

平成 26 年度
決 算 報 告 書

〔 平成 26 年 4 月 1 日から
平成 27 年 3 月 31 日まで 〕

一般財団法人 日本出版クラブ
東京都新宿区袋町 6 番地

貸 借 対 照 表

(平成27年3月31日現在)

(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	1,324,384	1,781,481	△ 457,097
預 金	12,442,066	16,838,686	△ 4,396,620
未 収 金	3,675,983	3,300,684	375,299
棚 卸 資 産	4,774,619	4,305,894	468,725
前 払 金	337,963	921,034	△ 583,071
流 動 資 産 合 計	22,555,015	27,147,779	△ 4,592,764
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土 地	12,533,991	12,533,991	0
建 物	427,048,119	427,048,119	0
減 価 償 却 累 計 額	△ 174,753,073	△ 168,012,143	△ 6,740,930
基 本 金 積 立 資 産	57,050,000	57,050,000	0
基 本 財 産 合 計	321,879,037	328,619,967	△ 6,740,930
(2) 特定資産			
退 職 給 付 引 当 資 産	10,756,160	18,081,064	△ 7,324,904
減 価 償 却 引 当 資 産	10,249,853	25,249,853	△ 15,000,000
特 定 資 産 合 計	21,006,013	43,330,917	△ 22,324,904
(3) その他の固定資産			
土 地	64,100,000	64,100,000	0
建 物	24,230,402	26,016,054	△ 1,785,652
構 築 物	16,702	20,877	△ 4,175
什 器 備 品	636,890	636,890	0
電 話 加 入 権	432,100	432,100	0
出 資 金	100,000	100,000	0
そ の 他 の 固 定 資 産 合 計	89,516,094	91,305,921	△ 1,789,827
固 定 資 産 合 計	432,401,144	463,256,804	△ 30,855,661
資 産 合 計	454,956,159	490,404,583	△ 35,448,425

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	16,489,646	18,076,242	△ 1,586,596
前 受 金	244,500	21,910	222,590
未 払 都 民 税	70,000	70,000	0
未 払 消 費 税	4,896,500	2,712,600	2,183,900
預 り 金	6,636,803	6,749,601	△ 112,798
流 動 負 債 合 計	28,337,449	27,630,353	707,096
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	63,440,275	59,171,000	4,269,275
受 入 保 証 金	884,600	884,600	0
固 定 負 債 合 計	64,324,875	60,055,600	4,269,275
負 債 合 計	92,662,324	87,685,953	4,976,371
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
土 地	12,533,991	12,533,991	0
建 物	427,048,119	427,048,119	0
減 価 償 却 累 計 額	△ 174,753,073	△ 168,012,143	△ 6,740,930
減 価 償 却 引 当 資 産	10,249,853	25,249,853	△ 15,000,000
基 本 金 積 立 資 産	45,000,000	45,000,000	0
指 定 正 味 財 産 合 計	320,078,890	341,819,820	△ 21,740,930
(うち基本財産への充当額)	(309,829,037)	(316,569,967)	(△ 6,740,930)
(うち特定資産への充当額)	(10,249,853)	(25,249,853)	(△ 15,000,000)
2. 一般正味財産	42,214,945	60,898,810	△ 18,683,865
(うち基本財産への充当額)	(12,050,000)	(12,050,000)	(0)
正 味 財 産 合 計	362,293,835	402,718,630	△ 40,424,795
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	454,956,159	490,404,583	△ 35,448,424

