

貸借対照表

平成30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	155,185,052	180,451,959	△ 25,266,907
売掛金	57,995,039	38,518,254	19,476,785
貸倒引当金	△ 635,000	△ 379,900	△ 255,100
商品	179,737,781	183,809,066	△ 4,071,285
貯蔵品	155,728	413,743	△ 258,015
未収金	12,313,900	0	12,313,900
立替金	163,104	141,332	21,772
仮払金	240,780	134,720	106,060
流動資産合計	405,156,384	403,089,174	2,067,210
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	188,554,364	202,785,552	△ 14,231,188
特定資産合計	1,210,554,364	1,224,785,552	△ 14,231,188
(3) その他固定資産			
土地	97,685,991	97,685,991	0
建物	244,714,853	255,636,321	△ 10,921,468
建物附属設備	50,938,843	55,065,992	△ 4,127,149
構築物	11,225,582	13,594,479	△ 2,368,897
車両運搬具	2	2	0
什器備品	4,965,542	8,618,271	△ 3,652,729
ソフトウェア	1,467,267	39,500	1,427,767
その他固定資産合計	410,998,080	430,640,556	△ 19,642,476
固定資産合計	1,645,552,444	1,679,426,108	△ 33,873,664
資産合計	2,050,708,828	2,082,515,282	△ 31,806,454

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	18,854,115	10,925,624	7,928,491
未払金	25,153,543	12,866,633	12,286,910
前受金	4,229,309	4,150,440	78,869
職員預り金	7,310,402	7,442,488	△ 132,086
預り金	7,200	14,400	△ 7,200
仮受金	21,490	5,100	16,390
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税	6,590,372	6,583,991	6,381
流動負債合計	62,236,431	42,058,676	20,177,755
2 固定負債			
長期未払金	0	2,118,960	△ 2,118,960
退職給付引当金	169,412,835	181,552,050	△ 12,139,215
固定負債合計	169,412,835	183,671,010	△ 14,258,175
負債合計	231,649,266	225,729,686	5,919,580
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	1,795,059,562	1,832,785,596	△ 37,726,034
(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)	(1,041,141,529)	(1,043,233,502)	(△ 2,091,973)
正味財産合計	1,819,059,562	1,856,785,596	△ 37,726,034
負債及び正味財産合計	2,050,708,828	2,082,515,282	△ 31,806,454

正味財産増減計算書

平成30年1月1日から平成30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)	(31,200)	(0)
受取会費	(32,774,770)	(34,813,700)	△ 2,038,930
事業収益	(512,921,798)	(514,433,899)	△ 1,512,101
出版事業収益	245,424,764	240,155,412	5,269,352
業務事業収益	267,497,034	274,278,487	△ 6,781,453
雑収益	(8,324,657)	(8,890,443)	△ 565,786
受取利息	3,770,818	4,466,943	△ 696,125
雑収益	4,553,839	4,423,500	130,339
引当金戻入益	(379,900)	(958,000)	△ 578,100
貸倒引当金戻入益	379,900	958,000	△ 578,100
経常収益計	554,432,325	559,127,242	△ 4,694,917
(2) 経常費用			
① 事業費	(542,162,996)	(552,899,800)	△ 10,736,804
期首棚卸高	183,809,066	195,719,502	△ 11,910,436
出版原価	67,105,405	63,250,784	3,854,621
業務原価	113,303,681	121,059,768	△ 7,756,087
期末棚卸高	△ 179,737,781	△ 183,809,066	4,071,285
本俸・諸手当	178,309,790	186,019,564	△ 7,709,774
退職給付費用	16,063,920	10,988,101	5,075,819
雑給	2,780,166	322,137	2,458,029
法定福利費	28,826,849	29,125,817	△ 298,968
通信費	2,162,945	1,091,434	1,071,511
水道光熱費	15,183,831	14,560,760	623,071
賃借料	42,712,764	41,171,660	1,541,104
保守修繕費	9,237,081	9,043,211	193,870
消耗品費	6,333,595	4,002,565	2,331,030
旅費交通費	81,815	114,094	△ 32,279

