

平成29年度計算書類
(決算関係資料)

[平成29年4月 1日]
[平成30年3月31日]

公益財団法人 教科書研究センター

平成29年度正味財産増減計算書総括表

平成29年4月1日から平成30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				
基本財産運用益	166,328,119	157,400,020	8,928,099	
運用財産利息収益	32,670,084	49,194,220	△ 16,524,136	
受取会費	3,650,000	3,650,000	0	
科学研究費補助事業収益	0	270,000	△ 270,000	
図書館運営事業収益	1,512,190	1,461,960	50,230	
不動産貸付料収益	10,850,300	11,033,100	△ 182,800	
雑収益	6,092,742	5,683,936	408,806	
経常収益計	221,103,435	228,693,236	△ 7,589,801	
(2) 経常費用			0	
事業費	152,427,249	172,867,900	△ 20,440,651	
(図書館運営費)	68,285,007	77,111,912	△ 8,826,905	
(調査研究費)	80,953,782	94,277,729	△ 13,323,947	
(研修普及費)	3,188,460	1,478,259	1,710,201	
施設貸付費	15,130,840	15,182,861	△ 52,021	
管理費	14,897,619	15,190,543	△ 292,924	
経常費用計	182,455,708	203,241,304	△ 20,785,596	
当期経常増減額	38,647,727	25,451,932	13,195,795	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
有価証券償還差益	4,400,000	9,810,000	△ 5,410,000	
経常外収益計	4,400,000	9,810,000	△ 5,410,000	
(2) 経常外費用				
投資信託売却差損	56,741,521	0	56,741,521	
経常外費用計	56,741,521	0	56,741,521	
当期経常外増減額	△ 52,341,521	9,810,000	△ 62,151,521	
当期一般正味財産増減額	△ 13,693,794	35,261,932	△ 48,955,726	
一般正味財産期首残高	7,282,736,833	7,247,474,901	35,261,932	
一般正味財産期末残高	7,269,043,039	7,282,736,833	△ 13,693,794	
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	7,269,043,039	7,282,736,833	△ 13,693,794	

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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				88,966,203	88,966,203		77,361,916	166,328,119
② 運用財産利息収益								
運用財産利息収益				21,235,555	21,235,555	8,167,521	3,267,008	32,670,084
③ 受取会費								
賛助会員受取会費				3,650,000	3,650,000			3,650,000
④ 図書館運営事業収益								
複写料収益	1,512,190				1,512,190			1,512,190
⑤ 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						374,300		374,300
⑥ 雑収益								
雑収益							6,092,742	6,092,742
経常収益計	1,512,190	0	0	113,851,758	115,363,948	19,017,821	86,721,666	221,103,435
(2) 経常費用								
役員報酬	3,584,482	12,545,688			16,130,170		1,792,241	17,922,411
給料手当	19,474,194	25,470,592			44,944,786		3,501,882	48,446,668
退職給付費	1,889,856	3,116,032			5,005,888		434,112	5,440,000
福利厚生費	2,907,574	4,794,064			7,701,638		667,888	8,369,526
賃金	124,000				124,000			124,000
会議費		212,752			212,752		156,258	369,010
旅費交通費	8,000	2,651,174	212,520		2,871,694		464,171	3,335,865
通信運搬費	448,658	1,548,504	364,620		2,361,782		118,892	2,480,674
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					0			0
消耗品費	1,074,126	1,044,426			2,118,552		455,015	2,573,567
修繕費							21,600	21,600
印刷製本費	669	6,584,204	749,088		7,333,961		32,940	7,366,901
光熱水料費	2,498,919	415,142			2,914,061	1,120,793	448,316	4,483,170
租税公課	1,882,061	312,664			2,194,725	844,125	337,650	3,376,500
委託費	10,575,844	10,009,209			20,585,053	4,384,932	1,753,973	26,723,958
営繕費	228,960	96,984			325,944	145,800	150,876	622,620
特別修繕費	6,774,238	1,125,394			7,899,632	3,038,320	1,215,328	12,153,280

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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			
賃借料	2,157,840	2,309,688			4,467,528			4,467,528
事務機器管理費	1,977,650	761,337	29,160		2,768,147			2,768,147
会場借料			1,029,655		1,029,655			1,029,655
支払助成金		900,000			900,000			900,000
図書購入費	144,981				144,981			144,981
負担金	50,000				50,000		167,400	217,400
交際費					0		21,000	21,000
諸謝金		4,974,557	456,617		5,431,174		712,768	6,143,942
資料購入費		8,290			8,290			8,290
原稿料			66,000		66,000			66,000
広告料			280,800		280,800			280,800
手数料					0		198,158	198,158
雑費	4,176				4,176		8,405	12,581
経常費用計	68,285,007	80,953,782	3,188,460	0	152,427,249	15,130,840	14,897,619	182,455,708
調整前経常増減額	△ 66,772,817	△ 80,953,782	△ 3,188,460	113,851,758	△ 37,063,301	3,886,981	71,824,047	38,647,727
他会計振替額			3,188,460	△ 1,244,969	1,943,491	△ 3,886,981	1,943,490	0
当期経常増減額	△ 66,772,817	△ 80,953,782	0	112,606,789	△ 35,119,810	0	73,767,537	38,647,727
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
有価証券償還差益					0	0	4,400,000	4,400,000
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	4,400,000	4,400,000
(2) 経常外費用								
投資信託売却差損					0		56,741,521	56,741,521
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	56,741,521	56,741,521
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	△ 52,341,521	△ 52,341,521
当期一般正味財産増減額	△ 66,772,817	△ 80,953,782	0	112,606,789	△ 35,119,810	0	21,426,016	△ 13,693,794
一般正味財産期首残高	1,967,870,271	136,429,959		2,111,925,174	4,216,225,404	994,269,146	2,072,242,283	7,282,736,833
一般正味財産期末残高	1,901,097,454	55,476,177	0	2,224,531,963	4,181,105,594	994,269,146	2,093,668,299	7,269,043,039
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	1,901,097,454	55,476,177	0	2,224,531,963	4,181,105,594	994,269,146	2,093,668,299	7,269,043,039

