

平成28年度計算書類
(決算関係資料)

[平成28年4月 1日]
[平成29年3月31日]

公益財団法人 教科書研究センター

平成28年度正味財産増減計算書総括表

平成28年4月1日から平成29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	157,400,020	189,705,443	△ 32,305,423	
②運用財産利息収益	49,194,220	54,467,349	△ 5,273,129	
③受取会費	3,650,000	3,650,000	0	
④科学研究費補助事業収益	270,000	1,440,000	△ 1,170,000	
⑤図書館運営事業収益	1,461,960	1,398,860	63,100	
⑥不動産貸付料収益	11,033,100	12,275,200	△ 1,242,100	
⑥雑収益	5,683,936	5,577,037	106,899	
経常収益計	228,693,236	268,513,889	△ 39,820,653	
(2) 経常費用			0	
①事業費	172,867,900	157,794,188	15,073,712	
(図書館運営費)	77,111,912	77,970,604	△ 858,692	
(調査研究費)	94,277,729	78,444,910	15,832,819	
(研修普及費)	1,478,259	1,378,674	99,585	
②施設貸付費	15,182,861	20,499,951	△ 5,317,090	
③管理費	15,190,543	17,927,939	△ 2,737,396	
経常費用計	203,241,304	196,222,078	7,019,226	
当期経常増減額	25,451,932	72,291,811	△ 46,839,879	
2. 経常外増減の部			0	
(1) 経常外収益	9,810,000	0	9,810,000	
経常外収益計	9,810,000	0	9,810,000	
(2) 経常外費用			0	
①固定資産除却損	0	2	△ 2	
経常外費用計	0	2	△ 2	
当期経常外増減額	9,810,000	△ 2	9,810,002	
当期一般正味財産増減額	35,261,932	72,291,809	△ 37,029,877	
一般正味財産期首残高	7,247,474,901	7,175,183,092	72,291,809	
一般正味財産期末残高	7,282,736,833	7,247,474,901	35,261,932	
II 指定正味財産増減の部			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	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	7,282,736,833	7,247,474,901	35,261,932	

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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				84,190,708	84,190,708		73,209,312	157,400,020
② 運用財産利息収益								
運用財産利息収益				31,976,243	31,976,243	12,298,555	4,919,422	49,194,220
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		270,000			270,000			270,000
⑤ 図書館運営事業収益								
複写料収益	1,461,960				1,461,960			1,461,960
⑥ 不動産貸付料収益								
家屋貸付料収益						5,592,000		5,592,000
共益金収益						4,884,000		4,884,000
会議室使用料収益						557,100		557,100
⑦ 雑収益								
雑収益							5,683,936	5,683,936
経常収益計	1,461,960	270,000	0	119,816,951	121,548,911	23,331,655	83,812,670	228,693,236
(2) 経常費用								
役員報酬	3,510,726	12,287,541			15,798,267		1,755,363	17,553,630
給料手当	22,527,440	27,800,247			50,327,687		3,862,044	54,189,731
退職給付費	1,422,339	2,190,144			3,612,483		306,887	3,919,370
福利厚生費	3,163,228	4,870,796			8,034,024		682,505	8,716,529
会議費		282,901			282,901		63,385	346,286
旅費交通費		6,958,114			6,958,114		447,823	7,405,937
通信運搬費	344,205	605,225	439,973		1,389,403		80,890	1,470,293
減価償却費	12,478,779	2,073,081			14,551,860	5,596,870	2,238,746	22,387,476
消耗什器備品費	262,170	1,216,080			1,478,250			1,478,250
消耗品費	906,964	1,379,100	8,346		2,294,410		513,743	2,808,153
印刷製本費	243,184	2,875,918	567,000		3,686,102		63,720	3,749,822
光熱水料費	2,725,996	452,865			3,178,861	1,222,639	489,056	4,890,556
租税公課	1,882,061	312,664			2,194,725	844,125	337,650	3,376,500
委託費	15,984,155	14,519,665			30,503,820	4,384,932	1,753,973	36,642,725

