

平成27年度会計決算報告

貸借対照表

平成28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	103,164,603	89,829,354	13,335,249	
未 収 金	50,000	13,059,054	▲ 13,009,054	
前 払 金	691,439	734,463	▲ 43,024	
立 替 金	11,776	17,877	▲ 6,101	
流動資産合計	103,917,818	103,640,748	277,070	
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	1,556,228	2,053,197	▲ 496,969	
敷 金	3,001,374	2,917,998	83,376	
その他固定資産合計	4,557,602	4,971,195	▲ 413,593	
固定資産合計	27,397,602	27,811,195	▲ 413,593	
資産合計	131,315,420	131,451,943	▲ 136,523	
II 負債の部				
1. 流動負債				
未 払 金	25,653,069	28,896,553	▲ 3,243,484	
前 受 金	500,000	600,000	▲ 100,000	
預 り 金	4,015,668	2,720,382	1,295,286	文化庁受託金戻入額等
保 険 料 預 り 金	10,734,630	13,399,440	▲ 2,664,810	
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	2,328,300	2,455,000	▲ 126,700	
流動負債合計	43,304,667	48,144,375	▲ 4,839,708	
負債合計	43,304,667	48,144,375	▲ 4,839,708	
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)	88,010,753 (22,840,000)	83,307,568 (22,840,000)	4,703,185 (0)	
正味財産合計	88,010,753	83,307,568	4,703,185	
負債及び正味財産合計	131,315,420	131,451,943	▲ 136,523	

貸借対照表内訳表

平成28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
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金	91,519,435	10,734,630	910,538	0	103,164,603	
未収金	50,000	0	0	0	50,000	
内部未収金	0	1,169,082	83,438,582	▲ 84,607,664	0	
前払金	0	90,000	601,439	0	691,439	
立替金	400	0	11,376	0	11,776	
流動資産合計	91,569,835	11,993,712	84,961,935	▲ 84,607,664	103,917,818	
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	1,482,728	0	73,500	0	1,556,228	
敷金	0	0	3,001,374	0	3,001,374	
その他固定資産合計	1,482,728	0	3,074,874	0	4,557,602	
固定資産合計	1,482,728	0	25,914,874	0	27,397,602	
資産合計	93,052,563	11,993,712	110,876,809	▲ 84,607,664	131,315,420	
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	21,697,827	0	3,955,242	0	25,653,069	
内部未払金	84,607,664	0	0	▲ 84,607,664	0	
前受金	500,000	0	0	0	500,000	
預り金	4,015,668	0	0	0	4,015,668	文化庁受託金戻入額等
保険料預り金	0	10,734,630	0	0	10,734,630	
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	1,513,395	232,830	582,075	0	2,328,300	
流動負債合計	112,337,554	11,037,460	4,537,317	▲ 84,607,664	43,304,667	
負債合計	112,337,554	11,037,460	4,537,317	▲ 84,607,664	43,304,667	
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	0	0	
2. 一般正味財産	▲ 19,284,991	956,252	106,339,492	0	88,010,753	
(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	▲ 19,284,991	956,252	106,339,492	0	88,010,753	
負債及び正味財産合計	93,052,563	11,993,712	110,876,809	▲ 84,607,664	131,315,420	

