

## 平成 24 年度収支報告書及び財産目録

# 貸借対照表

平成25年3月31日現在

(第22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	1,270,506	435,330	835,176
普通預金	30,210,486	42,355,431	△ 12,144,945
定期預金	0	10,000,000	△ 10,000,000
郵便振替	7,248,271	7,588,835	△ 340,564
未収金	9,242,763	4,029,536	5,213,227
前払金	1,849,102	1,788,021	61,081
立替金	0	0	0
流動資産合計	49,821,128	66,197,153	△ 16,376,025
<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	11,589,762	10,189,762	1,400,000
積立特定資産	340,900,733	343,210,417	△ 2,309,684
アドバイザーテキスト制作積立資産	0	2,309,684	△ 2,309,684
会館建設特定積立資産	340,000,000	340,000,000	0
本の学校協力事業積立資産	900,733	900,733	0
特定資産合計	352,490,495	353,400,179	△ 909,684
(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
その他固定資産合計	6,796,616	6,796,616	0
固定資産合計	659,287,111	660,196,795	△ 909,684
<b>資産合計</b>	709,108,239	726,393,948	△ 17,285,709
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金	1,241,849	485,309	756,540
前受金	4,695,946	589,179	4,106,767
預り金	769,602	4,560,118	△ 3,790,516
流動負債合計	6,707,397	5,634,606	1,072,791
<b>2 固定負債</b>			
アドバイザーテキスト制作引当金	0	2,309,684	△ 2,309,684
退職給付引当金	11,589,762	10,189,762	1,400,000
固定負債合計	11,589,762	12,499,446	△ 909,684
<b>負債合計</b>	18,297,159	18,134,052	163,107
<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>	390,811,080	408,259,896	△ 17,448,816
<b>正味財産合計</b>	690,811,080	708,259,896	△ 17,448,816
<b>負債及び正味財産合計</b>	709,108,239	726,393,948	△ 17,285,709

# 正味財産増減計算書

平成24年4月1日から 平成25年3月31日まで  
(第22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	261,095	276,382	△ 15,287
三菱東京UFJ銀行基本財産運用利息	30,000	40,109	△ 10,109
三井住友銀行基本財産運用利息	30,000	40,109	△ 10,109
みずほ銀行基本財産運用利息	0	0	0
りそな銀行基本財産運用利息	201,095	196,164	4,931
特定資産運用益	692,613	688,036	4,577
会館建設他特定資産受取利息	692,613	688,036	4,577
受取入金	90,000	40,000	50,000
賛助受取入金	90,000	40,000	50,000
受取会費	58,850,000	59,700,000	△ 850,000
賛助会員受取会費	58,850,000	59,700,000	△ 850,000
事業収益	152,963,293	152,318,265	645,028
生涯学習事業収益	8,520,241	8,455,805	64,436
読書アドバイザー受講料収益	5,941,000	5,923,000	18,000
読みきかせ講習会受講料収益	2,579,241	2,532,805	46,436
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	27,307,239	32,137,997	△ 4,830,758
機関誌購読料収益	27,307,239	32,137,997	△ 4,830,758
交流協力事業収益	37,291,491	32,309,452	4,982,039
上野の森親子フェスタ事業収益	23,737,235	28,907,000	△ 5,169,765
子ども読書フェスタ事業収益	1,050,000	1,508,430	△ 458,430
二十歳の20冊受託事業収益	2,568,520	1,894,022	674,498
書店大商談会事業収益	591,638	0	591,638
震災復興支援事業収益	9,344,098	0	9,344,098
その他受託事業・業務協力事業収入	79,844,322	79,415,011	429,311
読書普及事業収益	12,160,578	9,122,663	3,037,915
住友生命受託事業収益	5,670,000	8,002,540	△ 2,332,540
赤ちゃん本舗受託事業収益	4,840,000	4,252,000	588,000
朝日新聞受託事業収益	26,075,747	27,183,905	△ 1,108,158
造本コンクール受託事業収益	4,885,910	5,145,330	△ 259,420
生命保険協会受託事業収益	24,673,601	25,708,573	△ 1,034,972
活字文化推進活動受託事業収益	1,538,486	0	1,538,486
受取補助金等	13,958,000	59,287,793	△ 45,329,793
受取国庫受託金、受取特殊法人助成金	13,958,000	59,287,793	△ 45,329,793
ICT利活事業構築助成金	0	45,555,793	△ 45,555,793
子どもゆめ基金助成金	13,958,000	13,732,000	226,000
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	9,652	19,833	△ 10,181
受取利息	9,652	13,833	△ 4,181
運営預金受取利息	9,652	13,833	△ 4,181
雑 収 益	0	6,000	△ 6,000
経常収益計	230,324,653	275,830,309	△ 45,505,656

