平成２３年度計算書類
（決算関係資料）

〔　平成２３年４月　１日
　平成２４年３月３１日　〕

公益財団法人　　教科書研究センター

平成23年度正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

（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				
基本財産受取利息	33,737,768	54,685,790	△ 20,948,022	
②運用財産利息収益				
運用財産受取利息	26,878,437	22,609,869	4,268,568	
③受取会費				
賛助会員受取会費	3,750,000	3,750,000	0	
④図書館運営事業収益				
常設展示公開請負収益	2,324,000	2,294,000	30,000	
複写料収益	1,874,880	1,991,410	△ 116,530	
⑤不動産貸付料収益				
家屋貸付料収益	4,380,000	4,380,000	0	
共益金収益	3,840,000	3,840,000	0	
会議室使用料収益	2,571,220	2,650,980	△ 79,760	
⑥雑収益				
雑収益	1,652,943	2,243,696	△ 590,753	
経常収益計	81,009,248	98,445,745	△ 17,436,497	
（２）経常費用				
①事業費	119,605,740	113,649,051	5,956,689	
（図書館運営費）	63,057,073	54,601,857	8,455,216	
役員報酬	4,781,996	4,558,280	223,716	
給料手当	14,396,758	12,196,383	2,200,375	
退職給付費用	1,462,490	905,088	557,402	
福利厚生費	2,125,664	1,802,025	323,639	
旅費交通費	0	2,240	△ 2,240	
通信運搬費	98,461	112,008	△ 13,547	
減価償却費	13,265,889	13,265,889	0	
消耗品費	870,415	881,306	△ 10,891	
光熱水料費	3,247,483	3,390,237	△ 142,754	
租税公課	2,080,328	2,082,000	△ 1,672	
委託費	9,636,052	9,636,053	△ 1	
営繕費	336,325	342,500	△ 6,175	
特別修繕費	4,812,324	0	4,812,324	

科　　目	当年度	前年度	増　　減	備 考
賃借料	2,134,440	2,075,010	59,430	
事務機器管理費	1,406,318	1,272,968	133,350	
図書購入費	270,610	84,390	186,220	
負担金	50,000	0	50,000	
会場借料	2,081,520	1,995,480	86,040	
(調査研究費)	55,123,991	57,138,883	△ 2,014,892	
役員報酬	4,781,996	4,558,280	223,716	
給料手当	21,694,172	23,124,716	△ 1,430,544	
退職給付費用	2,018,662	1,495,757	522,905	
福利厚生費	2,934,036	2,978,044	△ 44,008	
会議費	172,262	293,062	△ 120,800	
旅費交通費	2,013,253	10,126,100	△ 8,112,847	
通信運搬費	1,112,022	787,979	324,043	
減価償却費	2,203,841	2,203,841	0	
消耗什器備品費	0	85,890	△ 85,890	
消耗品費	782,074	632,963	149,111	
印刷製本費	7,860,350	1,942,500	5,917,850	
光熱水料費	539,500	563,215	△ 23,715	
租税公課	345,602	345,880	△ 278	
委託費	3,340,823	2,600,822	740,001	
営繕費	55,873	56,899	△ 1,026	
特別修繕費	799,464	0	799,464	
賃借料	1,348,158	1,222,998	125,160	
事務機器管理費	358,626	298,144	60,482	
諸謝金	2,721,473	3,786,933	△ 1,065,460	
資料購入費	41,804	33,360	8,444	
雑費	0	1,500	△ 1,500	
(研修普及費)	1,424,676	1,908,311	△ 483,635	
旅費交通費	0	23,060	△ 23,060	
通信運搬費	345,026	220,707	124,319	
印刷製本費	593,250	1,268,300	△ 675,050	
原稿料	213,400	47,300	166,100	
広告料	273,000	304,500	△ 31,500	
諸謝金	0	44,444	△ 44,444	