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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	8,057,424	1,299,943			9,357,367	3,134,295	1,253,718	13,745,380
賃借料	1,685,145	1,860,516			3,545,661			3,545,661
事務機器管理費	1,828,326	849,768	51,840		2,729,934			2,729,934
支払助成金		1,200,000			1,200,000			1,200,000
図書購入費	39,770				39,770			39,770
負担金	50,000				50,000		173,900	223,900
交際費					0		102,200	102,200
諸謝金		7,888,539			7,888,539		801,017	8,689,556
資料購入費		66,022			66,022			66,022
原稿料			97,900		97,900			97,900
広告料		3,288,600	313,200		3,601,800			3,601,800
手数料					0		253,110	253,110
雑費					0		10,813	10,813
経常費用計	77,111,912	94,277,729	1,478,259	0	172,867,900	15,182,861	15,190,543	203,241,304
当期経常増減額	△ 75,649,952	△ 94,007,729	△ 1,478,259	119,816,951	△ 51,318,989	8,148,794	68,622,127	25,451,932
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
投資有価証券償還差益				9,810,000	9,810,000			9,810,000
経常外収益計	0	0	0	9,810,000	9,810,000	0	0	9,810,000
(2) 経常外費用								0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	9,810,000	9,810,000	0	0	9,810,000
調整前一般正味財産増減額	△ 75,649,952	△ 94,007,729	△ 1,478,259	129,626,951	△ 41,508,989	8,148,794	68,622,127	35,261,932
他会計振替額			1,478,259	2,596,138	4,074,397	△ 8,148,794	4,074,397	0
計	△ 75,649,952	△ 94,007,729	0	132,223,089	△ 37,434,592	0	72,696,524	35,261,932
当期一般正味財産増減額	△ 75,649,952	△ 94,007,729	0	132,223,089	△ 37,434,592	0	72,696,524	35,261,932
一般正味財産期首残高	2,043,520,223	230,437,688		1,979,702,085	4,253,659,996	994,269,146	1,999,545,759	7,247,474,901
一般正味財産期末残高	1,967,870,271	136,429,959	0	2,111,925,174	4,216,225,404	994,269,146	2,072,242,283	7,282,736,833
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	1,967,870,271	136,429,959	0	2,111,925,174	4,216,225,404	994,269,146	2,072,242,283	7,282,736,833

貸 借 対 照 表

平成29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	109,716	83,157	26,559
普通預金	36,416,233	60,609,381	△ 24,193,148
未収金	44,450	3,200	41,250
【流動資産合計】	36,570,399	60,695,738	△ 24,125,339
〔固定資産〕			
〔基本財産〕			
土地	2,895,867,000	2,895,867,000	0
有価証券等	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	42,077,813	58,323,960	△ 16,246,147
減価償却引当預金	663,564,797	581,177,321	82,387,476
特別修繕積立預金	65,961,480	65,961,480	0
【特定資産合計】	771,604,090	705,462,761	66,141,329
〔その他の固定資産〕			
建物	535,380,295	553,494,665	△ 18,114,370
附属設備	31,409,808	34,554,873	△ 3,145,065
構築物	1,342,634	1,525,717	△ 183,083
備品	45,848,506	46,320,242	△ 471,736
電話加入権	449,176	449,176	0
【その他の固定資産合計】	614,430,419	636,344,673	△ 21,914,254
【固定資産合計】	7,291,901,509	7,247,674,434	44,227,075
【資産合計】	7,328,471,908	7,308,370,172	20,101,736
II 負債の部			
〔流動負債〕			
未払金	2,364,984	1,556,604	808,380
預り金	1,292,278	1,014,707	277,571
【流動負債合計】	3,657,262	2,571,311	1,085,951
〔固定負債〕			
退職給付引当金	42,077,813	58,323,960	△ 16,246,147
【固定負債合計】	42,077,813	58,323,960	△ 16,246,147
【負債合計】	45,735,075	60,895,271	△ 15,160,196
III 正味財産の部			
一般正味財産	7,282,736,833	7,247,474,901	35,261,932
【負債・正味財産合計】	7,328,471,908	7,308,370,172	20,101,736

