

貸借対照表

平成25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	108,840,122	-	-
売掛金	28,865,948	-	-
貸倒引当金	△ 316,000	-	-
商品	163,678,625	-	-
貯蔵品	135,920	-	-
立替金	130,720	-	-
仮払金	173,107	-	-
流動資産合計	301,508,442	-	-
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産預金	24,000,000	-	-
基本財産合計	24,000,000	-	-
(2) 特定資産			
建設資金積立資産	1,340,000,000	-	-
企業年金積立資産	164,966,552	-	-
特定資産合計	1,504,966,552	-	-
(3) その他固定資産			
土地	97,685,991	-	-
建物	289,428,633	-	-
建物附属設備	84,712,146	-	-
構築物	28,604,282	-	-
車両運搬具	136,664	-	-
什器備品	5,245,202	-	-
保証金	11,940	-	-
ソフトウェア	1,975,000	-	-
その他固定資産合計	507,799,858	-	-
固定資産合計	2,036,766,410	-	-
資産合計	2,338,274,852	-	-

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	16,071,028	-	-
未払金	10,746,233	-	-
前受金	10,522,401	-	-
職員預り金	7,229,618	-	-
預り金	250,000	-	-
仮受金	201,310	-	-
未払法人税等	70,000	-	-
未払消費税	14,333,123	-	-
流動負債合計	59,423,713	-	-
2 固定負債			
退職給付引当金	144,881,885	-	-
固定負債合計	144,881,885	-	-
負債合計	204,305,598	-	-
Ⅲ 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	24,000,000	-	-
指定正味財産合計	24,000,000	-	-
(うち基本財産への充当額)	(24,000,000)	-	-
(うち特定資産への充当額)	(0)	-	-
2 一般正味財産	2,109,969,254	-	-
(うち基本財産への充当額)	(0)	-	-
(うち特定資産への充当額)	(1,360,084,667)	-	-
正味財産合計	2,133,969,254	-	-
負債及び正味財産合計	2,338,274,852	-	-

正味財産増減計算書

平成25年1月4日から平成25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	(204,000)	-	-
受取会費	(41,952,200)	-	-
事業収益	(560,966,659)	-	-
出版事業収益	280,322,404	-	-
業務事業収益	280,644,255	-	-
雑収益	(17,610,449)	-	-
受取利息	5,557,956	-	-
雑収益	12,052,493	-	-
引当金戻入益	(903,000)	-	-
貸倒引当金戻入益	903,000	-	-
経常収益計	621,636,308	-	-
(2) 経常費用			
① 事業費	(623,298,502)	-	-
期首棚卸高	145,776,454	-	-
出版原価	118,487,827	-	-
業務原価	139,262,323	-	-
期末棚卸高	△ 163,678,625	-	-
本俸・諸手当	192,369,665	-	-
退職給付費用	12,395,502	-	-
雑給	1,859,348	-	-
法定福利費	29,823,722	-	-
通信費	1,310,961	-	-
水道光熱費	18,931,487	-	-
賃借料	37,578,799	-	-
保守修繕費	11,082,317	-	-
消耗品費	4,013,375	-	-
旅費交通費	62,345	-	-

単位:円

科 目	当年度	前年度	増減
洗濯費	4,249,818	-	-
図書費	524,067	-	-
車両経費	211,551	-	-
支払手数料	1,130,565	-	-
福利厚生費	430,353	-	-
支払保険料	969,985	-	-
広告宣伝費	7,532,922	-	-
環境衛生整備費	6,406,096	-	-
公租公課	4,600,271	-	-
委託料	8,459,400	-	-
雑費	361,340	-	-
貸倒引当金繰入額	316,000	-	-
減価償却額	38,830,634	-	-
② 管理費	(56,844,332)	-	-
会報発行費	20,842,751	-	-
本俸・諸手当	16,680,660	-	-
退職給付費用	1,298,211	-	-
法定福利費	2,473,527	-	-
会議費	839,327	-	-
通信費	517,070	-	-
水道光熱費	961,173	-	-
貸借料	2,054,786	-	-
保守修繕費	606,910	-	-
消耗品費	490,634	-	-
旅費交通費	274,249	-	-
図書費	159,134	-	-
支払手数料	1,589,220	-	-
福利厚生費	21,328	-	-
支払保険料	20,535	-	-
慶弔費	440,000	-	-
広告宣伝費	695,636	-	-

