

平成 28 年度収支報告書及び財産目録

貸借対照表

平成29年3月31日現在

(第26期)

(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	1,821,542	888,077	933,465
普通預金	64,460,748	38,633,649	25,827,099
定期預金	0	50,000,000	△ 50,000,000
郵便振替	242,581	340,067	△ 97,486
未収金	127,647,181	83,139,227	44,507,954
前払金	2,226,253	2,431,234	△ 204,981
立替金	114,737	0	114,737
流動資産合計	196,513,042	175,432,254	21,080,788
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産定期預金	300,000,000	300,000,000	0
基本財産合計	300,000,000	300,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	12,825,062	13,666,762	△ 841,700
積立特定資産	203,000,000	200,000,000	3,000,000
アドバイザーテキスト制作積立資産	3,000,000	0	3,000,000
会館建設特定積立資産	200,000,000	200,000,000	0
特定資産合計	215,825,062	213,666,762	2,158,300
(3) その他固定資産			
什器備品	0	0	0
電話加入権	20,000	20,000	0
借室敷金	6,776,616	6,776,616	0
保証金	200,000	0	200,000
その他固定資産合計	6,996,616	6,796,616	200,000
固定資産合計	522,821,678	520,463,378	2,358,300
資産合計	719,334,720	695,895,632	23,439,088
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	52,480,650	22,723,097	29,757,553
前受金	0	259,200	△ 259,200
預り金	253,963	472,950	△ 218,987
流動負債合計	52,734,613	23,455,247	29,279,366
2 固定負債			
アドバイザーテキスト制作引当金	3,000,000	0	3,000,000
退職給付引当金	12,825,062	13,666,762	△ 841,700
固定負債合計	15,825,062	13,666,762	2,158,300
負債合計	68,559,675	37,122,009	31,437,666
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
基本財産特定定期預金	300,000,000	300,000,000	0
指定正味財産合計	300,000,000	300,000,000	0
2 一般正味財産	350,775,045	358,773,623	△ 7,998,578
正味財産合計	650,775,045	658,773,623	△ 7,998,578
負債及び正味財産合計	719,334,720	695,895,632	23,439,088

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から 平成29年3月31日まで
(第26期)

(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	30,000	80,382	△ 50,382
三菱東京UFJ銀行基本財産運用利息	10,000	25,068	△ 15,068
三井住友銀行基本財産運用利息	10,000	25,068	△ 15,068
りそな銀行基本財産運用利息	10,000	30,246	△ 20,246
特定資産運用益	21,793	63,421	△ 41,628
会館建設他特定資産受取利息	21,793	63,421	△ 41,628
受取入会金	40,000	10,000	30,000
賛助受取入会金	40,000	10,000	30,000
受取会費	53,650,000	55,200,000	△ 1,550,000
賛助会員受取会費	53,650,000	55,200,000	△ 1,550,000
事業収益	300,520,759	230,798,848	69,721,911
生涯学習事業収益	12,652,728	12,461,400	191,328
読書アドバイザー受講料収益	5,768,000	5,827,800	△ 59,800
読書アドバイザー修了生受講料収益	12,000	0	12,000
読みきかせ講習会受講料収益	3,484,000	3,633,630	△ 149,630
辞書を読む等収益	3,388,728	2,999,970	388,758
調査研究事業収益	0	0	0
文字活字文化研究事業収益	0	0	0
情報提供事業収益	40,122,992	41,148,231	△ 1,025,239
機関誌購読料収益	40,122,992	41,148,231	△ 1,025,239
交流協力事業収益	1,151,326	1,471,233	△ 319,907
上野の森親子フェスタ事業収益	0	0	0
書店大商談会事業収益	1,134,586	1,444,233	△ 309,647
震災復興支援事業収益	16,740	27,000	△ 10,260
その他受託事業・業務協力事業収入	246,593,713	175,717,984	70,875,729
読書普及事業収益	12,236,708	12,461,279	△ 224,571
住友生命受託事業収益	6,156,000	9,720,000	△ 3,564,000
赤ちゃん本舗受託事業収益	0	2,324,160	△ 2,324,160
朝日新聞受託事業収益	10,802,920	11,030,348	△ 227,428
造本コンクール受託事業収益	5,528,929	5,772,581	△ 243,652
生命保険協会受託事業収益	25,340,925	24,668,387	672,538
活字文化推進活動受託事業収益	0	1,513,551	△ 1,513,551
翻訳出版受託事業収益	184,799,687	107,309,012	77,490,675
ジャパンライブラリー関連事業収益	1,728,544	918,666	809,878
受取補助金等	11,734,326	13,749,621	△ 2,015,295
受取国庫受託金、受取特殊法人助成金	11,734,326	13,749,621	△ 2,015,295
子どもゆめ基金助成金	11,734,326	13,749,621	△ 2,015,295
受取寄付金	3,500,000	3,500,000	0
会員受取寄付金	3,500,000	3,500,000	0
雑収益	83,046	89,218	△ 6,172
受取利息	8,136	27,996	△ 19,860
運営預金受取利息	8,136	27,996	△ 19,860
雑 収 益	74,910	61,222	13,688
経常収益計	369,579,924	303,491,490	66,088,434

