

貸借対照表  
(平成27年度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	36,358,667	31,049,656	5,309,011
未収金	451,822	0	451,822
立替金	0	41,670	△ 41,670
流動資産合計	36,810,489	31,091,326	5,719,163
2 固定資産			
①基本財産			
定期預金	14,000,000	14,000,000	0
基本財産計	14,000,000	14,000,000	0
②特定資産			
退職手当積立	18,060,280	15,471,980	2,588,300
運用目的資産	335,650,000	335,650,000	0
(うち定期預金)	(329,600,000)	(329,600,000)	(0)
(うち投資有価証券)	(6,050,000)	(6,050,000)	(0)
特定資産合計	353,710,280	351,121,980	2,588,300
③その他固定資産			
什器備品	37,216	54,149	△ 16,933
敷金	45,000	45,000	0
保証金	3,310,720	3,310,720	0
その他固定資産合計	3,392,936	3,409,869	△ 16,933
固定資産合計	371,103,216	368,531,849	2,571,367
資産合計	407,913,705	399,623,175	8,290,530
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	289,543	3,089,250	△ 2,799,707
預り金	378,728	296,985	81,743
預り金(補償制度)	17,503,820	17,674,540	△ 170,720
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	925,400	416,200	509,200
流動負債合計	19,167,491	21,546,975	△ 2,379,484
2 固定負債			
退職給付引当金	8,235,560	6,915,520	1,320,040
固定負債合計	8,235,560	6,915,520	1,320,040
負債合計	27,403,051	28,462,495	△ 1,059,444
<b>III 正味財産の部</b>			
1 指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
2 一般正味財産	380,510,654	371,160,680	9,349,974
(うち基本財産への充当額)	(14,000,000)	(14,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(353,710,280)	(351,121,980)	(2,588,300)
正味財産合計	380,510,654	371,160,680	9,349,974
負債及び正味財産合計	407,913,705	399,623,175	8,290,530

貸借対照表(内訳表)  
(平成27年度3月31日 現在)

(単位 円)

科目	公益目的事業	収益事業等			収益事業等合計	法人会計	内部取引消去	合計
		見舞金事業	集金事務事業	その他事業				
I 資産の部								
1 流動資産								
現金預金	428,100	15,744,129	18,071,120	0	33,815,249	2,115,318		36,358,667
未収金	0	0	0	0	0	451,822		451,822
<流動資産合計>	428,100	15,744,129	18,071,120	0	33,815,249	2,567,140		36,810,489
2 固定資産								
①基本財産								
定期預金	0	0	0	0	0	14,000,000		14,000,000
基本財産計	0	0	0	0	0	14,000,000		14,000,000
②特定資産								
退職手当積立	0	0	0	0	0	18,060,280		18,060,280
運用目的資産	0	0	0	0	0	335,650,000		335,650,000
(うち定期預金)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(329,600,000)		(329,600,000)
(うち投資有価証券)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(6,050,000)		(6,050,000)
特定資産合計	0	0	0	0	0	353,710,280		353,710,280
③その他固定資産								
什器備品	0	0	0	0	0	37,216		37,216
敷金	38,925	0	1,125	900	2,025	4,050		45,000
保証金	2,863,773	0	82,768	66,214	148,982	297,965		3,310,720
その他固定資産合計	2,902,698	0	83,893	67,114	151,007	339,231		3,392,936

<固定資産合計>	2,902,698	0	83,893	67,114	151,007	368,049,511		371,103,216
資産合計	3,330,798	15,744,129	18,155,013	67,114	33,966,256	370,616,651		407,913,705
II 負債の部								
1 流動負債								
未払金	0	0	0	0	0	289,543		289,543
預り金	0	0	0	0	0	378,728		378,728
預り金(補償制度)	0	0	17,503,820	0	17,503,820	0		17,503,820
未払法人税等	0	0	70,000	0	70,000	0		70,000
未払消費税等	428,100	0	497,300	0	497,300	0		925,400
<流動負債合計>	428,100	0	18,071,120	0	18,071,120	668,271		19,167,491
2 固定負債								
退職給付引当金	0	0	0	0	0	8,235,560		8,235,560
<固定負債合計>	0	0	0	0	0	8,235,560		8,235,560
負債合計	428,100	0	18,071,120	0	18,071,120	8,903,831		27,403,051
III 正味財産の部								
1 指定正味財産	0	0	0	0	0	0		0
2 一般正味財産	2,902,698	15,744,129	83,893	67,114	15,895,136	361,712,820		380,510,654
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(14,000,000)		(14,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(353,710,280)		(353,710,280)
正味財産合計	2,902,698	15,744,129	83,893	67,114	15,895,136	361,712,820		380,510,654
負債及び正味財産合計	3,330,798	15,744,129	18,155,013	67,114	33,966,256	370,616,651		407,913,705

