

平成26年度  
財務諸表

（ 自 平成26年 4月 1日  
至 平成27年 3月 31日 ）

公益社団法人 日本臓器移植ネットワーク

# 平成26年度 財務諸表

## 目次

### 〔1〕 貸借対照表

〔1〕 -1 総括表 ..... 3

〔1〕 -2 内訳表 ..... 4

### 〔2〕 正味財産増減計算書

〔2〕 -1 総括表 ..... 5

〔2〕 -2 内訳表 ..... 7

〔3〕 財務諸表に対する注記 ..... 9

〔4〕 附属明細書 ..... 12

〔5〕 財産目録 ..... 13

# 貸借対照表

平成27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	257,059,369	344,912,617	△ 87,853,248
未収金	155,695,522	108,704,371	46,991,151
前払金	6,376,429	5,087,622	1,288,807
立替金	15,603,285	19,226,072	△ 3,622,787
仮払金	15,610	112,840	△ 97,230
貯蔵品	243,000	0	243,000
流動資産合計	434,993,215	478,043,522	△ 43,050,307
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
什器備品	3,672,902	5,579,701	△ 1,906,799
リース資産	0	3,620,844	△ 3,620,844
ソフトウェア	15,148,378	28,993,818	△ 13,845,440
特定資産合計	18,821,280	38,194,363	△ 19,373,083
(2) その他固定資産			
建物附属設備	13,444,763	15,258,534	△ 1,813,771
什器備品	5,123,497	6,117,751	△ 994,254
リース資産	0	520,702	△ 520,702
敷金	35,443,200	35,423,200	20,000
保証金	25,000	25,000	0
その他固定資産合計	54,036,460	57,345,187	△ 3,308,727
固定資産合計	72,857,740	95,539,550	△ 22,681,810
資産合計	507,850,955	573,583,072	△ 65,732,117
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	227,926,378	190,165,089	37,761,289
未払法人税等	23,700	278,500	△ 254,800
短期リース債務	0	4,475,963	△ 4,475,963
前受金	10,000	0	10,000
預り金	4,319,171	4,212,935	106,236
賞与引当金	16,617,773	4,493,174	12,124,599
流動負債合計	248,897,022	203,625,661	45,271,361
2. 固定負債			
退職給付引当金	77,746,727	74,594,448	3,152,279
役員退職慰労引当金	18,300,000	16,200,000	2,100,000
固定負債合計	96,046,727	90,794,448	5,252,279
負債合計	344,943,749	294,420,109	50,523,640
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金	17,661,327	36,625,015	△ 18,963,688
指定正味財産合計	17,661,327	36,625,015	△ 18,963,688
(うち特定資産への充当額)	( 17,661,327)	( 36,625,015)	△ 18,963,688
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	( 1,159,953)	( 1,569,348)	409,395
正味財産合計	162,907,206	279,162,963	△ 116,255,757
負債及び正味財産合計	507,850,955	573,583,072	△ 65,732,117

# 貸借対照表内訳表

平成27年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	187,786,851	69,272,518		257,059,369
未収金	154,684,736	214,517,278	△ 213,506,492	155,695,522
前払金	5,333,950	1,042,479		6,376,429
立替金	175,895	15,427,390		15,603,285
仮払金	15,610	0		15,610
貯蔵品	243,000			243,000
流動資産合計	348,240,042	300,259,665	△ 213,506,492	434,993,215
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
什器備品	3,672,902	0		3,672,902
リース資産	0	0		0
ソフトウェア	15,148,378	0		15,148,378
特定資産合計	18,821,280	0	0	18,821,280
(2) その他固定資産				
建物附属設備	11,159,153	2,285,610		13,444,763
什器備品	4,280,907	842,590		5,123,497
リース資産	0	0		0
敷金	20,000	35,423,200		35,443,200
保証金	0	25,000		25,000
その他固定資産合計	15,460,060	38,576,400	0	54,036,460
固定資産合計	34,281,340	38,576,400	0	72,857,740
資産合計	382,521,382	338,836,065	△ 213,506,492	507,850,955
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	435,069,016	6,387,554	△ 213,506,492	227,950,078
未払法人税等	0	23,700		23,700
前受金	0	10,000		10,000
預り金	0	4,319,171		4,319,171
賞与引当金	14,429,225	2,188,548		16,617,773
流動負債合計	449,498,241	12,928,973	△ 213,506,492	248,920,722
2. 固定負債				
退職給付引当金	72,537,696	5,209,031		77,746,727
役員退職慰労引当金	17,183,700	1,116,300		18,300,000
固定負債合計	89,721,396	6,325,331	0	96,046,727
負債合計	539,219,637	19,254,304	△ 213,506,492	344,967,449
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
国庫補助金	17,661,327	0		17,661,327
指定正味財産合計	17,661,327	0	0	17,661,327
(うち特定資産への充当額)	( 17,661,327)	( 0)	( 0)	( 17,661,327)
2. 一般正味財産				
(うち特定資産への充当額)	△ 174,359,582	319,581,761	0	145,222,179
(うち特定資産への充当額)	( 1,159,953)	( 0)	( 0)	( 1,159,953)
正味財産合計	△ 156,698,255	319,581,761	0	162,883,506
負債及び正味財産合計	382,521,382	338,836,065	△ 213,506,492	507,850,955

