

貸借対照表  
(平成30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	42,585,543	43,823,418	△ 1,237,875
未収金	178,000	278,000	△ 100,000
立替金	2,808,909	0	2,808,909
流動資産合計	45,572,452	44,101,418	1,471,034
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			
大会費用積立	3,000,000	1,500,000	1,500,000
退職手当積立	25,976,300	23,288,080	2,688,220
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	364,626,300	360,438,080	4,188,220
③その他固定資産			
什器備品	1,515,054	253,790	1,261,264
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	4,870,774	3,609,510	1,261,264
固定資産合計	383,497,074	378,047,590	5,449,484
資産合計	429,069,526	422,149,008	6,920,518
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	578,904	317,224	261,680
預り金	717,740	386,444	331,296
預り金(補償制度)	17,124,170	20,832,060	△ 3,707,890
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	684,200	658,300	25,900
流動負債合計	19,175,014	22,264,028	△ 3,089,014
2 固定負債			
退職給付引当金	12,702,250	12,637,139	65,111
固定負債合計	12,702,250	12,637,139	65,111
負債合計	31,877,264	34,901,167	△ 3,023,903
<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	397,192,262	387,247,841	9,944,421
(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)	(364,626,300)	(353,710,280)	(10,916,020)
正味財産合計	397,192,262	387,247,841	9,944,421
負債及び正味財産合計	429,069,526	422,149,008	6,920,518

【公益社団法人全国公民館連合会】

貸借対照表(内訳表)  
(平成30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	23,410,529	17,194,170	0	40,604,699	1,980,844		42,585,543
未収金	0	0	0	0	0	178,000		178,000
立替金	0	0	0	0	0	2,808,909		2,808,909
<流動資産合計>	0	23,410,529	17,194,170	0	40,604,699	4,967,753		45,572,452
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								
大会費用積立	0	0	0	0	0	3,000,000		3,000,000
退職手当積立	0	0	0	0	0	25,976,300		25,976,300
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	364,626,300		364,626,300
③その他固定資産								
什器備品	0	0	0	0	0	1,515,054		1,515,054
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	1,817,069	4,870,774
<固定資産合計>	2,902,698	0	83,893	67,114	151,007	380,443,369	383,497,074
資産合計	2,902,698	23,410,529	17,278,063	67,114	40,755,706	385,411,122	429,069,526
II 負債の部							
1 流動負債							
未払金	0	0	0	0	0	578,904	578,904
預り金	0	0	0	0	0	717,740	717,740
預り金(補償制度)	0	0	17,124,170	0	17,124,170	0	17,124,170
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	684,200	684,200
<流動負債合計>	0	0	17,194,170	0	17,194,170	1,980,844	19,175,014
2 固定負債							
退職給付引当金	0	0	0	0	0	12,702,250	12,702,250
<固定負債合計>	0	0	0	0	0	12,702,250	12,702,250
負債合計	0	0	17,194,170	0	17,194,170	14,683,094	31,877,264
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	23,410,529	83,893	67,114	23,561,536	370,728,028	397,192,262
(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)	(364,626,300)	(364,626,300)
正味財産合計	2,902,698	23,410,529	83,893	67,114	23,561,536	370,728,028	397,192,262
負債及び正味財産合計	2,902,698	23,410,529	17,278,063	67,114	40,755,706	385,411,122	429,069,526

## 正味財産増減計算書

(平成29年4月1日～平成30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	24,360	70,066	△ 45,706
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	8,086,000	8,282,000	△ 196,000
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	11,295,885	10,725,048	570,837
集金事務手数料収益	25,055,553	25,032,745	22,808
掛金収益	71,526,830	70,053,060	1,473,770
④ 雑収益			
受取利息	573	556	17
雑収益	479,749	10,000	469,749
経常収益計	117,273,950	114,978,475	2,295,475
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	27,179,062	26,045,249	1,133,813
退職給付費用	59,641	1,240,576	△ 1,180,935
福利厚生費	3,890,586	3,803,528	87,058
広告宣伝費	1,051,000	1,051,000	0
会議費	6,740,860	6,946,142	△ 205,282
旅費交通費	2,336,142	2,966,969	△ 630,827
通信運搬費	817,629	678,416	139,213
消耗品費	1,560,780	1,532,066	28,714
印刷製本費	1,151,468	1,771,200	△ 619,732
賃借料	7,644,962	7,064,117	580,845
保険料	9,990	10,880	△ 890
取材費	1,567,045	1,595,721	△ 28,676
租税公課	1,346,200	1,324,300	21,900
支払手数料	1,492,488	489,940	1,002,548
支払負担金	7,000,000	6,997,384	2,616
諸会費	185,000	185,000	0
外注費	7,199,560	6,984,415	215,145

