

令和4年度計算書類
(決算関係資料)

〔 令和4年4月 1日
令和5年3月31日 〕

貸借対照表

令和 5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	348,487	300,348	48,139
普通預金	30,965,045	41,288,467	△10,323,422
未収金	31,000	27,140	3,860
前払金	0	80,000	△80,000
流動資産合計	31,344,532	41,695,955	△10,351,423
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	2,710,000,000	3,010,000,000	△300,000,000
普通預金	300,000,000	0	300,000,000
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	19,441,813	21,247,488	△1,805,675
減価償却引当資産	659,140,091	636,720,698	22,419,393
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	30,000,000	15,000,000	15,000,000
公益事業継続準備資金	20,000,000	0	20,000,000
特定資産合計	794,543,384	738,929,666	55,613,718
(3) その他固定資産			
建物	426,694,075	444,808,445	△18,114,370
建物附属設備	12,539,418	15,684,483	△3,145,065
構築物	244,136	427,219	△183,083
什器備品	5,677,824	4,493,529	1,184,295
図書	32,418,059	32,340,281	77,778
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	486,281,388	506,461,833	△20,180,445
固定資産合計	7,186,691,772	7,151,258,499	35,433,273
資産合計	7,218,036,304	7,192,954,454	25,081,850
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,734,752	4,793,237	△3,058,485
預り金	1,979,490	901,052	1,078,438
流動負債合計	3,714,242	5,694,289	△1,980,047
2. 固定負債			
退職給付引当金	18,804,856	15,929,190	2,875,666
役員退職慰労引当金	636,957	5,318,298	△4,681,341
固定負債合計	19,441,813	21,247,488	△1,805,675
負債合計	23,156,055	26,941,777	△3,785,722
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	7,194,880,249	7,166,012,677	28,867,572
(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)	(775,101,571)	(717,682,178)	(57,419,393)
正味財産合計	7,194,880,249	7,166,012,677	28,867,572
負債及び正味財産合計	7,218,036,304	7,192,954,454	25,081,850

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
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	[160,216,655]	[146,059,099]	[14,157,556]
基本財産受取利息	160,216,655	146,059,099	14,157,556
特定資産運用益	[34,067,727]	[26,177,396]	[7,890,331]
特定資産受取利息	34,067,727	26,177,396	7,890,331
受取会費	[3,625,000]	[3,625,000]	[0]
賛助会員受取会費	3,625,000	3,625,000	0
事業収益	[1,857,680]	[1,562,910]	[294,770]
複写料収益	1,857,680	1,562,910	294,770
事業収益	[10,982,000]	[10,909,600]	[72,400]
家屋貸付料収益	5,592,000	5,592,000	0
共益金収益	4,884,000	4,884,000	0
会議室使用料収益	506,000	433,600	72,400
雑収益	[4,669,647]	[4,006,265]	[663,382]
雑収益	4,669,647	4,006,265	663,382
経常収益計	215,418,709	192,340,270	23,078,439
(2) 経常費用			
事業費	[171,395,579]	[160,312,527]	[11,083,052]
役員報酬	15,968,442	15,253,109	715,333
給料手当	45,347,409	47,660,321	△ 2,312,912
臨時雇賃金	114,400	276,450	△ 162,050
退職給付費用	6,487,084	8,236,630	△ 1,749,546
福利厚生費	9,858,100	8,890,897	967,203
会議費	238,056	115,370	122,686
旅費交通費	3,345,643	1,178,261	2,167,382
通信運搬費	3,797,794	1,703,013	2,094,781
減価償却費	(20,177,455)	(20,206,238)	(△ 28,783)
消耗品費	2,118,436	3,120,495	△ 1,002,059
修繕費	38,500	0	38,500
當繕費	1,242,153	3,877,263	△ 2,635,110
印刷製本費	8,926,622	2,158,805	6,767,817
光熱水料費	7,307,735	4,031,156	3,276,579
賃借料	5,588,148	6,528,786	△ 940,638
事務機器管理費	3,257,244	3,680,763	△ 423,519
諸謝金	10,693,816	8,704,877	1,988,939
租税公課	2,978,280	2,923,200	55,080
委託費	19,412,084	17,595,744	1,816,340
図書購入費	137,367	294,288	△ 156,921
資料購入費	2,405,103	1,961,695	443,408
原稿料	80,736	59,856	20,880
広告料	286,000	341,000	△ 55,000
支払負担金	50,000	50,000	0
支払助成金	1,200,000	1,000,000	200,000
手数料	333,365	351,710	△ 18,345
雑費	5,607	112,600	△ 106,993
管理費	[15,051,158]	[14,574,451]	[476,707]
役員報酬	1,774,271	1,694,789	79,482
給料手当	3,574,823	3,792,820	△ 217,997
退職給付費用	568,695	730,849	△ 162,154
福利厚生費	1,166,277	917,857	248,420
旅費交通費	916,528	153,960	762,568
通信運搬費	26,432	32,658	△ 6,226
減価償却費	(2,241,938)	(2,245,136)	(△ 3,198)
消耗品費	337,231	569,108	△ 231,877
修繕費	80,487	0	80,487
當繕費	138,017	430,807	△ 292,790
印刷製本費	39,107	10,450	28,657
光熱水料費	811,970	447,906	364,064
事務機器管理費	0	134,750	△ 134,750
諸謝金	790,727	809,590	△ 18,863
租税公課	330,920	324,800	6,120
委託費	1,793,476	1,788,416	5,060
交際費	85,050	53,531	31,519
支払負担金	165,900	261,500	△ 95,600
手数料	139,292	137,051	2,241
雑費	70,017	38,473	31,544
経常費用計	186,446,737	174,886,978	11,559,759
評価損益等調整前当期経常増減額	28,971,972	17,453,292	11,518,680
基本財産評価損益等			0
特定資産評価損益等			0
投資有価証券評価損益等			0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	28,971,972	17,453,292	11,518,680

