

# 貸借対照表

平成28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	183,362,871	153,751,173	29,611,698
売掛金	85,897,968	61,168,245	24,729,723
貸倒引当金	△ 958,000	△ 680,467	△ 277,533
商品	195,719,502	190,239,366	5,480,136
貯蔵品	193,142	162,146	30,996
未収金	0	817,600	△ 817,600
立替金	142,814	138,226	4,588
仮払金	129,700	132,740	△ 3,040
流動資産合計	464,487,997	405,729,029	58,758,968
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	1,100,000,000	△ 78,000,000
企業年金積立資産	189,984,343	177,655,264	12,329,079
特定資産合計	1,211,984,343	1,277,655,264	△ 65,670,921
(3) その他固定資産			
土地	97,685,991	97,685,991	0
建物	253,108,036	264,767,890	△ 11,659,854
建物附属設備	63,857,778	59,624,019	4,233,759
構築物	16,319,549	19,689,509	△ 3,369,960
車両運搬具	4	4	0
什器備品	12,874,211	16,206,603	△ 3,332,392
保証金	11,940	11,940	0
ソフトウェア	227,500	766,500	△ 539,000
その他固定資産合計	444,085,009	458,752,456	△ 14,667,447
固定資産合計	1,680,069,352	1,760,407,720	△ 80,338,368
資産合計	2,144,557,349	2,166,136,749	△ 21,579,400

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	31,833,488	21,302,138	10,531,350
未払金	16,279,254	15,357,304	921,950
前受金	4,515,740	5,096,278	△ 580,538
職員預り金	7,528,934	6,802,778	726,156
預り金	71,600	150,000	△ 78,400
仮受金	126,690	21,200	105,490
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税	8,204,127	6,381,729	1,822,398
流動負債合計	68,629,833	55,181,427	13,448,406
<b>2 固定負債</b>			
長期未払金	4,944,240	7,769,520	△ 2,825,280
退職給付引当金	169,862,315	159,425,909	10,436,406
固定負債合計	174,806,555	167,195,429	7,611,126
負債合計	243,436,388	222,376,856	21,059,532
<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>			
一般正味財産	1,877,120,961	1,919,759,893	△ 42,638,932
(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)	( 1,042,122,028 )	( 1,118,229,355 )	△ 76,107,327 )
正味財産合計	1,901,120,961	1,943,759,893	△ 42,638,932
負債及び正味財産合計	2,144,557,349	2,166,136,749	△ 21,579,400

# 正味財産増減計算書

平成28年1月1日から平成28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	( 118,080 )	( 204,000 )	△ 85,920
受取会費	( 36,000,000 )	( 37,577,400 )	△ 1,577,400
事業収益	( 560,332,021 )	( 530,442,390 )	29,889,631
出版事業収益	285,365,790	259,470,100	25,895,690
業務事業収益	274,966,231	270,972,290	3,993,941
雑収益	( 9,307,922 )	( 11,374,972 )	△ 2,067,050
受取利息	4,860,888	5,197,412	△ 336,524
雑収益	4,447,034	6,177,560	△ 1,730,526
引当金戻入益	( 680,467 )	( 561,100 )	( 119,367 )
貸倒引当金戻入益	680,467	561,100	119,367
経常収益計	606,438,490	580,159,862	26,278,628
(2) 経常費用			
① 事業費	( 595,470,762 )	( 617,684,166 )	△ 22,213,404
期首棚卸高	190,239,366	173,120,954	17,118,412
出版原価	98,350,137	116,990,039	△ 18,639,902
業務原価	127,497,738	129,728,164	△ 2,230,426
期末棚卸高	△ 195,719,502	△ 190,239,366	△ 5,480,136
本俸・諸手当	185,452,663	174,874,356	10,578,307
退職給付費用	14,764,169	12,315,093	2,449,076
雑給	2,545,663	3,090,663	△ 545,000
法定福利費	28,439,259	27,661,705	777,554
通信費	1,192,459	2,043,198	△ 850,739
水道光熱費	15,746,287	18,113,390	△ 2,367,103
賃借料	39,501,181	38,578,089	923,092
保守修繕費	8,600,875	8,532,618	68,257
消耗品費	4,431,713	4,529,727	△ 98,014
旅費交通費	64,255	46,862	17,393

