

## 貸 借 対 照 表

平成31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	224,389	246,188	△ 21,799
普通預金	7,324,840	8,065,284	△ 740,444
流動資産合計	7,549,229	8,311,472	△ 762,243
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
大口定期預金	40,000,000	40,000,000	0
基本財産合計	40,000,000	40,000,000	0
(2) その他固定資産			
什器備品	11,750	16,450	△ 4,700
電話加入権	129,189	129,189	0
その他固定資産合計	140,939	145,639	△ 4,700
固定資産合計	40,140,939	40,145,639	△ 4,700
資産合計	47,690,168	48,457,111	△ 766,943
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	3,967,030	4,398,244	△ 431,214
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	4,037,030	4,468,244	△ 431,214
負債合計	4,037,030	4,468,244	△ 431,214
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	43,653,138	43,988,867	△ 335,729
(うち基本財産への充当額)	(40,000,000)	(40,000,000)	(0)
正味財産合計	43,653,138	43,988,867	△ 335,729
負債及び正味財産合計	47,690,168	48,457,111	△ 766,943

# 平成30年度正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計			法人会計	内部取引控除	合計
	研究開発	セミナー・普及	共通	小計	家庭教育教材 監修	算数数学検定 監修	小計			
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	0	0	4,004	4,004	0	0	0	0	0	4,004
基本財産受取利息			4,004	4,004				0		4,004
受取会費	0	0	4,500,000	4,500,000	0	0	0	4,500,000	0	9,000,000
賛助会員受取会費			4,500,000	4,500,000				4,500,000		9,000,000
事業収益	0	0	0	0	780,000	405,000	1,185,000	0	0	1,185,000
監修収益				0	780,000	405,000	1,185,000			1,185,000
受取寄付金	0	0	27,200,000	27,200,000	0	0	0	6,800,000	0	34,000,000
寄付金			27,200,000	27,200,000				6,800,000		34,000,000
雑収益	0	0	186	186	0	0	0	0	0	186
受取利息			186	186						186
<b>経常収益計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>31,704,190</b>	<b>31,704,190</b>	<b>780,000</b>	<b>405,000</b>	<b>1,185,000</b>	<b>11,300,000</b>	<b>0</b>	<b>44,189,190</b>
(2) 経常費用										
事業費	25,993,088	11,338,426	0	37,331,514	580,198	249,117	829,315		0	38,160,829
旅費交通費	3,777,720	5,798,980		9,576,700	166,940	57,040	223,980			9,800,680
通信費	1,565,311	52,642		1,617,953	35,661	3,396	39,057			1,657,010
什器備品減価償却費	3,018	291		3,309	197	19	216			3,525
事務用消耗品費	125,343	12,105		137,448	8,200	781	8,981			146,429
印刷製本代	5,236,839	131,780		5,368,619			0			5,368,619
購読費	192,441	10,300		202,741			0			202,741
賃借料	919,603	88,809		1,008,412	60,161	5,730	65,891			1,074,303
会議費	2,408,241			2,408,241	309,039	182,151	491,190			2,899,431
講演料		1,463,519		1,463,519			0			1,463,519
委員手当	3,590,000			3,590,000			0			3,590,000
研究資料費	461,568	3,780,000		4,241,568			0			4,241,568
サイト運営費	102,384			102,384			0			102,384
原稿料	1,320,400			1,320,400			0			1,320,400
刊行費	2,139,480			2,139,480			0			2,139,480
組版代	4,150,740			4,150,740			0			4,150,740

