

2018（平成30）年度
決算報告書

〔 2018年4月1日から
2019年3月31日まで 〕

一般財団法人 日本出版クラブ
東京都千代田区神田神保町 1-32 出版クラブビル

貸借対照表

(2019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	438,760	385,611	53,149
預 金	458,842,774	164,428,775	294,413,999
未 収 金	7,194,318	1,538,911	5,655,407
棚 卸 資 産	1,899,054	3,443,395	△ 1,544,341
立 替 金	5,029,285	0	5,029,285
前 払 金	421,674	183,904	237,770
流動資産合計	473,825,865	169,980,596	303,845,269
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	69,583,991	69,583,991	0
(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
長期貸付金	1,500,000,000	0	1,500,000,000
特定資産合計	1,521,006,013	21,006,013	1,500,000,000
(3) その他の固定資産			
土 地	64,100,000	64,100,000	0
建 物	0	427,048,119	△ 427,048,119
減価償却累計額	0	△ 193,718,227	193,718,227
附 属 設 備	0	19,127,327	△ 19,127,327
構 築 物	0	4,177	△ 4,177
什 器 備 品	16,101,959	96	16,101,863
電 話 加 入 権	0	432,100	△ 432,100
出 資 金	100,000	100,000	0
差 入 保 証 金	4,612,800	0	4,612,800
その他の固定資産合計	84,914,759	317,093,592	△ 232,178,833
固定資産合計	1,675,504,763	407,683,596	1,267,821,167
資 産 合 計	2,149,330,628	577,664,192	1,571,666,436

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	20,195,138	14,128,685	6,066,453
前 受 金	1,703,000	366,500	1,336,500
未 払 都 民 税	64,100	70,000	△ 5,900
未 払 消 費 税	0	538,700	△ 538,700
預 り 金	705,321	1,216,054	△ 510,733
仮 受 金	27,858,012	206,173,575	△ 178,315,563
流 動 負 債 合 計	50,525,571	222,493,514	△ 171,967,943
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	57,336,755	69,970,348	△ 12,633,593
受 入 保 証 金	0	884,600	△ 884,600
固 定 負 債 合 計	57,336,755	70,854,948	△ 13,518,193
負 債 合 計	107,862,326	293,348,462	△ 185,486,136
III 正味財産の部			
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	67,783,844	67,783,844	0
(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	1,973,684,458	216,531,886	1,757,152,572
(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	1,973,684,458	216,531,886	1,757,152,572
正 味 財 産 合 計	2,041,468,302	284,315,730	1,757,152,572
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	2,149,330,628	577,664,192	1,571,666,436

貸借対照表内訳表

(2019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	291,336	140,404	7,020		438,760
預 金	304,671,602	146,829,688	7,341,484		458,842,774
未 収 金	4,604,364	2,589,954			7,194,318
棚 卸 資 産	1,215,395	683,659			1,899,054
立 替 金	3,218,742	1,810,543			5,029,285
前 払 金	269,872	151,802			421,674
流 動 資 産 合 計	314,271,311	152,206,050	7,348,504	0	473,825,865
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
長期貸付金			1,500,000,000		1,500,000,000
特 定 資 産 合 計	13,947,992	6,721,924	1,500,336,097	0	1,521,006,013
(3) その他の固定資産					
土 地	64,100,000				64,100,000
建 物					0
減価償却累計額					0
附 属 設 備					0
構 築 物					0
什 器 備 品	10,305,254	5,796,705			16,101,959
電 話 加 入 権					0
出 資 金			100,000		100,000
差 入 保 証 金			4,612,800		4,612,800
そ の 他 の 固 定 資 産 合 計	74,405,254	5,796,705	4,712,800	0	84,914,759
固 定 資 産 合 計	96,675,816	16,529,506	1,562,299,441	0	1,675,504,763
資 産 合 計	410,947,127	168,735,556	1,569,647,945	0	2,149,330,628

