

貸借対照表

平成25年 3月31日現在

公益社団法人全国公立文化施設協会

(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	72,647,007	69,206,202	3,440,805
未 収 金	11,493,923	49,773,078	▲ 38,279,155
前 払 金	823,103	805,403	17,700
立 替 金	10,989	0	10,989
流動資産合計	84,975,022	119,784,683	▲ 34,809,661
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定 期 預 金	22,840,000	22,840,000	0
基本財産合計	22,840,000	22,840,000	0
(2) その他固定資産			
ソ フ ト ウ エ ア	262,500	0	262,500
敷 金	2,917,998	2,917,998	0
その他固定資産合計	3,180,498	2,917,998	262,500
固定資産合計	26,020,498	25,757,998	262,500
資産合計	110,995,520	145,542,681	▲ 34,547,161
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	28,109,020	50,178,531	▲ 22,069,511
前 受 金	500,000	0	500,000
預 り 金	1,331,018	640,627	690,391
保 険 料 預 り 金	10,934,230	19,922,830	▲ 8,988,600
支 援 金 預 り 金	160,914	0	160,914
未 払 法 人 税 等	70,000	64,100	5,900
未 払 消 費 税 等	862,000	611,800	250,200
流動負債合計	41,967,182	71,417,888	▲ 29,450,706
負債合計	41,967,182	71,417,888	▲ 29,450,706
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(22,840,000)	(22,840,000)	(0)
正味財産合計	69,028,338	74,124,793	▲ 5,096,455
負債及び正味財産合計	110,995,520	145,542,681	▲ 34,547,161

正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

公益社団法人全国公立文化施設協会

(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			
基本財産運用益	6,852	9,160	▲ 2,308
基本財産受取利息	6,852	9,160	▲ 2,308
正会員受取会費	38,538,000	28,180,000	10,358,000
正会員受取会費	34,888,000	24,580,000	10,308,000
事業員受取会費	3,650,000	3,600,000	50,000
調査研究事業収益	8,858,347	9,746,797	▲ 888,450
文化芸術情報提供事業収益	350,000	988,000	▲ 638,000
保険託事業収益	1,931,485	2,510,275	▲ 578,790
受取託事業収益	6,576,862	6,248,522	328,340
受取託事業収益	10,279,131	11,148,565	▲ 869,434
受取託事業収益	10,279,131	11,148,565	▲ 869,434
受取国民補助金等	103,291,327	121,984,661	▲ 18,693,334
受取国民補助金等	102,791,327	121,484,661	▲ 18,693,334
受取国民補助金等	500,000	500,000	0
受取国民補助金等	106,294	1,534,344	▲ 1,428,050
受取国民補助金等	106,294	1,534,344	▲ 1,428,050
受取国民補助金等	562,517	253,210	309,307
受取国民補助金等	12,292	11,049	1,243
受取国民補助金等	550,225	242,161	308,064
経常収益計	161,642,468	172,856,737	▲ 11,214,269
(2) 経常費用			
事業手当金	142,352,555	161,809,529	▲ 19,456,974
給賞福利厚生費	7,999,811	8,092,243	▲ 92,432
給賞福利厚生費	27,592,453	31,719,684	▲ 4,127,231
給賞福利厚生費	3,574,690	3,067,773	506,917
給賞福利厚生費	958,620	624,653	333,967
給賞福利厚生費	15,400,573	17,629,830	▲ 2,229,257
給賞福利厚生費	4,289,958	5,667,578	▲ 1,377,620
給賞福利厚生費	612,741	320,154	292,587
給賞福利厚生費	29,925	0	29,925
給賞福利厚生費	4,574,426	3,941,851	632,575
給賞福利厚生費	208,688	0	208,688
給賞福利厚生費	19,577,190	22,786,233	▲ 3,209,043
給賞福利厚生費	112,461	132,986	▲ 20,525
給賞福利厚生費	6,390,414	6,263,548	126,866
給賞福利厚生費	9,739,379	9,947,305	▲ 207,926
給賞福利厚生費	19,539,295	23,472,274	▲ 3,932,979
給賞福利厚生費	998,625	799,323	199,302
給賞福利厚生費	20,699,461	27,343,149	▲ 6,643,688
給賞福利厚生費	10,555	0	10,555
給賞福利厚生費	43,290	945	42,345
給賞福利厚生費	24,316,368	24,927,951	▲ 611,583
給賞福利厚生費	4,789,049	4,789,375	310,674
給賞福利厚生費	5,934,292	2,407,075	3,527,217
給賞福利厚生費	986,589	586,520	400,069
給賞福利厚生費	51,887	341,626	▲ 289,739
給賞福利厚生費	1,758,120	2,065,600	▲ 307,480
給賞福利厚生費	810,363	869,455	▲ 59,092
給賞福利厚生費	116,916	0	116,916
給賞福利厚生費	52,500	0	52,500
給賞福利厚生費	9,975	377,574	▲ 367,599
給賞福利厚生費	600,117	942,183	▲ 342,066
給賞福利厚生費	149,362	2,057,072	▲ 1,907,710
給賞福利厚生費	469,297	1,272,547	▲ 803,250
給賞福利厚生費	119,016	68,420	50,596
給賞福利厚生費	3,461,898	2,087,850	1,374,048
給賞福利厚生費	531,461	772,874	▲ 241,413
給賞福利厚生費	3,637,553	1,585,028	2,052,525
給賞福利厚生費	343,091	161,504	181,587
給賞福利厚生費	59,500	94,000	▲ 34,500
給賞福利厚生費	369,327	4,748,669	▲ 4,379,342
給賞福利厚生費	42,995	0	42,995
給賞福利厚生費	23,060	11,579	11,481
経常費用計	166,668,923	186,737,480	▲ 20,068,557
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 5,026,455	▲ 13,880,743	8,854,288
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	▲ 5,026,455	▲ 13,880,743	8,854,288
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 5,026,455	▲ 13,880,743	8,854,288
法人税、住民税及び事業税	70,000	64,100	5,900
当期一般正味財産増減額	▲ 5,096,455	▲ 13,944,843	8,848,388
一般正味財産期首残高	74,124,793	88,069,636	▲ 13,944,843
一般正味財産期末残高	69,028,338	74,124,793	▲ 5,096,455
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	69,028,338	74,124,793	▲ 5,096,455

