

# 平成 23 年度 収支計算書及び財務諸表

平成 23 年 4 月 1 日から  
平成 24 年 3 月 31 日まで

一般社団法人 全国教科書供給協会

東京都江東区千石一丁目 9 番 28 号

# 収 支 計 算 書

平成23年4月1日から  
平成24年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差異△印減
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
(1) 特定資産運用収入	98,000	113,348	△ 15,348
基本金積立資産運用収入	2,000	1,504	496
特定資産運用収入	96,000	111,844	△ 15,844
(2) 会費入会金収入	52,030,000	52,274,020	△ 244,020
会 費 収 入	52,000,000	52,124,020	△ 124,020
入 会 金 収 入	30,000	150,000	△ 120,000
(3) 事 業 収 入	51,400,000	48,168,924	3,231,076
供給関連事業収入	47,300,000	43,922,744	3,377,256
事 業 収 入	4,100,000	4,246,180	△ 146,180
(4) 負 担 金 収 入	8,250,000	8,054,357	195,643
事 業 所 収 入	1,080,000	1,080,000	0
人件費負担金収入	4,500,000	4,500,000	0
運送保険事務手数料収入	2,670,000	2,474,357	195,643
(5) 雑 収 入	340,000	36,972,398	△ 36,632,398
受 取 利 息	10,000	9,144	856
配 当 金	0	0	0
東日本大震災義援金受入収入	0	32,163,064	△ 32,163,064
東日本大震災見舞金受入収入	0	4,800,000	△ 4,800,000
雑 収 入	330,000	190	329,810
事業活動収入計	112,118,000	145,583,047	△ 33,465,047

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異△印 減
2. 事業活動支出			
(1) 事業費支出	90,542,000	80,957,992	9,584,008
① 供給関連事業費支出	47,300,000	43,954,259	3,345,741
② 教科書供給事業の合理化に関する調査研究費支出	11,033,000	8,189,306	2,843,694
給料手当支出	3,015,000	3,117,561	△ 102,561
会議費支出	7,175,000	4,229,031	2,945,969
借室料支出	433,000	433,000	0
旅費交通費支出	10,000	0	10,000
通信運搬費支出	20,000	0	20,000
消耗品費支出	150,000	213,154	△ 63,154
印刷製本費支出	200,000	196,560	3,440
雑支出	30,000	0	30,000
③ 研修会等開催費支出	13,323,000	12,965,953	357,047
給料手当支出	3,015,000	3,117,561	△ 102,561
会議費支出	9,375,000	8,892,580	482,420
借室料支出	433,000	433,000	0
旅費交通費支出	220,000	184,020	35,980
通信運搬費支出	20,000	26,943	△ 6,943
消耗品費支出	150,000	213,149	△ 63,149
印刷製本費支出	100,000	98,700	1,300
雑支出	10,000	0	10,000
④ 関係方面との連絡費支出	6,513,000	6,664,883	△ 151,883
給料手当支出	3,015,000	3,117,561	△ 102,561
会議費支出	2,475,000	2,076,149	398,851
借室料支出	433,000	433,000	0
旅費交通費支出	250,000	691,980	△ 441,980
通信運搬費支出	20,000	8,575	11,425
消耗品費支出	150,000	213,148	△ 63,148
印刷製本費支出	20,000	0	20,000
雑支出	150,000	124,470	25,530
⑤ 教科書に関する知識普及費支出	12,373,000	9,183,591	3,189,409
給料手当支出	3,015,000	3,117,561	△ 102,561
会議費支出	1,375,000	951,389	423,611
借室料支出	433,000	433,000	0
通信運搬費支出	400,000	337,334	62,666
消耗品費支出	150,000	213,145	△ 63,145
印刷製本費支出	6,900,000	4,130,637	2,769,363
雑支出	100,000	525	99,475

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差異△印減
(2) 管 理 費 支 出	21,542,000	57,194,189	△ 35,652,189
給料手当支出	3,480,000	2,863,971	616,029
給料支出	1,340,000	1,385,583	△ 45,583
諸給支出	2,140,000	1,478,388	661,612
退職給付支出	800,000	1,287,500	△ 487,500
福利厚生費支出	2,000,000	1,771,206	228,794
法定福利厚生費支出	1,800,000	1,617,522	182,478
厚生費支出	200,000	153,684	46,316
慶弔費支出	4,900,000	5,133,495	△ 233,495
会議費支出	3,000,000	2,526,599	473,401
旅費交通費支出	300,000	352,920	△ 52,920
通信運搬費支出	1,300,000	1,185,507	114,493
消耗什器備品費支出	100,000	29,956	70,044
消耗品費支出	500,000	488,093	11,907
修繕費支出	400,000	0	400,000
印刷製本費支出	300,000	329,049	△ 29,049
賃借料支出	1,440,000	1,433,232	6,768
借室料支出	740,000	740,000	0
賃借料支出	700,000	693,232	6,768
火災保険料支出	2,000	2,000	0
租税公課支出	420,000	395,800	24,200
負担金支出	1,800,000	1,684,957	115,043
東日本大震災義援金支出	0	32,163,064	△ 32,163,064
東日本大震災見舞金支出	0	4,800,000	△ 4,800,000
雑支出	800,000	746,840	53,160
事業活動支出計	112,084,000	138,152,181	△ 26,068,181
事業活動収支差額	34,000	7,430,866	△ 7,396,866