# 正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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			
会費等収益	64,251,000	65,043,000	△ 792,000
登録料収益	95,350,000	95,790,000	△ 440,000
寄附金収益	8,359,734	33,005,192	△ 24,645,458
コーディネート経費収益	22,300,000	24,800,000	△ 2,500,000
費用配分事業収益	435,481,440	502,828,100	△ 67,346,660
国庫補助金収益	578,452,688	645,391,966	△ 66,939,278
雑収益	388,430	896,372	△ 507,942
経常収益計	1,204,583,292	1,367,754,630	△ 163,171,338
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	32,583,303	30,371,422	2,211,881
給料	141,077,364	142,788,333	△ 1,710,969
手当	120,302,053	132,663,215	△ 12,361,162
賞与引当金繰入額	14,429,225	4,192,131	10,237,094
その他報酬	949,900	3,000,000	△ 2,050,100
賃金	8,732,788	10,278,755	△ 1,545,967
退職給付費用	10,095,544	15,248,548	△ 5,153,004
退職給付金積立金	5,989,860	5,644,650	345,210
法定福利費	47,060,245	43,218,833	3,841,412
福利厚生費	1,447,686	1,287,110	160,576
会議費	5,335,672	13,252,432	△ 7,916,760
旅費交通費	66,187,126	76,737,818	△ 10,550,692
交際費	1,419,908	1,328,043	91,865
通信運搬費	39,825,571	53,786,200	△ 13,960,629
減価償却費	22,243,328	23,705,835	△ 1,462,507
消耗什器備品費	132,165	0	132,165
消耗品費	9,443,069	10,742,896	△ 1,299,827
修繕費	455,760	0	455,760
印刷製本費	38,288,347	69,053,284	△ 30,764,937
燃料費	85,514	358,675	△ 273,161
光熱水料費	4,317,732	4,017,142	300,590
賃借料	14,912,049	13,704,557	1,207,492
地代家賃	45,219,759	48,731,286	△ 3,511,527
手数料	4,553,999	5,387,323	△ 833,324
広報推進費	19,161,576	21,951,959	△ 2,790,383
保険料	44,293	0	44,293
諸謝金	12,646,000	12,520,000	126,000
支払助成金	111,874,467	105,305,016	6,569,451
研修費	1,524,490	473,243	1,051,247
委託費	55,359,800	79,600,033	△ 24,240,233
費用配分費	312,703,020	360,183,800	△ 47,480,780
特定費用配分費	56,908,000	57,996,000	△ 1,088,000
新聞図書費	298,300	334,529	△ 36,229
支払利息	71,985	68,285	3,700
雑費	1,296,258	596,549	699,709
管理費			
役員報酬	2,116,697	1,973,019	143,678
給料	30,877,929	19,337,608	11,540,321
手当	20,666,149	10,566,549	10,099,600
賞与引当繰入額	2,188,548	301,043	1,887,505
その他報酬	8,341,920	17,368,337	△ 9,026,417
退職給付費用	711,470	1,068,652	△ 357,182
退職給付金積立金	430,140	405,350	24,790
法定福利費	3,379,460	3,103,603	275,857
福利厚生費	103,616	92,429	11,187
会議費	61,366	15,670	45,696
旅費交通費	8,600,140	2,533,442	6,066,698
交際費	189,612	78,810	110,802
通信運搬費	1,578,579	1,101,180	477,399
減価償却費	458,482	2,537,141	△ 2,078,659
消耗什器備品費	13,810	1,444,410	△ 1,430,600
消耗品費	296,960	551,475	△ 254,515
修繕費	30,240	532,737	△ 502,497
印刷製本費	2,552,428	812,339	1,740,089
光熱水料費	273,634	260,964	12,670
地代家賃	9,261,876	3,165,715	6,096,161
手数料	1,768,949	2,075,951	△ 307,002
保険料	775,594	825,920	△ 50,326
諸謝金	440,000	260,000	180,000
租税公課	445,850	329,680	116,170
委託費	5,106,870	7,351,120	△ 2,244,250
賃借料	713,162	365,289	347,873

