

# 平成26年度会計決算報告並びに監査報告

## 貸借対照表

平成27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	備 考
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	89,829,354	77,841,061	11,988,293	
未収金	13,059,054	14,942,754	▲ 1,883,700	調査研究事業受託金等
前払金	734,463	737,253	▲ 2,790	
立替金	17,877	9,000	8,877	
流動資産合計	103,640,748	93,530,068	10,110,680	
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				
ソフトウェア	2,053,197	199,500	1,853,697	
敷金	2,917,998	2,917,998	0	
その他固定資産合計	4,971,195	3,117,498	1,853,697	
固定資産合計	27,811,195	25,957,498	1,853,697	
資産合計	131,451,943	119,487,566	11,964,377	
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	28,896,553	25,463,373	3,433,180	
前受金	600,000	500,000	100,000	
預り金	2,720,382	10,329,992	▲ 7,609,610	文化庁受託金戻入額等
保険料預り金	13,399,440	8,123,160	5,276,280	
支援金預り金	3,000	3,000	0	
未払法人税等	70,000	70,000	0	
未払消費税等	2,455,000	1,217,500	1,237,500	
流動負債合計	48,144,375	45,707,025	2,437,350	
負債合計	48,144,375	45,707,025	2,437,350	
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)	83,307,568 (22,840,000)	73,780,541 (22,840,000)	9,527,027 (0)	
正味財産合計	83,307,568	73,780,541	9,527,027	
負債及び正味財産合計	131,451,943	119,487,566	11,964,377	

# 貸借対照表内訳表

平成27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	公益目的事業	収益事業	法人会計	内部取引消去	合 計	備 考
<b>I 資産の部</b>						
1. 流動資産						
現金預金	71,334,287	13,399,430	5,095,637	0	89,829,354	
未収金	13,059,054	0	0	0	13,059,054	調査研究事業受託金等
内部未収金	0	772,766	74,396,462	▲ 75,169,228	0	
前払金	0	180,000	554,463	0	734,463	
立替金	0	0	17,877	0	17,877	
流動資産合計	84,393,341	14,352,196	80,064,439	▲ 75,169,228	103,640,748	
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
定期預金	0	0	22,840,000	0	22,840,000	
基本財産合計	0	0	22,840,000	0	22,840,000	
(3) その他固定資産						
ソフトウェア	1,916,697	0	136,500	0	2,053,197	
敷金	0	0	2,917,998	0	2,917,998	
その他固定資産合計	1,916,697	0	3,054,498	0	4,971,195	
固定資産合計	1,916,697	0	25,894,498	0	27,811,195	
資産合計	86,310,038	14,352,196	105,958,937	▲ 75,169,228	131,451,943	
<b>II 負債の部</b>						
1. 流動負債						
未払金	23,914,964	0	4,981,589	0	28,896,553	
内部未払金	75,169,228	0	0	▲ 75,169,228	0	
前受金	520,000	0	80,000	0	600,000	
預り金	2,720,382	0	0	0	2,720,382	文化庁受託金戻入額等
保険料預り金	0	13,399,440	0	0	13,399,440	
支援金預り金	3,000	0	0	0	3,000	
未払法人税等	0	70,000	0	0	70,000	
未払消費税等	1,595,750	245,500	613,750	0	2,455,000	
流動負債合計	103,923,324	13,714,940	5,675,339	▲ 75,169,228	48,144,375	
負債合計	103,923,324	13,714,940	5,675,339	▲ 75,169,228	48,144,375	
<b>III 正味財産の部</b>						
1. 指定正味財産						
指定正味財産合計	0	0	0	0	0	
2. 一般正味財産						
(うち基本財産への充当額)	▲ 17,613,286	637,256	100,283,598	0	83,307,568	
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(22,840,000)	(0)	(22,840,000)	
正味財産合計	▲ 17,613,286	637,256	100,283,598	0	83,307,568	
負債及び正味財産合計	86,310,038	14,352,196	105,958,937	▲ 75,169,228	131,451,943	

