

平成27年度 財務諸表

(平成27年1月1日から平成27年12月31日まで)

一般社団法人 教科書協会

東京都江東区千石1丁目9番28号

貸 借 対 照 表

平成 27 年 12 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	7,261,703	2,985,875	4,275,828
未収預金	54,975	337,700	-282,725
仮払金	112,852	282,918	-170,066
立替金	13,334	29,972	-16,638
前払金	953,745	577,082	376,663
保管証券	225,453,300	226,547,000	-1,093,700
流動資産合計	233,849,909	230,760,547	3,089,362
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	60,000,000	60,000,000	0
基本財産合計	60,000,000	60,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	11,073,813	9,189,273	1,884,540
役員退職慰労金引当資産	4,820,000	5,085,000	-265,000
70周年記念引当資産	4,100,000	4,100,000	0
特定資産合計	19,993,813	18,374,273	1,619,540
(3) その他固定資産			
確注システムハードウェア	515,800	1,031,600	-515,800
什器備品	54,118	104,203	-50,085
電話加入権	4,000	4,000	0
会計ソフトウェア	0	38,500	-38,500
リース資産	3,034,920	5,311,110	-2,276,190
その他固定資産合計	3,608,838	6,489,413	-2,880,575
固定資産合計	83,602,651	84,863,686	-1,261,035
資産合計	317,452,560	315,624,233	1,828,327
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	7,262,728	1,716,121	5,546,607
未払金	3,908,443	1,803,632	2,104,811
預り保証金	225,453,300	226,547,000	-1,093,700
短期リース債務	2,276,190	2,276,190	0
流動負債合計	238,900,661	232,342,943	6,557,718
2. 固定負債			
退職給付引当金	11,073,813	9,189,273	1,884,540
役員退職慰労金引当金	4,820,000	5,085,000	-265,000
長期リース債務	758,730	3,034,920	-2,276,190
固定負債合計	16,652,543	17,309,193	-656,650
負債合計	255,553,204	249,652,136	5,901,068
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
1. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	61,899,356	65,972,097	-4,072,741
(60,000,000)	(60,000,000)	(60,000,000)	
一般正味財産合計	61,899,356	65,972,097	-4,072,741
負債及び正味財産合計	317,452,560	315,624,233	1,828,327

正味財産増減計算書

(平成27年1月1日から平成27年12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	[15,000]	[12,795]	[2,205]
基本財産受取利息	15,000	12,795	2,205
受取会費・入会金	[21,520,000]	[22,320,000]	[-800,000]
入会金	100,000	0	100,000
受取会費	14,370,000	15,270,000	-900,000
受取賛助会費	7,050,000	7,050,000	0
受取負担金	[63,375,560]	[62,413,400]	[962,160]
受取負担金	63,375,560	62,413,400	962,160
受託事業収入	[1,540,840]	[1,499,580]	[41,260]
化学物質受託事業収入	1,540,840	1,499,580	41,260
雑収益	[3,605,519]	[3,238,591]	[366,928]
受取利息	0	0	0
雑収入	838,110	728,681	109,429
見本本売上収入	2,767,409	2,509,910	257,499
経常収益計	90,056,919	89,484,366	572,553

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
(1) 経常費用			
事業費	[82,251,864]	[87,280,239]	[-5,028,375]
給料手当	34,020,450	35,251,794	-1,231,344
福利厚生費	5,185,728	5,399,271	-213,543
会議費	4,160,678	4,017,646	143,032
旅費交通費	2,354,434	3,099,112	-744,678
通信運搬費	1,532,124	1,619,550	-87,426
消耗品費	521,793	534,051	-12,258
印刷製本費	2,525,063	3,743,035	-1,217,972
リース料	1,102,214	1,651,653	-549,439
賃借料	5,583,600	5,398,956	184,644
顧問料	2,447,889	2,439,081	8,808
教育制度調査費	188,710	199,954	-11,244
供給ブロック関係費	1,199,436	999,796	199,640
確注システム管理維持費	3,583,536	3,425,496	158,040
ホームページ・広報誌等	3,948,200	2,999,976	948,224
ホームページ管理費	293,120	0	293,120
編集研修会費	1,299,913	0	1,299,913
雑費	3,453,379	4,585,706	-1,132,327
化学物質受託事業費	1,540,840	1,499,580	41,260
検定教科書推進事業費	0	2,367,281	-2,367,281
見本購入支出	2,767,409	2,509,910	257,499
減価償却費	2,871,716	2,872,104	-388
職員退職給付費用	1,507,632	1,430,287	77,345
役員退任慰労金給付費用	164,000	1,236,000	-1,072,000
管理費	[11,877,796]	[10,470,026]	[1,407,770]
給料手当	3,780,078	3,916,914	-136,836
退職金共済積立金	192,000	192,000	0
福利厚生費	576,291	649,841	-73,550
会議費	1,629,888	799,553	830,335
旅費交通費	894,762	699,938	194,824
通信運搬費	181,532	192,115	-10,583
慶弔費	303,435	299,672	3,763
什器備品費	99,183	58,589	40,594
消耗品費	55,002	58,628	-3,626
修繕費	29,768	26,892	2,876
印刷製本費	315,010	198,411	116,599
賃借料	620,400	805,044	-184,644
リース料	90,256	229,670	-139,414
租税公課	73,242	72,591	651
図書購入費	199,966	198,829	1,137
関係団体費	289,257	300,000	-10,743
顧問料	231,156	226,464	4,692
支払手数料	200,000	166,050	33,950
雑費	1,689,803	700,282	989,521
減価償却費	8,859	11,971	-3,112
退職給付費用	376,908	357,572	19,336
役員退任慰労金給付費用	41,000	309,000	-268,000
経常費用計	94,129,660	97,750,265	-3,620,605
当期経常増減額	-4,072,741	-8,265,899	4,193,158
1. 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			
固定資産除却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	-4,072,741	-8,265,899	4,193,158
一般正味財産期首残高	65,972,097	74,237,996	-8,265,899
一般正味財産期末残高	61,899,356	65,972,097	-4,072,741
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	61,899,356	65,972,097	-4,072,741

