

貸借対照表

令和2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	169,409,261	154,483,331	14,925,930
売掛金	36,654,851	49,026,263	△ 12,371,412
貸倒引当金	△ 391,300	△ 536,200	144,900
商品	183,644,528	184,503,934	△ 859,406
貯蔵品	4,754,526	421,529	4,332,997
未収金	0	696,000	△ 696,000
立替金	0	164,967	△ 164,967
仮払金	69,900	90,290	△ 20,390
流動資産合計	394,141,766	388,850,114	5,291,652
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	952,000,000	1,022,000,000	△ 70,000,000
企業年金積立資産	224,956,374	206,340,885	18,615,489
特定資産合計	1,176,956,374	1,228,340,885	△ 51,384,511
(3) その他固定資産			
土地	97,685,991	97,685,991	0
建物	224,265,089	234,265,092	△ 10,000,003
建物附属設備	36,377,097	43,293,892	△ 6,916,795
構築物	7,480,781	9,218,234	△ 1,737,453
車両運搬具	2	2	0
什器備品	2,573,350	2,102,269	471,081
ソフトウェア	790,067	1,128,667	△ 338,600
長期前払費用	1,080,036	1,440,048	△ 360,012
その他固定資産合計	370,252,413	389,134,195	△ 18,881,782
固定資産合計	1,571,208,787	1,641,475,080	△ 70,266,293
資産合計	1,965,350,553	2,030,325,194	△ 64,974,641

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	8,765,286	12,722,599	△ 3,957,313
未払金	8,376,454	11,869,506	△ 3,493,052
前受金	4,164,484	3,816,188	348,296
職員預り金	6,465,655	7,089,210	△ 623,555
預り金	11,400	50,000	△ 38,600
仮受金	46,750	54,600	△ 7,850
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	4,194,961	8,714,945	△ 4,519,984
流動負債合計	32,094,990	44,387,048	△ 12,292,058
2 固定負債			
退職給付引当金	199,365,417	184,612,441	14,752,976
固定負債合計	199,365,417	184,612,441	14,752,976
負債合計	231,460,407	228,999,489	2,460,918
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	1,709,890,146	1,777,325,705	△ 67,435,559
(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)	(977,590,957)	(1,043,728,444)	(△ 66,137,487)
正味財産合計	1,733,890,146	1,801,325,705	△ 67,435,559
負債及び正味財産合計	1,965,350,553	2,030,325,194	△ 64,974,641

正味財産増減計算書

令和2年1月1日から令和2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	(29,755,650)	(31,119,150)	△ 1,363,500
事業収益	(376,066,019)	(508,730,981)	△ 132,664,962
出版事業収益	276,595,695	248,276,396	28,319,299
業務事業収益	99,470,324	260,454,585	△ 160,984,261
雑収益	(16,480,857)	(8,997,185)	(7,483,672)
受取利息	4,373,298	4,018,851	354,447
雑収益	12,107,559	4,978,334	7,129,225
引当金戻入益	(536,200)	(635,000)	△ 98,800
貸倒引当金戻入益	536,200	635,000	△ 98,800
経常収益計	422,925,126	549,568,716	△ 126,643,590
(2) 経常費用			
① 事業費	(440,101,950)	(515,972,431)	△ 75,870,481
期首棚卸高	184,503,934	179,737,781	4,766,153
出版原価	58,488,195	64,009,798	△ 5,521,603
業務原価	55,867,403	118,687,742	△ 62,820,339
期末棚卸高	△ 183,644,528	△ 184,503,934	859,406
本俸・諸手当	163,841,244	161,534,467	2,306,777
退職給付費用	13,033,599	13,850,989	△ 817,390
雑給	2,528,929	3,363,036	△ 834,107
法定福利費	26,968,898	26,353,945	614,953
通信費	1,325,920	1,068,247	257,673
水道光熱費	11,191,703	15,498,807	△ 4,307,104
賃借料	46,968,699	45,056,906	1,911,793
保守修繕費	7,301,133	9,312,867	△ 2,011,734
消耗品費	3,807,685	7,215,487	△ 3,407,802
旅費交通費	62,827	88,028	△ 25,201