科　　目	当年度	前年度	増　　減	備 考
②　施設貸付費	14,970,579	12,879,744	2,090,835	
減価償却費	5,949,896	5,949,896	0	
光熱水料費	1,456,532	1,520,558	△ 64,026	
租税公課	933,050	933,800	△ 750	
委託費	4,321,875	4,321,875	0	
営繕費	150,846	153,615	△ 2,769	
特別修繕費	2,158,380	0	2,158,380	
③　管理費	33,513,341	37,390,199	△ 3,876,858	
役員報酬	4,098,854	6,077,707	△ 1,978,853	
給料手当	16,800,015	19,428,263	△ 2,628,248	
退職給付費用	1,593,414	1,378,229	215,185	
福利厚生費	2,315,957	2,744,045	△ 428,088	
会議費	411,064	146,920	264,144	
旅費交通費	802,150	985,810	△ 183,660	
通信運搬費	225,489	279,303	△ 53,814	
減価償却費	2,379,961	2,379,961	0	
消耗什器備品費	0	86,823	△ 86,823	
消耗品費	627,384	476,214	151,170	
修繕費	0	0	0	
印刷製本費	0	95,025	△ 95,025	
光熱水料費	582,612	608,223	△ 25,611	
租税公課	373,220	373,520	△ 300	
委託費	1,728,750	1,728,750	0	
営繕費	60,338	61,446	△ 1,108	
特別修繕費	863,352	0	863,352	
交際費	60,750	74,000	△ 13,250	
負担金	228,782	310,420	△ 81,638	
手数料	361,249	153,165	208,084	
雑費	0	2,375	△ 2,375	
経常費用計	168,089,660	163,918,994	4,170,666	
当期経常増減額	△ 87,080,412	△ 65,473,249	△ 21,607,163	

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	
経常外収益計	0	0	0	
（２）経常外費用				
①固定資産売却損				
投資有価証券売却損	0	258,070,000	△ 258,070,000	
経常外費用計	0	258,070,000	△ 258,070,000	
当期経常外増減額	0	△ 258,070,000	258,070,000	
当期一般正味財産増減額	△ 87,080,412	△ 323,543,249	236,462,837	
一般正味財産期首残高	7,235,317,556	7,558,860,805	△ 323,543,249	
一般正味財産期末残高	7,148,237,144	7,235,317,556	△ 87,080,412	
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	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	
Ⅲ正味財産期末残高	7,148,237,144	7,235,317,556	△ 87,080,412	

貸　借　対　照　表

平成24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			
〔流動資産〕			
現金	47,597	84,593	△ 36,996
普通預金	15,207,234	15,960,184	△ 752,950
未収金	2,333,500	2,394,800	△ 61,300
【流動資産合計】	17,588,331	18,439,577	△ 851,246
〔固定資産〕			
〔基本財産〕			
土地	2,895,867,000	2,895,867,000	0
有価証券	3,010,000,000	3,010,000,000	0
【基本財産合計】	5,905,867,000	5,905,867,000	0
〔その他の固定資産〕			
建物	625,952,145	644,066,515	△ 18,114,370
附属設備	7,315,336	10,973,006	△ 3,657,670
構築物	3,039,252	3,766,397	△ 727,145
備品	46,512,929	47,568,821	△ 1,055,892
電話加入権	449,176	449,176	0
退職給与引当預金	51,542,130	51,137,064	405,066
減価償却引当預金	444,400,495	487,600,908	△ 43,200,413
運営調整資金積立預金	7,668	10,807,668	△ 10,800,000
特別修繕積立預金	101,366,480	110,000,000	△ 8,633,520
【その他の固定資産合計】	1,280,585,611	1,366,369,555	△ 85,783,944
【固定資産合計】	7,186,452,611	7,272,236,555	△ 85,783,944
【資産合計】	7,204,040,942	7,290,676,132	△ 86,635,190
Ⅱ 負債の部			
〔流動負債〕			
未払金	2,497,333	3,171,554	△ 674,221
預り金	1,764,335	1,049,958	714,377
【流動負債合計】	4,261,668	4,221,512	40,156
〔固定負債〕			
退職給与引当金	51,542,130	51,137,064	405,066
【固定負債合計】	51,542,130	51,137,064	405,066
【負債合計】	55,803,798	55,358,576	445,222
Ⅲ 正味財産の部			
一般正味財産	7,148,237,144	7,235,317,556	△ 87,080,412
【負債・正味財産合計】	7,204,040,942	7,290,676,132	△ 86,635,190