単位:円

科 目	当年度	前年度	増減
洗濯費	4,173,746	4,128,979	44,767
図書費	416,275	440,325	△ 24,050
車両経費	129,702	216,804	△ 87,102
支払手数料	3,271,058	34,370,117	△ 31,099,059
福利厚生費	370,433	360,996	9,437
支払保険料	770,160	930,485	△ 160,325
広告宣伝費	6,210,524	6,349,759	△ 139,235
環境衛生整備費	7,365,325	4,878,236	2,487,089
公租公課	5,448,138	5,008,744	439,394
委託料	14,989,000	8,459,400	6,529,600
雑費	440,154	463,530	△ 23,376
貸倒引当金繰入額	958,000	680,467	277,533
減価償却額	29,821,984	32,010,832	△ 2,188,848
② 管理費	( 53,359,435 )	( 53,235,328 )	( 124,107 )
会報発行費	18,209,580	20,320,896	△ 2,111,316
本俸・諸手当	14,859,765	14,749,301	110,464
退職給付費用	2,355,067	758,773	1,596,294
法定福利費	2,213,910	2,279,577	△ 65,667
会議費	696,573	661,427	35,146
通信費	470,842	489,109	△ 18,267
水道光熱費	798,273	924,275	△ 126,002
賃借料	2,150,540	2,094,992	55,548
保守修繕費	483,923	483,951	△ 28
消耗品費	624,527	522,514	102,013
旅費交通費	328,124	305,079	23,045
図書費	107,202	112,589	△ 5,387
支払手数料	1,925,070	1,500,000	425,070
福利厚生費	15,932	12,387	3,545
支払保険料	19,230	18,545	685
慶弔費	368,000	404,000	△ 36,000
広告宣伝費	578,703	676,952	△ 98,249

単位:円

科 目	当年度	前年度	増減
接待交際費	33,957	37,457	△ 3,500
環境衛生整備費	234,079	147,179	86,900
公租公課	2,913,894	2,909,416	4,478
委託料	711,000	432,600	278,400
雑費	2,194,076	2,187,851	6,225
減価償却額	1,067,168	1,206,458	△ 139,290
経常費用計	648,830,197	670,919,494	△ 22,089,297
当期経常増減額	△ 42,391,707	△ 90,759,632	48,367,925
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	177,225	52,516	124,709
経常外費用計	177,225	52,516	124,709
当期経常外増減額	△ 177,225	△ 52,516	△ 124,709
税引前当期一般正味財産増減額	△ 42,568,932	△ 90,812,148	48,243,216
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	△ 42,638,932	△ 90,882,148	48,243,216
一般正味財産期首残高	1,919,759,893	2,010,642,041	△ 90,882,148
一般正味財産期末残高	1,877,120,961	1,919,759,893	△ 42,638,932
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	1,901,120,961	1,943,759,893	△ 42,638,932

# 正味財産増減計算書内訳表

平成28年1月1日から平成28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							( 118,080 )		( 118,080 )
受取会費							( 36,000,000 )		( 36,000,000 )
事業収益	( 26,469,108 )	( 4,714,791 )	( 31,183,899 )	( 258,896,682 )	( 270,251,440 )	( 529,148,122 )			( 560,332,021 )
出版事業収益	26,469,108		26,469,108	258,896,682		258,896,682			285,365,790
業務事業収益		4,714,791	4,714,791		270,251,440	270,251,440			274,966,231
雑収益	( 32,060 )	( 0 )	( 32,060 )	( 2,879,596 )	( 276,498 )	( 3,156,094 )	( 6,119,768 )		( 9,307,922 )
受取利息			0	10,880	10,471	21,351	4,839,537		4,860,888
雑収益	32,060		32,060	2,868,716	266,027	3,134,743	1,280,231		4,447,034
引当金戻入益	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 626,467 )	( 54,000 )	( 680,467 )	( 0 )		( 680,467 )
貸倒引当金戻入益			0	626,467	54,000	680,467			680,467
経常収益計	26,501,168	4,714,791	31,215,959	262,402,745	270,581,938	532,984,683	42,237,848	0	606,438,490
(2) 経常費用									
①事業費	( 39,769,304 )	( 39,480,940 )	( 79,250,244 )	( 176,412,572 )	( 339,807,946 )	( 516,220,518 )			( 595,470,762 )
期首棚卸高	4,581,388		4,581,388	183,047,584	2,610,394	185,657,978			190,239,366
出版原価	22,159,320		22,159,320	76,190,817		76,190,817			98,350,137
業務原価		1,961,308	1,961,308		125,536,430	125,536,430			127,497,738
期末棚卸高	△ 4,657,394		△ 4,657,394	△ 188,469,265	△ 2,592,843	△ 191,062,108			△ 195,719,502
本俸・諸手当	8,971,593	18,846,306	27,817,899	50,839,029	106,795,735	157,634,764			185,452,663
退職給付費用	893,731	1,320,895	2,214,626	5,064,474	7,485,069	12,549,543			14,764,169
雑給			0	2,545,663		2,545,663			2,545,663
法定福利費	1,355,619	2,910,270	4,265,889	7,681,843	16,491,527	24,173,370			28,439,259
通信費	142,192	37,135	179,327	804,223	208,909	1,013,132			1,192,459
水道光熱費	565,826	1,756,205	2,322,031	3,046,698	10,377,558	13,424,256			15,746,287
賃借料	1,252,209	4,542,220	5,794,429	6,777,198	26,929,554	33,706,752			39,501,181
保守修繕費	711,189	578,943	1,290,132	4,030,070	3,280,673	7,310,743			8,600,875