## 正味財産増減計算書

(平成26年4月1日～平成27年3月31日)

(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 特定資産運用益			
特定資産受取利息	83,400	73,400	10,000
特定資産受取配当金	605,000	26,431,926	△ 25,826,926
② 受取会費			
正会員受取会費	8,460,000	8,223,000	237,000
賛助会員受取会費	200,000	200,000	0
③ 事業収益			
充実発展事業収益	11,560,391	11,763,369	△ 202,978
集金事務手数料収益	25,261,473	24,477,882	783,591
掛金収益	69,382,460	68,520,590	861,870
④ 雑収益			
受取利息	9,449	11,504	△ 2,055
雑収益	10,000	57,748	△ 47,748
経常収益計	115,572,173	139,759,419	△ 24,187,246
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	25,199,181	23,786,831	1,412,350
退職給付費用	1,201,237	4,418,378	△ 3,217,141
福利厚生費	3,482,856	2,805,838	677,018
広告宣伝費	1,502,290	1,075,000	427,290
会議費	3,045,337	5,699,637	△ 2,654,300
旅費交通費	3,201,322	4,262,734	△ 1,061,412
通信運搬費	112,460	649,385	△ 536,925
消耗品費	2,741,108	1,680,088	1,061,020
印刷製本費	891,864	2,812,395	△ 1,920,531
賃借料	7,143,950	7,049,432	94,518
保険料	1,097,080	1,153,070	△ 55,990
取材費	1,029,290	1,056,516	△ 27,226
租税公課	1,363,600	862,800	500,800
支払手数料	642,125	1,013,049	△ 370,924
支払負担金	8,500,000	63,000	8,437,000
諸会費	155,000	0	155,000
外注費	7,704,708	10,485,540	△ 2,780,832

振興活動費	13,339,297	19,189,474	△ 5,850,177
見舞金	9,189,000	8,712,000	477,000
事業費計	91,541,705	96,775,167	△ 5,233,462
②管理費			
給料手当	2,492,227	2,352,544	139,683
退職給付費用	118,803	436,982	△ 318,179
福利厚生費	890,433	771,669	118,764
会議費	3,944,040	4,278,725	△ 334,685
交際接待費	925,381	328,117	597,264
旅費交通費	24,270	636,680	△ 612,410
通信運搬費	694,716	289,021	405,695
消耗什器備品費	0	370,059	△ 370,059
消耗品費	588,627	224,464	364,163
印刷製本費	26,460	0	26,460
賃借料	1,401,581	1,522,167	△ 120,586
保険料	191,820	192,440	△ 620
租税公課	3,800	6,050	△ 2,250
支払手数料	3,172,333	2,992,649	179,684
支払負担金	0	103,500	△ 103,500
外注費	119,070	0	119,070
減価償却費	16,933	23,222	△ 6,289
管理費計	14,610,494	14,528,289	82,205
経常費用計	106,152,199	111,303,456	△ 5,151,257
当期経常増減額	9,419,974	28,455,963	△ 19,035,989
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前一般正味財産増減額	9,419,974	28,455,963	△ 19,035,989
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	9,349,974	28,385,963	△ 19,035,989
一般正味財産期首残高	371,160,680	342,774,717	28,385,963
一般正味財産期末残高	380,510,654	371,160,680	9,349,974
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	380,510,654	371,160,680	9,349,974

※公1/70,434,854円支出。全体支出/106,152,199円。公益割合66.35%。

【公益社団法人全国公民館連合会】

正味財産増減計算書(内訳表)  
(平成26年4月1日～平成27年3月31日)

(単位 円)

