

貸借対照表
《令和7(2025)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			
現金預金	35,495,798	38,930,829	△ 3,435,031
未収金	100,000	0	100,000
立替金	3,214,676	606,341	2,608,335
<流動資産合計>	38,810,474	39,537,170	△ 726,696
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	9,000,000	7,500,000	1,500,000
調査費用積立	500,000	0	500,000
事業推進積立	15,000,000	20,000,000	△ 5,000,000
退職手当積立	45,394,450	42,434,200	2,960,250
運用目的資産	354,200,000	354,200,000	0
(うち定期預金)	(114,600,000)	(114,600,000)	(0)
(うち投資有価証券)	(239,600,000)	(239,600,000)	(0)
指定特定資産	30,000,000	30,000,000	0
(うち一般正味財産)	(0)	(0)	(0)
(うち指定正味財産)	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
特定資産合計	454,094,450	454,134,200	△ 39,750
③その他固定資産			
什器備品	762,632	6	762,626
敷金	0	45,000	△ 45,000
保証金	3,310,720	3,310,720	0
その他固定資産合計	4,073,352	3,355,726	717,626
<固定資産合計>	472,167,802	471,489,926	677,876
資産合計	510,978,276	511,027,096	△ 48,820
II 債負の部			
1 流動負債			
未払金	999,926	1,169,334	△ 169,408
預り金	616,922	1,044,868	△ 427,946
預り金(補償制度)	25,882,140	22,714,350	3,167,790
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	841,800	798,200	43,600
<流動負債合計>	28,410,788	25,796,752	2,614,036
2 固定負債			
退職給付引当金	25,295,460	23,100,210	2,195,250
<固定負債合計>	25,295,460	23,100,210	2,195,250
負債合計	53,706,248	48,896,962	4,809,286
III 正味財産の部			
1 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	427,272,028	432,130,134	△ 4,858,106
(うち特定資産への充当額)	(14,000,000)	(14,000,000)	(0)
2 指定正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(424,094,450)	(424,134,200)	(△ 39,750)
正味財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
正味財産合計	457,272,028	462,130,134	△ 4,858,106
負債及び正味財産合計	510,978,276	511,027,096	△ 48,820

【公益社団法人全国公民館連合会】

《令和7(2025)年3月31日 現在》 貸借対照表(内訳表)

(单行)

1 流動負債				
未払金	0	0	0	999,926
預り金	0	0	0	616,922
預り金(補償制度)	0	0	0	25,882,140
未払法人税等	0	0	0	70,000
未払消費税等	0	0	0	841,800
<流動負債合計>	0	0	0	28,410,788
2 固定負債				
退職給付引当金	0	0	0	25,295,460
<固定負債合計>	0	0	0	25,295,460
負債合計	0	25,952,140	0	25,952,140
			27,754,108	53,706,248
III 正味財産の部				
1 一般正味財産	3,913,774	82,768	9,443,658	66,214
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(1,050,000)	(0)	(0)	(0)
2 指定正味財産	30,000,000	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(30,000,000)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	33,913,774	82,768	9,443,658	66,214
負債及び正味財産合計	33,913,774	26,034,908	9,443,658	66,214
			35,544,780	441,519,722
				510,978,276

