

貸借対照表

令和4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	204,095,675	150,638,117	53,457,558
売掛金	29,351,271	80,019,263	△ 50,667,992
貸倒引当金	△ 299,700	△ 842,000	542,300
商品	196,688,444	190,149,507	6,538,937
貯蔵品	4,645,544	4,510,490	135,054
未収金	44,601,902	505,400	44,096,502
立替金	0	0	0
前払費用	3,984,872	3,990,858	△ 5,986
仮払金			0
流動資産合計	483,068,008	428,971,635	54,096,373
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	902,000,000	0
企業年金積立資産	181,904,985	235,887,965	△ 53,982,980
特定資産合計	1,083,904,985	1,137,887,965	△ 53,982,980
(3) その他固定資産			
土地	97,685,991	97,685,991	0
建物	205,531,647	214,693,924	△ 9,162,277
建物附属設備	22,271,142	28,840,972	△ 6,569,830
構築物	4,376,552	5,922,206	△ 1,545,654
車両運搬具	2	2	0
什器備品	2,616,508	1,698,561	917,947
ソフトウェア	214,801	581,201	△ 366,400
長期前払費用	360,012	720,024	△ 360,012
その他固定資産合計	333,056,655	350,142,881	△ 17,086,226
固定資産合計	1,440,961,640	1,512,030,846	△ 71,069,206
資産合計	1,924,029,648	1,941,002,481	△ 16,972,833

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	10,163,378	26,179,589	△ 16,016,211
未払金	53,708,362	10,838,078	42,870,284
前受金	2,708,132	3,792,437	△ 1,084,305
職員預り金	6,480,721	6,303,538	177,183
預り金	9,000	14,400	△ 5,400
仮受金	34,596	179,280	△ 144,684
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	6,167,674	6,695,820	△ 528,146
流動負債合計	79,341,863	54,073,142	25,268,721
2 固定負債			
退職給付引当金	165,720,441	206,145,803	△ 40,425,362
固定負債合計	165,720,441	206,145,803	△ 40,425,362
負債合計	245,062,304	260,218,945	△ 15,156,641
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	1,654,967,344	1,656,783,536	△ 1,816,192
(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)	(918,184,544)	(931,742,162)	△ 13,557,618)
正味財産合計	1,678,967,344	1,680,783,536	△ 1,816,192
負債及び正味財産合計	1,924,029,648	1,941,002,481	△ 16,972,833

正味財産増減計算書

令和4年1月1日から令和4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	(26,045,800)	(28,093,800)	△ 2,048,000
事業収益	(390,763,509)	(391,633,844)	△ 870,335
出版事業収益	291,633,504	321,109,518	△ 29,476,014
業務事業収益	99,130,005	70,524,326	28,605,679
受取寄付金	(1,000,000)	(0)	(1,000,000)
寄付金	1,000,000	0	1,000,000
雑収益	(9,105,794)	(10,412,934)	△ 1,307,140
受取利息	4,912,611	4,643,780	268,831
雑収益	4,193,183	5,769,154	△ 1,575,971
引当金戻入益	(842,000)	(391,300)	(450,700)
貸倒引当金戻入益	842,000	391,300	450,700
経常収益計	427,843,503	430,618,278	△ 2,774,775
(2) 経常費用			
① 事業費	(445,834,849)	(441,368,961)	(4,465,888)
期首棚卸高	190,149,507	183,644,528	6,504,979
出版原価	64,556,925	82,960,113	△ 18,403,188
業務原価	55,820,393	39,977,930	15,842,463
期末棚卸高	△ 196,688,444	△ 190,149,507	△ 6,538,937
本俸・諸手当	151,343,667	159,683,390	△ 8,339,723
退職給付費用	28,947,988	11,741,215	17,206,773
雑給	5,329,987	7,464,237	△ 2,134,250
法定福利費	26,103,071	26,987,902	△ 884,831
通信費	1,272,236	2,248,033	△ 975,797
水道光熱費	12,463,621	10,403,688	2,059,933
賃借料	47,775,508	47,674,678	100,830
保守修繕費	8,041,137	9,339,122	△ 1,297,985
消耗品費	4,766,641	5,037,582	△ 270,941
旅費交通費	78,664	109,667	△ 31,003