単位:円

科 目	当年度	前年度	増減
接待交際費	113,032	-	-
環境衛生整備費	194,655	-	-
公租公課	2,210,080	-	-
委託料	432,600	-	-
雑費	2,311,851	-	-
減価償却額	1,616,963	-	-
経常費用計	680,142,834	-	-
当期経常増減額	△ 58,506,526	-	-
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	-	-
(2) 経常外費用			
固定資産除却額	82,540	-	-
経常外費用計	82,540	-	-
当期経常外増減額	△ 82,540	-	-
税引前当期一般正味財産増減額	△ 58,589,066	-	-
法人税, 住民税及び事業税	70,000	-	-
当期一般正味財産増減額	△ 58,659,066	-	-
一般正味財産期首残高	2,168,628,320	-	-
一般正味財産期末残高	2,109,969,254	-	-
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	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	2,133,969,254	-	-

正味財産増減計算書内訳表

平成25年1月4日から平成25年12月31日まで

単位:円

科 目	実施事業等会計			その他の会計			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							(204,000)		(204,000)
受取会費							(41,952,200)		(41,952,200)
事業収益	(26,892,090)	(1,642,045)	(28,534,135)	(253,430,314)	(279,002,210)	(532,432,524)			(560,966,659)
出版事業収益	26,892,090		26,892,090	253,430,314		253,430,314			280,322,404
業務事業収益		1,642,045	1,642,045		279,002,210	279,002,210			280,644,255
雑収益	(15,700)	(0)	(15,700)	(8,197,043)	(245,663)	(8,442,706)	(9,152,043)		(17,610,449)
受取利息				28,219	28,219	56,438	5,501,518		5,557,956
雑収益	15,700		15,700	8,168,824	217,444	8,386,268	3,650,525		12,052,493
引当金戻入益	(0)	(0)	(0)	(862,000)	(41,000)	(903,000)	(0)		(903,000)
貸倒引当金戻入益				862,000	41,000	903,000			903,000
経常収益計	26,907,790	1,642,045	28,549,835	262,489,357	279,288,873	541,778,230	51,308,243		621,636,308
(2) 経常費用									
①事業費	(38,942,449)	(38,407,937)	(77,350,386)	(184,008,859)	(361,939,257)	(545,948,116)	()		(623,298,502)
期首棚卸高				143,464,282	2,312,172	145,776,454			145,776,454
出版原価	22,752,652		22,752,652	95,735,175		95,735,175			118,487,827
業務原価		760,821	760,821		138,501,502	138,501,502			139,262,323
期末棚卸高	△ 3,595,025		△ 3,595,025	△ 157,790,292	△ 2,293,308	△ 160,083,600			△ 163,678,625
本俸・諸手当	9,668,234	19,187,216	28,855,450	54,786,657	108,727,558	163,514,215			192,369,665
退職給付費用	2,226,864	56,728	2,283,592	1,427,118	8,684,792	10,111,910			12,395,502
雑給				1,859,348		1,859,348			1,859,348
法定福利費	1,518,683	2,954,875	4,473,558	8,605,870	16,744,294	25,350,164			29,823,722
通信費	150,056	47,103	197,159	848,606	265,196	1,113,802			1,310,961
水道光熱費	677,074	2,114,589	2,791,663	3,644,520	12,495,304	16,139,824			18,931,487
賃借料	1,190,585	4,327,887	5,518,472	6,354,488	25,705,839	32,060,327			37,578,799
保守修繕費	607,383	1,054,964	1,662,347	3,441,838	5,978,132	9,419,970			11,082,317

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	138,487	463,519	602,006	784,759	2,626,610	3,411,369			4,013,375
旅費交通費	8,406	821	9,227	47,635	5,483	53,118			62,345
洗濯費		637,473	637,473		3,612,345	3,612,345			4,249,818
図書費	33,766	44,844	78,610	191,340	254,117	445,457			524,067
車両経費				211,551		211,551			211,551
支払手数料	158,402		158,402	972,163		972,163			1,130,565
福利厚生費	10,323	54,230	64,553	58,494	307,306	365,800			430,353
支払保険料	82,928	62,570	145,498	469,925	354,562	824,487			969,985
広告宣伝費	720,328	409,610	1,129,938	4,081,859	2,321,125	6,402,984			7,532,922
環境衛生整備費	114,828	846,086	960,914	650,695	4,794,487	5,445,182			6,406,096
公租公課	252,398	437,642	690,040	1,430,257	2,479,974	3,910,231			4,600,271
委託料	282,582	986,328	1,268,910	1,601,298	5,589,192	7,190,490			8,459,400
雑費	45,469	34,062	79,531	88,791	193,018	281,809			361,340
貸倒引当金繰入額			0	287,000	29,000	316,000			316,000
減価償却額	1,898,026	3,926,569	5,824,595	10,755,482	22,250,557	33,006,039			38,830,634
②管理費							(56,844,332)		(56,844,332)
会報発行費							20,842,751		20,842,751
本俸・諸手当							16,680,660		16,680,660
退職給付費用							1,298,211		1,298,211
法定福利費							2,473,527		2,473,527
会議費							839,327		839,327
通信費							517,070		517,070
水道光熱費							961,173		961,173
賃借料							2,054,786		2,054,786
保守修繕費							606,910		606,910
消耗品費							490,634		490,634
旅費交通費							274,249		274,249
図書費							159,134		159,134
支払手数料							1,589,220		1,589,220
福利厚生費							21,328		21,328
支払保険料							20,535		20,535