振興活動費	11,905,103	10,452,970	1,452,133
見舞金	11,438,000	17,754,000	△ 6,316,000
事業費計	94,575,516	98,893,873	△ 4,318,357
②管理費			
給料手当	2,492,403	2,575,904	△ 83,501
退職給付費用	5,470	122,694	△ 117,224
福利厚生費	525,362	923,147	△ 397,785
会議費	5,224,757	5,203,852	20,905
交際接待費	489,512	222,213	267,299
旅費交通費	329,672	166,710	162,962
通信運搬費	18,631	142,447	△ 123,816
消耗品費	438,830	212,655	226,175
賃借料	792,900	753,015	39,885
保険料	241,910	247,630	△ 5,720
租税公課	1,700	1,100	600
支払手数料	1,777,430	2,732,557	△ 955,127
外注費	19,440	74,790	△ 55,350
減価償却費	325,990	39,897	286,093
固定資産除却損	6	0	6
管理費計	12,684,013	13,418,611	△ 734,598
経常費用計	107,259,529	112,312,484	△ 5,052,955
評価調整前当期経常増減額	10,014,421	2,665,991	7,348,430
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	10,014,421	2,665,991	7,348,430
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	10,014,421	2,665,991	7,348,430
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	9,944,421	2,595,991	7,348,430
	0	0	
一般正味財産期首残高	387,247,841	384,651,850	2,595,991
一般正味財産期末残高	397,192,262	387,247,841	9,944,421
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	397,192,262	387,247,841	9,944,421

※公1/68,680,530円支出。全体支出/107,259,529円。公益割合64.03%。

正味財産増減計算書(内訳表)  
(平成29年4月1日～平成30年3月31日)

【公益社団法人全国公民館連合会】

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					
			見舞金事業	集金事務事業				
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	24,360		24,360
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	4,043,000	0	0	0	0	4,043,000		4,043,000
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	11,295,885	0	0	0	0	0		11,295,885
集金事務手数料収益	0	0	25,055,553	0	25,055,553	0		25,055,553
掛金収益	0	71,526,830	0	0	71,526,830	0		71,526,830
④ 雑収益								
受取利息	0	0	0	0	0	573		573
雑収益	0	0	0	0	0	479,749		479,749
経常収益計	15,438,885	71,526,830	25,055,553	0	96,582,383	5,252,682		117,273,950
(2) 経常費用								
① 事業費								
給料手当	23,618,486	1,839,631	1,097,844	623,101	3,560,576			27,179,062
退職給付費用	51,828	4,037	2,409	1,367	7,813			59,641
福利厚生費	3,380,902	263,337	157,152	89,195	509,684			3,890,586
広告宣伝費	0	0	1,051,000	0	1,051,000			1,051,000
会議費	6,736,520	0	4,340	0	4,340			6,740,860
旅費交通費	2,322,642	0	0	13,500	13,500			2,336,142
通信運搬費	807,807	1,685	1,006	7,131	9,822			817,629
消耗品費	1,078,539	0	0	482,241	482,241			1,560,780
印刷製本費	1,151,468	0	0	0	0			1,151,468
賃借料	6,773,243	450,388	268,780	152,551	871,719			7,644,962
保険料	9,990	0	0	0	0			9,990
取材料費	1,567,045	0	0	0	0			1,567,045
租税公課	418,400	0	927,800	0	927,800			1,346,200
支払手数料	1,061,997	208,943	196,898	24,650	430,491			1,492,488
支払負担金	7,000,000	0	0	0	0			7,000,000
諸会費	185,000	0	0	0	0			185,000
外注費	611,560	3,996,000	2,592,000	0	6,588,000			7,199,560

(単位 円)

