

平成 29 年度  
決 算 報 告 書

〔 平成 29 年 4 月 1 日から  
平成 30 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30年3月31日現在)

(単位：円)

| 科 目                 | 当 年 度              | 前 年 度              | 増 減                 |
|---------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| <b>I 資産の部</b>       |                    |                    |                     |
| 1. 流動資産             |                    |                    |                     |
| 現 金                 | 385,611            | 749,670            | △ 364,059           |
| 預 金                 | 164,428,775        | 187,534,525        | △ 23,105,750        |
| 未 収 金               | 1,538,911          | 3,707,385          | △ 2,168,474         |
| 棚 卸 資 産             | 3,443,395          | 4,092,347          | △ 648,952           |
| 前 払 金               | 183,904            | 226,826            | △ 42,922            |
| 流 動 資 産 合 計         | <b>169,980,596</b> | <b>196,310,753</b> | <b>△ 26,330,157</b> |
| 2. 固定資産             |                    |                    |                     |
| (1) 基本財産            |                    |                    |                     |
| 土 地                 | 12,533,991         | 12,533,991         | 0                   |
| 基 本 金 積 立 資 産       | 57,050,000         | 57,050,000         | 0                   |
| 基 本 財 産 合 計         | <b>69,583,991</b>  | <b>69,583,991</b>  | <b>0</b>            |
| (2) 特定資産            |                    |                    |                     |
| 退 職 給 付 引 当 資 産     | 10,756,160         | 10,756,160         | 0                   |
| 減 価 償 却 引 当 資 産     | 10,249,853         | 10,249,853         | 0                   |
| 特 定 資 産 合 計         | <b>21,006,013</b>  | <b>21,006,013</b>  | <b>0</b>            |
| (3) その他の固定資産        |                    |                    |                     |
| 土 地                 | 64,100,000         | 64,100,000         | 0                   |
| 建 物                 | 427,048,119        | 427,048,119        | 0                   |
| 減 価 償 却 累 計 額       | △ 193,718,227      | △ 187,436,678      | △ 6,281,549         |
| 附 属 設 備             | 19,127,327         | 20,810,174         | △ 1,682,847         |
| 構 築 物               | 4,177              | 8,352              | △ 4,175             |
| 什 器 備 品             | 96                 | 96                 | 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 | <b>317,093,592</b> | <b>325,062,163</b> | <b>△ 7,968,571</b>  |
| 固 定 資 産 合 計         | <b>407,683,596</b> | <b>415,652,167</b> | <b>△ 7,968,571</b>  |
| 資 産 合 計             | <b>577,664,192</b> | <b>611,962,920</b> | <b>△ 34,298,728</b> |

| 科 目                 | 当 年 度              | 前 年 度              | 増 減                 |
|---------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| <b>Ⅱ 負債の部</b>       |                    |                    |                     |
| 1. 流動負債             |                    |                    |                     |
| 未 払 金               | 14,128,685         | 24,630,235         | △ 10,501,550        |
| 前 受 金               | 366,500            | 108,500            | 258,000             |
| 未 払 都 民 税           | 70,000             | 70,000             | 0                   |
| 未 払 消 費 税           | 538,700            | 2,071,600          | △ 1,532,900         |
| 預 り 金               | 1,216,054          | 1,371,580          | △ 155,526           |
| 仮 受 金               | 206,173,575        | 206,173,575        | 0                   |
| 流 動 負 債 合 計         | <b>222,493,514</b> | <b>234,425,490</b> | <b>△ 11,931,976</b> |
| 2. 固定負債             |                    |                    |                     |
| 退 職 給 付 引 当 金       | 69,970,348         | 68,248,886         | 1,721,462           |
| 受 入 保 証 金           | 884,600            | 884,600            | 0                   |
| 固 定 負 債 合 計         | <b>70,854,948</b>  | <b>69,133,486</b>  | <b>1,721,462</b>    |
| 負 債 合 計             | <b>293,348,462</b> | <b>303,558,976</b> | <b>△ 10,210,514</b> |
| <b>Ⅲ 正味財産の部</b>     |                    |                    |                     |
| 1. 指定正味財産           |                    |                    |                     |
| 土 地                 | 12,533,991         | 12,533,991         | 0                   |
| 減 価 償 却 引 当 資 産     | 10,249,853         | 10,249,853         | 0                   |
| 基 本 金 積 立 資 産       | 45,000,000         | 45,000,000         | 0                   |
| 指 定 正 味 財 産 合 計     | <b>67,783,844</b>  | <b>67,783,844</b>  | <b>0</b>            |
| (うち基本財産への充当額)       | ( 57,533,991 )     | ( 57,533,991 )     | ( 0 )               |
| (うち特定資産への充当額)       | ( 10,249,853 )     | ( 10,249,853 )     | ( 0 )               |
| 2. 一般正味財産           | <b>216,531,886</b> | <b>240,620,100</b> | <b>△ 24,088,214</b> |
| (うち基本財産への充当額)       | ( 12,050,000 )     | ( 12,050,000 )     | ( 0 )               |
| 一 般 正 味 財 産 合 計     | <b>216,531,886</b> | <b>240,620,100</b> | <b>△ 24,088,214</b> |
| 正 味 財 産 合 計         | <b>284,315,730</b> | <b>308,403,944</b> | <b>△ 24,088,214</b> |
| 負 債 及 び 正 味 財 産 合 計 | <b>577,664,192</b> | <b>611,962,920</b> | <b>△ 34,298,728</b> |

