

2023 年度
決算報告書

2023 年 4 月 1 日から
2024 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

(2024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	454,145	492,482	△ 38,337
預 金	490,440,735	460,759,115	29,681,620
未 収 金	5,824,840	4,951,474	873,366
棚 卸 資 産	357,732	351,966	5,766
立 替 金	5,576,835	6,506,490	△ 929,655
前 払 金	191,341	160,941	30,400
流 動 資 産 合 計	502,845,628	473,222,468	29,623,160
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	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	1,363,889,347	1,396,088,785	△ 32,199,438
特 定 資 産 合 計	1,401,954,078	1,434,153,516	△ 32,199,438
(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	△ 214,607	△ 170,958	△ 43,649
附 属 設 備	0	0	0
構 築 物	0	0	0
什 器 備 品	7,647,605	8,820,762	△ 1,173,157
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	76,985,613	78,202,419	△ 1,216,806
固 定 資 産 合 計	1,548,523,682	1,581,939,926	△ 33,416,244
資 産 合 計	2,051,369,310	2,055,162,394	△ 3,793,084

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	17,473,723	14,093,167	3,380,556
前受金	0	0	0
未払都民税	70,000	70,000	0
未払消費税	2,610,300	1,336,100	1,274,200
預り金	571,369	672,818	△ 101,449
仮受金	28,166,548	29,297,313	△ 1,130,765
流動負債合計	48,891,940	45,469,398	3,422,542
2. 固定負債			
退職給付引当金	43,487,444	42,125,262	1,362,182
受入保証金	0	0	0
固定負債合計	43,487,444	42,125,262	1,362,182
負債合計	92,379,384	87,594,660	4,784,724
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	1,891,206,082	1,899,783,890	△ 8,577,808
(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	1,891,206,082	1,899,783,890	△ 8,577,808
正味財産合計	1,958,989,926	1,967,567,734	△ 8,577,808
負債及び正味財産合計	2,051,369,310	2,055,162,394	△ 3,793,084

貸借対照表内訳表

(2024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	301,552	145,327	7,266		454,145
預 金	325,652,648	156,941,035	7,847,052		490,440,735
未 収 金	3,727,898	2,096,942			5,824,840
棚 卸 資 産	228,948	128,784			357,732
立 替 金	3,569,174	2,007,661			5,576,835
前 払 金	122,458	68,883			191,341
流 動 資 産 合 計	333,602,678	161,388,632	7,854,318	0	502,845,628
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	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			1,363,889,347		1,363,889,347
特 定 資 産 合 計	25,274,981	12,180,714	1,364,498,383	0	1,401,954,078
(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	△ 142,499	△ 68,674	△ 3,434		△ 214,607
附 属 設 備					0
構 築 物					0
什 器 備 品	4,894,467	2,753,138			7,647,605
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	69,343,205	2,921,205	4,721,203	0	76,985,613
固 定 資 産 合 計	102,940,756	19,112,796	1,426,470,130	0	1,548,523,682
資 産 合 計	436,543,434	180,501,428	1,434,324,448	0	2,051,369,310

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	11,183,183	6,290,540			17,473,723
前受金					0
未払都民税	46,480	22,400	1,120		70,000
未払消費税	1,670,592	939,708			2,610,300
預り金	365,676	205,693			571,369
仮受金	18,702,588	9,013,295	450,665		28,166,548
流動負債合計	31,968,519	16,471,636	451,785	0	48,891,940
2. 固定負債					
退職給付引当金	28,875,663	13,915,982	695,799		43,487,444
受入保証金					0
固定負債合計	28,875,663	13,915,982	695,799	0	43,487,444
負債合計	60,844,182	30,387,618	1,147,584	0	92,379,384
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	1,255,760,839	605,185,946	30,259,297		1,891,206,082
(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	1,255,760,839	605,185,946	30,259,297	0	1,891,206,082
正味財産合計	1,270,889,311	612,476,776	75,623,839	0	1,958,989,926
負債及び正味財産合計	1,331,733,493	642,864,394	76,771,423	0	2,051,369,310

