

貸借対照表

平成21年3月31日現在

財団法人印刷朝陽会 一般会計

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	4,190,672	3,040,930	1,149,742
未収金	0	1,666,902	△ 1,666,902
未収消費税	737,507	1,483,000	△ 745,493
未収利息	1,835,312	1,565,846	269,466
棚卸資産	4,251,509	5,436,395	△ 1,184,886
流動資産合計	11,015,000	13,193,073	△ 2,178,073
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	99,980,000	99,980,000	0
定期預金	3,020,000	3,020,000	0
基本財産合計	103,000,000	103,000,000	0
(2) 特定資産			
印刷製紙等技術調査研究基金	234,000,000	239,000,000	△ 5,000,000
印刷事業普及宣伝基金	189,400,000	210,400,000	△ 21,000,000
印刷製紙等学術図書出版頒布基金	85,000,000	94,000,000	△ 9,000,000
特定資産合計	508,400,000	543,400,000	△ 35,000,000
(3) その他固定資産			
土地	1,500,000	1,500,000	0
ソフトウェア	0	50,400	△ 50,400
その他固定資産合計	1,500,000	1,550,400	△ 50,400
固定資産合計	612,900,000	647,950,400	△ 35,050,400
資産合計	623,915,000	661,143,473	△ 37,228,473
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	598,617	1,204,268	△ 605,651
従業員預り金	341,471	498,178	△ 156,707
賞与引当金	435,500	435,500	0
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	1,445,588	2,207,946	△ 762,358
負債合計	1,445,588	2,207,946	△ 762,358
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	1,100,000	1,100,000	0
指定正味財産合計	1,100,000	1,100,000	0
(うち基本財産への充当額)	(1,100,000)	(1,100,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	621,369,412	657,835,527	△ 36,466,115
(うち基本財産への充当額)	(101,900,000)	(101,900,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(508,400,000)	(543,400,000)	(△35,000,000)
正味財産合計	622,469,412	658,935,527	△ 36,466,115
負債及び正味財産合計	623,915,000	661,143,473	△ 37,228,473

正味財産増減計算書

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

財団法人印刷朝陽会 一般会計

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	[1,208,234]	[1,207,559]	[675]
基本財産受取利息	10,605	5,384	5,221
基本財産有価証券利息	1,197,629	1,202,175	△ 4,546
特定資産運用益	[6,067,030]	[4,860,167]	[1,206,863]
特定資産受取利息	25,193	393,725	△ 368,532
特定資産有価証券利息	6,041,837	4,466,442	1,575,395
事業収益	[5,665,557]	[23,743,027]	[△18,077,470]
学芸調査研究収益	0	16,322,573	△ 16,322,573
図書出版事業収益	5,665,557	7,420,454	△ 1,754,897
雑収益	[818,895]	[59,700]	[759,195]
雑収入	818,895	59,700	759,195
他会計からの繰入額	[0]	[15,375,816]	[△15,375,816]
収益事業特別会計からの繰入額	0	15,375,816	△ 15,375,816
経常収益計	13,759,716	45,246,269	△ 31,486,553
(2) 経常費用			
事業費	[28,748,251]	[59,526,902]	[△30,778,651]
調査研究奨励事業費	2,979,992	2,318,300	661,692
技術振興助成費	799,582	16,433,367	△ 15,633,785
学芸調査経費	16,727,404	17,089,821	△ 362,417
普及等宣伝費	8,241,273	23,685,414	△ 15,444,141
出版物等助成費	[21,407,580]	[22,722,233]	[△1,314,653]
管 理 費	9,600,000	10,100,000	△ 500,000
役員報酬	5,992,381	6,847,216	△ 854,835
給料及福利費	2,042,142	1,789,199	252,943
厚待品費	50,000	39,943	10,057
消耗品費	421,354	384,881	36,473
減価償却費	50,400	101,557	△ 51,157
旅費交通費	29,320	32,000	△ 2,680
会計士等報酬	525,000	525,000	0
水道信光熱費	366,130	340,767	25,363
諸手勤手数料	132,000	132,212	△ 212
通手勤手数料	54,820	58,965	△ 4,145
公地家賃	622,070	637,570	△ 15,500
公会費	129,880	350,140	△ 220,260
会費	600,000	600,000	0
賞与引当金繰入費	49,628	31,920	17,708
雑費	269,000	269,000	0
経常費用計	50,155,831	82,249,135	△ 32,093,304
当期経常増減額	△ 36,396,115	△ 37,002,866	606,751
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産売却除却損	[0]	[604,507]	[△604,507]
固定資産売却除却損	0	604,507	△ 604,507
経常外費用計	0	604,507	△ 604,507
当期経常外増減額	0	△ 604,507	604,507
税引前当期一般正味財産増減額	△ 36,396,115	△ 37,607,373	1,211,258
法人税及び住民税	70,000	52,500	17,500
当期一般正味財産増減額	△ 36,466,115	△ 37,659,873	1,193,758
一般正味財産期首残高	657,835,527	695,495,400	△ 37,659,873
一般正味財産期末残高	621,369,412	657,835,527	△ 36,466,115
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	1,100,000	1,100,000	0
指定正味財産期末残高	1,100,000	1,100,000	0
III 正味財産期末残高	622,469,412	658,935,527	△ 36,466,115

