

平成30年度計算書類
(決算関係資料)

[平成30年4月 1日]
[平成31年3月31日]

公益財団法人 教科書研究センター

平成30年度正味財産増減計算書総括表

平成30年4月1日から平成31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	149,171,969	166,328,119	△ 17,156,150	
運用財産利息収益	20,250,241	32,670,084	△ 12,419,843	
受取会費	3,625,000	3,650,000	△ 25,000	
図書館運営事業収益	1,553,160	1,512,190	40,970	
不動産貸付料収益	11,043,100	10,850,300	192,800	
雑収益	5,135,192	6,092,742	△ 957,550	
経常収益計	190,778,662	221,103,435	△ 30,324,773	
(2) 経常費用			0	
事業費	141,611,733	152,427,249	△ 10,815,516	
(図書館運営費)	66,435,627	68,285,007	△ 1,849,380	
(調査研究費)	72,669,088	80,953,782	△ 8,284,694	
(研修普及費)	2,507,018	3,188,460	△ 681,442	
施設貸付費	13,939,414	15,130,840	△ 1,191,426	
管理費	13,445,401	14,897,619	△ 1,452,218	
経常費用計	168,996,548	182,455,708	△ 13,459,160	
当期経常増減額	21,782,114	38,647,727	△ 16,865,613	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
有価証券償還差益	0	4,400,000	△ 4,400,000	
経常外収益計	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	56,741,521	△ 56,741,521	
当期経常外増減額	0	△ 52,341,521	52,341,521	
当期一般正味財産増減額	21,782,114	△ 13,693,794	35,475,908	
一般正味財産期首残高	7,269,043,039	7,282,736,833	△ 13,693,794	
一般正味財産期末残高	7,290,825,153	7,269,043,039	21,782,114	
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	7,290,825,153	7,269,043,039	21,782,114	

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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				79,789,658	79,789,658		69,382,311	149,171,969
② 運用財産利息収益								
運用財産利息収益				13,162,657	13,162,657	5,062,560	2,025,024	20,250,241
③ 受取会費								
賛助会員受取会費		3,625,000			3,625,000			3,625,000
④ 図書館運営事業収益								
複写料収益	1,553,160				1,553,160			1,553,160
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						567,100		567,100
⑥ 雑収益								
雑収益							5,135,192	5,135,192
経常収益計	1,553,160	3,625,000	0	92,952,315	98,130,475	16,105,660	76,542,527	190,778,662
(2) 経常費用								
役員報酬	3,597,343	12,590,701			16,188,044		1,798,671	17,986,715
給料手当	20,126,111	24,415,494			44,541,605		3,487,928	48,029,533
退職給付費					0			0
福利厚生費	3,133,555	4,889,148			8,022,703		698,574	8,721,277
賃金	410,000				410,000			410,000
会議費		287,932			287,932		29,592	317,524
旅費交通費	127,940	3,057,516	129,650		3,315,106		349,224	3,664,330
通信運搬費	322,644	1,252,608	528,171		2,103,423		69,654	2,173,077
減価償却費	12,611,878	2,095,193			14,707,071	5,656,566	2,262,626	22,626,263
消耗什器備品費					0			0
消耗品費	1,143,679	922,958	18,825		2,085,462		446,644	2,532,106
修繕費					0		16,848	16,848
印刷製本費	1,095,602	7,436,890	558,900		9,091,392		12,960	9,104,352
光熱水料費	2,754,128	457,539			3,211,667	1,235,257	494,103	4,941,027
租税公課	1,920,745	319,090			2,239,835	861,475	344,590	3,445,900
委託費	10,007,784	3,874,221			13,882,005	4,403,832	1,761,533	20,047,370
営繕費	3,973,779	660,158			4,633,937	1,782,284	712,913	7,129,134