正味財産増減計算書

(2023年4月1日から2024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	(14,971,658)	(9,919,954)	(5,051,704)	
基本財産利息	43	942	△ 899	
基本財産賃貸料	14,971,615	9,919,012	5,052,603	
② 特定資産運用益	(20,720,562)	(21,199,649)	(△ 479,087)	
特定資産受取利息	20,720,562	21,199,649	△ 479,087	
③ 受取入会金	(0)	(0)	(0)	
受取入会金	0	0	0	
④ 受取会費	(42,767,000)	(42,510,000)	(257,000)	
維持員会費	42,767,000	42,510,000	257,000	
⑤ 事業収益	(68,879,263)	(35,073,202)	(33,806,061)	
文化事業収益	10,351,000	6,317,282	4,033,718	
厚生事業収益	612,402	553,564	58,838	
会館事業収益	57,915,861	28,202,356	29,713,505	
⑥ 受取寄付金	(6,592,555)	(2,921,866)	(3,670,689)	
受取寄付金	6,592,555	2,921,866	3,670,689	
⑦ 雑収益	(453,770)	(1,954,891)	(△ 1,501,121)	
事務受託収益	360,000	360,000	0	
受取利息	2,707	1,126	1,581	
雑収益	91,063	1,593,765	△ 1,502,702	
⑧ 特別事業収益	(1,735,456)	(98,182)	(1,637,274)	
刊行物頒布収益	0	18,182	△ 18,182	
広告収益	80,000	80,000	0	
創立70周年特別事業収益	1,655,456	0	1,655,456	
経常収益計	156,120,264	113,677,744	42,442,520	

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減	備 考
(2) 經常費用	(160,085,103)	(133,284,379)	(26,800,724)	
給 料 手 当	56,921,258	58,567,398	△ 1,646,140	
退 職 給 付 費 用	2,635,882	3,155,428	△ 519,546	
福 利 厚 生 費	127,003	20,092	106,911	
会 議 費	2,517,134	2,878,481	△ 361,347	
旅 費 交 通 費	5,675	4,396	1,279	
通 信 運 搬 費	696,437	707,997	△ 11,560	
減 価 償 却 費	1,216,806	1,396,772	△ 179,966	
消 耗 品 費	687,512	1,062,766	△ 375,254	
修 繕 費	3,010,132	49,700	2,960,432	
印 刷 製 本 費	143,067	129,478	13,589	
光 熱 水 道 費	711,610	664,582	47,028	
会 報 発 行 費	1,796,378	1,807,596	△ 11,218	
会 場 費	17,593,445	15,749,046	1,844,399	
諸 謝 金	2,952,755	2,908,159	44,596	
賃 借 料	12,918,612	16,305,024	△ 3,386,412	
材 料 費	37,199,252	11,538,584	25,660,668	
保 守 料	1,208,256	1,052,856	155,400	
広 告 料	117,107	175,730	△ 58,623	
保 險 料	76,150	0	76,150	
涉 外 費	94,358	78,184	16,174	
租 税 公 課	16,263,884	14,060,896	2,202,988	
会 費	471,432	456,750	14,682	
新 聞 図 書 費	132,936	119,996	12,940	
販 売 手 数 料	0	54,413	△ 54,413	
寄 付 金	160,000	0	160,000	
雜 費	428,022	340,055	87,967	
② 特別事業費	(4,612,969)	(20,000)	(4,592,969)	
会 館 検 討 関 連 費	0	0	0	
特 別 事 業 費	0	20,000	△ 20,000	
創 立 70 周 年 特 別 事 業 費	4,612,969	0	4,612,969	
經 常 費 用 計	164,698,072	133,304,379	31,393,693	
当 期 經 常 増 減 額	△ 8,577,808	△ 19,626,635	11,048,827	

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	△ 8,577,808	△ 19,626,635	11,048,827	
一般正味財産期首残高	1,899,783,890	1,919,410,525	△ 19,626,635	
一般正味財産期末残高	1,891,206,082	1,899,783,890	△ 8,577,808	
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	1,958,989,926	1,967,567,734	△ 8,577,808	

