

# 平成29年度収支報告書及び財産目録

# 貸借対照表

平成30年3月31日現在

(第27期)

(単位 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現 金	1,536,942	1,821,542	△ 284,600
普通預金	38,581,624	64,460,748	△ 25,879,124
定期預金	0	0	0
郵便振替	371,711	242,581	129,130
未収金	116,406,397	127,647,181	△ 11,240,784
前払金	2,801,148	2,226,253	574,895
立替金	220,488	114,737	105,751
流動資産合計	159,918,310	196,513,042	△ 36,594,732
<b>2 固定資産</b>			
(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	13,657,262	12,825,062	832,200
積立特定資産	206,000,000	203,000,000	3,000,000
アドバイザーテキスト制作積立資産	6,000,000	3,000,000	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	219,657,262	215,825,062	3,832,200
(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	200,000	0
その他固定資産合計	6,996,616	6,996,616	0
固定資産合計	526,653,878	522,821,678	3,832,200
資産合計	686,572,188	719,334,720	△ 32,762,532
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金	20,107,036	52,480,650	△ 32,373,614
前受金	100,980	0	100,980
預り金	1,382,236	253,963	1,128,273
流動負債合計	21,590,252	52,734,613	△ 31,144,361
<b>2 固定負債</b>			
アドバイザーテキスト制作引当金	6,000,000	3,000,000	3,000,000
退職給付引当金	13,657,262	12,825,062	832,200
固定負債合計	19,657,262	15,825,062	3,832,200
負債合計	41,247,514	68,559,675	△ 27,312,161
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1 指定正味財産</b>			
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
<b>2 一般正味財産</b>			
正味財産合計	345,324,674	350,775,045	△ 5,450,371
負債及び正味財産合計	686,572,188	719,334,720	△ 32,762,532

# 正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(第27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	30,000	0
三菱東京UFJ銀行基本財産運用利息	10,000	10,000	0
三井住友銀行基本財産運用利息	10,000	10,000	0
りそな銀行基本財産運用利息	10,000	10,000	0
特定資産運用益	21,259	21,793	△ 534
会館建設他特定資産受取利息	21,259	21,793	△ 534
受取入金	10,000	40,000	△ 30,000
賛助受取入金	10,000	40,000	△ 30,000
受取会費	52,500,000	53,650,000	△ 1,150,000
賛助会員受取会費	52,500,000	53,650,000	△ 1,150,000
事業収益	312,506,718	300,520,759	11,985,959
生涯学習事業収益	11,242,666	12,652,728	△ 1,410,062
読書アドバイザー受講料収益	5,797,000	5,768,000	29,000
読書アドバイザー修了生受講料収益	0	12,000	△ 12,000
読みきかせ講習会受講料収益	2,589,446	3,484,000	△ 894,554
読書アプローチ事業収益	2,856,220	3,388,728	△ 532,508
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	44,657,433	40,122,992	4,534,441
機関誌購読料収益	44,657,433	40,122,992	4,534,441
交流協力事業収益	1,380,330	1,151,326	229,004
上野の森親子ブックフェスタ事業収益	0	0	0
書店大商談会事業収益	1,363,050	1,134,586	228,464
震災復興支援事業収益	17,280	16,740	540
その他受託事業・業務協力事業収入	255,226,289	246,593,713	8,632,576
読書普及事業収益	12,191,700	12,236,708	△ 45,008
住友生命受託事業収益	6,156,000	6,156,000	0
朝日新聞受託事業収益	10,578,398	10,802,920	△ 224,522
造本コンクール受託事業収益	5,363,389	5,528,929	△ 165,540
生命保険協会受託事業収益	18,074,286	25,340,925	△ 7,266,639
活字文化推進活動受託事業収益	0	0	0
翻訳出版受託事業収益	194,528,176	184,799,687	9,728,489
ジャパンライブラリー関連事業収益	8,334,340	1,728,544	6,605,796
受取補助金等	16,368,813	11,734,326	4,634,487
受取国庫受託金、受取特殊法人助成金	16,368,813	11,734,326	4,634,487
子どもゆめ基金助成金	16,368,813	11,734,326	4,634,487
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	113,172	83,046	30,126
受取利息	908	8,136	△ 7,228
運営預金受取利息	908	8,136	△ 7,228
雑収益	112,264	74,910	37,354
経常収益計	385,049,962	369,579,924	15,470,038

