

令和3年度計算書類
(決算関係資料)

〔 令和3年4月 1日
令和4年3月31日 〕

正味財産増減計算書総括表

令和 3年 4月 1日 から 令和 4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
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	78,127,013		67,932,086	146,059,099
特定資産運用益	17,015,309	6,544,348	2,617,739	26,177,396
受取会費	3,625,000			3,625,000
事業収益	1,562,910			1,562,910
事業収益		10,909,600		10,909,600
雑収益			4,006,265	4,006,265
経常収益計	100,330,232	17,453,948	74,556,090	192,340,270
(2) 経常費用				
事業費	146,999,797	13,312,730		160,312,527
管理費			14,574,451	14,574,451
経常費用計	146,999,797	13,312,730	14,574,451	174,886,978
当期経常増減額	△ 46,669,565	4,141,218	59,981,639	17,453,292
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				0
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
除却損失			1	1
経常外費用計	0	0	1	1
当期経常外増減額	0	0	△ 1	△ 1
当期一般正味財産増減額	△ 46,669,565	4,141,218	59,981,638	17,453,291
一般正味財産期首残高	△ 140,178,439	△ 31,139,191	7,319,877,016	7,148,559,386
一般正味財産期末残高	△ 186,848,004	△ 26,997,973	7,379,858,654	7,166,012,677
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	△ 186,848,004	△ 26,997,973	7,379,858,654	7,166,012,677

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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
	公益目的事業会計	収益事業等会計		
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	[78,127,013]	[0]	[67,932,086]	[146,059,099]
基本財産受取利息	78,127,013		67,932,086	146,059,099
特定資産運用益	[17,015,309]	[6,544,348]	[2,617,739]	[26,177,396]
特定資産受取利息	17,015,309	6,544,348	2,617,739	26,177,396
受取会費	[3,625,000]	[0]	[0]	[3,625,000]
賛助会員受取会費	3,625,000			3,625,000
事業収益	[1,562,910]	[0]	[0]	[1,562,910]
複写料収益	1,562,910			1,562,910
事業収益	[0]	[10,909,600]	[0]	[10,909,600]
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		433,600		433,600
雑収益	[0]	[0]	[4,006,265]	[4,006,265]
雑収益			4,006,265	4,006,265
経常収益計	100,330,232	17,453,948	74,556,090	192,340,270
(2) 経常費用				
事業費	[146,999,797]	[13,312,730]	[0]	[160,312,527]
役員報酬	15,253,109			15,253,109
給料手当	47,660,321			47,660,321
臨時雇賃金	276,450			276,450
退職給付費用	8,236,630			8,236,630
福利厚生費	8,890,897			8,890,897
会議費	115,370			115,370
旅費交通費	1,178,261			1,178,261
通信運搬費	1,641,875	61,138		1,703,013
減価償却費	(14,593,396)	(5,612,842)	(0)	(20,206,238)
消耗品費	3,016,179	104,316		3,120,495
営繕費	2,800,246	1,077,017		3,877,263
印刷製本費	2,158,805			2,158,805
光熱水料費	2,911,391	1,119,765		4,031,156
賃借料	6,528,786			6,528,786
事務機器管理費	3,626,151	54,612		3,680,763
諸謝金	8,704,877			8,704,877
租税公課	2,111,200	812,000		2,923,200

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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
	公益目的事業会計	収益事業等会計		
委託費	13,124,704	4,471,040		17,595,744
図書購入費	294,288			294,288
資料購入費	1,961,695			1,961,695
原稿料	59,856			59,856
広告料	341,000			341,000
支払負担金	50,000			50,000
支払助成金	1,000,000			1,000,000
手数料	351,710			351,710
雑費	112,600			112,600
管理費	[0]	[0]	[14,574,451]	[14,574,451]
役員報酬			1,694,789	1,694,789
給料手当			3,792,820	3,792,820
退職給付費用			730,849	730,849
福利厚生費			917,857	917,857
旅費交通費			153,960	153,960
通信運搬費			32,658	32,658
減価償却費	(0)	(0)	(2,245,136)	(2,245,136)
消耗品費			569,108	569,108
営繕費			430,807	430,807
印刷製本費			10,450	10,450
光熱水料費			447,906	447,906
事務機器管理費			134,750	134,750
諸謝金			809,590	809,590
租税公課			324,800	324,800
委託費			1,788,416	1,788,416
交際費			53,531	53,531
支払負担金			261,500	261,500
手数料			137,051	137,051
雑費			38,473	38,473
経常費用計	146,999,797	13,312,730	14,574,451	174,886,978
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 46,669,565	4,141,218	59,981,639	17,453,292
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 46,669,565	4,141,218	59,981,639	17,453,292