科目	当年度	前年度	増減
支払利息	238,425	343,491	△ 105,066
雑費	486,265	1,122,589	△ 636,324
経常費用計	1,309,084,327	1,428,452,415	△ 119,368,088
当期経常増減額	△ 104,501,035	△ 60,697,785	△ 43,803,250
2. 経常外増減の部			
経常外収益			
前期損益修正益	7,618,000	0	7,618,000
経常外収益計	7,618,000	0	7,618,000
経常外費用			
固定資産除却損	0	17,182	△ 17,182
補助金返納金	0	3,000	△ 3,000
事務所移転費	0	1,495,200	△ 1,495,200
雑損失	385,334	2,499,437	△ 2,114,103
経常外費用計	385,334	4,014,819	△ 3,629,485
当期経常外増減額	7,232,666	△ 4,014,819	11,247,485
税引前当期一般正味財産増減額	△ 97,268,369	△ 64,712,604	△ 32,555,765
法人税・住民税及び事業税	23,700	278,500	△ 254,800
当期一般正味財産増減額	△ 97,292,069	△ 64,991,104	△ 32,300,965
一般正味財産期首残高	242,537,948	307,529,052	△ 64,991,104
一般正味財産期末残高	145,245,879	242,537,948	△ 97,292,069
II 指定正味財産増減の部			
受取国庫補助金	570,489,000	635,972,000	△ 65,483,000
一般正味財産への振替額	△ 578,452,688	△ 645,391,966	66,939,278
補助金返納金	△ 11,000,000	△ 8,134,000	△ 2,866,000
当期指定正味財産増減額	△ 18,963,688	△ 17,553,966	△ 1,409,722
指定正味財産期首残高	36,625,015	54,178,981	△ 17,553,966
指定正味財産期末残高	17,661,327	36,625,015	△ 18,963,688
III 正味財産期末残高	162,907,206	279,162,963	△ 116,255,757

# 正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
会費等収益	32,125,500	32,125,500		64,251,000
登録料収益	0	95,350,000		95,350,000
寄附金収益	8,359,734	0		8,359,734
コーディネート経費収益	22,300,000	0		22,300,000
費用配分事業収益	435,481,440	0		435,481,440
国庫補助金収益	578,452,688	0		578,452,688
雑収益	144,047	244,383		388,430
経常収益計	1,076,863,409	127,719,883	0	1,204,583,292
(2) 経常費用				
事業費				
役員報酬	32,583,303	0		32,583,303
給料	141,077,364	0		141,077,364
手当	120,302,053	0		120,302,053
賞与引当金繰入額	14,429,225	0		14,429,225
その他報酬	949,900	0		949,900
賃金	8,732,788	0		8,732,788
退職給付費用	10,095,544	0		10,095,544
退職給付金積立金	5,989,860	0		5,989,860
法定福利費	47,060,245	0		47,060,245
福利厚生費	1,447,686	0		1,447,686
会議費	5,335,672	0		5,335,672
旅費交通費	66,187,126	0		66,187,126
交際費	1,419,908	0		1,419,908
通信運搬費	39,825,571	0		39,825,571
減価償却費	22,243,328	0		22,243,328
消耗什器備品費	132,165	0		132,165
消耗品費	9,443,069	0		9,443,069
修繕費	455,760	0		455,760
印刷製本費	38,288,347	0		38,288,347
燃料費	85,514	0		85,514
光熱水料費	4,317,732	0		4,317,732
賃借料	14,912,049	0		14,912,049
地代家賃	45,219,759	0		45,219,759
手数料	4,553,999	0		4,553,999
広報推進費	19,161,576	0		19,161,576
保険料	44,293	0		44,293
諸謝金	12,646,000	0		12,646,000
支払助成金	111,874,467	0		111,874,467
研修費	1,524,490	0		1,524,490
委託費	55,359,800	0		55,359,800
費用配分費	312,703,020	0		312,703,020
特定費用配分費	56,908,000	0		56,908,000
新聞図書費	298,300	0		298,300
支払利息	71,985	0		71,985
雑費	1,296,258	0		1,296,258
管理費				
役員報酬	0	2,116,697		2,116,697
給料	0	30,877,929		30,877,929
手当	0	20,666,149		20,666,149
賞与引当繰入額	0	2,188,548		2,188,548
その他報酬	0	8,341,920		8,341,920
退職給付費用	0	711,470		711,470
退職給付金積立金	0	430,140		430,140
法定福利費	0	3,379,460		3,379,460
福利厚生費	0	103,616		103,616
会議費	0	61,366		61,366
旅費交通費	0	8,600,140		8,600,140
交際費	0	189,612		189,612
通信運搬費	0	1,578,579		1,578,579
減価償却費	0	458,482		458,482
消耗什器備品費	0	13,810		13,810
消耗品費	0	296,960		296,960
修繕費	0	30,240		30,240
印刷製本費	0	2,552,428		2,552,428
光熱水料費	0	273,634		273,634
地代家賃	0	9,261,876		9,261,876
手数料	0	1,768,949		1,768,949