# 貸借対照表内訳表

(平成30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           |
|---------------------|---------------|--------------|-------------|--------|---------------|
| <b>I 資産の部</b>       |               |              |             |        |               |
| 1. 流動資産             |               |              |             |        |               |
| 現 金                 | 256,045       | 123,396      | 6,170       |        | 385,611       |
| 預 金                 | 109,180,707   | 52,617,208   | 2,630,860   |        | 164,428,775   |
| 未 収 金               | 984,903       | 554,008      |             |        | 1,538,911     |
| 棚 卸 資 産             | 2,203,773     | 1,239,622    |             |        | 3,443,395     |
| 前 払 金               | 117,699       | 66,205       |             |        | 183,904       |
| 流 動 資 産 合 計         | 112,743,127   | 54,600,439   | 2,637,030   | 0      | 169,980,596   |
| 2. 固定資産             |               |              |             |        |               |
| (1) 基本財産            |               |              |             |        |               |
| 土 地                 | 8,322,570     | 4,010,877    | 200,544     |        | 12,533,991    |
| 基 本 金 積 立 資 産       |               |              | 57,050,000  |        | 57,050,000    |
| 基 本 財 産 合 計         | 8,322,570     | 4,010,877    | 57,250,544  | 0      | 69,583,991    |
| (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                 | 283,559,951   | 136,655,398  | 6,832,770   |        | 427,048,119   |
| 減 価 償 却 累 計 額       | △ 128,628,903 | △ 61,989,833 | △ 3,099,491 |        | △ 193,718,227 |
| 附 属 設 備             | 12,241,489    | 6,885,838    |             |        | 19,127,327    |
| 構 築 物               | 2,673         | 1,504        |             |        | 4,177         |
| 什 器 備 品             | 61            | 35           |             |        | 96            |
| 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 | 231,562,185   | 81,691,214   | 3,840,193   | 0      | 317,093,592   |
| 固 定 資 産 合 計         | 253,832,747   | 92,424,015   | 61,426,834  | 0      | 407,683,596   |
| 資 産 合 計             | 366,575,874   | 147,024,454  | 64,063,864  | 0      | 577,664,192   |

| 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            |
|---------------------|----------------|----------------|-------------|--------|----------------|
| <b>Ⅱ 負債の部</b>       |                |                |             |        |                |
| 1. 流動負債             |                |                |             |        |                |
| 未 払 金               | 9,042,358      | 5,086,327      |             |        | 14,128,685     |
| 前 受 金               | 234,560        | 131,940        |             |        | 366,500        |
| 未 払 都 民 税           | 46,480         | 22,400         | 1,120       |        | 70,000         |
| 未 払 消 費 税           | 344,768        | 193,932        |             |        | 538,700        |
| 預 り 金               | 778,275        | 437,779        |             |        | 1,216,054      |
| 仮 受 金               | 136,899,254    | 65,975,544     | 3,298,777   |        | 206,173,575    |
| 流 動 負 債 合 計         | 147,345,695    | 71,847,922     | 3,299,897   | 0      | 222,493,514    |
| 2. 固定負債             |                |                |             |        |                |
| 退 職 給 付 引 当 金       | 46,460,311     | 22,390,511     | 1,119,526   |        | 69,970,348     |
| 受 入 保 証 金           |                |                | 884,600     |        | 884,600        |
| 固 定 負 債 合 計         | 46,460,311     | 22,390,511     | 2,004,126   | 0      | 70,854,948     |
| 負 債 合 計             | 193,806,006    | 94,238,433     | 5,304,023   | 0      | 293,348,462    |
| <b>Ⅲ 正味財産の部</b>     |                |                |             |        |                |
| 1. 指定正味財産           |                |                |             |        |                |
| 土 地                 | 8,322,570      | 4,010,877      | 200,544     |        | 12,533,991     |
| 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     | 15,128,472     | 7,290,830      | 45,364,542  | 0      | 67,783,844     |
| (うち基本財産への充当額)       | ( 38,202,570 ) | ( 18,410,877 ) | ( 920,544 ) | ( )    | ( 57,533,991 ) |
| (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           | 143,777,172    | 69,290,204     | 3,464,510   |        | 216,531,886    |
| (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     | 143,777,172    | 69,290,204     | 3,464,510   | 0      | 216,531,886    |
| 正 味 財 産 合 計         | 158,905,644    | 76,581,034     | 48,829,052  | 0      | 284,315,730    |
| 負 債 及 び 正 味 財 産 合 計 | 352,711,650    | 170,819,467    | 54,133,075  | 0      | 577,664,192    |