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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				
基本財産受取利息	[33,300]	[5,715]	[27,585]	
受取会費	[33,300]	[5,715]	[27,585]	
受取員費	[40,256,000]	[39,552,000]	[704,000]	1,274館
受取員受取会費	[35,672,000]	[35,252,000]	[420,000]	13件
受取員受取会費	[364,000]	[280,000]	[84,000]	法人84口、個人1口
受取員受取会費	[4,220,000]	[4,020,000]	[200,000]	
受取員受取会費	[139,184,225]	[154,816,798]	[▲ 15,632,573]	
受取員受取会費	[124,937,355]	[139,501,072]	[▲ 14,563,717]	文化庁委託事業費
受取員受取会費	[2,076,000]	[2,456,000]	[▲ 380,000]	
受取員受取会費	[3,707,100]	[4,385,999]	[▲ 678,899]	
受取員受取会費	[7,478,770]	[7,216,727]	[262,043]	
受取員受取会費	[985,000]	[1,257,000]	[▲ 272,000]	
受取員受取会費	[12,493,734]	[13,950,105]	[▲ 1,456,371]	
受取員受取会費	[12,493,734]	[13,950,105]	[▲ 1,456,371]	
受取員受取会費	[1,419,350]	[800,000]	[619,350]	
受取員受取会費	[919,350]	[300,000]	[619,350]	研究大会
受取員受取会費	[500,000]	[500,000]	[0]	研究大会
受取員受取会費	[0]	[264,776]	[▲ 264,776]	
受取員受取会費	[0]	[264,776]	[▲ 264,776]	
受取員受取会費	[12,612]	[10,445]	[2,167]	
受取員受取会費	[10,570]	[10,445]	[125]	
受取員受取会費	[2,042]	[0]	[2,042]	
経常収益計	193,399,221	209,399,839	▲ 16,000,618	
(2) 経常費用				
給与手当費	[166,534,448]	[180,248,285]	[▲ 13,713,837]	
給与手当費	[9,738,935]	[9,006,879]	[732,056]	
給与手当費	[24,252,460]	[17,204,923]	[7,047,537]	
給与手当費	[4,246,606]	[3,831,494]	[415,112]	
給与手当費	[11,276,634]	[15,510,524]	[▲ 4,233,890]	
給与手当費	[2,210,478]	[2,404,112]	[▲ 193,634]	
給与手当費	[27,929,176]	[22,803,139]	[5,126,037]	
給与手当費	[4,063,835]	[5,703,338]	[▲ 1,639,503]	
給与手当費	[482,693]	[664,848]	[▲ 182,155]	
給与手当費	[433,969]	[253,148]	[180,821]	
給与手当費	[4,490,214]	[4,752,238]	[▲ 262,024]	
給与手当費	[40,500]	[64,800]	[▲ 24,300]	
給与手当費	[5,191,220]	[8,381,241]	[▲ 3,190,021]	
給与手当費	[233,263]	[259,541]	[▲ 26,278]	
給与手当費	[7,820,008]	[7,779,063]	[40,945]	
給与手当費	[9,720,006]	[7,990,639]	[1,729,367]	
給与手当費	[16,845,960]	[22,266,474]	[▲ 5,420,514]	
給与手当費	[3,030,325]	[2,559,325]	[471,000]	
給与手当費	[62,717]	[1,073,265]	[▲ 1,010,548]	
給与手当費	[34,234,825]	[47,536,307]	[▲ 13,301,482]	
給与手当費	[47,945]	[55,596]	[▲ 7,651]	
給与手当費	[182,679]	[147,391]	[35,288]	
給与手当費	[22,091,588]	[19,554,527]	[2,537,061]	
給与手当費	[8,024,968]	[5,883,321]	[2,141,647]	
給与手当費	[2,813,001]	[2,352,293]	[460,708]	
給与手当費	[1,719,613]	[1,392,439]	[327,174]	
給与手当費	[200,389]	[148,955]	[51,434]	
給与手当費	[16,200]	[23,354]	[▲ 7,154]	
給与手当費	[1,333,640]	[1,540,180]	[▲ 206,540]	
給与手当費	[353,809]	[393,552]	[▲ 39,743]	
給与手当費	[104,934]	[107,402]	[▲ 2,468]	
給与手当費	[63,000]	[63,000]	[0]	
給与手当費	[487,190]	[824,025]	[▲ 336,835]	
給与手当費	[22,140]	[30,240]	[▲ 8,100]	
給与手当費	[273,240]	[240,300]	[32,940]	
給与手当費	[43,355]	[48,248]	[▲ 4,893]	
給与手当費	[2,150,063]	[2,136,417]	[13,646]	
給与手当費	[313,008]	[344,971]	[▲ 31,963]	
給与手当費	[2,677,316]	[2,574,373]	[102,943]	
給与手当費	[1,012,825]	[855,725]	[157,100]	
給与手当費	[61,500]	[59,500]	[2,000]	
給与手当費	[4,239]	[8,991]	[▲ 4,752]	
給与手当費	[382,638]	[479,427]	[▲ 96,789]	
給与手当費	[25,920]	[25,422]	[498]	
給与手当費	[8,600]	[22,392]	[▲ 13,792]	
経常費用計	188,626,036	199,802,812	▲ 11,176,776	
評価損益等調整前当期経常増減額	4,773,185	9,597,027	▲ 4,823,842	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	4,773,185	9,597,027	▲ 4,823,842	
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	4,773,185	9,597,027	▲ 4,823,842	
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	4,703,185	9,527,027	▲ 4,823,842	
一般正味財産期首残高	83,307,568	73,780,541	9,527,027	
一般正味財産期末残高	88,010,753	83,307,568	4,703,185	
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	88,010,753	83,307,568	4,703,185	