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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
	公益目的事業会計	収益事業等会計		
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
除却損失	[0]	[0]	[1]	[1]
経常外費用計	0	0	1	1
当期経常外増減額	0	0	△ 1	△ 1
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 46,669,565	4,141,218	59,981,638	17,453,291
他会計振替額	2,070,609	△ 4,141,218	2,070,609	0
当期一般正味財産増減額	△ 46,669,565	4,141,218	59,981,638	17,453,291
一般正味財産期首残高	△ 140,178,439	△ 31,139,191	7,319,877,016	7,148,559,386
一般正味財産期末残高	△ 186,848,004	△ 26,997,973	7,379,858,654	7,166,012,677
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	△ 186,848,004	△ 26,997,973	7,379,858,654	7,166,012,677

貸借対照表

法人全体

公益財団法人 教科書研究センター

令和 4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			
1. 流動資産			
現金	300,348	194,643	105,705
普通預金	41,288,467	72,001,578	△30,713,111
未収金	27,140	25,600	1,540
前払金	80,000		80,000
流動資産合計	41,695,955	72,221,821	△30,525,866
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	2,895,867,000	2,895,867,000	0
投資有価証券	3,010,000,000	3,010,000,000	0
基本財産合計	5,905,867,000	5,905,867,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	21,247,488	12,280,009	8,967,479
減価償却引当資産	636,720,698	599,269,324	37,451,374
特別修繕積立資産	65,961,480	65,961,480	0
創立50周年記念事業実施準備資金	15,000,000	0	15,000,000
特定資産合計	738,929,666	677,510,813	61,418,853
(3) その他固定資産			
建物	444,808,445	462,922,815	△18,114,370
建物附属設備	15,684,483	18,829,548	△3,145,065
構築物	427,219	610,302	△183,083
什器備品	4,493,529	5,502,386	△1,008,857
図書	32,340,281	32,225,601	114,680
マイクロフィッシュ	8,258,700	8,258,700	0
電話加入権	449,176	449,176	0
その他固定資産合計	506,461,833	528,798,528	△22,336,695
固定資産合計	7,151,258,499	7,112,176,341	39,082,158
資産合計	7,192,954,454	7,184,398,162	8,556,292
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,793,237	22,538,364	△17,745,127
預り金	901,052	1,020,403	△119,351
流動負債合計	5,694,289	23,558,767	△17,864,478
2. 固定負債			
退職給付引当金	15,929,190	7,848,094	8,081,096
役員退職慰労引当金	5,318,298	4,431,915	886,383
固定負債合計	21,247,488	12,280,009	8,967,479
負債合計	26,941,777	35,838,776	△8,896,999
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計			
2. 一般正味財産	7,166,012,677	7,148,559,386	17,453,291
(うち基本財産への充当額)	(5,905,867,000)	(5,905,867,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(717,682,178)	(665,230,804)	(52,451,374)
正味財産合計	7,166,012,677	7,148,559,386	17,453,291
負債及び正味財産合計	7,192,954,454	7,184,398,162	8,556,292

