

貸借対照表

平成29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	180,451,959	183,362,871	△ 2,910,912
売掛金	38,518,254	85,897,968	△ 47,379,714
貸倒引当金	△ 379,900	△ 958,000	578,100
商品	183,809,066	195,719,502	△ 11,910,436
貯蔵品	413,743	193,142	220,601
立替金	141,332	142,814	△ 1,482
仮払金	134,720	129,700	5,020
流動資産合計	403,089,174	464,487,997	△ 61,398,823
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	202,785,552	189,984,343	12,801,209
特定資産合計	1,224,785,552	1,211,984,343	12,801,209
(3) その他固定資産			
土地	97,685,991	97,685,991	0
建物	255,636,321	253,108,036	2,528,285
建物附属設備	55,065,992	63,857,778	△ 8,791,786
構築物	13,594,479	16,319,549	△ 2,725,070
車両運搬具	2	4	△ 2
什器備品	8,618,271	12,874,211	△ 4,255,940
保証金	0	11,940	△ 11,940
ソフトウェア	39,500	227,500	△ 188,000
その他固定資産合計	430,640,556	444,085,009	△ 13,444,453
固定資産合計	1,679,426,108	1,680,069,352	△ 643,244
資産合計	2,082,515,282	2,144,557,349	△ 62,042,067

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	10,925,624	31,833,488	△ 20,907,864
未払金	12,866,633	16,279,254	△ 3,412,621
前受金	4,150,440	4,515,740	△ 365,300
職員預り金	7,442,488	7,528,934	△ 86,446
預り金	14,400	71,600	△ 57,200
仮受金	5,100	126,690	△ 121,590
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税	6,583,991	8,204,127	△ 1,620,136
流動負債合計	42,058,676	68,629,833	△ 26,571,157
2 固定負債			
長期未払金	2,118,960	4,944,240	△ 2,825,280
退職給付引当金	181,552,050	169,862,315	11,689,735
固定負債合計	183,671,010	174,806,555	8,864,455
負債合計	225,729,686	243,436,388	△ 17,706,702
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			
一般正味財産	1,832,785,596	1,877,120,961	△ 44,335,365
(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)	(1,043,233,502)	(1,042,122,028)	(1,111,474)
正味財産合計	1,856,785,596	1,901,120,961	△ 44,335,365
負債及び正味財産合計	2,082,515,282	2,144,557,349	△ 62,042,067

正味財産増減計算書

平成29年1月1日から平成29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	(31,200)	(118,080)	△ 86,880
受取会費	(34,813,700)	(36,000,000)	△ 1,186,300
事業収益	(514,433,899)	(560,332,021)	△ 45,898,122
出版事業収益	240,155,412	285,365,790	△ 45,210,378
業務事業収益	274,278,487	274,966,231	△ 687,744
雑収益	(8,890,443)	(9,307,922)	△ 417,479
受取利息	4,466,943	4,860,888	△ 393,945
雑収益	4,423,500	4,447,034	△ 23,534
引当金戻入益	(958,000)	(680,467)	277,533
貸倒引当金戻入益	958,000	680,467	277,533
経常収益計	559,127,242	606,438,490	△ 47,311,248
(2) 経常費用			
① 事業費	(552,899,800)	(595,470,762)	△ 42,570,962
期首棚卸高	195,719,502	190,239,366	5,480,136
出版原価	63,250,784	98,350,137	△ 35,099,353
業務原価	121,059,768	127,497,738	△ 6,437,970
期末棚卸高	△ 183,809,066	△ 195,719,502	11,910,436
本俸・諸手当	186,019,564	185,452,663	566,901
退職給付費用	10,988,101	14,764,169	△ 3,776,068
雑給	322,137	2,545,663	△ 2,223,526
法定福利費	29,125,817	28,439,259	686,558
通信費	1,091,434	1,192,459	△ 101,025
水道光熱費	14,560,760	15,746,287	△ 1,185,527
賃借料	41,171,660	39,501,181	1,670,479
保守修繕費	9,043,211	8,600,875	442,336
消耗品費	4,002,565	4,431,713	△ 429,148
旅費交通費	114,094	64,255	49,839

