

2022 年度  
決算報告書

〔 2022 年 4 月 1 日から  
2023 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

(2023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	492,482	195,650	296,832
預 金	460,759,115	452,474,137	8,284,978
未 収 金	4,951,474	1,620,322	3,331,152
棚 卸 資 産	351,966	346,114	5,852
立 替 金	6,506,490	5,732,108	774,382
前 払 金	160,941	123,017	37,924
流 動 資 産 合 計	<b>473,222,468</b>	<b>460,491,348</b>	<b>12,731,120</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	27,814,878	27,814,878	0
減 価 償 却 引 当 資 産	10,249,853	10,249,853	0
長 期 貸 付 金	1,396,088,785	1,427,809,136	△ 31,720,351
特 定 資 産 合 計	<b>1,434,153,516</b>	<b>1,465,873,867</b>	<b>△ 31,720,351</b>
(3) その他の固定資産			
土 地	64,100,000	64,100,000	0
建 物	739,815	739,815	0
減 価 償 却 累 計 額	△ 170,958	△ 127,309	△ 43,649
附 属 設 備	0	0	0
構 築 物	0	0	0
什 器 備 品	8,820,762	10,173,885	△ 1,353,123
電 話 加 入 権	0	0	0
出 資 金	100,000	100,000	0
差 入 保 証 金	4,612,800	4,612,800	0
そ の 他 の 固 定 資 産 合 計	<b>78,202,419</b>	<b>79,599,191</b>	<b>△ 1,396,772</b>
固 定 資 産 合 計	<b>1,581,939,926</b>	<b>1,615,057,049</b>	<b>△ 33,117,123</b>
資 産 合 計	<b>2,055,162,394</b>	<b>2,075,548,397</b>	<b>△ 20,386,003</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	14,093,167	19,479,097	△ 5,385,930
前受金	0	84,500	△ 84,500
未払都民税	70,000	70,000	0
未払消費税	1,336,100	685,000	651,100
預り金	672,818	983,330	△ 310,512
仮受金	29,297,313	28,082,267	1,215,046
流動負債合計	<b>45,469,398</b>	<b>49,384,194</b>	<b>△ 3,914,796</b>
2. 固定負債			
退職給付引当金	42,125,262	38,969,834	3,155,428
受入保証金	0	0	0
固定負債合計	<b>42,125,262</b>	<b>38,969,834</b>	<b>3,155,428</b>
負債合計	<b>87,594,660</b>	<b>88,354,028</b>	<b>△ 759,368</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>1,899,783,890</b>	<b>1,919,410,525</b>	<b>△ 19,626,635</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>1,899,783,890</b>	<b>1,919,410,525</b>	<b>△ 19,626,635</b>
正味財産合計	<b>1,967,567,734</b>	<b>1,987,194,369</b>	<b>△ 19,626,635</b>
負債及び正味財産合計	<b>2,055,162,394</b>	<b>2,075,548,397</b>	<b>△ 20,386,003</b>

# 貸借対照表内訳表

(2023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	327,008	157,594	7,880		492,482
預 金	305,944,052	147,442,917	7,372,146		460,759,115
未 収 金	3,168,943	1,782,531			4,951,474
棚 卸 資 産	225,258	126,708			351,966
立 替 金	4,164,154	2,342,336			6,506,490
前 払 金	103,002	57,939			160,941
流 動 資 産 合 計	<b>313,932,417</b>	<b>151,910,025</b>	<b>7,380,026</b>	<b>0</b>	<b>473,222,468</b>
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	<b>8,322,570</b>	<b>4,010,877</b>	<b>57,250,544</b>	<b>0</b>	<b>69,583,991</b>
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	18,469,079	8,900,761	445,038		27,814,878
減価償却引当資産	6,805,902	3,279,953	163,998		10,249,853
長 期 貸 付 金			1,396,088,785		1,396,088,785
特 定 資 産 合 計	<b>25,274,981</b>	<b>12,180,714</b>	<b>1,396,697,821</b>	<b>0</b>	<b>1,434,153,516</b>
(3) その他の固定資産					
土 地	64,100,000				64,100,000
建 物	491,237	236,741	11,837		739,815
減価償却累計額	△ 113,516	△ 54,707	△ 2,735		△ 170,958
附 属 設 備					0
構 築 物					0
什 器 備 品	5,645,288	3,175,474			8,820,762
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	<b>70,123,009</b>	<b>3,357,508</b>	<b>4,721,902</b>	<b>0</b>	<b>78,202,419</b>
固 定 資 産 合 計	<b>103,720,560</b>	<b>19,549,099</b>	<b>1,458,670,267</b>	<b>0</b>	<b>1,581,939,926</b>
資 産 合 計	<b>417,652,977</b>	<b>171,459,124</b>	<b>1,466,050,293</b>	<b>0</b>	<b>2,055,162,394</b>

