

# 貸借対照表

平成27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	153,751,173	145,648,540	8,102,633
売掛金	61,168,245	50,737,030	10,431,215
貸倒引当金	△ 680,467	△ 561,100	△ 119,367
商品	190,239,366	173,120,954	17,118,412
貯蔵品	162,146	155,919	6,227
未収金	817,600	0	817,600
立替金	138,226	136,948	1,278
前払費用	0	99,990	△ 99,990
仮払金	132,740	198,410	△ 65,670
流動資産合計	405,729,029	369,536,691	36,192,338
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	1,100,000,000	1,200,000,000	△ 100,000,000
企業年金積立資産	177,655,264	165,073,415	12,581,849
特定資産合計	1,277,655,264	1,365,073,415	△ 87,418,151
(3) その他固定資産			
土地	97,685,991	97,685,991	0
建物	264,767,890	276,971,951	△ 12,204,061
建物附属設備	59,624,019	70,303,809	△ 10,679,790
構築物	19,689,509	23,726,537	△ 4,037,028
車両運搬具	4	58,622	△ 58,618
什器備品	16,206,603	17,819,441	△ 1,612,838
保証金	11,940	11,940	0
ソフトウェア	766,500	1,406,000	△ 639,500
その他固定資産合計	458,752,456	487,984,291	△ 29,231,835
固定資産合計	1,760,407,720	1,877,057,706	△ 116,649,986
資産合計	2,166,136,749	2,246,594,397	△ 80,457,648

単位:円

科 目	当年度	前年度	増減
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
買掛金	21,302,138	24,053,820	△ 2,751,682
未払金	15,357,304	12,413,522	2,943,782
前受金	5,096,278	4,607,399	488,879
職員預り金	6,802,778	7,317,996	△ 515,218
預り金	150,000	150,000	0
仮受金	21,200	209,392	△ 188,192
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税	6,381,729	5,365,806	1,015,923
流動負債合計	55,181,427	54,187,935	993,492
<b>2 固定負債</b>			
長期未払金	7,769,520	10,594,800	△ 2,825,280
退職給付引当金	159,425,909	147,169,621	12,256,288
固定負債合計	167,195,429	157,764,421	9,431,008
負債合計	222,376,856	211,952,356	10,424,500
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1 指定正味財産</b>			
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 )
<b>2 一般正味財産</b>	1,919,759,893	2,010,642,041	△ 90,882,148
(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)	( 1,118,229,355 )	( 1,217,903,794 )	△ 99,674,439 )
正味財産合計	1,943,759,893	2,034,642,041	△ 90,882,148
負債及び正味財産合計	2,166,136,749	2,246,594,397	△ 80,457,648

# 正味財産増減計算書

平成27年1月1日から平成27年12月31日まで

単位:円

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1 経常増減の部</b>			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	( 204,000 )	( 204,000 )	( 0 )
受取会費	( 37,577,400 )	( 39,630,200 )	△ 2,052,800
事業収益	( 530,442,390 )	( 499,069,628 )	( 31,372,762 )
出版事業収益	259,470,100	222,383,174	37,086,926
業務事業収益	270,972,290	276,686,454	△ 5,714,164
雑収益	( 11,374,972 )	( 14,632,634 )	( △ 3,257,662 )
受取利息	5,197,412	5,225,262	△ 27,850
雑収益	6,177,560	9,407,372	△ 3,229,812
引当金戻入益	( 561,100 )	( 316,000 )	( 245,100 )
貸倒引当金戻入益	561,100	316,000	245,100
経常収益計	580,159,862	553,852,462	26,307,400
(2) 経常費用			
① 事業費	( 617,684,166 )	( 597,970,635 )	( 19,713,531 )
期首棚卸高	173,120,954	163,678,625	9,442,329
出版原価	116,990,039	101,305,982	15,684,057
業務原価	129,728,164	132,674,394	△ 2,946,230
期末棚卸高	△ 190,239,366	△ 173,120,954	△ 17,118,412
本俸・諸手当	174,874,356	180,864,486	△ 5,990,130
退職給付費用	12,315,093	14,530,725	△ 2,215,632
雑給	3,090,663	1,469,620	1,621,043
法定福利費	27,661,705	28,545,209	△ 883,504
通信費	2,043,198	1,203,302	839,896
水道光熱費	18,113,390	19,597,256	△ 1,483,866
賃借料	38,578,089	37,472,519	1,105,570
保守修繕費	8,532,618	9,369,445	△ 836,827
消耗品費	4,529,727	5,204,702	△ 674,975
旅費交通費	46,862	77,923	△ 31,061