正味財産増減計算書内訳表

(2023年4月1日から2024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)	(14,971,658)	(0)	(14,971,658)
基本財産利息				0		0	43		43
基本財産賃貸料				0		0	14,971,615		14,971,615
② 特定資産運用益	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(20,720,562)	(0)	(20,720,562)
特定資産受取利息				0		0	20,720,562		20,720,562
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)	(42,767,000)	(0)	(42,767,000)
維 持 員 会 費				0		0	42,767,000		42,767,000
⑤ 事業収益	(10,351,000)	(612,402)	(37,066,151)	(48,029,553)	(20,849,710)	(20,849,710)	(0)	(0)	(68,879,263)
文化事業収益	10,351,000			10,351,000		0			10,351,000
厚生事業収益		612,402		612,402		0			612,402
会館事業収益			37,066,151	37,066,151	20,849,710	20,849,710			57,915,861
⑥ 受取寄付金	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(6,592,555)	(0)	(6,592,555)
受 取 寄 付 金				0		0	6,592,555		6,592,555
⑦ 雑収益	(240,120)	(0)	(91,063)	(331,183)	(0)	(0)	(122,567)	(0)	(453,770)
事務受託収益	240,120			240,120		0	119,880		360,000
受 取 利 息				0		0	2,707		2,707
雑 収 益			91,063	91,063		0			91,063
⑧ 特別事業収益	(1,735,456)	(0)	(0)	(1,735,456)	(0)	(0)	(0)	(0)	(1,735,456)
刊行物頒布収益	0			0		0			0
広 告 収 益	80,000			80,000		0			80,000
創立70周年特別事業収益	1,655,456			1,655,456		0			1,655,456
経 常 収 益 計	12,326,576	612,402	37,157,214	50,096,192	20,849,710	20,849,710	85,174,362	0	156,120,264

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	(17,888,408)	(5,451,121)	(81,023,894)	(104,363,423)	(49,414,110)	(49,414,110)	(6,307,570)	(0)	(160,085,103)
給 料 手 当	5,065,992	1,366,110	31,363,613	37,795,715	17,588,669	17,588,669	1,536,874		56,921,258
退 職 給 付 費 用	403,290	105,435	1,304,762	1,813,487	732,775	732,775	89,620		2,635,882
福 利 厚 生 費	3,302	889	77,980	82,171	43,816	43,816	1,016		127,003
会 議 費	198,854			198,854		0	2,318,280		2,517,134
旅 費 交 通 費	3,473	1,283	505	5,261	284	284	130		5,675
通 信 運 搬 費	211,717	149,734	102,376	463,827	57,804	57,804	174,806		696,437
減 価 償 却 費	194,689	77,875	535,395	807,959	389,378	389,378	19,469		1,216,806
消 耗 品 費	110,002	44,001	302,505	456,508	220,004	220,004	11,000		687,512
修 繕 費	481,621	192,649	1,324,458	1,998,728	963,242	963,242	48,162		3,010,132
印 刷 製 本 費	62,949	16,739	143	79,831	143	143	63,093		143,067
光 熱 水 道 費	113,858	45,543	313,108	472,509	227,715	227,715	11,386		711,610
会 報 発 行 費	1,796,378			1,796,378		0			1,796,378
会 場 費	2,814,951	1,125,981	7,741,116	11,682,048	5,629,902	5,629,902	281,495		17,593,445
諸 謝 金	1,408,464	375,000	398,622	2,182,086	224,409	224,409	546,260		2,952,755
賃 借 料	2,066,980	826,791	5,684,189	8,577,960	4,133,955	4,133,955	206,697		12,918,612
材 料 費			23,807,521	23,807,521	13,391,731	13,391,731			37,199,252
保 守 料	193,321	77,328	531,633	802,282	386,642	386,642	19,332		1,208,256
広 告 料			74,948	74,948	42,159	42,159			117,107
保 険 料	12,184	4,874	33,506	50,564	24,368	24,368	1,218		76,150
渉 外 費	50,576		18,872	69,448	10,568	10,568	14,342		94,358
租 税 公 課	2,602,221	1,040,889	7,156,109	10,799,219	5,204,443	5,204,443	260,222		16,263,884
会 費	82,029			82,029		0	389,403		471,432
新 聞 図 書 費				0		0	132,936		132,936
販 売 手 数 料			0	0	0	0			0
寄 付 金				0		0	160,000		160,000
雑 費	11,557		252,533	264,090	142,103	142,103	21,829		428,022
(特別事業費)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(4,612,969)	(0)	(4,612,969)
会 館 検 討 関 連 費				0		0			0
特 別 事 業 費				0		0			0
創 立 70 周 年 特 別 事 業 費 支 出				0		0	4,612,969		4,612,969
経 常 費 用 計	17,888,408	5,451,121	81,023,894	104,363,423	49,414,110	49,414,110	10,920,539	0	164,698,072
当 期 経 常 増 減 額	△ 5,561,832	△ 4,838,719	△ 43,866,680	△ 54,267,231	△ 28,564,400	△ 28,564,400	74,253,823	0	△ 8,577,808