単位:円

科 目	当年度	前年度	増減
洗濯費	3,548,269	3,918,880	△ 370,611
図書費	364,800	402,256	△ 37,456
車両経費	64,728	118,519	△ 53,791
支払手数料	3,672,267	3,643,564	28,703
福利厚生費	545,633	443,456	102,177
支払保険料	719,014	725,510	△ 6,496
広告宣伝費	5,240,461	5,940,149	△ 699,688
接待交際費	16,229	7,930	8,299
環境衛生整備費	4,694,821	5,601,761	△ 906,940
公租公課	3,906,239	4,639,389	△ 733,150
委託料	7,015,400	7,621,500	△ 606,100
雑費	538,541	374,731	163,810
貸倒引当金繰入額	635,000	379,900	255,100
減価償却額	25,028,467	26,421,924	△ 1,393,457
② 管理費	(49,925,363)	(50,651,055)	(△ 725,692)
会報発行費	17,937,644	17,317,669	619,975
本俸・諸手当	14,709,800	15,594,367	△ 884,567
退職給付費用	944,530	701,634	242,896
法定福利費	2,309,668	2,375,502	△ 65,834
会議費	582,904	692,619	△ 109,715
通信費	468,178	432,757	35,421
水道光熱費	760,462	730,720	29,742
賃借料	2,258,467	2,199,496	58,971
保守修繕費	520,053	492,164	27,889
消耗品費	412,361	570,691	△ 158,330
旅費交通費	301,837	377,152	△ 75,315
図書費	78,266	98,410	△ 20,144
支払手数料	1,622,320	1,603,400	18,920
福利厚生費	28,933	48,208	△ 19,275
支払保険料	19,246	19,230	16
慶弔費	320,000	294,000	26,000
広告宣伝費	817,526	744,399	73,127

単位:円

科 目	当年度	前年度	増減
接待交際費	27,528	63,957	△ 36,429
環境衛生整備費	154,929	195,479	△ 40,550
公租公課	2,415,119	2,522,368	△ 107,249
委託料	356,600	388,500	△ 31,900
雑費	1,985,316	2,261,746	△ 276,430
減価償却額	893,676	926,587	△ 32,911
経常費用計	592,088,359	603,550,855	△ 11,462,496
当期経常増減額	△ 37,656,034	△ 44,423,613	6,767,579
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
車両運搬具売却益	0	158,248	△ 158,248
経常外収益計	0	158,248	△ 158,248
(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
当期経常外増減額	0	158,248	△ 158,248
税引前当期一般正味財産増減額	△ 37,656,034	△ 44,265,365	6,609,331
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	△ 37,726,034	△ 44,335,365	6,609,331
一般正味財産期首残高	1,832,785,596	1,877,120,961	△ 44,335,365
一般正味財産期末残高	1,795,059,562	1,832,785,596	△ 37,726,034
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	1,819,059,562	1,856,785,596	△ 37,726,034

正味財産増減計算書内訳表

平成30年1月1日から平成30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							(32,774,770)		(32,774,770)
事業収益	(28,053,322)	(3,611,891)	(31,665,213)	(217,371,442)	(263,885,143)	(481,256,585)			(512,921,798)
出版事業収益	28,053,322		28,053,322	217,371,442		217,371,442			245,424,764
業務事業収益		3,611,891	3,611,891		263,885,143	263,885,143			267,497,034
雑収益	(2,100)	(0)	(2,100)	(3,012,956)	(425,182)	(3,438,138)	(4,884,419)		(8,324,657)
受取利息			0	1,026	1,118	2,144	3,768,674		3,770,818
雑収益	2,100		2,100	3,011,930	424,064	3,435,994	1,115,745		4,553,839
引当金戻入益	(0)	(0)	(0)	(355,900)	(24,000)	(379,900)	(0)		(379,900)
貸倒引当金戻入益			0	355,900	24,000	379,900			379,900
経常収益計	28,055,422	3,611,891	31,667,313	220,740,298	264,334,325	485,074,623	37,690,389	0	554,432,325
(2) 経常費用									
① 事業費	(36,585,738)	(39,850,190)	(76,435,928)	(151,137,487)	(314,589,581)	(465,727,068)			(542,162,996)
期首棚卸高	2,823,436		2,823,436	178,238,027	2,747,603	180,985,630			183,809,066
出版原価	20,193,430		20,193,430	46,911,975		46,911,975			67,105,405
業務原価		1,401,134	1,401,134		111,902,547	111,902,547			113,303,681
期末棚卸高	△ 2,474,885		△ 2,474,885	△ 174,353,336	△ 2,909,560	△ 177,262,896			△ 179,737,781
本俸・諸手当	8,761,898	17,984,570	26,746,468	49,650,759	101,912,563	151,563,322			178,309,790
退職給付費用	19,450	4,346,189	4,365,639	3,787,450	7,910,831	11,698,281			16,063,920
雑給			0	2,780,166	0	2,780,166			2,780,166
法定福利費	1,394,709	2,929,319	4,324,028	7,903,349	16,599,472	24,502,821			28,826,849
通信費	284,230	40,699	324,929	1,609,014	229,002	1,838,016			2,162,945
水道光熱費	566,539	1,673,013	2,239,552	3,058,287	9,885,992	12,944,279			15,183,831
賃借料	1,405,017	4,865,754	6,270,771	7,621,516	28,820,477	36,441,993			42,712,764
保守修繕費	641,771	743,791	1,385,562	3,636,704	4,214,815	7,851,519			9,237,081
消耗品費	132,929	817,111	950,040	753,264	4,630,291	5,383,555			6,333,595
旅費交通費	8,437	1,100	9,537	47,809	24,469	72,278			81,815
洗濯費		532,240	532,240		3,016,029	3,016,029			3,548,269