財　産　目　録

平成24年3月31日現在

（単位；円）

科目			金額		
Ⅰ資産の部					
〔流動資産〕					
現金	手許現金有高		47,597		
普通預金	三菱東京ＵＦＪ銀行錦糸町支店		15,207,234		
未収金	調査研究受託収入外		2,333,500		
【流動資産合計】				17,588,331	
〔固定資産〕					
〔基本財産〕					
土地	1，636.46㎡		2,895,867,000		
有価証券					
（大和証券ｷｬﾋﾟﾀﾙ･ﾏｰｹｯﾂ）	㊋ オランダ治水金融公庫債	3305	100,000,000		
1,000,000,000	㊋ オランダ治水金融公庫債	3308	100,000,000		
	㊋ スウェーデン輸出信用銀行債	3305	300,000,000		
	㊋ ノルウェー輸出金融公社債	3307	100,000,000		
	㊋ 国際復興開発銀行	3301	100,000,000		
	㊋ 欧州復興開発銀行債	3210	100,000,000		
	㊋ 欧州復興開発銀行債	3308	100,000,000		
	㊋ 欧州復興開発銀行債	3309	100,000,000		
（三菱UFJメリルリンチPB証券）	㊋ ノルウェー輸出金融公社債	3211	140,000,000		
1,110,000,000	㊋ メリルリンチ証券会社米国本体債	3308	100,000,000		
	㊋ メリルリンチ証券会社米国本体債	3309	100,000,000		
	メリルリンチ証券会社米国本体債	3705	300,000,000		
	スウェーデン輸出信用銀行債	3801	100,000,000		
	㊋ ブラジルレアル債1400万レアル	2012	70,000,000		
	バークレー銀行債	3602	50,000,000		
	メリルリンチ証券会社米国本体債	3702	250,000,000		
（ドイツ証券）	NATIXIS債	3301	500,000,000		
700,000,000	ドイツ銀行ロンドン支店債	3609	200,000,000		
（UBS証券）	㊋ メリルリンチ証券会社米国本体債	3306	100,000,000		
200,000,000	㊋ ノルウェー輸出金融公社債	3307	100,000,000		
【基本財産合計】			5,905,867,000		
〔その他の固定資産〕					
建物	3,417.62㎡		625,952,145		
附属設備			7,315,336		
構築物			3,039,252		
備品	図書		29,887,603		
	マイクロフィッシュ		8,258,700		
	什器備品		8,366,626		
電話加入権			449,176		
退職給与引当預金			51,542,130		
減価償却引当預金			444,400,495		
運営調整資金積立預金			7,668		
特別修繕積立預金			101,366,480		
【その他の固定資産合計】			1,280,585,611		
【固定資産合計】				7,186,452,611	
【資産合計】					7,204,040,942

特定積立預金計597,316,773円内訳

ノルウェー地方金融公社債3304	200,000,000円
ブラジルレアル債	337,964,200円
普通預金	59,352,573円

科　　目		金　　額		
Ⅱ負債の部				
〔流動負債〕				
未払金	建物管理費外	2,497,333		
預り金	源泉所得税外	1,764,335		
【流動負債合計】			4,261,668	
〔固定負債〕				
退職給与引当金	役職員分	51,542,130		
【固定負債合計】			51,542,130	
【負債合計】				55,803,798
Ⅲ正味財産の部				
一般正味財産				7,148,237,144
【負債・正味財産合計】				7,204,040,942

計 算 書 類 に 対 す る 注 記

１．　重要な会計方針

（１）固定資産の減価償却について

定額法による減価償却を実施している。

建物の減価償却額は、20年度より耐用年数50年で償却している。

（２）引当金の計上基準について

退職給与引当金･････期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

（３）会計方針の変更

重要な会計方針を変更した場合には、その変更の事実と、その変更による影響額を注記する。

（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。

（５）リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

２．　基本財産の増減及びその残高は、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
土　　地	2,895,867,000	0	0	2,895,867,000
有価証券	3,000,000,000	10,000,000	0	3,010,000,000
普通預金	10,000,000	0	10,000,000	0
合計(基本金)	5,905,867,000	10,000,000	10,000,000	5,905,867,000

３．　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	前期末残高	当期増加額	当期減価償却額	減価償却累計額	当期末残高
建　　物	1,006,353,915	644,066,515	0	18,114,370	380,401,770	625,952,145
附属設備	365,766,903	10,973,006	0	3,657,670	358,451,567	7,315,336
構 築 物	29,816,104	3,766,397	0	727,145	26,776,852	3,039,252
図　　書	29,643,093	29,643,093	244,510	―	―	29,887,603
マイクロフィッシュ	8,258,700	8,258,700	0	―	―	8,258,700
什器備品	56,446,721	9,667,028	0	1,300,402	48,080,095	8,366,626
備品計	94,348,514	47,568,821	244,510	1,300,402	48,080,095	46,512,929
電話加入権	449,176	449,176	0	0	0	449,176
合　　計	1,496,734,612	706,823,915	244,510	23,799,587	813,710,284	683,268,838

（注）図書・マイクロフィッシュ・電話加入権については、減価償却を行わない。