# 正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27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	備 考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用収益	[ 5,715 ]	[ 5,710 ]	[ 5 ]	
基本財産受取利息	[ 5,715 ]	[ 5,710 ]	[ 5 ]	
正員受取会費	[ 39,552,000 ]	[ 39,302,000 ]	[ 250,000 ]	1,259館
正員受取会費	[ 35,252,000 ]	[ 35,196,000 ]	[ 56,000 ]	10件
正員受取会費	[ 280,000 ]	[ 56,000 ]	[ 224,000 ]	法人80口、個人1口
調査業研究事業収益	[ 4,020,000 ]	[ 4,050,000 ]	[ ▲ 30,000 ]	
文化芸術情報事業収益	[ 15,315,726 ]	[ 12,534,177 ]	[ 2,781,549 ]	
調査業研究事業収益	[ 2,456,000 ]	[ 3,789,500 ]	[ ▲ 1,333,500 ]	
文化芸術情報事業収益	[ 4,385,999 ]	[ 1,894,450 ]	[ 2,491,549 ]	公演企画Navi、名簿広告等
保険修繕事業収益	[ 7,216,727 ]	[ 6,850,227 ]	[ 366,500 ]	
受託事業収益	[ 1,257,000 ]	[ 0 ]	[ 1,257,000 ]	
受託事業収益	[ 13,950,105 ]	[ 14,592,552 ]	[ ▲ 642,447 ]	
受託事業収益	[ 13,950,105 ]	[ 14,592,552 ]	[ ▲ 642,447 ]	文化庁一般管理費
受取補助金等	[ 140,301,072 ]	[ 146,425,545 ]	[ ▲ 6,124,473 ]	
受取補助金等	[ 139,501,072 ]	[ 145,925,545 ]	[ ▲ 6,424,473 ]	
受取補助金等	[ 300,000 ]	[ 0 ]	[ 300,000 ]	研究大会
受取補助金等	[ 500,000 ]	[ 500,000 ]	[ 0 ]	研究大会
受取補助金等	[ 264,776 ]	[ 1,360,265 ]	[ ▲ 1,095,489 ]	
受取補助金等	[ 264,776 ]	[ 1,360,265 ]	[ ▲ 1,095,489 ]	
受取補助金等	[ 10,445 ]	[ 12,220 ]	[ ▲ 1,775 ]	
受取補助金等	[ 10,445 ]	[ 12,220 ]	[ ▲ 1,775 ]	
経常収益計	209,399,839	214,232,469	▲ 4,832,630	
(2) 経常費用				
給与手当当金費	[ 180,248,285 ]	[ 189,424,915 ]	[ ▲ 9,176,630 ]	
給与手当当金費	[ 9,006,879 ]	[ 9,878,727 ]	[ ▲ 871,848 ]	
給与手当当金費	[ 17,204,923 ]	[ 19,903,816 ]	[ ▲ 2,698,893 ]	
給与手当当金費	[ 3,831,494 ]	[ 3,815,218 ]	[ 16,276 ]	
給与手当当金費	[ 15,510,524 ]	[ 9,376,409 ]	[ 6,134,115 ]	
給与手当当金費	[ 2,404,112 ]	[ 2,390,916 ]	[ 13,196 ]	
給与手当当金費	[ 22,803,139 ]	[ 24,527,121 ]	[ ▲ 1,723,982 ]	
給与手当当金費	[ 5,703,338 ]	[ 4,924,894 ]	[ 778,444 ]	
給与手当当金費	[ 664,848 ]	[ 712,085 ]	[ ▲ 47,237 ]	
給与手当当金費	[ 253,148 ]	[ 0 ]	[ 253,148 ]	
給与手当当金費	[ 4,752,238 ]	[ 4,523,212 ]	[ 229,026 ]	
給与手当当金費	[ 64,800 ]	[ 64,575 ]	[ 225 ]	
給与手当当金費	[ 8,381,241 ]	[ 5,637,957 ]	[ 2,743,284 ]	
給与手当当金費	[ 259,541 ]	[ 207,994 ]	[ 51,547 ]	
給与手当当金費	[ 7,779,063 ]	[ 6,390,414 ]	[ 1,388,649 ]	
給与手当当金費	[ 7,990,639 ]	[ 9,160,528 ]	[ ▲ 1,169,889 ]	
給与手当当金費	[ 22,266,474 ]	[ 28,194,009 ]	[ ▲ 5,927,535 ]	
給与手当当金費	[ 2,559,325 ]	[ 1,412,825 ]	[ 1,146,500 ]	
給与手当当金費	[ 1,073,265 ]	[ 50,000 ]	[ 1,023,265 ]	
給与手当当金費	[ 47,536,307 ]	[ 58,179,354 ]	[ ▲ 10,643,047 ]	
給与手当当金費	[ 55,596 ]	[ 19,377 ]	[ 36,219 ]	
給与手当当金費	[ 147,391 ]	[ 55,484 ]	[ 91,907 ]	
給与手当当金費	[ 19,554,527 ]	[ 19,985,351 ]	[ ▲ 430,824 ]	
給与手当当金費	[ 5,883,321 ]	[ 5,303,187 ]	[ 580,134 ]	
給与手当当金費	[ 2,352,293 ]	[ 2,001,595 ]	[ 350,698 ]	
給与手当当金費	[ 1,392,439 ]	[ 1,663,671 ]	[ ▲ 271,232 ]	
給与手当当金費	[ 148,955 ]	[ 48,925 ]	[ 100,030 ]	
給与手当当金費	[ 23,354 ]	[ 20,188 ]	[ 3,166 ]	
給与手当当金費	[ 1,540,180 ]	[ 1,454,420 ]	[ 85,760 ]	
給与手当当金費	[ 393,552 ]	[ 603,568 ]	[ ▲ 210,016 ]	
給与手当当金費	[ 107,402 ]	[ 100,953 ]	[ 6,449 ]	
給与手当当金費	[ 63,000 ]	[ 63,000 ]	[ 0 ]	
給与手当当金費	[ 824,025 ]	[ 721,374 ]	[ 102,651 ]	
給与手当当金費	[ 30,240 ]	[ 29,925 ]	[ 315 ]	
給与手当当金費	[ 240,300 ]	[ 433,395 ]	[ ▲ 193,095 ]	
給与手当当金費	[ 48,248 ]	[ 40,127 ]	[ 8,121 ]	
給与手当当金費	[ 2,136,417 ]	[ 3,461,898 ]	[ ▲ 1,325,481 ]	
給与手当当金費	[ 344,971 ]	[ 317,604 ]	[ 27,367 ]	
給与手当当金費	[ 2,574,373 ]	[ 2,756,490 ]	[ ▲ 182,117 ]	
給与手当当金費	[ 855,725 ]	[ 481,675 ]	[ 374,050 ]	
給与手当当金費	[ 59,500 ]	[ 59,500 ]	[ 0 ]	
給与手当当金費	[ 8,991 ]	[ 0 ]	[ 8,991 ]	
給与手当当金費	[ 479,427 ]	[ 402,638 ]	[ 76,789 ]	
給与手当当金費	[ 25,422 ]	[ 11,748 ]	[ 13,674 ]	
給与手当当金費	[ 22,392 ]	[ 9,470 ]	[ 12,922 ]	
経常費用計	199,802,812	209,410,266	▲ 9,607,454	
評価損益等調整前当期経常増減額	9,597,027	4,822,203	4,774,824	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	9,597,027	4,822,203	4,774,824	
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	9,597,027	4,822,203	4,774,824	
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	9,527,027	4,752,203	4,774,824	
一般正味財産期首残高	73,780,541	69,028,338	4,752,203	
一般正味財産期末残高	83,307,568	73,780,541	9,527,027	
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	83,307,568	73,780,541	9,527,027	