【公益社団法人全国公民館連合会】

正味財産増減計算書

《令和6(2024)年4月1日～令和7(2025)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	2,314,500	2,105,364	209,136
特定資産受取配当金	1,920,000	1,920,000	0
② 受取会費			
正会員受取会費	7,516,000	7,742,000	△ 226,000
賛助会員受取会費	1,300,000	1,300,000	0
③ 事業収益			
充実発展事業収益	10,883,476	10,589,619	293,857
集金事務事業収益	25,707,841	25,555,039	152,802
掛金収益	73,278,260	72,824,270	453,990
④ 雜収益			
受取利息	36,487	1,429	35,058
雑収益	267	0	267
⑤ 寄付金			
受取寄付金	5,000	0	5,000
経常収益計	122,961,831	122,037,721	924,110
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	32,270,402	31,884,610	385,792
退職給付費用	1,936,211	1,671,487	264,724
法定福利費	4,828,333	5,457,159	△ 628,826
広告宣伝費	3,499,476	3,598,030	△ 98,554
会議費	5,510,944	4,837,003	673,941
旅費交通費	1,474,324	1,214,220	260,104
通信運搬費	996,873	939,230	57,643
消耗品費	2,036,816	1,817,527	219,289
印刷製本費	197,505	304,535	△ 107,030
賃借料	7,902,296	7,526,514	375,782
保険料	7,490	7,490	0
取材費	2,365,604	2,847,588	△ 481,984
租税公課	1,663,000	1,642,800	20,200
支払手数料	1,880,099	1,396,370	483,729
大会開催費	7,000,000	7,000,000	0
諸会費	185,000	185,000	0
外注費	8,216,141	7,478,748	737,393
振興活動費	13,999,094	13,993,279	5,815
見舞金	19,642,000	15,203,000	4,439,000
減価償却費	0	119,858	△ 119,858

事業費計	115,611,608	109,124,448	6,487,160
②管理費			
給料手当	2,806,121	2,772,574	33,547
退職給付費用	259,039	223,623	35,416
法定福利費	419,855	474,536	△ 54,681
福利厚生費	299,274	362,824	△ 63,550
会議費	5,040,588	5,686,832	△ 646,244
交際接待費	75,559	345,620	△ 270,061
旅費交通費	153,520	448,200	△ 294,680
通信運搬費	52,404	22,105	30,299
消耗品費	310,327	215,673	94,654
賃借料	702,089	683,353	18,736
保険料	219,220	218,110	1,110
租税公課	1,100	6,150	△ 5,050
支払手数料	1,369,427	1,300,356	69,071
諸会費	5,315	5,315	0
減価償却費	424,490	12,165	412,325
固定資産除却損	1	12,169	△ 12,168
管理費計	12,138,329	12,789,605	△ 651,276
経常費用計	127,749,937	121,914,053	5,835,884
当期経常増減額	△ 4,788,106	123,668	△ 4,911,774
税引前一般正味財産増減額	△ 4,788,106	123,668	△ 4,911,774
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	△ 4,858,106	53,668	△ 4,911,774
一般正味財産期首残高	432,130,134	432,076,466	53,668
一般正味財産期末残高	427,272,028	432,130,134	△ 4,858,106
II 指定正味財産増減の部			
(1)指定正味財産増加			
指定受取寄付金	0	0	0
有価証券受贈益	0	0	0
指定正味財産増加計	0	0	0
(2)一般正味財産への振替額			
一般振替指定寄付金	0	0	0
一般正味財産への振替額計	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	30,000,000	30,000,000	0
指定正味財産期末残高	30,000,000	30,000,000	0
III 正味財産期末残高	457,272,028	462,130,134	△ 4,858,106

