

令和3年度会計決算報告

貸借対照表

令和4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	166,805,179	325,668,522	▲ 158,863,343	
未収金	321,884	893,119	▲ 571,235	
前払金	742,222	741,252	970	
立替金	5,629	6,665	▲ 1,036	
未収消費税等	2,995,900	0	2,995,900	
流動資産合計	170,870,814	327,309,558	▲ 156,438,744	
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				
什器備品	764,016	577,806	186,210	
敷金	3,001,374	3,001,374	0	
その他固定資産合計	3,765,390	3,579,180	186,210	
固定資産合計	26,605,390	26,419,180	186,210	
資産合計	197,476,204	353,728,738	▲ 156,252,534	
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	3,709,055	159,180,957	▲ 155,471,902	
前受金	0	50,000	▲ 50,000	
預り金	65,909,156	44,937,493	20,971,663	
保険料預り金	8,907,520	10,430,030	▲ 1,522,510	
未払法人税等	70,000	70,000	0	
未払消費税等	0	5,827,500	▲ 5,827,500	
流動負債合計	78,595,731	220,495,980	▲ 141,900,249	
2. 固定負債				
退職給付引当金	3,547,650	3,831,650	▲ 284,000	
60周年記念事業引当金	3,640,364	4,000,000	▲ 359,636	
固定負債合計	7,188,014	7,831,650	▲ 643,636	
負債合計	85,783,745	228,327,630	▲ 142,543,885	
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)	111,692,459 (22,840,000)	125,401,108 (22,840,000)	▲ 13,708,649 0	
正味財産合計	111,692,459	125,401,108	▲ 13,708,649	
負債及び正味財産合計	197,476,204	353,728,738	▲ 156,252,534	