(単位 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 経常費用			
事業費	242,899,738	213,249,394	△ 29,650,344
生涯学習事業費	63,482,924	29,423,946	△ 34,058,978
アドバイザーテキスト制作事業費	0	0	0
アドバイザー養成講座事業費	10,995,235	4,579,120	△ 6,416,115
読書アドバイザークラブ人件費	1,683,909	1,641,523	△ 42,386
読みきかせ講習会事業費	22,334,356	19,334,077	△ 3,000,279
大学読書人大賞等事業費	13,429,842	3,869,226	△ 9,560,616
管理費関係分生涯学習事業費	15,039,582	0	△ 15,039,582
調査研究事業費	8,917,174	52,724,791	43,807,617
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	1,340,606	52,724,791	51,384,185
管理費関係分調査研究事業費	7,576,568	0	△ 7,576,568
情報提供事業費	50,509,277	34,031,373	△ 16,477,904
会報制作発送費	546,048	552,637	6,589
ホームページ運用費	1,478,358	1,340,739	△ 137,619
機関誌制作発送費	34,361,957	32,137,997	△ 2,223,960
管理費関係分情報提供事業費	14,122,914	0	△ 14,122,914
交流協力事業費	71,181,656	36,607,419	△ 34,574,237
地域読書環境整備事業費	6,755,779	0	△ 6,755,779
二十歳の20冊協力事業費	3,109,408	4,021,648	912,240
ブックリボン協力事業費	3,714,381	11,500	△ 3,702,881
上野の森親子フェスタ事業費	27,708,978	31,298,092	3,589,114
子ども読書フェスタ事業費	4,942	351,979	347,037
震災復興支援事業費	12,391,531	924,200	△ 11,467,331
書店大商談会事業費	1,011,489	0	△ 1,011,489
管理費関係分交流協力事業費	16,485,148	0	△ 16,485,148
受託協力事業費	48,808,707	60,461,865	11,653,158
読書普及協力事業費	7,462,150	7,458,563	△ 3,587
住友生命受託事業費	3,225,991	4,678,980	1,452,989
赤ちゃん本舗受託事業費	1,098,470	4,819,214	3,720,744
朝日新聞受託事業費	9,499,114	23,588,673	14,089,559
造本コンクール受託事業費	4,449,362	4,285,260	△ 164,102
生命保険協会受託事業費	11,384,361	15,631,175	4,246,814
活字受託事業費	1,139,937	0	△ 1,139,937
管理費関係分受託協力事業費	10,549,322	0	△ 10,549,322
管理費	7,183,415	66,505,404	59,321,989
給料手当	3,665,706	32,144,136	28,478,430
役員報酬	1,360,000	13,600,000	12,240,000
給料手当・賞与	2,109,420	16,752,636	14,643,216
通勤交通費	196,286	1,791,500	1,595,214
退職給付費用	100,000	2,000,000	1,900,000
福利厚生費	640,046	2,967,834	2,327,788
健康保険・厚生年金保険料・その他福利費	640,046	2,967,834	2,327,788
会議費	45,825	440,579	394,754
理事会費	18,282	134,134	115,852
総会費	6,802	64,864	58,062
その他会議費	20,741	241,581	220,840
旅費交通費	37,620	1,252,930	1,215,310
役職員旅費交通費	37,620	1,252,930	1,215,310