貸借対照表内訳表

(平成27年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	実施事業等会計	そ の 他 会 計	法 人 会 計	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現 金	879,391	423,803	21,190		1,324,384
預 金	8,261,532	3,981,461	199,073		12,442,066
未 収 金	2,352,629	1,323,354			3,675,983
棚 卸 資 産	3,055,756	1,718,863			4,774,619
前 払 金	216,296	121,667			337,963
流 動 資 産 合 計	14,765,604	7,569,148	220,263	0	22,555,015
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
土 地	8,322,570	4,010,877	200,544		12,533,991
建 物	283,559,951	136,655,398	6,832,770		427,048,119
減 価 償 却 累 計 額	△ 116,036,041	△ 55,920,983	△ 2,796,049		△ 174,753,073
基 本 金 積 立 資 産			57,050,000		57,050,000
基 本 財 産 合 計	175,846,480	84,745,292	61,287,265	0	321,879,037
(2) 特定資産					
退 職 給 付 引 当 資 産	7,142,090	3,441,971	172,099		10,756,160
減 価 償 却 引 当 資 産	6,805,902	3,279,953	163,998		10,249,853
特 定 資 産 合 計	13,947,992	6,721,924	336,097	0	21,006,013
(3) その他の固定資産					
土 地	64,100,000				64,100,000
建 物	15,507,457	8,722,945			24,230,402
構 築 物	10,689	6,013			16,702
什 器 備 品	407,610	229,280			636,890
電 話 加 入 権	286,914	138,272	6,914		432,100
出 資 金			100,000		100,000
そ の 他 の 固 定 資 産 合 計	80,312,670	9,096,510	106,914	0	89,516,094
固 定 資 産 合 計	270,107,142	100,563,726	61,730,276	0	432,401,144
資 産 合 計	284,872,746	108,132,874	61,950,539	0	454,956,159

科 目	実施事業等会計	そ の 他 会 計	法 人 会 計	内部取引消去	合 計
Ⅱ 負債の部					
1. 流動負債					
未 払 金	10,553,373	5,936,273			16,489,646
前 受 金	156,480	88,020			244,500
未 払 都 民 税	46,480	22,400	1,120		70,000
未 払 消 費 税	3,133,760	1,762,740			4,896,500
預 り 金	4,247,554	2,389,249			6,636,803
流 動 負 債 合 計	18,137,647	10,198,682	1,120	0	28,337,449
2. 固定負債					
退 職 給 付 引 当 金	42,124,343	20,300,888	1,015,044		63,440,275
受 入 保 証 金			884,600		884,600
固 定 負 債 合 計	42,124,343	20,300,888	1,899,644	0	64,324,875
負 債 合 計	60,261,990	30,499,570	1,900,764	0	92,662,324
Ⅲ 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
土 地	8,322,570	4,010,877	200,544		12,533,991
建 物	283,559,951	136,655,398	6,832,770		427,048,119
減 価 償 却 累 計 額	△ 116,036,041	△ 55,920,983	△ 2,796,049		△ 174,753,073
減 価 償 却 引 当 資 産	6,805,902	3,279,953	163,998		10,249,853
基 本 金 積 立 資 産			45,000,000		45,000,000
指 定 正 味 財 産 合 計	182,652,382	88,025,245	49,401,263	0	320,078,890
(うち基本財産への充当額)	(205,726,481)	(99,145,292)	(4,957,264)	()	(309,829,037)
(うち特定資産への充当額)	(6,805,902)	(3,279,953)	(163,998)	()	(10,249,853)
2. 一般正味財産	28,030,723	13,508,782	675,440		42,214,945
(うち基本財産への充当額)	(8,001,200)	(3,856,000)	(192,800)	()	(12,050,000)
一 般 正 味 財 産 合 計	28,030,723	13,508,782	675,440	0	42,214,945
正 味 財 産 合 計	210,683,105	101,534,027	50,076,703	0	362,293,835
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	270,945,095	132,033,597	51,977,467	0	454,956,159

正味財産増減計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 基本財産運用益	(4,111,529)	(4,411,831)	(△ 300,302)	
基本財産利息	11,129	15,931	△ 4,802	
基本財産賃貸料	4,100,400	4,395,900	△ 295,500	
② 特定資産運用益	(0)	(6,716)	(△ 6,716)	
特定資産受取利息	0	6,716	△ 6,716	
③ 受取入会金	(0)	(50,000)	(△ 50,000)	
受 取 入 会 金	0	50,000	△ 50,000	
④ 受取会費	(47,098,000)	(47,800,000)	(△ 702,000)	
維持員会費	47,098,000	47,800,000	△ 702,000	
⑤ 事業収益	(214,300,732)	(228,603,720)	(△ 14,302,988)	
文化事業収益	14,151,254	16,293,677	△ 2,142,423	
厚生事業収益	3,657,165	4,134,075	△ 476,910	
会館事業収益	196,492,313	208,175,968	△ 11,683,655	
⑥ 受取寄付金	(8,960,930)	(13,987,888)	(△ 5,026,958)	
受 取 寄 付 金	8,960,930	13,987,888	△ 5,026,958	
⑦ 雑収益	(1,415,792)	(1,476,581)	(△ 60,789)	
事務受託収益	360,000	360,000	0	
受 取 利 息	6,789	5,039	1,750	
受 取 共 益 費	834,000	900,230	△ 66,230	
雑 収 益	215,003	211,312	3,691	
⑧ 特別事業収益	(124,100)	(195,228)	(△ 71,128)	
刊行物頒布収益	14,100	85,228	△ 71,128	
広 告 収 益	110,000	110,000	0	
経 常 収 益 計	276,011,083	296,531,964	△ 20,520,881	

