

貸借対照表
(平成29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	43,823,418	42,095,640	1,727,778
未収金	278,000	178,000	100,000
立替金	0	7,160	△ 7,160
流動資産合計	44,101,418	42,280,800	1,820,618
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	1,500,000	0	1,500,000
退職手当積立	23,288,080	21,676,220	1,611,860
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	360,438,080	357,326,220	3,111,860
③その他固定資産			
什器備品	253,790	22,392	231,398
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	3,609,510	3,378,112	231,398
固定資産合計	378,047,590	374,704,332	3,343,258
資産合計	422,149,008	416,985,132	5,163,876
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	317,224	334,317	△ 17,093
預り金	386,444	398,026	△ 11,582
預り金(補償制度)	20,832,060	19,606,470	1,225,590
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	658,300	650,600	7,700
流動負債合計	22,264,028	21,059,413	1,204,615
2 固定負債			
退職給付引当金	12,637,139	11,273,869	1,363,270
固定負債合計	12,637,139	11,273,869	1,363,270
負債合計	34,901,167	32,333,282	2,567,885
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	387,247,841	384,651,850	2,595,991
(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)	(360,438,080)	(353,710,280)	(6,727,800)
正味財産合計	387,247,841	384,651,850	2,595,991
負債及び正味財産合計	422,149,008	416,985,132	5,163,876

【公益社団法人全国公民館連合会】

貸借対照表(内訳表)
(平成29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	21,559,490	20,902,060	0	42,461,550	1,361,868		43,823,418
未収金	0	0	0	0	0	278,000		278,000
<流動資産合計>	0	21,559,490	20,902,060	0	42,461,550	1,639,868		44,101,418
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	1,500,000		1,500,000
退職手当積立	0	0	0	0	0	23,288,080		23,288,080
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	360,438,080		360,438,080
③その他固定資産								
什器備品	0	0	0	0	0	253,790		253,790
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	555,805	3,609,510
<固定資産合計>	2,902,698	0	83,893	67,114	151,007	374,993,885	378,047,590
資産合計	2,902,698	21,559,490	20,985,953	67,114	42,612,557	376,633,753	422,149,008
II 負債の部							
1 流動負債							
未払金	0	0	0	0	0	317,224	317,224
預り金	0	0	0	0	0	386,444	386,444
預り金(補償制度)	0	0	20,832,060	0	20,832,060	0	20,832,060
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	658,300	658,300
<流動負債合計>	0	0	20,902,060	0	20,902,060	1,361,968	22,264,028
2 固定負債							
退職給付引当金	0	0	0	0	0	12,637,139	12,637,139
<固定負債合計>	0	0	0	0	0	12,637,139	12,637,139
負債合計	0	0	20,902,060	0	20,902,060	13,999,107	34,901,167
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	21,559,490	83,893	67,114	21,710,497	362,634,646	387,247,841
(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)	(360,438,080)	(360,438,080)
正味財産合計	2,902,698	21,559,490	83,893	67,114	21,710,497	362,634,646	387,247,841
負債及び正味財産合計	2,902,698	21,559,490	20,985,953	67,114	42,612,557	376,633,753	422,149,008

正味財産増減計算書

(平成28年4月1日～平成29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	70,066	22,561	47,505
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	8,282,000	0
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	10,725,048	10,971,578	△ 246,530
集金事務手数料収益	25,032,745	24,991,291	41,454
掛金収益	70,053,060	69,780,000	273,060
④ 雑収益			
受取利息	556	71,375	△ 70,819
雑収益	10,000	10,000	0
経常収益計	114,978,475	114,933,805	44,670
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	26,045,249	25,474,069	571,180
退職給付費用	1,240,576	2,764,861	△ 1,524,285
福利厚生費	3,803,528	3,616,266	187,262
広告宣伝費	1,051,000	1,191,954	△ 140,954
会議費	6,946,142	4,178,201	2,767,941
旅費交通費	2,966,969	1,426,310	1,540,659
通信運搬費	678,416	710,891	△ 32,475
消耗品費	1,532,066	1,797,668	△ 265,602
印刷製本費	1,771,200	1,161,680	609,520
賃借料	7,064,117	7,272,315	△ 208,198
保険料	10,880	18,275	△ 7,395
取材費	1,595,721	2,343,095	△ 747,374
租税公課	1,324,300	1,332,300	△ 8,000
支払手数料	489,940	413,150	76,790
支払負担金	6,997,384	8,500,000	△ 1,502,616
諸会費	185,000	185,000	0
外注費	6,984,415	6,871,040	113,375