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	12,924,888	7,270,250			20,195,138
前受金	1,089,920	613,080			1,703,000
未払都民税	42,562	20,512	1,026		64,100
未払消費税					0
預り金	451,406	253,915			705,321
仮受金	18,497,720	8,914,564	445,728		27,858,012
流動負債合計	33,006,496	17,072,321	446,754	0	50,525,571
2. 固定負債					
退職給付引当金	38,071,605	18,347,762	917,388		57,336,755
受入保証金					0
固定負債合計	38,071,605	18,347,762	917,388	0	57,336,755
負債合計	71,078,101	35,420,083	1,364,142	0	107,862,326
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
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	1,310,526,480	631,579,027	31,578,951		1,973,684,458
(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	1,310,526,480	631,579,027	31,578,951	0	1,973,684,458
正味財産合計	1,325,654,952	638,869,857	76,943,493	0	2,041,468,302
負債及び正味財産合計	1,396,733,053	674,289,940	78,307,635	0	2,149,330,628

正味財産増減計算書

(2018年4月1日から2019年3月31日まで)

前年度より減は△印

(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	(7,580,113)	(8,830,170)	(△ 1,250,057)	
基本財産利息	4,719	4,770	△ 51	
基本財産賃貸料	7,575,394	8,825,400	△ 1,250,006	
② 特定資産運用益	(7,379,032)	(0)	(7,379,032)	
特定資産受取利息	7,379,032	0	7,379,032	
③ 受取入会金	(0)	(200,000)	(△ 200,000)	
受取入会金	0	200,000	△ 200,000	
④ 受取会費	(45,401,000)	(45,629,000)	(△ 228,000)	
維持員会費	45,401,000	45,629,000	△ 228,000	
⑤ 事業収益	(89,378,274)	(143,497,046)	(△ 54,118,772)	
文化事業収益	12,771,922	15,052,352	△ 2,280,430	
厚生事業収益	2,389,932	3,613,270	△ 1,223,338	
会館事業収益	74,216,420	124,831,424	△ 50,615,004	
⑥ 受取寄付金	(7,691,728)	(2,675,184)	(5,016,544)	
受取寄付金	7,691,728	2,675,184	5,016,544	
⑦ 雑収益	(1,051,250)	(1,307,417)	(△ 256,167)	
事務受託収益	360,000	360,000	0	
受取利息	2,051	2,119	△ 68	
受取共益費	461,100	834,000	△ 372,900	
雑収益	228,099	111,298	116,801	
⑧ 特別事業収益	(131,200)	(120,800)	(10,400)	
刊行物頒布収益	21,200	10,800	10,400	
広告収益	110,000	110,000	0	
経常収益計	158,612,597	202,259,617	△ 43,647,020	

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減	備 考
(2) 經常費用	(210,240,706)	(225,752,444)	(△ 15,511,738)	
給 料 手 当	82,070,248	112,363,702	△ 30,293,454	
退 職 給 付 費 用	12,190,172	6,665,431	5,524,741	
福 利 厚 生 費	165,102	438,162	△ 273,060	
支 払 手 数 料	771,736	2,094,910	△ 1,323,174	
会 議 費	290,147	278,649	11,498	
旅 費 交 通 費	98,773	44,517	54,256	
通 信 運 搬 費	823,185	682,137	141,048	
減 価 償 却 費	1,449,040	7,968,571	△ 6,519,531	
消 耗 品 費	1,655,764	4,200,017	△ 2,544,253	
修 繕 費	3,390,277	932,167	2,458,110	
印 刷 製 本 費	245,270	112,915	132,355	
光 熱 水 道 費	5,383,562	9,881,494	△ 4,497,932	
会 報 発 行 費	2,285,820	2,319,469	△ 33,649	
会 場 費	19,615,635	14,624,560	4,991,075	
諸 謝 金	3,816,542	4,025,097	△ 208,555	
賃 借 料	11,080,137	2,845,004	8,235,133	
材 料 費	31,111,238	26,494,417	4,616,821	
保 守 料	3,897,791	9,003,356	△ 5,105,565	
広 告 料	2,218,406	333,540	1,884,866	
保 險 料	207,240	593,200	△ 385,960	
渉 外 費	497,890	616,206	△ 118,316	
租 税 公 課	17,907,998	16,296,358	1,611,640	
会 費	563,079	619,692	△ 56,613	
新 聞 図 書 費	160,263	136,132	24,131	
販 売 手 数 料	101,723	219,433	△ 117,710	
寄 付 金	0	0	0	
雜 費	8,243,668	1,963,308	6,280,360	
② 特別事業費	(61,475)	(595,387)	(△ 533,912)	
会 館 検 討 関 連 費	61,475	595,387	△ 533,912	
特 別 事 業 費	0	0	0	
經 常 費 用 計	210,302,181	226,347,831	△ 16,045,650	
当 期 經 常 増 減 額	△ 51,689,584	△ 24,088,214	△ 27,601,370	