正味財産増減計算書内訳表

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

公益社団法人全国公立文化施設協会

(単位：円)

科 目	公益目的事業	収益事業	法人会計	合 計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用利益	0	0	6,852	6,852
受取利息	0	0	6,852	6,852
受取会費	23,683,500	0	14,854,500	38,538,000
受取職員受取会費	21,858,500	0	13,029,500	34,888,000
助会費	1,825,000	0	1,825,000	3,650,000
事業収益	2,281,485	6,576,862	0	8,858,347
調査研究事業収益	350,000	0	0	350,000
文化芸術情報事業収益	1,931,485	0	0	1,931,485
保険託事業収益	0	6,576,862	0	6,576,862
受取託收収益	5,139,566	0	5,139,565	10,279,131
受取託補助金等	5,139,566	0	5,139,565	10,279,131
受取国民補助金	103,291,327	0	0	103,291,327
受取国民補助金	102,791,327	0	0	102,791,327
受取国民寄付金	500,000	0	0	500,000
受取国民寄付金	106,294	0	0	106,294
受取国民寄付金	106,294	0	0	106,294
雑収益	551,257	1,294	9,966	562,517
受取利息	1,032	1,294	9,966	12,292
雑収益	550,225	0	0	550,225
経常収益計	135,053,429	6,578,156	20,010,883	161,642,468
(2) 経常費用				
事業手当金	136,950,907	5,401,648	0	142,352,555
給与手当金	7,215,293	784,518	0	7,999,811
福利厚生費	25,203,115	2,389,338	0	27,592,453
旅費	3,069,736	504,954	0	3,574,690
通信費	958,620	0	0	958,620
通運費	15,400,253	320	0	15,400,573
消耗品費	4,128,931	161,027	0	4,289,958
什器備品費	596,127	16,614	0	612,741
修繕費	23,940	5,985	0	29,925
印刷製本費	4,458,554	115,872	0	4,574,426
光熱代水料	180,863	27,825	0	208,688
地賃	19,561,440	15,750	0	19,577,190
諸租	97,467	14,994	0	112,461
委託費	5,538,361	852,053	0	6,390,414
見舞金	9,642,543	96,836	0	9,739,379
雑費	19,312,495	226,800	0	19,539,295
税金	865,555	133,070	0	998,625
手数料	20,644,399	55,062	0	20,699,461
管理費	10,555	0	0	10,555
給与手当金	42,660	630	0	43,290
福利厚生費	0	0	24,316,368	24,316,368
旅費	0	0	4,789,049	4,789,049
通信費	0	0	5,934,292	5,934,292
通運費	0	0	986,589	986,589
消耗品費	0	0	51,887	51,887
修繕費	0	0	1,758,120	1,758,120
印刷製本費	0	0	810,363	810,363
光熱代水料	0	0	116,916	116,916
地賃	0	0	52,500	52,500
諸租	0	0	9,975	9,975
委託費	0	0	600,117	600,117
見舞金	0	0	149,362	149,362
雑費	0	0	469,297	469,297
税金	0	0	119,016	119,016
手数料	0	0	3,461,898	3,461,898
管理費	0	0	531,461	531,461
福利厚生費	0	0	3,637,553	3,637,553
旅費	0	0	343,091	343,091
通信費	0	0	59,500	59,500
通運費	0	0	369,327	369,327
消耗品費	0	0	42,995	42,995
修繕費	0	0	23,060	23,060
印刷製本費	0	0	0	0
光熱代水料	0	0	0	0
地賃	0	0	0	0
諸租	0	0	0	0
委託費	0	0	0	0
見舞金	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0
経常費用計	136,950,907	5,401,648	24,316,368	166,668,923
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 1,897,478	1,176,508	▲ 4,305,485	▲ 5,026,455
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	▲ 1,897,478	1,176,508	▲ 4,305,485	▲ 5,026,455
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 1,897,478	1,176,508	▲ 4,305,485	▲ 5,026,455
法人税、住民税及び事業税	0	0	70,000	70,000
当期一般正味財産増減額	▲ 1,897,478	1,176,508	▲ 4,375,485	▲ 5,096,455
一般正味財産期首残高	-	-	-	74,124,793
一般正味財産期末残高	-	-	-	69,028,338
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
指定正味財産期首残高	-	-	-	0
指定正味財産期末残高	-	-	-	0
III 正味財産期末残高	-	-	-	69,028,338