振興活動費	10,452,970	12,539,153	△ 2,086,183
見舞金	17,754,000	13,223,000	4,531,000
事業費計	98,893,873	95,019,228	3,874,645
②管理費			
給料手当	2,575,904	2,519,413	56,491
退職給付費用	122,694	273,448	△ 150,754
福利厚生費	923,147	1,055,133	△ 131,986
会議費	5,203,852	6,219,761	△ 1,015,909
交際接待費	222,213	716,959	△ 494,746
旅費交通費	166,710	44,060	122,650
通信運搬費	142,447	56,993	85,454
消耗品費	212,655	155,295	57,360
賃借料	753,015	1,099,173	△ 346,158
保険料	247,630	235,140	12,490
租税公課	1,100	3,250	△ 2,150
支払手数料	2,732,557	3,270,052	△ 537,495
外注費	74,790	39,880	34,910
減価償却費	39,897	14,824	25,073
管理費計	13,418,611	15,703,381	△ 2,284,770
経常費用計	112,312,484	110,722,609	1,589,875
評価調整前当期経常増減額	2,665,991	4,211,196	△ 1,545,205
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,665,991	4,211,196	△ 1,545,205
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	2,665,991	4,211,196	△ 1,545,205
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	2,595,991	4,141,196	△ 1,545,205
一般正味財産期首残高	384,651,850	380,510,654	4,141,196
一般正味財産期末残高	387,247,841	384,651,850	2,595,991
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	387,247,841	384,651,850	2,595,991

※公1/69,838,192円支出。全体支出/112,312,484円。公益割合62.18%。

正味財産増減計算書(内訳表)
(平成28年4月1日～平成29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					
I 一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
① 特定資産運用利益								
特定資産受取利息	0			0	0	70,066		70,066
特定資産受取配当金	0			0	0	605,000		605,000
② 受取会費								
正会員受取会費	4,141,000			0	0	4,141,000		8,282,000
賛助会員受取会費	100,000			0	0	100,000		200,000
③ 事業収益								
充実発展事業収益	10,725,048			0	0	0		10,725,048
集金事務手数料収益	0			25,032,745	25,032,745	0		25,032,745
掛金収益	0	70,053,060		0	70,053,060	0		70,053,060
④ 雑収益								
受取利息	0			0	0	556		556
雑収益	0			0	0	10,000		10,000
経常収益計	14,966,048	70,053,060		25,032,745	95,085,805	4,926,622		114,978,475
(2) 経常費用								
① 事業費								
給料手当	24,757,297			715,529	572,423			26,045,249
退職給付費用	1,179,229			34,082	27,265			1,240,576
福利厚生費	3,615,441			104,493	83,594			3,803,528
広告宣伝費	0			1,051,000	0			1,051,000
会議費	6,946,142			0	0			6,946,142
旅費交通費	2,966,969			0	0			2,966,969
通信運搬費	507,468			161,080	9,868			678,416
消耗品費	1,110,814			0	421,252			1,532,066
印刷製本費	1,771,200			0	0			1,771,200
賃借料	6,760,380			168,743	134,994			7,064,117
保険料	10,880			0	0			10,880
取材料	1,595,721			0	0			1,595,721
租税公課	397,200			927,100	0			1,324,300
支払手数料	187,682			78,618	7,316			489,940
支払負担金	6,997,384	216,324		0	0			6,997,384
諸会費	185,000			0	0			185,000
外注費	396,415	3,996,000		2,592,000	0			6,984,415
					6,588,000			

(単位 円)

