

平成30年度収支報告書及び財産目録

貸借対照表

平成31年3月31日現在

(第28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	1,633,699	1,536,942	96,757
普通預金	51,947,895	38,581,624	13,366,271
定期預金	0	0	0
郵便振替	336,847	371,711	△ 34,864
未収金	188,405,746	116,406,397	71,999,349
前払金	2,105,177	2,801,148	△ 695,971
立替金	102,179	220,488	△ 118,309
仮払金	483,386	0	483,386
流動資産合計	245,014,929	159,918,310	85,096,619
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	16,147,262	13,657,262	2,490,000
積立特定資産	200,000,000	206,000,000	△ 6,000,000
アドバイザーテキスト制作積立資産	0	6,000,000	△ 6,000,000
会館建設特定積立資産	200,000,000	200,000,000	0
特定資産合計	216,147,262	219,657,262	△ 3,510,000
(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
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	523,143,878	526,653,878	△ 3,510,000
資産合計	768,158,807	686,572,188	81,586,619
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	109,862,020	20,107,036	89,754,984
前受金	130,680	100,980	29,700
預り金	1,830,996	1,382,236	448,760
流動負債合計	111,823,696	21,590,252	90,233,444
2 固定負債			
アドバイザーテキスト制作引当金	0	6,000,000	△ 6,000,000
退職給付引当金	16,147,262	13,657,262	2,490,000
固定負債合計	16,147,262	19,657,262	△ 3,510,000
負債合計	127,970,958	41,247,514	86,723,444
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	340,187,849	345,324,674	△ 5,136,825
負債及び正味財産合計	640,187,849	645,324,674	△ 5,136,825
負債及び正味財産合計	768,158,807	686,572,188	81,586,619

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から 平成31年3月31日まで
(第28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	21,336	21,259	77
会館建設他特定資産受取利息	21,336	21,259	77
受取入金	10,000	10,000	0
賛助受取入金	10,000	10,000	0
受取会費	51,350,000	52,500,000	△ 1,150,000
賛助会員受取会費	51,350,000	52,500,000	△ 1,150,000
事業収益	380,133,136	312,506,718	67,626,418
生涯学習事業収益	14,082,952	11,242,666	1,840,286
読書アドバイザー助成金収益	1,000,000	0	1,000,000
読書アドバイザー受講料収益	5,744,000	5,797,000	△ 53,000
読書アドバイザー修了生受講料収益	127,200	0	127,200
読みきかせ講習会受講料収益	2,206,345	2,589,446	△ 383,101
読書アプローチ事業収益	5,005,407	2,856,220	2,149,187
調査研究事業収益	40,600,299	0	40,600,299
関係機関等との協力事業収入	40,600,299	0	40,600,299
情報提供事業収益	43,993,266	44,657,433	△ 664,167
機関誌購読料収益	43,993,266	44,657,433	△ 664,167
交流協力事業収益	3,646,836	1,380,330	2,266,506
有田川町事業収益	2,015,000	0	2,015,000
書店大商談会事業収益	1,604,836	1,363,050	241,786
震災復興支援事業収益	27,000	17,280	9,720
その他受託事業・業務協力事業収入	277,809,783	255,226,289	22,583,494
読書普及事業収益	10,027,950	12,191,700	△ 2,163,750
住友生命受託事業収益	5,102,780	6,156,000	△ 1,053,220
朝日新聞受託事業収益	10,561,004	10,578,398	△ 17,394
造本コンクール受託事業収益	5,349,906	5,363,389	△ 13,483
生命保険協会受託事業収益	17,023,334	18,074,286	△ 1,050,952
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	218,185,733	194,528,176	23,657,557
ジャパンライブラリー関連事業収益	11,559,076	8,334,340	3,224,736
受取補助金等	16,303,901	16,368,813	△ 64,912
受取国庫受託金、受取特殊法人助成金	16,303,901	16,368,813	△ 64,912
子どもゆめ基金助成金	16,303,901	16,368,813	△ 64,912
受取寄付金	1,500,000	3,500,000	△ 2,000,000
会員受取寄付金	1,500,000	3,500,000	△ 2,000,000
雑収益	73,544	113,172	△ 39,628
受取利息	794	908	△ 114
運営預金受取利息	794	908	△ 114
雑収益	72,750	112,264	△ 39,514
経常収益計	449,421,917	385,049,962	64,371,955