(単位 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 経常費用			
事業費	383,562,925	370,750,774	△ 12,812,151
生涯学習事業費	72,851,433	78,861,735	6,010,302
アドバイザーテキスト制作事業費	3,017,098	3,305,771	288,673
アドバイザー養成講座事業費	8,481,982	6,542,080	△ 1,939,902
読書アドバイザークラブ人件費	1,255,385	1,282,335	26,950
読みきかせ講習会事業費	29,067,998	33,413,550	4,345,552
読書アプローチ事業費	16,243,360	19,885,595	3,642,235
管理費関係分生涯学習事業費	14,785,610	14,432,404	△ 353,206
調査研究事業費	29,172,272	22,424,215	△ 6,748,057
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	43,200	0
関係機関等との協力事業費	21,472,302	14,445,108	△ 7,027,194
管理費関係分調査研究事業費	7,656,770	7,935,907	279,137
情報提供事業費	65,795,389	59,750,830	△ 6,044,559
会報制作発送費	398,860	404,355	5,495
ホームページ運用費	2,215,294	1,819,467	△ 395,827
機関誌制作発送費	49,136,704	43,608,618	△ 5,528,086
管理費関係分情報提供事業費	14,044,531	13,918,390	△ 126,141
交流協力事業費	32,679,183	34,058,510	1,379,327
地域読書環境整備事業費	8,830,403	8,886,102	55,699
上野の森親子ブックフェスタ事業費	730,549	647,768	△ 82,781
震災復興支援事業費	61,861	71,673	9,812
書店大商談会事業費	6,791,072	8,445,836	1,654,764
管理費関係分交流協力事業費	16,265,298	16,007,131	△ 258,167
受託協力事業費	183,064,648	175,655,484	△ 7,409,164
読書普及協力事業費	9,708,442	7,192,100	△ 2,516,342
住友生命受託事業費	3,220,859	2,556,892	△ 663,967
朝日新聞受託事業費	2,207,805	2,791,516	583,711
造本コンクール受託事業費	4,159,354	4,734,934	575,580
生命保険協会受託事業費	4,656,936	4,378,763	△ 278,173
活字受託事業費	0	0	0
翻訳出版受託事業費	143,388,928	142,822,703	△ 566,225
ジャパンライブラリー関連事業費	5,188,520	737,372	△ 4,451,148
管理費関係分受託協力事業費	10,533,804	10,441,204	△ 92,600
管理費	6,937,408	6,827,728	△ 109,680
給料手当	3,137,017	3,111,212	△ 25,805
役員報酬	1,240,000	1,240,000	0
給料手当・賞与	1,708,110	1,677,600	△ 30,510
通勤交通費	188,907	193,612	4,705
退職給付費用	278,000	240,000	△ 38,000
福利厚生費	358,665	326,988	△ 31,677
健康保険・厚生年金保険料・その他福利費	358,665	326,988	△ 31,677
会議費	25,841	21,261	△ 4,580
理事会費・総会費	25,841	21,261	△ 4,580
その他会議費	0	0	0
旅費交通費	44,543	42,813	△ 1,730
役職員旅費交通費	44,543	42,813	△ 1,730

(単位 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
通信運搬費	150,540	177,013	26,473
郵便料・電話料・運搬費	150,540	177,013	26,473
消耗什器備品費	116,978	315,575	198,597
消耗什器備品費	0	172,320	172,320
事務用品費	112,298	138,395	26,097
修繕費	4,680	4,860	180
印刷製本費	144,053	160,746	16,693
コピー機維持費・印刷費	144,053	160,746	16,693
新聞図書費	24,114	24,899	785
新聞購読料・図書資料費	24,114	24,899	785
光熱水料費	140,225	143,897	3,672
電気料・水道料	140,225	143,897	3,672
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	165,176	138,883	△ 26,293
事務機他リース料	165,176	138,883	△ 26,293
支払手数料	172,906	176,279	3,373
振込手数料	68,491	73,994	5,503
その他手数料	104,415	102,285	△ 2,130
租税公課	742,163	514,096	△ 228,067
消費税	733,950	505,740	△ 228,210
法人都民税	7,000	7,000	0
収入印紙	400	420	20
利息(国税・地方税)	813	936	123
文字活字文化推進機構会費	100,000	100,000	0
雑費	49,671	46,550	△ 3,121
諸雑費	49,671	46,550	△ 3,121
経常費用計	390,500,333	377,578,502	△ 12,921,831
(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	△ 5,450,371	△ 7,998,578	2,548,207
一般正味財産期首残高	350,775,045	358,773,623	△ 7,998,578
一般正味財産期末残高	345,324,674	350,775,045	△ 5,450,371
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	645,324,674	650,775,045	△ 5,450,371