科目	公益目的事業	収益事業等			収益事業等合計	法人会計	内部取引消去	合計
		見舞金事業	集金事務事業	その他事業				
I 一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
① 特定資産運用益								
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	83,400		83,400
特定資産受取配当金	0	0	0	0	0	605,000		605,000
② 受取会費								
正会員受取会費	4,230,000	0	0	0	0	4,230,000		8,460,000
賛助会員受取会費	100,000	0	0	0	0	100,000		200,000
③ 事業収益								
充実発展事業収益	11,560,391	0	0	0	0	0		11,560,391
集金事務手数料収益	0	0	25,261,473	0	25,261,473	0		25,261,473
掛金収益	0	69,382,460	0	0	69,382,460	0		69,382,460
④ 雑収益								
受取利息	0	0	0	0	0	9,449		9,449
雑収益	0	0	0	0	0	10,000		10,000
経常収益計	15,890,391	69,382,460	25,261,473	0	94,643,933	5,037,849		115,572,173
(2) 経常費用								
① 事業費								
給料手当	23,953,068	0	692,285	553,828	1,246,113			25,199,181
退職給付費用	1,141,835	0	33,001	26,401	59,402			1,201,237
福利厚生費	3,310,627	0	95,683	76,546	172,229			3,482,856
広告宣伝費	452,620	0	1,049,670	0	1,049,670			1,502,290
会議費	3,041,897	0	3,440	0	3,440			3,045,337
旅費交通費	3,201,322	0	0	0	0			3,201,322
通信運搬費	3,780	0	108,680	0	108,680			112,460
消耗品費	2,251,544	0	0	489,564	489,564			2,741,108
印刷製本費	891,864	0	0	0	0			891,864
賃借料	6,835,590	0	171,311	137,049	308,360			7,143,950
保険料	8,140	1,088,940	0	0	1,088,940			1,097,080
取材費	1,029,290	0	0	0	0			1,029,290
租税公課	428,100	0	935,500	0	935,500			1,363,600
支払手数料	450,172	110,592	77,473	3,888	191,953			642,125
支払負担金	8,500,000	0	0	0	0			8,500,000
諸会費	155,000	0	0	0	0			155,000
外注費	1,440,708	1,296,000	4,968,000	0	6,264,000			7,704,708

振興活動費	13,339,297	0	0	0	0			13,339,297
見舞金	0	9,189,000	0	0	9,189,000			9,189,000
事業費計	70,434,854	11,684,532	8,135,043	1,287,276	21,106,851			91,541,705
②管理費								
給料手当						2,492,227		2,492,227
退職給付費用						118,803		118,803
福利厚生費						890,433		890,433
会議費						3,944,040		3,944,040
交際接待費						925,381		925,381
旅費交通費						24,270		24,270
通信運搬費						694,716		694,716
消耗品費						588,627		588,627
印刷製本費						26,460		26,460
賃借料						1,401,581		1,401,581
保険料						191,820		191,820
租税公課						3,800		3,800
支払手数料						3,172,333		3,172,333
外注費						119,070		119,070
減価償却費						16,933		16,933
管理費計	0	0	0	0	0	14,610,494		14,610,494
経常費用計	70,434,854	11,684,532	8,135,043	1,287,276	21,106,851	14,610,494		106,152,199
当期経常増減額	△ 54,544,463	57,697,928	17,126,430	△ 1,287,276	73,537,082	△ 9,572,645		9,419,974
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0		0
(2) 経常外費用計	0	0	0	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0		0
他会計振替額(合算)	54,544,463	△ 53,826,726	△ 17,056,430	1,287,276	△ 69,595,880	15,051,417		0
他会計振替額A(公益目的事業振替)	54,544,463	△ 38,716,425	△ 15,828,038		△ 54,544,463			0
他会計振替額B(A以外の振替)	0	△ 15,110,301	△ 1,228,392	1,287,276	△ 15,051,417	15,051,417		0
税引前一般正味財産増減額	0	3,871,202	70,000	0	3,941,202	5,478,772		9,419,974
法人税、住民税及び事業税	0	0	70,000	0	70,000	0		70,000
当期一般正味財産増減額	0	3,871,202	0	0	3,871,202	5,478,772		9,349,974
会計間振替額(資産管理上の振替)	0	0	△ 873,891	△ 183,768	△ 1,057,659	1,057,659		0
一般正味財産期首残高	2,902,698	11,872,927	957,784	250,882	13,081,593	355,176,389		371,160,680
一般正味財産期末残高	2,902,698	15,744,129	83,893	67,114	15,895,136	361,712,820		380,510,654
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	0	0	0		0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0		0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0		0
III 正味財産期末残高	2,902,698	15,744,129	83,893	67,114	15,895,136	361,712,820		380,510,654