# 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)

(単位：円)

| 科 目                 | 当 年 度           | 前 年 度           | 増 減              | 備 考 |
|---------------------|-----------------|-----------------|------------------|-----|
| <b>I 一般正味財産増減の部</b> |                 |                 |                  |     |
| 1. 経常増減の部           |                 |                 |                  |     |
| (1) 経常収益            |                 |                 |                  |     |
| ① 基本財産運用益           | ( 8,830,170 )   | ( 8,836,180 )   | ( △ 6,010 )      |     |
| 基本財産利息              | 4,770           | 10,780          | △ 6,010          |     |
| 基本財産賃貸料             | 8,825,400       | 8,825,400       | 0                |     |
| ② 特定資産運用益           | ( 0 )           | ( 0 )           | ( 0 )            |     |
| 特定資産受取利息            | 0               | 0               | 0                |     |
| ③ 受取入会金             | ( 200,000 )     | ( 300,000 )     | ( △ 100,000 )    |     |
| 受取入会金               | 200,000         | 300,000         | △ 100,000        |     |
| ④ 受取会費              | ( 45,629,000 )  | ( 45,764,000 )  | ( △ 135,000 )    |     |
| 維持員会費               | 45,629,000      | 45,764,000      | △ 135,000        |     |
| ⑤ 事業収益              | ( 143,497,046 ) | ( 192,925,493 ) | ( △ 49,428,447 ) |     |
| 文化事業収益              | 15,052,352      | 13,482,048      | 1,570,304        |     |
| 厚生事業収益              | 3,613,270       | 2,653,496       | 959,774          |     |
| 会館事業収益              | 124,831,424     | 176,789,949     | △ 51,958,525     |     |
| ⑥ 受取寄付金             | ( 2,675,184 )   | ( 7,655,864 )   | ( △ 4,980,680 )  |     |
| 受取寄付金               | 2,675,184       | 7,655,864       | △ 4,980,680      |     |
| ⑦ 雑収益               | ( 1,307,417 )   | ( 1,314,396 )   | ( △ 6,979 )      |     |
| 事務受託収益              | 360,000         | 360,000         | 0                |     |
| 受取利息                | 2,119           | 2,277           | △ 158            |     |
| 受取共益費               | 834,000         | 834,000         | 0                |     |
| 雑収益                 | 111,298         | 118,119         | △ 6,821          |     |
| ⑧ 特別事業収益            | ( 120,800 )     | ( 120,650 )     | ( 150 )          |     |
| 刊行物頒布収益             | 10,800          | 10,650          | 150              |     |
| 広告収益                | 110,000         | 110,000         | 0                |     |
| 経常収益計               | 202,259,617     | 256,916,583     | △ 54,656,966     |     |