# 財 産 目 録

平成30年3月31日現在  
(第27期)

(単位 :円)

科 目	金	額
<b>I 資産の部</b>		
1 流動資産		
現金 現金手許有高	1,536,942	
普通預金 みずほ銀行九段支店	17,882,941	
普通預金 三菱東京UFJ銀行神保町支店	2,447,156	
普通預金 三菱東京UFJ銀行神田支店	259,967	
普通預金 三井住友銀行神田支店	246,115	
普通預金 りそな銀行九段支店	231,446	
普通預金 文化産業信用組合本店	17,513,999	
定期預金 文化産業信用組合本店	0	
郵便振替 ゆうちよ銀行	371,711	
未収金 財務諸表に対する注記5 参照	116,406,397	
前払金 4月分借室料・共益費他	2,801,148	
立替金 上野の森親子ブックフェスタ経費他	220,488	
流動資産合計		159,918,310
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	13,657,262	
積立特定預金	206,000,000	
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	6,000,000	
特定資産合計		219,657,262
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		526,653,878
資 産 合 計		686,572,188
<b>II 負債の部</b>		
1 流動負債		
未払金 翻訳出版事業に関わる翻訳・制作費他	20,107,036	
前受金 造本コンクール出品料	100,980	
預り金 職員他に対する源泉所得税・住民税・社会保険料	1,382,236	
流動負債合計		21,590,252
2 固定負債		
退職給付引当金	13,657,262	
アドバイザーテキスト制作引当金	6,000,000	
固定負債合計		19,657,262
負債合計		41,247,514
正味財産		645,324,674

# 収 支 計 算 書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで  
(第27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	21,259	△ 58,741	
会館建設他特定資産利息収入	80,000	21,259	△ 58,741	
りそな銀行他特定資産利息収入	80,000	21,259	△ 58,741	
入会金収入	50,000	10,000	△ 40,000	
賛助人会金収入	50,000	10,000	△ 40,000	1社新規加入
会費収入	53,950,000	52,500,000	△ 1,450,000	
賛助会員会費収入	53,950,000	52,500,000	△ 1,450,000	267社
事業収入	293,400,000	312,506,718	19,106,718	
生涯学習事業収入	11,600,000	11,242,666	△ 357,334	
アドバイザー養成講座受講料収入	5,700,000	5,797,000	97,000	
アドバイザー修了生講座受講料収入	0	0	0	
読みきかせ講習会事業収入	2,400,000	2,589,446	189,446	参加費
読書アプローチ事業収入	3,500,000	2,856,220	△ 643,780	辞書を語る協賛金
調査研究事業収入	0	0	0	
情報提供事業収入	36,000,000	44,657,433	8,657,433	
機関誌購読料事業収入	36,000,000	44,657,433	8,657,433	
交流協力事業収入	800,000	1,380,330	580,330	
上野の森親子ブックフェスタ事業収入	0	0	0	
書店大商談会事業収入	800,000	1,363,050	563,050	
震災復興支援事業収入	0	17,280	17,280	
受託事業収入	245,000,000	255,226,289	10,226,289	
読書普及事業収入	10,000,000	12,191,700	2,191,700	
住友生命受託事業収入	6,000,000	6,156,000	156,000	
朝日新聞受託事業収入	10,800,000	10,578,398	△ 221,602	
造本コンクール受託事業収入	5,700,000	5,363,389	△ 336,611	出品料、業務代行手数料
生命保険協会受託事業収入	17,700,000	18,074,286	374,286	
翻訳出版受託事業収入	190,000,000	194,528,176	4,528,176	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	4,800,000	8,334,340	3,534,340	翻訳出版事業書籍売上
補助金収入	13,000,000	16,368,813	3,368,813	
受取国庫受託金収入・受取特殊法人助成金収入	13,000,000	16,368,813	3,368,813	
特殊法人助成金	13,000,000	16,368,813	3,368,813	
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	113,172	33,172	
受取利息収入	30,000	908	△ 29,092	
雑収入	50,000	112,264	62,264	
事業活動収入計	364,150,000	385,049,962	20,899,962	

