	240,994,202	20,750,826
当期経常増減額	30,431,419	61,635,274	△ 31,203,855
税引前当期一般正味財産増減額	30,431,419	61,635,274	△ 31,203,855
法人税、住民税及事業税	1,505,400	10,449,600	△ 8,944,200
法人税等調整額	9,167,572	△ 631,844	9,799,416
当期一般正味財産増減額	19,758,447	51,817,518	△ 32,059,071
一般正味財産期首残高	932,491,123	880,673,605	51,817,518
一般正味財産期末残高	952,249,570	932,491,123	19,758,447
II 指定正味財産増減の部			
調査研究収益			
受取調査研究事業助成金	120,000,000	120,000,000	0
収益計	120,000,000	120,000,000	0
一般正味財産への振替額	△ 102,368,045	△ 113,462,855	11,094,810
当期指定正味財産増減額	17,631,955	6,537,145	11,094,810
指定正味財産期首残高	71,727,551	65,190,406	6,537,145
指定正味財産期末残高	89,359,506	71,727,551	17,631,955
III 正味財産期末残高	1,041,609,076	1,004,218,674	37,390,402

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について

① 満期保有目的の債券 - - - 償却原価法によっている。

② その他有価証券

時価のあるもの - - - - 期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）
によっている。

時価のないもの - - - - 移動平均法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却について

① 建物附属設備 - - - - - 定率法によっている。

② 什器備品 - - - - - 定率法によっている。

③ ソフトウェア - - - - - 定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準について

① 貸倒引当金 - - - - - 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率等により、貸倒懸念等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し回収不能見込額を計上している。

② 賞与引当金 - - - - - 支給見込額を期間に対応して計上している。

③ 退職給付引当金 - - - - - 期末退職給付の要支給額に相当する金額を計上している。

(4) 消費税等について

消費税等の会計処理は税抜方式によっている。

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				
投資有価証券	696,049,110	200,135,547	0	896,184,657
普通預金	3,950,890	0	135,547	3,815,343
小 計	700,000,000	200,135,547	135,547	900,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	72,582,750	2,634,000	72,582,750	2,634,000
小 計	72,582,750	2,634,000	72,582,750	2,634,000
合 計	772,582,750	202,769,547	72,718,297	902,634,000

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				
投資有価証券	896,184,657	(31,000,000)	(865,184,657)	(0)
普通預金	3,815,343	(0)	(3,815,343)	(0)
小 計	900,000,000	(31,000,000)	(869,000,000)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	2,634,000	(0)	(0)	(2,634,000)
小 計	2,634,000	(0)	(0)	(2,634,000)
合 計	902,634,000	(31,000,000)	(869,000,000)	(2,634,000)

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
建物附属設備	11,336,247	8,548,161	2,788,086
什器備品	9,198,146	8,233,291	964,855
合 計	20,534,393	16,781,452	3,752,941

5 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
国際復興開発銀行ユーロ円建債	100,000,000	83,470,000	△ 16,530,000
第8回利付国債	199,851,086	200,900,000	1,048,914
第11回利付国債	296,599,658	295,410,000	△ 1,189,658
第13回利付国債	99,776,113	103,540,000	3,763,887
第260回国庫短期証券	199,957,800	199,960,000	2,200
合 計	896,184,657	883,280,000	△ 12,904,657

6 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

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	貸借対照表上の記載区分
助成金 受取調査研究事業 助成金	(社)全国市有物件 災害共済会	40,727,551	120,000,000	102,368,045	58,359,506	指定正味財産
合計		40,727,551	120,000,000	102,368,045	58,359,506	

7 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
目的達成による指定解除額	102,368,045
合計	102,368,045

8 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位：円)

属 性	法人等 の名称	住所	資産総額	事業の 内容	議 決 権 の 所 有 割 合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の 兼 務 等	事業上 の 関 係				
支 配 法 人 等	(社)全 国 市 有 物 件 災 害 共 済 会	東京 都 千 代 田 区 平 河 町 2-4-1	77,939,224,251	地方自治 法第263条 の2の規 定によ る、市 の所有 する財 産の災 害によ る一定 の損害 に対する 相互救 済事業	—	兼 任 11 名	日本都市 センター 会館の管 理運営委 託等	会館管理 委託料の 受領	153,896,747	未収金	8,841,735
										未払金	591,608,745
								調査研究 事業助成 金の受領	120,000,000		

