

貸借対照表

令和5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	217,830,205	204,095,675	13,734,530
売掛金	24,454,679	29,351,271	△ 4,896,592
貸倒引当金	△ 244,300	△ 299,700	55,400
商品	196,663,888	196,688,444	△ 24,556
貯蔵品	3,996,002	4,645,544	△ 649,542
未収金	112,400	44,601,902	△ 44,489,502
立替金	160,860	0	160,860
前払費用	4,100,433	3,984,872	115,561
流動資産合計	447,074,167	483,068,008	△ 35,993,841
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	197,859,148	181,904,985	15,954,163
特定資産合計	1,099,859,148	1,083,904,985	15,954,163
(3) その他固定資産			
土地	97,685,991	97,685,991	0
建物	196,759,248	205,531,647	△ 8,772,399
建物附属設備	18,363,111	22,271,142	△ 3,908,031
構築物	2,846,152	4,376,552	△ 1,530,400
車両運搬具	2	2	0
什器備品	5,698,354	2,616,508	3,081,846
ソフトウェア	74,134	214,801	△ 140,667
長期前払費用	0	360,012	△ 360,012
その他固定資産合計	321,426,992	333,056,655	△ 11,629,663
固定資産合計	1,445,286,140	1,440,961,640	4,324,500
資産合計	1,892,360,307	1,924,029,648	△ 31,669,341

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	8,825,599	10,163,378	△ 1,337,779
未払金	9,600,684	53,708,362	△ 44,107,678
前受金	2,586,288	2,708,132	△ 121,844
職員預り金	6,285,723	6,480,721	△ 194,998
預り金	7,200	9,000	△ 1,800
仮受金	58,492	34,596	23,896
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	10,995,275	6,167,674	4,827,601
流動負債合計	38,429,261	79,341,863	△ 40,912,602
2 固定負債			
退職給付引当金	177,406,650	165,720,441	11,686,209
固定負債合計	177,406,650	165,720,441	11,686,209
負債合計	215,835,911	245,062,304	△ 29,226,393
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	1,652,524,396	1,654,967,344	△ 2,442,948
(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)	(922,452,498)	(918,184,544)	(4,267,954)
正味財産合計	1,676,524,396	1,678,967,344	△ 2,442,948
負債及び正味財産合計	1,892,360,307	1,924,029,648	△ 31,669,341

正味財産増減計算書

令和5年1月1日から令和5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	(24,468,900)	(26,045,800)	△ 1,576,900
事業収益	(456,234,191)	(390,763,509)	(65,470,682)
出版事業収益	290,868,228	291,633,504	△ 765,276
業務事業収益	165,365,963	99,130,005	66,235,958
受取寄付金	(0)	(1,000,000)	(△ 1,000,000)
寄付金	0	1,000,000	△ 1,000,000
雑収益	(9,359,871)	(9,105,794)	(254,077)
受取利息	4,892,851	4,912,611	△ 19,760
雑収益	4,467,020	4,193,183	273,837
引当金戻入益	(299,700)	(842,000)	(△ 542,300)
貸倒引当金戻入益	299,700	842,000	△ 542,300
経常収益計	490,449,062	427,843,503	62,605,559
(2) 経常費用			
① 事業費	(448,686,413)	(445,834,849)	(2,851,564)
期首棚卸高	196,688,444	190,149,507	6,538,937
出版原価	57,009,248	64,556,925	△ 7,547,677
業務原価	84,506,167	55,820,393	28,685,774
期末棚卸高	△ 196,663,888	△ 196,688,444	24,556
本俸・諸手当	144,704,066	151,343,667	△ 6,639,601
退職給付費用	10,454,950	28,947,988	△ 18,493,038
雑給	5,367,973	5,329,987	37,986
法定福利費	24,475,881	26,103,071	△ 1,627,190
通信費	1,297,663	1,272,236	25,427
水道光熱費	15,132,458	12,463,621	2,668,837
賃借料	49,170,073	47,775,508	1,394,565
保守修繕費	8,030,376	8,041,137	△ 10,761
消耗品費	4,232,395	4,766,641	△ 534,246
旅費交通費	79,861	78,664	1,197

