

平成27年度収支報告書及び財産目録

貸借対照表

平成28年3月31日現在

(第25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	888,077	266,625	621,452
普通預金	38,633,649	56,761,002	△ 18,127,353
定期預金	50,000,000	50,000,000	0
郵便振替	340,067	6,395,885	△ 6,055,818
未収金	83,139,227	54,561,803	28,577,424
前払金	2,431,234	1,964,682	466,552
立替金	0	0	0
流動資産合計	175,432,254	169,949,997	5,482,257
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	13,666,762	9,813,762	3,853,000
積立特定資産	200,000,000	200,000,000	0
アドバイザーテキスト制作積立資産	0	0	0
会館建設特定積立資産	200,000,000	200,000,000	0
特定資産合計	213,666,762	209,813,762	3,853,000
(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	520,463,378	516,610,378	3,853,000
資産合計	695,895,632	686,560,375	9,335,257
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	22,723,097	3,282,179	19,440,918
前受金	259,200	4,771,053	△ 4,511,853
預り金	472,950	417,587	55,363
流動負債合計	23,455,247	8,470,819	14,984,428
2 固定負債			
アドバイザーテキスト制作引当金	0	0	0
退職給付引当金	13,666,762	11,983,762	1,683,000
固定負債合計	13,666,762	11,983,762	1,683,000
負債合計	37,122,009	20,454,581	16,667,428
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			
正味財産合計	658,773,623	666,105,794	△ 7,332,171
負債及び正味財産合計	695,895,632	686,560,375	9,335,257

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から 平成28年3月31日まで

(第25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	80,382	90,000	△ 9,618
三菱東京UFJ銀行基本財産運用利息	25,068	25,000	68
三井住友銀行基本財産運用利息	25,068	25,000	68
りそな銀行基本財産運用利息	30,246	40,000	△ 9,754
特定資産運用益	63,421	83,155	△ 19,734
会館建設他特定資産受取利息	63,421	83,155	△ 19,734
受取入金	10,000	90,000	△ 80,000
賛助受取入金	10,000	90,000	△ 80,000
受取会費	55,200,000	57,550,000	△ 2,350,000
賛助会員受取会費	55,200,000	57,550,000	△ 2,350,000
事業収益	230,798,848	241,727,446	△ 10,928,598
生涯学習事業収益	12,461,400	11,793,396	668,004
読書アドバイザー受講料収益	5,827,800	5,853,800	△ 26,000
読みきかせ講習会受講料収益	3,633,630	3,124,300	509,330
大学読書人大賞等収益	2,999,970	2,815,296	184,674
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	41,148,231	30,747,610	10,400,621
機関誌購読料収益	41,148,231	30,747,610	10,400,621
交流協力事業収益	1,471,233	39,615,781	△ 38,144,548
上野の森親子フェスタ事業収益	0	37,766,336	△ 37,766,336
子ども読書フェスタ事業収益	0	0	0
二十歳の20冊受託事業収益	0	36,960	△ 36,960
書店大商談会事業収益	1,444,233	1,729,545	△ 285,312
震災復興支援事業収益	27,000	82,940	△ 55,940
その他受託事業・業務協力事業収入	175,717,984	159,570,659	16,147,325
読書普及事業収益	12,461,279	13,706,457	△ 1,245,178
住友生命受託事業収益	9,720,000	11,448,000	△ 1,728,000
赤ちゃん本舗受託事業収益	2,324,160	7,541,760	△ 5,217,600
朝日新聞受託事業収益	11,030,348	24,866,600	△ 13,836,252
造本コンクール受託事業収益	5,772,581	5,107,053	665,528
生命保険協会受託事業収益	24,668,387	32,802,340	△ 8,133,953
活字文化推進活動受託事業収益	1,513,551	1,498,007	15,544
翻訳出版受託事業収益	107,309,012	62,098,942	45,210,070
ジャパンライブラリー関連事業収益	918,666	501,500	417,166
受取補助金等	13,749,621	17,499,101	△ 3,749,480
受取国庫受託金、受取特殊法人助成金	13,749,621	17,499,101	△ 3,749,480
ICT利活事業構築助成金	0	0	0
子どもゆめ基金助成金	13,749,621	17,499,101	△ 3,749,480
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	89,218	179,526	△ 90,308
受取利息	27,996	35,872	△ 7,876
運営預金受取利息	27,996	35,872	△ 7,876
雑収益	61,222	143,654	△ 82,432
経常収益計	303,491,490	320,719,228	△ 17,227,738

