

貸借対照表
(平成28年度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	42,095,640	36,358,667	5,736,973
未収金	178,000	451,822	△ 273,822
立替金	7,160	0	7,160
流動資産合計	42,280,800	36,810,489	5,470,311
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	21,676,220	18,060,280	3,615,940
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	357,326,220	353,710,280	3,615,940
③その他固定資産			
什器備品	22,392	37,216	△ 14,824
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	3,378,112	3,392,936	△ 14,824
固定資産合計	374,704,332	371,103,216	3,601,116
資産合計	416,985,132	407,913,705	9,071,427
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	334,317	289,543	44,774
預り金	398,026	378,728	19,298
預り金(補償制度)	19,606,470	17,503,820	2,102,650
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	650,600	925,400	△ 274,800
流動負債合計	21,059,413	19,167,491	1,891,922
2 固定負債			
退職給付引当金	11,273,869	8,235,560	3,038,309
固定負債合計	11,273,869	8,235,560	3,038,309
負債合計	32,333,282	27,403,051	4,930,231
III 正味財産の部			
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	384,651,850	380,510,654	4,141,196
(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)	(357,326,220)	(353,710,280)	(3,615,940)
正味財産合計	384,651,850	380,510,654	4,141,196
負債及び正味財産合計	416,985,132	407,913,705	9,071,427

貸借対照表(内訳表)
(平成28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	0	19,815,325	19,669,310	0	39,484,635	2,611,005		42,095,640
未収金	0	0	0	0	0	178,000		178,000
立替金	0	0	7,160	0	7,160	0		7,160
<流動資産合計>	0	19,815,325	19,676,470	0	39,491,795	2,789,005		42,280,800
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	21,676,220		21,676,220
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	357,326,220		357,326,220
③その他固定資産								
什器備品	0	0	0	0	0	22,392		22,392
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	324,407		3,378,112
＜固定資産合計＞	2,902,698	0	83,893	67,114	151,007	371,650,627		374,704,332
資産合計	2,902,698	19,815,325	19,760,363	67,114	39,642,802	374,439,632		416,985,132
II 負債の部								
1 流動負債								
未払金	0	0	0	0	0	334,317		334,317
預り金	0	0	0	0	0	398,026		398,026
預り金(補償制度)	0	0	19,606,470	0	19,606,470	0		19,606,470
未払法人税等	0	0	70,000	0	70,000	0		70,000
未払消費税等	0	0	0	0	0	650,600		650,600
＜流動負債合計＞	0	0	19,676,470	0	19,676,470	1,382,943		21,059,413
2 固定負債								
退職給付引当金	0	0	0	0	0	11,273,869		11,273,869
＜固定負債合計＞	0	0	0	0	0	11,273,869		11,273,869
負債合計	0	0	19,676,470	0	19,676,470	12,656,812		32,333,282
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	19,815,325	83,893	67,114	19,966,332	361,782,820		384,651,850
(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)	(357,326,220)		(357,326,220)
正味財産合計	2,902,698	19,815,325	83,893	67,114	19,966,332	361,782,820		384,651,850
負債及び正味財産合計	2,902,698	19,815,325	19,760,363	67,114	39,642,802	374,439,632		416,985,132

正味財産増減計算書

(平成27年4月1日～平成28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	22,561	83,400	△ 60,839
特定資産受取配当金	605,000	605,000	0
② 受取会費			
正会員受取会費	8,282,000	8,460,000	△ 178,000
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	10,971,578	11,560,391	△ 588,813
集金事務手数料収益	24,991,291	25,261,473	△ 270,182
掛金収益	69,780,000	69,382,460	397,540
④ 雑収益			
受取利息	71,375	9,449	61,926
雑収益	10,000	10,000	0
経常収益計	114,933,805	115,572,173	△ 638,368
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	25,474,069	25,199,181	274,888
退職給付費用	2,764,861	1,201,237	1,563,624
福利厚生費	3,616,266	3,482,856	133,410
広告宣伝費	1,191,954	1,502,290	△ 310,336
会議費	4,178,201	3,045,337	1,132,864
旅費交通費	1,426,310	3,201,322	△ 1,775,012
通信運搬費	710,891	112,460	598,431
消耗品費	1,797,668	2,741,108	△ 943,440
印刷製本費	1,161,680	891,864	269,816
賃借料	7,272,315	7,143,950	128,365
保険料	18,275	1,097,080	△ 1,078,805
取材費	2,343,095	1,029,290	1,313,805
租税公課	1,332,300	1,363,600	△ 31,300
支払手数料	413,150	642,125	△ 228,975
支払負担金	8,500,000	8,500,000	0
諸会費	185,000	155,000	30,000
外注費	6,871,040	7,704,708	△ 833,668

