

貸借対照表

令和元年12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	154,483,331	155,185,052	△ 701,721
売掛金	49,026,263	57,995,039	△ 8,968,776
貸倒引当金	△ 536,200	△ 635,000	98,800
商品	184,503,934	179,737,781	4,766,153
貯蔵品	421,529	155,728	265,801
未収金	696,000	12,313,900	△ 11,617,900
立替金	164,967	163,104	1,863
仮払金	90,290	240,780	△ 150,490
流動資産合計	388,850,114	405,156,384	△ 16,306,270
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産預金	24,000,000	24,000,000	0
基本財産合計	24,000,000	24,000,000	0
(2) 特定資産			
建設資金積立資産	1,022,000,000	1,022,000,000	0
企業年金積立資産	206,340,885	188,554,364	17,786,521
特定資産合計	1,228,340,885	1,210,554,364	17,786,521
(3) その他固定資産			
土地	97,685,991	97,685,991	0
建物	234,265,092	244,714,853	△ 10,449,761
建物附属設備	43,293,892	50,938,843	△ 7,644,951
構築物	9,218,234	11,225,582	△ 2,007,348
車両運搬具	2	2	0
什器備品	2,102,269	4,965,542	△ 2,863,273
ソフトウェア	1,128,667	1,467,267	△ 338,600
長期前払費用	1,440,048	0	1,440,048
その他固定資産合計	389,134,195	410,998,080	△ 21,863,885
固定資産合計	1,641,475,080	1,645,552,444	△ 4,077,364
資産合計	2,030,325,194	2,050,708,828	△ 20,383,634

単位:円

科 目	当年度	前年度	増減
II 負債の部			
1 流動負債			
買掛金	12,722,599	18,854,115	△ 6,131,516
未払金	11,869,506	25,153,543	△ 13,284,037
前受金	3,816,188	4,229,309	△ 413,121
職員預り金	7,089,210	7,310,402	△ 221,192
預り金	50,000	7,200	42,800
仮受金	54,600	21,490	33,110
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	8,714,945	6,590,372	2,124,573
流動負債合計	44,387,048	62,236,431	△ 17,849,383
2 固定負債			
退職給付引当金	184,612,441	169,412,835	15,199,606
固定負債合計	184,612,441	169,412,835	15,199,606
負債合計	228,999,489	231,649,266	△ 2,649,777
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	24,000,000	24,000,000	0
指定正味財産合計	24,000,000	24,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(24,000,000)	(24,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2 一般正味財産			
1,777,325,705	1,777,325,705	1,795,059,562	△ 17,733,857
(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)	(1,043,728,444)	(1,041,141,529)	(2,586,915)
正味財産合計	1,801,325,705	1,819,059,562	△ 17,733,857
負債及び正味財産合計	2,030,325,194	2,050,708,828	△ 20,383,634

正味財産増減計算書

平成31年1月1日から令和元年12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			
基本財産運用益	(86,400)	(31,200)	(55,200)
受取会費	(31,119,150)	(32,774,770)	△ 1,655,620
事業収益	(508,730,981)	(512,921,798)	△ 4,190,817
出版事業収益	248,276,396	245,424,764	2,851,632
業務事業収益	260,454,585	267,497,034	△ 7,042,449
雑収益	(8,997,185)	(8,324,657)	(672,528)
受取利息	4,018,851	3,770,818	248,033
雑収益	4,978,334	4,553,839	424,495
引当金戻入益	(635,000)	(379,900)	(255,100)
貸倒引当金戻入益	635,000	379,900	255,100
経常収益計	549,568,716	554,432,325	△ 4,863,609
(2) 経常費用			
① 事業費	(515,972,431)	(542,162,996)	△ 26,190,565
期首棚卸高	179,737,781	183,809,066	△ 4,071,285
出版原価	64,009,798	67,105,405	△ 3,095,607
業務原価	118,687,742	113,303,681	5,384,061
期末棚卸高	△ 184,503,934	△ 179,737,781	△ 4,766,153
本俸・諸手当	161,534,467	178,309,790	△ 16,775,323
退職給付費用	13,850,989	16,063,920	△ 2,212,931
雑給	3,363,036	2,780,166	582,870
法定福利費	26,353,945	28,826,849	△ 2,472,904
通信費	1,068,247	2,162,945	△ 1,094,698
水道光熱費	15,498,807	15,183,831	314,976
賃借料	45,056,906	42,712,764	2,344,142
保守修繕費	9,312,867	9,237,081	75,786
消耗品費	7,215,487	6,333,595	881,892
旅費交通費	88,028	81,815	6,213

