

# 平成22年度教科書会計

## 貸借対照表

平成23年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
資産の部			
1.流動資産			
普    通    預    金	240,777,056	87,005,970	153,771,086
振    替    貯    金	26,650	1,821,525	1,794,875
売    掛    金	220,801,545	250,561,670	29,760,125
未    収    金	624,498	7,335,661	6,711,163
在    庫    品	65,462,637	52,768,041	12,694,596
流    動    資    産    合    計	527,692,386	399,492,867	128,199,519
2.固定資産			
(1) 特定資産			
教 科 書 編 纂 積 立 預 金	165,123,756	365,123,756	200,000,000
生 徒 減 少 対 策 積 立 預 金	355,810,000	350,000,000	5,810,000
特 定 資 産 合 計	520,933,756	715,123,756	194,190,000
(2) その他固定資産			
新 教 科 書 開 発 費	58,471,197	116,942,393	58,471,196
そ の 他 固 定 資 産 合 計	58,471,197	116,942,393	58,471,196
固 定 資 産 合 計	579,404,953	832,066,149	252,661,196
資 産 合 計	1,107,097,339	1,231,559,016	124,461,677
負債の部			
1.流動負債			
未    払    金	139,221,634	231,972,065	92,750,431
預    り    金	68,650	72,800	4,150
未    払    消    費    税    等	2,719,100	1,201,100	1,518,000
流    動    負    債    合    計	142,009,384	233,245,965	91,236,581
2.固定負債			
経    常    会    計	949,330,837	949,330,837	0
固    定    負    債    合    計	949,330,837	949,330,837	0
負    債    合    計	1,091,340,221	1,182,576,802	91,236,581
正味財産の部			
1.指定正味財産			
指 定 正 味 財 産 合 計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	( 0)	( 0)	( 0)
(うち特定財産への充当額)	( 0)	( 0)	( 0)
2.一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	( 0)	( 0)	( 0)
(うち特定財産への充当額)	( 520,933,756)	( 715,123,756)	( 0)
正 味 財 産 合 計	15,757,118	48,982,214	33,225,096
負債及び正味財産合計	1,107,097,339	1,231,559,016	124,461,677

# 平成22年度教科書会計

## 正味財産増減計算書

平成22年 4月 1日 ~ 平成23年 3月31日

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
一般正味財産増減の部			
1.経常増減の部			
(1) 経常収益			
教科書等販売事業収益	305,138,335	330,343,198	25,204,863
学校販売	301,039,189	326,649,688	25,610,499
一般販売	2,262,366	1,226,597	1,035,769
アサインメント再交付	563,992	483,527	80,465
生徒販売	1,272,788	1,983,386	710,598
受取教員資格認定等研修会参加費	1,246,634	1,490,045	243,411
雑収益	1,061,143	7,730,619	6,669,476
受取利息	1,005,022	7,540,559	6,535,537
その他収益	56,121	190,060	133,939
他会計からの繰入額	0	64,720,096	64,720,096
経常会計からの繰入額	0	64,720,096	64,720,096
経常収益計	307,446,112	404,283,958	96,837,846
(2) 経常費用			
事業費	304,301,679	421,395,593	117,093,914
人件費	62,289,717	60,411,412	1,878,305
職員給与	33,105,442	32,995,908	109,534
特別手当	10,628,227	11,900,564	1,272,337
諸社手当	5,520,472	6,151,319	630,847
社会保険料	7,347,722	6,959,414	388,308
退職給付金	4,316,232	1,173,272	3,142,960
賃金	225,947	0	225,947
報酬	1,145,675	1,230,935	85,260
需用費	81,105,181	83,601,231	2,496,050
旅費交通費	241,701	338,994	97,293
備品費	394,179	164,955	229,224
図書費	258,352	295,905	37,553
車輻費	63,536	39,495	24,041
消耗品費	1,434,287	1,578,962	144,675
印刷製本費	318,441	1,147,882	829,441
通信運搬費	1,305,787	1,221,344	84,443
水道光熱費	1,051,842	1,079,759	27,917
貸借料	969,322	2,092,920	1,123,598
食糧費	80,556	108,251	27,695
福利厚生費	534,124	475,259	58,865
保険料	159,012	139,508	19,504
租税公課	2,244,929	4,403,938	2,159,009
修繕費	2,061,554	133,359	1,928,195
手数料	95,215	152,945	57,730
雑役務費	10,988,085	11,330,874	342,789
減価償却費	58,471,196	58,471,196	0
リ入利息	433,063	425,685	7,378
教科書等作成費	140,416,501	163,204,586	22,788,085
教科書作成費	139,407,273	162,114,159	22,706,886
機関誌作成費(研修紀要)	1,009,228	1,090,427	81,199
編纂委員会費	1,419,534	2,014,437	594,903
教科書編纂委員会費	1,419,534	2,014,437	594,903