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減	備 考
(2) 經常費用	(309,579,094)	(330,565,473)	(△ 20,986,379)	
給 料 手 当	148,296,778	158,178,436	△ 9,881,658	
退 職 給 付 費 用	11,594,179	3,025,622	8,568,557	
福 利 厚 生 費	982,488	1,142,394	△ 159,906	
支 払 手 数 料	2,156,363	3,268,026	△ 1,111,663	
会 議 費	242,711	158,648	84,063	
旅 費 交 通 費	276,415	97,710	178,705	
通 信 運 搬 費	830,018	824,392	5,626	
減 価 償 却 費	8,530,757	9,051,920	△ 521,163	
消 耗 品 費	7,204,245	8,228,023	△ 1,023,778	
修 繕 費	1,638,623	2,989,081	△ 1,350,458	
印 刷 製 本 費	171,302	576,935	△ 405,633	
光 熱 水 道 費	16,150,588	16,954,826	△ 804,238	
会 報 発 行 費	1,715,988	1,589,749	126,239	
会 場 費	12,841,857	13,162,144	△ 320,287	
諸 謝 金	4,645,621	6,761,851	△ 2,116,230	
記 念 品 費	0	2,177,009	△ 2,177,009	
賃 借 料	6,034,573	7,423,685	△ 1,389,112	
材 料 費	53,123,964	55,648,596	△ 2,524,632	
保 守 料	9,517,184	14,391,385	△ 4,874,201	
広 告 料	1,138,367	2,005,275	△ 866,908	
保 険 料	740,700	1,084,719	△ 344,019	
渉 外 費	1,508,246	1,140,910	367,336	
租 税 公 課	16,336,906	16,583,352	△ 246,446	
会 費	523,436	654,659	△ 131,223	
新 聞 図 書 費	153,549	132,423	21,126	
販 売 手 数 料	423,445	364,969	58,476	
寄 付 金	523,100	1,000,000	△ 476,900	
雑 費	2,277,691	1,948,734	328,957	
② 特別事業費	(115,855)	(470,802)	(△ 354,947)	
会 館 検 討 関 連 費	57,330	336,884	△ 279,554	
大 震 災 出 版 対 策 費	58,525	133,918	△ 75,393	
經 常 費 用 計	309,694,949	331,036,275	△ 21,341,326	
当 期 經 常 増 減 額	△ 33,683,866	△ 34,504,311	820,445	

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益	(22,324,904)	(30,000,000)	(△ 7,675,096)	
退職給付引当資産取崩収益	7,324,904	0	7,324,904	
減価償却引当資産取崩収益	15,000,000	30,000,000	△ 15,000,000	
(2) 経常外費用	(7,324,904)	(0)	(7,324,904)	
退職給付引当資産取得費用	7,324,904	0	7,324,904	
当 期 経 常 外 増 減 額	15,000,000	30,000,000	△ 15,000,000	
当期一般正味財産増減額	△ 18,683,866	△ 4,504,311	△ 14,179,555	
一般正味財産期首残高	60,898,810	65,403,121	△ 4,504,311	
一般正味財産期末残高	42,214,944	60,898,810	△ 18,683,866	
Ⅱ 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	△ 21,740,929	△ 36,782,585	15,041,656	
当期指定正味財産増減額	△ 21,740,929	△ 36,782,585	15,041,656	
指定正味財産期首残高	341,819,820	378,602,405	△ 36,782,585	
指定正味財産期末残高	320,078,891	341,819,820	△ 21,740,929	
Ⅲ 正味財産期末残高	362,293,835	402,718,630	△ 40,424,795	