(単位 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 経常費用			
事業費	370,750,774	303,950,494	△ 66,800,280
生涯学習事業費	78,861,735	76,682,561	△ 2,179,174
アドバイザーテキスト制作事業費	3,305,771	0	△ 3,305,771
アドバイザー養成講座事業費	6,542,080	10,696,745	4,154,665
読書アドバイザークラブ人件費	1,282,335	968,550	△ 313,785
読みきかせ講習会事業費	33,413,550	34,803,883	1,390,333
辞書を読む等事業費	19,885,595	15,647,146	△ 4,238,449
管理費関係分生涯学習事業費	14,432,404	14,566,237	133,833
調査研究事業費	22,424,215	16,926,852	△ 5,497,363
文字活字文化研究事業費	0	0	0
書店活性化・デジタル化研究事業費	43,200	107,390	64,190
関係機関等との協力事業費	14,445,108	9,060,754	△ 5,384,354
管理費関係分調査研究事業費	7,935,907	7,758,708	△ 177,199
情報提供事業費	59,750,830	61,882,233	2,131,403
会報制作発送費	404,355	408,093	3,738
ホームページ運用費	1,819,467	2,024,283	204,816
機関誌制作発送費	43,608,618	45,504,788	1,896,170
管理費関係分情報提供事業費	13,918,390	13,945,069	26,679
交流協力事業費	34,058,510	30,482,829	△ 3,575,681
地域読書環境整備事業費	8,886,102	6,378,558	△ 2,507,544
上野の森親子フェスタ事業費	647,768	125,740	△ 522,028
震災復興支援事業費	71,673	1,205,238	1,133,565
書店大商談会事業費	8,445,836	6,684,220	△ 1,761,616
管理費関係分交流協力事業費	16,007,131	16,089,073	81,942
受託協力事業費	175,655,484	117,976,019	△ 57,679,465
読書普及協力事業費	7,192,100	8,063,984	871,884
住友生命受託事業費	2,556,892	3,676,757	1,119,865
赤ちゃん本舗受託事業費	0	571,213	571,213
朝日新聞受託事業費	2,791,516	2,794,224	2,708
造本コンクール受託事業費	4,734,934	4,975,908	240,974
生命保険協会受託事業費	4,378,763	3,912,591	△ 466,172
活字受託事業費	0	875,492	875,492
翻訳出版受託事業費	142,822,703	82,462,432	△ 60,360,271
ジャパンライブラリー関連事業費	737,372	184,498	△ 552,874
管理費関係分受託協力事業費	10,441,204	10,458,920	17,716
管理費	6,827,728	6,873,167	45,439
給料手当	3,111,212	3,082,813	△ 28,399
役員報酬	1,240,000	1,270,000	30,000
給料手当・賞与	1,677,600	1,628,035	△ 49,565
通勤交通費	193,612	184,778	△ 8,834
退職給付費用	240,000	306,000	66,000
福利厚生費	326,988	367,673	40,685
健康保険・厚生年金保険料・その他福利費	326,988	367,673	40,685
会議費	21,261	23,569	2,308
理事会費・総会費	21,261	23,569	2,308
その他会議費	0	0	0
旅費交通費	42,813	59,673	16,860
役員旅費交通費	42,813	59,673	16,860

