

平成27年度計算書類
(決算関係資料)

[平成27年4月 1日]
[平成28年3月31日]

公益財団法人 教科書研究センター

平成27年度正味財産増減計算書総括表

平成27年4月1日から平成28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	189,705,443	202,552,461	△ 12,847,018	
②運用財産利息収益	54,467,349	51,655,521	2,811,828	
③受取会費	3,650,000	3,650,000	0	
④科学研究費補助事業収益	1,440,000	1,980,000	△ 540,000	
⑤図書館運営事業収益	1,398,860	1,868,900	△ 470,040	
⑥不動産貸付料収益	12,275,200	12,770,300	△ 495,100	
⑥雑収益	5,577,037	4,377,841	1,199,196	
経常収益計	268,513,889	278,855,023	△ 10,341,134	
(2) 経常費用				
①事業費	157,794,188	162,187,706	△ 4,393,518	
(図書館運営費)	77,970,604	96,757,521	△ 18,786,917	
(調査研究費)	78,444,910	63,926,765	14,518,145	
(研修普及費)	1,378,674	1,503,420	△ 124,746	
②施設貸付費	20,499,951	15,717,619	4,782,332	
③管理費	17,927,939	14,790,425	3,137,514	
経常費用計	196,222,078	192,695,750	3,526,328	
当期経常増減額	72,291,811	86,159,273	△ 13,867,462	
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固定資産除却損	2	1	1	
②特定資産売却損	0	22,875,501	△ 22,875,501	
経常外費用計	2	22,875,502	△ 22,875,500	
当期経常外増減額	△ 2	△ 22,875,502	22,875,500	
当期一般正味財産増減額	72,291,809	63,283,771	9,008,038	
一般正味財産期首残高	7,175,183,092	7,111,899,321	63,283,771	
一般正味財産期末残高	7,247,474,901	7,175,183,092	72,291,809	
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	7,247,474,901	7,175,183,092	72,291,809	

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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				101,470,353	101,470,353		88,235,090	189,705,443
② 運用財産利息収益								
運用財産利息収益				35,403,777	35,403,777	13,616,837	5,446,735	54,467,349
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		1,440,000			1,440,000			1,440,000
⑤ 図書館運営事業収益								
複写料収益	1,398,860				1,398,860			1,398,860
⑥ 不動産貸付料収益								
家屋貸付料収益						6,312,000		6,312,000
共益金収益						5,514,000		5,514,000
会議室使用料収益						449,200		449,200
⑦ 雑収益								
雑収益							5,577,037	5,577,037
経常収益計	1,398,860	5,090,000	0	136,874,130	143,362,990	25,892,037	99,258,862	268,513,889
(2) 経常費用								
役員報酬	3,214,884	11,252,095			14,466,979		1,607,443	16,074,422
給料手当	21,459,584	28,932,766			50,392,350		3,971,734	54,364,084
福利厚生費	3,024,644	4,925,947			7,950,591		629,871	8,580,462
会議費	0	311,071			311,071		156,647	467,718
旅費交通費	0	5,881,736	30,960		5,912,696		507,465	6,420,161
通信運搬費	363,645	605,387	302,378		1,271,410		0	1,271,410
減価償却費	12,415,239	2,062,525	0		14,477,764	5,568,371	2,227,348	22,273,483
消耗品費	787,340	710,349	0		1,497,689		396,347	1,894,036
修繕費	0	0	0		0		32,400	32,400
印刷製本費	0	1,023,437	405,000		1,428,437		70,740	1,499,177
光熱水料費	3,058,981	508,183	0		3,567,164	1,371,986	548,795	5,487,945
租税公課	1,882,061	312,664	0		2,194,725	844,125	337,650	3,376,500
営繕費	651,355	108,209	0		759,564	292,140	116,856	1,168,560
委託費	9,791,694	10,291,679	0		20,083,373	4,391,682	1,756,673	26,231,728