単位:円

科 目	当年度	前年度	増減
洗濯費	4,128,979	4,211,880	△ 82,901
図書費	440,325	501,353	△ 61,028
車両経費	216,804	297,757	△ 80,953
支払手数料	34,370,117	7,078,097	27,292,020
福利厚生費	360,996	542,960	△ 181,964
支払保険料	930,485	972,115	△ 41,630
広告宣伝費	6,349,759	5,927,694	422,065
接待交際費	0	9,630	△ 9,630
環境衛生整備費	4,878,236	6,347,448	△ 1,469,212
公租公課	5,008,744	5,316,227	△ 307,483
委託料	8,459,400	8,459,400	0
雑費	463,530	841,144	△ 377,614
貸倒引当金繰入額	680,467	561,100	119,367
減価償却額	32,010,832	34,030,596	△ 2,019,764
② 管理費	( 53,235,328 )	( 55,133,190 )	( △ 1,897,862 )
会報発行費	20,320,896	20,089,509	231,387
本俸・諸手当	14,749,301	16,387,734	△ 1,638,433
退職給付費用	758,773	797,834	△ 39,061
法定福利費	2,279,577	2,491,348	△ 211,771
会議費	661,427	754,276	△ 92,849
通信費	489,109	468,771	20,338
水道光熱費	924,275	996,651	△ 72,376
賃借料	2,094,992	2,022,196	72,796
保守修繕費	483,951	515,817	△ 31,866
消耗品費	522,514	337,128	185,386
旅費交通費	305,079	306,033	△ 954
図書費	112,589	146,592	△ 34,003
支払手数料	1,500,000	1,500,000	0
福利厚生費	12,387	27,845	△ 15,458
支払保険料	18,545	20,535	△ 1,990
慶弔費	404,000	432,000	△ 28,000
広告宣伝費	676,952	579,468	97,484

単位:円

科 目	当年度	前年度	増減
接待交際費	37,457	23,957	13,500
環境衛生整備費	147,179	200,654	△ 53,475
公租公課	2,909,416	2,753,902	155,514
委託料	432,600	432,600	0
雑費	2,187,851	2,443,942	△ 256,091
減価償却額	1,206,458	1,404,398	△ 197,940
経常費用計	670,919,494	653,103,825	17,815,669
当期経常増減額	△ 90,759,632	△ 99,251,363	8,491,731
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却額	52,516	5,850	46,666
経常外費用計	52,516	5,850	46,666
当期経常外増減額	△ 52,516	△ 5,850	△ 46,666
税引前当期一般正味財産増減額	△ 90,812,148	△ 99,257,213	8,445,065
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	△ 90,882,148	△ 99,327,213	8,445,065
一般正味財産期首残高	2,010,642,041	2,109,969,254	△ 99,327,213
一般正味財産期末残高	1,919,759,893	2,010,642,041	△ 90,882,148
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	1,943,759,893	2,034,642,041	△ 90,882,148