(単位 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 経常費用			
事業費	447,157,519	383,562,925	△ 63,594,594
生涯学習事業費	77,333,395	72,851,433	△ 4,481,962
アドバイザーテキスト制作事業費	1,350,684	3,017,098	1,666,414
アドバイザー養成講座事業費	12,139,891	8,481,982	△ 3,657,909
読書アドバイザークラブ人件費	1,197,210	1,255,385	58,175
読みきかせ講習会事業費	22,834,718	29,067,998	6,233,280
読書アプローチ事業費	23,906,073	16,243,360	△ 7,662,713
管理費関係分生涯学習事業費	15,904,819	14,785,610	△ 1,119,209
調査研究事業費	63,795,084	29,172,272	△ 34,622,812
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	55,628,327	21,472,302	△ 34,156,025
管理費関係分調査研究事業費	8,123,557	7,656,770	△ 466,787
情報提供事業費	65,719,284	65,795,389	76,105
会報制作発送費	480,350	398,860	△ 81,490
ホームページ運用費	1,777,524	2,215,294	437,770
機関誌制作発送費	48,400,812	49,136,704	735,892
管理費関係分情報提供事業費	15,060,598	14,044,531	△ 1,016,067
交流協力事業費	32,509,781	32,679,183	169,402
地域読書環境整備事業費	7,802,314	8,830,403	1,028,089
上野の森親子ブックフェスタ事業費	634,142	730,549	96,407
震災復興支援事業費	78,548	61,861	△ 16,687
書店大商談会事業費	6,526,476	6,791,072	264,596
管理費関係分交流協力事業費	17,468,301	16,265,298	△ 1,203,003
受託協力事業費	207,799,975	183,064,648	△ 24,735,327
読書普及協力事業費	16,950,553	9,708,442	△ 7,242,111
住友生命受託事業費	1,621,010	3,220,859	1,599,849
朝日新聞受託事業費	2,341,141	2,207,805	△ 133,336
造本コンクール受託事業費	4,117,270	4,159,354	42,084
生命保険協会受託事業費	3,108,959	4,656,936	1,547,977
活字受託事業費	0	0	0
翻訳出版受託事業費	158,470,385	143,388,928	△ 15,081,457
ジャパンライブラリー関連事業費	9,895,295	5,188,520	△ 4,706,775
管理費関係分受託協力事業費	11,295,362	10,533,804	△ 761,558
管理費	7,401,223	6,937,408	△ 463,815
給料手当	3,290,693	3,137,017	△ 153,676
役員報酬	1,240,000	1,240,000	0
給料手当・賞与	1,854,240	1,708,110	△ 146,130
通勤交通費	196,453	188,907	△ 7,546
退職給付費用	331,000	278,000	△ 53,000
福利厚生費	364,249	358,665	△ 5,584
健康保険・厚生年金保険料・その他福利費	364,249	358,665	△ 5,584
会議費	21,390	25,841	4,451
理事会費・総会費	20,850	25,841	4,991
その他会議費	540	0	△ 540
旅費交通費	50,690	44,543	△ 6,147
役職員旅費交通費	50,690	44,543	△ 6,147