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	(2,061,735,747)	(0)	(2,061,735,747)	
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	
定期借地権利金収入	2,061,735,747	0	2,061,735,747	
(2) 経常外費用	(252,893,591)	(0)	(252,893,591)	
退職給付引当資産取得費用	0	0	0	
固定資産除却損	252,893,591	0	252,893,591	
当期経常外増減額	1,808,842,156	0	1,808,842,156	
当期一般正味財産増減額	1,757,152,572	△ 24,088,214	1,781,240,786	
一般正味財産期首残高	216,531,886	240,620,100	△ 24,088,214	
一般正味財産期末残高	1,973,684,458	216,531,886	1,757,152,572	
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	2,041,468,302	284,315,730	1,757,152,572	

正味財産増減計算書内訳表

(2018年4月1日から2019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)	(7,580,113)	(0)	(7,580,113)
基本財産利息				0		0	4,719		4,719
基本財産賃貸料				0		0	7,575,394		7,575,394
② 特定資産運用益	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(7,379,032)	(0)	(7,379,032)
特定資産受取利息				0		0	7,379,032		7,379,032
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)	(45,401,000)	(0)	(45,401,000)
維 持 員 会 費				0		0	45,401,000		45,401,000
⑤ 事業収益	(12,771,922)	(2,389,932)	(47,498,508)	(62,660,362)	(26,717,912)	(26,717,912)	(0)	(0)	(89,378,274)
文化事業収益	12,771,922			12,771,922		0			12,771,922
厚生事業収益		2,389,932		2,389,932		0			2,389,932
会館事業収益			47,498,508	47,498,508	26,717,912	26,717,912			74,216,420
⑥ 受取寄付金	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(7,691,728)	(0)	(7,691,728)
受 取 寄 付 金				0		0	7,691,728		7,691,728
⑦ 雑収益	(240,000)	(0)	(228,099)	(468,099)	(0)	(0)	(583,151)	(0)	(1,051,250)
事務受託収益	240,000			240,000		0	120,000		360,000
受 取 利 息				0		0	2,051		2,051
受 取 共 益 費				0		0	461,100		461,100
雑 収 益			228,099	228,099		0			228,099
⑧ 特別事業収益	(131,200)	(0)	(0)	(131,200)	(0)	(0)	(0)	(0)	(131,200)
刊行物頒布収益	21,200			21,200		0			21,200
広 告 収 益	110,000			110,000		0			110,000
経常収益計	13,143,122	2,389,932	47,728,607	63,259,661	26,717,912	26,717,912	68,635,024	0	158,612,597