キ ャ ッ シ ュ ・ フ ロ ー 計 算 書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1 税引前当期一般正味財産増減額	30,431,419	61,635,274	△ 31,203,855
2 キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	647,019	751,487	△ 104,468
② 基本財産運用益	△ 177,747	△ 7,954,350	7,776,603
③ 賞与引当金の増減額	△ 5,678,593	90,263	△ 5,768,856
④ 退職給付引当金の増減額	△ 69,948,750	△ 60,070	△ 69,888,680
⑤ 未収金の増減額	△ 56,452,143	109,214,233	△ 165,666,376
⑥ 貯蔵品の増減額	116,900	11,000	105,900
⑦ 未払金の増減額	120,934,592	△ 142,106,080	263,040,672
⑧ 未払費用の増減額	1,778,890	△ 9,128,764	10,907,654
⑨ 未払消費税等の増減額	3,187,400	△ 991,200	4,178,600
⑩ 預り金の増減額	4,120,637	239,256	3,881,381
⑪ 預り保証金の増減額	△ 43,950,960	△ 1,567,620	△ 42,383,340
⑫ 指定正味財産からの振替額	△ 102,368,045	△ 113,462,855	11,094,810
小 計	△ 147,790,800	△ 164,964,700	17,173,900
3 法人税等の支払額	△ 11,885,000	△ 2,629,400	△ 9,255,600
4 指定正味財産増加収入			
調査研究事業助成金収入	120,000,000	120,000,000	0
指定正味財産増加収入計	120,000,000	120,000,000	0
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 9,244,381	14,041,174	△ 23,285,555
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1 投資活動収入			
① 基本財産売却収入	0	1,866,975,350	△ 1,866,975,350
② 退職給付引当資産取崩収入	72,582,750	7,200,000	65,382,750
③ 有価証券売却収入	54,753,500	339,806,794	△ 285,053,294
④ 投資有価証券売却収入	100,000,000	0	100,000,000
⑤ 職員貸付金返還収入	2,920,000	420,000	2,500,000
投資活動収入計	230,256,250	2,214,402,144	△ 1,984,145,894
2 投資活動支出			
① 基本財産取得支出	199,822,253	2,358,530,250	△ 2,158,707,997
② 退職給付引当資産取得支出	2,634,000	7,139,930	△ 4,505,930
③ 有価証券取得支出	27,363,650	57,427,030	△ 30,063,380
④ ソフトウェア取得支出	520,000	0	520,000
投資活動支出計	230,339,903	2,423,097,210	△ 2,192,757,307
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 83,653	△ 208,695,066	208,611,413
III 現金及び現金同等物の増減額	△ 9,328,034	△ 194,653,892	185,325,858
IV 現金及び現金同等物の期首残高	538,297,151	732,951,043	△ 194,653,892
V 現金及び現金同等物の期末残高	528,969,117	538,297,151	△ 9,328,034

(注) 資金の範囲 資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

財 産 目 録

平成24年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
普通預金 みずほ銀行本店他	527,998,609		
郵便振替 東京貯金事務センター	970,508		
未収金 会議室・客室・食堂収入他	286,244,141		
流動資産合計		815,213,258	
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券			
国際復興開発銀行ユーロ円建債	100,000,000		
第8回利付国債	199,851,086		
第11回利付国債	296,599,658		
第13回利付国債	99,776,113		
第260回国庫短期証券	199,957,800		
普通預金 みずほ銀行本店	3,815,343		
基本財産合計	900,000,000		
(2) 特定資産			
退職給付引当資産			
普通預金 みずほ銀行本店	2,634,000		
特定資産合計	2,634,000		
(3) その他の固定資産			
建物附属設備 会館資産	2,788,086		
什器備品 会館資産	964,855		
ソフトウェア 会計システム	511,333		
その他の固定資産合計	4,264,274		
固定資産合計		906,898,274	
資産合計			1,722,111,532
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金 支払会館収益金他	647,660,556		
未払費用 平成24年3月分電気料他	17,963,289		
未払法人税等 平成23年度法人税均等割額	70,000		
未払消費税等 平成23年度消費税納付額	3,187,400		
預り金 住民税他	6,156,378		
賞与引当金	2,830,833		
流動負債合計		677,868,456	
2 固定負債			
退職給付引当金	2,634,000		
固定負債合計		2,634,000	
負債合計			680,502,456
正味財産			1,041,609,076