(単位 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
通信運搬費	177,013	176,185	△ 828
郵便料・電話料・運搬費	177,013	176,185	△ 828
消耗什器備品費	315,575	98,450	△ 217,125
消耗什器備品費	172,320	18,764	△ 153,556
事務用品費	138,395	79,686	△ 58,709
修繕費	4,860	0	△ 4,860
印刷製本費	160,746	215,857	55,111
コピー機維持費・印刷費	160,746	215,857	55,111
新聞図書費	24,899	25,158	259
新聞購読料・図書資料費	24,899	25,158	259
光熱水料費	143,897	125,397	△ 18,500
電気料・水道料	143,897	125,397	△ 18,500
賃借料	1,287,516	1,287,516	0
事務室他賃借料	1,023,180	1,023,180	0
事務室他共益費	264,336	264,336	0
リース料	138,883	105,469	△ 33,414
事務機他リース料	138,883	105,469	△ 33,414
支払手数料	176,279	195,732	19,453
振込手数料	73,994	84,427	10,433
その他手数料	102,285	111,305	9,020
租税公課	514,096	669,486	155,390
消費税	505,740	659,730	153,990
法人都民税	7,000	7,000	0
収入印紙	420	45	△ 375
利息(国税・地方税)	936	2,711	1,775
文字活字文化推進機構会費	100,000	100,000	0
雑費	46,550	34,189	△ 12,361
諸雑費	46,550	34,189	△ 12,361
経常費用計	377,578,502	310,823,661	△ 66,754,841
(3) 経常外費用			
経常外収益			
アドバイザーテキスト預金取崩収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 7,998,578	△ 7,332,171	△ 666,407
一般正味財産期首残高	358,773,623	366,105,794	△ 7,332,171
一般正味財産期末残高	350,775,045	358,773,623	△ 7,998,578
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	300,000,000	300,000,000	0
指定正味財産期末残高	300,000,000	300,000,000	0
II 正味財産期末残高	650,775,045	658,773,623	△ 7,998,578

財 産 目 録

平成29年3月31日現在

(第26期)

(単位：円)

科 目	金 額	金 額
I 資産の部		
1 流動資産		
現 金 現金手許有高	1,821,542	
普通預金 みずほ銀行九段支店	41,254,443	
普通預金 三菱東京UFJ銀行神保町支店	499,948	
普通預金 三菱東京UFJ銀行神田支店	202,036	
普通預金 三井住友銀行神田支店	238,076	
普通預金 りそな銀行九段支店	156,472	
普通預金 文化産業信用組合本店	22,109,773	
定期預金 文化産業信用組合本店	0	
郵便振替 ゆうちょ銀行	242,581	
未収金 財務諸表に対する注記5 参照	127,647,181	
前払金 4月分借室料・共益費他	2,226,253	
立替金 上野の森親子フェスタ経費	114,737	
流動資産合計		196,513,042
2 固定資産		
基本財産引当額		
定期預金 三菱東京UFJ銀行神田支店	100,000,000	
定期預金 三井住友銀行神田支店	100,000,000	
定期預金 りそな銀行九段支店	100,000,000	
基本財産合計		300,000,000
特定資産		
退職給付引当資産 文化産業信用組合本店	12,825,062	
積立特定預金	203,000,000	
会館建設引当特定預金 りそな銀行九段支店	200,000,000	
アドバイザーテキスト改訂引当特定預金 文化産業信用組合本店	3,000,000	
特定資産合計		215,825,062
その他の固定資産		
電話加入権	20,000	
借室敷金 (有) 魚亀宛	6,776,616	
保証金 日販アイ・ピー・エス	200,000	
その他の固定資産合計		6,996,616
固定資産合計		522,821,678
資 産 合 計		719,334,720
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金 翻訳出版事業に関わる翻訳・制作費他	52,480,650	
預り金 職員他に対する源泉所得税・住民税	253,963	
流動負債合計		52,734,613
2 固定負債		
退職給付引当金	12,825,062	
アドバイザーテキスト制作引当金	3,000,000	
固定負債合計		15,825,062
負債合計		68,559,675
正味財産		650,775,045