(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	369,859,000	380,008,725	△ 10,149,725	
生涯学習事業費支出	66,996,000	69,836,633	△ 2,840,633	
アドバイザーテキスト制作費支出	3,000,000	17,098	2,982,902	
アドバイザー養成講座事業費支出	9,528,000	8,481,982	1,046,018	
アドバイザー養成講座事業費	5,500,000	4,884,368	615,632	
給料手当・賞与	3,300,000	3,055,990	244,010	
通勤交通費	200,000	88,560	111,440	
福利厚生費	528,000	453,064	74,936	
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	1,255,385	△ 255,385	
読みきかせ講習会事業費支出	24,106,000	29,373,198	△ 5,267,198	
読みきかせ講習会事業費	15,500,000	18,914,628	△ 3,414,628	
給料手当・賞与	7,100,000	8,678,969	△ 1,578,969	
退職給付費用	0	305,200	△ 305,200	
通勤交通費	290,000	203,370	86,630	
福利厚生費	1,216,000	1,271,031	△ 55,031	
読書アプローチ事業費支出	14,862,000	16,243,360	△ 1,381,360	
読書アプローチ事業費	14,052,000	15,199,392	△ 1,147,392	
給料手当・賞与	700,000	873,900	△ 173,900	
通勤交通費	110,000	115,148	△ 5,148	
福利厚生費	0	54,920	△ 54,920	
管理費関係分生涯学習事業費	14,500,000	14,465,610	34,390	
調査研究事業費支出	29,550,000	28,852,272	697,728	
書店活性化・デジタル化研究事業費支出	600,000	43,200	556,800	
関係機関等との協力事業費支出	21,045,000	21,472,302	△ 427,302	
関係機関等との協力事業費	100,000	630,176	△ 530,176	
給料手当・賞与	17,680,000	17,661,760	18,240	
通勤交通費	500,000	424,380	75,620	
福利厚生費	2,765,000	2,755,986	9,014	
管理費関係分調査研究事業費	7,905,000	7,336,770	568,230	
情報提供事業費支出	57,655,000	65,369,389	△ 7,714,389	
会報制作発送費支出	500,000	398,860	101,140	
ホームページ運用費支出	2,000,000	2,215,294	△ 215,294	メールマガジン利用料他
機関誌発行事業費支出	41,244,000	49,136,704	△ 7,892,704	
機関誌発行事業費	36,000,000	44,647,009	△ 8,647,009	印刷、編集、発送運賃他
給料手当・賞与	4,400,000	3,690,160	709,840	
通勤交通費	140,000	222,620	△ 82,620	
福利厚生費	704,000	576,915	127,085	
管理費関係分情報提供事業費	13,911,000	13,618,531	292,469	
交流協力事業費支出	30,825,000	33,205,783	△ 2,380,783	
地域読書環境整備事業費支出	7,214,000	9,783,003	△ 2,569,003	
地域読書環境整備事業費	200,000	692,539	△ 492,539	
給料手当・賞与	5,600,000	6,633,025	△ 1,033,025	
退職給付費用	0	952,600	△ 952,600	
通勤交通費	414,000	391,970	22,030	
福利厚生費	1,000,000	1,112,869	△ 112,869	
上野の森親子ブックフェスタ事業費支出	700,000	730,549	△ 30,549	
書店大商談会事業費支出	6,372,000	6,791,072	△ 419,072	
書店大商談会事業費	1,000,000	833,740	166,260	
給料手当・賞与	4,422,000	4,790,445	△ 368,445	
通勤交通費	250,000	299,620	△ 49,620	
福利厚生費	700,000	867,267	△ 167,267	
震災復興支援事業費支出	500,000	61,861	438,139	
管理費関係分交流協力事業費	16,039,000	15,839,298	199,702	