正味財産増減計算書内訳表

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	実施事業等会計				その他会計		法人会計	内部取引 消 去	合 計
	継 1	継 2	継 3	小 計	他 1	小 計			
I 一般正味財産増減の部									
1. 経常増減の部									
(1) 経常収益									
① 基本財産運用益	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(4,111,529)	(0)	(4,111,529)
基本財産利息				0		0	11,129		11,129
基本財産賃貸料				0		0	4,100,400		4,100,400
② 特定資産運用益	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
特定資産受取利息				0		0	0		0
③ 受取入会金	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
受 取 入 会 金				0		0	0		0
④ 受取会費	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(47,098,000)	(0)	(47,098,000)
維持員会費				0		0	47,098,000		47,098,000
⑤ 事業収益	(14,151,254)	(3,657,165)	(125,755,080)	(143,563,499)	(70,737,233)	(70,737,233)	(0)	(0)	(214,300,732)
文化事業収益	14,151,254			14,151,254		0			14,151,254
厚生事業収益		3,657,165		3,657,165		0			3,657,165
会館事業収益			125,755,080	125,755,080	70,737,233	70,737,233			196,492,313
⑥ 受取寄付金	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(8,960,930)	(0)	(8,960,930)
受 取 寄 付 金				0		0	8,960,930		8,960,930
⑦ 雑収益	(240,000)	(0)	(215,003)	(455,003)	(0)	(0)	(960,789)	(0)	(1,415,792)
事務受託収益	240,000			240,000		0	120,000		360,000
受 取 利 息				0		0	6,789		6,789
受 取 共 益 費				0		0	834,000		834,000
雑 収 益			215,003	215,003		0			215,003
⑧ 特別事業収益	(124,100)	(0)	(0)	(124,100)	(0)	(0)	(0)	(0)	(124,100)
刊行物頒布収益	14,100			14,100		0			14,100
広 告 収 益	110,000			110,000		0			110,000
経 常 収 益 計	14,515,354	3,657,165	125,970,083	144,142,602	70,737,233	70,737,233	61,131,248	0	276,011,083

科 目	実施事業等会計				その他会計		法人会計	内部取引 消 去	合 計
	継 1	継 2	継 3	小 計	他 1	小 計			
(2) 経常費用	(33,557,349)	(9,936,436)	(161,610,283)	(205,104,068)	(96,488,618)	(96,488,618)	(7,986,408)	(0)	(309,579,094)
給 料 手 当	13,198,413	3,559,123	81,711,525	98,469,061	45,823,704	45,823,704	4,004,013		148,296,778
退 職 給 付 費 用	1,762,315	463,767	5,739,119	7,965,201	3,223,182	3,223,182	405,796		11,594,179
福 利 厚 生 費	25,545	6,877	603,248	635,670	338,958	338,958	7,860		982,488
支 払 手 数 料			1,380,072	1,380,072	776,291	776,291			2,156,363
会 議 費	19,174			19,174		0	223,537		242,711
旅 費 交 通 費	168,890	62,470	24,601	255,961	13,821	13,821	6,633		276,415
通 信 運 搬 費	252,325	178,454	122,013	552,792	68,891	68,891	208,335		830,018
減 価 償 却 費	1,364,921	545,968	3,753,533	5,664,422	2,729,842	2,729,842	136,493		8,530,757
消 耗 品 費	1,152,679	461,072	3,169,868	4,783,619	2,305,358	2,305,358	115,268		7,204,245
修 繕 費	262,180	104,872	720,994	1,088,046	524,359	524,359	26,218		1,638,623
印 刷 製 本 費	75,373	20,042	171	95,586	171	171	75,545		171,302
光 熱 水 道 費	2,584,094	1,033,638	7,106,259	10,723,991	5,168,188	5,168,188	258,409		16,150,588
会 報 発 行 費	1,715,988			1,715,988		0			1,715,988
会 場 費	2,054,697	821,879	5,650,417	8,526,993	4,109,394	4,109,394	205,470		12,841,857
諸 謝 金	2,215,961	589,994	627,159	3,433,114	353,067	353,067	859,440		4,645,621
賃 借 料	965,532	386,213	2,655,212	4,006,957	1,931,063	1,931,063	96,553		6,034,573
材 料 費			33,999,337	33,999,337	19,124,627	19,124,627			53,123,964
保 守 料	1,522,749	609,100	4,187,561	6,319,410	3,045,499	3,045,499	152,275		9,517,184
広 告 料			728,555	728,555	409,812	409,812			1,138,367
保 険 料	118,512	47,405	325,908	491,825	237,024	237,024	11,851		740,700
渉 外 費	808,420		301,649	1,110,069	168,924	168,924	229,253		1,508,246
租 税 公 課	2,613,905	1,045,562	7,188,239	10,847,706	5,227,810	5,227,810	261,390		16,336,906
会 費	91,078			91,078		0	432,358		523,436
新 聞 図 書 費				0		0	153,549		153,549
販 売 手 数 料			271,005	271,005	152,440	152,440			423,445
寄 付 金	523,100			523,100		0			523,100
雑 費	61,498		1,343,838	1,405,336	756,193	756,193	116,162		2,277,691
(特別事業費)	(58,525)	(0)	(0)	(58,525)	(0)	(0)	(57,330)	(0)	(115,855)
会館検討関連支出				0		0	57,330		57,330
大震災出版対策費	58,525			58,525		0			58,525
経 常 費 用 計	33,615,874	9,936,436	161,610,283	205,162,593	96,488,618	96,488,618	8,043,738	0	309,694,949
当 期 経 常 増 減 額	△ 19,100,520	△ 6,279,271	△ 35,640,200	△ 61,019,991	△ 25,751,385	△ 25,751,385	53,087,510	0	△ 33,683,866

