

平成 22 年度 収支計算書及び財務諸表

平成 22 年 4 月 1 日から
平成 23 年 3 月 31 日まで

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22年4月1日から
平成23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	252,000	184,067	67,933
基本金積立資産運用収入	35,000	3,000	32,000
特定資産運用収入	217,000	181,067	35,933
(2) 会費入会金収入	10,030,000	10,063,420	△ 33,420
会 費 収 入	10,000,000	10,038,420	△ 38,420
入 会 金 収 入	30,000	25,000	5,000
(3) 事 業 収 入	55,200,000	106,674,278	△ 51,474,278
供給関連事業収入	51,100,000	102,562,118	△ 51,462,118
事 業 収 入	4,100,000	4,112,160	△ 12,160
(4) 負 担 金 収 入	6,380,000	9,054,181	△ 2,674,181
事 業 所 収 入	1,080,000	1,080,000	0
人件費負担金収入	5,300,000	5,300,000	0
動産保険事務手数料収入	0	2,674,181	△ 2,674,181
(5) 雑 収 入	970,000	494,725	475,275
受 取 利 息	20,000	10,521	9,479
配 当 金	0	450	△ 450
雑 収 入	950,000	483,754	466,246
事業活動収入計	72,832,000	126,470,671	△ 53,638,671

続 く

(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	91,002,000	139,442,397	△ 48,440,397
① 供給関連事業費支出	51,100,000	102,562,139	△ 51,462,139
② 教科書供給事業の合理化に関する調査研究費支出	9,353,000	8,654,545	698,455
給料手当支出	2,970,000	2,940,042	29,958
会議費支出	5,500,000	4,953,235	546,765
賃借料支出	433,000	433,000	0
旅費交通費支出	20,000	0	20,000
通信運搬費支出	50,000	0	50,000
消耗品費支出	150,000	139,268	10,732
印刷製本費支出	200,000	189,000	11,000
雑 支 出	30,000	0	30,000
③ 研修会等開催費支出	12,863,000	13,024,858	△ 161,858
給料手当支出	2,970,000	2,940,042	29,958
会議費支出	9,000,000	9,163,706	△ 163,706
賃借料支出	433,000	433,000	0
旅費交通費支出	200,000	218,440	△ 18,440
通信運搬費支出	50,000	24,906	25,094
消耗品費支出	100,000	139,264	△ 39,264
印刷製本費支出	100,000	105,000	△ 5,000
雑 支 出	10,000	500	9,500
④ 関係方面との連絡費支出	6,703,000	6,201,107	501,893
給料手当支出	2,970,000	2,940,042	29,958
会議費支出	2,700,000	2,305,534	394,466
賃借料支出	433,000	433,000	0
旅費交通費支出	250,000	150,070	99,930
通信運搬費支出	50,000	8,678	41,322
消耗品費支出	100,000	139,261	△ 39,261
印刷製本費支出	50,000	0	50,000
雑 支 出	150,000	224,522	△ 74,522
⑤ 教科書に関する知識普及費支出	10,983,000	8,999,748	1,983,252
給料手当支出	2,970,000	2,940,042	29,958
会議費支出	1,200,000	1,133,611	66,389
賃借料支出	433,000	433,000	0
通信運搬費支出	330,000	358,531	△ 28,531
消耗品費支出	150,000	139,259	10,741
印刷製本費支出	5,000,000	3,995,305	1,004,695
雑 支 出	900,000	0	900,000