振興活動費	12,539,153	13,339,297	△ 800,144
見舞金	13,223,000	9,189,000	4,034,000
事業費計	95,019,228	91,541,705	3,477,523
②管理費			
給料手当	2,519,413	2,492,227	27,186
退職給付費用	273,448	118,803	154,645
福利厚生費	1,055,133	890,433	164,700
会議費	6,219,761	3,944,040	2,275,721
交際接待費	716,959	925,381	△ 208,422
旅費交通費	44,060	24,270	19,790
通信運搬費	56,993	694,716	△ 637,723
消耗品費	155,295	588,627	△ 433,332
印刷製本費	0	26,460	△ 26,460
賃借料	1,099,173	1,401,581	△ 302,408
保険料	235,140	191,820	43,320
租税公課	3,250	3,800	△ 550
支払手数料	3,270,052	3,172,333	97,719
外注費	39,880	119,070	△ 79,190
減価償却費	14,824	16,933	△ 2,109
管理費計	15,703,381	14,610,494	1,092,887
経常費用計	110,722,609	106,152,199	4,570,410
評価調整前当期経常増減額	4,211,196	9,419,974	△ 5,208,778
当期経常増減額	4,211,196	9,419,974	△ 5,208,778
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	4,211,196	9,419,974	△ 5,208,778
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
過年度税調整額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	4,141,196	9,349,974	△ 5,208,778
一般正味財産期首残高	380,510,654	371,160,680	9,349,974
一般正味財産期末残高	384,651,850	380,510,654	4,141,196
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	384,651,850	380,510,654	4,141,196

※公1/70,880,105円支出。全体支出/110,722,609円。公益割合64.02%。

【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27年4月1日～平成28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	22,561		22,561
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	4,141,000	0	0	0	0	4,141,000		8,282,000
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	10,971,578	0	0	0	0	0		10,971,578
集金事務手数料収益	0	0	24,991,291	0	24,991,291	0		24,991,291
掛金収益	0	69,780,000	0	0	69,780,000	0		69,780,000
④ 雑収益								
受取利息	0	0	0	0	0	71,375		71,375
雑収益	0	0	0	0	0	10,000		10,000
経常収益計	15,212,578	69,780,000	24,991,291	0	94,771,291	4,949,936		114,933,805
(2) 経常費用								
① 事業費								
給料手当	24,214,362	0	699,837	559,870	1,259,707			25,474,069
退職給付費用	2,628,137	0	75,958	60,766	136,724			2,764,861
福利厚生費	3,437,440	0	99,348	79,478	178,826			3,616,266
広告宣伝費	117,954	0	1,074,000	0	1,074,000			1,191,954
会議費	4,130,257	0	47,944	0	47,944			4,178,201
旅費交通費	1,426,310	0	0	0	0			1,426,310
通信運搬費	570,591	0	140,300	0	140,300			710,891
消耗品費	1,456,938	0	0	340,730	340,730			1,797,668
印刷製本費	1,161,680	0	0	0	0			1,161,680
賃借料	6,966,551	0	169,869	135,895	305,764			7,272,315
保険料	14,505	3,770	0	0	3,770			18,275
取材費	2,343,095	0	0	0	0			2,343,095
租税公課	406,400	0	925,900	0	925,900			1,332,300
支払手数料	174,692	152,712	84,234	1,512	238,458			413,150
支払負担金	8,500,000	0	0	0	0			8,500,000
諸会費	185,000	0	0	0	0			185,000
外注費	607,040	1,296,000	4,968,000	0	6,264,000			6,871,040