財務諸表に対する注記

財団法人印刷朝陽会 一般会計

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券 …………… 取得価額と債券金額との差額について重要性が乏しいので取得価額によって計上している
- (2) 固定資産の減価償却の方法
ソフトウェア …………… 定額法による減価償却を実施している。
- (3) 引当金の計上基準
賞与引当金 …………… 従業員の賞与に備えるため、支給見込額の当期負担額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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。

(単位:円)

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				
投資有価証券	99,980,000	0	0	99,980,000
定期預金	3,020,000	0	0	3,020,000
小 計	103,000,000	0	0	103,000,000
特定資産				
印刷製紙等技術調査研究基金				
投資有価証券	188,928,600	10,000,000	0	198,928,600
定期預金	50,071,400	0	15,000,000	35,071,400
印刷事業普及宣伝基金				
投資有価証券	185,390,000	0	1,000,000	184,390,000
定期預金	25,010,000	0	20,000,000	5,010,000
印刷製紙等学術図書出版頒布基金				
投資有価証券	93,750,000	0	9,000,000	84,750,000
定期預金	250,000	0	0	250,000
小 計	543,400,000	10,000,000	45,000,000	508,400,000
合 計	646,400,000	10,000,000	45,000,000	611,400,000

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。

(単位:円)

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				
投資有価証券	99,980,000	(0)	(99,980,000)	—
定期預金	3,020,000	(1,100,000)	(1,920,000)	—
小 計	103,000,000	(1,100,000)	(101,900,000)	—
特定資産				
印刷製紙等技術調査研究基金				
投資有価証券	198,928,600	(0)	(198,928,600)	—
定期預金	35,071,400	(0)	(35,071,400)	—
印刷事業普及宣伝基金				
投資有価証券	184,390,000	(0)	(184,390,000)	—
定期預金	5,010,000	(0)	(5,010,000)	—
印刷製紙等学術図書出版頒布基金				
投資有価証券	84,750,000	(0)	(84,750,000)	—
定期預金	250,000	(0)	(250,000)	—
小 計	508,400,000	(0)	(508,400,000)	—
合 計	611,400,000	(1,100,000)	(610,300,000)	—

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。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
ソフトウエア	378,000	378,000	0
合 計	378,000	378,000	0

5. 満期保有目的債券の内訳ならびに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的債券の内訳ならびに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
基本財産	99,980,000	101,890,000	1,910,000
小 計	99,980,000	101,890,000	1,910,000
特定資産			
印刷製紙等技術調査研究基金	198,928,600	203,300,100	4,371,500
印刷事業普及宣伝基金	184,390,000	187,156,240	2,766,240
印刷製紙等学術図書出版頒布基金	84,750,000	85,722,860	972,860
小 計	468,068,600	476,179,200	8,110,600
合 計	568,048,600	578,069,200	10,020,600

財 産 目 録

平成21年3月31日現在

財団法人印刷朝陽会 一般会計

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
現金手許有高金	255,249	
普通預金		
りそな銀行王子支店	2,936,884	
中央三井信託銀行本店	755,072	
東京都民銀行王子支店	187,632	
振替貯金 日本郵政公社東京貯金事務センター	55,835	
未収消費税等	737,507	
未収利息		
基本財産有価証券利息	332,055	
特定資産有価証券利息	1,503,257	
棚卸資産		
書籍	2,927,387	
凹版印刷物	118,686	
テレホンカード・図書カード他	1,205,436	
流動資産合計		11,015,000
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
投資有価証券 第61回利付国債	99,980,000	
定期預金 りそな銀行王子支店	3,020,000	
基本財産合計	103,000,000	
(2) 特定資産		
印刷製紙等技術調査研究基金		
投資有価証券 第61回利付国債	149,970,000	
投資有価証券 第64回利付国債	48,958,600	
定期預金 りそな銀行王子支店他	35,071,400	
印刷事業普及宣伝基金		
投資有価証券 第61回利付国債	49,990,000	
投資有価証券 第64回利付国債	55,000,000	
投資有価証券 第258回利付国債	79,400,000	
定期預金 りそな銀行王子支店	5,010,000	
印刷製紙等学術図書出版頒布基金		
投資有価証券 第64回利付国債	34,000,000	
投資有価証券 第258回利付国債	50,750,000	
定期預金 りそな銀行王子支店	250,000	
特定資産合計	508,400,000	
(3) その他固定資産		
土地	1,500,000	
さいたま市中央区上峰330-2(159.61㎡)		
その他固定資産合計	1,500,000	
固定資産合計		612,900,000
資産合計		623,915,000
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
普及宣伝費未払金	350,241	
管理費未払金	248,376	
従業員預り金		
源泉所得税他預り金	341,471	
賞与引当金	435,500	
未払法人税等	70,000	
流動負債合計		1,445,588
負債合計		1,445,588
正味財産		622,469,412