続く

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差異△印減
(2) 管 理 費 支 出	18,892,000	18,329,446	562,554
給料手当支出	2,820,000	2,767,218	52,782
給料支出	1,320,000	1,306,680	13,320
諸給支出	1,500,000	1,460,538	39,462
退職給付支出	200,000	37,500	162,500
福利厚生費支出	1,450,000	1,490,482	△ 40,482
法定福利厚生費支出	1,250,000	1,381,842	△ 131,842
厚生費支出	200,000	108,640	91,360
慶弔費支出	4,900,000	4,900,322	△ 322
会議費支出	2,700,000	2,541,859	158,141
旅費交通費支出	300,000	298,280	1,720
通信運搬費支出	1,300,000	1,293,451	6,549
消耗什器備品費支出	100,000	39,480	60,520
消耗品費支出	500,000	485,227	14,773
修繕費支出	200,000	218,158	△ 18,158
印刷製本費支出	300,000	302,106	△ 2,106
賃借料支出	1,150,000	1,219,473	△ 69,473
借室料支出	740,000	740,000	0
賃借料支出	410,000	479,473	△ 69,473
火災保険料支出	2,000	2,000	0
租税公課支出	370,000	450,100	△ 80,100
負担金支出	1,800,000	1,793,900	6,100
雑支出	800,000	734,370	65,630
精算支出	0	△ 244,480	244,480
未収金精算支出	0	45,961,097	△ 45,961,097
立替金精算支出	0	△ 133,544	133,544
仮払金精算支出	0	△ 1,170	1,170
預り金精算支出	0	△ 53,252	53,252
仮受金精算支出	0	0	0
未払金精算支出	0	△ 46,017,611	46,017,611
事業活動支出計	109,894,000	157,771,843	△ 47,877,843
事業活動収支差額	△ 37,062,000	△ 31,301,172	△ 5,760,828

続く

(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	30,000,000	30,000,000	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
共同保証積立資産取崩収入	30,000,000	30,000,000	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	30,000,000	30,000,000	0
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出	0	276,800	△ 276,800
退職給付引当資産取得支出	0	276,800	△ 276,800
完全供給積立資産取得支出	0		0
固定資産取得支出	0	735,000	△ 735,000
ソフトウェア取得支出	0	735,000	△ 735,000
投資活動支出計	0	1,011,800	△ 1,011,800
投資活動収支差額	30,000,000	28,988,200	1,011,800
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	△ 7,062,000	△ 2,312,972	△ 4,749,028
前期繰越収支差額	29,291,435	29,291,435	0
次期繰越収支差額	22,229,435	26,978,463	△ 4,749,028

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲は、現金預金である。

前期末及び当期末残高は、下記2に記載のとおりである。

2. 次期繰越収支差額は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 預 金	29,291,435	26,978,463
次期繰越収支差額	29,291,435	26,978,463

3. 供給関連事業収入及び供給関連事業費支出が予算に対して大幅に増加したのは、今期において「理数補助教材」発送業務手数料に係る収入、支出を未収金、未払金として計上したことによる。

4. 動産保険事務手数料収入は今期より日本興亜損害保険(株)による運送保険に切り替えたため発生した事務手数料である。

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
I 資 産 の 部			
1. 流 動 資 産			
現 金 預 金	26,978,463	29,291,435	△ 2,312,972
未 収 金	49,134,713	3,173,616	45,961,097
立 替 金	0	133,544	△ 133,544
仮 払 金	540	1,710	△ 1,170
流 動 資 産 合 計	76,113,716	32,600,305	43,513,411
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	608,000	331,200	276,800
共 同 保 証 積 立 資 産	0	30,000,000	△ 30,000,000
完 全 供 給 積 立 資 産	129,455,551	129,455,551	0
特 定 資 産 合 計	145,063,551	174,786,751	△ 29,723,200
(2) そ の 他 固 定 資 産			
什 器 備 品	77,249	115,883	△ 38,634
ソ フ ト ウ ェ ア	722,750	0	722,750
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	969,892	285,776	684,116
固 定 資 産 合 計	146,033,443	175,072,527	△ 29,039,084
資 産 合 計	222,147,159	207,672,832	14,474,327
II 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未 払 金	49,494,813	3,477,202	46,017,611
預 り 金	135,251	81,999	53,252
流 動 負 債 合 計	49,630,064	3,559,201	46,070,863
2. 固 定 負 債			
退 職 給 付 引 当 金	608,000	331,200	276,800
固 定 負 債 合 計	608,000	331,200	276,800
負 債 合 計	50,238,064	3,890,401	46,347,663
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
2. 一 般 正 味 財 産			
(うち特定資産への充当額)	171,909,095 (144,455,551)	203,782,431 (174,455,551)	△ 31,873,336 (△ 30,000,000)
正 味 財 産 合 計	171,909,095	203,782,431	△ 31,873,336
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	222,147,159	207,672,832	14,474,327