| 科 目           | 当 年 度           | 前 年 度           | 増 減              | 備 考 |
|---------------|-----------------|-----------------|------------------|-----|
| (2) 經常費用      | ( 225,752,444 ) | ( 283,062,339 ) | ( △ 57,309,895 ) |     |
| 給 料 手 当       | 112,363,702     | 135,635,202     | △ 23,271,500     |     |
| 退 職 給 付 費 用   | 6,665,431       | 7,795,944       | △ 1,130,513      |     |
| 福 利 厚 生 費     | 438,162         | 954,281         | △ 516,119        |     |
| 支 払 手 数 料     | 2,094,910       | 2,109,279       | △ 14,369         |     |
| 会 議 費         | 278,649         | 172,503         | 106,146          |     |
| 旅 費 交 通 費     | 44,517          | 34,161          | 10,356           |     |
| 通 信 運 搬 費     | 682,137         | 788,458         | △ 106,321        |     |
| 減 価 償 却 費     | 7,968,571       | 8,404,406       | △ 435,835        |     |
| 消 耗 品 費       | 4,200,017       | 5,979,874       | △ 1,779,857      |     |
| 修 繕 費         | 932,167         | 6,034,200       | △ 5,102,033      |     |
| 印 刷 製 本 費     | 112,915         | 341,877         | △ 228,962        |     |
| 光 熱 水 道 費     | 9,881,494       | 11,841,292      | △ 1,959,798      |     |
| 会 報 発 行 費     | 2,319,469       | 2,069,240       | 250,229          |     |
| 会 場 費         | 14,624,560      | 12,916,294      | 1,708,266        |     |
| 諸 謝 金         | 4,025,097       | 4,367,598       | △ 342,501        |     |
| 賃 借 料         | 2,845,004       | 3,673,134       | △ 828,130        |     |
| 材 料 費         | 26,494,417      | 49,219,424      | △ 22,725,007     |     |
| 保 守 料         | 9,003,356       | 8,717,706       | 285,650          |     |
| 広 告 料         | 333,540         | 1,159,297       | △ 825,757        |     |
| 保 険 料         | 593,200         | 604,350         | △ 11,150         |     |
| 渉 外 費         | 616,206         | 463,191         | 153,015          |     |
| 租 税 公 課       | 16,296,358      | 16,619,789      | △ 323,431        |     |
| 会 費           | 619,692         | 639,594         | △ 19,902         |     |
| 新 聞 図 書 費     | 136,132         | 131,792         | 4,340            |     |
| 販 売 手 数 料     | 219,433         | 422,374         | △ 202,941        |     |
| 寄 付 金         | 0               | 0               | 0                |     |
| 雑 費           | 1,963,308       | 1,967,079       | △ 3,771          |     |
| ② 特別事業費       | ( 595,387 )     | ( 95,120 )      | ( 500,267 )      |     |
| 会 館 検 討 関 連 費 | 595,387         | 61,180          | 534,207          |     |
| 特 別 事 業 費     | 0               | 33,940          | △ 33,940         |     |
| 経 常 費 用 計     | 226,347,831     | 283,157,459     | △ 56,809,628     |     |
| 当 期 経 常 増 減 額 | △ 24,088,214    | △ 26,240,876    | 2,152,662        |     |

| 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       | ( 0 )        | ( 0 )        | ( 0 )        |     |
| 退職給付引当資産取崩収益    | 0            | 0            | 0            |     |
| 減価償却引当資産取崩収益    | 0            | 0            | 0            |     |
| (2) 経常外費用       | ( 0 )        | ( 0 )        | ( 0 )        |     |
| 退職給付引当資産取得費用    | 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     | △ 24,088,214 | △ 26,240,876 | 2,152,662    |     |
| 一般正味財産期首残高      | 240,620,100  | 266,860,976  | △ 26,240,876 |     |
| 一般正味財産期末残高      | 216,531,886  | 240,620,100  | △ 24,088,214 |     |
| Ⅱ 指定正味財産増減の部    |              |              |              |     |
| 一般正味財産への振替額     | 0            | 0            | 0            |     |
| 当期指定正味財産増減額     | 0            | 0            | 0            |     |
| 指定正味財産期首残高      | 67,783,844   | 67,783,844   | 0            |     |
| 指定正味財産期末残高      | 67,783,844   | 67,783,844   | 0            |     |
| Ⅲ 正味財産期末残高      | 284,315,730  | 308,403,944  | △ 24,088,214 |     |