(単位 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
通信運搬費	159,181	150,540	△ 8,641
郵便料・電話料・運搬費	159,181	150,540	△ 8,641
消耗什器備品費	124,456	116,978	△ 7,478
消耗什器備品費	28,190	0	△ 28,190
事務用品費	96,266	112,298	16,032
修繕費	0	4,680	4,680
印刷製本費	165,231	144,053	△ 21,178
コピー機維持費・印刷費	165,231	144,053	△ 21,178
新聞図書費	19,487	24,114	4,627
新聞購読料・図書資料費	19,487	24,114	4,627
光熱水料費	143,422	140,225	△ 3,197
電気料・水道料	143,422	140,225	△ 3,197
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	200,590	165,176	△ 35,414
事務機他リース料	200,590	165,176	△ 35,414
支払手数料	164,702	172,906	8,204
振込手数料	48,839	68,491	19,652
その他手数料	115,863	104,415	△ 11,448
租税公課	913,677	742,163	△ 171,514
消費税	905,440	733,950	△ 171,490
法人住民税	7,000	7,000	0
収入印紙	400	400	0
利息(国税・地方税)	837	813	△ 24
文字活字文化推進機構会費	100,000	100,000	0
雑費	64,939	49,671	△ 15,268
諸雑費	64,939	49,671	△ 15,268
経常費用計	454,558,742	390,500,333	△ 64,058,409
(3) 経常外費用			
経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
経常外費用計	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	△ 5,136,825	△ 5,450,371	313,546
一般正味財産期首残高	345,324,674	350,775,045	△ 5,450,371
一般正味財産期末残高	340,187,849	345,324,674	△ 5,136,825
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	640,187,849	645,324,674	△ 5,136,825

財 産 目 録

平成31年3月31日現在
(第28期)

(単位:円)

科 目	金	額
I 資産の部		
1 流動資産		
現金 現金手許有高	1,633,699	
普通預金 みずほ銀行九段支店	27,862,352	
普通預金 みずほ銀行九段支店	64,889	
普通預金 三菱UFJ銀行神保町支店	1,225,131	
普通預金 三菱UFJ銀行神田支店	317,898	
普通預金 三井住友銀行神田支店	304,154	
普通預金 りそな銀行九段支店	306,422	
普通預金 文化産業信用組合本店	21,867,049	
定期預金 文化産業信用組合本店	0	
郵便振替	336,847	
未収金 財務諸表に対する注記5 参照	188,405,746	
前払金 4月分借室料・共益費他	2,105,177	
立替金 上野の森親子ブックフェスタ経費他	102,179	
仮払金 誤払い(2019年4月返金済み)	483,386	
流動資産合計		245,014,929
2 固定資産		
基本財産引当額		
定期預金 三菱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	16,147,262	
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	
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	0	
特定資産合計		216,147,262
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		523,143,878
資 産 合 計		768,158,807
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	109,862,020	
前受金 造本コンクール出品料	130,680	
預り金 職員他に対する源泉所得税・住民税・社会保険料	1,830,996	
流動負債合計		111,823,696
2 固定負債		
退職給付引当金	16,147,262	
アドバイザーテキスト制作引当金	0	
固定負債合計		16,147,262
負 債 合 計		127,970,958
正 味 財 産		640,187,849