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差異△印減
Ⅱ 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
特定資産取崩収入	0	0	0
基本金積立資産取崩収入	0	0	0
完全供給積立資産取崩収入	0	0	0
固定資産売却収入	0	0	0
什器備品売却収入	0	0	0
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出	0	261,400	△ 261,400
退職給付引当資産取得支出	0	261,400	△ 261,400
完全供給積立資産取得支出	0	0	0
固定資産取得支出	0	294,000	△ 294,000
ソフトウェア取得支出	0	294,000	△ 294,000
投資活動支出計	0	555,400	△ 555,400
投資活動収支差額	0	△ 555,400	555,400
Ⅲ 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
Ⅳ 予備費支出	0	0	0
当期収支差額	34,000	6,875,466	△ 6,841,466
前期繰越収支差額	26,978,463	26,483,652	494,811
次期繰越収支差額	27,012,463	33,359,118	△ 6,346,655



# 貸 借 対 照 表

平成24年 3 月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資 産 の 部</b>			
1. 流 動 資 産			
現 金 預 金	34,193,390	26,978,463	7,214,927
未 収 金	2,371,623	49,134,713	△ 46,763,090
仮 払 金	1,710	540	1,170
流 動 資 産 合 計	36,566,723	76,113,716	△ 39,546,993
2. 固 定 資 産			
(1)特 定 資 産			
基 本 金 積 立 資 産	15,000,000	15,000,000	0
退 職 給 付 引 当 資 産	869,400	608,000	261,400
完 全 供 給 積 立 資 産	129,455,551	129,455,551	0
特 定 資 産 合 計	145,324,951	145,063,551	261,400
(2)そ の 他 固 定 資 産			
什 器 備 品	50,904	77,249	△ 26,345
ソ フ ト ウ ェ ア	815,850	722,750	93,100
出 資 金	30,000	30,000	0
電 話 加 入 権	139,893	139,893	0
そ の 他 固 定 資 産 合 計	1,036,647	969,892	66,755
固 定 資 産 合 計	146,361,598	146,033,443	328,155
資 産 合 計	182,928,321	222,147,159	△ 39,218,838
<b>II 負 債 の 部</b>			
1. 流 動 負 債			
未 払 金	2,904,078	49,494,813	△ 46,590,735
預 り 金	303,527	135,251	168,276
流 動 負 債 合 計	3,207,605	49,630,064	△ 46,422,459
2. 固 定 負 債			
退 職 給 付 引 当 金	869,400	608,000	261,400
固 定 負 債 合 計	869,400	608,000	261,400
負 債 合 計	4,077,005	50,238,064	△ 46,161,059
<b>III 正 味 財 産 の 部</b>			
1. 指 定 正 味 財 産			
指 定 正 味 財 産 合 計	0	0	0
2. 一 般 正 味 財 産	178,851,316	171,909,095	6,942,221
(うち特定資産への充当額)	(144,455,551)	(144,455,551)	( 0)
正 味 財 産 合 計	178,851,316	171,909,095	6,942,221
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	182,928,321	222,147,159	△ 39,218,838

# 正味財産増減計算書

平成23年4月1日から  
平成24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			
特定資産運用益			
基本金積立資産受取利息	1,504	3,000	△ 1,496
特定資産受取利息	111,844	181,067	△ 69,223
受取会費入金			
受取会費	52,124,020	10,038,420	42,085,600
受取入金	150,000	25,000	125,000
事業収益			
供給関連事業収益	43,922,744	102,562,118	△ 58,639,374
事業収益	4,246,180	4,112,160	134,020
受取負担金			
事業所収益	1,080,000	1,080,000	0
人件費負担金収益	4,500,000	5,300,000	△ 800,000
運送保険事務手数料収益	2,474,357	2,674,181	△ 199,824
雑収益			
受取利息	9,144	10,521	△ 1,377
配当金	0	450	△ 450
東日本大震災義援金受入	32,163,064	0	32,163,064
東日本大震災見舞金受入	4,800,000	0	4,800,000
雑収益	190	483,754	△ 483,564
経常収益計	145,583,047	126,470,671	19,112,376