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	9,019,627	5,073,540			14,093,167
前受金					0
未払都民税	46,480	22,400	1,120		70,000
未払消費税	855,104	480,996			1,336,100
預り金	430,604	242,214			672,818
仮受金	19,453,416	9,375,140	468,757		29,297,313
流動負債合計	<b>29,805,231</b>	<b>15,194,290</b>	<b>469,877</b>	<b>0</b>	<b>45,469,398</b>
2. 固定負債					
退職給付引当金	27,971,174	13,480,084	674,004		42,125,262
受入保証金					0
固定負債合計	<b>27,971,174</b>	<b>13,480,084</b>	<b>674,004</b>	<b>0</b>	<b>42,125,262</b>
負債合計	<b>57,776,405</b>	<b>28,674,374</b>	<b>1,143,881</b>	<b>0</b>	<b>87,594,660</b>
<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	<b>15,128,472</b>	<b>7,290,830</b>	<b>45,364,542</b>	<b>0</b>	<b>67,783,844</b>
(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	<b>1,261,456,503</b>	<b>607,930,845</b>	<b>30,396,542</b>		<b>1,899,783,890</b>
(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	<b>1,261,456,503</b>	<b>607,930,845</b>	<b>30,396,542</b>	<b>0</b>	<b>1,899,783,890</b>
正味財産合計	<b>1,276,584,975</b>	<b>615,221,675</b>	<b>75,761,084</b>	<b>0</b>	<b>1,967,567,734</b>
負債及び正味財産合計	<b>1,334,361,380</b>	<b>643,896,049</b>	<b>76,904,965</b>	<b>0</b>	<b>2,055,162,394</b>

# 正味財産増減計算書

(2022年4月1日から2023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
<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	( 9,919,954 )	( 9,322,320 )	( 597,634 )	
基本財産利息	942	4,092	△ 3,150	
基本財産賃貸料	9,919,012	9,318,228	600,784	
② 特定資産運用益	( 21,199,649 )	( 21,671,613 )	( △ 471,964 )	
特定資産受取利息	21,199,649	21,671,613	△ 471,964	
③ 受取入会金	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
受取入会金	0	0	0	
④ 受取会費	( 42,510,000 )	( 43,023,000 )	( △ 513,000 )	
維持員会費	42,510,000	43,023,000	△ 513,000	
⑤ 事業収益	( 35,073,202 )	( 20,247,630 )	( 14,825,572 )	
文化事業収益	6,317,282	2,505,370	3,811,912	
厚生事業収益	553,564	834,143	△ 280,579	
会館事業収益	28,202,356	16,908,117	11,294,239	
⑥ 受取寄付金	( 2,921,866 )	( 3,261,479 )	( △ 339,613 )	
受取寄付金	2,921,866	3,261,479	△ 339,613	
⑦ 雑収益	( 1,954,891 )	( 505,207 )	( 1,449,684 )	
事務受託収益	360,000	360,000	0	
受取利息	1,126	1,646	△ 520	
雑収益	1,593,765	143,561	1,450,204	
⑧ 特別事業収益	( 98,182 )	( 81,800 )	( 16,382 )	
刊行物頒布収益	18,182	1,800	16,382	
広告収益	80,000	80,000	0	
経常収益計	<b>113,677,744</b>	<b>98,113,049</b>	<b>15,564,695</b>	