単位:円

科 目	当年度	前年度	増減
洗濯費	963,381	827,739	135,642
図書費	264,283	293,467	△ 29,184
車両経費	36,544	53,391	△ 16,847
支払手数料	7,997,213	5,992,857	2,004,356
福利厚生費	367,516	150,739	216,777
支払保険料	392,200	392,200	0
広告宣伝費	3,440,754	4,172,636	△ 731,882
接待交際費	27,166	35,241	△ 8,075
環境衛生整備費	2,787,555	2,398,639	388,916
公租公課	3,680,420	2,870,180	810,240
委託料	6,552,750	6,475,800	76,950
雑費	616,518	609,112	7,406
貸倒引当金繰入額	299,700	842,000	△ 542,300
減価償却額	18,447,948	19,132,382	△ 684,434
② 管理費	(42,718,496)	(42,285,927)	(432,569)
会報発行費	9,873,757	10,842,759	△ 969,002
本俸・諸手当	16,827,136	15,540,027	1,287,109
退職給付費用	1,422,826	878,453	544,373
法定福利費	2,567,491	2,532,097	35,394
会議費	235,576	232,589	2,987
通信費	282,192	330,196	△ 48,004
水道光熱費	618,456	516,610	101,846
賃借料	2,425,305	2,423,244	2,061
保守修繕費	573,012	636,924	△ 63,912
消耗品費	187,931	340,878	△ 152,947
旅費交通費	228,160	261,611	△ 33,451
図書費	65,246	64,394	852
支払手数料	1,509,000	1,540,000	△ 31,000
福利厚生費	118,882	9,560	109,322
支払保険料	7,912	7,912	0
慶弔費	100,000	270,000	△ 170,000
広告宣伝費	210,694	205,032	5,662

単位:円

科 目	当年度	前年度	増減
接待交際費	27,361	65,676	△ 38,315
環境衛生整備費	74,425	69,261	5,164
公租公課	1,952,173	2,047,005	△ 94,832
委託料	332,250	328,200	4,050
雑費	2,344,244	2,387,361	△ 43,117
減価償却額	734,467	756,138	△ 21,671
経常費用計	488,553,345	483,654,888	4,898,457
当期経常増減額	△ 60,709,842	△ 53,036,610	△ 7,673,232
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
互助年金終了による繰入金収入	59,166,114		59,166,114
経常外収益計	59,166,114	0	59,166,114
(2) 経常外費用			
固定資産除却額	202,464	0	202,464
経常外費用計	202,464	0	202,464
当期経常外増減額	58,963,650	0	58,963,650
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,746,192	△ 53,036,610	51,290,418
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	△ 1,816,192	△ 53,106,610	51,290,418
一般正味財産期首残高	1,656,783,536	1,709,890,146	△ 53,106,610
一般正味財産期末残高	1,654,967,344	1,656,783,536	△ 1,816,192
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	1,678,967,344	1,680,783,536	△ 1,816,192

正味財産増減計算書内訳表

令和4年1月1日から令和4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							(26,045,800)		(26,045,800)
事業収益	(23,601,707)	(1,299,166)	(24,900,873)	(268,031,797)	(97,830,839)	(365,862,636)			(390,763,509)
出版事業収益	23,601,707		23,601,707	268,031,797		268,031,797			291,633,504
業務事業収益		1,299,166	1,299,166		97,830,839	97,830,839			99,130,005
受取寄付金							(1,000,000)		(1,000,000)
寄付金			0			0	1,000,000		1,000,000
雑収益	(2,301)	(0)	(2,301)	(2,683,044)	(1,384,832)	(4,067,876)	(5,035,617)		(9,105,794)
受取利息			0	1,465	504	1,969	4,910,642		4,912,611
雑収益	2,301		2,301	2,681,579	1,384,328	4,065,907	124,975		4,193,183
引当金戻入益	(0)	(0)	(0)	(833,100)	(8,900)	(842,000)	(0)		(842,000)
貸倒引当金戻入益			0	833,100	8,900	842,000			842,000
経常収益計	23,604,008	1,299,166	24,903,174	271,547,941	99,224,571	370,772,512	32,167,817	0	427,843,503
(2) 経常費用									
①事業費	(34,290,992)	(33,388,364)	(67,679,356)	(136,119,842)	(242,035,651)	(378,155,493)			(445,834,849)
期首棚卸高			0	188,103,371	2,046,136	190,149,507			190,149,507
出版原価	18,875,972		18,875,972	45,680,953		45,680,953			64,556,925
業務原価		676,760	676,760		55,143,633	55,143,633			55,820,393
期末棚卸高			0	△ 194,558,062	△ 2,130,382	△ 196,688,444			△ 196,688,444
本俸・諸手当	7,824,506	14,877,044	22,701,550	44,338,869	84,303,248	128,642,117			151,343,667
退職給付費用	712,129	3,630,069	4,342,198	4,035,402	20,570,388	24,605,790			28,947,988
雑給			0	5,329,987		5,329,987			5,329,987
法定福利費	1,436,962	2,478,499	3,915,461	8,142,786	14,044,824	22,187,610			26,103,071
通信費	106,598	84,615	191,213	602,800	478,223	1,081,023			1,272,236
水道光熱費	478,019	1,360,600	1,838,619	2,585,097	8,039,905	10,625,002			12,463,621
賃借料	1,605,160	5,441,575	7,046,735	8,617,540	32,111,233	40,728,773			47,775,508
保守修繕費	655,962	550,209	1,206,171	3,717,114	3,117,852	6,834,966			8,041,137