収 支 計 算 書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

I 事業活動収支の部

1 事業活動収入

(単位：円)

科 目		予算額	決算額	差 異	備 考
大	中				
1	基本財産運用収入	14,100,000	13,170,581	929,419	
	1 基本財産利息収入	14,100,000	13,170,581	929,419	
2	受託料収入	161,710,000	153,896,747	7,813,253	(社)全国市有物件災害共済会から受入
	1 会館管理運営受託料収入	161,710,000	153,896,747	7,813,253	
3	調査研究収入	137,230,000	132,382,211	4,847,789	
	1 受託調査収入	1,000,000	0	1,000,000	
	2 調査研究事業助成金収入	120,000,000	120,000,000	0	(社)全国市有物件災害共済会からの助成金
	3 調査研究事業負担金収入	10,000,000	10,000,000	0	全国市長会からの負担金
	4 共同調査研究事業負担金収入	3,000,000	1,500,000	1,500,000	高岡市からの負担金
	5 補助金収入	2,000,000	0	2,000,000	
	6 雑収入	1,230,000	882,211	347,789	
4	雑収入	4,010,000	10,358,863	△ 6,348,863	
	1 受取利息収入	300,000	297,671	2,329	
	2 雑収入	2,260,000	8,777,382	△ 6,517,382	
	3 分担金収入	1,450,000	1,283,810	166,190	
5	貯蔵品売却収入	1,200,000	328,000	872,000	
	1 貯蔵品売却収入	1,200,000	328,000	872,000	
6	預り保証金収入	1,000,000	2,663,100	△ 1,663,100	
	1 預り保証金収入	1,000,000	2,663,100	△ 1,663,100	
事業活動収入計		319,250,000	312,799,502	6,450,498	

2 事業活動支出

科 目		予算額	決算額	差 異	備 考
大	中				
1	会議費支出	11,500,000	1,702,553	9,797,447	
	1 役員会費支出	6,200,000	1,189,086	5,010,914	理事会・監事会
	2 評議員会費支出	5,300,000	513,467	4,786,533	
2	管理費支出	134,900,000	112,082,677	22,817,323	
	1 報酬支出	9,200,000	8,983,312	216,688	
	2 給料支出	42,900,000	36,522,020	6,377,980	
	3 諸手当支出	28,000,000	22,038,376	5,961,624	
	4 福利厚生費支出	15,320,000	12,011,813	3,308,187	
	5 旅費支出	1,490,000	619,148	870,852	
	6 通信運搬費支出	2,200,000	1,992,858	207,142	
	7 備品及消耗品費支出	3,950,000	2,620,179	1,329,821	
	8 賃借料支出	17,200,000	16,120,004	1,079,996	
	9 広告宣伝費支出	890,000	733,000	157,000	
	10 委託費支出	10,500,000	9,060,000	1,440,000	
	11 雑支出	3,250,000	1,381,967	1,868,033	
3	都市情報事業費支出	8,970,000	5,399,545	3,570,455	
	1 都市情報関係諸費支出	8,970,000	5,399,545	3,570,455	

科 目		予算額	決算額	差 異	備 考
大	中				
4	研究事業費支出	130,930,000	100,735,304	30,194,696	償却資産税・消費税等
	1 報酬支出	15,000,000	12,232,614	2,767,386	
	2 給料支出	27,200,000	21,592,494	5,607,506	
	3 諸手当支出	23,830,000	16,329,977	7,500,023	
	4 福利厚生費支出	10,600,000	7,805,121	2,794,879	
	5 管理諸費支出	4,000,000	3,808,436	191,564	
	6 調査研究諸費支出	49,500,000	38,966,662	10,533,338	
	7 受託調査研究諸費支出	800,000	0	800,000	
5	貯蔵品取得支出	1,200,000	211,100	988,900	
	1 貯蔵品取得支出	1,200,000	211,100	988,900	
6	預り保証金支出	50,000,000	46,614,060	3,385,940	
	1 預り保証金支出	50,000,000	46,614,060	3,385,940	
7	租税公課支出	2,400,000	2,255,423	144,577	
	1 租税公課支出	2,400,000	2,255,423	144,577	
8	法人税等支出	15,000,000	1,505,400	13,494,600	
	1 法人税等支出	15,000,000	1,505,400	13,494,600	
9	退職給付支出	90,000,000	114,549,850	△ 24,549,850	
	1 退職給付支出	90,000,000	114,549,850	△ 24,549,850	
	事業活動支出計	444,900,000	385,055,912	59,844,088	
	事業活動収支差額	△ 125,650,000	△ 72,256,410	△ 53,393,590	