(単位 :円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
受託事業費・業務協力事業費支出	184,833,000	182,744,648	2,088,352	
読書普及協力事業費支出	6,000,000	9,708,442	△ 3,708,442	
読書普及協力事業費	6,000,000	7,865,407	△ 1,865,407	
給料手当・賞与	0	1,537,210	△ 1,537,210	
通勤交通費	0	110,346	△ 110,346	
福利厚生費	0	195,479	△ 195,479	
住友生命受託事業費支出	2,500,000	3,220,859	△ 720,859	
朝日新聞受託事業費支出	2,700,000	2,207,805	492,195	
造本コンクール受託事業費支出	4,700,000	4,159,354	540,646	
生命保険協会受託事業費支出	3,500,000	4,656,936	△ 1,156,936	制作絵本制作、編集費他
翻訳出版受託事業費支出	152,000,000	143,388,928	8,611,072	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	3,000,000	5,188,520	△ 2,188,520	
ジャパンライブラリー関連事業費	3,000,000	2,437,822		翻訳書籍発送料他
給料手当・賞与	0	2,163,096		
通勤交通費	0	318,972		
福利厚生費	0	268,630		
管理費関係分受託・協力事業費	10,433,000	10,213,804	219,196	
管理費支出	6,766,000	6,659,408	106,592	
給与手当支出	3,150,000	3,137,017	12,983	
役員報酬支出	1,240,000	1,240,000	0	
給料手当・賞与支出	1,710,000	1,708,110	1,890	
通勤交通費支出	200,000	188,907	11,093	
福利厚生費支出	350,000	358,665	△ 8,665	
健保厚年保険料・その他福利費支出	350,000	358,665	△ 8,665	業務用飲用水代他
会議費支出	40,000	25,841	14,159	
理事会費・総会費支出	30,000	25,841	4,159	
その他会議費	10,000	0	10,000	
旅費交通費支出	50,000	44,543	5,457	
役職員交通費支出	50,000	44,543	5,457	
通信運搬費支出	180,000	150,540	29,460	
郵便料・電話料・運搬費支出	180,000	150,540	29,460	
消耗品費支出	250,000	116,978	133,022	
消耗什器備品費支出	100,000	0	100,000	
事務用品費支出	140,000	112,298	27,702	
修繕費支出	10,000	4,680	5,320	
印刷製本費	180,000	144,053	35,947	
コピー機維持費・印刷費支出	180,000	144,053	35,947	
新聞図書費支出	25,000	24,114	886	
新聞図書費支出	25,000	24,114	886	
光熱水料費支出	150,000	140,225	9,775	
電気料・水道料支出	150,000	140,225	9,775	
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	200,000	165,176	34,824	
事務機他リース料支出	200,000	165,176	34,824	
支払手数料支出	190,000	172,906	17,094	
振込手数料支出	80,000	68,491	11,509	
その他支払手数料支出	110,000	104,415	5,585	
租税公課支出	551,000	742,163	△ 191,163	
消費税・都民税・収入印紙	551,000	742,163	△ 191,163	
文字活字文化推進機構会費支出	100,000	100,000	0	
雑費支出	60,000	49,671	10,329	
事業活動支出計	376,625,000	386,668,133	△ 10,043,133	
事業活動収支差額	△ 12,475,000	△ 1,618,171	10,856,829	

(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	1,257,800	1,257,800	
建設預金取崩収入	0	0	0	
投資活動収入計	0	1,257,800	1,257,800	
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	2,000,000	2,090,000	△ 90,000	
アドバイザーテキスト制作引当資産取得支出	0	3,000,000	△ 3,000,000	
投資活動支出計	2,000,000	5,090,000	△ 3,090,000	
投資活動収支差額	△ 2,000,000	△ 3,832,200	△ 1,832,200	
III 予備費支出		0	0	
当期収支差額	△ 14,475,000	△ 5,450,371	9,024,629	
前期繰越収支差額	143,778,429	143,778,429	0	
次期繰越収支差額	129,303,429	138,328,058	9,024,629	