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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			
特別修繕費	17,907,360	2,974,922	0		20,882,282	8,031,647	3,212,658	32,126,587
賃借料	1,207,872	1,764,109	0		2,971,981			2,971,981
事務機器管理費	1,600,021	664,223	157,140		2,421,384			2,421,384
支払助成金	0	300,000	0		300,000			300,000
図書購入費	555,924	0	0		555,924			555,924
負担金	50,000	0	0		50,000		179,900	229,900
交際費	0	0	0		0		55,000	55,000
諸謝金	0	5,710,158	89,096		5,799,254		757,316	6,556,570
資料購入費	0	103,020	0		103,020			103,020
原稿料	0	0	113,300		113,300			113,300
広告料	0	0	280,800		280,800			280,800
手数料	0	0	0		0		1,301,130	1,301,130
雑費	0	2,430	0		2,430		61,966	64,396
経常費用計	77,970,604	78,444,910	1,378,674	0	157,794,188	20,499,951	17,927,939	196,222,078
当期経常増減額	△ 76,571,744	△ 73,354,910	△ 1,378,674	136,874,130	△ 14,431,198	5,392,086	81,330,923	72,291,811
2. 経常外増減の部								0
(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								0
固定資産除却損					0		2	2
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	2	2
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	△ 2	△ 2
調整前一般正味財産増減額	△ 76,571,744	△ 73,354,910	△ 1,378,674	136,874,130	△ 14,431,198	5,392,086	81,330,921	72,291,809
他会計振替額			1,378,674	1,317,369	2,696,043	△ 5,392,086	2,696,043	0
計	△ 76,571,744	△ 73,354,910	0	138,191,499	△ 11,735,155	0	84,026,964	72,291,809
当期一般正味財産増減額	△ 76,571,744	△ 73,354,910	0	138,191,499	△ 11,735,155	0	84,026,964	72,291,809
一般正味財産期首残高	2,120,091,967	303,792,598		1,841,510,586	4,265,395,151	994,269,146	1,915,518,795	7,175,183,092
一般正味財産期末残高	2,043,520,223	230,437,688	0	1,979,702,085	4,253,659,996	994,269,146	1,999,545,759	7,247,474,901
II 指定正味財産増減の部								0
当期指定正味財産増減額								0
指定正味財産期首残高								0
指定正味財産期末残高								0
III 正味財産期末残高	2,043,520,223	230,437,688	0	1,979,702,085	4,253,659,996	994,269,146	1,999,545,759	7,247,474,901

貸借対照表

平成28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	83,157	130,638	△ 47,481
普通預金	60,609,381	55,493,591	5,115,790
未収金	3,200	6,600	△ 3,400
【流動資産合計】	60,695,738	55,630,829	5,064,909
〔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	58,323,960	67,113,960	△ 8,790,000
減価償却引当預金	581,177,321	515,953,838	65,223,483
特別修繕積立預金	65,961,480	65,961,480	0
【特定資産合計】	705,462,761	649,029,278	56,433,483
〔その他の固定資産〕			
建物	553,494,665	571,609,035	△ 18,114,370
附属設備	34,554,873	37,699,938	△ 3,145,065
構築物	1,525,717	1,708,800	△ 183,083
備品	46,320,242	45,512,388	807,854
電話加入権	449,176	449,176	0
【その他の固定資産合計】	636,344,673	656,979,337	△ 20,634,664
【固定資産合計】	7,247,674,434	7,211,875,615	35,798,819
【資産合計】	7,308,370,172	7,267,506,444	40,863,728
II 負債の部			
〔流動負債〕			
未払金	1,556,604	24,255,251	△ 22,698,647
預り金	1,014,707	954,141	60,566
【流動負債合計】	2,571,311	25,209,392	△ 22,638,081
〔固定負債〕			
退職給付引当金	58,323,960	67,113,960	△ 8,790,000
【固定負債合計】	58,323,960	67,113,960	△ 8,790,000
【負債合計】	60,895,271	92,323,352	△ 31,428,081
III 正味財産の部			
一般正味財産	7,247,474,901	7,175,183,092	72,291,809
【負債・正味財産合計】	7,308,370,172	7,267,506,444	40,863,728

