

令和4年度会計決算報告

貸借対照表

令和5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	226,728,131	166,805,179	59,922,952	
未 収 金	63,200	321,884	▲ 258,684	
前 払 金	799,672	742,222	57,450	
立 替 金	13,532	5,629	7,903	
未 収 消 費 税 等	0	2,995,900	▲ 2,995,900	
流動資産合計	227,604,535	170,870,814	56,733,721	
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	509,599	764,016	▲ 254,417	
敷 金	3,001,374	3,001,374	0	
その他固定資産合計	3,510,973	3,765,390	▲ 254,417	
固定資産合計	26,350,973	26,605,390	▲ 254,417	
資産合計	253,955,508	197,476,204	56,479,304	
II 負債の部				
1. 流動負債				
未 払 金	5,621,819	3,709,055	1,912,764	
預 り 金	132,713,377	65,909,156	66,804,221	
保 険 料 預 り 金	10,066,020	8,907,520	1,158,500	
未 払 法 人 税 等	70,000	70,000	0	
未 払 消 費 税 等	2,375,600	0	2,375,600	
流動負債合計	150,846,816	78,595,731	72,251,085	
2. 固定負債				
退 職 給 付 引 当 金	3,547,650	3,547,650	0	
60周年記念事業引当金	0	3,640,364	▲ 3,640,364	
固定負債合計	3,547,650	7,188,014	▲ 3,640,364	
負債合計	154,394,466	85,783,745	68,610,721	
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)	99,561,042 (22,840,000)	111,692,459 (22,840,000)	▲ 12,131,417 0	
正味財産合計	99,561,042	111,692,459	▲ 12,131,417	
負債及び正味財産合計	253,955,508	197,476,204	56,479,304	

正味財産増減計算書

令和4年 4月 1日から令和5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				
基本財産運用利息	[756]	[1,256]	[▲ 500]	
基本財産受取利息	756	1,256	▲ 500	
受取会費	[43,196,000]	[42,802,000]	[394,000]	
正会員受取会費	36,932,000	36,624,000	308,000	1.319館分
準会員受取会費	784,000	868,000	▲ 84,000	28件分
賛助会員受取会費	5,480,000	5,310,000	170,000	法人106口、個人9口
事業収益	[110,493,588]	[84,992,684]	[25,500,904]	
受託事業収益	96,758,204	70,687,185	26,071,019	文化庁委託事業費
調査研究事業収益	1,337,000	597,000	740,000	
文化芸術情報提供事業収益	2,652,300	2,807,440	▲ 155,140	
文化芸術支援収益	0	1,320,000	▲ 1,320,000	
受託事業収益	9,746,084	9,581,059	165,025	
受託収益	[4,587,862]	[5,703,197]	[▲ 1,115,335]	
受託収益	4,587,862	5,703,197	▲ 1,115,335	委託費一般管理費
雑受取利息	[1,166,336]	[55,018]	[1,111,318]	
雑受取利息	936	865	71	
雑受取利息	1,165,400	54,153	1,111,247	
経常収益計	159,444,542	133,554,155	25,890,387	
(2) 経常費用				
事業費	[141,854,129]	[118,992,686]	[22,861,443]	
給与手当	14,867,772	15,501,694	▲ 633,922	
賃法	30,652,292	20,483,949	10,168,343	
退職給付	6,808,432	5,072,962	1,735,470	
福利厚生	0	134,135	▲ 134,135	
福利厚生	528,000	296,500	231,500	
福利厚生	4,749,466	2,573,739	2,175,727	
会議費	321,995	156,006	165,989	
旅費	11,494,137	4,952,564	6,541,573	
通信費	4,412,489	3,828,401	584,088	
支払手数料	403,980	292,464	111,516	
消耗品	2,952,931	2,704,090	248,841	
修繕費	0	45,375	▲ 45,375	
印刷製本	4,005,775	5,304,525	▲ 1,298,750	
光熱代	141,314	113,912	27,402	
地家賃	6,004,611	6,004,611	0	
賃借料	7,944,039	6,324,176	1,619,863	
保険料	15,080	15,080	0	
諸謝金	8,379,662	5,207,650	3,172,012	
租税公担	3,001,620	2,486,950	514,670	
支払負担	1,000,000	0	1,000,000	
委託舞	33,429,326	36,897,607	▲ 3,468,281	
見舞	85,834	62,762	23,072	
雑費	655,374	548,614	106,760	
管 理 費	[29,651,830]	[28,200,118]	[1,451,712]	
役員報酬	1,200,000	1,200,000	0	
給与	2,760,166	3,451,892	▲ 691,726	
賃法	7,836,255	4,921,631	2,914,624	
退職給付	1,791,848	2,151,896	▲ 360,048	
福利厚生	0	103,615	▲ 103,615	
福利厚生	262,017	233,583	28,434	
福利厚生	0	837,926	▲ 837,926	
福利厚生	5,733	6,190	▲ 457	
旅費	1,905,650	1,831,389	74,261	
通信費	653,999	891,556	▲ 237,557	
支払手数料	113,075	237,703	▲ 124,628	
減価償却	254,417	337,830	▲ 83,413	
什器備品	889,418	2,554,200	▲ 1,664,782	
消耗品	1,916,075	818,394	1,097,681	
修繕費	2,039,853	23,925	2,015,928	
印刷製本	299,970	485,650	▲ 185,680	
光熱代	47,107	37,970	9,137	
地家賃	2,001,537	2,001,537	0	
賃借料	393,328	682,214	▲ 288,886	
保険料	157,000	157,000	0	
諸謝金	2,693,900	3,001,350	▲ 307,450	
租税公	1,333,790	724,240	609,550	
会費	223,500	314,500	▲ 91,000	
委託舞	532,328	1,036,122	▲ 503,794	
見舞	57,296	3,300	53,996	
雑費	283,568	154,505	129,063	
経常費用計	171,505,959	147,192,804	24,313,155	
評価損益調整前当期増減額	▲ 12,061,417	▲ 13,638,649	1,577,232	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	▲ 12,061,417	▲ 13,638,649	1,577,232	
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	
税引前一般正味財産増減額	▲ 12,061,417	▲ 13,638,649	1,577,232	
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	▲ 12,131,417	▲ 13,708,649	1,577,232	
一般正味財産期首残高	111,692,459	125,401,108	▲ 13,708,649	
一般正味財産期末残高	99,561,042	111,692,459	▲ 12,131,417	
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	99,561,042	111,692,459	▲ 12,131,417	