※公益目的事業／77,267,878円支出。全体支出／127,749,937円。公益割合60.48%。

正味財産増減計算書(内訳表)
《令和6(2024)年4月1日～令和7(2025)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	集金事務事業	収益事業等	収益事業等合計	法人会計	内部取引消去	合計
I 一般正味財産増減の部								
(1) 経常収益		0	0	0	0	2,314,500		2,314,500
① 特定資産運用受取利息		250,000	0	0	0	1,670,000		1,920,000
② 特定資金会員受取会員費		3,758,000	0	0	0	3,758,000		7,516,000
③ 受取会員会員費		650,000	0	0	0	650,000		1,300,000
(2) 正味財産収益		10,883,476	0	0	0	25,707,841		10,883,476
① 支援事業収益		0	25,707,841	0	0	73,278,260		25,707,841
② 正味財産収益		0	0	73,278,260	0	0		73,278,260
(3) 事業収益		0	0	0	0	0		0
① 事業収益		0	0	0	0	0		0
② 事業収益		0	0	0	0	0		0
③ 事業収益		0	0	0	0	0		0
④ 雑収益		0	0	0	0	0		0
⑤ 契約金受取		5,000	0	0	0	0		5,000
⑥ 継続収益計		15,546,476	25,707,841	73,278,260	0	98,986,101	8,429,254	122,961,831
(2) 経常費用								
(1) 事業費用								
① 手当費用		27,955,989	1,332,908	2,209,821	771,684	4,314,413	32,270,402	
② 費用		1,749,614	0	138,301	48,296	186,597	1,936,211	
③ 退職福利費用		4,182,806	199,431	330,636	115,460	645,527	4,828,333	
④ 会員料金		0	1,015,000	2,484,476	0	3,499,476	3,499,476	
⑤ 旅費		5,510,944	0	0	0	0	5,510,944	
⑥ 会員料金		1,474,324	0	0	0	0	1,474,324	
⑦ 会員料金		957,845	0	0	39,028	39,028	996,873	
⑧ 会員料金		1,364,524	0	0	672,292	672,292	2,036,816	
⑨ 会員料金		197,505	0	0	0	0	197,505	
⑩ 会員料金		6,916,476	304,562	504,932	176,326	985,820	7,902,296	
⑪ 会員料金		7,490	0	0	0	0	7,490	
⑫ 会員料金		2,365,604	0	0	0	0	2,365,604	
⑬ 会員料金		494,600	1,168,400	285,648	35,358	1,168,400	1,663,000	
⑭ 会員料金		1,399,922	159,171	285,648	35,358	480,177	1,880,099	
⑮ 会員料金		7,000,000	0	0	0	0	7,000,000	
⑯ 会員料金		185,000	0	0	0	0	185,000	
⑰ 会員料金		1,506,141	2,640,000	4,070,000	0	6,710,000	8,216,141	
⑱ 会員料金		13,999,094	0	19,642,000	0	0	13,999,094	
⑲ 会員料金		0	29,665,814	29,665,814	1,858,444	0	19,642,000	19,642,000
⑳ 会員料金		77,267,878	6,819,472	6,819,472	38,343,730	0	115,611,608	115,611,608

給料手当	費用	2,806,121
退職給付費		259,039
福利厚生費		419,855
福利費		299,274
接待費		5,040,588
交通費		75,559
会員費		153,520
旅費		52,404
通信費		310,327
会員品		702,089
消耗品		219,220
賃借料		1,100
保険料		1,369,427
租税公課		5,315
手数料		424,490
諸会費		1
減価償却費		1
固定資産		1
管理費用計	0	0
経常費用計	77,267,878	29,665,814
△ 61,721,402	△ 43,612,446	△ 1,858,444
2. 経常外増減の部		
(1) 経常外収益	0	0
(2) 経常外費用	0	0
当期経常外増減額	0	0
収支相償上の他会計振替額(合算)	△ 61,682,477	△ 18,819,494
(うち公益目的事業振替額A)	61,682,477	△ 18,103,502
(うち管理費按分振替額B)	0	△ 715,992
(うちその他の会計振替額C)	0	0
税引前一般正味財産増減額(当期振替後)	△ 38,925	68,875
法人税、住民税及び事業税	0	70,000
当期一般正味財産増減額	△ 38,925	△ 1,125
一般正味財産期首残高	3,952,699	83,893
一般正味財産期末残高	3,913,774	82,768
II 指定正味財産増減額の部		
当期指定正味財産増減額	0	0
指定期首残高	30,000,000	0
指定期末残高	30,000,000	0
III 合計財産期首残高	33,913,774	82,768
		9,443,658
		66,214
		9,592,640
		413,765,614

