

平成26年度計算書類  
(決算関係資料)

〔平成26年4月 1日〕  
〔平成27年3月31日〕

公益財団法人 教科書研究センター

# 平成26年度正味財産増減計算書総括表

平成26年4月1日から平成27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	202,552,461	183,333,602	19,218,859	
②運用財産利息収益	51,655,521	54,813,274	△ 3,157,753	
③受取会費	3,650,000	3,650,000	0	
④科学研究費補助事業収益	1,980,000	0	1,980,000	
⑤図書館運営事業収益	1,868,900	1,729,960	138,940	
⑥不動産貸付料収益	12,770,300	12,763,700	6,600	
⑥雑収益	4,377,841	1,917,937	2,459,904	
経常収益計	278,855,023	258,208,473	20,646,550	
(2) 経常費用				
①事業費	162,187,706	107,761,466	54,426,240	
(図書館運営費)	96,757,521	64,100,566	32,656,955	
(調査研究費)	63,926,765	42,284,088	21,642,677	
(研修普及費)	1,503,420	1,376,812	126,608	
② 施設貸付費	15,717,619	17,036,202	△ 1,318,583	
③ 管理費	14,790,425	33,685,923	△ 18,895,498	
経常費用計	192,695,750	158,483,591	34,212,159	
当期経常増減額	86,159,273	99,724,882	△ 13,565,609	
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				
① 固定資産売却損	22,875,502	1	22,875,501	
経常外費用計	22,875,502	1	22,875,501	
当期経常外増減額	△ 22,875,502	△ 1	△ 22,875,501	
当期一般正味財産増減額	63,283,771	99,724,881	△ 36,441,110	
一般正味財産期首残高	7,111,899,321	7,012,174,440	99,724,881	
一般正味財産期末残高	7,175,183,092	7,111,899,321	63,283,771	
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	7,175,183,092	7,111,899,321	63,283,771	

# 正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位 ; 円)

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計	法人会計	合 計
	図書館運営費	調査研究費	研修普及費	共通	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								
基本財産受取利息				108,342,014	108,342,014		94,210,447	202,552,461
② 運用財産利息収入								
運用財産利息収入				33,576,089	33,576,089	12,913,880	5,165,552	51,655,521
③ 受取会費								
賛助会員受取会費		3,650,000			3,650,000			3,650,000
④ 科学研究費補助事業収益								
科学研究費補助事業収益		1,980,000			1,980,000			1,980,000
⑤ 図書館運営事業収益								
複写料収益	1,868,900				1,868,900			1,868,900
⑥ 不動産貸付料収入								
家屋貸付料収益						6,552,000		6,552,000
共益金収益						5,724,000		5,724,000
会議室使用料収益						494,300		494,300
⑦ 雑収益								
雑収益							4,377,841	4,377,841
経常収益計	1,868,900	5,630,000	0	141,918,103	149,417,003	25,684,180	103,753,840	278,855,023
(2) 経常費用								
役員報酬	2,822,832	9,879,912			12,702,744		1,411,417	14,114,161
給料手当	20,560,424	29,686,786			50,247,210		4,034,540	54,281,750
退職給付費	2,068,093	3,499,246			5,567,339		481,488	6,048,827
福利厚生費	2,563,170	4,336,923			6,900,093		596,749	7,496,842
会議費		157,753			157,753		69,753	227,506
旅費交通費		3,172,544	204,820		3,377,364		769,103	4,146,467
通信運搬費	144,364	494,564	321,642		960,570		111,441	1,072,011
減価償却費	12,329,750	2,048,322			14,378,072	5,530,027	2,212,014	22,120,113
消耗什器備品費	129,600	856,008			985,608			985,608
消耗品費	862,536	706,834	4,444		1,573,814		359,491	1,933,305
印刷製本費		1,588,548	334,800		1,923,348		159,840	2,083,188
光熱水料費	3,313,173	550,412			3,863,585	1,485,994	594,398	5,943,977
租税公課	1,872,530	311,080			2,183,610	839,850	335,940	3,359,400
営繕費	246,888				246,888			246,888