貸借対照表内訳表
平成28年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的会計					収益会計事業 施設貸付	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 資産の部								
〔流動資産〕								
現金 手許現金有高				54,052	54,052	20,789	8,316	83,157
普通預金 三菱東京UFJ銀行錦糸町支店	△ 266,432,139	△ 146,780,201		328,427,241	△ 84,785,099	△ 24,161,674	169,556,154	60,609,381
未収金 会議室使用料収益					0	3,200		3,200
【流動資産合計】	△ 266,432,139	△ 146,780,201	0	328,481,293	△ 84,731,047	△ 24,137,685	169,564,470	60,695,738
〔固定資産〕								
〔基本財産〕								
土地 1,636.46㎡	1,614,156,266	268,157,284			1,882,313,550	723,966,750	289,586,700	2,895,867,000
有価証券				1,610,000,000	1,610,000,000		1,400,000,000	3,010,000,000
【基本財産合計】	1,614,156,266	268,157,284	0	1,610,000,000	3,492,313,550	723,966,750	1,689,586,700	5,905,867,000
〔特定資産〕								
退職給与引当預金	20,430,883	33,273,819			53,704,702		4,619,258	58,323,960
減価償却引当預金	323,948,238	53,817,020			377,765,258	145,294,330	58,117,733	581,177,321
特別修繕積立預金				42,874,962	42,874,962		23,086,518	65,961,480
【特定資産合計】	344,379,121	87,090,839	0	42,874,962	474,344,922	145,294,330	85,823,509	705,462,761
〔その他の固定資産〕								
建物 3,417.62㎡	308,517,926	51,253,606			359,771,532	138,373,666	55,349,467	553,494,665
附属設備	19,260,886	3,199,781			22,460,667	8,638,718	3,455,488	34,554,873
構築物	850,435	141,281			991,716	381,429	152,572	1,525,717
備品	43,218,611	648,917			43,867,528	1,751,938	700,776	46,320,242
電話加入権				291,964	291,964		157,212	449,176
【その他の固定資産合計】	371,847,858	55,243,585	0	291,964	427,383,407	149,145,751	59,815,515	636,344,673
【固定資産合計】	2,330,383,245	410,491,708	0	1,653,166,926	4,394,041,879	1,018,406,831	1,835,225,724	7,247,674,434
【資産合計】	2,063,951,106	263,711,507	0	1,981,648,219	4,309,310,832	994,269,146	2,004,790,194	7,308,370,172
II 負債の部								
〔流動負債〕								
未払金 建物管理費外				1,011,792	1,011,792		544,812	1,556,604
預り金 源泉所得税外				934,342	934,342		80,365	1,014,707
【流動負債合計】	0	0	0	1,946,134	1,946,134	0	625,177	2,571,311
〔固定負債〕								
退職給与引当金 役職員分	20,430,883	33,273,819			53,704,702		4,619,258	58,323,960
【固定負債合計】	20,430,883	33,273,819	0	0	53,704,702	0	4,619,258	58,323,960
【負債合計】	20,430,883	33,273,819	0	1,946,134	55,650,836	0	5,244,435	60,895,271
III 正味財産の部								
正味財産	2,043,520,223	230,437,688	0	1,979,702,085	4,253,659,996	994,269,146	1,999,545,759	7,247,474,901
【負債・正味財産合計】	2,063,951,106	263,711,507	0	1,981,648,219	4,309,310,832	994,269,146	2,004,790,194	7,308,370,172

