

令和5年度計算書類
(決算関係資料)

〔 令和5年4月 1日
令和6年3月31日 〕

貸借対照表

令和 6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	205,656	348,487	△142,831
普通預金	16,305,326	30,965,045	△14,659,719
未収金	23,400	31,000	△7,600
前払金	756,000	0	756,000
流動資産合計	17,290,382	31,344,532	△14,054,150
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	2,710,000,000	0
普通預金	300,000,000	300,000,000	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	25,221,224	19,441,813	5,779,411
減価償却引当資産	681,687,276	659,140,091	22,547,185
特別修繕積立資産	51,034,480	65,961,480	△14,927,000
創立50周年記念事業実施準備資金	43,075,000	30,000,000	13,075,000
公益事業継続準備資金	40,000,000	20,000,000	20,000,000
特定資産合計	841,017,980	794,543,384	46,474,596
(3) その他固定資産			
建物	408,579,705	426,694,075	△18,114,370
建物附属設備	9,394,353	12,539,418	△3,145,065
構築物	61,053	244,136	△183,083
什器備品	4,573,157	5,677,824	△1,104,667
図書	32,803,939	32,418,059	385,880
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	464,120,083	486,281,388	△22,161,305
固定資産合計	7,211,005,063	7,186,691,772	24,313,291
資産合計	7,228,295,445	7,218,036,304	10,259,141
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,174,852	1,734,752	4,440,100
預り金	3,354,779	1,979,490	1,375,289
流動負債合計	9,529,631	3,714,242	5,815,389
2. 固定負債			
退職給付引当金	22,601,603	18,804,856	3,796,747
役員退職慰労引当金	2,619,621	636,957	1,982,664
固定負債合計	25,221,224	19,441,813	5,779,411
負債合計	34,750,855	23,156,055	11,594,800
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	7,193,544,590	7,194,880,249	△1,335,659
(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)	(815,796,756)	(775,101,571)	(40,695,185)
正味財産合計	7,193,544,590	7,194,880,249	△1,335,659
負債及び正味財産合計	7,228,295,445	7,218,036,304	10,259,141

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日 から 令和 6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	[159,541,832]	[160,216,655]	[△ 674,823]
基本財産受取利息	159,541,832	160,216,655	△ 674,823
特定資産運用益	[36,566,871]	[34,067,727]	[2,499,144]
特定資産受取利息	36,566,871	34,067,727	2,499,144
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	[1,629,190]	[1,857,680]	[△ 228,490]
複写料収益	1,629,190	1,857,680	△ 228,490
事業収益	[10,885,200]	[10,982,000]	[△ 96,800]
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	409,200	506,000	△ 96,800
雑収益	[6,007,031]	[4,669,647]	[1,337,384]
雑収益	6,007,031	4,669,647	1,337,384
経常収益計	218,255,124	215,418,709	2,836,415
(2) 経常費用			
事業費	[202,918,390]	[171,395,579]	[31,522,811]
役員報酬	16,174,644	15,968,442	206,202
給料手当	43,878,671	45,347,409	△ 1,468,738
臨時雇賃金	0	114,400	△ 114,400
退職給付費用	5,319,948	6,487,084	△ 1,167,136
福利厚生費	8,636,617	9,858,100	△ 1,221,483
会議費	274,121	238,056	36,065
旅費交通費	6,431,223	3,345,643	3,085,580
通信運搬費	3,274,838	3,797,794	△ 522,956
減価償却費	(20,292,468)	(20,177,455)	(115,013)
消耗品費	2,423,977	2,118,436	305,541
修繕費	15,945,336	38,500	15,906,836
営繕費	0	1,242,153	△ 1,242,153
印刷製本費	12,806,754	8,926,622	3,880,132
光熱水料費	5,425,526	7,307,735	△ 1,882,209
賃借料	5,418,620	5,588,148	△ 169,528
事務機器管理費	6,408,065	3,257,244	3,150,821
諸謝金	14,945,361	10,693,816	4,251,545
租税公課	3,043,080	2,978,280	64,800
委託費	25,240,815	19,412,084	5,828,731
会場借料	319,000	0	319,000
図書購入費	260,240	137,367	122,873
資料購入費	2,023,334	2,405,103	△ 381,769
原稿料	118,320	80,736	37,584
広告料	349,000	286,000	63,000
支払負担金	50,000	50,000	0
支払助成金	3,696,000	1,200,000	2,496,000
手数料	162,392	333,365	△ 170,973
雑費	40	5,607	△ 5,567
管理費	[16,672,393]	[15,051,158]	[1,621,235]
役員報酬	1,797,182	1,774,271	22,911
給料手当	3,324,175	3,574,823	△ 250,648
退職給付費用	459,463	568,695	△ 109,232
福利厚生費	1,017,830	1,166,277	△ 148,447
旅費交通費	793,075	916,528	△ 123,453
通信運搬費	145,590	26,432	119,158
減価償却費	(2,254,717)	(2,241,938)	(12,779)