正味財産増減計算書

令和3年 4月 1日から令和4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				
基本財産取組受取利息	[1,256]	[2,284]	[▲ 1,028]	
基本財産取組受取利息	[1,256]	[2,284]	[▲ 1,028]	
正準員受取会費	[42,802,000]	[42,664,000]	[138,000]	1,308館分
会費	36,624,000	36,456,000	168,000	31件分
員受取会費	868,000	868,000	0	法人103口、個人8口
助員受取会費	5,310,000	5,340,000	▲ 30,000	
事業受取収益	[84,992,684]	[381,290,319]	[▲ 296,297,635]	文化庁委託事業費
調査研究事業収益	70,687,185	365,241,879	▲ 294,554,694	
文化芸術情報収集事業収益	597,000	0	597,000	
文芸芸術情報収集事業収益	2,807,440	2,956,240	▲ 148,800	
文化芸術情報収集事業収益	1,320,000	1,528,700	▲ 208,700	
文芸芸術情報収集事業収益	9,581,059	9,259,500	321,559	
文芸芸術情報収集事業収益	0	2,304,000	▲ 2,304,000	
委託事業収益	[5,703,197]	[27,252,320]	[▲ 21,549,123]	委託費一般管理費
委託事業収益	5,703,197	27,252,320	▲ 21,549,123	
受取補助金等	[0]	[1,083,000]	[▲ 1,083,000]	
受取補助金等	0	1,083,000	▲ 1,083,000	
受取補助金等	[0]	[120,000]	[▲ 120,000]	
受取補助金等	0	120,000	▲ 120,000	
受取補助金等	[55,018]	[1,861]	[53,157]	
受取補助金等	865	861	4	
受取補助金等	54,153	1,000	53,153	
経常収益計	133,554,155	452,413,784	▲ 318,859,629	
(2) 経常費用				
事業手当金	[118,992,686]	[411,185,504]	[▲ 292,192,818]	
事業手当金	15,501,694	21,527,189	▲ 6,025,495	
事業手当金	20,483,949	23,657,478	▲ 3,173,529	
事業手当金	5,072,962	6,942,600	▲ 1,869,638	
事業手当金	134,135	2,725,042	▲ 2,590,907	
事業手当金	296,500	184,500	112,000	
事業手当金	2,573,739	5,342,317	▲ 2,768,578	
事業手当金	156,006	89,694	66,312	
事業手当金	4,952,564	4,714,200	238,364	
事業手当金	3,828,401	1,870,855	1,957,546	
事業手当金	292,464	380,696	▲ 88,232	
事業手当金	2,704,090	1,155,631	1,548,459	
事業手当金	45,375	63,580	▲ 18,205	
事業手当金	5,304,525	3,138,658	2,165,867	
事業手当金	113,912	151,937	▲ 38,025	
事業手当金	6,004,611	6,805,227	▲ 800,616	
事業手当金	6,324,176	4,891,243	1,432,933	
事業手当金	5,207,650	6,109,525	▲ 901,875	
事業手当金	2,486,950	6,940,970	▲ 4,454,020	
事業手当金	0	24,404	▲ 24,404	
事業手当金	36,897,607	314,302,036	▲ 277,404,429	
事業手当金	62,762	0	62,762	
事業手当金	548,614	167,722	380,892	
事業手当金	[28,200,118]	[22,116,063]	[6,084,055]	
事業手当金	1,200,000	0	1,200,000	
事業手当金	3,451,892	3,559,900	▲ 108,008	
事業手当金	4,921,631	4,110,345	811,286	
事業手当金	2,151,896	1,156,388	995,508	
事業手当金	103,615	1,106,608	▲ 1,002,993	
事業手当金	0	395,650	▲ 395,650	
事業手当金	233,583	183,862	49,721	
事業手当金	837,926	0	837,926	
事業手当金	6,190	6,267	▲ 77	
事業手当金	1,831,389	989,158	842,231	
事業手当金	891,556	772,549	119,007	
事業手当金	237,703	113,690	124,013	
事業手当金	337,830	288,469	49,361	
事業手当金	2,554,200	0	2,554,200	
事業手当金	818,394	1,801,194	▲ 982,800	
事業手当金	23,925	20,020	3,905	
事業手当金	485,650	319,000	166,650	
事業手当金	37,970	26,812	11,158	
事業手当金	2,001,537	1,200,921	800,616	
事業手当金	682,214	482,959	199,255	
事業手当金	157,000	0	157,000	
事業手当金	3,001,350	3,065,900	▲ 64,550	
事業手当金	724,240	1,172,740	▲ 448,500	
事業手当金	314,500	179,500	135,000	
事業手当金	0	4,306	▲ 4,306	
事業手当金	1,036,122	1,121,724	▲ 85,602	
事業手当金	3,300	20,301	▲ 17,001	
事業手当金	154,505	17,800	136,705	
経常費用計	147,192,804	433,301,567	▲ 286,108,763	
評価損益調整前当期増減額	▲ 13,638,649	19,112,217	▲ 32,750,866	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	▲ 13,638,649	19,112,217	▲ 32,750,866	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
(1) 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	
税引前一般正味財産増減額	▲ 13,638,649	19,112,217	▲ 32,750,866	
法人税等、住民税及び事業税	70,000	70,000	0	
当期一般正味財産増減額	▲ 13,708,649	19,042,217	▲ 32,750,866	
一般正味財産期首残高	125,401,108	106,358,891	19,042,217	
一般正味財産期末残高	111,692,459	125,401,108	▲ 13,708,649	
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	111,692,459	125,401,108	▲ 13,708,649	