振興活動費	10,452,970	0	0	0	0	0	0	0	0	10,452,970
見舞金	0	17,754,000	0	0	0	17,754,000	0	0	0	17,754,000
事業費計	69,838,192	21,966,324	5,832,645	1,256,712	0	29,055,681	0	0	0	98,893,873
②管理費										
給料手当										2,575,904
退職給付費用										122,694
福利厚生費										923,147
会議費										5,203,852
交際接待費										222,213
旅費交通費										166,710
通信運搬費										142,447
消耗品費										212,655
賃借料										753,015
保険料										247,630
租税公課										1,100
支払手数料										2,732,557
外注費										74,790
減価償却費										39,897
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,418,611
経常費用計	69,838,192	21,966,324	5,832,645	1,256,712	0	29,055,681	0	0	0	13,418,611
評価調整前当期経常増減額	△ 54,872,144	48,086,736	19,200,100	△ 1,256,712	0	66,030,124	0	0	0	112,312,484
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,665,991
当期経常増減額	△ 54,872,144	48,086,736	19,200,100	△ 1,256,712	0	66,030,124	0	0	0	0
2. 経常外増減の部										2,665,991
(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)	54,872,144	△ 46,342,571	△ 19,130,100	1,256,712	△ 64,215,959	9,343,815	0	0	0	0
税引前一般正味財産増減額	0	1,744,165	70,000	0	0	1,814,165	0	0	0	2,665,991
法人税、住民税及び事業税	0	0	70,000	0	0	70,000	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	0	1,744,165	0	0	0	1,744,165	0	0	0	2,595,991
一般正味財産期首残高	2,902,698	19,815,325	83,893	67,114	0	19,966,332	0	0	0	384,651,850
一般正味財産期末残高	2,902,698	21,559,490	83,893	67,114	0	21,710,497	0	0	0	387,247,841
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	21,559,490	83,893	67,114	0	21,710,497	0	0	0	387,247,841

貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

(平成28年4月1日～平成29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)	0	1,500,000	0	1,500,000	
	退職給付積立 普通預金(みずほ／虎ノ門)	21,676,220	1,611,860	0	23,288,080	
	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	357,326,220	1,611,860	0	360,438,080

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	11,273,869	1,363,270	0	0	12,637,139

財産目録
(平成29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	324
	みずほ銀行虎ノ門支店	運転資金として	22,781,494
	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/15,297,190円	15,397,190
	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/5,534,870円	5,644,410
		<現金・預金計>	43,823,418
未収金			278,000
立替金			0
		<その他流動資産計>	278,000
流動資産計			44,101,418
(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>
			360,438,080
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>
			253,790
			45,000
			3,310,720
固定資産計			378,047,590
		資産合計	422,149,008
(流動負債)			
未払金	社会保険他	未払分	317,224
預り金	源泉所得税、社会保険料他	後日納税するもの	386,444
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	20,832,060
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	658,300
流動負債計			22,264,028
(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。	12,637,139
固定負債計			12,637,139
		負債合計	34,901,167
		正味財産	387,247,841
		負債及び正味財産合計	422,149,008

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)	0	1,500,000	0	1,500,000	
	退職手当積立 普通預金(みずほ／虎ノ門)	21,676,220	1,611,860	0	23,288,080	
	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	353,710,280	6,727,800	0	360,438,080	

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)	1,500,000	0	1,500,000	0	
	退職手当積立 普通預金(みずほ／虎ノ門)	23,288,080	0	23,288,080	12,637,139	
	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	360,438,080	0	360,438,080	12,637,139	

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。

(単位 円)

科目	内容	取得価額	期首帳簿価額	当期増加額	当期償却額	期末帳簿価額
什器備品	テーブル等	382,200	5	0	4	1
什器備品	パソコン	129,000	5	0	4	1
什器備品	パソコン	165,180	1,655	0	1,654	1
什器備品	パソコン	173,600	1,740	0	1,739	1
什器備品	会計ソフト	328,000	18,985	0	2,585	16,400
什器備品	パソコン	170,600	1	0	0	1
什器備品	パソコン	103,759	1	0	0	1
什器備品	パソコン	271,295	0	271,295	33,911	237,384
合計		1,723,634	22,392	271,295	39,897	253,790

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28年4月1日～平成29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28年4月1日～平成29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28年4月1日～平成29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