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			
図書費	21,790	32,930	54,720	123,478	186,602	310,080			364,800
車両経費			0	64,728		64,728			64,728
支払手数料	96,374	15,241	111,615	3,474,285	86,367	3,560,652			3,672,267
福利厚生費	9,890	71,956	81,846	56,043	407,744	463,787			545,633
支払保険料	48,986	58,867	107,853	277,581	333,580	611,161			719,014
広告宣伝費	591,704	194,365	786,069	3,352,987	1,101,405	4,454,392			5,240,461
接待交際費	423	2,011	2,434	2,398	11,397	13,795			16,229
環境衛生整備費	88,309	615,913	704,222	500,421	3,490,178	3,990,599			4,694,821
公租公課	206,078	379,858	585,936	1,167,779	2,152,524	3,320,303			3,906,239
委託料	239,262	813,048	1,052,310	1,355,818	4,607,272	5,963,090			7,015,400
雑費	64,720	38,052	102,772	219,619	216,150	435,769			538,541
貸倒引当金繰入額			0	617,000	18,000	635,000			635,000
減価償却額	1,461,241	2,293,029	3,754,270	8,280,366	12,993,831	21,274,197			25,028,467
②管理費							(49,925,363)		(49,925,363)
会報発行費							17,937,644		17,937,644
本俸・諸手当							14,709,800		14,709,800
退職給付費用							944,530		944,530
法定福利費							2,309,668		2,309,668
会議費							582,904		582,904
通信費							468,178		468,178
水道光熱費							760,462		760,462
賃借料							2,258,467		2,258,467
保守修繕費							520,053		520,053
消耗品費							412,361		412,361
旅費交通費							301,837		301,837
図書費							78,266		78,266
支払手数料							1,622,320		1,622,320
福利厚生費							28,933		28,933
支払保険料							19,246		19,246
慶弔費							320,000		320,000
広告宣伝費							817,526		817,526
接待交際費							27,528		27,528

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			
環境衛生整備費							154,929		154,929
公租公課							2,415,119		2,415,119
委託料							356,600		356,600
雑費							1,985,316		1,985,316
減価償却額							893,676		893,676
経常費用計	36,585,738	39,850,190	76,435,928	151,137,487	314,589,581	465,727,068	49,925,363	0	592,088,359
当期経常増減額	△ 8,530,316	△ 36,238,299	△ 44,768,615	69,602,811	△ 50,255,256	19,347,555	△ 12,234,974	0	△ 37,656,034
2 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
車両運搬具売却益						0			0
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	△ 8,530,316	△ 36,238,299	△ 44,768,615	69,602,811	△ 50,255,256	19,347,555	△ 12,234,974	0	△ 37,656,034
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	△ 8,530,316	△ 36,238,299	△ 44,768,615	69,567,811	△ 50,290,256	19,277,555	△ 12,234,974	0	△ 37,726,034
一般正味財産期首残高									1,832,785,596
一般正味財産期末残高									1,795,059,562
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									1,819,059,562

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	202,785,552	15,908,223	30,139,411	188,554,364
小 計	1,224,785,552	15,908,223	30,139,411	1,210,554,364
合 計	1,248,785,552	15,908,223	30,139,411	1,234,554,364

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	188,554,364	(0)	(19,141,529)	(169,412,835)
小 計	1,210,554,364	(0)	(1,041,141,529)	(169,412,835)
合 計	1,234,554,364	(24,000,000)	(1,041,141,529)	(169,412,835)

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	644,278,998	244,714,853
建物附属設備	514,196,915	463,258,072	50,938,843
構築物	77,173,490	65,947,908	11,225,582
車両運搬具	2,700,000	2,699,998	2
什器備品	141,963,709	136,998,167	4,965,542
ソフトウェア	3,753,000	2,285,733	1,467,267
合 計	1,628,780,965	1,315,468,876	313,312,089

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	169,412,835
② 退職給付引当金(①)	169,412,835

(3)退職給付費用に関する事項

単位:円

① 勤務費用	△ 17,008,450
② 退職給付費用(①)	△ 17,008,450

(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	35,068,487	36,638,333	△ 1,569,846
建物附属設備	7,247,776	7,788,653	△ 540,877
構築物	1,571,716	1,903,396	△ 331,680
什器備品	712,624	1,259,624	△ 547,000
ソフトウェア	205,417	5,925	199,492
合 計	44,806,020	47,595,931	△ 2,789,911

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	379,900	635,000	0	379,900	635,000
退職給付引当金	181,552,050	12,252,674	24,391,889	0	169,412,835