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

什器備品…定額法によっている。
ソフトウェア…定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金…職員の期末要支給額相当額を計上している。
役員退任慰労金引当金…役員退任慰労金規程に基づき必要額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

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	期首帳簿価格	平成27年増加額	平成27年減少額	期末帳簿価格
基本財産				
定期預金	60,000,000	0	0	60,000,000
小 計	60,000,000	0	0	60,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	9,189,273	1,884,540	0	11,073,813
役員退任慰労金引当資産	5,085,000	205,000	470,000	4,820,000
70周年事業引当資産	4,100,000	0	0	4,100,000
小 計	18,374,273	2,089,540	470,000	19,993,813
合 計	78,374,273	2,089,540	470,000	79,993,813

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
定期預金	60,000,000	0	60,000,000	—
小 計	60,000,000	0	60,000,000	0
特定資産				
退職給付引当資産	11,073,813	0	—	11,073,813
役員退任慰労金引当資産	4,820,000	0	—	4,820,000
70周年事業引当資産	4,100,000	0	4,100,000	—
小 計	19,993,813	0	4,100,000	15,893,813
合 計	79,993,813	0	64,100,000	15,893,813

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
ドア設置工事	321,300	267,190	54,110
応接セット(役員室)	184,500	184,497	3
旧応接セット(応接室)	510,000	509,998	2
シュレッダー	1,686,300	1,686,299	1
旧パネル	719,200	719,200	0
プロジェクター	162,708	162,707	1
紙折機	323,400	323,399	1
確注システムハードウェア	2,579,000	2,063,200	515,800
小 計	6,486,408	5,916,490	569,918
会計ソフトウェア	210,000	210,000	0
教科書ネットシステム	11,380,950	8,346,030	3,034,920
小 計	11,590,950	8,556,030	3,034,920
合 計	18,077,358	14,472,520	3,604,838

5. 会費・負担金・賛助会費収入推移表

過去5年間の会費収入、負担金収入、賛助会費収入は次のとおりである。

(単位：円)

	会 費 収 入	負 担 金 収 入	賛 助 会 費 収 入	合 計
平成23年度	16,200,000	62,637,000	7,350,000	86,187,000
平成24年度	15,930,000	63,797,800	7,350,000	87,077,800
平成25年度	15,840,000	63,772,000	7,050,000	86,662,000
平成26年度	15,270,000	62,413,400	7,050,000	84,733,400
平成27年度	14,370,000	63,375,560	7,050,000	84,795,560

付属明細書

(平成27年1月1日から平成27年12月31日まで)

基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分		期首帳簿価格	平成27年度増加	平成27年度減少	期末帳簿価格
基本財産	基本財産	60,000,000	0	0	60,000,000
特定資産	退職給付引当資産	9,189,273	1,884,540	0	11,073,813
	役員退任慰労金引当資産	5,085,000	205,000	470,000	4,820,000
	特定資産計	14,274,273	2,089,540	470,000	15,893,813

引当金の明細

(単位：円)

資産の種類	期首帳簿価格	平成27年度増加	平成27年度減少		期末帳簿価格
			目的使用	その他	
退職給付引当金	9,189,273	1,884,540	0	0	11,073,813
役員退任慰労金引当金	5,085,000	205,000	470,000	0	4,820,000