【公益社団法人全国公民館連合会】

貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

《令和6(2024)年4月1日～令和7(2025)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(みずほ銀行)	7,500,000	1,500,000	0	9,000,000
特定資産	調査費用積立				
	普通預金(みずほ銀行)	0	500,000	0	500,000
特定資産	事業推進積立				
	普通預金(みずほ銀行)	20,000,000	0	5,000,000	15,000,000
特定資産	退職手当積立				
	普通預金(みずほ銀行)	42,434,200	2,960,250	0	45,394,450
特定資産	運用目的資産				
	定期預金(みずほ銀行)	114,600,000	0	0	114,600,000
	みずほFG社債(大和証券)	50,000,000	0	0	50,000,000
	日本生命社債(みずほ証券)	50,000,000	0	0	50,000,000
	損保J社債(みずほ証券)	30,000,000	0	0	30,000,000
	10年国債	50,000,000	0	0	50,000,000
	20年国債	50,000,000	0	0	50,000,000
	有価証券(エコ一社株式)	8,550,000	0	0	8,550,000
	《公益》有価証券(エコ一社株式)	1,050,000	0	0	1,050,000
特定資産	指定特定資産				
	普通預金(みずほ銀行)	30,000,000	0	0	30,000,000
	特定資産計	454,134,200	4,960,250	5,000,000	454,094,450

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	23,100,210	2,195,250	0	0	25,295,460

【公益社団法人全国公民館連合会】

財産目録

《令和7(2025)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	現金	運転資金として	0
普通預金	みずほ銀行虎ノ門支店	運転資金として	7,547,199
	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／15,789,330円	15,889,330
	三菱UFJ銀行虎ノ門支店	運転資金として／99,340円 補償制度預り金として／10,092,810円	10,192,150
	大和ネクスト銀行	運転資金として	1,867,119
		＜現金・預金計＞	35,495,798
未収金			100,000
立替金			3,214,676
		＜その他流動資産計＞	3,314,676
流動資産計			38,810,474
(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 14,000,000
特定資産	大会費用積立	みずほ銀行虎ノ門支店	全国公民館研究集会の費用として積立をしている
	調査費用積立	みずほ銀行虎ノ門支店	全国公民館実態調査の費用として積立をしている
	事業推進積立	みずほ銀行虎ノ門支店	公民館事業推進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	定期預金(みずほ銀行)	運用益を法人の管理費に用いている
	運用目的資産	みずほFG社債(大和証券)	運用益を法人の管理費に用いている
	運用目的資産	日本生命社債(みずほ証券)	運用益を法人の管理費に用いている
	運用目的資産	損保J社債(みずほ証券)	運用益を法人の管理費に用いている
	運用目的資産	10年日本国債(みずほ証券)	運用益を法人の管理費に用いている
	運用目的資産	20年日本国債(みずほ証券)	運用益を法人の管理費に用いている
	運用目的資産	有価証券(エコー社株式)	運用益を法人の管理費に用いている
	運用目的資産(公益)	有価証券(エコー社株式)	運用益を公益目的事業に用いている
	指定特定資産	みずほ銀行虎ノ門支店	公益目的の指定正味財産として保有している ＜特定資産計＞
			454,094,450
その他の固定資産	什器備品(公益)	映像機器一式	公益目的事業の用に供している
	什器備品	パソコン	762,631
	保証金	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＞
			3,310,720 4,073,352
固定資産計			472,167,802
		資産合計	510,978,276
(流動負債)			
未払金	社会保険他	未払分	999,926
預り金	源泉所得税、社会保険料他	後日納税するもの	616,922
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	25,882,140
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	841,800
流動負債計			28,410,788
(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。	25,295,460
固定負債計			25,295,460
		負債合計	53,706,248
		一般正味財産合計	427,272,028
		指定正味財産合計	30,000,000
		正味財産合計	457,272,028
		負債及び正味財産合計	510,978,276