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減	備 考
(2) 經常費用	( 133,284,379 )	( 122,736,460 )	( 10,547,919 )	
給 料 手 当	58,567,398	62,708,174	△ 4,140,776	
退 職 給 付 費 用	3,155,428	3,747,970	△ 592,542	
福 利 厚 生 費	20,092	27,276	△ 7,184	
会 議 費	2,878,481	3,111,292	△ 232,811	
旅 費 交 通 費	4,396	4,780	△ 384	
通 信 運 搬 費	707,997	672,362	35,635	
減 価 償 却 費	1,396,772	1,658,792	△ 262,020	
消 耗 品 費	1,062,766	835,198	227,568	
修 繕 費	49,700	815,910	△ 766,210	
印 刷 製 本 費	129,478	130,566	△ 1,088	
光 熱 水 道 費	664,582	485,638	178,944	
会 報 発 行 費	1,807,596	1,934,129	△ 126,533	
会 場 費	15,749,046	8,131,026	7,618,020	
諸 謝 金	2,908,159	2,987,955	△ 79,796	
賃 借 料	16,305,024	16,360,024	△ 55,000	
材 料 費	11,538,584	3,876,398	7,662,186	
保 守 料	1,052,856	1,048,356	4,500	
広 告 料	175,730	120,978	54,752	
保 險 料	0	0	0	
渉 外 費	78,184	306,580	△ 228,396	
租 税 公 課	14,060,896	12,792,997	1,267,899	
会 費	456,750	457,903	△ 1,153	
新 聞 図 書 費	119,996	136,328	△ 16,332	
販 売 手 数 料	54,413	1,724	52,689	
寄 付 金	0	0	0	
雜 費	340,055	384,104	△ 44,049	
② 特別事業費	( 20,000 )	( 62,836 )	( △ 42,836 )	
会 館 検 討 関 連 費	0	62,836	△ 62,836	
特 別 事 業 費	20,000	0	20,000	
經 常 費 用 計	133,304,379	122,799,296	10,505,083	
当 期 經 常 増 減 額	△ 19,626,635	△ 24,686,247	5,059,612	

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	<b>△ 19,626,635</b>	<b>△ 24,686,247</b>	<b>5,059,612</b>	
一般正味財産期首残高	<b>1,919,410,525</b>	<b>1,944,096,772</b>	<b>△ 24,686,247</b>	
一般正味財産期末残高	<b>1,899,783,890</b>	<b>1,919,410,525</b>	<b>△ 19,626,635</b>	
<b>II 指定正味財産増減の部</b>				
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	<b>67,783,844</b>	<b>67,783,844</b>	<b>0</b>	
指定正味財産期末残高	<b>67,783,844</b>	<b>67,783,844</b>	<b>0</b>	
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>1,967,567,734</b>	<b>1,987,194,369</b>	<b>△ 19,626,635</b>	



# 正味財産増減計算書内訳表

(2022年4月1日から2023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			
<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	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 9,919,954 )	( 0 )	( 9,919,954 )
基本財産利息				0		0	942		942
基本財産賃貸料				0		0	9,919,012		9,919,012
② 特定資産運用益	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 21,199,649 )	( 0 )	( 21,199,649 )
特定資産受取利息				0		0	21,199,649		21,199,649
③ 受取入会金	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
受取入会金				0		0			0
④ 受取会費	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 42,510,000 )	( 0 )	( 42,510,000 )
維持員会費				0		0	42,510,000		42,510,000
⑤ 事業収益	( 6,317,282 )	( 553,564 )	( 18,049,508 )	( 24,920,354 )	( 10,152,848 )	( 10,152,848 )	( 0 )	( 0 )	( 35,073,202 )
文化事業収益	6,317,282			6,317,282		0			6,317,282
厚生事業収益		553,564		553,564		0			553,564
会館事業収益			18,049,508	18,049,508	10,152,848	10,152,848			28,202,356
⑥ 受取寄付金	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 2,921,866 )	( 0 )	( 2,921,866 )
受取寄付金				0		0	2,921,866		2,921,866
⑦ 雑収益	( 240,120 )	( 0 )	( 1,593,765 )	( 1,833,885 )	( 0 )	( 0 )	( 121,006 )	( 0 )	( 1,954,891 )
事務受託収益	240,120			240,120		0	119,880		360,000
受取利息				0		0	1,126		1,126
雑収益			1,593,765	1,593,765		0			1,593,765
⑧ 特別事業収益	( 98,182 )	( 0 )	( 0 )	( 98,182 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 98,182 )
刊行物頒布収益	18,182			18,182		0			18,182
広告収益	80,000			80,000		0			80,000
経常収益計	<b>6,655,584</b>	<b>553,564</b>	<b>19,643,273</b>	<b>26,852,421</b>	<b>10,152,848</b>	<b>10,152,848</b>	<b>76,672,475</b>	<b>0</b>	<b>113,677,744</b>