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日 から 令和 6年3月31日 まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
消耗品費	558,188	337,231	220,957
修繕費	1,771,704	80,487	1,691,217
営繕費	0	138,017	△ 138,017
印刷製本費	43,208	39,107	4,101
光熱水料費	602,836	811,970	△ 209,134
事務機器管理費	6,050	0	6,050
諸謝金	921,970	790,727	131,243
租税公課	338,120	330,920	7,200
委託費	1,792,541	1,793,476	△ 935
交際費	181,255	85,050	96,205
支払負担金	364,500	165,900	198,600
手数料	240,402	139,292	101,110
雑費	59,587	70,017	△ 10,430
経常費用計	219,590,783	186,446,737	33,144,046
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,335,659	28,971,972	△ 30,307,631
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	△ 1,335,659	28,971,972	△ 30,307,631
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	[0]	[104,400]	[△ 104,400]
図書除却損		104,400	△ 104,400
経常外費用計	0	104,400	△ 104,400
当期経常外増減額	0	△ 104,400	104,400
当期一般正味財産増減額	△ 1,335,659	28,867,572	△ 30,203,231
一般正味財産期首残高	7,194,880,249	7,166,012,677	28,867,572
一般正味財産期末残高	7,193,544,590	7,194,880,249	△ 1,335,659
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	7,193,544,590	7,194,880,249	△ 1,335,659

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	2,710,000,000	300,000,000	300,000,000	2,710,000,000
普通預金	300,000,000	300,000,000	300,000,000	300,000,000
小 計	5,905,867,000	600,000,000	600,000,000	5,905,867,000
特定資産				
退職給付引当資産	19,441,813	5,779,411	0	25,221,224
減価償却引当資産	659,140,091	22,547,185	0	681,687,276
特別修繕積立資産	65,961,480	0	14,927,000	51,034,480
創立50周年記念事業実施準備資金	30,000,000	15,000,000	1,925,000	43,075,000
公益事業継続準備資金	20,000,000	20,000,000	0	40,000,000
小 計	794,543,384	63,326,596	16,852,000	841,017,980
合 計	6,700,410,384	663,326,596	616,852,000	6,746,884,980

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	当期末残高	
建 物	1,006,353,915	426,694,075	0	18,114,370	597,774,210	408,579,705	
附属設備	255,230,191	12,539,418	0	3,145,065	245,835,838	9,394,353	
構 築 物	29,816,104	244,136	0	183,083	29,755,051	61,053	
備 品	図 書	32,225,601	32,418,059	385,880	—	—	32,803,939
	マイクロフィッシュ	8,258,700	8,258,700	0	—	—	8,258,700
	什器備品	53,820,619	5,677,824	0	1,104,667	49,247,462	4,573,157
	計	94,304,920	46,354,583	385,880	1,104,667	49,247,462	45,635,796
電話加入権	449,176	449,176	0	—	—	449,176	
合 計	1,386,154,306	486,281,388	385,880	22,547,185	922,612,561	464,120,083	

(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	18,804,856	3,796,747	0	0	22,601,603
役員退職慰労引当金	636,957	1,982,664	0	0	2,619,621
合 計	19,441,813	5,779,411	0	0	25,221,224

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 6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	205,656
普通預金	三菱UFJ銀行錦糸町支店	運転資金として	2,977,865
普通預金	りそな銀行東京公務部	運転資金として	13,327,461
未収金	教科書供給協会外	会議室使用料(3月分)	23,400
前払金	みらい教育共創館貸付料・付帯設備利用料(年払)		756,000
流動資産合計			17,290,382
(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 東海東京証券	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)	400,000,000 900,000,000 400,000,000 300,000,000 510,000,000 200,000,000
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	25,221,224
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	132,439,826 51,034,480
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	43,075,000
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	40,000,000
その他固定資産			
建物	855.89㎡ 江東区千石1-9-28	共有財産	408,579,705
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	9,394,353
構築物	擁壁・車路駐車場・植栽・フェンス	共有財産	61,053
什器備品	教科書研究センタービル内	共有財産	4,573,157
図書	2,918冊	図書館運営事業の資産	32,803,939
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			7,211,005,063
資産合計			7,228,295,445
(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	6,174,852
預り金		源泉所得税等	3,354,779
流動負債合計			9,529,631
(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	22,601,603
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	2,619,621
固定負債合計			25,221,224
負債合計			34,750,855
正味財産			7,193,544,590