(単位 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
通信運搬費	157,036	1,777,241	1,620,205
郵便料・電話料・運搬費	157,036	1,777,241	1,620,205
消耗什器備品費	242,000	2,191,966	1,949,966
消耗什器備品費	84,685	548,584	463,899
事務用品費	157,315	1,077,751	920,436
修繕費	0	565,631	565,631
印刷製本費	185,646	1,950,423	1,764,777
コピー機維持費・印刷費	185,646	1,950,423	1,764,777
新聞図書費	34,676	247,436	212,760
新聞購読料	32,376	218,796	186,420
図書資料費	2,300	28,640	26,340
光熱水料費	143,306	1,379,620	1,236,314
電気料・水道料	143,306	1,379,620	1,236,314
賃借料	1,251,744	12,517,584	11,265,840
事務室他賃借料	994,752	9,947,604	8,952,852
事務室他共益費	256,992	2,569,980	2,312,988
リース料	116,065	1,434,504	1,318,439
事務機他リース料	116,065	1,434,504	1,318,439
支払手数料	202,576	3,747,650	3,545,074
振込手数料	84,488	642,165	557,677
その他手数料	118,088	3,105,485	2,987,397
租税公課	216,857	626,700	409,843
消費税	189,320	555,000	365,680
法人住民税	7,000	70,000	63,000
収入印紙	1,130	1,700	570
利息(国税・地方税)	19,407	0	△ 19,407
文字活字文化推進機構会費	100,000	1,000,000	900,000
雑費	44,312	826,801	782,489
諸雑費	44,312	826,801	782,489
経常費用計	250,083,153	279,754,798	29,671,645
(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	2,309,684	0	2,309,684
経常外収益計	2,309,684	0	2,309,684
経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
当期経常外増減額	2,309,684	0	2,309,684
当期一般正味財産増減額	△ 17,448,816	△ 3,924,489	△ 13,524,327
一般正味財産期首残高	408,259,896	412,184,385	△ 3,924,489
一般正味財産期末残高	390,811,080	408,259,896	△ 17,448,816
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	690,811,080	708,259,896	△ 17,448,816

# 財 産 目 録

平成25年3月31日現在

(第22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	1,270,506	
普通預金 みずほ銀行九段支店	21,431,071	
普通預金 三菱東京UFJ銀行神保町支店	238,355	
普通預金 三菱東京UFJ銀行神田支店	934,484	
普通預金 三井住友銀行神田支店	320,144	
普通預金 りそな銀行九段支店	2,294,943	
普通預金 文化産業信用組和本店	4,991,489	
郵便振替 ゆうちょ銀行	7,248,271	
未収金 財務諸表に対する注記5 参照	9,242,763	
前払金 4月分借室料・共益費他	1,849,102	
流動資産合計		49,821,128
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 文化産業信用組和本店	11,589,762	
積立特定預金	340,900,733	
会館建設引当特定預金 りそな銀行九段支店	340,000,000	
本の学校協力事業引当特定預金 文化産業信用組和本店	900,733	
特定資産合計		352,490,495
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	
その他の固定資産合計		6,796,616
固定資産合計		659,287,111
資 産 合 計		709,108,239
<b>II 負債の部</b>		
1 流動負債		
未払金 3月分社会保険料他	1,241,849	
前受金 機関誌購読料・造本コンクール出品料他	4,695,946	
預り金 職員他に対する源泉所得税・住民税他	769,602	
流動負債合計		6,707,397
2 固定負債		
退職給付引当金	11,589,762	
固定負債合計		11,589,762
負債合計		18,297,159
正味財産		690,811,080