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	△ 5,561,832	△ 4,838,719	△ 43,866,680	△ 54,267,231	△ 28,564,400	△ 28,564,400	74,253,823	0	△ 8,577,808
一般正味財産期首残高	△ 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
一般正味財産期末残高	△ 95,848,995	△ 34,591,924	△ 330,947,171	△ 461,388,090	△ 217,033,821	△ 217,033,821	2,569,627,993	0	1,891,206,082
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	△ 85,003,580	△ 30,253,758	△ 301,122,279	△ 416,379,617	△ 195,342,991	△ 195,342,991	2,570,712,534	0	1,958,989,926

※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、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	1,396,088,785		32,199,438	1,363,889,347
小計	1,434,153,516		32,199,438	1,401,954,078
合計	1,503,737,507	0	32,199,438	1,471,538,069

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	1,363,889,347			
小計	1,401,954,078	10,249,853		487,432,220
合計	1,471,538,069	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	214,607	525,208
附 属 設 備	0	0	0
構 築 物	0	0	0
什 器 備 品	17,550,998	9,903,393	7,647,605
計	82,390,813	10,118,000	72,272,813

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	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	1,396,088,785		32,199,438	1,363,889,347
	特定資産計	1,434,153,516	0	32,199,438	1,401,954,078

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	42,125,262	2,635,882	1,273,700		43,487,444

財 産 目 録

(2024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			(454,145)
	現金手許有高	運転資金等として	454,145
(2) 預金			(490,440,735)
普通預金			
	三菱UFJ銀行・神楽坂支店	運転資金等として	57,255,848
	みずほ銀行・飯田橋支店	運転資金等として	63,929,876
	三井住友銀行・飯田橋支店	運転資金等として	73,294,631
	ゆうちょ銀行	運転資金等として	28,793,330
	文化産業信用組合・本店	運転資金等として	202,416,713
	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	64,750,337
(3) 未収金			(5,824,840)
	ホール・会議室会合費他	継続事業等の未収金計上	5,824,840
(4) 棚卸資産			(357,732)
	刊行物印刷原価等	継続事業等の棚卸資産計上	357,732
(5) 立替金			(5,576,835)
	一ツ橋ビルマネージメント等	出版クラブ立替金	5,576,835
(6) 前払金			(191,341)
	全出版人大会関係費他	継続事業等の前払金計上	191,341
流 動 資 産 合 計			502,845,628

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	(1,363,889,347) 1,363,889,347
特定資産合計			1,401,954,078
(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	(525,208) 525,208
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 出版平和堂表示板等	継続事業等を遂行するための保有財産	(7,647,605) 7,647,604 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			76,985,613
固定資産合計			1,548,523,682
内部振替勘定			0
資産合計			2,051,369,310

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	材料仕入等	翌年度4月に支払予定の仕入額等である	(17,473,723) 17,473,723
(2) 前受金			(0) 0
(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	(2,610,300) 2,610,300
(5) 預り金	保険料他	次年度分の預り保険料である	(571,369) 571,369
(6) 仮受金	株式会社出版共同ビル	テナント家賃預り分である	(28,166,548) 28,166,548
流 動 負 債 合 計			48,891,940
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	(43,487,444) 43,487,444
固 定 負 債 合 計			43,487,444
負 債 合 計			92,379,384
正 味 財 産			1,958,989,926

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

2024年5月28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、2023年4月1日から2024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