単位:円

科 目	当年度	前年度	増減
洗濯費	3,424,037	3,548,269	△ 124,232
図書費	276,951	364,800	△ 87,849
車両経費	117,142	64,728	52,414
支払手数料	4,295,096	3,672,267	622,829
福利厚生費	373,999	545,633	△ 171,634
支払保険料	865,908	719,014	146,894
広告宣伝費	5,009,757	5,240,461	△ 230,704
接待交際費	5,200	16,229	△ 11,029
環境衛生整備費	5,441,973	4,694,821	747,152
公租公課	3,830,700	3,906,239	△ 75,539
委託料	7,045,800	7,015,400	30,400
雑費	494,362	538,541	△ 44,179
貸倒引当金繰入額	536,200	635,000	△ 98,800
減価償却額	22,981,140	25,028,467	△ 2,047,327
② 管理費	(51,260,142)	(49,925,363)	(1,334,779)
会報発行費	17,352,475	17,937,644	△ 585,169
本俸・諸手当	15,643,072	14,709,800	933,272
退職給付費用	1,348,617	944,530	404,087
法定福利費	2,416,989	2,309,668	107,321
会議費	592,772	582,904	9,868
通信費	410,242	468,178	△ 57,936
水道光熱費	777,151	760,462	16,689
賃借料	2,344,824	2,258,467	86,357
保守修繕費	556,574	520,053	36,521
消耗品費	413,276	412,361	915
旅費交通費	344,364	301,837	42,527
図書費	62,621	78,266	△ 15,645
支払手数料	1,500,000	1,622,320	△ 122,320
福利厚生費	16,538	28,933	△ 12,395
支払保険料	21,304	19,246	2,058
慶弔費	342,000	320,000	22,000
広告宣伝費	871,325	817,526	53,799

単位:円

科 目	当年度	前年度	増減
接待交際費	25,794	27,528	△ 1,734
環境衛生整備費	171,351	154,929	16,422
公租公課	2,467,706	2,415,119	52,587
委託料	358,200	356,600	1,600
雑費	2,386,154	1,985,316	400,838
減価償却額	836,793	893,676	△ 56,883
経常費用計	567,232,573	592,088,359	△ 24,855,786
当期経常増減額	△ 17,663,857	△ 37,656,034	19,992,177
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 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	△ 17,663,857	△ 37,656,034	19,992,177
法人税, 住民税及び事業税	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 17,733,857	△ 37,726,034	19,992,177
一般正味財産期首残高	1,795,059,562	1,832,785,596	△ 37,726,034
一般正味財産期末残高	1,777,325,705	1,795,059,562	△ 17,733,857
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	24,000,000	24,000,000	0
指定正味財産期末残高	24,000,000	24,000,000	0
III 正味財産期末残高	1,801,325,705	1,819,059,562	△ 17,733,857