(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 経 常 費 用			
事 業 費	81,185,237	139,493,281	△ 58,308,044
供給関連事業費	43,954,259	102,562,139	△ 58,607,880
教科書供給事業の合理化に関する調査研究費	8,189,306	8,654,545	△ 465,239
給 料 手 当	3,117,561	2,940,042	177,519
会 議 費	4,229,031	4,953,235	△ 724,204
借 室 料	433,000	433,000	0
旅 費 交 通 費	0	0	0
通 信 運 搬 費	0	0	0
消 耗 品 費	213,154	139,268	73,886
印 刷 製 本 費	196,560	189,000	7,560
雑 費	0	0	0
研 修 会 等 開 催 費	12,965,953	13,024,858	△ 58,905
給 料 手 当	3,117,561	2,940,042	177,519
会 議 費	8,892,580	9,163,706	△ 271,126
借 室 料	433,000	433,000	0
旅 費 交 通 費	184,020	218,440	△ 34,420
通 信 運 搬 費	26,943	24,906	2,037
消 耗 品 費	213,149	139,264	73,885
印 刷 製 本 費	98,700	105,000	△ 6,300
雑 費	0	500	△ 500
関 係 方 面 と の 連 絡 費	6,664,883	6,201,107	463,776
給 料 手 当	3,117,561	2,940,042	177,519
会 議 費	2,076,149	2,305,534	△ 229,385
借 室 料	433,000	433,000	0
旅 費 交 通 費	691,980	150,070	541,910
通 信 運 搬 費	8,575	8,678	△ 103
消 耗 品 費	213,148	139,261	73,887
印 刷 製 本 費	0	0	0
雑 費	124,470	224,522	△ 100,052
教 科 書 に 関 す る 知 識 普 及 費	9,183,591	8,999,748	183,843
給 料 手 当	3,117,561	2,940,042	177,519
会 議 費	951,389	1,133,611	△ 182,222
借 室 料	433,000	433,000	0
通 信 運 搬 費	337,334	358,531	△ 21,197
消 耗 品 費	213,145	139,259	73,886
印 刷 製 本 費	4,130,637	3,995,305	135,332
雑 費	525	0	525
減 価 償 却 費	227,245	50,884	176,361

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管 理 費	57,455,589	18,850,726	38,604,863
給 料 手 当			
給 料	1,385,583	1,306,680	78,903
諸 給	1,478,388	1,460,538	17,850
退 職 給 付 費 用	1,548,900	314,300	1,234,600
福 利 厚 生 費			
法 定 福 利 厚 生 費	1,617,522	1,381,842	235,680
厚 生 費	153,684	108,640	45,044
慶 弔 費	5,133,495	4,900,322	233,173
会 議 費	2,526,599	2,541,859	△ 15,260
旅 費 交 通 費	352,920	298,280	54,640
通 信 運 搬 費	1,185,507	1,293,451	△ 107,944
什 器 備 品 費	29,956	39,480	△ 9,524
消 耗 品 費	488,093	485,227	2,866
修 繕 費	0	218,158	△ 218,158
印 刷 製 本 費	329,049	302,106	26,943
賃 借 料			
借 室 料	740,000	740,000	0
賃 借 料	693,232	479,473	213,759
火 災 保 險 料	2,000	2,000	0
租 税 公 課	395,800	450,100	△ 54,300
負 担 金	1,684,957	1,793,900	△ 108,943
東 日 本 大 震 災 義 援 金	32,163,064	0	32,163,064
東 日 本 大 震 災 見 舞 金	4,800,000	0	4,800,000
雜 費	746,840	734,370	12,470
經 常 費 用 計	138,640,826	158,344,007	△ 19,703,181
当 期 經 常 増 減 額	6,942,221	△ 31,873,336	38,815,557

(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			
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	6,942,221	△ 31,873,336	38,815,557
一般正味財産期首残高	171,909,095	203,782,431	△ 31,873,336
一般正味財産期末残高	178,851,316	171,909,095	6,942,221
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	178,851,316	171,909,095	6,942,221

# 財 産 目 録

平成24年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現預金		
現金 現金手元有高	220,968	
当座預金		
みずほ銀行錦糸町支店	692,520	
普通預金		
文化産業信用組合本店	4,834,946	
みずほ銀行錦糸町支店	27,875,144	
みずほ信託銀行本店	115,763	
三菱UFJ信託銀行本店	267,911	
三井住友銀行錦糸町支店	128,940	
三菱東京UFJ銀行神保町支店	57,198	
未収金(拡大教科書、協同組合)	2,371,623	
仮払金(協同組合)	1,710	
流動資産合計		36,566,723
2. 固定資産		
(1) 特定資産		
基本金積立資産		
文化産業信用組合本店	10,000,000	
三菱東京UFJ銀行神保町支店	5,000,000	
退職給付引当資産		
みずほ銀行錦糸町支店	869,400	
完全供給積立資産		
みずほ銀行錦糸町支店	60,000,000	
みずほ信託銀行本店	10,000,000	
三菱UFJ信託銀行本店	20,000,000	
三井住友銀行錦糸町支店	10,000,000	
文化産業信用組合本店	29,455,551	
特定資産合計		145,324,951
(2) その他固定資産		
什器備品	50,904	
ソフトウェア	815,850	
出資金		
文化産業信用組合本店	30,000	
電話加入権 5606-9791番外	139,893	
その他固定資産合計		1,036,647
固定資産合計		146,361,598
資産合計		182,928,321