科 目	実施事業等会計				その他会計		法人会計	内部取引 消 去	合 計
	継 1	継 2	継 3	小 計	他 1	小 計			
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(22,324,904)	(0)	(22,324,904)
退職給付引当資産取崩収益				0		0	7,324,904		7,324,904
減価償却引当資産取崩収益				0		0	15,000,000		15,000,000
(2) 経常外費用	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(7,324,904)	(0)	(22,324,904)
退職給付引当資産取得費用				0		0	7,324,904		7,324,904
当 期 経 常 外 増 減 額	0	0	0	0	0	0	15,000,000	0	15,000,000
当期一般正味財産増減額	△ 19,100,520	△ 6,279,271	△ 35,640,200	△ 61,019,991	△ 25,751,385	△ 25,751,385	68,087,510	0	△ 18,683,866
一般正味財産期首残高	△ 9,786,111	△ 1,903,495	△ 4,342,901	△ 16,032,507	△ 3,528,267	△ 3,528,267	80,459,584	0	60,898,810
一般正味財産期末残高	△ 28,886,631	△ 8,182,766	△ 39,983,101	△ 77,052,498	△ 29,279,652	△ 29,279,652	148,547,094	0	42,214,944
Ⅱ 指定正味財産増減の部									
一般正味財産への振替額	△ 3,478,549	△ 1,391,419	△ 9,566,009	△ 14,435,977	△ 6,957,097	△ 6,957,097	△ 347,855	0	△ 21,740,929
当期指定正味財産増減額	△ 3,478,549	△ 1,391,419	△ 9,566,009	△ 14,435,977	△ 6,957,097	△ 6,957,097	△ 347,855	0	△ 21,740,929
指定正味財産期首残高	54,691,171	21,876,469	150,400,721	226,968,361	109,382,342	109,382,342	5,469,117	0	341,819,820
指定正味財産期末残高	51,212,622	20,485,050	140,834,712	0	102,425,245	102,425,245	5,121,262	0	320,078,891
Ⅲ 正味財産期末残高	22,325,991	12,302,284	100,851,611	135,479,886	73,145,593	73,145,593	153,668,356	0	362,293,835

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準は原価法とし、評価方法は先入先出法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

減価償却の方法は、定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、職員の期末自己都合要支給額に基づいて計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方法によっている。

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				
土 地	12,533,991			12,533,991
建 物	427,048,119			427,048,119
減 価 償 却 累 計 額	△ 168,012,143	△ 6,740,930		△ 174,753,073
基 本 金 積 立 資 産	57,050,000			57,050,000
小 計	328,619,967	△ 6,740,930		321,879,037
特 定 資 産				
退 職 給 付 引 当 資 産	18,081,064		7,324,904	10,756,160
減 価 償 却 引 当 資 産	25,249,853		15,000,000	10,249,853
小 計	43,330,917		22,324,904	21,006,013
合 計	371,950,884	△ 6,740,930	22,324,904	342,885,050