正味財産増減計算書内訳表

令和 3年 4月 1日から令和 4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	保険事業	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]	[1,256]	[1,256]	
基本財産受取利息	[0]	[0]	[1,256]	[1,256]	
基本財産受取会費	[21,401,000]	[0]	[21,401,000]	[42,802,000]	
正準員受取会費	[18,312,000]	[0]	[18,312,000]	[36,624,000]	1,308館分
助業員受取会費	[434,000]	[0]	[434,000]	[868,000]	31件分
事業受取会費	[2,655,000]	[0]	[2,655,000]	[5,310,000]	法人103口、個人8口
託業事収益	[75,411,625]	[9,581,059]	[0]	[84,992,684]	文化庁委託事業費
調査報告集事業収益	[70,687,185]	[0]	[0]	[70,687,185]	
文化芸術事業収益	[597,000]	[0]	[0]	[597,000]	
文保修繕事業収益	[2,807,440]	[0]	[0]	[2,807,440]	
文保修繕事業収益	[1,320,000]	[0]	[0]	[1,320,000]	
受託事業収益	[0]	[9,581,059]	[0]	[9,581,059]	
受託事業収益	[5,703,197]	[0]	[0]	[5,703,197]	
受託事業収益	[5,703,197]	[0]	[0]	[5,703,197]	委託費一般管理費
受取補助金	[0]	[0]	[0]	[0]	
受取補助金	[0]	[0]	[0]	[0]	
受取補助金	[0]	[0]	[0]	[0]	
受取補助金	[0]	[0]	[0]	[0]	
受取補助金	[10,307]	[272]	[44,439]	[55,018]	
受取利息	[154]	[272]	[439]	[865]	
受取利息	[10,153]	[0]	[44,000]	[54,153]	
経常収益計	102,526,129	9,581,331	21,446,695	133,554,155	
(2) 経常費用					
給与手当	[110,498,177]	[8,494,509]	[0]	[118,992,686]	
給付金	[13,052,295]	[2,449,399]	[0]	[15,501,694]	
法定給付金	[17,005,609]	[3,478,340]	[0]	[20,483,949]	
福利厚生費	[4,410,186]	[662,776]	[0]	[5,072,962]	
福利厚生費	[106,005]	[28,130]	[0]	[134,135]	
福利厚生費	[247,000]	[49,500]	[0]	[296,500]	
福利厚生費	[2,573,739]	[0]	[0]	[2,573,739]	
福利厚生費	[156,006]	[0]	[0]	[156,006]	
福利厚生費	[4,952,564]	[0]	[0]	[4,952,564]	
福利厚生費	[3,767,762]	[60,639]	[0]	[3,828,401]	
福利厚生費	[273,405]	[19,059]	[0]	[292,464]	
福利厚生費	[2,632,545]	[71,545]	[0]	[2,704,090]	
福利厚生費	[39,325]	[6,050]	[0]	[45,375]	
福利厚生費	[5,304,525]	[0]	[0]	[5,304,525]	
福利厚生費	[98,724]	[15,188]	[0]	[113,912]	
福利厚生費	[5,203,997]	[800,614]	[0]	[6,004,611]	
福利厚生費	[6,165,427]	[158,749]	[0]	[6,324,176]	
福利厚生費	[4,871,050]	[336,600]	[0]	[5,207,650]	
福利厚生費	[2,202,290]	[284,660]	[0]	[2,486,950]	
福利厚生費	[0]	[0]	[0]	[0]	
福利厚生費	[36,824,347]	[73,260]	[0]	[36,897,607]	
福利厚生費	[62,762]	[0]	[0]	[62,762]	
福利厚生費	[548,614]	[0]	[0]	[548,614]	
役員報酬	[0]	[0]	[28,200,118]	[28,200,118]	
役員報酬	[0]	[0]	[1,200,000]	[1,200,000]	
役員報酬	[0]	[0]	[3,451,892]	[3,451,892]	
役員報酬	[0]	[0]	[4,921,631]	[4,921,631]	
役員報酬	[0]	[0]	[2,151,896]	[2,151,896]	
役員報酬	[0]	[0]	[103,615]	[103,615]	
役員報酬	[0]	[0]	[0]	[0]	
役員報酬	[0]	[0]	[233,583]	[233,583]	
役員報酬	[0]	[0]	[837,926]	[837,926]	
役員報酬	[0]	[0]	[6,190]	[6,190]	
役員報酬	[0]	[0]	[1,831,389]	[1,831,389]	
役員報酬	[0]	[0]	[891,556]	[891,556]	
役員報酬	[0]	[0]	[237,703]	[237,703]	
役員報酬	[0]	[0]	[337,830]	[337,830]	
役員報酬	[0]	[0]	[2,554,200]	[2,554,200]	
役員報酬	[0]	[0]	[818,394]	[818,394]	
役員報酬	[0]	[0]	[23,925]	[23,925]	
役員報酬	[0]	[0]	[485,650]	[485,650]	
役員報酬	[0]	[0]	[37,970]	[37,970]	
役員報酬	[0]	[0]	[2,001,537]	[2,001,537]	
役員報酬	[0]	[0]	[682,214]	[682,214]	
役員報酬	[0]	[0]	[157,000]	[157,000]	
役員報酬	[0]	[0]	[3,001,350]	[3,001,350]	
役員報酬	[0]	[0]	[724,240]	[724,240]	
役員報酬	[0]	[0]	[314,500]	[314,500]	
役員報酬	[0]	[0]	[0]	[0]	
役員報酬	[0]	[0]	[1,036,122]	[1,036,122]	
役員報酬	[0]	[0]	[3,300]	[3,300]	
役員報酬	[0]	[0]	[154,505]	[154,505]	
経常費用計	110,498,177	8,494,509	28,200,118	147,192,804	
評価損益調整前当期増減額	▲ 7,972,048	1,086,822	▲ 6,753,423	▲ 13,638,649	
評価損益等計	0	0	0	0	
当期経常増減額	▲ 7,972,048	1,086,822	▲ 6,753,423	▲ 13,638,649	
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	
他会計振替前当期一般正味財産増減額	▲ 7,972,048	1,086,822	▲ 6,753,423	▲ 13,638,649	
税引前一般正味財産増減額	▲ 7,972,048	1,086,822	▲ 6,753,423	▲ 13,638,649	
法人税等、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	▲ 7,972,048	1,086,822	▲ 6,823,423	▲ 13,708,649	
一般正味財産期首残高	▲ 37,774,463	7,491,797	155,683,774	125,401,108	
一般正味財産期末残高	▲ 45,746,511	8,578,619	148,860,351	111,692,459	
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	▲ 45,746,511	8,578,619	148,860,351	111,692,459	