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	( 17,574,951 )	( 5,291,539 )	( 64,243,839 )	( 87,110,329 )	( 39,729,322 )	( 39,729,322 )	( 6,444,728 )	( 0 )	( 133,284,379 )
給 料 手 当	5,212,498	1,405,618	32,270,636	38,888,752	18,097,326	18,097,326	1,581,320		58,567,398
退 職 給 付 費 用	479,625	126,217	1,565,092	2,170,934	877,209	877,209	107,285		3,155,428
福 利 厚 生 費	522	141	12,336	12,999	6,932	6,932	161		20,092
会 議 費	227,400			227,400		0	2,651,081		2,878,481
旅 費 交 通 費	2,690	994	391	4,075	220	220	101		4,396
通 信 運 搬 費	215,231	152,219	104,076	471,526	58,764	58,764	177,707		707,997
減 価 償 却 費	223,484	89,393	614,580	927,457	446,967	446,967	22,348		1,396,772
消 耗 品 費	170,043	68,017	467,617	705,677	340,085	340,085	17,004		1,062,766
修 繕 費	7,952	3,181	21,868	33,001	15,904	15,904	795		49,700
印 刷 製 本 費	56,971	15,149	129	72,249	129	129	57,100		129,478
光 熱 水 道 費	106,333	42,533	292,416	441,282	212,666	212,666	10,634		664,582
会 報 発 行 費	1,807,596			1,807,596		0			1,807,596
会 場 費	2,519,847	1,007,939	6,929,580	10,457,366	5,039,695	5,039,695	251,985		15,749,046
諸 謝 金	1,387,192	369,336	392,602	2,149,130	221,020	221,020	538,009		2,908,159
賃 借 料	2,608,804	1,043,522	7,174,211	10,826,537	5,217,607	5,217,607	260,880		16,305,024
材 料 費			7,384,694	7,384,694	4,153,890	4,153,890			11,538,584
保 守 料	168,457	67,383	463,257	699,097	336,914	336,914	16,845		1,052,856
広 告 料			112,467	112,467	63,263	63,263			175,730
保 険 料				0		0			0
渉 外 費	41,906		15,637	57,543	8,757	8,757	11,884		78,184
租 税 公 課	2,249,743	899,897	6,186,794	9,336,434	4,499,487	4,499,487	224,975		14,060,896
会 費	79,475			79,475		0	377,275		456,750
新 聞 図 書 費				0		0	119,996		119,996
販 売 手 数 料			34,824	34,824	19,589	19,589			54,413
寄 付 金				0		0			0
雑 費	9,182		200,632	209,814	112,898	112,898	17,343		340,055
(特別事業費)	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 20,000 )	( 0 )	( 20,000 )
会 館 検 討 関 連 費				0		0			0
特 別 事 業 費				0		0	20,000		20,000
経 常 費 用 計	17,574,951	5,291,539	64,243,839	87,110,329	39,729,322	39,729,322	6,464,728	0	133,304,379
当 期 経 常 増 減 額	△ 10,919,367	△ 4,737,975	△ 44,600,566	△ 60,257,908	△ 29,576,474	△ 29,576,474	70,207,747	0	△ 19,626,635

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 )	( 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	△ 10,919,367	△ 4,737,975	△ 44,600,566	△ 60,257,908	△ 29,576,474	△ 29,576,474	70,207,747	0	△ 19,626,635
一般正味財産期首残高	△ 79,367,796	△ 25,015,230	△ 242,479,925	△ 346,862,951	△ 158,892,947	△ 158,892,947	2,425,166,423	0	1,919,410,525
一般正味財産期末残高	△ 90,287,163	△ 29,753,205	△ 287,080,491	△ 407,120,859	△ 188,469,421	△ 188,469,421	2,495,374,170	0	1,899,783,890
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	△ 79,441,748	△ 25,415,039	△ 257,255,599	△ 362,112,386	△ 166,778,591	△ 166,778,591	2,496,458,711	0	1,967,567,734

※注記

継1＝継続事業1

全出版人大会・出版平和堂・名刺交換会・出版クラブだより等の恒例事業  
読書のめぐみ運動・復興支援事業等の支援事業

継2＝継続事業2

セミナー・講演会等の研修事業、納涼の夕べ・保険等の厚生事業

継3＝継続事業3

ホール・会議室の運営事業1（出版業界向け）  
出版クラブビルの維持・管理

その他会計

ホール・会議室の運営事業2（一般向け）

法人会計

管理部門会計

## 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	27,814,878			27,814,878
減価償却引当資産	10,249,853			10,249,853
長期貸付金	1,427,809,136		31,720,351	1,396,088,785
小 計	1,465,873,867		31,720,351	1,434,153,516
合 計	1,535,457,858	0	31,720,351	1,503,737,507