正味財産増減計算書内訳表

令和4年 4月 1日から令和5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					
基本財産運用利息	[0]	[0]	[756]	[756]	
基本財産受取利息	0	0	756	756	
受取会費	[21,598,000]	[0]	[21,598,000]	[43,196,000]	
正会員受取会費	18,466,000	0	18,466,000	36,932,000	1,319館分
準会員受取会費	392,000	0	392,000	784,000	28件分
賛助会員受取会費	2,740,000	0	2,740,000	5,480,000	法人106口、個人9口
事業収益	[100,747,504]	[9,746,084]	[0]	[110,493,588]	
受託事業収益	96,758,204	0	0	96,758,204	文化庁委託事業費
調査研究事業収益	1,337,000	0	0	1,337,000	
文化芸術情報提供事業収益	2,652,300	0	0	2,652,300	
保険事業収益	0	9,746,084	0	9,746,084	
受託収益	[4,587,862]	[0]	[0]	[4,587,862]	
受託収益	4,587,862	0	0	4,587,862	委託費一般管理費
雑取利息	[167]	[273]	[1,165,896]	[1,166,336]	
雑取利息	167	273	496	936	
雑取利息	0	0	1,165,400	1,165,400	
経常収益計	126,933,533	9,746,357	22,764,652	159,444,542	
(2) 経常費用					
事業費	[132,154,250]	[9,699,879]	[0]	[141,854,129]	
給与手当当金	12,380,990	2,486,782	0	14,867,772	
法定福利費	26,646,374	4,005,918	0	30,652,292	
福利厚生費	5,787,291	1,021,141	0	6,808,432	
派遣料	432,000	96,000	0	528,000	
旅費	4,749,466	0	0	4,749,466	
会議交通費	321,995	0	0	321,995	
通信運搬費	11,494,137	0	0	11,494,137	
支払手数料	4,340,752	71,737	0	4,412,489	
消耗品	385,659	18,321	0	403,980	
印刷製本	2,858,355	94,576	0	2,952,931	
光熱水料	4,005,775	0	0	4,005,775	
地代家賃	122,474	18,840	0	141,314	
保険借入金	5,203,997	800,614	0	6,004,611	
諸謝金	7,814,429	129,610	0	7,944,039	
租税公課	15,080	0	0	15,080	
委託費	7,482,062	897,600	0	8,379,662	
見舞費	3,001,620	0	0	3,001,620	
雑費	1,000,000	0	0	1,000,000	
役員報酬	33,370,586	58,740	0	33,429,326	
給与手当	85,834	0	0	85,834	
法定福利費	655,374	0	0	655,374	
福利厚生費	[0]	[0]	[29,651,830]	[29,651,830]	
派遣料	0	0	1,200,000	1,200,000	
旅費	0	0	2,760,166	2,760,166	
通信運搬費	0	0	7,836,255	7,836,255	
支払手数料	0	0	1,791,848	1,791,848	
消耗品	0	0	262,017	262,017	
印刷製本	0	0	5,733	5,733	
光熱水料	0	0	1,905,650	1,905,650	
地代家賃	0	0	653,999	653,999	
保険借入金	0	0	113,075	113,075	
諸謝金	0	0	254,417	254,417	
租税公課	0	0	889,418	889,418	
委託費	0	0	1,916,075	1,916,075	
見舞費	0	0	2,039,853	2,039,853	
雑費	0	0	299,970	299,970	
役員報酬	0	0	47,107	47,107	
給与手当	0	0	2,001,537	2,001,537	
法定福利費	0	0	393,328	393,328	
福利厚生費	0	0	157,000	157,000	
派遣料	0	0	2,693,900	2,693,900	
旅費	0	0	1,333,790	1,333,790	
通信運搬費	0	0	223,500	223,500	
支払手数料	0	0	532,328	532,328	
消耗品	0	0	57,296	57,296	
印刷製本	0	0	283,568	283,568	