収 支 計 算 書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(第26期)

(単位 :円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
基本財産運用収入	90,000	30,000	△ 60,000	
基本財産利息収入	90,000	30,000	△ 60,000	
三菱東京UFJ銀行基本財産利息収入	30,000	10,000	△ 20,000	
三井住友銀行基本財産利息収入	30,000	10,000	△ 20,000	
りそな銀行基本財産利息収入	30,000	10,000	△ 20,000	
特定資産運用収入	80,000	21,793	△ 58,207	
会館建設他特定資産利息収入	80,000	21,793	△ 58,207	
りそな銀行他特定資産利息収入	80,000	21,793	△ 58,207	
入 会 金 収 入	50,000	40,000	△ 10,000	
賛助入会金収入	50,000	40,000	△ 10,000	4社新規加入
会 費 収 入	54,450,000	53,650,000	△ 800,000	
賛助会員会費収入	54,450,000	53,650,000	△ 800,000	269社
事 業 収 入	320,400,000	300,520,759	△ 19,879,241	
生涯学習事業収入	12,100,000	12,652,728	552,728	
アドバイザー養成講座受講料収入	5,800,000	5,768,000	△ 32,000	
アドバイザー修了生講座受講料収入	0	12,000	12,000	
読みきかせ講習会事業収入	3,600,000	3,484,000	△ 116,000	参加費
辞書を読む等事業収入	2,700,000	3,388,728	688,728	辞書を読む協賛金
調査研究事業収入	0	0	0	
情報提供事業収入	38,000,000	40,122,992	2,122,992	
機関誌購読料事業収入	38,000,000	40,122,992	2,122,992	
交流協力事業収入	26,500,000	1,151,326	△ 25,348,674	
上野の森親子フェスタ事業収入	25,000,000	0	△ 25,000,000	
書店大商談会事業収入	1,500,000	1,134,586	△ 365,414	
震災復興支援事業収入	0	16,740	16,740	
受託事業収入	243,800,000	246,593,713	2,793,713	
読書普及事業収入	12,000,000	12,236,708	236,708	
住友生命受託事業収入	6,500,000	6,156,000	△ 344,000	
朝日新聞受託事業収入	12,000,000	10,802,920	△ 1,197,080	
造本コンクール受託事業収入	5,800,000	5,528,929	△ 271,071	出品料、業務代行手数料
生命保険協会受託事業収入	26,000,000	25,340,925	△ 659,075	
活字文化推進受託収入	1,500,000	0	△ 1,500,000	
翻訳出版受託事業収入	180,000,000	184,799,687	4,799,687	事務局費、英訳、版權交渉他
ジャパンライブラリー関連事業収入	0	1,728,544	1,728,544	翻訳出版事業書籍売上
補助金収入	13,000,000	11,734,326	△ 1,265,674	
受取国庫受託金収入・受取特殊法人助成金収入	13,000,000	11,734,326	△ 1,265,674	
特殊法人助成金	13,000,000	11,734,326	△ 1,265,674	
寄付金収入	3,500,000	3,500,000	0	
会員寄付金収入	3,500,000	3,500,000	0	3会員社
雑 収 入	80,000	83,046	3,046	
受取利息収入	30,000	8,136	△ 21,864	
雑 収 入	50,000	74,910	24,910	
事業活動収入計	391,650,000	369,579,924	△ 22,070,076	