正味財産増減計算書

平成22年4月1日から
平成23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	3,000	30,220	△ 27,220
特定資産受取利息	181,067	451,544	△ 270,477
受取会費入金			
受取会費	10,038,420	51,811,540	△ 41,773,120
受取入金	25,000	71,000	△ 46,000
事業収益			
供給関連事業収益	102,562,118	60,918,153	41,643,965
事業収益	4,112,160	4,103,040	9,120
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	5,300,000	5,300,000	0
動産保険事務手数料収益	2,674,181	0	2,674,181
雑収益			
受取利息	10,521	17,834	△ 7,313
配当金	450	300	150
雑収益	483,754	959,002	△ 475,248
経常収益計	126,470,671	124,742,633	1,728,038

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 経 常 費 用			
事 業 費	139,493,281	98,651,853	40,841,428
供給関連事業費	102,562,139	60,918,153	41,643,986
教科書供給事業の合理化に関する調査研究費	8,654,545	9,143,970	△ 489,425
給 料 手 当	2,940,042	2,893,158	46,884
会 議 費	4,953,235	5,306,606	△ 353,371
賃 借 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	139,268	110,095	29,173
印 刷 製 本 費	189,000	394,800	△ 205,800
雑 費	0	6,311	△ 6,311
研 修 会 等 開 催 費	13,024,858	12,360,128	664,730
給 料 手 当	2,940,042	2,893,158	46,884
会 議 費	9,163,706	8,673,526	490,180
賃 借 料	433,000	433,000	0
旅 費 交 通 費	218,440	170,010	48,430
通 信 運 搬 費	24,906	0	24,906
消 耗 品 費	139,264	110,094	29,170
印 刷 製 本 費	105,000	79,800	25,200
雑 費	500	540	△ 40
関係方面との連絡費	6,201,107	6,186,659	14,448
給 料 手 当	2,940,042	2,893,158	46,884
会 議 費	2,305,534	2,374,184	△ 68,650
賃 借 料	433,000	433,000	0
旅 費 交 通 費	150,070	247,450	△ 97,380
通 信 運 搬 費	8,678	6,710	1,968
消 耗 品 費	139,261	110,092	29,169
印 刷 製 本 費	0	0	0
雑 費	224,522	122,065	102,457
教科書に関する知識普及費	8,999,748	9,860,395	△ 860,647
給 料 手 当	2,940,042	2,893,158	46,884
会 議 費	1,133,611	1,122,837	10,774
賃 借 料	433,000	433,000	0
通 信 運 搬 費	358,531	348,161	10,370
消 耗 品 費	139,259	110,090	29,169
印 刷 製 本 費	3,995,305	3,985,640	9,665
雑 費	0	967,509	△ 967,509
減 価 償 却 費	50,884	182,548	△ 131,664

続く

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管 理 費	18,850,726	18,633,731	216,995
給 料 手 当			
給 料	1,306,680	1,285,855	20,825
諸 給	1,460,538	1,477,338	△ 16,800
退 職 給 付 費 用	314,300	499,100	△ 184,800
福 利 厚 生 費			
法 定 福 利 厚 生 費	1,381,842	1,198,768	183,074
厚 生 費	108,640	110,947	△ 2,307
慶 弔 費	4,900,322	4,921,942	△ 21,620
会 議 費	2,541,859	2,594,270	△ 52,411
旅 費 交 通 費	298,280	237,650	60,630
通 信 運 搬 費	1,293,451	1,309,654	△ 16,203
什 器 備 品 費	39,480	20,780	18,700
消 耗 品 費	485,227	540,600	△ 55,373
修 繕 費	218,158	132,594	85,564
印 刷 製 本 費	302,106	280,056	22,050
賃 借 室 料	740,000	740,000	0
賃 借 料	479,473	408,220	71,253
火 災 保 險 料	2,000	2,000	0
租 税 公 課	450,100	359,800	90,300
負 担 金	1,793,900	1,741,406	52,494
雜 費	734,370	772,751	△ 38,381
經 常 費 用 計	158,344,007	117,285,584	41,058,423
当 期 經 常 増 減 額	△ 31,873,336	7,457,049	△ 39,330,385