# 正味財産増減計算書内訳表

平成27年1月1日から平成27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							( 204,000 )		( 204,000 )
受取会費							( 37,577,400 )		( 37,577,400 )
事業収益	( 30,402,268 )	( 3,048,496 )	( 33,450,764 )	( 229,067,832 )	( 267,923,794 )	( 496,991,626 )			( 530,442,390 )
出版事業収益	30,402,268		30,402,268	229,067,832		229,067,832			259,470,100
業務事業収益		3,048,496	3,048,496		267,923,794	267,923,794			270,972,290
雑収益	( 23,634 )	( 0 )	( 23,634 )	( 4,728,936 )	( 246,166 )	( 4,975,102 )	( 6,376,236 )		( 11,374,972 )
受取利息				20,947	21,864	42,811	5,154,601		5,197,412
雑収益	23,634		23,634	4,707,989	224,302	4,932,291	1,221,635		6,177,560
引当金戻入益	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 531,100 )	( 30,000 )	( 561,100 )	( 0 )		( 561,100 )
貸倒引当金戻入益			0	531,100	30,000	561,100			561,100
経常収益計	30,425,902	3,048,496	33,474,398	234,327,868	268,199,960	502,527,828	44,157,636	0	580,159,862
(2) 経常費用									
①事業費	( 41,227,074 )	( 35,532,916 )	( 76,759,990 )	( 205,744,542 )	( 335,179,634 )	( 540,924,176 )			( 617,684,166 )
期首棚卸高	4,153,157		4,153,157	166,524,632	2,443,165	168,967,797			173,120,954
出版原価	25,543,496		25,543,496	91,446,543		91,446,543			116,990,039
業務原価		890,833	890,833		128,837,331	128,837,331			129,728,164
期末棚卸高	△ 4,581,388		△ 4,581,388	△ 183,047,584	△ 2,610,394	△ 185,657,978			△ 190,239,366
本俸・諸手当	8,383,328	17,847,825	26,231,153	47,505,529	101,137,674	148,643,203			174,874,356
退職給付費用	12,230	95,224	107,454	3,083,221	9,124,418	12,207,639			12,315,093
雑給			0	3,090,663		3,090,663			3,090,663
法定福利費	1,322,387	2,826,868	4,149,255	7,493,526	16,018,924	23,512,450			27,661,705
通信費	270,133	38,503	308,636	1,517,856	216,706	1,734,562			2,043,198
水道光熱費	637,391	2,033,404	2,670,795	3,427,030	12,015,565	15,442,595			18,113,390
賃借料	1,219,821	4,466,278	5,686,099	6,509,827	26,382,163	32,891,990			38,578,089
保守修繕費	653,186	626,707	1,279,893	3,701,391	3,551,334	7,252,725			8,532,618

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	157,710	521,749	679,459	893,690	2,956,578	3,850,268			4,529,727
旅費交通費	5,894	1,007	6,901	33,394	6,567	39,961			46,862
洗濯費		619,347	619,347		3,509,632	3,509,632			4,128,979
図書費	27,860	38,189	66,049	157,869	216,407	374,276			440,325
車両経費			0	216,804		216,804			216,804
支払手数料	149,290		149,290	34,220,827		34,220,827			34,370,117
福利厚生費	10,214	43,936	54,150	57,875	248,971	306,846			360,996
支払保険料	81,541	58,033	139,574	462,060	328,851	790,911			930,485
広告宣伝費	650,480	301,984	952,464	3,686,050	1,711,245	5,397,295			6,349,759
環境衛生整備費	87,601	644,135	731,736	496,404	3,650,096	4,146,500			4,878,236
公租公課	285,370	465,942	751,312	1,617,091	2,640,341	4,257,432			5,008,744
委託料	282,582	986,328	1,268,910	1,601,298	5,589,192	7,190,490			8,459,400
雑費	78,392	21,398	99,790	242,486	121,254	363,740			463,530
貸倒引当金繰入額			0	626,467	54,000	680,467			680,467
減価償却額	1,796,399	3,005,226	4,801,625	10,179,593	17,029,614	27,209,207			32,010,832
②管理費							( 53,235,328 )		( 53,235,328 )
会報発行費							20,320,896		20,320,896
本俸・諸手当							14,749,301		14,749,301
退職給付費用							758,773		758,773
法定福利費							2,279,577		2,279,577
会議費							661,427		661,427
通信費							489,109		489,109
水道光熱費							924,275		924,275
賃借料							2,094,992		2,094,992
保守修繕費							483,951		483,951
消耗品費							522,514		522,514
旅費交通費							305,079		305,079
図書費							112,589		112,589
支払手数料							1,500,000		1,500,000
福利厚生費							12,387		12,387
支払保険料							18,545		18,545