# 収 支 計 算 書

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで  
(第22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	280,000	261,095	△ 18,905	
基本財産利息収入	280,000	261,095	△ 18,905	
三菱東京UFJ銀行基本財産利息収入	32,000	30,000	△ 2,000	
三井住友銀行基本財産利息収入	32,000	30,000	△ 2,000	
りそな銀行基本財産利息収入	216,000	201,095	△ 14,905	
特定資産運用収入	688,000	692,613	4,613	
会館建設他特定資産利息収入	688,000	692,613	4,613	
りそな銀行他特定資産利息収入	688,000	692,613	4,613	
入会金収入	0	90,000	90,000	
賛助入会金収入	0	90,000	90,000	9社新規加入
会費収入	59,500,000	58,850,000	△ 650,000	
賛助会員会費収入	59,500,000	58,850,000	△ 650,000	277社
事業収入	151,320,000	152,963,293	1,643,293	
生涯学習事業収入	12,100,000	8,520,241	△ 3,579,759	
アドバイザー養成講座受講料収入	6,000,000	5,941,000	△ 59,000	
アドバイザー修了講座受講料収入	2,300,000	0	△ 2,300,000	
読みきかせ講習会事業収入	2,800,000	2,579,241	△ 220,759	参加費
大学読書人大賞等事業収入	1,000,000	0	△ 1,000,000	
調査研究事業収入	0	0	0	
情報提供事業収入	30,000,000	27,307,239	△ 2,692,761	
機関誌購読料事業収入	30,000,000	27,307,239	△ 2,692,761	
交流協力事業収入	39,950,000	37,291,491	△ 2,658,509	
上野の森親子フェスタ事業収入	30,000,000	23,737,235	△ 6,262,765	協賛料、出展料、図書売上
子ども読書フェスタ事業収入	1,050,000	1,050,000	0	
二十歳の20冊受託事業収入	8,400,000	2,568,520	△ 5,831,480	
書店大商談会事業収入	500,000	591,638	91,638	
震災復興支援事業収入	0	9,344,098	9,344,098	
受託事業収入	69,270,000	79,844,322	10,574,322	
読書普及事業収入	7,500,000	12,160,578	4,660,578	
住友生命受託事業収入	5,670,000	5,670,000	0	
赤ちゃん本舗受託事業収入	4,200,000	4,840,000	640,000	
朝日新聞受託事業収入	23,000,000	26,075,747	3,075,747	
造本コンクール受託事業収入	5,400,000	4,885,910	△ 514,090	出品料、業務代行手数料
生命保険協会受託事業収入	22,500,000	24,673,601	2,173,601	
活字文化推進受託収入	1,000,000	1,538,486	538,486	
補助金収入	34,000,000	13,958,000	△ 20,042,000	
受取国庫受託金収入・受取特殊法人助成金収入	34,000,000	13,958,000	△ 20,042,000	
ICT利活事業構築国庫助成金	0	0	0	
特殊法人助成金	34,000,000	13,958,000	△ 20,042,000	
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	132,000	9,652	△ 122,348	
受取利息収入	32,000	9,652	△ 22,348	
雑収入	100,000	0	△ 100,000	
事業活動収入計	249,420,000	230,324,653	△ 19,095,347	