正味財産増減計算書内訳表

平成31年1月1日から令和元年12月31日まで

単位:円

科 目	実施事業等会計			その他会計			法人会計	内部取引消去	合 計
	調査・資料収集事業	施設の貸与事業	小 計	出版事業	会館事業	小 計			
I 一般正味財産増減の部									
1 経常増減の部									
(1) 経常収益									
基本財産運用益							(86,400)		(86,400)
受取会費							(31,119,150)		(31,119,150)
事業収益	(24,769,746)	(3,282,331)	(28,052,077)	(223,506,650)	(257,172,254)	(480,678,904)			(508,730,981)
出版事業収益	24,769,746		24,769,746	223,506,650		223,506,650			248,276,396
業務事業収益		3,282,331	3,282,331		257,172,254	257,172,254			260,454,585
雑収益	(1,800)	(0)	(1,800)	(3,083,419)	(967,186)	(4,050,605)	(4,944,780)		(8,997,185)
受取利息				940	980	1,920	4,016,931		4,018,851
雑収益	1,800		1,800	3,082,479	966,206	4,048,685	927,849		4,978,334
引当金戻入益	(0)	(0)	(0)	(617,000)	(18,000)	(635,000)	(0)		(635,000)
貸倒引当金戻入益				617,000	18,000	635,000			635,000
経常収益計	24,771,546	3,282,331	28,053,877	227,207,069	258,157,440	485,364,509	36,150,330	0	549,568,716
(2) 経常費用									
① 事業費	(35,050,565)	(35,299,691)	(70,350,256)	(134,239,584)	(311,382,591)	(445,622,175)			(515,972,431)
期首棚卸高	2,474,885		2,474,885	174,353,336	2,909,560	177,262,896			179,737,781
出版原価	19,647,116		19,647,116	44,362,682		44,362,682			64,009,798
業務原価		1,369,287	1,369,287		117,318,455	117,318,455			118,687,742
期末棚卸高	△ 2,595,121		△ 2,595,121	△ 179,140,362	△ 2,768,451	△ 181,908,813			△ 184,503,934
本俸・諸手当	7,694,880	16,535,290	24,230,170	43,604,320	93,699,977	137,304,297			161,534,467
退職給付費用	743,390	1,334,258	2,077,648	4,212,546	7,560,795	11,773,341			13,850,989
雑給				3,363,036		3,363,036			3,363,036
法定福利費	1,285,724	2,667,368	3,953,092	7,285,768	15,115,085	22,400,853			26,353,945
通信費	121,749	38,953	160,702	688,362	219,183	907,545			1,068,247
水道光熱費	576,234	1,709,729	2,285,963	3,109,897	10,102,947	13,212,844			15,498,807
賃借料	1,509,822	5,136,115	6,645,937	8,105,249	30,305,720	38,410,969			45,056,906
保守修繕費	655,159	741,770	1,396,929	3,712,570	4,203,368	7,915,938			9,312,867

単位:円

科 目	実施事業等会計			その他会計			法人会計	内部取引消去	合 計
	調査・資料収集事業	施設の貸与事業	小 計	出版事業	会館事業	小 計			
消耗品費	186,132	896,191	1,082,323	1,054,746	5,078,418	6,133,164			7,215,487
旅費交通費	10,455	1,844	12,299	59,248	16,481	75,729			88,028
洗濯費		513,606	513,606		2,910,431	2,910,431			3,424,037
図書費	20,318	21,224	41,542	115,136	120,273	235,409			276,951
車両経費				117,142		117,142			117,142
支払手数料	104,425	15,524	119,949	4,087,179	87,968	4,175,147			4,295,096
福利厚生費	8,614	47,486	56,100	48,816	269,083	317,899			373,999
支払保険料	66,328	63,558	129,886	375,858	360,164	736,022			865,908
広告宣伝費	647,579	103,885	751,464	3,669,614	588,679	4,258,293			5,009,757
接待交際費		780	780		4,420	4,420			5,200
環境衛生整備費	97,670	718,625	816,295	553,466	4,072,212	4,625,678			5,441,973
公租公課	202,636	371,969	574,605	1,148,274	2,107,821	3,256,095			3,830,700
委託料	240,174	816,696	1,056,870	1,360,986	4,627,944	5,988,930			7,045,800
雑費	54,726	46,033	100,759	132,748	260,855	393,603			494,362
貸倒引当金繰入額				505,500	30,700	536,200			536,200
減価償却額	1,297,670	2,149,500	3,447,170	7,353,467	12,180,503	19,533,970			22,981,140
②管理費							(51,260,142)		(51,260,142)
会報発行費							17,352,475		17,352,475
本俸・諸手当							15,643,072		15,643,072
退職給付費用							1,348,617		1,348,617
法定福利費							2,416,989		2,416,989
会議費							592,772		592,772
通信費							410,242		410,242
水道光熱費							777,151		777,151
賃借料							2,344,824		2,344,824
保守修繕費							556,574		556,574
消耗品費							413,276		413,276
旅費交通費							344,364		344,364
図書費							62,621		62,621
支払手数料							1,500,000		1,500,000
福利厚生費							16,538		16,538
支払保険料							21,304		21,304