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
2事業活動支出				
事業費支出	391,255,000	368,832,474	22,422,526	
生涯学習事業費支出	76,430,000	77,475,135	△ 1,045,135	
アドバイザーテキスト制作費支出	0	305,771	△ 305,771	
アドバイザー養成講座事業費支出	9,200,000	7,928,780	1,271,220	
アドバイザー養成講座事業費	5,450,000	5,191,232	258,768	
給料手当・賞与	2,960,000	979,182	1,980,818	
退職給付費用	0	1,386,700	△ 1,386,700	
通勤交通費	90,000	0	90,000	
福利厚生費	700,000	371,666	328,334	
アドバイザー養成講座修了生講習事業費支出	0	0	0	
読書アドバイザークラブ人件費支出	1,000,000	1,282,335	△ 282,335	
読みきかせ講習会事業費支出	35,500,000	33,413,550	2,086,450	
読みきかせ講習会事業費	26,500,000	24,015,800	2,484,200	
給料手当・賞与	7,500,000	7,745,731	△ 245,731	
通勤交通費	470,000	416,060	53,940	
福利厚生費	1,030,000	1,235,959	△ 205,959	
辞書を読む等事業費支出	16,100,000	20,392,295	△ 4,292,295	
辞書を読む等事業費	7,280,000	9,863,431	△ 2,583,431	
給料手当・賞与	7,300,000	8,364,216	△ 1,064,216	
退職給付費用	0	506,700	△ 506,700	
通勤交通費	300,000	348,410	△ 48,410	
福利厚生費	1,220,000	1,309,538	△ 89,538	
管理費関係分生涯学習事業費	14,630,000	14,152,404	477,596	
調査研究事業費支出	17,820,000	22,144,215	△ 4,324,215	
書店活性化・デジタル化研究事業費支出	0	43,200	△ 43,200	
関係機関等との協力量業費支出	10,000,000	14,445,108	△ 4,445,108	
関係機関等との協力量業費	50,000	62,230	△ 12,230	
給料手当・賞与	8,550,000	12,138,555	△ 3,588,555	
通勤交通費	300,000	474,026	△ 174,026	
福利厚生費	1,100,000	1,770,297	△ 670,297	
管理費関係分調査研究事業費	7,820,000	7,655,907	164,093	
情報提供事業費支出	56,700,000	59,380,830	△ 2,680,830	
会報制作発送費支出	600,000	404,355	195,645	
ホームページ運用費支出	2,000,000	1,819,467	180,533	メールマガジン利用料他
機関誌発行事業費支出	40,000,000	43,608,618	△ 3,608,618	
機関誌発行事業費	37,800,000	39,886,608	△ 2,086,608	印刷、編集、発送運賃他
給料手当・賞与	1,800,000	3,049,213	△ 1,249,213	
通勤交通費	200,000	260,730	△ 60,730	
福利厚生費	200,000	412,067	△ 212,067	
管理費関係分情報提供事業費	14,100,000	13,548,390	551,610	
交流協力量業費支出	60,630,000	34,456,810	26,173,190	
地域読書環境整備事業費支出	9,200,000	8,886,102	313,898	
地域読書環境整備事業費	500,000	184,478	315,522	
給料手当・賞与	7,400,000	7,203,788	196,212	
通勤交通費	300,000	366,012	△ 66,012	
福利厚生費	1,000,000	1,131,824	△ 131,824	
上野の森親子フェスタ事業費支出	25,500,000	647,768	24,852,232	
書店大商談会事業費支出	8,800,000	9,214,136	△ 414,136	
書店大商談会事業費	1,600,000	974,118	625,882	
給料手当・賞与	6,200,000	6,189,031	10,969	
退職給付費用	0	768,300	△ 768,300	
通勤交通費	300,000	303,090	△ 3,090	
福利厚生費	700,000	979,597	△ 279,597	