貸 借 対 照 表

平成30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	92,626	109,716	△ 17,090
普通預金	42,435,682	36,416,233	6,019,449
未収金	42,500	44,450	△ 1,950
【流動資産合計】	42,570,808	36,570,399	6,000,409
〔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	47,517,813	42,077,813	5,440,000
減価償却引当預金	663,610,752	663,564,797	45,955
特別修繕積立預金	65,961,480	65,961,480	0
【特定資産合計】	777,090,045	771,604,090	5,485,955
〔その他の固定資産〕			
建物	517,265,925	535,380,295	△ 18,114,370
附属設備	28,264,743	31,409,808	△ 3,145,065
構築物	1,159,551	1,342,634	△ 183,083
備品	48,685,018	45,848,506	2,836,512
電話加入権	449,176	449,176	0
【その他の固定資産合計】	595,824,413	614,430,419	△ 18,606,006
【固定資産合計】	7,278,781,458	7,291,901,509	△ 13,120,051
【資産合計】	7,321,352,266	7,328,471,908	△ 7,119,642
II 負債の部			
〔流動負債〕			
未払金	3,903,373	2,364,984	1,538,389
預り金	888,041	1,292,278	△ 404,237
【流動負債合計】	4,791,414	3,657,262	1,134,152
〔固定負債〕			
退職給付引当金	47,517,813	42,077,813	5,440,000
【固定負債合計】	47,517,813	42,077,813	5,440,000
【負債合計】	52,309,227	45,735,075	6,574,152
III 正味財産の部			
一般正味財産	7,269,043,039	7,282,736,833	△ 13,693,794
【負債・正味財産合計】	7,321,352,266	7,328,471,908	△ 7,119,642

財 産 目 録

平成30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	92,626	
普通預金		三菱東京UFJ銀行錦糸町支店	42,435,682	
未収金		会議室使用料収益外	42,500	
	【流動資産合計】			42,570,808
〔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)	1,200,000,000	① ドイツ銀行ロンドン支店	4410	200,000,000
		① ドイツ銀行ロンドン支店	3501	100,000,000
		① ドイツ銀行ロンドン支店	4709	200,000,000
		① ドイツ銀行ロンドン支店	4803	200,000,000
		① ソシエテ・ジェネラル	3305	300,000,000
		① BNPパリバ銀行	4407	100,000,000
		① SGイシュアー	3503	100,000,000
(三菱UFJモルガン・スタンレーPB証券)	900,000,000	① ゴールドマン・サックス・インターナショナル	4503-2	100,000,000
		JPモルガン・ストラクチャード・プロダクトB.V	24023	100,000,000
		オーストラリア・コモウェルス銀行	3501	100,000,000
		オーストラリア・コモウェルス銀行	4402	100,000,000
		ドイツ銀行ロンドン支店	4803	200,000,000
		BNPパリバ	2406	100,000,000
		モルガン・スタンレー	2506	100,000,000
		オーストラリア・コモウェルス銀行	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)	187,050,000	① ドイツ銀行ロンドン支店	2503	87,050,000
		① 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	① GSグループ・インク	3507	122,950,000
	【基本財産合計】			3,010,000,000
				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】	特定積立預金計 777,090,045円内訳			
	バンク・オブ・アメリカ2012-2	407,964,200円	47,517,813	
	ドイツ銀行ロンドン支店2503	31,860,970円	663,610,752	
	住友生命2709	102,450,160円	65,961,480	
	普通預金	234,814,715円		
				777,090,045
		3,417.62㎡	517,265,925	
			28,264,743	
			1,159,551	
		図書	31,744,482	
	マイクロフィッシュ	8,258,700		
	什器備品	8,681,836		
		449,176		
			595,824,413	
			7,278,781,458	
			7,321,352,266	
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	3,903,373 888,041	4,791,414	
	役職員分	47,517,813	47,517,813	
			52,309,227	
III 正味財産の部 一般正味財産 【負債・正味財産合計】			7,269,043,039	
			7,321,352,266	

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	42,077,813	5,440,000		47,517,813
	減価償却引当資産	663,564,797	56,787,476	56,741,521	663,610,752
	特別修繕積立資産	65,961,480	0	0	65,961,480
	特定資産計	771,604,090	62,227,476	56,741,521	777,090,045

(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	当期減価償却額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	1,006,353,915	535,380,295	0	18,114,370	489,087,990	517,265,925
附属設備	255,230,191	31,409,808	0	3,145,065	226,965,448	28,264,743
構 築 物	29,816,104	1,342,634	0	183,083	28,656,553	1,159,551
備 品	図 書	31,744,482	31,527,012	217,470	—	31,744,482
	マイクロフィッシュ	8,258,700	8,258,700	0	—	8,258,700
	什器備品	55,820,129	6,062,794	3,564,000	944,958	8,681,836
	計	95,823,311	45,848,506	3,781,470	944,958	47,138,293
電話加入権	449,176	449,176	0	—	—	449,176
合 計	1,387,672,697	614,430,419	3,781,470	22,387,476	791,848,284	595,824,413

(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	42,077,813	5,440,000			47,517,813