## 財務諸表に対する注記(第27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	12,825,062	2,090,000	1,257,800	13,657,262
積立特定資産	203,000,000	3,000,000	0	206,000,000
小 計	215,825,062	5,090,000	1,257,800	219,657,262
合 計	515,825,062	5,090,000	1,257,800	519,657,262

### 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	13,657,262	0	2,090,000	0
積立特定引当資産	206,000,000	0	3,000,000	0
合 計	219,657,262	0	5,090,000	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	1,544,196	0	1,544,196
情報提供事業収益	16,677,620	0	16,677,620
翻訳出版事業受託金	91,162,551	0	91,162,551
ジャパンライブラリー関連事業収益	1,291,470	0	1,291,470
読書普及事業受託金	4,153,348	0	4,153,348
読書アプローチ事業収益	864,000	0	864,000
書店大商談会受託事業収益	713,212	0	713,212
合 計	116,406,397	0	116,406,397

## 財務諸表に対する注記(第27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						
28年度作者と語ろう助成金	国立青少年	0	948,518	0	948,518	一般正味財産
28年度ゆかいに漱石助成金	国立青少年	0	1,465,792	0	1,465,792	
28年度辞書を読むワークショップ助成金	国立青少年	0	408,955	0	408,955	
28年度辞書を読むトークショー助成金	国立青少年	0	289,548	0	289,548	
28年度読みきかせ実践講座助成金	国立青少年	0	1,760,000	0	1,760,000	
28年度読みきかせ講習会助成金	国立青少年	0	1,760,000	0	1,760,000	
29年度読みきかせ講習会助成金	国立青少年	0	2,892,000	0	2,892,000	
29年度読みきかせ実践講座助成金	国立青少年	0	2,892,000	0	2,892,000	
29年度辞書を読む助成金	国立青少年	0	832,000	0	832,000	
29年度作者と語ろう助成金	国立青少年	0	972,000	0	972,000	
29年度10代から始めるリベラータ助成金	国立青少年	0	2,148,000	0	2,148,000	
合 計		0	16,368,813	0	16,368,813	

- 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27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	66,524,871	40,490,277
未 収 金	127,647,181	116,406,397
前 払 金	2,226,253	2,801,148
立 替 金	114,737	220,488
合 計	196,513,042	159,918,310
未 払 金	52,480,650	20,107,036
前 受 金	0	100,980
預 り 金	253,963	1,382,236
合 計	52,734,613	21,590,252
次期繰越収支差額	143,778,429	138,328,058

公益目的支出計画（平成29年度）

	平成24年度 [実績]	平成25年度 [実績]	平成26年度 [実績]	平成27年度 [実績]	平成28年度 [実績]	平成29年度 [実績]
公益目的財産	710,569,580	603,555,520	479,483,209	368,016,805	250,872,815	121,438,897
公益目的収支差額の見込	107,014,060	124,072,311	111,466,404	117,143,990	129,433,918	126,849,035
公益目的財産額の見込	603,555,520	479,483,209	368,016,805	250,872,815	121,438,897	△ 5,410,138
公益目的支出の額の見込	194,091,031	229,445,337	211,122,292	185,974,475	195,095,290	200,498,277
継続1（生涯学習事業）	63,482,924	81,406,894	77,620,851	76,682,561	78,861,735	72,851,433
継続2（調査研究事業）	8,917,174	20,474,943	9,259,520	16,926,852	22,424,215	29,172,272
継続3（情報提供事業）	50,509,277	51,622,182	51,470,869	61,882,233	59,750,830	65,795,389
継続4（交流協力事業）	71,181,656	75,941,318	72,771,052	30,482,829	34,058,510	32,679,183
実施事業収入の額の見込	87,076,971	105,373,026	99,655,888	68,830,485	65,661,372	73,649,242
継続1（生涯学習事業）	22,478,241	36,056,517	29,292,497	26,211,021	24,387,054	27,611,479
継続2（調査研究事業）	0	0	0	0	0	0
継続3（情報提供事業）	27,307,239	30,816,986	30,747,610	41,148,231	40,122,992	44,657,433
継続4（交流協力事業）	37,291,491	38,499,523	39,615,781	1,471,233	1,151,326	1,380,330