財産目録

平成25年 3月31日現在

公益社団法人全国公立文化施設協会

(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)	預金	普通預金 みずほ銀行笹塚支店	運転資金として	58,651,794	
		普通預金 みずほ銀行上野支店	運転資金として	10,934,230	
		普通預金 みずほ銀行上野支店	運転資金として	588,000	
		普通預金 みずほ銀行新宿新都心支店	運転資金として	160,934	
		普通預金 (支部)	運転資金として	1,460,248	
		普通預金 (委員会)	運転資金として	851,801	
		未収金	文化庁等	調査研究事業受託金	11,493,923
	前払金	(公財)東京都中小企業振興公社等	4月分事務所賃貸料等	823,103	
立替金	雇用保険料等		10,989		
流動資産合計				84,975,022	
(固定資産)	基本財産	定期預金 三菱東京UFJ銀行上野支店	運用益を法人の管理運営の財源にしている	12,840,000	
		みずほ銀行上野支店	運用益を法人の管理運営の財源にしている	10,000,000	
	その他固定資産	ソフトウェア	会計ソフト	法人の管理運営に使用している	262,500
	敷金	(公財)東京都中小企業振興公社	法人の管理運営に使用している	2,917,998	
固定資産合計				26,020,498	
資産合計				110,995,520	
(流動負債)	未払金	(株)文化科学研究所等	助成金	28,109,020	
	前受金	(公財)全国税理士共栄会文化財団		500,000	
	預り金	所得税(報酬)、文化庁受託金戻入額		1,331,018	
	保険料預り金			10,934,230	
	支援金預り金			160,914	
	未払法人税等	平成24年度住民税		70,000	
	未払消費税等	平成24年度消費税		862,000	
流動負債合計				41,967,182	
負債合計				41,967,182	
正味財産				69,028,338	

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
無形固定資産の減価償却方法：定額法
- (2) 消費税等の会計処理
税込経理方式

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	22,840,000	0	0	22,840,000
合 計	22,840,000	0	0	22,840,000

3. 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)

科 目	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	22,840,000	(0)	(22,840,000)	(0)
合 計	22,840,000	(0)	(22,840,000)	(0)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
ソフトウェア			
会計ソフト	315,000	52,500	262,500
合 計	315,000	52,500	262,500

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	補助金等の額	当期の増減	残高
地域の劇場・音楽堂等の～地域文化力の発信・交流の推進事業	文化庁	63,617,249	63,617,249	0
劇場・音楽堂等の活動状況に関する調査研究事業	文化庁	10,449,021	10,449,021	0
文化芸術による「心の復興」事業～構築のための委託事業	文化庁	28,725,057	28,725,057	0
民間助成金	公財)全国税理士共栄会文化財団	500,000	500,000	0
合 計		103,291,327	103,291,327	0

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細


(単位：円)


区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金	22,840,000	0	0	22,840,000
	基本財産合計	22,840,000	0	0	22,840,000

監査報告書

平成25年5月14日

公益社団法人 全国公立文化施設協会
会長 日枝 久 殿

監事 田久保 里 

監事 木村 匠 成 

私たち監事は、平成24年4月1日から平成25年3月31日までの事業年度の監査を実施いたしました。その方法及び結果について、以下のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事会等の会議に出席し、又は、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、業務の状況を調査いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る財産の状況を調査いたしました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書、計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びこれらの附属明細書、財産目録について検討いたしました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い法人の状況を正しく示しているものと認めます。

② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びこれらの附属明細書、財産目録の監査結果

計算関係書類は、法人の財産及び損益（正味財産増減）の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。