(単位 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 経常費用			
事業費	303,950,494	308,719,777	4,769,283
生涯学習事業費	76,682,561	77,620,851	938,290
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	10,696,745	10,437,523	△ 259,222
読書アドバイザークラブ人件費	968,550	1,265,878	297,328
読みきかせ講習会事業費	34,803,883	34,540,145	△ 263,738
大学読書人大賞等事業費	15,647,146	16,971,050	1,323,904
管理費関係分生涯学習事業費	14,566,237	14,406,255	△ 159,982
調査研究事業費	16,926,852	9,259,520	△ 7,667,332
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	107,390	91,420	△ 15,970
関係機関等との協力事業費	9,060,754	1,455,837	△ 7,604,917
管理費関係分調査研究事業費	7,758,708	7,712,263	△ 46,445
情報提供事業費	61,882,233	51,470,869	△ 10,411,364
会報制作発送費	408,093	721,578	313,485
ホームページ運用費	2,024,283	1,517,067	△ 507,216
機関誌制作発送費	45,504,788	35,431,747	△ 10,073,041
管理費関係分情報提供事業費	13,945,069	13,800,477	△ 144,592
交流協力事業費	30,482,829	72,771,052	42,288,223
地域読書環境整備事業費	6,378,558	7,833,001	1,454,443
二十歳の20冊協力事業費	0	23,916	23,916
ブックリボン協力事業費	0	82	82
上野の森親子フェスタ事業費	125,740	39,656,843	39,531,103
子ども読書フェスタ事業費	0	0	0
震災復興支援事業費	1,205,238	2,749,057	1,543,819
書店大商談会事業費	6,684,220	6,573,281	△ 110,939
管理費関係分交流協力事業費	16,089,073	15,934,872	△ 154,201
受託協力事業費	117,976,019	97,597,485	△ 20,378,534
読書普及協力事業費	8,063,984	8,170,411	106,427
住友生命受託事業費	3,676,757	4,966,733	1,289,976
赤ちゃん本舗受託事業費	571,213	1,781,758	1,210,545
朝日新聞受託事業費	2,794,224	7,593,649	4,799,425
造本コンクール受託事業費	4,975,908	4,680,543	△ 295,365
生命保険協会受託事業費	3,912,591	13,135,404	9,222,813
活字受託事業費	875,492	859,657	△ 15,835
翻訳出版受託事業費	82,462,432	45,620,233	△ 36,842,199
ジャパンプライブラリー関連事業費	184,498	439,094	254,596
管理費関係分受託協力事業費	10,458,920	10,350,003	△ 108,917
管理費	6,873,167	6,798,799	△ 74,368
給料手当	3,082,813	3,476,770	393,957
役員報酬	1,270,000	1,360,000	90,000
給料手当・賞与	1,628,035	1,913,296	285,261
通勤交通費	184,778	203,474	18,696
退職給付費用	306,000	288,000	△ 18,000
福利厚生費	367,673	416,362	48,689
健康保険・厚生年金保険料・その他福利費	367,673	416,362	48,689
会議費	23,569	23,948	379
理事会費・総会費	23,569	23,948	379
その他会議費	0	0	0
旅費交通費	59,673	22,156	△ 37,517
役職員旅費交通費	59,673	22,156	△ 37,517