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							440,000		440,000
広告宣伝費							695,636		695,636
接待交際費							113,032		113,032
環境衛生整備費							194,655		194,655
公租公課							2,210,080		2,210,080
委託料							432,600		432,600
雑費							2,311,851		2,311,851
減価償却額							1,616,963		1,616,963
経常費用計	38,942,449	38,407,937	77,350,386	184,008,859	361,939,257	545,948,116	56,844,332	0	680,142,834
当期経常増減額	△ 12,034,659	△ 36,765,892	△ 48,800,551	78,480,498	△ 82,650,384	△ 4,169,886	△ 5,536,089	0	△ 58,506,526
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	2,003	9,851	11,854	11,348	55,824	67,172	3,514		82,540
経常外費用計	2,003	9,851	11,854	11,348	55,824	67,172	3,514	0	82,540
当期経常外増減額	△ 2,003	△ 9,851	△ 11,854	△ 11,348	△ 55,824	△ 67,172	△ 3,514	0	△ 82,540
税引前当期一般正味財産増減額	△ 12,036,662	△ 36,775,743	△ 48,812,405	78,469,150	△ 82,706,208	△ 4,237,058	△ 5,539,603		△ 58,589,066
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	△ 12,036,662	△ 36,775,743	△ 48,812,405	78,434,150	△ 82,741,208	△ 4,307,058	△ 5,539,603	0	△ 58,659,066
一般正味財産期首残高	0	0	0	1,417,511,275	△ 2,446,005,977	△ 1,028,494,702	3,197,123,022	0	2,168,628,320
一般正味財産期末残高	△ 12,036,662	△ 36,775,743	△ 48,812,405	1,495,945,425	△ 2,528,747,185	△ 1,032,801,760	3,191,583,419	0	2,109,969,254
II 指定正味財産増減の部									
当期正味財産増減額	0		0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0		0	0	0	0	24,000,000	0	24,000,000
指定正味財産期末残高	0		0	0	0	0	24,000,000	0	24,000,000
III 正味財産期末残高	△ 12,036,662	△ 36,775,743	△ 48,812,405	1,495,945,425	△ 2,528,747,185	△ 1,032,801,760	3,215,583,419	0	2,133,969,254

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

当事業年度から「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(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

有形固定資産は定率法(但し、H10.4.1以降に取得した建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。

(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	1,350,000,000	0	10,000,000	1,340,000,000
企業年金積立資産	170,682,112	10,777,249	16,492,809	164,966,552
小 計	1,520,682,112	10,777,249	26,492,809	1,504,966,552
合 計	1,544,682,112	10,777,249	26,492,809	1,528,966,552

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	1,340,000,000	(0)	(1,340,000,000)	—
企業年金積立資産	164,966,552	(0)	(20,084,667)	144,881,885
小 計	1,504,966,552	(0)	(1,360,084,667)	144,881,885
合 計	1,528,966,552	(24,000,000)	(1,360,084,667)	144,881,885

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	875,232,851	585,804,218	289,428,633
建物附属設備	495,597,440	410,885,294	84,712,146
構築物	77,173,490	48,569,208	28,604,282
車両運搬具	5,775,416	5,638,752	136,664
什器備品	123,193,864	117,948,662	5,245,202
ソフトウェア	3,567,500	1,592,500	1,975,000
合 計	1,580,540,561	1,170,438,634	410,101,927

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	144,881,885
② 退職給付引当金(①)	144,881,885

(3)退職給付費用に関する事項

単位:円

① 勤務費用	△ 13,693,713
② 退職給付費用(①)	△ 13,693,713

(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	41,551,821	43,475,580	△ 1,923,759
建物附属設備	11,868,702	13,479,671	△ 1,610,969
構築物	4,006,414	4,834,906	△ 828,492
什器備品	746,347	1,144,596	△ 398,249
ソフトウェア	289,215	147,736	141,479
合 計	58,462,499	63,082,489	△ 4,619,990

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	903,000	316,000	0	903,000	316,000
退職給付引当金	146,801,102	0	1,919,217	0	144,881,885