振興活動費	12,539,153	0	0	0	0			12,539,153
見舞金	0	13,223,000	0	0	13,223,000			13,223,000
事業費計	70,880,105	14,675,482	8,285,390	1,178,251	24,139,123			95,019,228
②管理費								
給料手当						2,519,413		2,519,413
退職給付費用						273,448		273,448
福利厚生費						1,055,133		1,055,133
会議費						6,219,761		6,219,761
交際接待費						716,959		716,959
旅費交通費						44,060		44,060
通信運搬費						56,993		56,993
消耗品費						155,295		155,295
賃借料						1,099,173		1,099,173
保険料						235,140		235,140
租税公課						3,250		3,250
支払手数料						3,270,052		3,270,052
外注費						39,880		39,880
減価償却費						14,824		14,824
管理費計	0	0	0	0	0	15,703,381		15,703,381
経常費用計	70,880,105	14,675,482	8,285,390	1,178,251	24,139,123	15,703,381		110,722,609
評価調整前当期経常増減額	△ 55,667,527	55,104,518	16,705,901	△ 1,178,251	70,632,168	△ 10,753,445		4,211,196
評価損益等計	0	0	0	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 55,667,527	55,104,518	16,705,901	△ 1,178,251	70,632,168	△ 10,753,445		4,211,196
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)	55,667,527	△ 51,033,322	△ 16,635,901	1,178,251	△ 66,490,972	10,823,445		0
税引前一般正味財産増減額	0	4,071,196	70,000	0	4,141,196	70,000		4,211,196
法人税、住民税及び事業税	0	0	70,000	0	70,000	0		70,000
過年度税調整額	0	0	0	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	0	4,071,196	0	0	4,071,196	70,000		4,141,196
一般正味財産期首残高	2,902,698	15,744,129	83,893	67,114	15,895,136	361,712,820		380,510,654
一般正味財産期末残高	2,902,698	19,815,325	83,893	67,114	19,966,332	361,782,820		384,651,850
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	19,815,325	83,893	67,114	19,966,332	361,782,820		384,651,850

貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

(平成27年4月1日～平成28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)	18,060,280	3,615,940	0	21,676,220
	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	353,710,280	3,615,940	0	357,326,220

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	8,235,560	3,038,309	0	0	11,273,869

財産目録
(平成28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	22,279,630
	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/14,011,610円	14,111,610
	三菱東京UFJ銀行虎ノ門支店	運転資金として/109,540円 補償制度預り金として/5,594,860円	5,704,400
		<現金・預金計>	42,095,640
未収金			178,000
立替金			7,160
		<その他流動資産計>	185,160
流動資産計			42,280,800
(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>
			357,326,220
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>
			3,378,112
固定資産計			374,704,332
			資産合計
			416,985,132
(流動負債)			
未払金	社会保険他	未払分	334,317
預り金	源泉所得税、社会保険料他	後日納税するもの	398,026
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	19,606,470
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	650,600
流動負債計			21,059,413
(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。	11,273,869
固定負債計			11,273,869
		負債合計	32,333,282
		正味財産	384,651,850
		負債及び正味財産合計	416,985,132

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(みずほノ虎ノ門)	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(みずほノ虎ノ門)	18,060,280	3,615,940	0	21,676,220
	運用目的資産				
	定期預金(みずほノ虎ノ門)	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	353,710,280	3,615,940	0	357,326,220

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(みずほノ虎ノ門)	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(みずほノ虎ノ門)	21,676,220	0	21,676,220	11,273,869
	運用目的資産				
	定期預金(みずほノ虎ノ門)	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	357,326,220	0	357,326,220	11,273,869

6. 担保に供しての資産・・・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	期首帳簿価額	当期償却額	期末帳簿価額
什器備品	テーブル等	382,200	3,826	3,821	5
什器備品	パソコン	129,000	1,294	1,289	5
什器備品	パソコン	165,180	3,306	1,651	1,655
什器備品	パソコン	173,600	3,475	1,735	1,740
什器備品	会計ソフト	328,000	25,313	6,328	18,985
什器備品	パソコン	170,600	1		1
什器備品	パソコン	103,759	1		1
合計		1,452,339	37,216	14,824	22,392

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27年4月1日～平成28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27年4月1日～平成28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27年4月1日～平成28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