単位:円

科 目	当年度	前年度	増減
洗濯費	1,350,379	3,424,037	△ 2,073,658
図書費	254,667	276,951	△ 22,284
車両経費	42,143	117,142	△ 74,999
支払手数料	5,388,623	4,295,096	1,093,527
福利厚生費	176,782	373,999	△ 197,217
支払保険料	452,000	865,908	△ 413,908
広告宣伝費	6,217,562	5,009,757	1,207,805
接待交際費	12,782	5,200	7,582
環境衛生整備費	3,135,510	5,441,973	△ 2,306,463
公租公課	3,764,515	3,830,700	△ 66,185
委託料	6,270,600	7,045,800	△ 775,200
雑費	509,139	494,362	14,777
貸倒引当金繰入額	391,300	536,200	△ 144,900
減価償却額	19,890,307	22,981,140	△ 3,090,833
② 管理費	(49,977,732)	(51,260,142)	(△ 1,282,410)
会報発行費	16,377,338	17,352,475	△ 975,137
本俸・諸手当	16,359,915	15,643,072	716,843
退職給付費用	1,719,377	1,348,617	370,760
法定福利費	2,571,968	2,416,989	154,979
会議費	214,829	592,772	△ 377,943
通信費	310,036	410,242	△ 100,206
水道光熱費	558,257	777,151	△ 218,894
賃借料	2,400,514	2,344,824	55,690
保守修繕費	503,025	556,574	△ 53,549
消耗品費	260,337	413,276	△ 152,939
旅費交通費	241,448	344,364	△ 102,916
図書費	63,909	62,621	1,288
支払手数料	1,501,200	1,500,000	1,200
福利厚生費	14,171	16,538	△ 2,367
支払保険料	7,912	21,304	△ 13,392
慶弔費	220,000	342,000	△ 122,000
広告宣伝費	355,602	871,325	△ 515,723

単位:円

科 目	当年度	前年度	増減
接待交際費	40,497	25,794	14,703
環境衛生整備費	108,016	171,351	△ 63,335
公租公課	2,577,213	2,467,706	109,507
委託料	317,400	358,200	△ 40,800
雑費	2,473,108	2,386,154	86,954
減価償却額	781,660	836,793	△ 55,133
経常費用計	490,079,682	567,232,573	△ 77,152,891
当期経常増減額	△ 67,154,556	△ 17,663,857	△ 49,490,699
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	211,003	0	211,003
経常外費用計	211,003	0	211,003
当期経常外増減額	△ 211,003	0	△ 211,003
税引前当期一般正味財産増減額	△ 67,365,559	△ 17,663,857	△ 49,701,702
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	△ 67,435,559	△ 17,733,857	△ 49,701,702
一般正味財産期首残高	1,777,325,705	1,795,059,562	△ 17,733,857
一般正味財産期末残高	1,709,890,146	1,777,325,705	△ 67,435,559
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	1,733,890,146	1,801,325,705	△ 67,435,559

正味財産増減計算書内訳表

令和2年1月1日から令和2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							(29,755,650)		(29,755,650)
事業収益	(23,203,961)	(1,764,004)	(24,967,965)	(253,391,734)	(97,706,320)	(351,098,054)			(376,066,019)
出版事業収益	23,203,961		23,203,961	253,391,734		253,391,734			276,595,695
業務事業収益		1,764,004	1,764,004		97,706,320	97,706,320			99,470,324
雑収益	(181,700)	(660,000)	(841,700)	(4,030,758)	(6,342,541)	(10,373,299)	(5,265,858)		(16,480,857)
受取利息			0	1,276	469	1,745	4,371,553		4,373,298
雑収益	181,700	660,000	841,700	4,029,482	6,342,072	10,371,554	894,305		12,107,559
引当金戻入益	(0)	(0)	(0)	(505,500)	(30,700)	(536,200)	(0)		(536,200)
貸倒引当金戻入益			0	505,500	30,700	536,200			536,200
経常収益計	23,385,661	2,424,004	25,809,665	257,927,992	104,079,561	362,007,553	35,107,908	0	422,925,126
(2) 経常費用									
①事業費	(31,982,854)	(33,085,246)	(65,068,100)	(135,436,503)	(239,597,347)	(375,033,850)			(440,101,950)
期首棚卸高			0	181,735,483	2,768,451	184,503,934			184,503,934
出版原価	16,636,756		16,636,756	41,851,439		41,851,439			58,488,195
業務原価		916,264	916,264		54,951,139	54,951,139			55,867,403
期末棚卸高			0	△ 181,678,553	△ 1,965,975	△ 183,644,528			△ 183,644,528
本俸・諸手当	8,230,331	16,345,855	24,576,186	46,638,544	92,626,514	139,265,058			163,841,244
退職給付費用	647,709	1,307,331	1,955,040	3,670,350	7,408,209	11,078,559			13,033,599
雑給			0	2,528,929		2,528,929			2,528,929
法定福利費	1,327,850	2,717,485	4,045,335	7,524,487	15,399,076	22,923,563			26,968,898
通信費	127,364	71,952	199,316	720,301	406,303	1,126,604			1,325,920
水道光熱費	422,679	1,228,165	1,650,844	2,283,527	7,257,332	9,540,859			11,191,703
賃借料	1,562,530	5,365,249	6,927,779	8,384,202	31,656,718	40,040,920			46,968,699
保守修繕費	564,524	530,646	1,095,170	3,198,968	3,006,995	6,205,963			7,301,133