(単位 :円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
震災復興支援事業費支出	1,000,000	71,673	928,327	
管理費関係分交流協力事業費	16,130,000	15,637,131	492,869	
受託事業費・業務協力事業費支出	179,675,000	175,375,484	4,299,516	
読書普及協力事業費支出	7,800,000	7,192,100	607,900	
住友生命受託事業費支出	2,500,000	2,556,892	△ 56,892	
朝日新聞受託事業費支出	2,500,000	2,791,516	△ 291,516	
造本コントロール受託事業費支出	5,000,000	4,734,934	265,066	
生命保険協会受託事業費支出	5,500,000	4,378,763	1,121,237	制作絵本制作、編集費他
活字文化推進活動受託事業費支出	800,000	0	800,000	
翻訳出版受託事業費支出	145,000,000	142,822,703	2,177,297	翻訳、編集、著作権料他
ジャパンライブラリー関連事業費支出	0	737,372	△ 737,372	翻訳書籍発送料他
管理費関係分受託・協力事業費	10,575,000	10,161,204	413,796	
管理費支出	7,045,000	6,587,728	457,272	
給与手当支出	3,260,000	3,111,212	148,788	
役員報酬支出	1,240,000	1,240,000	0	
給料手当・賞与支出	1,820,000	1,677,600	142,400	
通勤交通費支出	200,000	193,612	6,388	
福利厚生費支出	400,000	326,988	73,012	
健保厚年保険料・その他福利費支出	400,000	326,988	73,012	業務用飲用水代他
会議費支出	40,000	21,261	18,739	
理事会費・総会費支出	30,000	21,261	8,739	
その他会議費	10,000	0	10,000	
旅費交通費支出	60,000	42,813	17,187	
役職員交通費支出	60,000	42,813	17,187	
通信運搬費支出	180,000	177,013	2,987	
郵便料・電話料・運搬費支出	180,000	177,013	2,987	
消耗品費支出	120,000	315,575	△ 195,575	
消耗什器備品費支出	30,000	172,320	△ 142,320	
事務用品費支出	80,000	138,395	△ 58,395	
修繕費支出	10,000	4,860	5,140	
印刷製本費	230,000	160,746	69,254	
コピー機維持費・印刷費支出	230,000	160,746	69,254	
新聞図書費支出	25,000	24,899	101	
新聞図書費支出	25,000	24,899	101	
光熱水料費支出	140,000	143,897	△ 3,897	
電気料・水道料支出	140,000	143,897	△ 3,897	
賃借料支出	1,290,000	1,287,516	2,484	
賃借料支出	1,025,000	1,023,180	1,820	
賃借共益費支出	265,000	264,336	664	
リース料支出	120,000	138,883	△ 18,883	
事務機他リース料支出	120,000	138,883	△ 18,883	
支払手数料支出	210,000	176,279	33,721	
振込手数料支出	100,000	73,994	26,006	
その他支払手数料支出	110,000	102,285	7,715	
租税公課支出	820,000	514,096	305,904	
消費税・都民税・収入印紙	820,000	514,096	305,904	
文字活字文化推進機構会費支出	100,000	100,000	0	
雑費支出	50,000	46,550	3,450	
事業活動支出計	398,300,000	375,420,202	22,879,798	
事業活動収支差額	△ 6,650,000	△ 5,840,278	809,722	