(単位 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
通信運搬費	176,185	162,667	△ 13,518
郵便料・電話料・運搬費	176,185	162,667	△ 13,518
消耗什器備品費	98,450	139,911	41,461
消耗什器備品費	18,764	27,463	8,699
事務用品費	79,686	112,448	32,762
修繕費	0	0	0
印刷製本費	215,857	170,786	△ 45,071
コピー機維持費・印刷費	215,857	170,786	△ 45,071
新聞図書費	25,158	25,115	△ 43
新聞購読料・図書資料費	25,158	25,115	△ 43
光熱水料費	125,397	140,506	15,109
電気料・水道料	125,397	140,506	15,109
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	105,469	108,344	2,875
事務機他リース料	105,469	108,344	2,875
支払手数料	195,732	205,867	10,135
振込手数料	84,427	98,937	14,510
その他手数料	111,305	106,930	△ 4,375
租税公課	669,486	150,367	△ 519,119
消費税	659,730	138,880	△ 520,850
法人都民税	7,000	7,000	0
収入印紙	45	0	△ 45
利息(国税・地方税)	2,711	4,487	1,776
文字活字文化推進機構会費	100,000	100,000	0
雑費	34,189	80,484	46,295
諸雑費	34,189	80,484	46,295
経常費用計	310,823,661	315,518,576	4,694,915
(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	△ 7,332,171	5,200,652	△ 12,532,823
一般正味財産期首残高	366,105,794	360,905,142	5,200,652
一般正味財産期末残高	358,773,623	366,105,794	△ 7,332,171
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	658,773,623	666,105,794	△ 7,332,171

財 産 目 録

平成28年3月31日現在

(第25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	888,077	
普通預金 みずほ銀行九段支店	24,030,589	
普通預金 三菱東京UFJ銀行神保町支店	496,636	
普通預金 三菱東京UFJ銀行神田支店	144,107	
普通預金 三井住友銀行神田支店	230,037	
普通預金 りそな銀行九段支店	81,492	
普通預金 文化産業信用組和本店	13,650,788	
定期預金 文化産業信用組和本店	50,000,000	
郵便振替 ゆうちょ銀行	340,067	
未 収 金 財務諸表に対する注記5 参照	83,139,227	
前 払 金 4月分借室料・共益費他	2,431,234	
流動資産合計		175,432,254
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	13,666,762	
積立特定預金	200,000,000	
会館建設引当特定預金 りそな銀行九段支店	200,000,000	
特定資産合計		213,666,762
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		520,463,378
資 産 合 計		695,895,632
II 負債の部		
1 流動負債		
未 払 金 翻訳出版事業に関わる国外送料他	22,723,097	
前 受 金 造本コンクール出品料	259,200	
預 り 金 職員他に対する源泉所得税・住民税	472,950	
流動負債合計		23,455,247
2 固定負債		
退職給付引当金	13,666,762	
固定負債合計		13,666,762
負 債 合 計		37,122,009
正味財産		658,773,623