# 正味財産増減計算書内訳表

(平成29年4月1日から平成30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<br>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 )          | ( 8,830,170 )  | ( 0 )       | ( 8,830,170 )   |
| 基本財産利息       |                |               |                | 0              |                | 0              | 4,770          |             | 4,770           |
| 基本財産賃貸料      |                |               |                | 0              |                | 0              | 8,825,400      |             | 8,825,400       |
| 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 )          | ( 200,000 )    | ( 0 )       | ( 200,000 )     |
| 受取入会金        |                |               |                | 0              |                | 0              | 200,000        |             | 200,000         |
| ④ 受取会費       | ( 0 )          | ( 0 )         | ( 0 )          | ( 0 )          | ( 0 )          | ( 0 )          | ( 45,629,000 ) | ( 0 )       | ( 45,629,000 )  |
| 維持員会費        |                |               |                | 0              |                | 0              | 45,629,000     |             | 45,629,000      |
| ⑤ 事業収益       | ( 15,052,352 ) | ( 3,613,270 ) | ( 79,892,111 ) | ( 98,557,733 ) | ( 44,939,313 ) | ( 44,939,313 ) | ( 0 )          | ( 0 )       | ( 143,497,046 ) |
| 文化事業収益       | 15,052,352     |               |                | 15,052,352     |                | 0              |                |             | 15,052,352      |
| 厚生事業収益       |                | 3,613,270     |                | 3,613,270      |                | 0              |                |             | 3,613,270       |
| 会館事業収益       |                |               | 79,892,111     | 79,892,111     | 44,939,313     | 44,939,313     |                |             | 124,831,424     |
| ⑥ 受取寄付金      | ( 0 )          | ( 0 )         | ( 0 )          | ( 0 )          | ( 0 )          | ( 0 )          | ( 2,675,184 )  | ( 0 )       | ( 2,675,184 )   |
| 受取寄付金        |                |               |                | 0              |                | 0              | 2,675,184      |             | 2,675,184       |
| ⑦ 雑収益        | ( 240,000 )    | ( 0 )         | ( 111,298 )    | ( 351,298 )    | ( 0 )          | ( 0 )          | ( 956,119 )    | ( 0 )       | ( 1,307,417 )   |
| 事務受託収益       | 240,000        |               |                | 240,000        |                | 0              | 120,000        |             | 360,000         |
| 受取利息         |                |               |                | 0              |                | 0              | 2,119          |             | 2,119           |
| 受取共益費        |                |               |                | 0              |                | 0              | 834,000        |             | 834,000         |
| 雑収益          |                |               | 111,298        | 111,298        |                | 0              |                |             | 111,298         |
| ⑧ 特別事業収益     | ( 120,800 )    | ( 0 )         | ( 0 )          | ( 120,800 )    | ( 0 )          | ( 0 )          | ( 0 )          | ( 0 )       | ( 120,800 )     |
| 刊行物頒布収益      | 10,800         |               |                | 10,800         |                | 0              |                |             | 10,800          |
| 広告収益         | 110,000        |               |                | 110,000        |                | 0              |                |             | 110,000         |
| 経常収益計        | 15,413,152     | 3,613,270     | 80,003,409     | 99,029,831     | 44,939,313     | 44,939,313     | 58,290,473     | 0           | 202,259,617     |

