

令和元年度計算書類
(決算関係資料)

[平成31年4月 1日]
[令和 2年3月31日]

公益財団法人 教科書研究センター

令和元年度正味財産増減計算書総括表

平成31年4月1日から令和2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	130,106,429	149,171,969	△ 19,065,540	
運用財産利息収益	22,011,441	20,250,241	1,761,200	
受取会費	3,625,000	3,625,000	0	
図書館運営事業収益	1,894,680	1,553,160	341,520	
不動産貸付料収益	10,953,800	11,043,100	△ 89,300	
雑収益	4,158,506	5,135,192	△ 976,686	
経常収益計	172,749,856	190,778,662	△ 18,028,806	
(2) 経常費用				
事業費	144,059,628	141,611,733	2,447,895	
(図書館運営費)	63,490,310	66,435,627	△ 2,945,317	
(調査研究費)	78,331,451	72,669,088	5,662,363	
(研修普及費)	2,237,867	2,507,018	△ 269,151	
施設貸付費	12,198,725	13,939,414	△ 1,740,689	
管理費	13,698,861	13,445,401	253,460	
経常費用計	169,957,214	168,996,548	960,666	
当期経常増減額	2,792,642	21,782,114	△ 18,989,472	
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				
有価証券差損益等	10,960,970	0	10,960,970	
経常外費用計	10,960,970	0	10,960,970	
当期経常外増減額	△ 10,960,970	0	△ 10,960,970	
当期一般正味財産増減額	△ 8,168,328	21,782,114	△ 29,950,442	
一般正味財産期首残高	7,290,825,153	7,269,043,039	21,782,114	
一般正味財産期末残高	7,282,656,825	7,290,825,153	△ 8,168,328	
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	7,282,656,825	7,290,825,153	△ 8,168,328	

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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				69,591,811	69,591,811		60,514,618	130,106,429
② 運用財産利息収益								
運用財産利息収益				14,307,437	14,307,437	5,502,860	2,201,144	22,011,441
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	1,894,680				1,894,680			1,894,680
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						477,800		477,800
⑥ 雑収益								
雑収益							4,158,506	4,158,506
経常収益計	1,894,680	3,625,000	0	83,899,248	89,418,928	16,456,660	66,874,268	172,749,856
(2) 経常費用								
役員報酬	3,610,796	12,637,786			16,248,582		1,805,398	18,053,980
給料手当	21,431,255	27,054,514			48,485,769		3,864,929	52,350,698
退職給付費					0			0
福利厚生費	3,388,296	5,447,810			8,836,106		778,808	9,614,914
賃金	571,400				571,400			571,400
会議費		432,549			432,549		52,707	485,256
旅費交通費	161,580	5,799,177	93,500		6,054,257		614,613	6,668,870
通信運搬費	305,812	791,861	599,262		1,696,935		32,056	1,728,991
減価償却費	12,611,878	2,095,193			14,707,071	5,656,565	2,262,627	22,626,263
消耗什器備品費					0			0
消耗品費	896,199	1,288,174	11,241		2,195,614		428,078	2,623,692
修繕費					0			0
印刷製本費		1,571,900	453,650		2,025,550		45,600	2,071,150
光熱水料費	2,675,499	444,476			3,119,975	1,199,991	479,996	4,799,962
租税公課	1,642,825	272,920			1,915,745	736,825	294,730	2,947,300
委託費	10,054,385	4,538,024			14,592,409	4,422,311	1,768,924	20,783,644
営繕費	496,255	67,795			564,050	183,033	162,589	909,672

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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	2,929,939	3,471,409			6,401,348			6,401,348
事務機器管理費	2,585,369	1,363,497	16,200		3,965,066			3,965,066
会場借料			333,850		333,850			333,850
支払助成金		1,200,000			1,200,000			1,200,000
図書購入費	75,458				75,458			75,458
負担金	50,000				50,000		155,900	205,900
交際費					0		71,340	71,340
諸謝金		9,665,538	378,658		10,044,196		668,220	10,712,416
資料購入費		188,828			188,828			188,828
原稿料			59,856		59,856			59,856
広告料			291,650		291,650			291,650
手数料					0		202,342	202,342
雑費	3,364				3,364		10,004	13,368
経常費用計	63,490,310	78,331,451	2,237,867	0	144,059,628	12,198,725	13,698,861	169,957,214
調整前経常増減額	△ 61,595,630	△ 74,706,451	△ 2,237,867	83,899,248	△ 54,640,700	4,257,935	53,175,407	2,792,642
他会計振替額				2,128,968	2,128,968	△ 4,257,935	2,128,967	0
当期経常増減額	△ 61,595,630	△ 74,706,451	△ 2,237,867	86,028,216	△ 52,511,732	0	55,304,374	2,792,642
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用								
有価証券差損益等				7,124,631	7,124,631	2,740,243	1,096,096	10,960,970
経常外費用計	0	0	0	7,124,631	7,124,631	2,740,243	1,096,096	10,960,970
当期経常外増減額	0	0	0	△ 7,124,631	△ 7,124,631	△ 2,740,243	△ 1,096,096	△ 10,960,970
当期一般正味財産増減額	△ 61,595,630	△ 74,706,451	△ 2,237,867	78,903,585	△ 59,636,363	△ 2,740,243	54,208,278	△ 8,168,328
一般正味財産期首残高								7,290,825,153
一般正味財産期末残高								7,282,656,825
II 指定正味財産増減の部								
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								7,282,656,825