# 正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位 ; 円)

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計	法人会計	合 計
	図書館運営費	調査研究費	研修普及費	共通	小 計			
委託費	36,864,758	1,483,827			38,348,585	4,006,013	1,602,405	43,957,003
特別修繕費	9,350,587	1,428,164			10,778,751	3,855,735	1,542,294	16,176,780
賃借料	1,581,018	1,735,408			3,316,426			3,316,426
事務機器管理費	1,726,503	403,434			2,129,937			2,129,937
図書購入費	266,295				266,295			266,295
負担金	55,000				55,000		188,900	243,900
交際費					0		137,000	137,000
諸謝金		1,587,000	245,014		1,832,014			1,832,014
資料購入費					0			0
原稿料			95,700		95,700			95,700
広告料			297,000		297,000			297,000
手数料					0		174,828	174,828
雑費					0		8,824	8,824
経常費用計	96,757,521	63,926,765	1,503,420	0	162,187,706	15,717,619	14,790,425	192,695,750
当期経常増減額	△ 94,888,621	△ 58,296,765	△ 1,503,420	141,918,103	△ 12,770,703	9,966,561	88,963,415	86,159,273
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益					0			0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用								
特定資産売却損	12,750,804	2,118,272			14,869,076	5,718,875	2,287,550	22,875,501
固定資産除却損					0		1	1
経常外費用計	12,750,804	2,118,272	0	0	14,869,076	5,718,875	2,287,551	22,875,502
当期経常外増減額	△ 12,750,804	△ 2,118,272	0	0	△ 14,869,076	△ 5,718,875	△ 2,287,551	△ 22,875,502
調整前一般正味財産増減額	△ 107,639,425	△ 60,415,037	△ 1,503,420	141,918,103	△ 27,639,779	4,247,686	86,675,864	63,283,771
他会計振替額			1,503,420	620,423	2,123,843	△ 4,247,686	2,123,843	0
計	△ 107,639,425	△ 60,415,037	0	142,538,526	△ 25,515,936	0	88,799,707	63,283,771
当期一般正味財産増減額	△ 107,639,425	△ 60,415,037	0	142,538,526	△ 25,515,936	0	88,799,707	63,283,771
一般正味財産期首残高	2,227,731,392	364,207,635		1,698,972,060	4,290,911,087	994,269,146	1,826,719,088	7,111,899,321
一般正味財産期末残高	2,120,091,967	303,792,598	0	1,841,510,586	4,265,395,151	994,269,146	1,915,518,795	7,175,183,092
Ⅱ 指定正味財産増減の部								
当期指定正味財産増減額								
指定正味財産期首残高								
指定正味財産期末残高								
Ⅲ 正味財産期末残高	2,120,091,967	303,792,598	0	1,841,510,586	4,265,395,151	994,269,146	1,915,518,795	7,175,183,092

貸 借 対 照 表

平成27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>			
〔流動資産〕			
現金	130,638	218,342	△ 87,704
普通預金	55,493,591	49,839,390	5,654,201
未収金	6,600	568,706	△ 562,106
【流動資産合計】	55,630,829	50,626,438	5,004,391
〔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
〔特定資産〕			
退職給付引当預金	67,113,960	61,065,133	6,048,827
減価償却引当預金	515,953,838	398,682,755	117,271,083
運営調整資金積立預金	0	7,668	△ 7,668
特別修繕積立預金	65,961,480	81,251,480	△ 15,290,000
【特定資産合計】	649,029,278	541,007,036	108,022,242
〔その他の固定資産〕			
建物	571,609,035	589,723,405	△ 18,114,370
附属設備	37,699,938	40,845,003	△ 3,145,065
構築物	1,708,800	1,891,883	△ 183,083
備品	45,512,388	44,746,798	765,590
電話加入権	449,176	449,176	0
【その他の固定資産合計】	656,979,337	677,656,265	△ 20,676,928
【固定資産合計】	7,211,875,615	7,124,530,301	87,345,314
【資産合計】	7,267,506,444	7,175,156,739	92,349,705
<b>II 負債の部</b>			
〔流動負債〕			
未払金	24,255,251	1,427,300	22,827,951
預り金	954,141	764,985	189,156
【流動負債合計】	25,209,392	2,192,285	23,017,107
〔固定負債〕			
退職給付引当金	67,113,960	61,065,133	6,048,827
【固定負債合計】	67,113,960	61,065,133	6,048,827
【負債合計】	92,323,352	63,257,418	29,065,934
<b>III 正味財産の部</b>			
一般正味財産	7,175,183,092	7,111,899,321	63,283,771
【負債・正味財産合計】	7,267,506,444	7,175,156,739	92,349,705