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計			法人会計	内部取引控除	合計
	研究開発	むけ一普及	共通	小計	家庭教育教材 監修	算数数学検定 監修	小計			
管理費								6,294,090	0	6,294,090
役員報酬								1,664,959		1,664,959
厚生費								5,570		5,570
会議費								1,698,563		1,698,563
交際費								255,608		255,608
旅費交通費								419,060		419,060
通信費								212,267		212,267
什器備品減価償却費								1,175		1,175
事務用消耗品費								48,810		48,810
印刷製本代								350,833		350,833
賃借料								358,101		358,101
租税公課								1,800		1,800
連盟等負担金								125,400		125,400
支払手数料								1,151,944		1,151,944
雑費								0		0
<b>経常費用計</b>	<b>25,993,088</b>	<b>11,338,426</b>	<b>0</b>	<b>37,331,514</b>	<b>580,198</b>	<b>249,117</b>	<b>829,315</b>	<b>6,294,090</b>	<b>0</b>	<b>44,454,919</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 25,993,088	△ 11,338,426	31,704,190	△ 5,627,324	199,802	155,883	355,685	5,005,910	0	△ 265,729
基本財産評価損益等				0			0			0
特定資産評価損益等				0			0			0
投資有価証券評価損益等				0			0			0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 25,993,088	△ 11,338,426	31,704,190	△ 5,627,324	199,802	155,883	355,685	5,005,910	0	△ 265,729
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
経常外収益計				0			0	0		0
(2) 経常外費用										
経常外費用計				0			0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額			109,451	109,451	△ 61,511	△ 47,940	△ 109,451	0	0	0
法人税等			0	0	39,340	30,660	70,000	0	0	70,000
当期一般正味財産増減額	△ 25,993,088	△ 11,338,426	31,813,641	△ 5,517,873	98,951	77,283	176,234	5,005,910	0	△ 335,729
一般正味財産期首残高										43,988,867
一般正味財産期末残高										43,653,138
Ⅱ 正味財産期末残高										43,653,138

# 平成30年度正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	4,004	4,000	4
基本財産受取利息	4,004	4,000	4
受取会費	9,000,000	9,000,000	0
賛助会員受取会費	9,000,000	9,000,000	0
事業収益	1,185,000	1,185,000	0
監修収益	1,185,000	1,185,000	0
受取寄付金	34,000,000	28,000,000	6,000,000
寄付金	34,000,000	28,000,000	6,000,000
雑収益	186	159	27
受取利息	186	159	27
<b>経常収益計</b>	<b>44,189,190</b>	<b>38,189,159</b>	<b>6,000,031</b>
(2)経常費用			
事業費	38,160,829	31,010,185	7,150,644
旅費交通費	9,800,680	9,949,122	△ 148,442
通信費	1,657,010	663,987	993,023
什器備品減価償却費	3,525	8,460	△ 4,935
事務用消耗品費	146,429	118,511	27,918
印刷製本代	5,368,619	3,724,488	1,644,131
購読費	202,741	250,997	△ 48,256
賃借料	1,074,303	1,148,631	△ 74,328
会議費	2,899,431	3,333,097	△ 433,666
講演料	1,463,519	1,255,974	207,545
委員手当	3,590,000	3,895,000	△ 305,000
研究資料費	4,241,568	4,332,886	△ 91,318
サイト運営費	102,384	172,800	△ 70,416
原稿料	1,320,400	1,121,400	199,000
刊行費	2,139,480	0	2,139,480
組版代	4,150,740	1,034,832	3,115,908

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	6,294,090	6,028,867	265,223
役員報酬	1,664,959	1,706,224	△ 41,265
厚生費	5,570	5,508	62
会議費	1,698,563	1,623,253	75,310
交際費	255,608	197,590	58,018
旅費交通費	419,060	463,190	△ 44,130
通信費	212,267	120,295	91,972
什器備品減価償却費	1,175	2,115	△ 940
事務用消耗品費	48,810	29,628	19,182
印刷製本代	350,833	384,290	△ 33,457
賃借料	358,101	287,158	70,943
租税公課	1,800	1,300	500
連盟等負担金	125,400	117,400	8,000
支払手数料	1,151,944	1,090,916	61,028
雑費	0	0	0
<b>経常費用計</b>	<b>44,454,919</b>	<b>37,039,052</b>	<b>7,415,867</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 265,729	1,150,107	△ 1,415,836
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 265,729	1,150,107	△ 1,415,836
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
他会計振替額	0	0	0
法人税等	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 335,729	1,080,107	△ 1,415,836
一般正味財産期首残高	43,988,867	42,908,760	1,080,107
一般正味財産期末残高	43,653,138	43,988,867	△ 335,729
Ⅱ 正味財産期末残高	43,653,138	43,988,867	△ 335,729