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							404,000		404,000
広告宣伝費							676,952		676,952
接待交際費							37,457		37,457
環境衛生整備費							147,179		147,179
公租公課							2,909,416		2,909,416
委託料							432,600		432,600
雑費							2,187,851		2,187,851
減価償却額							1,206,458		1,206,458
経常費用計	41,227,074	35,532,916	76,759,990	205,744,542	335,179,634	540,924,176	53,235,328	0	670,919,494
当期経常増減額	△ 10,801,172	△ 32,484,420	△ 43,285,592	28,583,326	△ 66,979,674	△ 38,396,348	△ 9,077,692	0	△ 90,759,632
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		7,877	7,877		44,639	44,639			52,516
経常外費用計	0	7,877	7,877	0	44,639	44,639	0	0	52,516
当期経常外増減額	0	△ 7,877	△ 7,877	0	△ 44,639	△ 44,639	0	0	△ 52,516
税引前当期一般正味財産増減額	△ 10,801,172	△ 32,492,297	△ 43,293,469	28,583,326	△ 67,024,313	△ 38,440,987	△ 9,077,692	0	△ 90,812,148
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	△ 10,801,172	△ 32,492,297	△ 43,293,469	28,548,326	△ 67,059,313	△ 38,510,987	△ 9,077,692	0	△ 90,882,148
一般正味財産期首残高	△ 23,574,735	△ 71,230,336	△ 94,805,071	1,522,750,727	△ 2,600,031,368	△ 1,077,280,641	3,182,727,753	0	2,010,642,041
一般正味財産期末残高	△ 34,375,907	△ 103,722,633	△ 138,098,540	1,551,299,053	△ 2,667,090,681	△ 1,115,791,628	3,173,650,061	0	1,919,759,893
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	0	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	0	24,000,000	0	24,000,000
III 正味財産期末残高	△ 34,375,907	△ 103,722,633	△ 138,098,540	1,551,299,053	△ 2,667,090,681	△ 1,115,791,628	3,197,650,061	0	1,943,759,893



## 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	1,200,000,000	0	100,000,000	1,100,000,000
企業年金積立資産	165,073,415	14,285,756	1,703,907	177,655,264
小 計	1,365,073,415	14,285,756	101,703,907	1,277,655,264
合 計	1,389,073,415	14,285,756	101,703,907	1,301,655,264

- 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	1,100,000,000	( 0)	( 1,100,000,000)	—
企業年金積立資産	177,655,264	( 0)	( 18,229,355)	( 159,425,909)
小 計	1,277,655,264	( 0)	( 1,118,229,355)	( 159,425,909)
合 計	1,301,655,264	( 24,000,000)	( 1,118,229,355)	( 159,425,909)

- 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	610,464,961	264,767,890
建物附属設備	494,926,915	435,302,896	59,624,019
構築物	77,173,490	57,483,981	19,689,509
車両運搬具	5,775,416	5,775,412	4
什器備品	141,582,112	125,375,509	16,206,603
ソフトウェア	3,567,500	2,801,000	766,500
合 計	1,598,258,284	1,237,203,759	361,054,525

- 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

その他の固定資産

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	159,425,909
② 退職給付引当金(①)	159,425,909

### (3)退職給付費用に関する事項

単位:円

① 勤務費用	△ 13,073,866
② 退職給付費用(①)	△ 13,073,866

### (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	38,004,775	39,760,741	△ 1,755,966
建物附属設備	8,363,285	9,851,761	△ 1,488,476
構築物	2,757,291	3,323,045	△ 565,754
什器備品	2,388,978	2,625,043	△ 236,065
ソフトウェア	112,965	205,875	△ 92,910
合 計	51,627,294	55,766,465	△ 4,139,171

## 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	561,100	680,467	0	561,100	680,467
退職給付引当金	147,169,621	12,539,098	282,810	0	159,425,909