| 科 目           | 実施事業等会計        |               |                 |                 | その他会計          |                | 法人会計          | 内部取引<br>消 去 | 合 計             |
|---------------|----------------|---------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|---------------|-------------|-----------------|
|               | 継 1            | 継 2           | 継 3             | 小 計             | 他 1            | 小 計            |               |             |                 |
| (2) 経常費用      | ( 26,676,891 ) | ( 7,893,595 ) | ( 115,252,899 ) | ( 149,823,385 ) | ( 69,531,778 ) | ( 69,531,778 ) | ( 6,397,281 ) | ( 0 )       | ( 225,752,444 ) |
| 給 料 手 当       | 10,000,369     | 2,696,729     | 61,912,400      | 74,609,498      | 34,720,384     | 34,720,384     | 3,033,820     |             | 112,363,702     |
| 退 職 給 付 費 用   | 1,013,146      | 266,617       | 3,299,388       | 4,579,151       | 1,852,990      | 1,852,990      | 233,290       |             | 6,665,431       |
| 福 利 厚 生 費     | 11,392         | 3,067         | 269,031         | 283,490         | 151,166        | 151,166        | 3,506         |             | 438,162         |
| 支 払 手 数 料     |                |               | 1,340,742       | 1,340,742       | 754,168        | 754,168        |               |             | 2,094,910       |
| 会 議 費         | 22,013         |               |                 | 22,013          |                | 0              | 256,636       |             | 278,649         |
| 旅 費 交 通 費     | 27,200         | 10,061        | 3,962           | 41,223          | 2,226          | 2,226          | 1,068         |             | 44,517          |
| 通 信 運 搬 費     | 207,370        | 146,659       | 100,274         | 454,303         | 56,617         | 56,617         | 171,217       |             | 682,137         |
| 減 価 償 却 費     | 1,274,971      | 509,989       | 3,506,171       | 5,291,131       | 2,549,943      | 2,549,943      | 127,497       |             | 7,968,571       |
| 消 耗 品 費       | 672,003        | 268,801       | 1,848,007       | 2,788,811       | 1,344,006      | 1,344,006      | 67,200        |             | 4,200,017       |
| 修 繕 費         | 149,147        | 59,659        | 410,153         | 618,959         | 298,293        | 298,293        | 14,915        |             | 932,167         |
| 印 刷 製 本 費     | 49,683         | 13,211        | 113             | 63,007          | 113            | 113            | 49,795        |             | 112,915         |
| 光 熱 水 道 費     | 1,581,039      | 632,416       | 4,347,857       | 6,561,312       | 3,162,078      | 3,162,078      | 158,104       |             | 9,881,494       |
| 会 報 発 行 費     | 2,319,469      |               |                 | 2,319,469       |                | 0              |               |             | 2,319,469       |
| 会 場 費         | 2,339,930      | 935,972       | 6,434,806       | 9,710,708       | 4,679,859      | 4,679,859      | 233,993       |             | 14,624,560      |
| 諸 謝 金         | 1,919,971      | 511,187       | 543,388         | 2,974,546       | 305,908        | 305,908        | 744,643       |             | 4,025,097       |
| 賃 借 料         | 455,201        | 182,080       | 1,251,802       | 1,889,083       | 910,401        | 910,401        | 45,520        |             | 2,845,004       |
| 材 料 費         |                |               | 16,956,427      | 16,956,427      | 9,537,990      | 9,537,990      |               |             | 26,494,417      |
| 保 守 料         | 1,440,537      | 576,215       | 3,961,477       | 5,978,229       | 2,881,074      | 2,881,074      | 144,053       |             | 9,003,356       |
| 広 告 料         |                |               | 213,466         | 213,466         | 120,074        | 120,074        |               |             | 333,540         |
| 保 険 料         | 94,912         | 37,965        | 261,008         | 393,885         | 189,824        | 189,824        | 9,491         |             | 593,200         |
| 渉 外 費         | 330,286        |               | 123,241         | 453,527         | 69,015         | 69,015         | 93,664        |             | 616,206         |
| 租 税 公 課       | 2,607,417      | 1,042,967     | 7,170,397       | 10,820,781      | 5,214,835      | 5,214,835      | 260,742       |             | 16,296,358      |
| 会 費           | 107,826        |               |                 | 107,826         |                | 0              | 511,866       |             | 619,692         |
| 新 聞 図 書 費     |                |               |                 | 0               |                | 0              | 136,132       |             | 136,132         |
| 販 売 手 数 料     |                |               | 140,437         | 140,437         | 78,996         | 78,996         |               |             | 219,433         |
| 寄 付 金         |                |               |                 | 0               |                | 0              |               |             | 0               |
| 雑 費           | 53,009         |               | 1,158,352       | 1,211,361       | 651,818        | 651,818        | 100,129       |             | 1,963,308       |
| (特別事業費)       | ( 0 )          | ( 0 )         | ( 0 )           | ( 0 )           | ( 0 )          | ( 0 )          | ( 595,387 )   | ( 0 )       | ( 595,387 )     |
| 会 館 検 討 関 連 費 |                |               |                 | 0               |                | 0              | 595,387       |             | 595,387         |
| 特 別 事 業 費     |                |               |                 | 0               |                | 0              |               |             | 0               |
| 経 常 費 用 計     | 26,676,891     | 7,893,595     | 115,252,899     | 149,823,385     | 69,531,778     | 69,531,778     | 6,992,668     | 0           | 226,347,831     |
| 当 期 経 常 増 減 額 | △ 11,263,739   | △ 4,280,325   | △ 35,249,490    | △ 50,793,554    | △ 24,592,465   | △ 24,592,465   | 51,297,805    | 0           | △ 24,088,214    |

| 科 目             | 実施事業等会計      |             |              |              | その他会計        |              | 法人会計        | 内部取引<br>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 )        | ( 0 )       | ( 0 )       | ( 0 )        |
| 退職給付引当資産取崩収益    |              |             |              | 0            |              | 0            |             |             | 0            |
| 減価償却引当資産取崩収益    |              |             |              | 0            |              | 0            |             |             | 0            |
| (2) 経常外費用       | ( 0 )        | ( 0 )       | ( 0 )        | ( 0 )        | ( 0 )        | ( 0 )        | ( 0 )       | ( 0 )       | ( 0 )        |
| 退職給付引当資産取得費用    |              |             |              | 0            |              | 0            |             |             | 0            |
| 当 期 経 常 外 増 減 額 | 0            | 0           | 0            | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           | 0            |
| 当期一般正味財産増減額     | △ 11,263,739 | △ 4,280,325 | △ 35,249,490 | △ 50,793,554 | △ 24,592,465 | △ 24,592,465 | 51,297,805  | 0           | △ 24,088,214 |
| 一般正味財産期首残高      | △ 22,925,675 | △ 5,669,858 | △ 3,253,551  | △ 31,849,084 | △ 2,296,130  | △ 2,296,130  | 274,765,314 | 0           | 240,620,100  |
| 一般正味財産期末残高      | △ 34,189,414 | △ 9,950,183 | △ 38,503,041 | △ 82,642,638 | △ 26,888,595 | △ 26,888,595 | 326,063,119 | 0           | 216,531,886  |
| Ⅱ 指定正味財産増減の部    |              |             |              |              |              |              |             |             |              |
| 一般正味財産への振替額     | 0            | 0           | 0            | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           | 0            |
| 当期指定正味財産増減額     | 0            | 0           | 0            | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           | 0            |
| 指定正味財産期首残高      | 10,845,415   | 4,338,166   | 29,824,892   | 45,008,473   | 21,690,830   | 21,690,830   | 1,084,541   | 0           | 67,783,844   |
| 指定正味財産期末残高      | 10,845,415   | 4,338,166   | 29,824,892   | 45,008,473   | 21,690,830   | 21,690,830   | 1,084,541   | 0           | 67,783,844   |
| Ⅲ 正味財産期末残高      | △ 23,343,999 | △ 5,612,017 | △ 8,678,149  | △ 37,634,165 | △ 5,197,765  | △ 5,197,765  | 327,147,660 | 0           | 284,315,730  |