(単位 :円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
特定資産取崩収入				
アドバイザーテキスト預金取崩収入	0	0	0	
退職給付引当資産取崩収入	0	2,661,700	2,661,700	
建設預金取崩収入	0	0	0	
投資活動収入計	0	2,661,700	2,661,700	
2 投資活動支出				
特定資産取得支出				
退職給付引当資産取得支出	2,400,000	1,820,000	580,000	
アドバイザーテキスト制作引当資産取得支出	3,000,000	3,000,000	0	
保証金支出	0	200,000	△ 200,000	
投資活動支出計	5,400,000	5,020,000	380,000	
投資活動収支差額	△ 5,400,000	△ 2,358,300	3,041,700	
III 予備費支出		0	0	
当期収支差額	△ 12,050,000	△ 8,198,578	3,851,422	
前期繰越収支差額	151,977,007	151,977,007	0	
次期繰越収支差額	139,927,007	143,778,429	3,851,422	

財務諸表に対する注記(第26期)

1 重要な会計方針

(1) 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。

(2) リース取引の処理方法

ファイナンス・リース取引

リース物件の所有権が借主に移転すると認められる以外のファイナンス・リース物件については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込方式によっている。

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。

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				
定期預金	300,000,000	0	0	300,000,000
小 計	300,000,000	0	0	300,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	13,666,762	1,820,000	2,661,700	12,825,062
積立特定資産	200,000,000	3,000,000	0	203,000,000
小 計	213,666,762	4,820,000	2,661,700	215,825,062
合 計	513,666,762	4,820,000	2,661,700	515,825,062

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。

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
特定資産				
退職給付引当資産	12,825,062	0	1,820,000	0
積立特定引当資産	203,000,000	0	3,000,000	0
合 計	215,825,062	0	4,820,000	0

4 その他固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

その他固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	1,260,000	1,260,000	0
電話加入権	396,204	376,204	20,000
借室敷金	6,776,616	0	6,776,616
保証金	200,000	0	200,000
合 計	8,632,820	1,636,204	6,996,616

5 債権の債権金額、当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権当期末残高
未収金			
朝日新聞受託金	1,708,267	0	1,708,267
情報提供事業収益	11,989,977	0	11,989,977
翻訳出版事業受託金	110,003,350	0	110,003,350
ジャパンライブラリー関連事業収益	126,573	0	126,573
読書普及事業受託金	1,875,014	0	1,875,014
生涯学習事業収益	1,944,000	0	1,944,000
合 計	127,647,181	0	127,647,181

財務諸表に対する注記(第26期)

6 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
助成金						
27年度沼野教授と読む世界の日本助成金	国立青少年	0	308,390	0	308,390	一般正味財産
27年度読みきかせ実践講座助成金	国立青少年	0	1,808,000	0	1,808,000	
27年度読みきかせ講習会助成金	国立青少年	0	1,808,000	0	1,808,000	
27年度辞書を読むワークショップ助成金	国立青少年	0	0	414,254	△ 414,254	
27年度辞書を読むトークショー助成金	国立青少年	0	0	244,810	△ 244,810	
28年度読みきかせ講習会助成金	国立青少年	0	2,640,000	0	2,640,000	
28年度読みきかせ実践講座助成金	国立青少年	0	2,640,000	0	2,640,000	
28年度辞書を読むトークショー助成金	国立青少年	0	888,000	0	888,000	
28年度ゆかいに漱石助成金	国立青少年	0	2,301,000	0	2,301,000	
合 計		0	12,393,390	659,064	11,734,326	

7 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	30,000
合 計	30,000

収支計算書に対する注記(第26期)

1. 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、立替金、未払金、前受金、預り金を含めている。
なお、前期末及び当期末残高は下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
現 金 預 金	89,861,793	66,524,871
未 収 金	83,139,227	127,647,181
前 払 金	2,431,234	2,226,253
立 替 金	0	114,737
合 計	175,432,254	196,513,042
未 払 金	22,723,097	52,480,650
前 受 金	259,200	0
預 り 金	472,950	253,963
合 計	23,455,247	52,734,613
次期繰越収支差額	151,977,007	143,778,429