収 支 計 算 書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(第25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	100,000	80,382	△ 19,618	
基本財産利息収入	100,000	80,382	△ 19,618	
三菱東京UFJ銀行基本財産利息収入	30,000	25,068	△ 4,932	
三井住友銀行基本財産利息収入	30,000	25,068	△ 4,932	
りそな銀行基本財産利息収入	40,000	30,246	△ 9,754	
特定資産運用収入	100,000	63,421	△ 36,579	
会館建設他特定資産利息収入	100,000	63,421	△ 36,579	
りそな銀行他特定資産利息収入	100,000	63,421	△ 36,579	
入 会 金 収 入	100,000	10,000	△ 90,000	
賛助入会金収入	100,000	10,000	△ 90,000	1社新規加入
会 費 収 入	56,900,000	55,200,000	△ 1,700,000	
賛助会員会費収入	56,900,000	55,200,000	△ 1,700,000	273社
事 業 収 入	220,240,000	230,798,848	10,558,848	
生涯学習事業収入	11,100,000	12,461,400	1,361,400	
アドバイザー養成講座受講料収入	5,700,000	5,827,800	127,800	
アドバイザー修了生講座受講料収入	100,000	0	△ 100,000	
読みきかせ講習会事業収入	3,000,000	3,633,630	633,630	参加費
大学読書人大賞等事業収入	2,300,000	2,999,970	699,970	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	28,000,000	41,148,231	13,148,231	
機関誌購読料事業収入	28,000,000	41,148,231	13,148,231	
交流協力事業収入	1,500,000	1,471,233	△ 28,767	
上野の森親子フェスタ事業収入	0	0	0	
子ども読書フェスタ事業収入	0	0	0	
二十歳の20冊受託事業収入	0	0	0	
書店大商談会事業収入	1,500,000	1,444,233	△ 55,767	
震災復興支援事業収入	0	27,000	27,000	
受託事業収入	179,640,000	175,717,984	△ 3,922,016	
読書普及事業収入	12,000,000	12,461,279	461,279	
住友生命受託事業収入	10,600,000	9,720,000	△ 880,000	
赤ちゃん本舗受託事業収入	6,300,000	2,324,160	△ 3,975,840	
朝日新聞受託事業収入	9,840,000	11,030,348	1,190,348	
造本コンクール受託事業収入	5,400,000	5,772,581	372,581	出品料、業務代行手数料
生命保険協会受託事業収入	29,000,000	24,668,387	△ 4,331,613	
活字文化推進受託収入	1,500,000	1,513,551	13,551	
翻訳出版受託事業収入	105,000,000	107,309,012	2,309,012	
ジャパンライブラリー関連事業収入	0	918,666	918,666	翻訳出版事業書籍売上
補助金収入	18,000,000	13,749,621	△ 4,250,379	
受取国庫受託金収入・受取特殊法人助成金収入	18,000,000	13,749,621	△ 4,250,379	
ICT利活事業構築国庫助成金	0	0	0	
特殊法人助成金	18,000,000	13,749,621	△ 4,250,379	
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	100,000	89,218	△ 10,782	
受取利息収入	40,000	27,996	△ 12,004	
雑 収 入	60,000	61,222	1,222	
事業活動収入計	299,040,000	303,491,490	4,451,490	

(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	296,100,000	301,956,494	△ 5,856,494	
生涯学習事業費支出	73,000,000	76,330,561	△ 3,330,561	
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	10,000,000	10,696,745	△ 696,745	
アドバイザー養成講座事業費	5,000,000	5,436,678	△ 436,678	
給料手当・賞与	4,400,000	4,473,000	△ 73,000	
通勤交通費	90,000	88,360	1,640	
福利厚生費	510,000	698,707	△ 188,707	
アドバイザー養成講座修了生講習事業費支出	800,000	0	800,000	
読書アドバイザークラブ人件費支出	1,000,000	968,550	31,450	
読みきかせ講習会事業費支出	32,000,000	34,803,883	△ 2,803,883	
読みきかせ講習会事業費	24,900,000	26,203,795	△ 1,303,795	
給料手当・賞与	6,000,000	7,116,063	△ 1,116,063	
通勤交通費	420,000	461,724	△ 41,724	
福利厚生費	680,000	1,022,301	△ 342,301	
大学読書人大賞等事業費支出	15,000,000	15,647,146	△ 647,146	
大学読書人大賞等事業費	5,800,000	6,425,824	△ 625,824	
給料手当・賞与	8,000,000	7,841,781	158,219	
通勤交通費	300,000	164,720	135,280	
福利厚生費	900,000	1,214,821	△ 314,821	
管理費関係分生涯学習事業費	14,200,000	14,214,237	△ 14,237	
調査研究事業費支出	16,200,000	16,574,852	△ 374,852	
書店活性化・デジタル化研究事業費支出	1,000,000	107,390	892,610	
関係機関等との協力事業費支出	8,000,000	9,060,754	△ 1,060,754	
関係機関等との協力事業費	100,000	23,252	76,748	
給料手当・賞与	7,000,000	7,737,462	△ 737,462	
通勤交通費	300,000	277,400	22,600	
福利厚生費	600,000	1,022,640	△ 422,640	
管理費関係分調査研究事業費	7,200,000	7,406,708	△ 206,708	
情報提供事業費支出	48,900,000	61,413,233	△ 12,513,233	
会報制作発送費支出	800,000	408,093	391,907	
ホームページ運用費支出	2,000,000	2,024,283	△ 24,283	メールマガジン利用料他
機関誌発行事業費支出	33,000,000	45,504,788	△ 12,504,788	
機関誌発行事業費	28,200,000	41,045,479	△ 12,845,479	印刷、編集、発送運賃他
給料手当・賞与	4,000,000	3,775,852	224,148	
通勤交通費	150,000	111,430	38,570	
福利厚生費	650,000	572,027	77,973	
管理費関係分情報提供事業費	13,100,000	13,476,069	△ 376,069	
交流協力事業費支出	29,900,000	30,013,829	△ 113,829	
地域読書環境整備事業費支出	6,000,000	6,378,558	△ 378,558	
地域読書環境整備事業費	600,000	203,260	396,740	
給料手当・賞与	4,500,000	5,290,117	△ 790,117	
通勤交通費	300,000	196,607	103,393	
福利厚生費	600,000	688,574	△ 88,574	
上野の森親子フェスタ事業費支出	0	125,740	△ 125,740	
子ども読書フェスタ事業費支出	0	0	0	
二十歳の20冊協力事業費支出	0	0	0	
ブックリボン協力事業費支出	0	0	0	
書店大商談会事業費支出	6,300,000	6,684,220	△ 384,220	
書店大商談会事業費	1,400,000	1,737,155	△ 337,155	
給料手当・賞与	4,000,000	4,131,050	△ 131,050	
通勤交通費	300,000	99,327	200,673	
福利厚生費	600,000	716,688	△ 116,688	