光熱水料	132,154,250	9,699,879	29,651,830	171,505,959	
地代家賃	▲ 5,220,717	46,478	▲ 6,887,178	▲ 12,061,417	
保険借入金	0	0	0	0	
諸謝金	▲ 5,220,717	46,478	▲ 6,887,178	▲ 12,061,417	
租税公課	0	0	0	0	
委託費	▲ 5,220,717	46,478	▲ 6,887,178	▲ 12,061,417	
見舞費	0	0	0	0	
雑費	0	0	0	0	
経常費用計	132,154,250	9,699,879	29,651,830	171,505,959	
評価損益調整前当期増減額	▲ 5,220,717	46,478	▲ 6,887,178	▲ 12,061,417	
評価損益等計	0	0	0	0	
当期経常増減額	▲ 5,220,717	46,478	▲ 6,887,178	▲ 12,061,417	
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	▲ 5,220,717	46,478	▲ 6,887,178	▲ 12,061,417	
税引前一般正味財産増減額	▲ 5,220,717	46,478	▲ 6,887,178	▲ 12,061,417	
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	▲ 5,220,717	46,478	▲ 6,957,178	▲ 12,131,417	
一般正味財産期首残高	▲ 45,746,511	8,578,619	148,860,351	111,692,459	
一般正味財産期末残高	▲ 50,967,228	8,625,097	141,903,173	99,561,042	
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	▲ 50,967,228	8,625,097	141,903,173	99,561,042	

財産目録

令和5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	17,533,451
	普通預金	みずほ銀行上野支店	運転資金	10,066,020
	普通預金	みずほ銀行新宿新都心支店	運転資金	997,271
	普通預金	みずほ銀行銀座中央支店	運転資金	180,576,885
	普通預金	みずほ銀行銀座中央支店	運転資金	8,472,927
	普通預金	(支部)	運転資金	9,081,577
	未収金	(株)ブルーノート・ジャパン 明文社印刷(株)	賛助会員年会費 封筒立替分	50,000 13,200
前払金	(公財)東京都中小企業振興公社 日本郵便(株) 職員	4月分事務所賃貸料等	578,882	
		令和5年度正会員年会費請求に係る郵送料	121,670	
		令和5年度研究大会に係る会場下見旅費	99,120	
立替金	雇用保険料		13,532	
流動資産合計				227,604,535
(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	257,060
		L A N設備	法人の管理運営に使用	252,539
	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				26,350,973
資産合計				253,955,508
(流動負債)				
未払金	給与等 横浜国際舞台芸術ミーティング実行委員会 その他	3月分	3,922,823	
		共催負担金	1,000,000	
			698,996	
預り金	(公財)びわ湖芸術文化財団外 文化庁 社会保険料	アートキャラバン事業補助金	128,533,251	
		アートキャラバン事業補助金残金返還分	3,726,500	
			453,626	
保険料預り金			10,066,020	
未払法人税等	令和4年度分(住民税)		70,000	
未払消費税等	令和4年度分		2,375,600	
流動負債合計				150,846,816
(固定負債)				
	退職給付引当金		3,547,650	
固定負債合計				3,547,650
負債合計				154,394,466
正味財産				99,561,042
負債及び正味財産合計				253,955,508

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。

(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	905,441	509,599
合 計	1,415,040	905,441	509,599

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	3,547,650	0	0	3,547,650
合計	3,547,650	0	0	3,547,650