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	129,245	535,512	664,757	732,387	3,034,569	3,766,956			4,431,713
旅費交通費	8,101	1,280	9,381	45,906	8,968	54,874			64,255
洗濯費		626,062	626,062		3,547,684	3,547,684			4,173,746
図書費	25,038	37,404	62,442	141,879	211,954	353,833			416,275
車両経費			0	129,702		129,702			129,702
支払手数料	119,065		119,065	3,151,993		3,151,993			3,271,058
福利厚生費	8,466	47,099	55,565	47,975	266,893	314,868			370,433
支払保険料	55,931	59,593	115,524	316,941	337,695	654,636			770,160
広告宣伝費	647,047	284,532	931,579	3,666,597	1,612,348	5,278,945			6,210,524
環境衛生整備費	133,425	971,374	1,104,799	756,075	5,504,451	6,260,526			7,365,325
公租公課	324,083	493,137	817,220	1,836,476	2,794,442	4,630,918			5,448,138
委託料	627,270	1,621,080	2,248,350	3,554,530	9,186,120	12,740,650			14,989,000
雑費	44,718	48,530	93,248	71,902	275,004	346,906			440,154
貸倒引当金繰入額			0	931,500	26,500	958,000			958,000
減価償却額	1,671,242	2,802,055	4,473,297	9,470,375	15,878,312	25,348,687			29,821,984
②管理費							( 53,359,435 )	(	53,359,435 )
会報発行費							18,209,580		18,209,580
本俸・諸手当							14,859,765		14,859,765
退職給付費用							2,355,067		2,355,067
法定福利費							2,213,910		2,213,910
会議費							696,573		696,573
通信費							470,842		470,842
水道光熱費							798,273		798,273
賃借料							2,150,540		2,150,540
保守修繕費							483,923		483,923
消耗品費							624,527		624,527
旅費交通費							328,124		328,124
図書費							107,202		107,202
支払手数料							1,925,070		1,925,070
福利厚生費							15,932		15,932
支払保険料							19,230		19,230

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							368,000		368,000
広告宣伝費							578,703		578,703
接待交際費							33,957		33,957
環境衛生整備費							234,079		234,079
公租公課							2,913,894		2,913,894
委託料							711,000		711,000
雑費							2,194,076		2,194,076
減価償却額							1,067,168		1,067,168
経常費用計	39,769,304	39,480,940	79,250,244	176,412,572	339,807,946	516,220,518	53,359,435	0	648,830,197
当期経常増減額	△ 13,268,136	△ 34,766,149	△ 48,034,285	85,990,173	△ 69,226,008	16,764,165	△ 11,121,587	0	△ 42,391,707
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	5,051	20,204	25,255	28,621	114,488	143,109	8,861		177,225
経常外費用計	5,051	20,204	25,255	28,621	114,488	143,109	8,861	0	177,225
当期経常外増減額	△ 5,051	△ 20,204	△ 25,255	△ 28,621	△ 114,488	△ 143,109	△ 8,861	0	△ 177,225
税引前当期一般正味財産増減額	△ 13,273,187	△ 34,786,353	△ 48,059,540	85,961,552	△ 69,340,496	16,621,056	△ 11,130,448	0	△ 42,568,932
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	△ 13,273,187	△ 34,786,353	△ 48,059,540	85,926,552	△ 69,375,496	16,551,056	△ 11,130,448	0	△ 42,638,932
一般正味財産期首残高									1,919,759,893
一般正味財産期末残高									1,877,120,961
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									1,901,120,961



## 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	1,100,000,000	0	78,000,000	1,022,000,000
企業年金積立資産	177,655,264	13,250,363	921,284	189,984,343
小 計	1,277,655,264	13,250,363	78,921,284	1,211,984,343
合 計	1,301,655,264	13,250,363	78,921,284	1,235,984,343

- 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	189,984,343	( 0)	( 20,122,028)	( 169,862,315)
小 計	1,211,984,343	( 0)	( 1,042,122,028)	( 169,862,315)
合 計	1,235,984,343	( 24,000,000)	( 1,042,122,028)	( 169,862,315)

- 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	622,124,815	253,108,036
建物附属設備	509,776,915	445,919,137	63,857,778
構築物	77,173,490	60,853,941	16,319,549
車両運搬具	5,775,416	5,775,412	4
什器備品	141,642,042	128,767,831	12,874,211
ソフトウェア	3,567,500	3,340,000	227,500
合 計	1,613,168,214	1,266,781,136	346,387,078

- 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	169,862,315
② 退職給付引当金(①)	169,862,315

(3)退職給付費用に関する事項

単位:円

① 勤務費用	△ 17,119,236
② 退職給付費用(①)	△ 17,119,236

(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	36,327,292	38,004,775	△ 1,677,483
建物附属設備	9,025,823	8,363,285	662,538
構築物	2,284,942	2,757,291	△ 472,349
什器備品	1,894,770	2,388,978	△ 494,208
ソフトウェア	34,125	112,965	△ 78,840
合 計	49,566,952	51,627,294	△ 2,060,342

## 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	680,467	958,000	0	680,467	958,000
退職給付引当金	159,425,909	12,666,646	2,230,240	0	169,862,315