収 支 計 算 書

平成30年4月1日から 平成31年3月31日まで
(第28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	30,000	30,000	0	
基本財産利息収入	30,000	30,000	0	
三菱東京UFJ銀行基本財産利息収入	10,000	10,000	0	
三井住友銀行基本財産利息収入	10,000	10,000	0	
りそな銀行基本財産利息収入	10,000	10,000	0	
特定資産運用収入	21,000	21,336	336	
会館建設他特定資産利息収入	21,000	21,336	336	
りそな銀行他特定資産利息収入	21,000	21,336	336	
入金収入	50,000	10,000	△ 40,000	
賛助入金収入	50,000	10,000	△ 40,000	1社新規加入
会費収入	53,950,000	51,350,000	△ 2,600,000	254社
賛助会員会費収入	53,950,000	51,350,000	△ 2,600,000	
事業収入	317,150,000	380,133,136	62,983,136	
生涯学習事業収入	18,100,000	14,082,952	△ 4,017,048	
アドバイザー養成講座助成金収入	0	1,000,000	1,000,000	
アドバイザー養成講座受講料収入	5,700,000	5,744,000	44,000	
アドバイザー修了生講座受講料収入	0	127,200	127,200	
読みきかせ講習会事業収入	2,400,000	2,206,345	△ 193,655	参加費
読書アプローチ事業収入	10,000,000	5,005,407	△ 4,994,593	辞書を読む協賛金
調査研究事業収入	3,000,000	40,600,299	37,600,299	書籍英語版制作費他
情報提供事業収入	36,000,000	43,993,266	7,993,266	
機関誌購読料事業収入	36,000,000	43,993,266	7,993,266	
交流協力事業収入	3,200,000	3,646,836	446,836	
上野の森親子ブックフェスタ事業収入	0	0	0	
地域読書環境整備事業収入	2,500,000	2,015,000	△ 485,000	
書店大商談会事業収入	700,000	1,604,836	904,836	
震災復興支援事業収入	0	27,000	27,000	
受託事業収入	256,850,000	277,809,783	20,959,783	
読書普及事業収入	10,000,000	10,027,950	27,950	
住友生命受託事業収入	5,250,000	5,102,780	△ 147,220	
朝日新聞受託事業収入	10,200,000	10,561,004	361,004	
造本コンクール受託事業収入	5,700,000	5,349,906	△ 350,094	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	17,023,334	△ 676,666	
翻訳出版受託事業収入	197,000,000	218,185,733	21,185,733	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	11,000,000	11,559,076	559,076	翻訳出版事業書籍売上
補助金収入	16,000,000	16,303,901	303,901	
受取国庫受託金収入・受取特殊法人助成金収入	16,000,000	16,303,901	303,901	
特殊法人助成金	16,000,000	16,303,901	303,901	
寄付金収入	3,500,000	1,500,000	△ 2,000,000	
会員寄付金収入	3,500,000	1,500,000	△ 2,000,000	1会員社
雑収入	101,000	73,544	△ 27,456	
受取利息収入	1,000	794	△ 206	
雑収入	100,000	72,750	△ 27,250	
事業活動収入計	390,802,000	449,421,917	58,619,917	

(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	396,088,000	450,998,519	△ 54,910,519	
生涯学習事業費支出	81,700,000	82,952,395	△ 1,252,395	
アドバイザーテキスト制作費支出	8,000,000	7,350,684	649,316	
アドバイザー養成講座事業費支出	11,000,000	12,138,579	△ 1,138,579	
アドバイザー養成講座事業費	5,080,000	6,086,227	△ 1,006,227	
給料手当・賞与	4,850,000	4,925,600	△ 75,600	
通勤交通費	320,000	299,620	20,380	
福利厚生費	750,000	827,132	△ 77,132	
アドバイザー養成講座修了生講習事業費支出	0	1,312	△ 1,312	
読書アドバイザークラブ人件費支出	1,200,000	1,197,210	2,790	
読みきかせ講習会事業費支出	25,000,000	22,834,718	2,165,282	
読みきかせ講習会事業費	20,400,000	18,095,356	2,304,644	
給料手当・賞与	3,850,000	3,966,038	△ 116,038	
通勤交通費	150,000	124,000	26,000	
福利厚生費	600,000	649,324	△ 49,324	
読書アプローチ事業費支出	22,000,000	23,906,073	△ 1,906,073	
読書アプローチ事業費	17,620,000	20,142,918	△ 2,522,918	
給料手当・賞与	3,600,000	2,999,717	600,283	
通勤交通費	180,000	128,500	51,500	
福利厚生費	600,000	634,938	△ 34,938	
管理費関係分生涯学習事業費	14,500,000	15,523,819	△ 1,023,819	
調査研究事業費支出	30,505,000	63,414,084	△ 32,909,084	
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	22,000,000	55,628,327	△ 33,628,327	
関係機関等との協力事業費	100,000	30,155,070	△ 30,055,070	印刷、編集、校正料他
給料手当・賞与	18,500,000	21,422,131	△ 2,922,131	
通勤交通費	600,000	844,560	△ 244,560	
福利厚生費	2,800,000	3,206,566	△ 406,566	
管理費関係分調査研究事業費	7,905,000	7,742,557	162,443	
情報提供事業費支出	56,811,000	65,211,284	△ 8,400,284	
会報制作発送費支出	500,000	480,350	19,650	
ホームページ運用費支出	2,200,000	1,777,524	422,476	メールマガジン利用料他
機関誌発行事業費支出	40,200,000	48,400,812	△ 8,200,812	
機関誌発行事業費	36,000,000	43,982,342	△ 7,982,342	印刷、編集、発送運賃他
給料手当・賞与	3,500,000	3,719,799	△ 219,799	
通勤交通費	150,000	134,060	15,940	
福利厚生費	550,000	564,611	△ 14,611	
管理費関係分情報提供事業費	13,911,000	14,552,598	△ 641,598	
交流協力事業費支出	32,339,000	32,001,781	337,219	
地域読書環境整備事業費支出	9,000,000	7,802,314	1,197,686	
地域読書環境整備事業費	2,450,000	1,279,879	1,170,121	
給料手当・賞与	5,500,000	5,448,356	51,644	
通勤交通費	200,000	191,740	8,260	
福利厚生費	850,000	882,339	△ 32,339	
上野の森親子ブックフェスタ事業費支出	700,000	634,142	65,858	
書店大商談会事業費支出	6,100,000	6,526,476	△ 426,476	
書店大商談会事業費	880,000	1,014,544	△ 134,544	
給料手当・賞与	4,430,000	4,565,824	△ 135,824	
通勤交通費	90,000	77,220	12,780	
福利厚生費	700,000	868,888	△ 168,888	
震災復興支援事業費支出	500,000	78,548	421,452	
管理費関係分交流協力事業費	16,039,000	16,960,301	△ 921,301	