財 産 目 録  
平成27年3月31日現在

(単位 ; 円)

科 目	金 額
<b>I 資産の部</b>	
〔流動資産〕	
現金	130,638
普通預金	55,493,591
未収金	6,600
【流動資産合計】	55,630,829
〔固定資産〕	
〔基本財産〕	
土地	2,895,867,000
有価証券	
(大和証券)	
1,000,000,000	200,000,000
	200,000,000
	100,000,000
	300,000,000
	100,000,000
	100,000,000
(三菱UFJモルガン・スタンレーPB証券)	
1,200,000,000	100,000,000
	200,000,000
	100,000,000
	100,000,000
	100,000,000
	100,000,000
	100,000,000
	100,000,000
	100,000,000
	300,000,000
(ドイツ証券)	
200,000,000	200,000,000
(UBS証券)	
100,000,000	100,000,000
(モルガンスタンレーMUFJ証券)	
200,000,000	100,000,000
	100,000,000
(岡三証券)	
310,000,000	107,740,000
	93,760,000
	108,500,000
【基本財産合計】	5,905,867,000

科 目		金 額	
〔特定資産〕			
退職給付引当預金		67,113,960	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px;">           特定積立預金計649,029,278円内訳            ブラジルリアル債2012-2 407,964,200円            投資信託(ダイワ米国リート) 130,000,000円            ドイツ銀行ロンドン支店債2503 25,150,970円            普通預金 85,914,108円         </div>
減価償却引当預金		515,953,838	
特別修繕積立預金		65,961,480	
【特定資産合計】		649,029,278	
〔その他の固定資産〕			
建物	3,417.62㎡	571,609,035	
附属設備		37,699,938	
構築物		1,708,800	
備品	図書	30,929,129	
	マイクロフィッシュ	8,258,700	
	什器備品	6,324,559	
電話加入権		449,176	
【その他の固定資産合計】		656,979,337	
【固定資産合計】			7,211,875,615
【資産合計】			7,267,506,444
II 負債の部			
〔流動負債〕			
未払金	建物管理費外	24,255,251	
預り金	源泉所得税外	954,141	
【流動負債合計】			25,209,392
〔固定負債〕			
退職給付引当金	役員分	67,113,960	
【固定負債合計】			67,113,960
【負債合計】			92,323,352
III 正味財産の部			
一般正味財産			7,175,183,092
【負債・正味財産合計】			7,267,506,444

## 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

退職給付引当金……期末退職給付の要支給額に相当する金額を計上している。

#### (3) 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。

#### (4) 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	3,010,000,000	0	0	3,010,000,000
合計(基本金)	5,905,867,000	0	0	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	当期減少額	当期減価償却額	減価償却累計額	除却損	当期末残高
建 物	1,006,353,915	589,723,405	0		18,114,370	434,744,880		571,609,035
附属設備	255,230,191	40,845,003			3,145,065	217,530,253		37,699,938
構 築 物	29,816,104	1,891,883	0		183,083	28,107,304		1,708,800
備 品	図 書	30,929,129	30,557,291	371,838	—	—		30,929,129
	マイクロフィッシュ	8,258,700	8,258,700	0	—	—		8,258,700
	什器備品	57,518,069	5,930,807	1,071,348	677,595	51,193,509	1	6,324,559
	計	96,705,898	44,746,798	1,443,186	677,595	51,193,509	1	45,512,388
電話加入権	449,176	449,176	0		—	—		449,176
合 計	1,388,555,284	677,656,265	1,443,186		22,120,113	731,575,946	1	656,979,337

(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。