貸借対照表

令和2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	250,862	264,062	△ 13,200
普通預金	47,086,575	42,701,700	4,384,875
未収金	50,000	19,200	30,800
【流動資産合計】	47,387,437	42,984,962	4,402,475
〔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〕			
退職給付引当資産	47,517,813	47,517,813	0
減価償却引当資産	717,902,308	706,237,015	11,665,293
特別修繕積立資産	65,961,480	65,961,480	0
ICT環境整備積立資産	1,000,000	0	1,000,000
【特定資産合計】	832,381,601	819,716,308	12,665,293
〔その他の固定資産〕			
建物	481,037,185	499,151,555	△ 18,114,370
附属設備	21,974,613	25,119,678	△ 3,145,065
構築物	793,385	976,468	△ 183,083
備品	46,846,989	47,609,445	△ 762,456
電話加入権	449,176	449,176	0
【その他の固定資産合計】	551,101,348	573,306,322	△ 22,204,974
【固定資産合計】	7,289,349,949	7,298,889,630	△ 9,539,681
【資産合計】	7,336,737,386	7,341,874,592	△ 5,137,206
II 負債の部			
〔流動負債〕			
未払金	5,533,250	2,591,285	2,941,965
預り金	1,029,498	940,341	89,157
【流動負債合計】	6,562,748	3,531,626	3,031,122
〔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】	54,080,561	51,049,439	3,031,122
III 正味財産の部			
一般正味財産	7,282,656,825	7,290,825,153	△ 8,168,328
【負債・正味財産合計】	7,336,737,386	7,341,874,592	△ 5,137,206

財 産 目 録

令和2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	250,862	
普通預金		三菱UFJ銀行錦糸町支店	47,086,575	
未収金		賛助会費収入	50,000	
	【流動資産合計】			47,387,437
〔固定資産〕				
〔基本財産〕				
土地		1,636.46㎡	2,895,867,000	2,895,867,000
(大和証券)	1,000,000,000	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 3503	100,000,000	
(三菱UFJモルガン・スタンレーPB証券)	1,100,000,000	JPモルガン・ストラクチャード・プロダクトB.V 4911	200,000,000	
		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 4803-3	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	
(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)	300,000,000	① バークレイズ銀行 4911	200,000,000	
		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)	210,000,000	① ゴールドマン・サックス・グループ・インク 3507	122,950,000	
		① バークレイズ銀行 4805	87,050,000	
	【基本財産合計】			3,010,000,000
				5,905,867,000

科 目		金 額	
[特定資産] 退職給付引当資産 減価償却引当資産 特別修繕積立資産 ICT環境整備積立資産 【特定資産合計】		特定資産合計 832,381,601円内訳 バンク・オブ・アメリカ2012-2 407,964,200円 住友生命2709 102,450,160円 パークレイズ銀行4805 12,950,000円 米ドル建てMMF 107,950,000円 普通預金 201,067,241円	47,517,813 717,902,308 65,961,480 1,000,000 832,381,601
[その他の固定資産] 建物 3,417.62㎡ 附属設備 構築物 備品 図書 マイクロフィッシュ 什器備品 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】		481,037,185 21,974,613 793,385 32,077,043 8,258,700 6,511,246 449,176 551,101,348	7,289,349,949 7,336,737,386
II 負債の部 [流動負債] 未払金 建物管理費外 預り金 源泉所得税外 【流動負債合計】 [固定負債] 退職給付引当金 役職員分 【固定負債合計】 【負債合計】		5,533,250 1,029,498 6,562,748 47,517,813 47,517,813	54,080,561
III 正味財産の部 一般正味財産 【負債・正味財産合計】			7,282,656,825 7,336,737,386

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	706,237,015	22,626,263	10,960,970	717,902,308
	特別修繕積立資産	65,961,480	0	0	65,961,480
	ICT環境整備積立資産	0	1,000,000	0	1,000,000
	特定資産計	819,716,308	23,626,263	10,960,970	832,381,601

(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	499,151,555	0	18,114,370	525,316,730	481,037,185
附属設備	255,230,191	25,119,678	0	3,145,065	233,255,578	21,974,613
構 築 物	29,816,104	976,468	0	183,083	29,022,719	793,385
備 品	図 書	32,077,043	31,852,654	224,389	—	32,077,043
	マイクロフィッシュ	8,258,700	8,258,700	0	—	8,258,700
	什器備品	56,017,029	7,498,091	196,900	1,183,745	6,511,246
	計	96,352,772	47,609,445	421,289	1,183,745	46,846,989
電話加入権	449,176	449,176	0	—	—	449,176
合 計	1,388,202,158	573,306,322	421,289	22,626,263	837,100,810	551,101,348

(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	0	0	0	47,517,813