(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	2,000,000	1,205,238	794,762	災害支援活動
管理費関係分交流協力事業費	15,600,000	15,620,073	△ 20,073	
受託事業費・業務協力事業費支出	128,100,000	117,624,019	10,475,981	
読書普及協力事業費支出	7,500,000	8,063,984	△ 563,984	
住友生命受託事業費支出	5,600,000	3,676,757	1,923,243	
赤ちゃん本舗受託事業費支出	1,600,000	571,213	1,028,787	
朝日新聞受託事業費支出	2,400,000	2,794,224	△ 394,224	
造本コンクール受託事業費支出	4,800,000	4,975,908	△ 175,908	
生命保険協会受託事業費支出	10,000,000	3,912,591	6,087,409	創作絵本制作、編集費他
活字文化推進活動受託事業費支出	1,000,000	875,492	124,508	
翻訳出版受託事業費支出	85,000,000	82,462,432	2,537,568	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	184,498	△ 184,498	印刷代
管理費関係分受託・協力事業費	10,200,000	10,106,920	93,080	
管理費支出	6,740,000	6,567,167	172,833	
給与手当支出	3,510,000	3,082,813	427,187	
役員報酬支出	1,360,000	1,270,000	90,000	
給料手当・賞与支出	1,900,000	1,628,035	271,965	
通勤交通費支出	250,000	184,778	65,222	
福利厚生費支出	450,000	367,673	82,327	
健保厚年保険料・その他福利費支出	450,000	367,673	82,327	業務用飲用水代他
会議費支出	40,000	23,569	16,431	
理事会費・総会費支出	30,000	23,569	6,431	
その他会議費	10,000	0	10,000	
旅費交通費支出	50,000	59,673	△ 9,673	
役職員交通費支出	50,000	59,673	△ 9,673	
通信運搬費支出	160,000	176,185	△ 16,185	
郵便料・電話料・運搬費支出	160,000	176,185	△ 16,185	
消耗品費支出	170,000	98,450	71,550	
消耗什器備品費支出	50,000	18,764	31,236	
事務用品費支出	110,000	79,686	30,314	
修繕費支出	10,000	0	10,000	
印刷製本費	190,000	215,857	△ 25,857	
コピー機維持費・印刷費支出	190,000	215,857	△ 25,857	
新聞図書費支出	25,000	25,158	△ 158	
新聞図書費支出	25,000	25,158	△ 158	
光熱水料費支出	140,000	125,397	14,603	
電気料・水道料支出	140,000	125,397	14,603	
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	140,000	105,469	34,531	
事務機他リース料支出	140,000	105,469	34,531	
支払手数料支出	210,000	195,732	14,268	
振込手数料支出	100,000	84,427	15,573	
その他支払手数料支出	110,000	111,305	△ 1,305	
租税公課支出	185,000	669,486	△ 484,486	
消費税・都民税・収入印紙	185,000	669,486	△ 484,486	
文字活字文化推進機構会費支出	100,000	100,000	0	
雑費支出	80,000	34,189	45,811	
事業活動支出計	302,840,000	308,523,661	△ 5,683,661	
事業活動収支差額	△ 3,800,000	△ 5,032,171	△ 1,232,171	