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	(24,630,616)	(7,304,752)	(107,273,294)	(139,208,662)	(64,942,861)	(64,942,861)	(6,089,183)	(0)	(210,240,706)
給 料 手 当	7,304,253	1,969,686	45,220,707	54,494,646	25,359,706	25,359,706	2,215,896		82,070,248
退 職 給 付 費 用	1,852,906	487,607	6,034,135	8,374,648	3,388,868	3,388,868	426,656		12,190,172
福 利 厚 生 費	4,293	1,156	101,373	106,822	56,960	56,960	1,320		165,102
支 払 手 数 料			493,911	493,911	277,825	277,825			771,736
会 議 費	22,922			22,922		0	267,225		290,147
旅 費 交 通 費	60,350	22,323	8,791	91,464	4,939	4,939	2,370		98,773
通 信 運 搬 費	250,248	176,985	121,008	548,241	68,324	68,324	206,620		823,185
減 価 償 却 費	231,846	92,739	637,577	962,162	463,693	463,693	23,185		1,449,040
消 耗 品 費	264,922	105,968	728,536	1,099,426	529,845	529,845	26,493		1,655,764
修 繕 費	542,444	216,978	1,491,722	2,251,144	1,084,889	1,084,889	54,244		3,390,277
印 刷 製 本 費	107,919	28,697	245	136,861	245	245	108,164		245,270
光 熱 水 道 費	861,370	344,548	2,368,767	3,574,685	1,722,740	1,722,740	86,137		5,383,562
会 報 発 行 費	2,285,820			2,285,820		0			2,285,820
会 場 費	3,138,502	1,255,401	8,630,879	13,024,782	6,277,003	6,277,003	313,850		19,615,635
諸 謝 金	1,820,491	484,701	515,233	2,820,425	290,057	290,057	706,060		3,816,542
賃 借 料	1,772,822	709,129	4,875,260	7,357,211	3,545,644	3,545,644	177,282		11,080,137
材 料 費			19,911,192	19,911,192	11,200,046	11,200,046			31,111,238
保 守 料	623,646	249,459	1,715,028	2,588,133	1,247,293	1,247,293	62,365		3,897,791
広 告 料			1,419,780	1,419,780	798,626	798,626			2,218,406
保 険 料	33,158	13,263	91,186	137,607	66,317	66,317	3,316		207,240
渉 外 費	266,869		99,578	366,447	55,764	55,764	75,679		497,890
租 税 公 課	2,865,280	1,146,112	7,879,519	11,890,911	5,730,559	5,730,559	286,528		17,907,998
会 費	97,976			97,976		0	465,103		563,079
新 聞 図 書 費				0		0	160,263		160,263
販 売 手 数 料			65,103	65,103	36,620	36,620			101,723
寄 付 金				0		0			0
雑 費	222,579		4,863,764	5,086,343	2,736,898	2,736,898	420,427		8,243,668
(特別事業費)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(61,475)	(0)	(61,475)
会 館 検 討 関 連 費				0		0	61,475		61,475
特 別 事 業 費				0		0			0
経 常 費 用 計	24,630,616	7,304,752	107,273,294	139,208,662	64,942,861	64,942,861	6,150,658	0	210,302,181
当 期 経 常 増 減 額	△ 11,487,494	△ 4,914,820	△ 59,546,887	△ 75,949,001	△ 38,224,949	△ 38,224,949	62,484,366	0	△ 51,689,584

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)	(2,061,735,747)	(0)	(2,061,735,747)
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
定期借地権利金収入				0		0	2,061,735,747		2,061,735,747
(2) 経常外費用	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(252,893,591)	(0)	(252,893,591)
退職給付引当資産取得費用				0		0			0
固定資産除却損				0		0	252,893,591		252,893,591
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	1,808,842,156	0	1,808,842,156
当期一般正味財産増減額	△ 11,487,494	△ 4,914,820	△ 59,546,887	△ 75,949,001	△ 38,224,949	△ 38,224,949	1,871,326,522	0	1,757,152,572
一般正味財産期首残高	△ 34,189,414	△ 9,950,183	△ 38,503,041	△ 82,642,838	△ 26,888,595	△ 26,888,595	326,063,119	0	216,531,886
一般正味財産期末残高	△ 45,676,908	△ 14,865,003	△ 98,049,728	△ 158,591,639	△ 65,113,544	△ 65,113,544	2,197,389,641	0	1,973,684,458
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	△ 34,831,493	△ 10,526,837	△ 68,224,836	△ 113,583,166	△ 43,422,714	△ 43,422,714	2,198,474,182	0	2,041,468,302

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 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)		
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	0	0	0
附 属 設 備	0	0	0
構 築 物	0	0	0
什 器 備 品	17,827,253	1,725,294	16,101,959
計	81,927,253	1,725,294	80,201,959

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	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
	特定資産計	21,006,013			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	69,970,348	3,539,855	16,173,448		57,336,755