【公益社団法人全国公民館連合会】

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)	7,500,000	1,500,000	0	9,000,000
	調査費用積立 普通預金(みずほ／虎ノ門)	0	500,000	0	500,000
	事業推進積立 普通預金(みずほ／虎ノ門)	20,000,000	0	5,000,000	15,000,000
	退職手当積立 普通預金(みずほ／虎ノ門)	42,434,200	2,960,250	0	45,394,450
	運用目的資産 定期預金(みずほ銀行)	114,600,000	0	0	114,600,000
	みずほFG社債(大和証券)	50,000,000	0	0	50,000,000
	日本生命社債(みずほ証券)	50,000,000	0	0	50,000,000
	損保J社債(みずほ証券)	30,000,000	0	0	30,000,000
	日本国債10年(みずほ証券)	50,000,000	0	0	50,000,000
	日本国債20年(みずほ証券)	50,000,000	0	0	50,000,000
	有価証券(エコー社株式)	8,550,000	0	0	8,550,000
	《公益》有価証券(エコー社株式)	1,050,000	0	0	1,050,000
	指定特定資産 普通預金(みずほ／虎ノ門)	30,000,000	0	0	30,000,000
	特定資産計	454,134,200	4,960,250	5,000,000	454,094,450

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	うち負債に對応する額
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)	9,000,000	0	9,000,000	0
	調査費用積立 普通預金(みずほ／虎ノ門)	500,000	0	500,000	0
	事業推進積立 普通預金(みずほ／虎ノ門)	15,000,000	0	15,000,000	0
	退職手当積立 普通預金(みずほ／虎ノ門)	45,394,450	0	45,394,450	25,295,460
	運用目的資産 定期預金(みずほ銀行)	114,600,000	0	114,600,000	0
	みずほFG社債(大和証券)	50,000,000	0	50,000,000	0
	日本生命社債(みずほ証券)	50,000,000	0	50,000,000	0
	損保J社債(みずほ証券)	30,000,000	0	30,000,000	0
	日本国債10年(みずほ証券)	50,000,000	0	50,000,000	0
	日本国債20年(みずほ証券)	50,000,000	0	50,000,000	0
	有価証券(エコー社株式)	8,550,000	0	8,550,000	0
	《公益》有価証券(エコー社株式)	1,050,000	0	1,050,000	0
	指定特定資産 普通預金(みずほ／虎ノ門)	30,000,000	30,000,000	0	0
	特定資産計	454,094,450	30,000,000	424,094,450	25,295,460

6. 保証債務等の偶発債務…該当なし

7. 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

《公社債》

(単位 円)

科目	額面	帳簿価格	時価	評価損益
第23回みずほFG社債(大和証券)	50,000,000	50,000,000	47,385,000	▲ 2,615,000
第3回日本生命社債(みずほ証券)	50,000,000	50,000,000	48,205,000	▲ 1,795,000
第1回損保J社債(みずほ証券)	30,000,000	30,000,000	29,760,000	▲ 240,000
372回利付国庫債権10年(みずほ証券)	50,000,000	50,000,000	47,870,000	▲ 2,130,000
186回利付国庫債券20年(みずほ証券)	50,000,000	50,000,000	45,105,000	▲ 4,895,000
合計	230,000,000	230,000,000	218,325,000	▲ 11,675,000

※満期まで保有した場合、額面金額で償還されます。

8. 担保に供する資産…該当なし

9. 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

10. 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】

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
パソコン	271,295	1	0	0	0	1
パソコン	272,160	1	0	0	0	1
パソコン	238,780	1	0	1	0	0
パソコン	340,200	1	0	0	0	1
パソコン	348,716	1	0	0	0	1
映像機器(公)	998,817	1	0	0	0	1
パソコン	364,070	0	364,070	0	182,035	182,035
パソコン	315,847	0	315,847	0	157,923	157,924
パソコン	253,600	0	253,600	0	42,266	211,334
パソコン	253,600	0	253,600	0	42,266	211,334
合計	3,657,085	6	1,187,117	1	424,490	762,632
(うち公益事業)	998,817	1	0	0	0	1
(うち法人会計)	2,658,268	5	1,187,117	1	424,490	762,631

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