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	103,019	468,134	571,153	583,776	2,652,756	3,236,532			3,807,685
旅費交通費	4,372	5,051	9,423	24,777	28,627	53,404			62,827
洗濯費		202,557	202,557		1,147,822	1,147,822			1,350,379
図書費	20,712	17,488	38,200	117,369	99,098	216,467			254,667
車両経費			0	42,143		42,143			42,143
支払手数料	97,789	51,904	149,693	4,944,808	294,122	5,238,930			5,388,623
福利厚生費	8,890	17,628	26,518	50,378	99,886	150,264			176,782
支払保険料	34,777	33,024	67,801	197,066	187,133	384,199			452,000
広告宣伝費	706,587	226,047	932,634	4,003,993	1,280,935	5,284,928			6,217,562
接待交際費		1,917	1,917		10,865	10,865			12,782
環境衛生整備費	61,569	408,757	470,326	348,892	2,316,292	2,665,184			3,135,510
公租公課	200,692	363,985	564,677	1,137,261	2,062,577	3,199,838			3,764,515
委託料	216,918	723,672	940,590	1,229,202	4,100,808	5,330,010			6,270,600
雑費	61,592	44,784	106,376	148,988	253,775	402,763			509,139
貸倒引当金繰入額			0	388,400	2,900	391,300			391,300
減価償却額	946,194	2,037,351	2,983,545	5,361,773	11,544,989	16,906,762			19,890,307
②管理費							(49,977,732)		(49,977,732)
会報発行費							16,377,338		16,377,338
本俸・諸手当							16,359,915		16,359,915
退職給付費用							1,719,377		1,719,377
法定福利費							2,571,968		2,571,968
会議費							214,829		214,829
通信費							310,036		310,036
水道光熱費							558,257		558,257
賃借料							2,400,514		2,400,514
保守修繕費							503,025		503,025
消耗品費							260,337		260,337
旅費交通費							241,448		241,448
図書費							63,909		63,909
支払手数料							1,501,200		1,501,200
福利厚生費							14,171		14,171
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							220,000		220,000
広告宣伝費							355,602		355,602
接待交際費							40,497		40,497
環境衛生整備費							108,016		108,016
公租公課							2,577,213		2,577,213
委託料							317,400		317,400
雑費							2,473,108		2,473,108
減価償却額							781,660		781,660
経常費用計	31,982,854	33,085,246	65,068,100	135,436,503	239,597,347	375,033,850	49,977,732	0	490,079,682
当期経常増減額	△ 8,597,193	△ 30,661,242	△ 39,258,435	122,491,489	△ 135,517,786	△ 13,026,297	△ 14,869,824	0	△ 67,154,556
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	6,014	24,054	30,068	34,077	136,308	170,385	10,550		211,003
経常外費用計	6,014	24,054	30,068	34,077	136,308	170,385	10,550	0	211,003
当期経常外増減額	△ 6,014	△ 24,054	△ 30,068	△ 34,077	△ 136,308	△ 170,385	△ 10,550	0	△ 211,003
税引前当期一般正味財産増減額	△ 8,603,207	△ 30,685,296	△ 39,288,503	122,457,412	△ 135,654,094	△ 13,196,682	△ 14,880,374	0	△ 67,365,559
法人税、住民税及び事業税			0	35,000	35,000	70,000			70,000
当期一般正味財産増減額	△ 8,603,207	△ 30,685,296	△ 39,288,503	122,422,412	△ 135,689,094	△ 13,266,682	△ 14,880,374	0	△ 67,435,559
一般正味財産期首残高									1,777,325,705
一般正味財産期末残高									1,709,890,146
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									1,733,890,146

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	1,022,000,000	0	70,000,000	952,000,000
企業年金積立資産	206,340,885	19,658,568	1,043,079	224,956,374
小計	1,228,340,885	19,658,568	71,043,079	1,176,956,374
合計	1,252,340,885	19,658,568	71,043,079	1,200,956,374

- 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	952,000,000	(0)	(952,000,000)	—
企業年金積立資産	224,956,374	(0)	(25,590,957)	(199,365,417)
小 計	1,176,956,374	(0)	(977,590,957)	(199,365,417)
合 計	1,200,956,374	(24,000,000)	(977,590,957)	(199,365,417)

- 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	664,728,762	224,265,089
建物附属設備	513,017,915	476,640,818	36,377,097
構築物	77,173,490	69,692,709	7,480,781
車両運搬具	2,700,000	2,699,998	2
什器備品	130,337,909	127,764,559	2,573,350
ソフトウェア	3,753,000	2,962,933	790,067
合 計	1,615,976,165	1,344,489,779	271,486,386

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	199,365,417
② 退職給付引当金(①)	199,365,417

(3)退職給付費用に関する事項

単位:円

① 勤務費用	△ 14,752,976
② 退職給付費用(①)	△ 14,752,976

(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	32,129,670	33,566,654	△ 1,436,984
建物附属設備	5,191,591	6,168,642	△ 977,051
構築物	1,047,377	1,290,655	△ 243,278
什器備品	357,641	285,172	72,469
ソフトウェア	110,609	158,013	△ 47,404
合 計	38,836,888	41,469,136	△ 2,632,248

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	536,200	391,300	0	536,200	391,300
退職給付引当金	184,612,441	14,752,976	0	0	199,365,417