財 産 目 録
平成28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	83,157	
普通預金	三菱東京UFJ銀行錦糸町支店	60,609,381	
未収金	会議室使用料収益外	3,200	
	【流動資産合計】		60,695,738
〔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)	⊙ GSIパワーデュアル 4408	200,000,000	
1,000,000,000	⊙ ドイツ銀行ロンドン支店 4410	200,000,000	
	⊙ ドイツ銀行ロンドン支店 3501	100,000,000	
	⊙ ソシエテ・ジェネラル 3305	300,000,000	
	⊙ BNPパリバ銀行 4407	100,000,000	
	⊙ SGイシュアール 3503	100,000,000	
(三菱UFJモルガン・スタンレーPB証券)	⊙ GSIデジタルクーポンDコール 4402	100,000,000	
1,000,000,000	GSIパワーデュアルコール 4402	200,000,000	
	⊙ GSIパワーデュアルコール 4503-2	100,000,000	
	JPMBVリアルパワーデュアル 24023	100,000,000	
	CBA豪ドルパワーデュアルコール 3501	100,000,000	
	CBA豪ドルパワーデュアルコール 4402	100,000,000	
	BNPリアル特約付きDCデュアル 2406	100,000,000	
	モルガンスタンレー(リアル) 2506	100,000,000	
	CBA豪ドルパワーデュアルコール 44022	100,000,000	
(ドイツ証券)	ドイツ銀行ロンドン支店 4410	200,000,000	
200,000,000			
(モルガンスタンレーMUFG証券)	モルガンスタンレー(豪ドル) 4506	100,000,000	
400,000,000	モルガンスタンレー(米ドル) 4506	100,000,000	
	モルガンスタンレー(米ドル) 4406	100,000,000	
	モルガンスタンレー(米ドル) 4411	100,000,000	
(岡三証券)	⊙ ドイツ銀行ロンドン支店 2412	107,740,000	
287,050,000	⊙ ドイツ銀行ロンドン支店 2503	70,810,000	
	⊙ クレディスイス銀行 2412	108,500,000	
みずほ銀行	⊙ GSグループ・インク 3507	122,950,000	
122,950,000			
	【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		58,323,960	特定積立預金計705,462,761円内訳 バンク・オブ・アメリカ 2012-2 407,964,200円 投資信託(ダイワ米国リート) 130,000,000円 投資信託(新光US-REIT) 30,000,000円 投資信託(PIMCO米国ハイイールド)20,000,000円 ドイツ銀行ロンドン支店 2503 48,100,970円 普通預金 69,397,591円
減価償却引当預金		581,177,321	
特別修繕積立預金		65,961,480	
【特定資産合計】		705,462,761	
〔その他の固定資産〕			
建物	3,417.62㎡	553,494,665	
附属設備		34,554,873	
構築物		1,525,717	
備品	図書	31,053,790	
	マイクロフィッシュ	8,258,700	
	什器備品	7,007,752	
電話加入権		449,176	
【その他の固定資産合計】		636,344,673	
【固定資産合計】			7,247,674,434
【資産合計】			7,308,370,172
II 負債の部			
〔流動負債〕			
未払金	建物管理費外	1,556,604	
預り金	源泉所得税外	1,014,707	
【流動負債合計】			2,571,311
〔固定負債〕			
退職給付引当金	役員分	58,323,960	
【固定負債合計】			58,323,960
【負債合計】			60,895,271
III 正味財産の部			
一般正味財産			7,247,474,901
【負債・正味財産合計】			7,308,370,172

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. 附属明細書

(1) 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区 分	科 目	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	2,895,867,000	0	0	2,895,867,000
	有価証券	3,010,000,000	0	0	3,010,000,000
	基本財産計	5,905,867,000	0	0	5,905,867,000
特定資産	退職給付引当資産	67,113,960	0	8,790,000	58,323,960
	減価償却引当資産	515,953,838	65,223,483	0	581,177,321
	特別修繕積立資産	65,961,480	0	0	65,961,480
	特定資産計	649,029,278	65,223,483	8,790,000	705,462,761

(2) その他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	571,609,035	0	0	18,114,370	452,859,250		553,494,665	
附属設備	255,230,191	37,699,938	0	0	3,145,065	220,675,318		34,554,873	
構 築 物	29,816,104	1,708,800	0	0	183,083	28,290,387		1,525,717	
備 品	図 書	30,929,129	30,929,129	124,661	0	—	—	31,053,790	
	マイクロフィッシュ	8,258,700	8,258,700	0	0	—	—	8,258,700	
	什器備品	59,032,229	6,324,559	1,514,160	0	830,965	52,024,475	2	7,007,752
	計	98,220,058	45,512,388	1,638,821	0	830,965	52,024,475	2	46,320,242
電話加入権	449,176	449,176	0	0	—	—		449,176	
合 計	1,390,069,444	656,979,337	1,638,821	0	22,273,483	753,849,430	2	636,344,673	

(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。

(3) 引当金の明細

(単位：円)

区分	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額		期末帳簿価額
			目的使用	その他	
退職給付引当金	67,113,960		8,790,000		58,323,960