続く

(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			
共同保証損失引当金取崩益	0	59,455,551	△ 59,455,551
経常外収益計	0	59,455,551	△ 59,455,551
(2) 経常外費用			
共同保証損失引当金繰入	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	59,455,551	△ 59,455,551
当期一般正味財産増減額	△ 31,873,336	66,912,600	△ 98,785,936
一般正味財産期首残高	203,782,431	136,869,831	66,912,600
一般正味財産期末残高	171,909,095	203,782,431	△ 31,873,336
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	171,909,095	203,782,431	△ 31,873,336

財 産 目 録

平成23年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	金 額
I 資 産 の 部		
1. 流 動 資 産		
現 預 金		
現金 現金手元有高	118,831	
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	402,900	
みずほ銀行錦糸町支店	25,209,578	
みずほ信託銀行本店	113,048	
三菱UFJ信託銀行本店	260,051	
三井住友銀行錦糸町支店	125,326	
三菱東京UFJ銀行神保町支店	56,209	
未 収 金 (理数補助教材、拡大教科書)	49,134,713	
立 替 金	0	
仮 払 金 (協同組合)	540	
流動資産合計		76,113,716
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	608,000	
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	145,063,551	
(2) その他固定資産		
什器備品	77,249	
ソフトウェア	722,750	
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	969,892	
固定資産合計		146,033,443
資 産 合 計		222,147,159

続く

(単位：円)

科 目	金 額		
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未払金(理数補助教材、拡大教科書、未払消費税)	49,494,813		
預り金(源泉徴収所得税他)	135,251		
流動負債合計		49,630,064	
2. 固定負債			
退職給付引当金	608,000		
固定負債合計		608,000	
負債合計			50,238,064
正味財産			171,909,095

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	331,200	276,800		608,000
共同保証積立資産	30,000,000		30,000,000	0
完全供給積立資産	129,455,551			129,455,551
合 計	174,786,751	276,800	30,000,000	145,063,551

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	608,000			608,000
共同保証積立資産	0			
完全供給積立資産	129,455,551		129,455,551	
合 計	145,063,551	0	144,455,551	608,000

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	755,835	77,249
ソ フ ト ウ ェ ア	735,000	12,250	722,750
合 計	1,568,084	768,085	799,999

固定資産減価償却明細書

平成22年4月1日から
平成23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	174,598	5,402			1,799	3,603	176,397	1	昭和56.6.30	※
書類配列整備書庫	3	164,542	155,787	8,755	15	0.142	528	8,227	156,315	8,227	平成3.2.28	定率法
オペレーター用椅子	1	37,347	35,058	2,289	15	0.142	325	1,964	35,383	1,868	平成4.1.29	〃
キャビネット	1	42,745	39,617	3,128	15	0.142	444	2,684	40,061	2,137	平成5.3.26	〃
ファイルサーバー	1	408,450	312,141	96,309	5	0.369	35,538	60,771	347,679	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	0	735,000	5	0.200	12,250	722,750	12,250	0	平成23.3.31	定額法
合計	8	1,568,084	717,201	850,883			50,884	799,999	768,085	32,655		

ファイルサーバー一式 556,500円うち供給協負担分408,450円

※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

以上の通り相違ありません

平成23年 4月20日

社団法人 全国教科書供給協会

会 長	今 泉	良 郎
副 会 長	高 野	隆 樹
副 会 長	今 井	直 豊
理 事	吉 田	寛 哲
理 事	松 枝	毅 剛
理 事	玉 山	秀 勲
理 事	田 中	康 彦
理 事	三ヶ 田	士 樹
理 事	鈴 木	一 尚
理 事	御手 洗	秀 勝
理 事	安 藤	
理 事	和 田	
理 事	林 田	
理 事	有 馬	
理 事	松 澤	
理 事	三 戸	

監査意見書

社団法人全国教科書供給協会の平成22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23年4月19日

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	覚	張	良	郎