正味財産増減計算書内訳表

平成27年 4月 1日から平成28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					
基本財産運用取利息	[0]	[0]	[33,300]	[33,300]	
基本財産受取会費	[0]	[0]	[33,300]	[33,300]	
正準会費	[12,076,800]	[0]	[28,179,200]	[40,256,000]	
正準会費	[10,701,600]	[0]	[24,970,400]	[35,672,000]	
正準会費	[109,200]	[0]	[254,800]	[364,000]	1,274館 13件
正準会費	[1,266,000]	[0]	[2,954,000]	[4,220,000]	法人84口、個人1口
受託事業収益	[131,705,455]	[7,478,770]	[0]	[139,184,225]	
受託事業収益	[124,937,355]	[0]	[0]	[124,937,355]	文化庁委託事業費
受託事業収益	[2,076,000]	[0]	[0]	[2,076,000]	
受託事業収益	[3,707,100]	[0]	[0]	[3,707,100]	
受託事業収益	[0]	[7,478,770]	[0]	[7,478,770]	
受託事業収益	[985,000]	[0]	[0]	[985,000]	
受託事業収益	[12,493,734]	[0]	[0]	[12,493,734]	
受託事業収益	[12,493,734]	[0]	[0]	[12,493,734]	
受託事業収益	[1,419,350]	[0]	[0]	[1,419,350]	
受託事業収益	[919,350]	[0]	[0]	[919,350]	研究大会
受託事業収益	[500,000]	[0]	[0]	[500,000]	研究大会
受託事業収益	[3,730]	[3,900]	[4,982]	[12,612]	
受託事業収益	[1,698]	[3,890]	[4,982]	[10,570]	
受託事業収益	[2,032]	[10]	[0]	[2,042]	
経常収益計	157,699,069	7,482,670	28,217,482	193,399,221	
(2) 経常費用					
事業費	[159,370,774]	[7,163,674]	[0]	[166,534,448]	
事業費	[7,484,140]	[2,254,795]	[0]	[9,738,935]	
事業費	[22,147,122]	[2,105,338]	[0]	[24,252,460]	
事業費	[3,539,847]	[706,759]	[0]	[4,246,606]	
事業費	[11,276,634]	[0]	[0]	[11,276,634]	
事業費	[2,210,478]	[0]	[0]	[2,210,478]	
事業費	[27,929,176]	[0]	[0]	[27,929,176]	
事業費	[3,907,195]	[156,640]	[0]	[4,063,835]	
事業費	[462,358]	[20,335]	[0]	[482,693]	
事業費	[433,969]	[0]	[0]	[433,969]	
事業費	[4,369,380]	[120,834]	[0]	[4,490,214]	
事業費	[35,100]	[5,400]	[0]	[40,500]	
事業費	[5,191,220]	[0]	[0]	[5,191,220]	
事業費	[215,921]	[17,342]	[0]	[233,263]	
事業費	[6,959,984]	[860,024]	[0]	[7,820,008]	
事業費	[9,595,136]	[124,870]	[0]	[9,720,006]	
事業費	[16,515,480]	[330,480]	[0]	[16,845,960]	
事業費	[2,627,215]	[403,110]	[0]	[3,030,325]	
事業費	[61,022]	[1,695]	[0]	[62,717]	
事業費	[34,179,097]	[55,728]	[0]	[34,234,825]	
事業費	[47,945]	[0]	[0]	[47,945]	
事業費	[182,355]	[324]	[0]	[182,679]	
管理費	[0]	[0]	[22,091,588]	[22,091,588]	
管理費	[0]	[0]	[8,024,968]	[8,024,968]	
管理費	[0]	[0]	[2,813,001]	[2,813,001]	
管理費	[0]	[0]	[1,719,613]	[1,719,613]	
管理費	[0]	[0]	[200,389]	[200,389]	
管理費	[0]	[0]	[16,200]	[16,200]	
管理費	[0]	[0]	[1,333,640]	[1,333,640]	
管理費	[0]	[0]	[353,809]	[353,809]	
管理費	[0]	[0]	[104,934]	[104,934]	
管理費	[0]	[0]	[63,000]	[63,000]	
管理費	[0]	[0]	[487,190]	[487,190]	
管理費	[0]	[0]	[22,140]	[22,140]	
管理費	[0]	[0]	[273,240]	[273,240]	
管理費	[0]	[0]	[43,355]	[43,355]	
管理費	[0]	[0]	[2,150,063]	[2,150,063]	
管理費	[0]	[0]	[313,008]	[313,008]	
管理費	[0]	[0]	[2,677,316]	[2,677,316]	
管理費	[0]	[0]	[1,012,825]	[1,012,825]	
管理費	[0]	[0]	[61,500]	[61,500]	
管理費	[0]	[0]	[4,239]	[4,239]	
管理費	[0]	[0]	[382,638]	[382,638]	
管理費	[0]	[0]	[25,920]	[25,920]	
管理費	[0]	[0]	[8,600]	[8,600]	
経常費用計	159,370,774	7,163,674	22,091,588	188,626,036	
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 1,671,705	318,996	6,125,894	4,773,185	
評価損益等計	0	0	0	0	
当期経常増減額	▲ 1,671,705	318,996	6,125,894	4,773,185	
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	▲ 1,671,705	318,996	6,125,894	4,773,185	
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	▲ 1,671,705	318,996	6,055,894	4,703,185	
一般正味財産期首残高	▲ 17,613,286	637,256	100,283,598	83,307,568	
一般正味財産期末残高	▲ 19,284,991	956,252	106,339,492	88,010,753	
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	▲ 19,284,991	956,252	106,339,492	88,010,753	