## 貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

(平成26年4月1日～平成27年3月31日)

## 1 基本財産及び特定資産の明細

(単位 円)

区分	資産の種類	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格
基本財産	定期預金(みずほ／虎ノ門)	14,000,000	0	0	14,000,000
	基本財産計	14,000,000	0	0	14,000,000
特定資産	退職給付積立				
	普通預金(みずほ／虎ノ門)	15,471,980	2,588,300	0	18,060,280
	運用目的資産				
	定期預金(みずほ／虎ノ門)	329,600,000	0	0	329,600,000
	投資有価証券	6,050,000	0	0	6,050,000
	特定資産計	351,121,980	2,588,300	0	353,710,280

## 2 引当金の明細

## 退職給付引当金

(単位 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
職員退職給付引当金	6,915,520	1,320,040	0	0	8,235,560



財産目録  
(平成27年3月31日 現在)

(単位 円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金・預金			
普通預金	みずほ銀行虎ノ門支店	運転資金として	18,637,947
	ゆうちょ銀行〇一九支店	運転資金として/100,000円 補償制度預り金として/12,963,180円	13,063,180
	三菱東京UFJ銀行虎ノ門支店	運転資金として/116,900円 補償制度預り金として/4,540,640円	4,657,540
		＜現金・預金計＞	36,358,667
未収金			451,822
		＜その他流動資産計＞	451,822
流動資産計			36,810,489
(固定資産)			
基本財産	定期預金	みずほ銀行虎ノ門支店	運用益を法人の管理費に用いている。
			＜基本財産計＞
			14,000,000
特定資産	退職手当積立	みずほ銀行虎ノ門支店	職員の退職手当として積立をしている。
	運用目的資産	みずほ銀行虎ノ門支店	運用益を法人の管理費に用いている。
		有価証券(株式)	運用益を法人の管理費に用いている。
			＜特定資産計＞
			353,710,280
その他の固定資産	什器備品	パソコン他	管理業務の用に供している。
		敷金 (レンタルボックス)	86.5%を公益目的事業の用に供している。 2.5%を収益事業の用に供している。 2.0%をその他の事業の用に供している。 9.0%を管理業務の用に供している。
		保証金 (事務所保証金)	86.5%を公益目的事業の用に供している。 2.5%を収益事業の用に供している。 2.0%をその他の事業の用に供している。 9.0%を管理業務の用に供している。
			＜その他固定資産計＞
			37,216
			45,000
			3,310,720
固定資産計			371,103,216
		資産合計	407,913,705
(流動負債)			
未払金	社会保険他	未払分	289,543
預り金	源泉所得税、社会保険料他	後日納税するもの	378,728
預り金(補償制度)	補償制度掛金預かり	後日保険会社等へ支払うもの	17,503,820
未払法人税	計上分	後日納税するもの	70,000
未払消費税	計上分	後日納税するもの	925,400
流動負債計			19,167,491
(固定負債)			
退職給付引当金		職員の退職手当の引当金である。	8,235,560
固定負債計			8,235,560
		負債合計	27,403,051
		正味財産	380,510,654
		負債及び正味財産合計	407,913,705

## 財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記・・・該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法・・・総平均法による原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法・・・該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法・・・定率法

(4) 引当金の計上基準・・・職員の退職給付に備えるため、見込額により計上している。

(5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲・・・該当なし

(6) 消費税等の会計処理・・・税込方式

3. 会計方針の変更・・・該当なし

4. 基本財産及び特定資産の増額及びその残高

基本財産及び特定資産の増額及びその残高は、次のとおりである。

(単位 円)

区分	資産の種類	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格
基本財産	定期預金(みずほ/虎ノ門)	14,000,000	0	0	14,000,000
	基本財産計	14,000,000	0	0	14,000,000
特定資産	退職手当積立				
	普通預金(みずほ/虎ノ門)	15,471,980	2,588,300	0	18,060,280
	運用目的資産				
	定期預金(みずほ/虎ノ門)	329,600,000	0	0	329,600,000
	有価証券(株式)	6,050,000	0	0	6,050,000
	特定資産計	351,121,980	2,588,300	0	353,710,280