## 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 |
| 基 本 金 積 立 資 産   | 57,050,000 |       |       | 57,050,000 |
| 小 計             | 69,583,991 | 0     | 0     | 69,583,991 |
| 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 |       | 0     | 21,006,013 |
| 合 計             | 90,590,004 | 0     | 0     | 90,590,004 |

### 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<br>正味財産からの<br>充当額) | (うち一般<br>正味財産からの<br>充当額) | (うち負債に<br>対応する額) |
|-----------------|------------|--------------------------|--------------------------|------------------|
| 基 本 財 産         |            |                          |                          |                  |
| 土 地             | 12,533,991 | ( 12,533,991 )           |                          |                  |
| 基 本 金 積 立 資 産   | 57,050,000 | ( 45,000,000 )           | ( 12,050,000 )           |                  |
| 小 計             | 69,583,991 | 57,533,991               | 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             | 90,590,004 | 67,783,844               | 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     | 427,048,119 | 193,718,227 | 233,329,892 |
| 附 属 設 備 | 56,362,049  | 37,234,722  | 19,127,327  |
| 構 築 物   | 5,585,863   | 5,581,686   | 4,177       |
| 什 器 備 品 | 43,503,818  | 43,503,722  | 96          |
| 計       | 596,599,849 | 280,038,357 | 316,561,492 |

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 | 0   |
| 合 計                       | 0   |

## 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        |
|         | 基本金積立資産   | 57,050,000        |          |          | 57,050,000        |
|         | 基 本 財 産 計 | <b>69,583,991</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>69,583,991</b> |
| 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        |
|         | 特 定 資 産 計 | <b>21,006,013</b> |          |          | <b>21,006,013</b> |

### 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 | <b>68,248,886</b> | <b>5,216,750</b> | <b>△ 3,495,288</b> |     | <b>69,970,348</b> |

# 財 産 目 録

(平成30年3月31日現在)

(単位：円)

| 科 目           | 場所・物量等          | 使用目的等           | 金 額             |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>I 資産の部</b> |                 |                 |                 |
| 1. 流動資産       |                 |                 |                 |
| (1) 現金        |                 |                 | ( 385,611 )     |
|               | 現金手許有高          | 運転資金等として        | 385,611         |
| (2) 預金        |                 |                 | ( 164,428,775 ) |
| 普通預金          |                 |                 |                 |
|               | 三菱東京UFJ銀行・神楽坂支店 | 運転資金等として        | 9,064,455       |
|               | 三菱東京UFJ銀行・神田支店  | 運転資金等として        | 404,563         |
|               | みずほ銀行・飯田橋支店     | 運転資金等として        | 1,337,056       |
|               | 三井住友銀行・飯田橋支店    | 運転資金等として        | 2,027,338       |
|               | 東京都民銀行・神田支店     | 運転資金等として        | 641,564         |
|               | 第一勧業信用組合・神楽坂支店  | 運転資金等として        | 1,748,217       |
|               | ゆうちょ銀行          | 運転資金等として        | 912,354         |
|               | 文化産業信用組合・本店     | 定期借地権契約の一時金等として | 148,293,228     |
| (3) 未収金       |                 |                 | ( 1,538,911 )   |
|               | 会館会合費他          | 継続事業等の未収金計上     | 1,538,911       |
| (4) 棚卸資産      |                 |                 | ( 3,443,395 )   |
|               | 会館飲食材料等         | 継続事業等の棚卸資産計上    | 3,443,395       |
| (5) 前払金       |                 |                 | ( 183,904 )     |
|               | 全出版人大会関係費他      | 継続事業等の前払金計上     | 183,904         |
| 流 動 資 産 合 計   |                 |                 | 169,980,596     |