(単位：円)

科 目	金 額		
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未払金(拡大教科書、未払消費税、社会保険料)	2,904,078		
預り金(源泉徴収所得税、社会保険料)	303,527		
流動負債合計		3,207,605	
2. 固定負債			
退職給付引当金	869,400		
固定負債合計		869,400	
負債合計			4,077,005
正味財産			178,851,316

# 財務諸表に対する注記

## 1. 重要な会計方針

- (1) 「新公益法人会計基準」に準拠して財務諸表を作成している。
- (2) 固定資産の減価償却について
  - 什器備品……………定率法による減価償却を実施している。
  - ソフトウェア……………定額法による減価償却を実施している。
- (3) 引当金の計上基準
  - 退職給付引当金……従業員のリ退職給付に備えるため、内規に基づく要支給額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理について
  - 税込方式によっている。

## 2. 特定資産の増減額及びその残高

(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
基本金積立資産	15,000,000			15,000,000
退職給付引当資産	608,000	261,400		869,400
完全供給積立資産	129,455,551			129,455,551
合 計	145,063,551	261,400	0	145,324,951

## 3. 特定資産の財源等の内訳

(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)
基本金積立資産	15,000,000		15,000,000	
退職給付引当資産	869,400			869,400
完全供給積立資産	129,455,551		129,455,551	
合 計	145,324,951	0	144,455,551	869,400

## 4. 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	減価償却累計額	当期末残高
什 器 備 品	833,084	782,180	50,904
ソ フ ト ウ ェ ア	1,029,000	213,150	815,850
合 計	1,862,084	995,330	866,754

# 固定資産減価償却明細書

平成23年4月1日から  
平成24年3月31日まで

(単位：円)

品名	数量	取得価額	期首減価償却累計額	差引帳簿価額	耐用年数	償却率	当期償却額	期末帳簿価額	期末減価償却累計額	残存価額	購入年月日	
耐火金庫	1	180,000	176,397	3,603			1,799	1,804	178,196	1	昭和56.6.30	※1
書類配列整備書庫	3	164,542	156,315	8,227			1,645	6,582	157,960	1	平成3.2.28	※2
オペレーター用椅子	1	37,347	35,383	1,964	15	0.142	96	1,868	35,479	1,868	平成4.1.29	定率法
キャビネット	1	42,745	40,061	2,684	15	0.142	381	2,303	40,442	2,137	平成5.3.26	〃
ファイルサーバー	1	408,450	347,679	60,771	5	0.369	22,424	38,347	370,103	20,422	平成19.2.1	〃
ホームページ修正一式 (ソフトウェア)	1	735,000	12,250	722,750	5	0.200	147,000	575,750	159,250	0	平成23.3.31	定額法
PCA会計ソフトVII	1	294,000	0	294,000	5	0.200	53,900	240,100	53,900	0	平成23.5.13	〃
合計	9	1,862,084	768,085	1,093,999			227,245	866,754	995,330	24,429		

ファイルサーバー一式 556,500円うち供給協負担分408,450円

※1 耐火金庫はすでに95%償却済のため残存簿価1円まで5年間で償却 (180,000 - 171,000 - 1) × 12/60 = 1,799

※2 書類配列整備書庫はすでに95%償却済のため残存簿価1円まで5年間で償却 (164,542 - 156,314 - 1) × 12/60 = 1,645

以上の通り相違ありません。

平成24年 4月25日

一般社団法人 全国教科書供給協会

会 長	吉 田	豊
副 会 長	松 枝	寛
副 会 長	玉 山	哲
理 事	三 田	剛
理 事	田 中	毅
理 事	乗 船	義
理 事	平 松	典
理 事	星 野	彦
理 事	鈴 木	勲
理 事	御 手 洗	康
理 事	安 藤	彦
理 事	和 田	士
理 事	林 田	樹
理 事	三 戸	秀
理 事	露 木	仙
理 事	池 田	也



監査意見書

一般社団法人全国教科書供給協会の平成23年度事業報告及び計算書類  
並びに理事の業務執行状況について監査いたしましたところ、  
いずれも適正であることを認めます。

平成24年4月24日

一般社団法人 全国教科書供給協会

監	事	永	島	公	朗
監	事	安	藤		實
監	事	今	井	直	樹