財 産 目 録

平成29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	109,716	
普通預金	三菱東京UFJ銀行錦糸町支店	36,416,233	
未収金	会議室使用料収益外	44,450	
	【流動資産合計】		36,570,399
〔固定資産〕			
〔基本財産〕			
土地	1,636.46㎡	2,895,867,000	2,895,867,000
有価証券等			
(大和証券)	1,000,000,000	④ GSIパワーデュアル 4408 200,000,000 ④ ドイツ銀行ロンドン支店 4410 200,000,000 ④ ドイツ銀行ロンドン支店 3501 100,000,000 ④ ソシエテ・ジェネラル 3305 300,000,000 ④ BNPパリバ銀行 4407 100,000,000 ④ SGイシューア 3503 100,000,000	
(三菱UFJモルガン・スタンレーPB証券)	1,000,000,000	④ GSIデジタルクーポンDコール 4402 100,000,000 GSIパワーデュアルコール 4402 200,000,000 ④ 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DCデュアル 2406 100,000,000 MSリアル特約付DCデュアル 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)	200,000,000	ドイツ銀行ロンドン支店 4410 200,000,000	
(モルガン・スタンレーMUFG証券)	400,000,000	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 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(豪ドル) 4506 100,000,000	
(岡三証券)	279,310,000	④ ドイツ銀行ロンドン支店 2503 70,810,000 ④ クレディスイス銀行 2412 108,500,000 ④ ゴールドマン・サックス・インターナショナル 4702 100,000,000	
(みずほ証券)	122,950,000	④ GSグループ・インク 3507 122,950,000	
(三菱東京UFJ銀行)	7,740,000	④ 普通預金 7,740,000	3,010,000,000
	【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 減価償却引当預金 特別修繕積立預金 【特定資産合計】 〔その他の固定資産〕 建物 附属設備 構築物 備品 電話加入権 【その他の固定資産合計】 【固定資産合計】 【資産合計】	<table border="1"> <tr> <td>特定積立預金計</td> <td>771,604,090円内訳</td> </tr> <tr> <td>バンク・オブ・アメリカ2012-2</td> <td>407,964,200円</td> </tr> <tr> <td>投資信託（ダイワ米国リート）</td> <td>130,000,000円</td> </tr> <tr> <td>投資信託（新光US-REIT）</td> <td>30,000,000円</td> </tr> <tr> <td>投資信託（PIMCO米国ハイールド）</td> <td>20,000,000円</td> </tr> <tr> <td>ドイツ銀行ロンドン支店2503</td> <td>48,100,970円</td> </tr> <tr> <td>MRF（マネーリザーブファンド）</td> <td>60,000,000円</td> </tr> <tr> <td>普通預金</td> <td>75,538,920円</td> </tr> </table>	特定積立預金計	771,604,090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米国ハイールド）	20,000,000円	ドイツ銀行ロンドン支店2503	48,100,970円	MRF（マネーリザーブファンド）	60,000,000円	普通預金	75,538,920円	42,077,813	771,604,090
	特定積立預金計	771,604,090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米国ハイールド）	20,000,000円																	
	ドイツ銀行ロンドン支店2503	48,100,970円																	
	MRF（マネーリザーブファンド）	60,000,000円																	
	普通預金	75,538,920円																	
	3,417.62㎡	535,380,295																	
図書	31,409,808																		
マイクロフィッシュ	1,342,634																		
什器備品	31,527,012																		
	8,258,700																		
	6,062,794																		
	449,176																		
	614,430,419																		
		7,291,901,509																	
		7,328,471,908																	
II 負債の部 〔流動負債〕 未払金 預り金 【流動負債合計】 〔固定負債〕 退職給付引当金 【固定負債合計】 【負債合計】	建物管理費外 源泉所得税外 役職員分	2,364,984 1,292,278 42,077,813	3,657,262 42,077,813																
III 正味財産の部 一般正味財産 【負債・正味財産合計】			45,735,075 7,282,736,833 7,328,471,908																

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
	有価証券等	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	58,323,960	3,919,370	20,165,517	42,077,813
	減価償却引当資産	581,177,321	82,387,476	0	663,564,797
	特別修繕積立資産	65,961,480	0	0	65,961,480
	特定資産計	705,462,761	86,306,846	20,165,517	771,604,090

(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	当期末残高
建 物	1,006,353,915	553,494,665	0	0	18,114,370	470,973,620	535,380,295
附属設備	255,230,191	34,554,873	0	0	3,145,065	223,820,383	31,409,808
構 築 物	29,816,104	1,525,717	0	0	183,083	28,473,470	1,342,634
備 品	図 書	31,527,012	31,053,790	473,222	0	—	31,527,012
	マイクロフィッシュ	8,258,700	8,258,700	0	0	—	8,258,700
	什器備品	52,256,129	7,007,752	0	0	944,958	6,062,794
	計	92,041,841	46,320,242	473,222	0	944,958	45,848,506
電話加入権	449,176	449,176	0	0	—	—	449,176
合 計	1,383,891,227	636,344,673	473,222	0	22,387,476	769,460,808	614,430,419

(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	58,323,960	3,919,370	20,165,517		42,077,813