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)
基 本 財 産				
土 地	12,533,991	(12,533,991)		
建 物	427,048,119	(427,048,119)		
減 価 償 却 累 計 額	△ 174,753,073	(△ 174,753,073)		
基 本 金 積 立 資 産	57,050,000	(45,000,000)	(12,050,000)	
小 計	321,879,037	309,829,037	12,050,000	
特 定 資 産				
退 職 給 付 引 当 資 産	10,756,160			(10,756,160)
減 価 償 却 引 当 資 産	10,249,853	(10,249,853)		
小 計	21,006,013	10,249,853		10,756,160
合 計	342,885,050	320,078,890	12,050,000	10,756,160

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、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 額	減価償却累計額	当 期 末 残 高
土 地	64,100,000		64,100,000
建 物	56,362,049	32,131,647	24,230,402
構 築 物	5,585,863	5,569,161	16,702
什 器 備 品	43,503,818	42,866,928	636,890
計	169,551,730	80,567,736	88,983,994

5. 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	
減 価 償 却 費 計 上 に よ る 振 替 額	△ 6,740,930
合 計	△ 6,740,930

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

区 分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基 本 財 産	土 地	12,533,991			12,533,991
	建 物	427,048,119			427,048,119
	減価償却累計額	△ 168,012,143	△ 6,740,930		△ 174,753,073
	基本金積立資産	57,050,000			57,050,000
	基 本 財 産 計	328,619,967	△ 6,740,930		321,879,037
特 定 資 産	退職給付引当資産	18,081,064		7,324,904	10,756,160
	減価償却引当資産	25,249,853		15,000,000	10,249,853
	特 定 資 産 計	43,330,917			21,006,013

2. 引当金の明細

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	59,171,000	11,594,179	7,324,904		63,440,275

財 産 目 録

(平成27年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	場所・物量等	使用目的等	金 額
I 資産の部			
1. 流動資産			
(1) 現金			(1,324,384)
	現金手許有高	運転資金等として	1,324,384
(2) 預金			(12,442,066)
普通預金			
	三菱東京UFJ銀行・神楽坂支店	運転資金等として	2,386,656
	三菱東京UFJ銀行・神田支店	運転資金等として	194,477
	みずほ銀行・飯田橋支店	運転資金等として	194,308
	三井住友銀行・飯田橋支店	運転資金等として	445,848
	東京都民銀行・神田支店	運転資金等として	59,370
	第一勧業信用組合・神楽坂支店	運転資金等として	76,392
	文化産業信用組合・本店	運転資金等として	7,958,335
	郵便振替	運転資金等として	1,126,680
(3) 未収金			(3,675,983)
	会館会合費他	継続事業等の未収金計上	3,675,983
(4) 棚卸資産			(4,774,619)
	刊行物・会館飲食材料等	継続事業等の棚卸資産計上	4,774,619
(5) 前払金			(337,963)
	出版人大会関係費他	継続事業等の前払金計上	337,963
流 動 資 産 合 計			22,555,015

科 目	場所・物量等	使用目的等	金 額
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
イ. 土地	新宿区袋町6番地1及び9所在宅地6-1(1569.14㎡)・6-9(102.47㎡)	継続事業等を遂行するための保有財産	(12,533,991) 12,533,991
ロ. 建物	新宿区袋町6番地1所在 鉄筋コンクリート造・陸屋根地下1階付3階建(2860.408㎡)	継続事業等を遂行するための保有財産	(427,048,119) 427,048,119
ハ. 減価償却累計額	建物減価償却累計額	継続事業等を遂行するための保有財産である建物等の減価償却累計額	(△ 174,753,073) △ 174,753,073
ニ. 基本金積立資産	みずほ信託銀行・本店・定期預金 みずほ銀行・飯田橋支店・定期預金 文化産業信用組合・本店・普通預金	継続事業等を遂行するための保有財産であり運用益を継続事業等の財源をしている	(57,050,000) 45,000,000 11,000,000 1,050,000
基 本 財 産 合 計			321,879,037
(2) 特定資産			
イ. 退職給付引当資産	東京三菱UFJ銀行・神楽坂支店・普通預金 第一勧業信用組合・神楽坂支店・普通預金	職員に対する退職給付引当金	(10,756,160) 805,410 9,950,750
ロ. 減価償却引当資産	みずほ銀行飯田橋支店他4行普通預金	建物等の減価償却引当金	(10,249,853) 10,249,853
特 定 資 産 合 計			21,006,013
(3) その他の固定資産			
イ. 土地	神奈川県足柄下郡箱根町箱根字向坂408番19所在(833㎡) 神奈川県足柄下郡箱根町箱根字向坂408番1所在(3855㎡)	継続事業等を遂行するための保有財産 継続事業等を遂行するための保有財産	(64,100,000) 56,000,000 8,100,000
ロ. 建物	本館追加工事他 神奈川県足柄下郡箱根町箱根字向坂408番19所在鉄筋コンクリート造平屋建の聖堂(88.36㎡)	継続事業等を遂行するための保有財産	(24,230,402) 24,230,402
ハ. 構築物	植栽・受水槽等	継続事業等を遂行するための保有財産	(16,702) 16,702
ニ. 什器備品	椅子・テーブル・厨房設備等	継続事業等を遂行するための保有財産	(636,890) 636,890
ホ. 電話加入権	(3260)5271他7本	継続事業等を遂行するための保有財産	(432,100) 432,100
ヘ. 出資金	文化産業信用組合・本店	文化産業信用組合への出資金である	(100,000) 100,000
そ の 他 の 固 定 資 産 合 計			89,516,094
固 定 資 産 合 計			432,401,144
内 部 振 替 勘 定			0
資 産 合 計			454,956,159