| 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所在宅地(1671.61㎡)                                    | 継続事業等を遂行するための保有財産                     | ( 12,533,991 )<br>12,533,991                            |
| ロ. 基本金積立資産          | みずほ信託銀行・本店・定期預金<br>みずほ銀行・飯田橋支店・定期預金<br>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 )<br>45,000,000<br>11,000,000<br>1,050,000 |
| 基 本 財 産 合 計         |                                                            |                                       | 69,583,991                                              |
| (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<br>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 )<br>805,410<br>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 )<br>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1,19所在(4688㎡)                          | 継続事業等を遂行するための保有財産                     | ( 64,100,000 )<br>64,100,000                            |
| 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 )<br>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       | ( △ 193,718,227 )<br>△ 193,718,227                      |
| ニ. 附属設備             | 本館追加工事他<br>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                     | ( 19,127,327 )<br>19,127,327                            |
| ホ. 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                     | ( 4,177 )<br>4,177                                      |
| ヘ. 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                     | ( 96 )<br>96                                            |
| ト. 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 )<br>432,100                                  |
| チ. 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 )<br>100,000                                  |
| そ の 他 の 固 定 資 産 合 計 |                                                            |                                       | 317,093,592                                             |
| 固 定 資 産 合 計         |                                                            |                                       | 407,683,596                                             |
| 内 部 振 替 勘 定         |                                                            |                                       | 0                                                       |
| 資 産 合 計             |                                                            |                                       | 577,664,192                                             |



| 科 目           | 場所・物量等          | 使用目的等                          | 金 額                            |
|---------------|-----------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Ⅱ 負債の部</b> |                 |                                |                                |
| 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              | ( 14,128,685 )<br>14,128,685   |
| (2) 前受金       | 全出版人大会会費他       | 次年度分として支払われた全出版人大会会費等である       | ( 366,500 )<br>366,500         |
| (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 )<br>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              | ( 538,700 )<br>538,700         |
| (5) 預り金       | 保険料他            | 次年度分の預り保険料である                  | ( 1,216,054 )<br>1,216,054     |
| (6) 仮受金       | 定期借地権契約一時金      | 2018年11月30日に発効する定期借地権契約の一時金である | ( 206,173,575 )<br>206,173,575 |
| 流 動 負 債 合 計   |                 |                                | 222,493,514                    |
| 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     | ( 69,970,348 )<br>69,970,348   |
| (2) 受入保証金     | 読進協、JBBY        | テナント保証料である                     | ( 884,600 )<br>884,600         |
| 固 定 負 債 合 計   |                 |                                | 70,854,948                     |
| 負 債 合 計       |                 |                                | 293,348,462                    |
| 正 味 財 産       |                 |                                | 284,315,730                    |

以上のとおり報告いたします。

会 長 野 間 省 伸

## 平成 29 年度公益目的支出計画実施報告書

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 29 年度の公益目的支出計画実施報告書の内容は次の通りである。

【平成 29 年度公益目的支出計画実施報告書の内容】

1. 公益目的財産額： 算定日 平成 25 年 3 月 31 日  
財産額 1,176,716,775 円  
(平成 25 年 9 月 3 日付の財産額確定通知（府益担第 4041 号）による)
2. 当該年度の公益目的収支差額（(1)+(2)-(3)）  
289,371,705 円
- (1) 前事業年度末日の公益目的収支差額 238,578,151 円
- (2) 公益目的支出の額 149,823,385 円（235,443,104 円）
- (3) 実施事業収入の額 99,029,831 円（183,570,000 円）
3. 当該事業年度末日の公益目的財産額  
887,345,070 円（917,351,255 円）
4. 2 で記載した額が計画した見込額と異なる場合、その概要及び理由  
公益目的支出の額、実施事業収入の額とも計画より減少したが、公益目的財産額を順調に減らしている。ほぼ計画通りといえる。

※ 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状況】

|                      |                  |
|----------------------|------------------|
| 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 |

# 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30年5月31日

監事 秋元康男

秋元康男 

監事 南條光章

南條光章 

監事 船坂良雄

船坂良雄 

監事 山本憲央

山本憲央 

監事 渡部正嗣

渡部正嗣 

私たちは、平成29年4月1日から平成30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は認められない。
- (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