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	138,835	576,162	714,997	786,727	3,264,917	4,051,644			4,766,641
旅費交通費	4,434	7,366	11,800	25,124	41,740	66,864			78,664
洗濯費		144,507	144,507		818,874	818,874			963,381
図書費	21,959	17,683	39,642	124,435	100,206	224,641			264,283
車両経費			0	36,544		36,544			36,544
支払手数料	487,844	19,585	507,429	7,378,803	110,981	7,489,784			7,997,213
福利厚生費	20,284	34,843	55,127	114,944	197,445	312,389			367,516
支払保険料	34,777	24,054	58,831	197,066	136,303	333,369			392,200
広告宣伝費	480,653	35,460	516,113	2,723,701	200,940	2,924,641			3,440,754
接待交際費		4,075	4,075		23,091	23,091			27,166
環境衛生整備費	42,422	375,711	418,133	240,393	2,129,029	2,369,422			2,787,555
公租公課	193,364	358,699	552,063	1,095,730	2,032,627	3,128,357			3,680,420
委託料	225,382	757,530	982,912	1,277,168	4,292,670	5,569,838			6,552,750
雑費	75,870	35,987	111,857	300,737	203,924	504,661			616,518
貸倒引当金繰入額			0	293,400	6,300	299,700			299,700
減価償却額	869,860	1,897,331	2,767,191	4,929,213	10,751,544	15,680,757			18,447,948
②管理費							(42,718,496)	(42,718,496)
会報発行費							9,873,757		9,873,757
本俸・諸手当							16,827,136		16,827,136
退職給付費用							1,422,826		1,422,826
法定福利費							2,567,491		2,567,491
会議費							235,576		235,576
通信費							282,192		282,192
水道光熱費							618,456		618,456
賃借料							2,425,305		2,425,305
保守修繕費							573,012		573,012
消耗品費							187,931		187,931
旅費交通費							228,160		228,160
図書費							65,246		65,246
支払手数料							1,509,000		1,509,000
福利厚生費							118,882		118,882
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							100,000		100,000
広告宣伝費							210,694		210,694
接待交際費							27,361		27,361
環境衛生整備費							74,425		74,425
公租公課							1,952,173		1,952,173
委託料							332,250		332,250
雑費							2,344,244		2,344,244
減価償却額							734,467		734,467
経常費用計	34,290,992	33,388,364	67,679,356	136,119,842	242,035,651	378,155,493	42,718,496	0	488,553,345
当期経常増減額	△ 10,686,984	△ 32,089,198	△ 42,776,182	135,428,099	△ 142,811,080	△ 7,382,981	△ 10,550,679	0	△ 60,709,842
2 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
互助年金終了による繰入金収入							59,166,114		59,166,114
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	59,166,114	0	59,166,114
(2) 経常外費用									
固定資産除却額	5,770	23,080	28,850	32,697	130,794	163,491	10,123		202,464
経常外費用計	5,770	23,080	28,850	32,697	130,794	163,491	10,123	0	202,464
当期経常外増減額	△ 5,770	△ 23,080	△ 28,850	△ 32,697	△ 130,794	△ 163,491	59,155,991	0	58,963,650
税引前当期一般正味財産増減額	△ 10,692,754	△ 32,112,278	△ 42,805,032	135,395,402	△ 142,941,874	△ 7,546,472	48,605,312	0	△ 1,746,192
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	△ 10,692,754	△ 32,112,278	△ 42,805,032	135,360,402	△ 142,976,874	△ 7,616,472	48,605,312	0	△ 1,816,192
一般正味財産期首残高									1,656,783,536
一般正味財産期末残高									1,654,967,344
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									1,678,967,344

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

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の方法

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

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	902,000,000	0	0	902,000,000
企業年金積立資産	235,887,965	17,147,679	71,130,659	181,904,985
小 計	1,137,887,965	17,147,679	71,130,659	1,083,904,985
合 計	1,161,887,965	17,147,679	71,130,659	1,107,904,985

- 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	181,904,985	(0)	(16,184,544)	(165,720,441)
小 計	1,083,904,985	(0)	(918,184,544)	(165,720,441)
合 計	1,107,904,985	(24,000,000)	(918,184,544)	(165,720,441)

- 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	683,462,204	205,531,647
建物附属設備	509,997,915	487,726,773	22,271,142
構築物	77,173,490	72,796,938	4,376,552
車両運搬具	2,700,000	2,699,998	2
什器備品	129,869,430	127,252,922	2,616,508
ソフトウェア	3,892,000	3,677,199	214,801
合 計	1,612,626,686	1,377,616,034	235,010,652

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	165,720,441
② 退職給付引当金(①)	165,720,441

(3)退職給付費用に関する事項

単位:円

① 勤務費用	△ 30,370,814
② 退職給付費用(①)	△ 30,370,814

(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	29,438,298	30,754,510	△ 1,316,212
建物附属設備	3,199,888	4,128,016	△ 928,128
構築物	612,716	829,143	△ 216,427
什器備品	367,249	228,057	139,192
ソフトウェア	30,072	81,368	△ 51,296
合 計	33,648,223	36,021,094	△ 2,372,871

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	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金	842,000	299,700	0	842,000	299,700
退職給付引当金	206,145,803	11,413,199	51,838,561	0	165,720,441