(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	263,412,000	241,599,738	21,812,262	
生涯学習事業費支出	76,155,000	63,282,924	12,872,076	
アドバイザーテキスト制作費支出	0	0	0	
アドバイザー養成講座事業費支出	9,800,000	10,995,235	△ 1,195,235	
アドバイザー養成講座事業費	5,000,000	5,993,962	△ 993,962	
給料手当・賞与	4,200,000	4,326,227	△ 126,227	
通勤交通費	100,000	85,980	14,020	
福利厚生費	500,000	589,066	△ 89,066	
アドバイザー養成講座カリキュラム事業費支出	10,000,000	0	10,000,000	
読書アドバイザークラブ人件費支出	1,700,000	1,683,909	16,091	
読みきかせ講習会事業費支出	24,000,000	22,334,356	1,665,644	
読みきかせ講習会事業費	20,100,000	18,272,797	1,827,203	
給料手当・賞与	3,500,000	3,561,241	△ 61,241	
通勤交通費	100,000	82,560	17,440	
福利厚生費	300,000	417,758	△ 117,758	
大学読書人大賞等事業費支出	17,000,000	13,429,842	3,570,158	
大学読書人大賞等事業費	8,000,000	3,454,991	4,545,009	
給料手当・賞与	7,800,000	8,465,593	△ 665,593	
通勤交通費	400,000	328,020	71,980	
福利厚生費	800,000	1,181,238	△ 381,238	
管理費関係分生涯学習事業費	13,655,000	14,839,582	△ 1,184,582	
調査研究事業費支出	11,369,000	8,617,174	2,751,826	
書店活性化・デジタル化研究事業費支出	5,000,000	1,340,606	3,659,394	
管理費関係分調査研究事業費	6,369,000	7,276,568	△ 907,568	
情報提供事業費支出	48,936,000	50,209,277	△ 1,273,277	
会報制作発送費支出	800,000	546,048	253,952	
ホームページ運用費支出	1,500,000	1,478,358	21,642	メールマガジン利用料他
機関誌発行事業費支出	34,000,000	34,361,957	△ 361,957	
機関誌発行事業費	30,000,000	30,122,028	△ 122,028	印刷、編集、発送運賃他
給料手当・賞与	3,600,000	3,744,021	△ 144,021	
通勤交通費	100,000	75,500	24,500	
福利厚生費	300,000	420,408	△ 120,408	
管理費関係分情報提供事業費	12,636,000	13,822,914	△ 1,186,914	
交流協力事業費支出	74,825,000	70,881,656	3,943,344	
地域読書環境整備事業費支出	9,000,000	6,755,779	2,244,221	
地域読書環境整備事業費	2,500,000	834,585	1,665,415	
給料手当・賞与	5,500,000	5,032,178	467,822	
通勤交通費	500,000	476,400	23,600	
福利厚生費	500,000	412,616	87,384	
上野の森親子フェスタ事業費支出	32,000,000	27,708,978	4,291,022	会場費、催事費、書籍代
子ども読書フェスタ事業費支出	600,000	4,942	595,058	
二十歳の20冊協力事業費支出	8,500,000	3,109,408	5,390,592	資料郵送費、書籍代
ブックリボン協力事業費支出	4,000,000	3,714,381	285,619	
書店大商談会事業費支出	1,000,000	1,011,489	△ 11,489	
震災復興支援事業費支出	5,000,000	12,391,531	△ 7,391,531	てくてく座、災害支援活動
管理費関係分交流協力事業費	14,725,000	16,185,148	△ 1,460,148	
受託事業費・業務協力事業費支出	52,127,000	48,608,707	3,518,293	
読書普及協力事業費支出	7,000,000	7,462,150	△ 462,150	
住友生命受託事業費支出	3,150,000	3,225,991	△ 75,991	
赤ちゃん本舗受託事業費支出	1,000,000	1,098,470	△ 98,470	
朝日新聞受託事業費支出	11,000,000	9,499,114	1,500,886	
造本コンクール受託事業費支出	4,500,000	4,449,362	50,638	