(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	194,733,000	207,418,975	△ 12,685,975	
読書普及協力事業費支出	14,000,000	16,950,553	△ 2,950,553	
読書普及協力事業費	5,500,000	6,402,681	△ 902,681	
給料手当・賞与	7,000,000	8,574,440	△ 1,574,440	
通勤交通費	300,000	629,930	△ 329,930	
福利厚生費	1,200,000	1,343,502	△ 143,502	
住友生命受託事業費支出	2,500,000	1,621,010	878,990	
朝日新聞受託事業費支出	2,100,000	2,341,141	△ 241,141	
造本コンクール受託事業費支出	4,700,000	4,117,270	582,730	
生命保険協会受託事業費支出	4,000,000	3,108,959	891,041	創作絵本制作、編集費他
翻訳出版受託事業費支出	150,000,000	158,470,385	△ 8,470,385	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	7,000,000	9,895,295	△ 2,895,295	
ジャパンライブラリー関連事業費	7,000,000	9,895,295	△ 2,895,295	翻訳出版書籍重版費用他
管理費関係分受託・協力事業費	10,433,000	10,914,362	△ 481,362	
管理費支出	6,766,000	7,070,223	△ 304,223	
給与手当支出	3,150,000	3,290,693	△ 140,693	
役員報酬支出	1,240,000	1,240,000	0	
給料手当・賞与支出	1,720,000	1,854,240	△ 134,240	
通勤交通費支出	190,000	196,453	△ 6,453	
福利厚生費支出	360,000	364,249	△ 4,249	
健保厚年保険料・その他福利費支出	360,000	364,249	△ 4,249	業務用飲用水代他
会議費支出	30,000	21,390	8,610	
理事会費・総会費支出	29,000	20,850	8,150	
その他会議費	1,000	540	460	
旅費交通費支出	50,000	50,690	△ 690	
役職員交通費支出	50,000	50,690	△ 690	
通信運搬費支出	160,000	159,181	819	
郵便料・電話料・運搬費支出	160,000	159,181	819	
消耗品費支出	180,000	124,456	55,544	
消耗什器備品費支出	50,000	28,190	21,810	
事務用品費支出	120,000	96,266	23,734	
修繕費支出	10,000	0	10,000	
印刷製本費	150,000	165,231	△ 15,231	
コピー機維持費・印刷費支出	150,000	165,231	△ 15,231	
新聞図書費支出	25,000	19,487	5,513	
新聞図書費支出	25,000	19,487	5,513	
光熱水料費支出	150,000	143,422	6,578	
電気料・水道料支出	150,000	143,422	6,578	
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	200,590	△ 590	
事務機他リース料支出	200,000	200,590	△ 590	
支払手数料支出	180,000	164,702	15,298	
振込手数料支出	70,000	48,839	21,161	
その他支払手数料支出	110,000	115,863	△ 5,863	
租税公課支出	681,000	913,677	△ 232,677	
消費税・都民税・収入印紙	681,000	913,677	△ 232,677	
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	64,939	△ 4,939	
事業活動支出計	402,854,000	458,068,742	△ 55,214,742	
事業活動収支差額	△ 12,052,000	△ 8,646,825	3,405,175	