財産目録

令和4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)				
現金預金	普通預金	みずほ銀行笹塚支店	運転資金	4,026,242
		みずほ銀行上野支店	運転資金	8,907,520
		みずほ銀行新宿新都心支店	運転資金	997,263
		みずほ銀行銀座中央支店	運転資金	134,934,122
		みずほ銀行銀座中央支店	運転資金	7,837,217
		(支部)	運転資金	10,102,815
		未収金	香川県民ホール びあ(株) 古河市役所プロジェクト推進課	基盤整備事業地域別研修会仮払金清算残金戻入分 公文協チケットソリューション協力負担金 書籍代
	前払金	(公財)東京都中小企業振興公社 日本郵便(株)	4月分事務所賃貸料等 令和4年度正会員年会費請求に係る郵送料	624,622 117,600
	立替金	雇用保険料		5,629
	未収消費税等	令和3年度分		2,995,900
流動資産合計				170,870,814
(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	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	10,000,000
その他固定資産	什器備品	電話設備	法人の管理運営に使用	385,397
		LAN設備	法人の管理運営に使用	378,619
	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	3,001,374
固定資産合計				26,605,390
資産合計				197,476,204
(流動負債)				
未払金	給与等 その他		3月分	2,875,514
				833,541
	(公財)北九州市芸術文化振興財団外 文化庁 源泉所得税(報酬) 社会保険料	アートキャラバン事業補助金	60,588,740	
		アートキャラバン事業補助金残金返還分	4,966,187	
			36,756	
保険料預り金		317,473		
未払法人税等	令和3年度分(住民税)		8,907,520	
			70,000	
流動負債合計				78,595,731
(固定負債)				
退職給付引当金				3,547,650
60周年記念事業引当金				3,640,364
固定負債合計				7,188,014
負債合計				85,783,745
正味財産				111,692,459
負債及び正味財産合計				197,476,204

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

什器備品の減価償却方法：定率法

(2) 引当金の計上方法

①退職給付引当金： 従業員に対する将来の退職金の支払いに備えるため、退職一時金制度に基づく期末要支給額を計上しております。

②60周年記念事業引当金： 60周年記念事業に備えるため、支払見込額を計上しております。

(3) 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

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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他固定資産			
什器備品	1,415,040	651,024	764,016
合 計	1,415,040	651,024	764,016

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。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期繰入額	当期減少額	期末残高
退職給付引当金	3,831,650	237,750	521,750	3,547,650
60周年記念事業引当金	4,000,000	0	359,636	3,640,364
合計	7,831,650	237,750	881,386	7,188,014