II 投資活動収支の部

1 投資活動収入

科 目		予算額	決算額	差 異	備 考
大	中				
1	特定資産取崩収入	90,000,000	72,582,750	17,417,250	
	1 退職給付引当資産取崩収入	90,000,000	72,582,750	17,417,250	
2	固定資産売却収入	1,000	0	1,000	
	1 什器備品売却収入	1,000	0	1,000	
3	投資有価証券売却収入	100,000,000	100,000,000	0	
	1 投資有価証券売却収入	100,000,000	100,000,000	0	
4	返還金収入	400,000	2,920,000	△ 2,520,000	
	1 職員貸付金返還収入	400,000	2,920,000	△ 2,520,000	
	投資活動収入計	190,401,000	175,502,750	14,898,250	

2 投資活動支出

科 目		予算額	決算額	差 異	備 考
大	中				
1	基本財産取得支出	200,000,000	200,000,000	0	
	1 基本財産取得支出	200,000,000	200,000,000	0	
2	特定資産取得支出	9,000,000	2,634,000	6,366,000	
	1 退職給付引当資産取得支出	9,000,000	2,634,000	6,366,000	
3	固定資産取得支出	1,000	520,000	△ 519,000	
	1 什器備品取得支出	1,000	520,000	△ 519,000	
4	投資有価証券取得支出	1,000	0	1,000	
	1 投資有価証券取得支出	1,000	0	1,000	
5	職員貸付金支出	20,000,000	0	20,000,000	
	1 職員貸付金支出	20,000,000	0	20,000,000	
	投資活動支出計	229,002,000	203,154,000	25,848,000	
	投資活動収支差額	△ 38,601,000	△ 27,651,250	△ 10,949,750	

Ⅲ 財務活動収支の部

財務活動収支の部は、該当がありません。

Ⅳ 予備費支出

科 目		予算額	決算額	差 異	備 考
大	中				
1	予備費支出	20,000,000	0	20,000,000	
	1 予備費支出	20,000,000	0	20,000,000	
	予備費支出計	20,000,000	0	20,000,000	
	予備費収支差額	△ 20,000,000	0	△ 20,000,000	

Ⅴ その他

当期収入合計	(A)	509,651,000	488,302,252	21,348,748	
前期繰越収支差額		247,205,000	240,083,295	7,121,705	
収入合計	(B)	756,856,000	728,385,547	28,470,453	
当期支出合計	(C)	693,902,000	588,209,912	105,692,088	
当期収支差額	(A) - (C)	△ 184,251,000	△ 99,907,660	△ 84,343,340	
次期繰越収支差額	(B) - (C)	62,954,000	140,175,635	△ 77,221,635	

予算書付帯条項

- 1 事業活動収支の部、事業活動支出・大科目第4・中科目第7受託調査研究諸費支出は、事業活動収入・大科目第3・中科目第1受託調査収入に対応して支出できるものとする。
- 2 平成24年度において当該予算成立にいたるまでは、この予算に準拠して事業を執行するものとする。

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金・前払金・未収金・立替金・仮払金・有価証券・未払金・未払費用・未払法人税等・未払消費税等・前受金・受託調査費預り金・預り金及び仮受金を含めることにしている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載のとおりである。

2 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	538,297,151	528,969,117
未収金	229,791,998	286,244,141
有価証券	27,389,850	0
合 計	795,478,999	815,213,258
未払金	526,725,964	647,660,556
未払費用	16,184,399	17,963,289
未払法人税等	10,449,600	70,000
未払消費税等	0	3,187,400
預り金	2,035,741	6,156,378
合 計	555,395,704	675,037,623
次期繰越収支差額	240,083,295	140,175,635