科目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
保険料	0	775,594		775,594
諸謝金	0	440,000		440,000
租税公課	0	445,850		445,850
委託費	0	5,106,870		5,106,870
賃借料	0	713,162		713,162
支払利息	0	238,425		238,425
雑費	0	486,265		486,265
経常費用計	1,206,976,156	102,108,171	0	1,309,084,327
当期経常増減額	△ 130,112,747	25,611,712	0	△ 104,501,035
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
前期損益修正益	7,618,000	0		7,618,000
経常外費用計	7,618,000	0	0	7,618,000
(2) 経常外費用				
雑損失	125,334	260,000		385,334
経常外費用計	125,334	260,000	0	385,334
当期経常外増減額	7,492,666	△ 260,000	0	7,232,666
他会計振替額	17,511,446	△ 17,511,446		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 105,108,635	7,840,266	0	△ 97,268,369
法人税・住民税及び事業税	0	23,700	0	23,700
当期一般正味財産増減額	△ 105,108,635	7,816,566	0	△ 97,292,069
一般正味財産期首残高	△ 69,250,947	311,788,895	0	242,537,948
一般正味財産期末残高	△ 174,359,582	319,605,461	0	145,245,879
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	570,489,000	0		570,489,000
一般正味財産への振替額	△ 578,452,688	0		△ 578,452,688
補助金返納金	△ 11,000,000	0		△ 11,000,000
当期指定正味財産増減額	△ 18,963,688	0	0	△ 18,963,688
指定正味財産期首残高	36,625,015	0	0	36,625,015
指定正味財産期末残高	17,661,327	0	0	17,661,327
III 正味財産期末残高	△ 156,698,255	319,605,461	0	162,907,206

### [3] 財務諸表に対する注記（平成26年度）

#### 1. 重要な会計方針

##### (1) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産については、定額法による減価償却を実施している。
- ② ソフトウェアについては、法人における見込利用可能期間（5年）に基づく定額法により償却を実施している。
- ③ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

##### (2) 引当金の計上基準

###### ① 賞与引当金

職員に対する賞与の支払に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

###### ② 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

###### ③ 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支払に備えるため、内規に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

##### (3) 消費税等の会計処理方法

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その残高

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
特定資産				
什器備品	5,579,701	0	1,906,799	3,672,902
リース資産	3,620,844	0	3,620,844	0
ソフトウェア	28,993,818	0	13,845,440	15,148,378
合計	38,194,363	0	19,373,083	18,821,280

## 3. 特定資産の財源等の内訳

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)
特定資産				
什器備品	3,672,902	(3,672,902)	-	-
ソフトウェア	15,148,378	(13,988,425)	(1,159,953)	-
合計	18,821,280	(17,661,327)	(1,159,953)	-

## 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。

### (1) 公益目的事業会計

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
特定資産			
什器備品	11,130,000	7,457,098	3,672,902
リース資産	31,035,800	31,035,800	0
ソフトウェア	105,978,892	90,830,514	15,148,378
小計	148,144,692	129,323,412	18,821,280
その他固定資産			
建物附属設備	14,263,339	3,104,186	11,159,153
什器備品	13,892,297	9,611,390	4,280,907
リース資産	6,248,383	6,248,383	0
ソフトウェア	2,866,500	2,866,500	0
小計	37,270,519	21,830,459	15,440,060
合計	185,415,211	151,153,871	34,261,340

### (2) 法人会計

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他固定資産			
建物附属設備	2,921,407	635,797	2,285,610
什器備品	14,425,995	13,583,405	842,590
ソフトウェア	13,497,750	13,497,750	0
合計	30,845,152	27,716,952	3,128,200