収 支 計 算 書

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

財団法人印刷朝陽会 一般会計

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
基本財産運用収入	[1,211,000]	[1,208,234]	[2,766]	
基本財産利息収入	7,000	10,605	△ 3,605	
基本財産有価証券利息収入	1,204,000	1,197,629	6,371	
特定資産運用収入	[5,820,000]	[6,067,030]	[△247,030]	
特定資産利息収入	42,000	25,193	16,807	
特定資産有価証券利息収入	5,778,000	6,041,837	△ 263,837	
事業収入	[7,300,000]	[5,665,557]	[1,634,443]	
図書出版事業収入	7,300,000	5,665,557	1,634,443	
雑収入	[50,000]	[818,895]	[△768,895]	
雑収入	50,000	818,895	△ 768,895	
事業活動収入計	14,381,000	13,759,716	621,284	
2. 事業活動支出				
事業費支出	[29,811,000]	[27,563,365]	[2,247,635]	
調査研究奨励事業支出	3,161,000	2,979,992	181,008	
技術振興助成支出	900,000	799,582	100,418	
普及等宣伝支	16,845,000	16,727,404	117,596	
出版等助成支	8,905,000	7,056,387	1,848,613	
管役員報酬支	[22,615,000]	[21,357,180]	[1,257,820]	
役料及福利手当支	9,600,000	9,600,000	0	
法定生利費支	7,100,000	6,261,381	838,619	
厚消耗品費支	2,130,000	2,042,142	87,858	
旅会通水諸通公地会雑	50,000	50,000	0	
計信等費熱費支	450,000	421,354	28,646	
通水諸通公地会雑	50,000	29,320	20,680	
計信等費熱費支	525,000	525,000	0	
水道光熱費支	400,000	366,130	33,870	
水道光熱費支	150,000	132,000	18,000	
諸勤租代議費支	60,000	54,820	5,180	
通公地会雑	650,000	622,070	27,930	
地代議費支	250,000	129,880	120,120	
雑費支	600,000	600,000	0	
当課賃支	50,000	49,628	372	
支	550,000	473,455	76,545	
事業活動支出計	52,426,000	48,920,545	3,505,455	
差引	△ 38,045,000	△ 35,160,829	△ 2,884,171	
法人税及び住民税支出	140,000	70,000	70,000	
事業活動収支差額	△ 38,185,000	△ 35,230,829	△ 2,954,171	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
特定資産取崩収入	[37,000,000]	[35,000,000]	[2,000,000]	
印刷製紙等技術調査研究基金取崩収入	5,000,000	5,000,000	0	
印刷事業普及宣伝基金取崩収入	21,000,000	21,000,000	0	
印刷製紙等学術図書出版頒布基金取崩収入	11,000,000	9,000,000	2,000,000	
投資活動収入計	37,000,000	35,000,000	2,000,000	
2. 投資活動支出				
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	37,000,000	35,000,000	2,000,000	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	1,000,000	—	1,000,000	
当期収支差額	△ 2,185,000	△ 230,829	△ 1,954,171	
前期繰越収支差額	3,044,689	5,984,232	△ 2,939,543	
次期繰越収支差額	859,689	5,753,403	△ 4,893,714	

収支計算書に対する注記

財団法人印刷朝陽会 一般会計

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、未収消費税等、未収利息、未払金、従業員預り金及び未払法人税等を含めている。なお、前期末残高及び当期末残高は下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	3,040,930	4,190,672
未収金	1,666,902	0
未収消費税等	1,483,000	737,507
未収利息	1,565,846	1,835,312
合計	7,756,678	6,763,491
未払金	1,204,268	598,617
従業員預り金	498,178	341,471
未払法人税等	70,000	70,000
合計	1,772,446	1,010,088
次期繰越収支差額	5,984,232	5,753,403