# 正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	4,004	4,000	4
② 受取会費			
賛助会員受取会費	9,000,000	9,000,000	0
③ 受取寄付金			
受取寄付金	34,000,000	28,000,000	6,000,000
④ 雑収益			
監修料	1,185,000	1,185,000	0
受取利息	186	159	27
経常収益計	44,189,190	38,189,159	6,000,031
(2) 経常費用			
① 事業費			
調査研究・教材開発費	10,952,699	12,466,079	△ 1,513,380
普及・公開費	25,144,333	16,536,326	8,608,007
研究資料費	137,941	186,197	△ 48,256
② 管理費			
役員報酬	1,664,959	1,706,224	△ 41,265
福利厚生費	5,570	5,508	62
事務用消耗品費	195,239	148,139	47,100
印刷費	350,833	384,290	△ 33,457
購読費	64,800	64,800	0
旅費交通費	419,060	463,190	△ 44,130
通信費	849,066	601,476	247,590
会議費	1,698,563	1,623,253	75,310
交際費	255,608	197,590	58,018
賃借料	1,432,404	1,435,789	△ 3,385
連盟等負担金	125,400	117,400	8,000
減価償却費	4,700	10,575	△ 5,875
租税公課	1,800	1,300	500
支払手数料	1,151,944	1,090,916	61,028
雑費	0	0	0
経常費用計	44,454,919	37,039,052	7,415,867
当期経常増減額	△ 265,729	1,150,107	△ 1,415,836
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
税引前当期一般正味財産増減額	△ 265,729	1,150,107	△ 1,415,836
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 335,729	1,080,107	△ 1,415,836
一般正味財産期首残高	43,988,867	42,908,760	1,080,107
一般正味財産期末残高	43,653,138	43,988,867	△ 335,729
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	43,653,138	43,988,867	△ 335,729

# 財務諸表に対する注記

## 1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準（平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会）」を採用している。

- (1) 固定資産の減価償却の方法  
什器備品・・・旧定額法によっている。
- (2) 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と認められ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。
- (3) 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。

## 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				
大口定期預金	40,000,000	0	0	40,000,000
合 計	40,000,000	0	0	40,000,000

## 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)
基本財産				
大口定期預金	40,000,000	(0)	(40,000,000)	—
合 計	40,000,000	(0)	(40,000,000)	—

## 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
什器備品	235,000	223,250	11,750
合 計	235,000	223,250	11,750

## 5. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

属 性		-		
会 社 等 の 名 称		株式会社 新学社		
住 所		京都市山科区東野中井ノ上町11番地の39		
資 産 総 額		29,109百万円		
事 業 の 内 容 又 は 職 業		学習教材の出版及び一般書の出版		
議 決 権 等 の 所 有 ( 被 所 有 ) 割 合		-		
関 係 内 容	役 員 の 兼 任 等	兼任4人		
	事 業 上 の 関 係	-		
取 引 の 内 容		寄付の受入	会費の受入	監修料の受入
取 引 金 額		3,400万円	900万円	78万円
科 目		-		
期 末 残 高		-		

属 性		-		
会 社 等 の 名 称		株式会社 好学出版		
住 所		新宿区払方町14番地1		
資 産 総 額		1,111百万円		
事 業 の 内 容 又 は 職 業		塾専用教育図書教材の制作・販売及び検定事業		
議 決 権 等 の 所 有 ( 被 所 有 ) 割 合		-		
関 係 内 容	役 員 の 兼 任 等	-		
	事 業 上 の 関 係	-		
取 引 の 内 容		寄付の受入	会費の受入	監修料の受入
取 引 金 額		-	-	40.5万円
科 目		-		
期 末 残 高		-		

# 財 産 目 録

平成31年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
現金手許有高	224,389	
普通預金 みずほ銀行 多摩センター支店	7,324,840	
流動資産合計		7,549,229
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
大口定期預金 みずほ銀行 京都支店	40,000,000	
基本財産合計	40,000,000	
(2) その他固定資産		
什器備品	(11,750)	
耐火庫型金庫	11,750	
電話加入権	(129,189)	
5225-0255他1	129,189	
その他固定資産合計	140,939	
固定資産合計		40,140,939
資産合計		47,690,168
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払費用	3,967,030	
未払法人税等	70,000	
流動負債合計		4,037,030
負債合計		4,037,030
正味財産		43,653,138

前記の通り報告いたします。

令和元年 5月17日

公益財団法人 日本教材文化研究財団

理 事 長	村 上 和 雄
専務理事	新 免 利 也
常務理事	角 屋 重 樹
常務理事	中 井 武 文
理 事	北 島 義 俊
理 事	杉 山 吉 茂
理 事	中 川 栄 次
理 事	中 泷 正 堯
理 事	原 田 智 仁
理 事	菱 村 幸 彦

前記の調査を行い、その正確なことを認めます。

令和元年 5月17日

公益財団法人 日本教材文化研究財団

監 事	橋 本 博 文
監 事	平 石 隆 雄