## 5. 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。

補助金の名称	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
		円	円	円	円	
平成18年度 臓器移植 対策事業費国庫補助金	厚生労働省	67,201	0	16,799	50,402	指定正味財産
平成21年度 臓器移植 対策事業費国庫補助金	厚生労働省	5,986,844	0	5,986,844	0	指定正味財産
平成22年度 臓器移植 対策事業費国庫補助金	厚生労働省	12,593,700	0	7,569,450	5,024,250	指定正味財産
平成23年度 臓器移植 対策事業費国庫補助金	厚生労働省	9,559,288	0	3,277,470	6,281,818	指定正味財産
平成24年度 臓器移植 対策事業費国庫補助金	厚生労働省	4,949,394	0	1,263,675	3,685,719	指定正味財産
平成25年度 臓器移植 対策事業費国庫補助金	厚生労働省	11,602,588	0	8,983,450	2,619,138	指定正味財産
平成26年度 臓器移植 対策事業費国庫補助金	厚生労働省	0	570,489,000	559,489,000	11,000,000	流動負債
合計		44,759,015	570,489,000	586,586,688	28,661,327	

## 6. 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。

内容	金額
経常収益への振替額	円
事業費計上による振替額	559,489,000
減価償却費計上による振替額	18,963,688
合計	578,452,688

## 7. リース取引関係

所有権移転外ファイナンス・リース取引

基幹システムのサーバー、コンピュータ及び検査機器（機械装置）である。

## 8. 関連当事者との取引の内容

該当なし

## 9. 重要な後発事象

該当なし

## [4] 附属明細書（平成26年度）

### 1. 特定資産の明細

財務諸表に対する注記2. 特定資産の増減額及びその残高に記載をしているため、記載を省略する。

### 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	4,493,174	16,617,773	4,493,174	0	16,617,773
退職給付引当金	74,594,448	8,307,679	5,155,400	0	77,746,727
役員退職慰労引当	16,200,000	2,100,000		0	18,300,000

# 財産目録

平成27年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)	預金	普通預金		247,788,307
		三菱(一般)	運転資金として	20,967,478
		みずほ(年会費)	運転資金として	2,553,157
		みずほ(一般)	運転資金として	36,698,025
		三菱(寄付金)	費用配分事業実施	5,381,513
		三菱(医療費)	費用配分事業実施	123,181,613
		三菱(東日本)	東日本支部運転資金として	986,339
		三菱(中日本)新	中日本支部運転資金として	394,694
		三菱(西日本)新	西日本支部運転資金として	672,146
		みずほ(助成金)	運転資金として	2,691,985
		みずほ(補助金)	運転資金として	21,194,284
		みずほ(医療費)	費用配分事業実施	32,769,282
		住信(寄付金)	寄付金受入れ口座	297,791
		振替預金		9,271,062
		腎新規(北海道)	腎臓移植希望患者登録料 受入れ口座(北海道)	102
		腎新規(東北)	“(東北)	119,732
		腎新規(関東)	“(関東甲信越)	657,692
		腎新規(東海北)	“(東海北陸)	30,022
		腎新規(近畿)	“(近畿)	149,602
		腎新規(中国四)	“(中国四国)	149,502
		腎新規(九州沖)	“(九州沖縄)	30,022
		多臓器	腎臓以外移植希望患者 登録料受入れ口座	717,332
		腎更新	更新料受入れ口座	7,199,852
		賛助会費	賛助会費受入れ口座	12,102
		寄付金	寄付金受入れ口座	205,102
	未収金		事業実施費用のうち未収のもの	155,695,522
	前払金		前払事務所賃借料等	6,376,429
	立替金		臓器搬送立替金	15,603,285
	仮払金		退職給付金積立金誤払い	15,610
	貯蔵品		医療器具、薬品	243,000
流動資産合計				434,993,215
(固定資産)	特定資産			
	什器備品		公益目的事業の用に供している	3,672,902
	リース資産		公益目的事業の用に供している	0
	ソフトウェア		公益目的事業の用に供している	15,148,378
その他固定資産	建物附属設備		公益目的事業及び管理運用の 用に供している	13,444,763
	什器備品		公益目的事業及び管理運用の 用に供している	5,123,497
	リース資産		公益目的事業の用に供している	0
	敷金		事務所敷金	35,443,200
	保証金		駐車場保証金	25,000
固定資産合計				72,857,740
資産合計				507,850,955
(流動負債)	未払金		事業実施費用のうち未払のもの	227,926,378
	未払法人税等		法人税のうち未払のもの	23,700
	前渡金		事業実施費用のうち前受のもの	10,000
	預り金		源泉所得税等	4,319,171
	賞与引当金		職員賞与支払のための引当金	16,617,773
流動負債合計				248,897,022
(固定負債)	退職給付引当金		職員退職金支払のための引当金	77,746,727
	役員退職慰労引当金		役員退職慰労金支払のための 引当金	18,300,000
固定負債合計				96,046,727
負債合計				344,943,749
正味財産				162,907,206