5. 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)

区分	資産の種類	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	定期預金(みずほ/虎ノ門)	14,000,000	0	14,000,000	0
	基本財産計	14,000,000	0	14,000,000	0
特定資産	退職手当積立				
	普通預金(みずほ/虎ノ門)	18,060,280	0	18,060,280	8,235,560
	運用目的資産				
	定期預金(みずほ/虎ノ門)	329,600,000	0	329,600,000	0
	有価証券(株式)	6,050,000	0	6,050,000	0
	特定資産計	353,710,280	0	353,710,280	8,235,560

6. 担保に供して資産・・・該当なし

7. 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	内容	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	テーブル等	382,200	378,374	3,826
什器備品	パソコン	129,000	127,706	1,294
什器備品	パソコン	165,180	161,874	3,306
什器備品	パソコン	173,600	170,125	3,475
什器備品	会計ソフト	328,000	302,687	25,313
什器備品	パソコン	170,600	170,599	1
什器備品	パソコン	103,759	103,758	1
合計		1,452,339	1,415,123	37,216

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高・・・該当なし

9. 保証債務等の偶発債務・・・該当なし

10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益・・・該当なし

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高・・・該当なし

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高・・・該当なし

13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳・・・該当なし

14. 関連当事者との取引・・・該当なし

15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引・・・キャッシュ・フロー計算書非作成

16. 重要な後発事象・・・該当なし

17. その他・・・該当なし

## 正会員会費一覧

(平成26年4月1日～平成27年3月31日)

(単位 円)

都道府県	請求額	納付額	残額	都道府県	請求額	納付額	残額
北海道	231,000	231,000	0	滋賀県	149,000	149,000	0
青森県	167,000	167,000	0	京都府	185,000	185,000	0
岩手県	177,000	177,000	0	大阪府	0	0	0
宮城県	215,000	215,000	0	兵庫県	210,000	210,000	0
秋田県	183,000	183,000	0	奈良県	184,000	184,000	0
山形県	188,000	188,000	0	和歌山県	154,000	154,000	0
福島県	199,000	199,000	0	鳥取県	133,000	133,000	0
茨城県	226,000	226,000	0	島根県	156,000	156,000	0
栃木県	166,000	166,000	0	岡山県	197,000	197,000	0
群馬県	170,000	170,000	0	広島県	226,000	226,000	0
埼玉県	231,000	231,000	0	山口県	163,000	163,000	0
千葉県	205,000	205,000	0	徳島県	156,000	156,000	0
東京都	176,000	176,000	0	香川県	145,000	145,000	0
神奈川県	190,000	190,000	0	愛媛県	188,000	188,000	0
新潟県	217,000	217,000	0	高知県	139,000	139,000	0
富山県	164,000	164,000	0	福岡県	225,000	225,000	0
石川県	164,000	164,000	0	佐賀県	129,000	129,000	0
福井県	140,000	140,000	0	長崎県	152,000	152,000	0
山梨県	179,000	1,000	178,000	熊本県	189,000	189,000	0
長野県	211,000	211,000	0	大分県	154,000	154,000	0
岐阜県	190,000	190,000	0	宮崎県	133,000	133,000	0
静岡県	195,000	195,000	0	鹿児島県	179,000	179,000	0
愛知県	221,000	221,000	0	沖縄県	135,000	135,000	0
三重県	196,000	196,000	0	合計	8,282,000	8,104,000	178,000

※【山梨県】今期納付分179,000円については未収分に優先充当。

## 前期以前の未納分状況

(平成26年4月1日～平成27年3月31日)

(単位 円)

都道府県	未収分	充当分	残額	都道府県	請求額	納付額	残額
山梨県	178,000	178,000	0				
合計	178,000	178,000	0	合計			

## 賛助会員会費一覧

(平成26年4月1日～平成27年3月31日)

(単位 円)

名称	金額	名称	金額
損害保険ジャパン日本興亜株式会社	100,000	-	0
エコー総合補償サービス株式会社	100,000	-	0
合計	200,000	合計	0