(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	6,000,000	6,000,000	0	
退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	
建設預金取崩収入	0	0	0	
投資活動収入計	6,000,000	6,000,000	0	
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	2,490,000	△ 490,000	
アドバイザーテキスト制作引当資産取得支出	0	0	0	
投資活動支出計	2,000,000	2,490,000	△ 490,000	
投資活動収支差額	4,000,000	3,510,000	△ 490,000	
III 予備費支出	0	0	0	
当期収支差額	△ 8,052,000	△ 5,136,825	2,915,175	
前期繰越収支差額	138,328,058	138,328,058	0	
次期繰越収支差額	130,276,058	133,191,233	2,915,175	

財務諸表に対する注記(第28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	13,657,262	2,490,000	0	16,147,262
積立特定資産	206,000,000	0	6,000,000	200,000,000
小 計	219,657,262	2,490,000	6,000,000	216,147,262
合 計	519,657,262	2,490,000	6,000,000	516,147,262

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	16,147,262	0	2,490,000	0
積立特定引当資産	200,000,000	0	0	0
合 計	216,147,262	0	2,490,000	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			
読書アプローチ事業収益	1,642,000	0	1,642,000
調査研究事業収益	40,600,299	0	40,600,299
情報提供事業収益	8,179,850	0	8,179,850
地域読書環境整備事業収益	115,000	0	115,000
書店大商談会受託事業収益	100,818	0	100,818
翻訳出版事業収益	131,650,695	0	131,650,695
ジャパンライブラリー事業収益	3,139,785	0	3,139,785
その他受託業務事業収益	2,977,299	0	2,977,299
合 計	188,405,746	0	188,405,746

財務諸表に対する注記(第28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							
29年度作者と語ろう助成金	国立青少年	0	648,000	0	648,000	一般正味財産	
29年度10代から始めるリベラアーツ助成金	国立青少年	0	1,063,751	0	1,063,751		
29年度サポーター講習会助成金	国立青少年	0	1,928,000	0	1,928,000		
29年度サポーター実践講座助成金	国立青少年	0	1,928,000	0	1,928,000		
29年度辞書を読む助成金	国立青少年	0	296,150	0	296,150		
30年度サポーター講習会助成金	国立青少年	0	3,252,000	0	3,252,000		
30年度サポーター実践講座助成金	国立青少年	0	2,892,000	0	2,892,000		
30年度10代から始めるリベラアーツ助成金	国立青少年	0	2,712,000	0	2,712,000		
30年度Live at Bookstore京都助成金	国立青少年	0	1,092,000	0	1,092,000		
30年度辞書を読む助成金	国立青少年	0	492,000	0	492,000		
合計		0	16,303,901	0	16,303,901		

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28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、仮払金、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	40,490,277	53,918,441
未 収 金	116,406,397	188,405,746
前 払 金	2,801,148	2,105,177
立 替 金	220,488	102,179
仮 払 金	0	483,386
合 計	159,918,310	245,014,929
未 払 金	20,107,036	109,862,020
前 受 金	100,980	130,680
預 り 金	1,382,236	1,830,996
合 計	21,590,252	111,823,696
次期繰越収支差額	138,328,058	133,191,233