振興活動費	11,905,103	0	0	0	0	0	0	0	0	11,905,103
見舞金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,438,000
事業費計	68,680,530	18,202,021	6,299,229	1,393,736	11,438,000	25,894,986	0	0	0	94,575,516
②管理費										
給料手当										2,492,403
退職給付費用										5,470
福利厚生費										525,362
会議費										5,224,757
交際接待費										489,512
旅費交通費										329,672
通信運搬費										18,631
消耗品費										438,830
賃借料										792,900
保険料										241,910
租税公課										1,700
支払手数料										1,777,430
外注費										19,440
減価償却費										325,990
固定資産除却損										6
管理費計										12,684,013
經常費用計	68,680,530	18,202,021	6,299,229	1,393,736	11,438,000	25,894,986	0	0	0	107,259,529
評価調整前当期經常増減額	△ 53,241,645	53,324,809	18,756,324	△ 1,393,736	70,687,397	△ 7,431,331	0	0	0	10,014,421
評価損益等計	△ 53,241,645	53,324,809	18,756,324	△ 1,393,736	70,687,397	△ 7,431,331	0	0	0	10,014,421
当期經常増減額										
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用計	0	0	0	0	0	0	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(合算)	53,241,645	△ 51,473,770	△ 18,686,324	1,393,736	△ 68,766,358	15,524,713	0	0	0	0
税引前一般正味財産増減額	0	1,851,039	70,000	0	1,921,039	8,093,382	0	0	0	10,014,421
法人税、住民税及び事業税	0	0	70,000	0	70,000	0	0	0	0	70,000
過年度税調整額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	2,902,698	1,851,039	0	0	1,851,039	8,093,382	0	0	0	9,944,421
一般正味財産期首残高	2,902,698	21,559,490	83,893	67,114	21,710,497	362,634,646	0	0	0	387,247,841
一般正味財産期末残高	2,902,698	23,410,529	83,893	67,114	23,561,536	370,728,028	0	0	0	397,192,262
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	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	2,902,698	23,410,529	83,893	67,114	23,561,536	370,728,028	0	0	0	397,192,262

## 貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

(平成29年4月1日～平成30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	大会費用積立 普通預金(みずほ／虎ノ門)	1,500,000	1,500,000	0	3,000,000	
	退職給付積立 普通預金(みずほ／虎ノ門)	23,288,080	2,688,220	0	25,976,300	
	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	360,438,080	4,188,220	0	364,626,300

## 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	12,637,139	65,111	0	0	12,702,250



財産目録  
(平成30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	現金	運転資金として	0
	みずほ銀行虎ノ門支店	運転資金として	25,204,333
	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/12,111,630円	12,211,630
	三菱東京UFJ銀行虎ノ門支店	運転資金として/157,040円 補償制度預り金として/5,012,540円	5,169,580
		<現金・預金計>	42,585,543
未収金			178,000
仮払金			0
立替金			2,808,909
		<その他流動資産計>	2,986,909
流動資産計			45,572,452
(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	大会費用積立	みずほ銀行虎ノ門支店	第40回全国公民館研究集会の費用として積立をしている。
	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>
			364,626,300
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>
			45,000
			3,310,720
			4,870,774
固定資産計			383,497,074
		資産合計	429,069,526
(流動負債)			
未払金	社会保険他	未払分	578,904
預り金	源泉所得税、社会保険料他	後日納税するもの	717,740
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	17,124,170
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	684,200
流動負債計			19,175,014
(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。	12,702,250
固定負債計			12,702,250
		負債合計	31,877,264
		正味財産	397,192,262
		負債及び正味財産合計	429,069,526

## 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	大会費用積立 普通預金(みずほ／虎ノ門)	1,500,000	1,500,000	0	3,000,000	
	退職手当積立 普通預金(みずほ／虎ノ門)	23,288,080	2,688,220	0	25,976,300	
	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	360,438,080	4,188,220	0	364,626,300	

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	大会費用積立 普通預金(みずほ／虎ノ門)	3,000,000	0	1,500,000	0	
	退職手当積立 普通預金(みずほ／虎ノ門)	25,976,300	0	25,976,300	12,702,250	
	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	364,626,300	0	363,126,300	12,702,250	

6. 担保に供してゐる資産・・・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。

【科目／什器備品】

(単位 円)

内容	取得価額	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	当期償却額	期末帳簿価額
①テーブル等	382,200	1		1		0
②パソコン	129,000	1		1		0
③パソコン	165,180	1		1		0
④パソコン	173,600	1		1		0
⑤会計ソフト	328,000	16,400			3,279	13,121
⑥パソコン	170,600	1		1		0
⑦パソコン	103,759	1		1		0
⑧パソコン	271,295	237,384			118,692	118,692
⑨パソコン	215,244		215,244		89,685	125,559
⑩パソコン	272,160		272,160		22,680	249,480
⑪パソコン	272,160		272,160		22,680	249,480
⑫パソコン	138,780		138,780		11,565	127,215
⑬パソコン	340,200		340,200		28,350	311,850
⑭パソコン	348,716		348,716		29,059	319,657
合計		253,790	1,587,260	6	325,990	1,515,054

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29年4月1日～平成30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				
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
				合計	8,086,000	7,908,000	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29年4月1日～平成30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			

※平成30年4月26日に過年度会費の着金あり(100,000円)

## 賛助会員会費一覧

(平成29年4月1日～平成30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