(単位 :円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
生命保険協会受託事業費支出	15,000,000	11,384,361	3,615,639	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	1,000,000	1,139,937	△ 139,937	
管理費関係分受託・協力事業費	9,477,000	10,349,322	△ 872,322	
管理費支出	13,918,000	7,083,415	6,834,585	
給与手当支出	3,397,000	3,665,706	△ 268,706	
役員報酬支出	1,360,000	1,360,000	0	
給料手当・賞与支出	1,839,000	2,109,420	△ 270,420	
通勤交通費支出	198,000	196,286	1,714	
退職給付費用	260,000	0	260,000	
福利厚生費支出	521,000	640,046	△ 119,046	
健保厚年保険料・その他福利費支出	521,000	640,046	△ 119,046	業務用飲用水代他
会議費支出	500,000	45,825	454,175	
理事会費支出	200,000	18,282	181,718	
総会費支出	100,000	6,802	93,198	
その他委員会費支出	200,000	20,741	179,259	
旅費交通費支出	80,000	37,620	42,380	
役職員交通費支出	80,000	37,620	42,380	
通信運搬費支出	160,000	157,036	2,964	
郵便料・電話料・運搬費支出	160,000	157,036	2,964	
消耗品費支出	510,000	242,000	268,000	
消耗什器備品費支出	100,000	84,685	15,315	
事務用品費支出	110,000	157,315	△ 47,315	
修繕費支出	300,000	0	300,000	
印刷製本費	190,000	185,646	4,354	
コピー機維持費・印刷費支出	190,000	185,646	4,354	
新聞図書費支出	250,000	34,676	215,324	
新聞購読料支出	200,000	32,376	167,624	
図書資料費支出	50,000	2,300	47,700	
光熱水料費支出	138,000	143,306	△ 5,306	
電気料・水道料支出	138,000	143,306	△ 5,306	
賃借料支出	1,252,000	1,251,744	256	
賃借料支出	995,000	994,752	248	
賃借共益費支出	257,000	256,992	8	
リース料支出	140,000	116,065	23,935	
事務機他リース料支出	140,000	116,065	23,935	
支払手数料支出	2,650,000	202,576	2,447,424	
振込手数料支出	600,000	84,488	515,512	
その他支払手数料支出	2,050,000	118,088	1,931,912	
租税公課支出	2,800,000	216,857	2,583,143	
消費税・都民税・収入印紙	2,800,000	216,857	2,583,143	
文字活字文化推進機構会費支出	1,000,000	100,000	900,000	
雑費支出	70,000	44,312	25,688	
事業活動支出計	277,330,000	248,683,153	28,646,847	
事業活動収支差額	△ 27,910,000	△ 18,358,500	9,551,500	

(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	2,309,684	2,309,684	
退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	
投資活動収入計	0	2,309,684	2,309,684	
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	0	1,400,000	△ 1,400,000	
投資活動支出計	0	1,400,000	△ 1,400,000	
投資活動収支差額	0	909,684	909,684	
III 予備費支出		0	0	
当期収支差額	△ 27,910,000	△ 17,448,816	10,461,184	
前期繰越収支差額	60,562,547	60,562,547	0	
次期繰越収支差額	32,652,547	43,113,731	10,461,184	

## 財務諸表に対する注記(第22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	10,189,762	1,400,000	0	11,589,762
積立特定資産	343,210,417	0	2,309,684	340,900,733
小 計	353,400,179	1,400,000	2,309,684	352,490,495
合 計	653,400,179	1,400,000	2,309,684	652,490,495

### 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	11,589,762	0	1,400,000	0
積立特定引当資産	340,900,733	0	0	0
合 計	352,490,495	0	1,400,000	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
合 計	8,432,820	1,636,204	6,796,616

### 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			
賛助会費	400,000	0	400,000
読書普及事業受託金	1,510,292	0	1,510,292
赤ちゃん本舗受託金	822,000	0	822,000
朝日新聞受託金	1,412,674	0	1,412,674
二十歳の20冊事業受託金	284,760	0	284,760
機関誌広告料	105,000	0	105,000
震災復興支援事業	4,708,037	0	4,708,037
合 計	9,242,763	0	9,242,763

## 財務諸表に対する注記(第22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						
23年度ステップアップ講座助成金	国立青少年	0	4,060,000	0	4,060,000	一般正味財産
23年度読みきかせ講習会助成金	国立青少年	0	5,102,000	0	5,102,000	
23年度10代の読書会助成金	国立青少年	0	2,894,000	0	2,894,000	
24年度上野の森フェスタ助成金	国立青少年	0	1,902,000	0	1,902,000	
合 計		0	13,958,000	0	13,958,000	

- 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	261,095
合 計	261,095

## 収支計算書に対する注記(第22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	60,379,596	38,729,263
未 収 金	4,029,536	9,242,763
前 払 金	1,788,021	1,849,102
立 替 金	0	0
合 計	66,197,153	49,821,128
未 払 金	485,309	1,241,849
前 受 金	589,179	4,695,946
預 り 金	4,560,118	769,602
合 計	5,634,606	6,707,397
次期繰越収支差額	60,562,547	43,113,731