貸 借 対 照 表 総 括 表

平成１９年３月３１日現在

（単位:円）

科　　目	合　　計	一 般 会 計	試験特別会計
Ⅰ 資 産 の 部			
(1)流 動 資 産			
現金及び預貯金	207,560,014	202,994,406	4,565,608
未収金	1,913,979,051	1,913,876,081	102,970
未収利息	3,451,862	3,451,862	
売掛金	55,641,205	55,641,205	
製　品	103,190,099	103,190,099	
仕掛品	4,913,382	4,913,382	
貯蔵品	10,249,317	7,014,489	3,234,828
前払金	4,454,456	2,024,192	2,430,264
仮払金	678,588	678,588	
貸倒引当金（貸方）	△ 422,000	△ 422,000	
内部振替勘定	0	△ 394,469,792	394,469,792
流動資産　合計	**2,303,695,974**	**1,898,892,512**	**404,803,462**
(2)固定資産			
①基本財産			
投資有価証券	199,942,752	199,942,752	
定期預金	57,248	57,248	
基本財産　合計	**200,000,000**	**200,000,000**	
②特定資産			
運営強化資金積立資産	1,680,000,000	1,530,000,000	150,000,000
退職給付積立資産	146,302,450	146,302,450	
試験講習制度整備積立資産	30,000,000		30,000,000
事務所移転積立資産	50,000,000		50,000,000
特別研修等積立資産	200,000,000		200,000,000
特定資産合計	**2,106,302,450**	**1,676,302,450**	430,000,000
②その他の固定資産			
造　作	4,716,971	3,223,487	1,493,484
什器備品	54,556,354	37,559,548	16,996,806
車両運搬具	55,015	55,015	
機械装置	3,564,894	2,868,936	695,958
ソフトウエア	55,779,133	48,228,146	7,550,987
電話加入権	3,208,427	2,987,627	220,800
保証金	100,629,045	100,629,045	
その他の固定資産合計	**222,509,839**	**195,551,804**	**26,958,035**
固定資産 合計	**2,528,812,289**	**2,071,854,254**	**456,958,035**
資　産　合　計	**4,832,508,263**	**3,970,746,766**	**861,761,497**
Ⅱ 負 債 の 部			
(1)流 動 負 債			
未払金	687,787,122	582,617,341	105,169,781
預り金	15,575,761	15,488,661	87,100
短期借入金	1,000,000,000	1,000,000,000	
会費前受金	145,146,455	145,146,455	
前受金	62,774,105	27,094,105	35,680,000
仮受金	1,005,995	1,005,995	
賞与引当金	35,998,899	32,102,431	3,896,468
返品調整引当金	5,897,000	5,897,000	
単行本在庫調整引当金	78,711,415	78,711,415	
流動負債　合計	**2,032,896,752**	**1,888,063,403**	**144,833,349**
(2)固 定 負 債			
退職給付引当金	322,473,200	322,473,200	
固定負債　合計	**322,473,200**	**322,473,200**	
負債　合計	**2,355,369,952**	**2,210,536,603**	**144,833,349**
Ⅲ 正味財産の部			
１．指定正味財産			
国庫補助金	100,000,000	100,000,000	
民間補助金	375,000,000	375,000,000	
民間寄付金	325,000,000	325,000,000	
指定正味財産　合計	**800,000,000**	**800,000,000**	
（うち基本財産への充当額）	(200,000,000)	(200,000,000)	( )
（うち特定資産への充当額）	(600,000,000)	(600,000,000)	( )
２．一般正味財産	**1,677,138,311**	**960,210,163**	**716,928,148**
（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）	(1,360,000,000)	(930,000,000)	(430,000,000)
正味財産合計	**2,477,138,311**	**1,760,210,163**	**716,928,148**
負債及び正味財産合計	**4,832,508,263**	**3,970,746,766**	**861,761,497**