財 産 目 録

(2019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			(438,760)
	現金手許有高	運転資金等として	438,760
(2) 預金			(458,842,774)
普通預金			
	三菱UFJ銀行・神楽坂支店	運転資金等として	108,780,682
	三菱UFJ銀行・神田支店	運転資金等として	404,567
	みずほ銀行・飯田橋支店	運転資金等として	8,905,320
	三井住友銀行・飯田橋支店	運転資金等として	7,553,969
	きらぼし銀行・神田支店	運転資金等として	703,116
	第一勧業信用組合・神楽坂支店	運転資金等として	13,146,357
	ゆうちょ銀行	運転資金等として	28,253,813
	文化産業信用組合・本店	運転資金等として	257,093,882
	文化産業信用組合・本店	出版クラブビルテナント口として	34,001,068
(3) 未収金			(7,194,318)
	会館会合費他	継続事業等の未収金計上	3,668,318
	神田税務署	未収還付消費税等	3,526,000
(4) 棚卸資産			(1,899,054)
	会館飲食材料等	継続事業等の棚卸資産計上	1,899,054
(5) 立替金			(5,029,285)
	一ツ橋ビルマネージメント	出版クラブ立替金	5,029,285
(6) 前払金			(421,674)
	全出版人大会関係費他	継続事業等の前払金計上	421,674
流 動 資 産 合 計			473,825,865

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) 12,533,991
ロ. 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			69,583,991
(2) 特定資産			
イ. 退職給付引当資産	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	三菱UFJ銀行・神楽坂支店・普通預金	減価償却引当金	(10,249,853) 10,249,853
ハ. 長期貸付金	株式会社出版共同ビル	建物購入資金	(1,500,000,000) 1,500,000,000
特定資産合計			1,521,006,013
(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) 64,100,000
ロ. 什器備品	椅子・テーブル・什器等 神奈川県足柄下郡箱根町箱根字向坂所在 出版平和堂表示板	継続事業等を遂行するための保有財産	(16,101,959) 16,101,958 1
ハ. 出資金	文化産業信用組合・本店	継続事業等を遂行するための保有財産	(100,000) 100,000
チ. 差入保証金	株式会社出版共同ビル	株式会社出版共同ビルへの差入保証金である	(4,612,800) 4,612,800
その他の固定資産合計			84,914,759
固定資産合計			1,675,504,763
内部振替勘定			0
資産合計			2,149,330,628

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			(20,195,138)
	本部3月分仕入・材料仕入等	翌年度4月に支払予定の仕入額である	20,195,138
(2) 前受金			(1,703,000)
	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	1,703,000
(3) 未払都民税			(64,100)
	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	64,100
(4) 未払消費税			(0)
	未払消費税	当年度末においては発生していない	0
(5) 預り金			(705,321)
	保険料他	次年度分の預り保険料である	705,321
(6) 仮受金			(27,858,012)
	株式会社出版共同ビル	テナント家賃預り分である	27,858,012
流 動 負 債 合 計			50,525,571
2. 固定負債			
(1) 退職給付引当金			(57,336,755)
	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	57,336,755
固 定 負 債 合 計			57,336,755
負 債 合 計			107,862,326
正 味 財 産			2,041,468,302

以上のとおり報告いたします。

会 長 野 間 省 伸

2018（平成 30）年度公益目的支出計画実施報告書

当法人は、2013（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。

2018（平成 30）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す。

【2018（平成 30）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 2013（平成 25）年 3 月 31 日
財産額 1, 176, 716, 775 円
(2013（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))

	365, 320, 706 円
(1) 前事業年度末日の公益目的収支差額	289, 371, 705 円
(2) 公益目的支出の額	139, 208, 662 円 (235, 443, 104 円)
(3) 実施事業収入の額	63, 259, 661 円 (183, 570, 000 円)

3. 当該事業年度末日の公益目的財産額

811, 396, 069 円 (865, 478, 151 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ましたが、公益目的財産額を順調に減らしています。次年度より公益目的収支差額が減少に転じる見込みの為、ほぼ計画通りといえます。

※ 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す。

【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	2036（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

2019年5月30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、2018年4月1日から2019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