単位:円

科 目	当年度	前年度	増減
洗濯費	2,218,140	963,381	1,254,759
図書費	262,122	264,283	△ 2,161
車両経費	59,772	36,544	23,228
支払手数料	8,138,884	7,997,213	141,671
福利厚生費	243,400	367,516	△ 124,116
支払保険料	392,200	392,200	0
広告宣伝費	4,220,845	3,440,754	780,091
接待交際費	11,821	27,166	△ 15,345
環境衛生整備費	2,680,651	2,787,555	△ 106,904
公租公課	3,651,560	3,680,420	△ 28,860
委託料	6,473,900	6,552,750	△ 78,850
雑費	508,210	616,518	△ 108,308
貸倒引当金繰入額	244,300	299,700	△ 55,400
減価償却額	15,094,941	18,447,948	△ 3,353,007
② 管理費	(44,135,596)	(42,718,496)	(1,417,100)
会報発行費	9,865,147	9,873,757	△ 8,610
本俸・諸手当	17,076,913	16,827,136	249,777
退職給付費用	1,231,259	1,422,826	△ 191,567
法定福利費	2,740,423	2,567,491	172,932
会議費	636,818	235,576	401,242
通信費	280,845	282,192	△ 1,347
水道光熱費	762,826	618,456	144,370
賃借料	2,532,034	2,425,305	106,729
保守修繕費	586,910	573,012	13,898
消耗品費	181,833	187,931	△ 6,098
旅費交通費	340,439	228,160	112,279
図書費	66,079	65,246	833
支払手数料	1,936,600	1,509,000	427,600
福利厚生費	10,108	118,882	△ 108,774
支払保険料	7,912	7,912	0
慶弔費	260,000	100,000	160,000
広告宣伝費	387,985	210,694	177,291

単位:円

科 目	当年度	前年度	増減
接待交際費	17,300	27,361	△ 10,061
環境衛生整備費	70,004	74,425	△ 4,421
公租公課	2,066,354	1,952,173	114,181
委託料	328,100	332,250	△ 4,150
雑費	2,189,598	2,344,244	△ 154,646
減価償却額	560,109	734,467	△ 174,358
経常費用計	492,822,009	488,553,345	4,268,664
当期経常増減額	△ 2,372,947	△ 60,709,842	58,336,895
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	0	59,166,114	△ 59,166,114
経常外収益計	0	59,166,114	△ 59,166,114
(2) 経常外費用			
固定資産除却額	1	202,464	△ 202,463
経常外費用計	1	202,464	△ 202,463
当期経常外増減額	△ 1	58,963,650	△ 58,963,651
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,372,948	△ 1,746,192	△ 626,756
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	△ 2,442,948	△ 1,816,192	△ 626,756
一般正味財産期首残高	1,654,967,344	1,656,783,536	△ 1,816,192
一般正味財産期末残高	1,652,524,396	1,654,967,344	△ 2,442,948
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	1,676,524,396	1,678,967,344	△ 2,442,948

正味財産増減計算書内訳表

令和5年1月1日から令和5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							(24,468,900)		(24,468,900)
事業収益	(20,554,925)	(1,630,739)	(22,185,664)	(270,313,303)	(163,735,224)	(434,048,527)			(456,234,191)
出版事業収益	20,554,925		20,554,925	270,313,303		270,313,303			290,868,228
業務事業収益		1,630,739	1,630,739		163,735,224	163,735,224			165,365,963
雑収益	(860)	(0)	(860)	(2,596,989)	(1,450,741)	(4,047,730)	(5,311,281)		(9,359,871)
受取利息			0	1,259	716	1,975	4,890,876		4,892,851
雑収益	860		860	2,595,730	1,450,025	4,045,755	420,405		4,467,020
引当金戻入益	(0)	(0)	(0)	(293,400)	(6,300)	(299,700)	(0)		(299,700)
貸倒引当金戻入益			0	293,400	6,300	299,700			299,700
経常収益計	20,555,785	1,630,739	22,186,524	273,203,692	165,192,265	438,395,957	29,866,581	0	490,449,062
(2) 経常費用									
①事業費	(30,724,611)	(29,905,804)	(60,630,415)	(137,895,047)	(250,160,951)	(388,055,998)			(448,686,413)
期首棚卸高			0	194,558,062	2,130,382	196,688,444			196,688,444
出版原価	15,547,996		15,547,996	41,461,252		41,461,252			57,009,248
業務原価		775,862	775,862		83,730,305	83,730,305			84,506,167
期末棚卸高			0	△ 194,170,359	△ 2,493,529	△ 196,663,888			△ 196,663,888
本俸・諸手当	7,863,685	13,841,925	21,705,610	44,560,881	78,437,575	122,998,456			144,704,066
退職給付費用	572,502	995,740	1,568,242	3,244,178	5,642,530	8,886,708			10,454,950
雑給			0	5,367,973		5,367,973			5,367,973
法定福利費	1,371,677	2,299,705	3,671,382	7,772,840	13,031,659	20,804,499			24,475,881
通信費	108,694	86,344	195,038	614,640	487,985	1,102,625			1,297,663
水道光熱費	553,513	1,678,214	2,231,727	2,984,011	9,916,720	12,900,731			15,132,458
賃借料	1,656,492	5,595,507	7,251,999	8,892,723	33,025,351	41,918,074			49,170,073
保守修繕費	631,221	573,336	1,204,557	3,576,915	3,248,904	6,825,819			8,030,376