# 正味財産増減計算書内訳表

平成26年 4月 1日から平成27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	備 考
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	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 5,715 ]	[ 5,715 ]	
基本財産受取利息	0	0	5,715	5,715	
正会取員受取会費	[ 7,910,400 ]	[ 0 ]	[ 31,641,600 ]	[ 39,552,000 ]	1,259館
正会取員受取会費	7,050,400	0	28,201,600	35,252,000	10件
正会取員受取会費	56,000	0	224,000	280,000	法人80口、個人1口
正会取員受取会費	804,000	0	3,216,000	4,020,000	
事業収益	[ 8,098,999 ]	[ 7,216,727 ]	[ 0 ]	[ 15,315,726 ]	公演企画Navi、広告等
調査情報収集事業収益	2,456,000	0	0	2,456,000	
文化芸術情報収集事業収益	4,385,999	0	0	4,385,999	
受託事業収益	1,257,000	7,216,727	0	7,216,727	
受託事業収益	[ 13,950,105 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 13,950,105 ]	文化庁一般管理費
受託事業収益	13,950,105	0	0	13,950,105	
受取補助金等	[ 140,301,072 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 140,301,072 ]	
受取補助金等	139,501,072	0	0	139,501,072	
受取補助金等	300,000	0	0	300,000	研究大会
受取補助金等	500,000	0	0	500,000	研究大会
受取補助金等	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 264,776 ]	[ 264,776 ]	
受取補助金等	0	0	264,776	264,776	
受取補助金等	[ 861 ]	[ 3,720 ]	[ 5,864 ]	[ 10,445 ]	
受取補助金等	861	3,720	5,864	10,445	
経常収益計	170,261,437	7,220,447	31,917,955	209,399,839	
(2) 経常費用					
事業費	[ 173,287,527 ]	[ 6,960,758 ]	[ 0 ]	[ 180,248,285 ]	
給与手当	7,112,065	1,894,814	0	9,006,879	
給与手当	14,805,525	2,399,398	0	17,204,923	
給与手当	3,183,646	647,848	0	3,831,494	
給与手当	15,510,524	0	0	15,510,524	
給与手当	2,404,112	0	0	2,404,112	
給与手当	22,803,139	0	0	22,803,139	
給与手当	5,574,382	128,956	0	5,703,338	
給与手当	639,180	25,668	0	664,848	
給与手当	253,148	0	0	253,148	
給与手当	4,593,641	158,597	0	4,752,238	
給与手当	56,160	8,640	0	64,800	
給与手当	8,381,241	0	0	8,381,241	
給与手当	240,242	19,299	0	259,541	
給与手当	6,924,498	854,565	0	7,779,063	
給与手当	7,895,686	94,953	0	7,990,639	
給与手当	21,935,994	330,480	0	22,266,474	
給与手当	2,218,215	341,110	0	2,559,325	
給与手当	1,072,563	702	0	1,073,265	
給与手当	47,480,579	55,728	0	47,536,307	
給与手当	55,596	0	0	55,596	
給与手当	147,391	0	0	147,391	
給与手当	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 19,554,527 ]	[ 19,554,527 ]	
給与手当	0	0	5,883,321	5,883,321	
給与手当	0	0	2,352,293	2,352,293	
給与手当	0	0	1,392,439	1,392,439	
給与手当	0	0	148,955	148,955	
給与手当	0	0	23,354	23,354	
給与手当	0	0	1,540,180	1,540,180	
給与手当	0	0	393,552	393,552	
給与手当	0	0	107,402	107,402	
給与手当	0	0	63,000	63,000	
給与手当	0	0	824,025	824,025	
給与手当	0	0	30,240	30,240	
給与手当	0	0	240,300	240,300	
給与手当	0	0	48,248	48,248	
給与手当	0	0	2,136,417	2,136,417	
給与手当	0	0	344,971	344,971	
給与手当	0	0	2,574,373	2,574,373	
給与手当	0	0	855,725	855,725	
給与手当	0	0	59,500	59,500	
給与手当	0	0	8,991	8,991	
給与手当	0	0	479,427	479,427	
給与手当	0	0	25,422	25,422	
給与手当	0	0	22,392	22,392	
経常費用計	173,287,527	6,960,758	19,554,527	199,802,812	
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 3,026,090	259,689	12,363,428	9,597,027	
評価損益等計	0	0	0	0	
当期経常増減額	▲ 3,026,090	259,689	12,363,428	9,597,027	
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	▲ 3,026,090	259,689	12,363,428	9,597,027	
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	▲ 3,026,090	259,689	12,293,428	9,527,027	
一般正味財産期首残高	▲ 14,587,196	377,567	87,990,170	73,780,541	
一般正味財産期末残高	▲ 17,613,286	637,256	100,283,598	83,307,568	
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	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	
III 正味財産期末残高	▲ 17,613,286	637,256	100,283,598	83,307,568	