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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	2,906,712	3,233,234			6,139,946			6,139,946
事務機器管理費	2,183,598	902,890			3,086,488			3,086,488
会場借料			385,117		385,117			385,117
支払助成金		1,100,000			1,100,000			1,100,000
図書購入費	67,861				67,861			67,861
負担金	50,000				50,000		163,900	213,900
交際費					0		101,600	101,600
諸謝金		5,173,516	389,795		5,563,311		490,028	6,053,339
資料購入費					0			0
原稿料			215,760		215,760			215,760
広告料			280,800		280,800			280,800
手数料					0		196,278	196,278
雑費	2,268				2,268		7,735	10,003
経常費用計	66,435,627	72,669,088	2,507,018	0	141,611,733	13,939,414	13,445,401	168,996,548
調整前経常増減額	△ 64,882,467	△ 69,044,088	△ 2,507,018	92,952,315	△ 43,481,258	2,166,246	63,097,126	21,782,114
他会計振替額				1,083,123	1,083,123	△ 2,166,246	1,083,123	0
当期経常増減額	△ 64,882,467	△ 69,044,088	△ 2,507,018	94,035,438	△ 42,398,135	0	64,180,249	21,782,114
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								0
経常外収益計								0
(2) 経常外費用								0
経常外費用計								0
当期経常外増減額								0
当期一般正味財産増減額								21,782,114
一般正味財産期首残高								7,269,043,039
一般正味財産期末残高								7,290,825,153
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								7,290,825,153

貸 借 対 照 表

平成31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	264,062	92,626	171,436
普通預金	42,701,700	42,435,682	266,018
未収金	19,200	42,500	△ 23,300
【流動資産合計】	42,984,962	42,570,808	414,154
〔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	47,517,813	0
減価償却引当預金	706,237,015	663,610,752	42,626,263
特別修繕積立預金	65,961,480	65,961,480	0
【特定資産合計】	819,716,308	777,090,045	42,626,263
〔その他の固定資産〕			
建物	499,151,555	517,265,925	△ 18,114,370
附属設備	25,119,678	28,264,743	△ 3,145,065
構築物	976,468	1,159,551	△ 183,083
備品	47,609,445	48,685,018	△ 1,075,573
電話加入権	449,176	449,176	0
【その他の固定資産合計】	573,306,322	595,824,413	△ 22,518,091
【固定資産合計】	7,298,889,630	7,278,781,458	20,108,172
【資産合計】	7,341,874,592	7,321,352,266	20,522,326
II 負債の部			
〔流動負債〕			
未払金	2,591,285	3,903,373	△ 1,312,088
預り金	940,341	888,041	52,300
【流動負債合計】	3,531,626	4,791,414	△ 1,259,788
〔固定負債〕			
退職給付引当金	47,517,813	47,517,813	0
【固定負債合計】	47,517,813	47,517,813	0
【負債合計】	51,049,439	52,309,227	△ 1,259,788
III 正味財産の部			
一般正味財産	7,290,825,153	7,269,043,039	21,782,114
【負債・正味財産合計】	7,341,874,592	7,321,352,266	20,522,326

財 産 目 録

平成31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	264,062	
普通預金		三菱UFJ銀行錦糸町支店	42,701,700	
未収金		会議室使用料収益	19,200	
	【流動資産合計】			42,984,962
〔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 819,716,308円内訳 バンク・オブ・アメリカ2012-2 407,964,200円 ドイツ銀行ロンドン支店2503 31,860,970円 住友生命2709 102,450,160円 バークレー銀行債4805 100,000,000円 普通預金 177,440,978円	47,517,813	819,716,308
	706,237,015		
	65,961,480		
	499,151,555		
	25,119,678		
	976,468		
	31,852,654		
	8,258,700		
	7,498,091		
	449,176		
	573,306,322	7,298,889,630	
		7,341,874,592	
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	2,591,285 940,341	3,531,626
	役職員分	47,517,813	47,517,813
			51,049,439
III 正味財産の部 一般正味財産 【負債・正味財産合計】			7,290,825,153
			7,341,874,592

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	47,517,813	0	0	47,517,813
	減価償却引当資産	663,610,752	42,626,263	0	706,237,015
	特別修繕積立資産	65,961,480	0	0	65,961,480
	特定資産計	777,090,045	42,626,263	0	819,716,308

(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	517,265,925	0	18,114,370	507,202,360	499,151,555
附属設備	255,230,191	28,264,743	0	3,145,065	230,110,513	25,119,678
構 築 物	29,816,104	1,159,551	0	183,083	28,839,636	976,468
備 品	図 書	31,852,654	31,744,482	108,172	—	31,852,654
	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	8,681,836	0	1,183,745	7,498,091
	計	95,931,483	48,685,018	108,172	1,183,745	47,609,445
電話加入権	449,176	449,176	0	—	—	449,176
合 計	1,387,780,869	595,824,413	108,172	22,626,263	814,474,547	573,306,322

(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	47,517,813				47,517,813