

貸借対照表

令和3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	150,638,117	169,409,261	△ 18,771,144
売掛金	80,019,263	36,654,851	43,364,412
貸倒引当金	△ 842,000	△ 391,300	△ 450,700
商品	190,149,507	183,644,528	6,504,979
貯蔵品	4,510,490	4,754,526	△ 244,036
未収金	505,400	0	505,400
立替金	0	0	0
前払費用	3,990,858	0	3,990,858
仮払金		69,900	△ 69,900
流動資産合計	428,971,635	394,141,766	34,829,869
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	902,000,000	952,000,000	△ 50,000,000
企業年金積立資産	235,887,965	224,956,374	10,931,591
特定資産合計	1,137,887,965	1,176,956,374	△ 39,068,409
(3) その他固定資産			
土地	97,685,991	97,685,991	0
建物	214,693,924	224,265,089	△ 9,571,165
建物附属設備	28,840,972	36,377,097	△ 7,536,125
構築物	5,922,206	7,480,781	△ 1,558,575
車両運搬具	2	2	0
什器備品	1,698,561	2,573,350	△ 874,789
ソフトウェア	581,201	790,067	△ 208,866
長期前払費用	720,024	1,080,036	△ 360,012
その他固定資産合計	350,142,881	370,252,413	△ 20,109,532
固定資産合計	1,512,030,846	1,571,208,787	△ 59,177,941
資産合計	1,941,002,481	1,965,350,553	△ 24,348,072

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	26,179,589	8,765,286	17,414,303
未払金	10,838,078	8,376,454	2,461,624
前受金	3,792,437	4,164,484	△ 372,047
職員預り金	6,303,538	6,465,655	△ 162,117
預り金	14,400	11,400	3,000
仮受金	179,280	46,750	132,530
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	6,695,820	4,194,961	2,500,859
流動負債合計	54,073,142	32,094,990	21,978,152
2 固定負債			
退職給付引当金	206,145,803	199,365,417	6,780,386
固定負債合計	206,145,803	199,365,417	6,780,386
負債合計	260,218,945	231,460,407	28,758,538
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	1,656,783,536	1,709,890,146	△ 53,106,610
(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)	(931,742,162)	(977,590,957)	(△ 45,848,795)
正味財産合計	1,680,783,536	1,733,890,146	△ 53,106,610
負債及び正味財産合計	1,941,002,481	1,965,350,553	△ 24,348,072

正味財産増減計算書

令和3年1月1日から令和3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)	(86,400)	(0)
受取会費	(28,093,800)	(29,755,650)	△ 1,661,850
事業収益	(391,633,844)	(376,066,019)	(15,567,825)
出版事業収益	321,109,518	276,595,695	44,513,823
業務事業収益	70,524,326	99,470,324	△ 28,945,998
雑収益	(10,412,934)	(16,480,857)	(△ 6,067,923)
受取利息	4,643,780	4,373,298	270,482
雑収益	5,769,154	12,107,559	△ 6,338,405
引当金戻入益	(391,300)	(536,200)	(△ 144,900)
貸倒引当金戻入益	391,300	536,200	△ 144,900
経常収益計	430,618,278	422,925,126	7,693,152
(2) 経常費用			
① 事業費	(441,368,961)	(440,101,950)	(1,267,011)
期首棚卸高	183,644,528	184,503,934	△ 859,406
出版原価	82,960,113	58,488,195	24,471,918
業務原価	39,977,930	55,867,403	△ 15,889,473
期末棚卸高	△ 190,149,507	△ 183,644,528	△ 6,504,979
本俸・諸手当	159,683,390	163,841,244	△ 4,157,854
退職給付費用	11,741,215	13,033,599	△ 1,292,384
雑給	7,464,237	2,528,929	4,935,308
法定福利費	26,987,902	26,968,898	19,004
通信費	2,248,033	1,325,920	922,113
水道光熱費	10,403,688	11,191,703	△ 788,015
賃借料	47,674,678	46,968,699	705,979
保守修繕費	9,339,122	7,301,133	2,037,989
消耗品費	5,037,582	3,807,685	1,229,897
旅費交通費	109,667	62,827	46,840