財 産 目 録

令和4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		300,348	
普通預金	三菱UFJ銀行錦糸町支店		41,288,467	
未収金	会議室使用料外1		27,140	
前払金			80,000	
	【流動資産合計】			41,695,955
〔固定資産〕				
〔基本財産〕				
土地	1,636.46㎡		2,895,867,000	2,895,867,000
投資有価証券				
(大和証券)	600,000,000	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 BNPパリバ 4407	100,000,000	
		① SGイシューアー 3503	100,000,000	
(三菱UFJモルガン・スタンレー証券)		JPモルガン・ストラクチャード・プロダクトB.V 4911	200,000,000	
1,300,000,000		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・モンウェルズ銀行 3501	100,000,000	
		オーストラリア・モンウェルズ銀行 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・モンウェルズ銀行 44022	100,000,000	
		① ドイツ銀行 5106	300,000,000	
(モルガン・スタンレー-MUFG証券)		モルガンスタンレー 4406	100,000,000	
400,000,000		モルガンスタンレー 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 ドイツ銀行 5004	100,000,000	
(みずほ証券)	410,000,000	① ドイツ銀行 5009	210,000,000	
		① ドイツ銀行 5106	100,000,000	
		① モルガンスタンレー 5203	100,000,000	3,010,000,000
		(投資有価証券①合計 1,610,000,000)		
	【基本財産合計】			5,905,867,000

科 目		金 額			
[特定資産] 退職給付引当資産 減価償却引当資産 特別修繕積立資産 創立50周年記念事業実施準備資金 【特定資産合計】		特定資産合計 738,929,666円内訳 BNPパリバ 102,250,000円 ソシエテジェネラル 115,733,550円 モルガン・スタンレー5103 100,000,000円 BNPパリバ3111 100,583,900円 ドイツ銀行5104 130,000,000円 ドイツ銀行5009 680,000円 普通預金 189,682,216円		21,247,488 636,720,698 65,961,480 15,000,000	738,929,666
[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】		3,417.62㎡ 図書 マイクロフィッシュ 什器備品	444,808,445 15,684,483 427,219 32,340,281 8,258,700 4,493,529 449,176	506,461,833	
				7,151,258,499	
				7,192,954,454	
II 負債の部 [流動負債] 未払金 預り金 【流動負債合計】		建物管理費外 源泉所得税外	4,793,237 901,052	5,694,289	
[固定負債] 退職給付引当金 役員退職慰労引当金 【固定負債合計】 【負債合計】		職員分 役員分	15,929,190 5,318,298	21,247,488	
III 正味財産の部 一般正味財産 【負債・正味財産合計】				26,941,777 7,166,012,677 7,192,954,454	

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券・・・購入時の取得価額によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

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、平成20年度より耐用年数50年で償却している。

(3) 引当金の計上基準

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。

役員退職慰労引当金・退職慰労の要支給額に相当する金額を計上している。

(4) 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。

(5) 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. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
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
小 計	5,905,867,000	0	0	5,905,867,000
特定資産				
退職給付引当資産	12,280,009	8,967,479	0	21,247,488
減価償却引当資産	599,269,324	37,451,374	0	636,720,698
特別修繕積立資産	65,961,480	0	0	65,961,480
創立50周年記念事業実施準備資金	0	15,000,000	0	15,000,000
小 計	677,510,813	61,418,853	0	738,929,666
合 計	6,583,377,813	61,418,853	0	6,644,796,666

3. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(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	除却損	当期末残高
建 物	1,006,353,915	462,922,815	0	18,114,370	561,545,470		444,808,445
附属設備	255,230,191	18,829,548	0	3,145,065	239,545,708		15,684,483
構 築 物	29,816,104	610,302	0	183,083	29,388,885		427,219
備 品	図 書	32,225,601	32,225,601	114,680	—	—	32,340,281
	マイクロフィッシュ	8,258,700	8,258,700	0	—	—	8,258,700
	什器備品	54,683,529	5,502,386	0	1,008,856	50,189,999	4,493,529
	計	95,167,830	45,986,687	114,680	1,008,856	50,189,999	45,092,510
電話加入権	449,176	449,176	0	—	—		449,176
合 計	1,387,017,216	528,798,528	114,680	22,451,374	880,670,062	1	506,461,833

(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。

4. その他法人資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項

引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	7,848,094	8,081,096	0	0	15,929,190
役員退職慰労引当金	4,431,915	886,383	0	0	5,318,298
合 計	12,280,009	8,967,479	0	0	21,247,488

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。
2. 引当金の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。