単位:円

科 目	実施事業等会計			その他会計			法人会計	内部取引消去	合 計
	調査・資料収集事業	施設の貸与事業	小 計	出版事業	会館事業	小 計			
慶弔費							342,000		342,000
広告宣伝費							871,325		871,325
接待交際費							25,794		25,794
環境衛生整備費							171,351		171,351
公租公課							2,467,706		2,467,706
委託料							358,200		358,200
雑費							2,386,154		2,386,154
減価償却額							836,793		836,793
経常費用計	35,050,565	35,299,691	70,350,256	134,239,584	311,382,591	445,622,175	51,260,142	0	567,232,573
当期経常増減額	△ 10,279,019	△ 32,017,360	△ 42,296,379	92,967,485	△ 53,225,151	39,742,334	△ 15,109,812	0	△ 17,663,857
2 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用									
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 10,279,019	△ 32,017,360	△ 42,296,379	92,967,485	△ 53,225,151	39,742,334	△ 15,109,812	0	△ 17,663,857
法人税、住民税及び事業税				35,000	35,000	70,000			70,000
当期一般正味財産増減額	△ 10,279,019	△ 32,017,360	△ 42,296,379	92,932,485	△ 53,260,151	39,672,334	△ 15,109,812	0	△ 17,733,857
一般正味財産期首残高									1,795,059,562
一般正味財産期末残高									1,777,325,705
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	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高									24,000,000
指定正味財産期末残高									24,000,000
III 正味財産期末残高									1,801,325,705

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法について

最終仕入原価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 有形固定資産は定率法(但し、H10.4.1以降に取得した建物及びH28.4.1以降に取得した建物付属設備及び構築物については定額法)に、無形固定資産は定額法によっている。

② リース資産

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

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。

(3) 引当金の計上基準について

退職給付引当金……従業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。

貸倒引当金…………期末売掛金の貸倒れに備えるため、法人税法に定める基準により、繰入れている。

(4) 消費税等の会計処理

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				
預金	24,000,000	0	0	24,000,000
小計	24,000,000	0	0	24,000,000
特定資産				
建設資金積立資産	1,022,000,000	0	0	1,022,000,000
企業年金積立資産	188,554,364	18,813,639	1,027,118	206,340,885
小計	1,210,554,364	18,813,639	1,027,118	1,228,340,885
合計	1,234,554,364	18,813,639	1,027,118	1,252,340,885

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				
預金	24,000,000	(24,000,000)	(0)	—
小 計	24,000,000	(24,000,000)	(0)	—
特定資産				
建設資金積立資産	1,022,000,000	(0)	(1,022,000,000)	—
企業年金積立資産	206,340,885	(0)	(21,728,444)	(184,612,441)
小 計	1,228,340,885	(0)	(1,043,728,444)	(184,612,441)
合 計	1,252,340,885	(24,000,000)	(1,043,728,444)	(184,612,441)

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	888,993,851	654,728,759	234,265,092
建物附属設備	514,710,915	471,417,023	43,293,892
構築物	77,173,490	67,955,256	9,218,234
車両運搬具	2,700,000	2,699,998	2
什器備品	141,963,709	139,861,440	2,102,269
ソフトウェア	3,753,000	2,624,333	1,128,667
合 計	1,629,294,965	1,339,286,809	290,008,156

5 リース取引関係

(1)ファイナンス・リース取引

① 所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産内容

その他固定資産

調査・資料収集事業及び出版事業における販売管理システム(什器備品)である。

6 退職給付関係

(1)採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

(2)退職給付債務及びその内訳

単位:円

① 退職給付債務	184,612,441
② 退職給付引当金(①)	184,612,441

(3)退職給付費用に関する事項

単位:円

① 勤務費用	△ 15,199,606
② 退職給付費用(①)	△ 15,199,606

(4)退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。

7 実施事業資産は次のとおりである。

単位:円

科 目	当年度	前年度	増減
建物	33,566,654	35,068,487	△ 1,501,833
建物附属設備	6,168,642	7,247,776	△ 1,079,134
構築物	1,290,655	1,571,716	△ 281,061
車両運搬具	0	0	0
什器備品	285,172	712,624	△ 427,452
ソフトウェア	158,013	205,417	△ 47,404
合 計	41,469,136	44,806,020	△ 3,336,884

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は、財務諸表に対する注記2.「基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載しているため、省略する。

2 引当金の明細

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
			目的使用	その他	
貸倒引当金	635,000	536,200	0	635,000	536,200
退職給付引当金	169,412,835	15,199,606	0	0	184,612,441