単位:円

科 目	当年度	前年度	増減
洗濯費	827,739	1,350,379	△ 522,640
図書費	293,467	254,667	38,800
車両経費	53,391	42,143	11,248
支払手数料	5,992,857	5,388,623	604,234
福利厚生費	150,739	176,782	△ 26,043
支払保険料	392,200	452,000	△ 59,800
広告宣伝費	4,172,636	6,217,562	△ 2,044,926
接待交際費	35,241	12,782	22,459
環境衛生整備費	2,398,639	3,135,510	△ 736,871
公租公課	2,870,180	3,764,515	△ 894,335
委託料	6,475,800	6,270,600	205,200
雑費	609,112	509,139	99,973
貸倒引当金繰入額	842,000	391,300	450,700
減価償却額	19,132,382	19,890,307	△ 757,925
② 管理費	(42,285,927)	(49,977,732)	(△ 7,691,805)
会報発行費	10,842,759	16,377,338	△ 5,534,579
本俸・諸手当	15,540,027	16,359,915	△ 819,888
退職給付費用	878,453	1,719,377	△ 840,924
法定福利費	2,532,097	2,571,968	△ 39,871
会議費	232,589	214,829	17,760
通信費	330,196	310,036	20,160
水道光熱費	516,610	558,257	△ 41,647
賃借料	2,423,244	2,400,514	22,730
保守修繕費	636,924	503,025	133,899
消耗品費	340,878	260,337	80,541
旅費交通費	261,611	241,448	20,163
図書費	64,394	63,909	485
支払手数料	1,540,000	1,501,200	38,800
福利厚生費	9,560	14,171	△ 4,611
支払保険料	7,912	7,912	0
慶弔費	270,000	220,000	50,000
広告宣伝費	205,032	355,602	△ 150,570

単位:円

科 目	当年度	前年度	増減
接待交際費	65,676	40,497	25,179
環境衛生整備費	69,261	108,016	△ 38,755
公租公課	2,047,005	2,577,213	△ 530,208
委託料	328,200	317,400	10,800
雑費	2,387,361	2,473,108	△ 85,747
減価償却額	756,138	781,660	△ 25,522
経常費用計	483,654,888	490,079,682	△ 6,424,794
当期経常増減額	△ 53,036,610	△ 67,154,556	14,117,946
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			
固定資産除却額	0	211,003	△ 211,003
経常外費用計	0	211,003	△ 211,003
当期経常外増減額	0	△ 211,003	211,003
税引前当期一般正味財産増減額	△ 53,036,610	△ 67,365,559	14,328,949
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	△ 53,106,610	△ 67,435,559	14,328,949
一般正味財産期首残高	1,709,890,146	1,777,325,705	△ 67,435,559
一般正味財産期末残高	1,656,783,536	1,709,890,146	△ 53,106,610
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	1,680,783,536	1,733,890,146	△ 53,106,610

正味財産増減計算書内訳表

令和3年1月1日から令和3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							(28,093,800)		(28,093,800)
事業収益	(22,901,613)	(4,490,596)	(27,392,209)	(298,207,905)	(66,033,730)	(364,241,635)			(391,633,844)
出版事業収益	22,901,613		22,901,613	298,207,905		298,207,905			321,109,518
業務事業収益		4,490,596	4,490,596		66,033,730	66,033,730			70,524,326
雑収益	(13,010)	(41,250)	(54,260)	(3,180,498)	(1,959,035)	(5,139,533)	(5,219,141)		(10,412,934)
受取利息			0	1,000	223	1,223	4,642,557		4,643,780
雑収益	13,010	41,250	54,260	3,179,498	1,958,812	5,138,310	576,584		5,769,154
引当金戻入益	(0)	(0)	(0)	(388,400)	(2,900)	(391,300)	(0)		(391,300)
貸倒引当金戻入益			0	388,400	2,900	391,300			391,300
経常収益計	22,914,623	4,531,846	27,446,469	301,776,803	67,995,665	369,772,468	33,399,341	0	430,618,278
(2) 経常費用									
①事業費	(32,392,833)	(33,640,146)	(66,032,979)	(158,734,553)	(216,601,429)	(375,335,982)			(441,368,961)
期首棚卸高			0	181,678,553	1,965,975	183,644,528			183,644,528
出版原価	17,010,682		17,010,682	65,949,431		65,949,431			82,960,113
業務原価		2,322,225	2,322,225		37,655,705	37,655,705			39,977,930
期末棚卸高			0	△ 188,103,371	△ 2,046,136	△ 190,149,507			△ 190,149,507
本俸・諸手当	8,027,181	15,925,327	23,952,508	45,487,363	90,243,519	135,730,882			159,683,390
退職給付費用	633,149	1,128,033	1,761,182	3,587,846	6,392,187	9,980,033			11,741,215
雑給			0	7,464,237		7,464,237			7,464,237
法定福利費	1,433,604	2,614,582	4,048,186	8,123,752	14,815,964	22,939,716			26,987,902
通信費	256,746	80,853	337,599	1,453,583	456,851	1,910,434			2,248,033
水道光熱費	398,177	1,136,544	1,534,721	2,153,024	6,715,943	8,868,967			10,403,688
賃借料	1,594,667	5,437,045	7,031,712	8,558,475	32,084,491	40,642,966			47,674,678
保守修繕費	634,127	766,742	1,400,869	3,593,382	4,344,871	7,938,253			9,339,122