# 財産目録

平成27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	4,443,637	
		普通預金 みずほ銀行上野支店	運転資金として	13,399,430	
		普通預金 みずほ銀行上野支店	運転資金として	652,000	
		普通預金 みずほ銀行新宿新都心支店	運転資金として	827,935	
		普通預金 みずほ銀行銀座中央支店	運転資金として	66,062,230	
		普通預金 みずほ銀行銀座中央支店	運転資金として	1,840,759	
		普通預金 (支部)	運転資金として	2,603,363	
	未収金	文化庁等	調査研究事業受託金	13,059,054	
	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	554,463	
		芸術の保険協会	平成27年度団体制度保険予納保険料	180,000	
立替金		雇用保険料等	17,877		
流動資産合計				103,640,748	
(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
			大和ネクスト銀行	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	ホームページ管理システム	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用	1,916,697
			会計ソフト	法人の管理運営に使用している	136,500
		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				27,811,195	
資産合計				131,451,943	
(流動負債)	未払金	(株)文化科学研究所等	助成金等	28,896,553	
	前受金	(公財)全国税理士共栄会文化財団等		600,000	
	預り金	所得税(報酬)等		673,371	
		文化庁受託金戻入額		2,047,011	
	保険料預り金			13,399,440	
	支援金預り金			3,000	
	未払法人税等	平成26年度住民税		70,000	
	未払消費税等	平成26年度消費税		2,455,000	
流動負債合計				48,144,375	
負債合計				48,144,375	
正味財産				83,307,568	

# 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	10,000,000	10,000,000	22,840,000
合 計	22,840,000	10,000,000	10,000,000	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	2,484,845	431,648	2,053,197
合 計	2,484,845	431,648	2,053,197

## 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
劇場・音楽堂等の活動状況に関する調査研究事業	文化庁	12,998,189	12,998,189	0
劇場・音楽堂等基盤整備事業(情報提供及び研修)	文化庁	108,636,007	108,636,007	0
文化芸術による「心の復興」事業に必要な連携協力体制の構築業務	文化庁	31,816,981	31,816,981	0
金沢MICE促進事業補助金	金沢市	300,000	300,000	0
地域文化振興に関する人材養成事業	公財)全国税理士共栄会文化財団	500,000	500,000	0
合 計		154,251,177	154,251,177	0

## **附属明細書**

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

注記に記載されているため、記載を省略する。