科 目	場所・物量等	使用目的等	金 額
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
(1) 未払金	本部3月分仕入・会館材料仕入等	翌年度4月に支払予定の仕入額である	(16,489,646) 16,489,646
(2) 前受金	維持員費他	次年度分として支払われた維持員費等である	(244,500) 244,500
(3) 未払都民税	未払法人都民税	次年度に支払予定の未払法人都民税である	(70,000) 70,000
(4) 未払消費税	未払消費税	次年度に支払予定の未払消費税である	(4,896,500) 4,896,500
(5) 預り金	保険料他	次年度分の預り保険料である	(6,636,803) 6,636,803
流 動 負 債 合 計			28,337,449
2. 固定負債			
(1) 退職給付引当金	職員に対して	継続事業等を執行する職員の退職金の支払いに備えたもの	(63,440,275) 63,440,275
(2) 受入保証金	読進協、JBBY	テナント保証料である	(884,600) 884,600
固 定 負 債 合 計			64,324,875
負 債 合 計			92,662,324
正 味 財 産			362,293,835

以上のとおり報告いたします。

会 長 野 間 省 伸

監 査 報 告 書

一般財団法人 日本出版クラブ

会 長 野 間 省 伸 殿

平成27年5月26日

監事 大谷健美

大谷健美 

監事 河野隆史

河野隆史 

監事 船坂良雄

船坂良雄 

監事 山本高秀

山本高秀 

監事 山本憲央

山本憲央 

私たちは、平成26年4月1日から平成27年3月31日までの事業年度における会計及び業務の監査を行い、次のとおり報告する。

1. 監査の方法の概要

- (1) 会計監査について、帳票並びに関係書類の閲覧など必要と思われる計算書類の正確性を検討した。
- (2) 業務監査について、理事会及びその他の会議に出席し、理事から業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続を用いて職務執行の妥当性を検討した。
- (3) 公益目的支出計画実施報告書について、関係書類の調査を行ない、記載内容の妥当性を検討した。

2. 監査意見

- (1) 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示していると認める。
- (2) 理事の職務執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実認められない。
- (3) 貸借対照表、正味財産増減計算書及びこれらの附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示していると認める。
- (4) 公益目的支出計画実施報告書は、法令または定款に従い、法人の公益目的支出計画の実施の状況を正しく示しているものと認める。

以 上

当法人は、平成 25 年 4 月 1 日に一般財団法人へ移行しましたが、内閣府に公益目的支出計画の実施の完了の確認を受けるまでの間、事業年度毎に移行法人として、公益目的支出計画の実施状況を明らかにする書類（以下「公益目的支出計画実施報告書」という）を作成し、監事による監査を受け、理事会並びに評議員会の承認を受けた後、6 月末までに貸借対照表、正味財産増減計算書、事業報告及びこれらについての監事の監査報告並びに公益目的支出計画実施報告書についての監事の監査報告と併せて、内閣府に提出する必要があります。

【平成 26 年度公益目的支出計画実施報告書の内容】

- ※ 2 及び 3 に括弧書きにて記載した額は計画した見込額である。

公益目的支出計画の実施期間	23 年間
公益目的支出計画の完了予定事業年度の末日	平成 48 年 3 月 31 日