単位:円

科 目	当年度	前年度	増減
洗濯費	3,918,880	4,173,746	△ 254,866
図書費	402,256	416,275	△ 14,019
車両経費	118,519	129,702	△ 11,183
支払手数料	3,643,564	3,271,058	372,506
福利厚生費	443,456	370,433	73,023
支払保険料	725,510	770,160	△ 44,650
広告宣伝費	5,940,149	6,210,524	△ 270,375
接待交際費	7,930	0	7,930
環境衛生整備費	5,601,761	7,365,325	△ 1,763,564
公租公課	4,639,389	5,448,138	△ 808,749
委託料	7,621,500	14,989,000	△ 7,367,500
雑費	374,731	440,154	△ 65,423
貸倒引当金繰入額	379,900	958,000	△ 578,100
減価償却額	26,421,924	29,821,984	△ 3,400,060
② 管理費	(50,651,055)	(53,359,435)	(△ 2,708,380)
会報発行費	17,317,669	18,209,580	△ 891,911
本俸・諸手当	15,594,367	14,859,765	734,602
退職給付費用	701,634	2,355,067	△ 1,653,433
法定福利費	2,375,502	2,213,910	161,592
会議費	692,619	696,573	△ 3,954
通信費	432,757	470,842	△ 38,085
水道光熱費	730,720	798,273	△ 67,553
賃借料	2,199,496	2,150,540	48,956
保守修繕費	492,164	483,923	8,241
消耗品費	570,691	624,527	△ 53,836
旅費交通費	377,152	328,124	49,028
図書費	98,410	107,202	△ 8,792
支払手数料	1,603,400	1,925,070	△ 321,670
福利厚生費	48,208	15,932	32,276
支払保険料	19,230	19,230	0
慶弔費	294,000	368,000	△ 74,000
広告宣伝費	744,399	578,703	165,696

単位:円

科 目	当年度	前年度	増減
接待交際費	63,957	33,957	30,000
環境衛生整備費	195,479	234,079	△ 38,600
公租公課	2,522,368	2,913,894	△ 391,526
委託料	388,500	711,000	△ 322,500
雑費	2,261,746	2,194,076	67,670
減価償却額	926,587	1,067,168	△ 140,581
経常費用計	603,550,855	648,830,197	△ 45,279,342
当期経常増減額	△ 44,423,613	△ 42,391,707	△ 2,031,906
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
車両運搬具売却益	158,248	0	158,248
経常外収益計	158,248	0	158,248
(2) 経常外費用			
固定資産除却額	0	177,225	△ 177,225
経常外費用計	0	177,225	△ 177,225
当期経常外増減額	158,248	△ 177,225	335,473
税引前当期一般正味財産増減額	△ 44,265,365	△ 42,568,932	△ 1,696,433
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	△ 44,335,365	△ 42,638,932	△ 1,696,433
一般正味財産期首残高	1,877,120,961	1,919,759,893	△ 42,638,932
一般正味財産期末残高	1,832,785,596	1,877,120,961	△ 44,335,365
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	1,856,785,596	1,901,120,961	△ 44,335,365

正味財産増減計算書内訳表

平成29年1月1日から平成29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							(31,200)		(31,200)
受取会費							(34,813,700)		(34,813,700)
事業収益	(29,839,982)	(3,666,389)	(33,506,371)	(210,315,430)	(270,612,098)	(480,927,528)			(514,433,899)
出版事業収益	29,839,982		29,839,982	210,315,430		210,315,430			240,155,412
業務事業収益		3,666,389	3,666,389		270,612,098	270,612,098			274,278,487
雑収益	(3,498)	(0)	(3,498)	(3,005,570)	(324,240)	(3,329,810)	(5,557,135)		(8,890,443)
受取利息			0	1,083	1,239	2,322	4,464,621		4,466,943
雑収益	3,498		3,498	3,004,487	323,001	3,327,488	1,092,514		4,423,500
引当金戻入益	(0)	(0)	(0)	(931,500)	(26,500)	(958,000)	(0)		(958,000)
貸倒引当金戻入益			0	931,500	26,500	958,000			958,000
経常収益計	29,843,480	3,666,389	33,509,869	214,252,500	270,962,838	485,215,338	40,402,035	0	559,127,242
(2) 経常費用									
①事業費	(42,000,592)	(37,955,599)	(79,956,191)	(147,667,593)	(325,276,016)	(472,943,609)			(552,899,800)
期首棚卸高	4,657,394		4,657,394	188,469,265	2,592,843	191,062,108			195,719,502
出版原価	23,474,164		23,474,164	39,776,620		39,776,620			63,250,784
業務原価		1,858,271	1,858,271		119,201,497	119,201,497			121,059,768
期末棚卸高	△ 2,823,436		△ 2,823,436	△ 178,238,027	△ 2,747,603	△ 180,985,630			△ 183,809,066
本俸・諸手当	9,055,518	18,847,416	27,902,934	51,314,602	106,802,028	158,116,630			186,019,564
退職給付費用	497,030	1,151,186	1,648,216	2,816,501	6,523,384	9,339,885			10,988,101
雑給			0	322,137		322,137			322,137
法定福利費	1,374,784	2,994,089	4,368,873	7,790,440	16,966,504	24,756,944			29,125,817
通信費	125,930	38,255	164,185	712,036	215,213	927,249			1,091,434
水道光熱費	539,992	1,607,587	2,147,579	2,913,811	9,499,370	12,413,181			14,560,760
賃借料	1,360,830	4,681,728	6,042,558	7,382,909	27,746,193	35,129,102			41,171,660
保守修繕費	716,951	639,531	1,356,482	4,062,723	3,624,006	7,686,729			9,043,211