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	121,737	633,900	755,637	689,848	3,592,097	4,281,945			5,037,582
旅費交通費	5,103	11,348	16,451	28,914	64,302	93,216			109,667
洗濯費		124,161	124,161		703,578	703,578			827,739
図書費	26,461	17,559	44,020	149,945	99,502	249,447			293,467
車両経費			0	53,391		53,391			53,391
支払手数料	228,958	2,111	231,069	5,749,826	11,962	5,761,788			5,992,857
福利厚生費	5,575	17,036	22,611	31,591	96,537	128,128			150,739
支払保険料	34,777	24,054	58,831	197,066	136,303	333,369			392,200
広告宣伝費	587,870	38,025	625,895	3,331,267	215,474	3,546,741			4,172,636
接待交際費	3,000	2,286	5,286	17,000	12,955	29,955			35,241
環境衛生整備費	39,479	320,317	359,796	223,713	1,815,130	2,038,843			2,398,639
公租公課	141,504	289,023	430,527	801,862	1,637,791	2,439,653			2,870,180
委託料	223,074	748,296	971,370	1,264,086	4,240,344	5,504,430			6,475,800
雑費	80,668	37,116	117,784	281,001	210,327	491,328			609,112
貸倒引当金繰入額			0	833,100	8,900	842,000			842,000
減価償却額	906,294	1,963,563	2,869,857	5,135,668	11,126,857	16,262,525			19,132,382
②管理費							(42,285,927)	(42,285,927)
会報発行費							10,842,759		10,842,759
本俸・諸手当							15,540,027		15,540,027
退職給付費用							878,453		878,453
法定福利費							2,532,097		2,532,097
会議費							232,589		232,589
通信費							330,196		330,196
水道光熱費							516,610		516,610
賃借料							2,423,244		2,423,244
保守修繕費							636,924		636,924
消耗品費							340,878		340,878
旅費交通費							261,611		261,611
図書費							64,394		64,394
支払手数料							1,540,000		1,540,000
福利厚生費							9,560		9,560
支払保険料							7,912		7,912

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							270,000		270,000
広告宣伝費							205,032		205,032
接待交際費							65,676		65,676
環境衛生整備費							69,261		69,261
公租公課							2,047,005		2,047,005
委託料							328,200		328,200
雑費							2,387,361		2,387,361
減価償却額							756,138		756,138
経常費用計	32,392,833	33,640,146	66,032,979	158,734,553	216,601,429	375,335,982	42,285,927	0	483,654,888
当期経常増減額	△ 9,478,210	△ 29,108,300	△ 38,586,510	143,042,250	△ 148,605,764	△ 5,563,514	△ 8,886,586	0	△ 53,036,610
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									
固定資産除却額			0			0			0
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	△ 9,478,210	△ 29,108,300	△ 38,586,510	143,042,250	△ 148,605,764	△ 5,563,514	△ 8,886,586	0	△ 53,036,610
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	△ 9,478,210	△ 29,108,300	△ 38,586,510	143,007,250	△ 148,640,764	△ 5,633,514	△ 8,886,586	0	△ 53,106,610
一般正味財産期首残高									1,709,890,146
一般正味財産期末残高									1,656,783,536
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									1,680,783,536

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附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	952,000,000	0	50,000,000	902,000,000
企業年金積立資産	224,956,374	17,877,648	6,946,057	235,887,965
小 計	1,176,956,374	17,877,648	56,946,057	1,137,887,965
合 計	1,200,956,374	17,877,648	56,946,057	1,161,887,965

- 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	902,000,000	(0)	(902,000,000)	—
企業年金積立資産	235,887,965	(0)	(29,742,162)	(206,145,803)
小 計	1,137,887,965	(0)	(931,742,162)	(206,145,803)
合 計	1,161,887,965	(24,000,000)	(931,742,162)	(206,145,803)

- 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	674,299,927	214,693,924
建物附属設備	513,017,915	484,176,943	28,840,972
構築物	77,173,490	71,251,284	5,922,206
車両運搬具	2,700,000	2,699,998	2
什器備品	130,337,909	128,639,348	1,698,561
ソフトウェア	3,892,000	3,310,799	581,201
合 計	1,616,115,165	1,364,378,299	251,736,866

5 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	206,145,803
② 退職給付引当金(①)	206,145,803

(3)退職給付費用に関する事項

単位:円

① 勤務費用	△ 12,619,668
② 退職給付費用(①)	△ 12,619,668

(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。

6 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	30,754,510	32,129,670	△ 1,375,160
建物附属設備	4,128,016	5,191,591	△ 1,063,575
構築物	829,143	1,047,377	△ 218,234
什器備品	228,057	357,641	△ 129,584
ソフトウェア	81,368	110,609	△ 29,241
合 計	36,021,094	38,836,888	△ 2,815,794

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	391,300	842,000	0	391,300	842,000
退職給付引当金	199,365,417	12,149,386	0	5,369,000	206,145,803