### 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	27,814,878			( 487,432,220 )
減価償却引当資産	10,249,853	( 10,249,853 )		
長期貸付金	1,396,088,785			
小 計	1,434,153,516	10,249,853		487,432,220
合 計	1,503,737,507	67,783,844	12,050,000	487,432,220

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	739,815	170,958	568,857
附 属 設 備	0	0	0
構 築 物	0	0	0
什 器 備 品	17,550,998	8,730,236	8,820,762
計	82,390,813	8,901,194	73,489,619

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	27,814,878			27,814,878
	減価償却引当資産	10,249,853			10,249,853
	長 期 貸 付 金	1,427,809,136		31,720,351	1,396,088,785
	特 定 資 産 計	<b>1,465,873,867</b>	<b>0</b>	<b>31,720,351</b>	<b>1,434,153,516</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>38,969,834</b>	<b>3,155,428</b>			<b>42,125,262</b>

# 財 産 目 録

(2023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			( 492,482 )
	現金手許有高	運転資金等として	492,482
(2) 預金			( 460,759,115 )
普通預金			
	三菱UFJ銀行・神楽坂支店	運転資金等として	10,842,154
	みずほ銀行・飯田橋支店	運転資金等として	37,457,075
	三井住友銀行・飯田橋支店	運転資金等として	38,749,409
	ゆうちょ銀行	運転資金等として	36,895,189
	文化産業信用組合・本店	運転資金等として	277,744,584
	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	59,070,704
(3) 未収金			( 4,951,474 )
	ホール・会議室会合費他	継続事業等の未収金計上	4,951,474
(4) 棚卸資産			( 351,966 )
	刊行物印刷原価等	継続事業等の棚卸資産計上	351,966
(5) 立替金			( 6,506,490 )
	一ツ橋ビルマネジメント等	出版クラブ立替金	6,506,490
(6) 前払金			( 160,941 )
	全出版人大会関係費他	継続事業等の前払金計上	160,941
流 動 資 産 合 計			<b>473,222,468</b>

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としている	( 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	職員に対する退職給付引当金	( 27,814,878 ) 27,814,878
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	( 1,396,088,785 ) 1,396,088,785
特定資産合計			1,434,153,516
(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. 建物	物置	継続事業等を遂行するための保有財産	( 568,857 ) 568,857
ハ. 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	( 8,820,762 ) 8,820,761 1
ニ. 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
ホ. 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			78,202,419
固定資産合計			1,581,939,926
内部振替勘定			0
資産合計			2,055,162,394



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			( 14,093,167 )
	材料仕入等	翌年度4月に支払予定の仕入額等である	14,093,167
(2) 前受金			( 0 )
			0
(3) 未払都民税			( 70,000 )
	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
(4) 未払消費税			( 1,336,100 )
	未払消費税	次年度に支払予定の未払消費税である	1,336,100
(5) 預り金			( 672,818 )
	保険料他	次年度分の預り保険料である	672,818
(6) 仮受金			( 29,297,313 )
	株式会社出版共同ビル	テナント家賃預り分である	29,297,313
流 動 負 債 合 計			<b>45,469,398</b>
2. 固定負債			
(1) 退職給付引当金			( 42,125,262 )
	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	42,125,262
固 定 負 債 合 計			<b>42,125,262</b>
負 債 合 計			<b>87,594,660</b>
正 味 財 産			<b>1,967,567,734</b>

以上のとおり報告いたします。

会 長 野 間 省 伸

## 2022 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。

2022 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。

### 【2022 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))

613,849,926 円

(1) 前事業年度末日の公益目的収支差額 553,592,018 円

(2) 公益目的支出の額 87,110,329 円 (235,443,104 円)

(3) 実施事業収入の額 26,852,421 円 (183,570,000 円)

3. 当該事業年度末日の公益目的財産残額

562,866,849 円 (657,985,735 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

新型コロナウイルス感染症の影響により、計画していた事業の縮小もしくは中止を余儀なくされ、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。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 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

2023年5月26日

監事 南條光章

南條光章



監事 牧瀬充典

牧瀬充典



監事 矢幡秀治

矢幡秀治



監事 山本憲央

山本憲央



監事 渡部正嗣

渡部正嗣



私たちは、2022年4月1日から2023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