(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	
本の預金取崩収入	0	0	0	
退職給付引当資産取崩収入	0	617,000	617,000	
建設預金取崩収入	0	0	0	
投資活動収入計	0	617,000	617,000	
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	1,960,000	5,087,000	△ 3,127,000	
投資活動支出計	1,960,000	5,087,000	△ 3,127,000	
投資活動収支差額	△ 1,960,000	△ 4,470,000	△ 2,510,000	
III 予備費支出		0	0	
当期収支差額	△ 5,760,000	△ 9,502,171	△ 3,742,171	
前期繰越収支差額	161,479,178	161,479,178	0	
次期繰越収支差額	155,719,178	151,977,007	△ 3,742,171	

財務諸表に対する注記(第25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	9,813,762	4,470,000	617,000	13,666,762
積立特定資産	200,000,000	0	0	200,000,000
小 計	209,813,762	4,470,000	617,000	213,666,762
合 計	509,813,762	4,470,000	617,000	513,666,762

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	13,666,762	0	4,470,000	0
積立特定引当資産	200,000,000	0	0	0
合 計	213,666,762	0	4,470,000	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			
朝日新聞受託金	2,522,520	0	2,522,520
情報提供事業収益	3,541,669	0	3,541,669
翻訳出版事業受託金	73,408,844	0	73,408,844
ジャパンライブラリー関連事業収益	12,025	0	12,025
読書普及事業受託金	3,550,169	0	3,550,169
生涯学習事業収益	104,000	0	104,000
合 計	83,139,227	0	83,139,227

財務諸表に対する注記(第25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						
26年度沼野教授と読む世界の日本助成金	国立青少年	0	369,000	0	369,000	一般正味財産
26年度読みきかせ講習会助成金	国立青少年	0	2,332,000	0	2,332,000	
26年度作者と語ろう助成金	国立青少年	0	60,707	0	60,707	
26年度辞書を読むトークショー助成金	国立青少年	0	0	332,914	△ 332,914	
26年度辞書を読む講演会助成金	国立青少年	0	0	194,549	△ 194,549	
26年度読みきかせ実践講座助成金	国立青少年	0	2,332,000	0	2,332,000	
27年度読みきかせ講習会助成金	国立青少年	0	2,712,000	0	2,712,000	
27年度読みきかせ実践講座助成金	国立青少年	0	2,712,000	0	2,712,000	
27年度辞書を読むトークショー助成金	国立青少年	0	912,000	0	912,000	
27年度辞書を読むワークショップ助成金	国立青少年	0	912,000	0	912,000	
27年度沼野教授と読む世界の日本助成金	国立青少年	0	560,000	0	560,000	
27年度作者と語ろう助成金	国立青少年	0	1,375,377	0	1,375,377	
合 計		0	14,277,084	527,463	13,749,621	

- 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	80,382
合 計	80,382

収支計算書に対する注記(第25期)

- 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。
- 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	113,423,512	89,861,793
未 収 金	54,561,803	83,139,227
前 払 金	1,964,682	2,431,234
合 計	169,949,997	175,432,254
未 払 金	3,282,179	22,723,097
前 受 金	4,771,053	259,200
預 り 金	417,587	472,950
合 計	8,470,819	23,455,247
次期繰越収支差額	161,479,178	151,977,007