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日 から 令和 5年3月31日 まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
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			
除却損失	[104,400]	[1]	[104,399]
什器備品除却損		1	△ 1
図書除却損	104,400		104,400
経常外費用計	104,400	1	104,399
当期経常外増減額	△ 104,400	△ 1	△ 104,399
当期一般正味財産増減額	28,867,572	17,453,291	11,414,281
一般正味財産期首残高	7,166,012,677	7,148,559,386	17,453,291
一般正味財産期末残高	7,194,880,249	7,166,012,677	28,867,572
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高			
指定正味財産期末残高			
III 正味財産期末残高	7,194,880,249	7,166,012,677	28,867,572

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	100,000,000	400,000,000	2,710,000,000
普通預金	0	300,000,000	0	300,000,000
小 計	5,905,867,000	400,000,000	400,000,000	5,905,867,000
特定資産				
退職給付引当資産	21,247,488	7,055,779	8,861,454	19,441,813
減価償却引当資産	636,720,698	22,419,393	0	659,140,091
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	15,000,000	15,000,000	0	30,000,000
公益事業継続準備資金		20,000,000	0	20,000,000
小 計	738,929,666	64,475,172	8,861,454	794,543,384
合 計	6,644,796,666	464,475,172	408,861,454	6,700,410,384

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	444,808,445	0	18,114,370	579,659,840	0	426,694,075	
附属設備	255,230,191	15,684,483	0	3,145,065	242,690,773	0	12,539,418	
構 築 物	29,816,104	427,219	0	183,083	29,571,968	0	244,136	
備 品	図 書	32,225,601	32,340,281	182,178	—	—	104,400	32,418,059
	マイクロフィッシュ	8,258,700	8,258,700	0	—	—	0	8,258,700
	什器備品	51,659,449	4,493,529	2,161,170	976,875	48,142,795	0	5,677,824
	計	92,143,750	45,092,510	2,343,348	976,875	48,142,795	104,400	46,354,583
電話加入権	449,176	449,176	0	—	—	0	449,176	
合 計	1,383,993,136	506,461,833	2,343,348	22,419,393	900,065,376	104,400	486,281,388	

(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	15,929,190	2,875,666	0	0	18,804,856
役員退職慰労引当金	5,318,298	4,180,113	8,861,454	0	636,957
合 計	21,247,488	7,055,779	8,861,454	0	19,441,813

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。

財 産 目 録
令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額
(流動資産)				
	現金	手許現金	運転資金として	348,487
	普通預金	三菱UFJ銀行	運転資金として	30,965,045
	未収金	教科書供給協会外	会議室使用料(3月分)	31,000
流動資産合計				31,344,532
(固定資産)				
基本財産				
	土地	1,636.46㎡ 江東区千石1-9-28	共有財産	2,895,867,000
	投資有価証券	大和証券 三菱UFJモルガン・スタンレー証券 モルガン・スタンレーMUFJ証券 岡三証券 みずほ証券	満期保有目的で保有し、運用益を財源として使用している。(共有財産)	400,000,000 1,200,000,000 400,000,000 300,000,000 410,000,000
特定資産	普通預金	三菱UFJ銀行錦糸町支店	運用益を財源として使用している。(共有財産)	300,000,000
	退職給付引当資産	普通預金 三菱UFJ銀行錦糸町支店	役員退職慰労・退職給付引当金見合いの引当資産として管理	19,441,813
	減価償却引当資産	大和証券 岡三証券 みずほ証券		317,983,550 230,583,900 680,000
	特別修繕積立資産	三菱UFJ銀行錦糸町支店	建物等を修繕するの積立資産	109,892,641 65,961,480
	創立50周年記念事業実施準備資金	三菱UFJ銀行錦糸町支店	創立50周年記念事業の積立資産	30,000,000
	公益事業継続準備資金	三菱UFJ銀行錦糸町支店	公益事業継続準備の積立資産	20,000,000
その他固定資産				
	建物	855.89㎡ 江東区千石1-9-28	共有財産	426,694,075
	建物附属設備	電気設備・給排水衛生設備・空調設備・昇降機	共有財産	12,539,418
	構築物	擁壁・車路駐車場・植栽・フェンス	共有財産	244,136
	什器備品	教科書研究センタービル内	共有財産	5,677,824
	図書	2,870冊	図書館運営事業の資産	32,418,059
	マイクロフィッシュ	教科書研究センター附属図書館	図書館運営事業の資産	8,258,700
	電話加入権	教科書研究センター 回線	共有財産	449,176
固定資産合計				7,186,691,772
資産合計				7,218,036,304
(流動負債)				
	未払金	信光オールウエイズ(株)外	建物管理費3月分外	1,734,752
	預り金		源泉所得税等	1,979,490
流動負債合計				3,714,242
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員の退職給付金引当金	18,804,856
	役員退職慰労引当金	常勤役員に対するもの	役員の退職慰労金引当金	636,957
固定負債合計				19,441,813
負債合計				23,156,055
正味財産				7,194,880,249