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	47,539	587,320	634,859	269,387	3,328,149	3,597,536			4,232,395
旅費交通費	4,682	7,297	11,979	26,534	41,348	67,882			79,861
洗濯費		332,721	332,721		1,885,419	1,885,419			2,218,140
図書費	21,013	18,305	39,318	119,080	103,724	222,804			262,122
車両経費			0	59,772		59,772			59,772
支払手数料	457,003	3,148	460,151	7,660,892	17,841	7,678,733			8,138,884
福利厚生費	6,215	30,294	36,509	35,222	171,669	206,891			243,400
支払保険料	34,777	24,054	58,831	197,066	136,303	333,369			392,200
広告宣伝費	589,137	43,990	633,127	3,338,443	249,275	3,587,718			4,220,845
接待交際費		1,773	1,773		10,048	10,048			11,821
環境衛生整備費	48,002	354,095	402,097	272,013	2,006,541	2,278,554			2,680,651
公租公課	191,550	356,184	547,734	1,085,452	2,018,374	3,103,826			3,651,560
委託料	223,017	748,068	971,085	1,263,763	4,239,052	5,502,815			6,473,900
雑費	46,272	37,305	83,577	213,239	211,394	424,633			508,210
貸倒引当金繰入額			0	243,200	1,100	244,300			244,300
減価償却額	749,624	1,514,617	2,264,241	4,247,868	8,582,832	12,830,700			15,094,941
②管理費							(44,135,596)		(44,135,596)
会報発行費							9,865,147		9,865,147
本俸・諸手当							17,076,913		17,076,913
退職給付費用							1,231,259		1,231,259
法定福利費							2,740,423		2,740,423
会議費							636,818		636,818
通信費							280,845		280,845
水道光熱費							762,826		762,826
賃借料							2,532,034		2,532,034
保守修繕費							586,910		586,910
消耗品費							181,833		181,833
旅費交通費							340,439		340,439
図書費							66,079		66,079
支払手数料							1,936,600		1,936,600
福利厚生費							10,108		10,108
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							260,000		260,000
広告宣伝費							387,985		387,985
接待交際費							17,300		17,300
環境衛生整備費							70,004		70,004
公租公課							2,066,354		2,066,354
委託料							328,100		328,100
雑費							2,189,598		2,189,598
減価償却額							560,109		560,109
経常費用計	30,724,611	29,905,804	60,630,415	137,895,047	250,160,951	388,055,998	44,135,596	0	492,822,009
当期経常増減額	△ 10,168,826	△ 28,275,065	△ 38,443,891	135,308,645	△ 84,968,686	50,339,959	△ 14,269,015	0	△ 2,372,947
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		1	1	0		1
経常外費用計	0	0	0	0	1	1	0	0	1
当期経常外増減額	0	0	0	0	△ 1	△ 1	0	0	△ 1
税引前当期一般正味財産増減額	△ 10,168,826	△ 28,275,065	△ 38,443,891	135,308,645	△ 84,968,687	50,339,958	△ 14,269,015	0	△ 2,372,948
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	△ 10,168,826	△ 28,275,065	△ 38,443,891	135,273,645	△ 85,003,687	50,269,958	△ 14,269,015	0	△ 2,442,948
一般正味財産期首残高									1,654,967,344
一般正味財産期末残高									1,652,524,396
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									1,676,524,396

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	181,904,985	17,034,124	1,079,961	197,859,148
小 計	1,083,904,985	17,034,124	1,079,961	1,099,859,148
合 計	1,107,904,985	17,034,124	1,079,961	1,123,859,148

- 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	197,859,148	(0)	(20,452,498)	(177,406,650)
小 計	1,099,859,148	(0)	(922,452,498)	(177,406,650)
合 計	1,123,859,148	(24,000,000)	(922,452,498)	(177,406,650)

- 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	692,234,603	196,759,248
建物附属設備	509,997,915	491,634,804	18,363,111
構築物	77,173,490	74,327,338	2,846,152
車両運搬具	2,700,000	2,699,998	2
什器備品	133,464,830	127,766,476	5,698,354
ソフトウェア	3,892,000	3,817,866	74,134
合 計	1,616,222,086	1,392,481,085	223,741,001

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	177,406,650
② 退職給付引当金(①)	177,406,650

(3)退職給付費用に関する事項

単位:円

① 勤務費用	△ 11,686,209
② 退職給付費用(①)	△ 11,686,209

(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	28,178,286	29,438,298	△ 1,260,012
建物附属設備	2,644,594	3,199,888	△ 555,294
構築物	398,460	612,716	△ 214,256
什器備品	799,981	367,249	432,732
ソフトウェア	10,379	30,072	△ 19,693
合 計	32,031,700	33,648,223	△ 1,616,523

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	299,700	244,300	0	299,700	244,300
退職給付引当金	165,720,441	11,686,209	0	0	177,406,650