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	88,101	512,285	600,386	499,235	2,902,944	3,402,179			4,002,565
旅費交通費	8,861	870	9,731	50,213	54,150	104,363			114,094
洗濯費		587,832	587,832		3,331,048	3,331,048			3,918,880
図書費	23,975	36,363	60,338	135,860	206,058	341,918			402,256
車両経費			0	118,519		118,519			118,519
支払手数料	97,947	7,470	105,417	3,495,817	42,330	3,538,147			3,643,564
福利厚生費	13,837	52,681	66,518	78,413	298,525	376,938			443,456
支払保険料	49,234	59,593	108,827	278,988	337,695	616,683			725,510
広告宣伝費	569,190	321,832	891,022	3,225,412	1,823,715	5,049,127			5,940,149
接待交際費		1,190	1,190		6,740	6,740			7,930
環境衛生整備費	111,423	790,787	902,210	631,397	4,068,154	4,699,551			5,601,761
公租公課	220,987	412,975	633,962	1,252,265	2,753,162	4,005,427			4,639,389
委託料	257,445	885,780	1,143,225	1,458,855	5,019,420	6,478,275			7,621,500
雑費	50,094	34,931	85,025	91,766	197,940	289,706			374,731
貸倒引当金繰入額			0	355,900	24,000	379,900			379,900
減価償却額	1,530,341	2,432,947	3,963,288	8,671,936	13,786,700	22,458,636			26,421,924
②管理費							(50,651,055)	(50,651,055)
会報発行費							17,317,669		17,317,669
本俸・諸手当							15,594,367		15,594,367
退職給付費用							701,634		701,634
法定福利費							2,375,502		2,375,502
会議費							692,619		692,619
通信費							432,757		432,757
水道光熱費							730,720		730,720
賃借料							2,199,496		2,199,496
保守修繕費							492,164		492,164
消耗品費							570,691		570,691
旅費交通費							377,152		377,152
図書費							98,410		98,410
支払手数料							1,603,400		1,603,400
福利厚生費							48,208		48,208
支払保険料							19,230		19,230

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							294,000		294,000
広告宣伝費							744,399		744,399
接待交際費							63,957		63,957
環境衛生整備費							195,479		195,479
公租公課							2,522,368		2,522,368
委託料							388,500		388,500
雑費							2,261,746		2,261,746
減価償却額							926,587		926,587
経常費用計	42,000,592	37,955,599	79,956,191	147,667,593	325,276,016	472,943,609	50,651,055	0	603,550,855
当期経常増減額	△ 12,157,112	△ 34,289,210	△ 46,446,322	66,584,907	△ 54,313,178	12,271,729	△ 10,249,020	0	△ 44,423,613
2 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
車両運搬具売却益				158,248		158,248			158,248
経常外収益計	0	0	0	158,248	0	158,248	0	0	158,248
(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	158,248	0	158,248	0	0	158,248
税引前当期一般正味財産増減額	△ 12,157,112	△ 34,289,210	△ 46,446,322	66,743,155	△ 54,313,178	12,429,977	△ 10,249,020	0	△ 44,265,365
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	△ 12,157,112	△ 34,289,210	△ 46,446,322	66,708,155	△ 54,348,178	12,359,977	△ 10,249,020	0	△ 44,335,365
一般正味財産期首残高									1,877,120,961
一般正味財産期末残高									1,832,785,596
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									1,856,785,596

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	189,984,343	13,742,067	940,858	202,785,552
小 計	1,211,984,343	13,742,067	940,858	1,224,785,552
合 計	1,235,984,343	13,742,067	940,858	1,248,785,552

- 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	202,785,552	(0)	(21,233,502)	(181,552,050)
小 計	1,224,785,552	(0)	(1,043,233,502)	(181,552,050)
合 計	1,248,785,552	(24,000,000)	(1,043,233,502)	(181,552,050)

- 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	633,357,530	255,636,321
建物附属設備	509,776,915	454,710,923	55,065,992
構築物	77,173,490	63,579,011	13,594,479
車両運搬具	2,700,000	2,699,998	2
什器備品	141,797,042	133,178,771	8,618,271
ソフトウェア	3,567,500	3,528,000	39,500
合 計	1,624,008,798	1,291,054,233	332,954,565

- 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	181,552,050
② 退職給付引当金(①)	181,552,050

(3)退職給付費用に関する事項

単位:円

① 勤務費用	△ 11,689,735
② 退職給付費用(①)	△ 11,689,735

(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	36,638,333	36,327,292	311,041
建物附属設備	7,788,653	9,025,823	△ 1,237,170
構築物	1,903,396	2,284,942	△ 381,546
什器備品	1,259,624	1,894,770	△ 635,146
ソフトウェア	5,925	34,125	△ 28,200
合 計	47,595,931	49,566,952	△ 1,971,021

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	958,000	379,900	0	958,000	379,900
退職給付引当金	169,862,315	11,689,735	0	0	181,552,050