部会等費	1,979,769	1,828,822	150,947
教員資格認定研修会費	5,236,061	7,474,052	2,237,991
教職員研修会費	11,854,916	19,734,024	7,879,108
新教科書原稿料等	0	83,127,029	83,127,029
新教科書費	0	83,127,029	83,127,029
管理費	36,369,529	38,936,171	2,566,642
人件費	22,365,006	22,031,002	334,004
需用費	6,411,269	7,077,197	665,928
総会費	716,121	742,373	26,252
印刷費	43,214	45,584	2,370
運営雑費	672,907	696,789	23,882
役員会費	6,877,133	9,085,599	2,208,466
費用弁償	5,065,530	7,029,555	1,964,025
運営雑費	1,811,603	2,056,044	244,441
他会計への繰出額	0	52,396,267	52,396,267
経常会計への新教科書開発費振替額	0	52,396,267	52,396,267
経常費用計	340,671,208	512,728,031	172,056,823
当期経常増減額	33,225,096	108,444,073	75,218,977
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			
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	33,225,096	108,444,073	75,218,977
一般正味財産期首残高	48,982,214	157,426,287	108,444,073
一般正味財産期末残高	15,757,118	48,982,214	33,225,096
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
正味財産期末残高	15,757,118	48,982,214	33,225,096

## 財務諸表に対する注記

### 1.重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
先入先出法による原価法を採用している。
- (2) 消費税等の会計処理  
税抜き処理を採用している。

### 2.基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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
特定資産				
教科書編纂積立預金	365,123,756	0	200,000,000	165,123,756
生徒減少対策積立預金	350,000,000	5,810,000	0	355,810,000
合 計	715,123,756	5,810,000	200,000,000	520,933,756

当社は基本財産を設けていない。

### 3.特定資産の財源等の内訳

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 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
特定資産				
教科書編纂積立預金	165,123,756	0	165,123,756	0
生徒減少対策積立預金	355,810,000	0	355,810,000	0
合 計	520,933,756	0	520,933,756	0

### 4.固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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	減価償却累計額	当期末残高
新教科書開発費	355,379,833	296,908,636	58,471,197
理容ビデオ開発費	35,475,493	35,475,493	0
美容ビデオ開発費	99,696,806	99,696,806	0
感染症ビデオ開発費	16,960,300	16,960,300	0
ビデオパンフレット	2,728,000	2,728,000	0
合 計	510,240,432	451,769,235	58,471,197

# 財 産 目 録 (教科書会計)

平成23年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金	額
資 産 の 部		
1 流 動 資 産		
預 貯 金		
普 通 預 金	みずほ銀行新宿中央支店	32,774,956
	三菱UFJ信託銀行渋谷中央支店	2,100
	三井住友銀行新宿西口支店	208,000,000
振 替 貯 金	00180-6-102514(新宿郵便局)	26,650
売 掛 金	教科書代等	220,801,545
未 収 金	定期預金未収利息	624,498
在 庫 品	教科書等	65,462,637
流動資産合計		527,692,386
2 固 定 資 産		
(1)特定資産		
積 立 預 金		
教科書編纂積立預金	定期預金(三井住友銀行新宿西口支店)	165,123,756
生徒減少対策積立預金	〃 (三井住友銀行新宿西口支店)	355,810,000
特定資産合計		520,933,756
(2)その他固定資産		
新教科書開発費	新教科書作成費等	58,471,197
その他固定資産合計		58,471,197
固定資産合計		579,404,953
資 産 合 計		1,107,097,339
負 債 の 部		
1 流 動 負 債		
預 り 金	賠償保険料等	68,650
未 払 金	教科書印刷代等	139,221,634
未 払 消 費 税 等		2,719,100
流動負債合計		142,009,384
2 固 定 負 債		
経 常 会 計	繰入額累計	949,330,837
固定負債合計		949,330,837
負 債 合 計		1,091,340,221
正 味 財 産		15,757,118