財産目録

平成28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)	現金	小口現金 (支部)		50,000	
	預金	普通預金	みずほ銀行笹塚支店	運転資金として	654,538
		普通預金	みずほ銀行上野支店	運転資金として	10,734,630
		普通預金	みずほ銀行上野支店	運転資金として	256,000
		普通預金	みずほ銀行新宿新都心支店	運転資金として	828,099
		普通預金	みずほ銀行銀座中央支店	運転資金として	84,555,465
		普通預金	みずほ銀行銀座中央支店	運転資金として	2,866,288
		普通預金	(支部)	運転資金として	3,219,583
		未収金	東芝ライテック㈱	平成27年度研修会事業協力出店負担金	50,000
	前払金	(公財)東京都中小企業振興公社	4月分事務所賃貸料等	592,949	
芸術の保険協会等		平成27年度団体制度保険予納保険料等	98,490		
立替金	雇用保険料等		11,776		
流動資産合計				103,917,818	
(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	1,482,728
			会計ソフト	法人の管理運営に使用している	73,500
	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	3,001,374	
固定資産合計				27,397,602	
資産合計				131,315,420	
(流動負債)	未払金	(株)文化科学研究所等		25,653,069	
	前受金	(公財)全国税理士共栄会文化財団	平成28年度助成金	500,000	
	預り金	所得税(報酬)等		394,757	
		文化庁受託金戻入額		3,620,911	
	保険料預り金			10,734,630	
	支援金預り金			3,000	
	未払法人税等	平成27年度住民税		70,000	
	未払消費税等	平成27年度消費税		2,328,300	
流動負債合計				43,304,667	
負債合計				43,304,667	
正味財産				88,010,753	

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	2,484,845	928,617	1,556,228
合 計	2,484,845	928,617	1,556,228

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	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上 の記載区分
新潟県コンベンション開催補助金	新潟県	0	540,000	540,000	0	
新潟市コンベンション開催補助金	新潟市	0	270,000	270,000	0	
新潟市コンベンションおもてなし助成金	新潟市	0	109,350	109,350	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	500,000	500,000	流動負債
合 計		500,000	1,419,350	1,419,350	500,000	

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。