# 平成22年度駐車場会計

## 貸借対照表

平成23年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
資産の部			
1.流動資産			
普 通 預 金	6,711,149	5,302,860	1,408,289
流 動 資 産 合 計	6,711,149	5,302,860	1,408,289
2.固定資産			
(1) 特定資産			
減 価 償 却 積 立 預 金	4,571,792	3,775,699	796,093
特 定 資 産 合 計	4,571,792	3,775,699	796,093
(2) その他固定資産			
建 物	5,733,833	5,845,229	111,396
構 築 物	2,639,075	3,323,772	684,697
そ の 他 固 定 資 産 合 計	8,372,908	9,169,001	796,093
固 定 資 産 合 計	12,944,700	12,944,700	0
資 産 合 計	19,655,849	18,247,560	1,408,289
負債の部			
1.流動負債			
預 り 金	354,000	462,000	108,000
職 員 預 り 金	4,870	6,638	1,768
未 払 消 費 税 等	291,000	345,000	54,000
流 動 負 債 合 計	649,870	813,638	163,768
2.固定負債			
経 常 会 計	12,476,700	12,476,700	0
固 定 負 債 合 計	12,476,700	12,476,700	0
負 債 合 計	13,126,570	13,290,338	163,768
正味財産の部			
1.指定正味財産			
指 定 正 味 財 産 合 計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	( 0)	( 0)	( 0)
(うち特定資産への充当額)	( 0)	( 0)	( 0)
2.一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	( 0)	( 0)	( 0)
(うち特定資産への充当額)	( 4,571,792)	( 3,775,699)	( 973,734)
正 味 財 産 合 計	6,529,279	4,957,222	1,572,057
負債及び正味財産合計	19,655,849	18,247,560	1,408,289

# 平成22年度駐車場会計

## 正味財産増減計算書

平成22年 4月 1日 ~ 平成23年 3月31日

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
一般正味財産増減の部			
1.経常増減の部			
(1) 経常収益			
駐車場事業収益	6,520,039	7,413,379	893,340
駐車場事業収益	6,520,039	7,413,379	893,340
雑収益	1,512	496	1,016
受 取 利 息	1,012	496	516
そ の 他 収 益	500	0	500
経常収益計	6,521,551	7,413,875	892,324
(2) 経常費用			
事業費	4,949,494	4,925,861	23,633
人件費	2,263,790	2,223,938	39,852
社 会 保 険 料 金	280,930	249,078	31,852
賃 金	1,982,860	1,974,860	8,000
需用費	2,685,704	2,701,923	16,219
消 耗 品 費	8,941	20,686	11,745
通 信 運 搬 費	35,831	35,375	456
水 道 光 熱 費	364,038	369,639	5,601
租 税 公 課 費	1,202,600	1,225,900	23,300
雑 役 務 費	278,201	76,589	201,612
減 価 償 却 費	796,093	973,734	177,641
経常費用計	4,949,494	4,925,861	23,633
当期経常増減額	1,572,057	2,488,014	915,957
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			
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	1,572,057	2,488,014	915,957
一般正味財産期首残高	4,957,222	2,469,208	2,488,014
一般正味財産期末残高	6,529,279	4,957,222	1,572,057
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
正味財産期末残高	6,529,279	4,957,222	1,572,057

## 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

建物については定額法、構築物については定率法による減価償却を実施している。

(2) 消費税等の会計処理

税抜き処理を採用している。

### 2.基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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
特定資産				
減価償却積立預金	3,775,699	796,093		4,571,792
合 計	3,775,699	796,093	0	4,571,792

当社は基本財産を設けていない。

### 3.特定資産の財源等の内訳

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 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
特定資産				
減価償却積立預金	4,571,792	0	4,571,792	4,571,792
合 計	4,571,792	0	4,571,792	4,571,792

### 4.固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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	減価償却累計額	当期末残高
建 物	6,188,700	454,867	5,733,833
構 築 物	6,756,000	4,116,925	2,639,075
合 計	12,944,700	4,571,792	8,372,908

# 財 産 目 録 (駐 車 場 会 計)

平成23年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金	額
資 産 の 部		
1 流 動 資 産		
預 貯 金		
普 通 預 金	みずほ銀行新宿中央支店 静岡銀行熱海支店	2,383,462 4,327,687
流動資産合計		6,711,149
2 固 定 資 産		
(1) 特 定 資 産		
積 立 預 金		
減 価 償 却 積 立 預 金	普通預金(みずほ銀行新宿中央支店)	4,571,792
特定資産合計		4,571,792
(2) そ の 他 固 定 資 産		
建 物	駐車場管理棟 (30.59㎡)	5,733,833
構 築 物	緑水園駐車場アスファルト舗装	2,639,075
その他固定資産合計		8,372,908
固定資産合計		12,944,700
資 産 合 計		19,655,849
負 債 の 部		
1 流 動 負 債		
預 り 金	駐車料	354,000
職 員 預 り 金	雇用保険料 所得税	4,870
未 払 消 費 税 等		291,000
流動負債合計		649,870
2 固 定 負 債		
経 常 会 計	繰入額累計	12,476,700
固定負債合計		12,476,700
負 債 合 計		13,126,570
正 味 財 産		6,529,279