

令和6年度会計決算報告

貸借対照表

令和7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	110,823,621	100,167,482	10,656,139	
未収金	0	14,338,721	▲ 14,338,721	
前払金	764,932	658,522	106,410	
立替金	24,713	16,766	7,947	
流動資産合計	111,613,266	115,181,491	▲ 3,568,225	
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	660,061	1,032,844	▲ 372,783	
敷金	3,001,374	3,001,374	0	
その他固定資産合計	3,661,435	4,034,218	▲ 372,783	
固定資産合計	26,501,435	26,874,218	▲ 372,783	
資産合計	138,114,701	142,055,709	▲ 3,941,008	
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	17,598,654	4,747,256	12,851,398	
前受金	28,000	0	28,000	
預り金	1,026,947	13,826,794	▲ 12,799,847	
保険料預り金	7,976,790	8,170,120	▲ 193,330	
未払法人税等	70,000	70,000	0	
未払消費税等	3,325,500	2,107,300	1,218,200	
流動負債合計	30,025,891	28,921,470	1,104,421	
2. 固定負債				
退職給付引当金	2,007,100	3,547,650	▲ 1,540,550	
固定負債合計	2,007,100	3,547,650	▲ 1,540,550	
負債合計	32,032,991	32,469,120	▲ 436,129	
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)	106,081,710 (22,840,000)	109,586,589 (22,840,000)	▲ 3,504,879 0	
正味財産合計	106,081,710	109,586,589	▲ 3,504,879	
負債及び正味財産合計	138,114,701	142,055,709	▲ 3,941,008	

令和6年 4月 1日から令和7年 3月31日まで

(単位：円)

2

正味財産増減計算書内訳表

令和6年 4月 1日から令和7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]	[6,210]	[6,210]	
基 本 財 産 受 取 利 息	0	0	6,210	6,210	
受 取 会 費	[21,890,500]	[0]	[21,890,500]	[43,781,000]	1,317館
正 会 員 受 取 会 費	18,438,000	0	18,438,000	36,876,000	31件
準 会 員 受 取 会 費	434,000	0	434,000	868,000	法人105口、個人10口
賛 助 会 員 受 取 会 費	2,725,000	0	2,725,000	5,450,000	11団体
特 別 業 受 取 会 費	293,500	0	293,500	587,000	
事 業 受 取 益	[94,369,449]	[10,052,651]	[0]	[104,422,100]	
受 託 事 業 収 益	92,145,089	0	0	92,145,089	文化庁委託事業費
調 査 研 究 事 業 収 益	1,875,000	0	0	1,875,000	
文 化 芸 術 情 報 収 集 提 供 事 業 収 益	349,360	0	0	349,360	
保 険 事 業 収 益	0	10,052,651	0	10,052,651	
受 託 託 収 益	[8,554,329]	[0]	[0]	[8,554,329]	委託費一般管理費
受 託 託 補 助 金 等	[8,554,329]	[0]	[0]	[8,554,329]	
受 取 民 間 補 助 金	[150,000]	[0]	[0]	[150,000]	
雑 受 取 利 息	[150,000]	[0]	[0]	[150,000]	
雑 受 取 利 息	[1,912,532]	[6,155]	[25,675]	[1,944,362]	
雑 受 取 利 息	8,602	6,155	25,675	40,432	
雑 受 取 利 息	1,903,930	0	0	1,903,930	
経常収益計	126,876,810	10,058,806	21,922,385	158,858,001	
(2) 経常費用					
事 業 手 当 金 費	[127,779,171]	[9,382,996]	[0]	[137,162,167]	
給 与	18,843,896	2,691,985	0	21,535,881	
賃 金	21,572,252	3,081,750	0	24,654,002	
法 定 福 厚 利 生 費	6,567,624	938,232	0	7,505,856	
福 会 利 生 費	494,000	59,000	0	553,000	
旅 費 交 通 費	247,786	0	0	247,786	
通 信 運 搬 費	16,011,800	0	0	16,011,800	
支 払 手 数 料	2,530,708	50,413	0	2,581,121	
消 耗 品 費	272,981	17,080	0	290,061	
印 刷 製 本 料 費	2,234,205	83,057	0	2,317,262	
光 熱 代 水 料 費	1,915,881	0	0	1,915,881	
地 代 家 賃 料	97,272	13,896	0	111,168	
賃 借 料	5,604,306	800,614	0	6,404,920	
保 険 料	5,822,904	157,759	0	5,980,663	
諸 租 税 公 課 費	77,555	0	0	77,555	
委 託 舞 台 費	6,654,980	897,600	0	7,552,580	
見 雑 費	4,972,830	532,870	0	5,505,700	
管 理 費	32,317,476	58,740	0	32,376,216	
役 員 報 酬 当 金 費	31,768	0	0	31,768	
給 与 手 当 金 費	1,508,947	0	0	1,508,947	
賃 金 費	[0]	[0]	[25,130,713]	[25,130,713]	
法 定 福 厚 利 生 費	0	0	1,200,000	1,200,000	
福 会 利 生 費	0	0	5,383,970	5,383,970	
旅 費 交 通 費	0	0	6,163,501	6,163,501	
通 信 運 搬 費	0	0	2,010,360	2,010,360	
支 払 手 数 料	0	0	327,270	327,270	
消 耗 品 費	0	0	8,184	8,184	
修 繕 製 本 料 費	0	0	2,409,872	2,409,872	
印 刷 水 料 費	0	0	503,593	503,593	
光 熱 代 家 賃 料	0	0	116,644	116,644	
地 代 家 賃 料	0	0	372,783	372,783	
賃 借 料	0	0	801,827	801,827	
保 険 料	0	0	175,560	175,560	
諸 租 税 公 課 費	0	0	340,340	340,340	
委 託 舞 台 費	0	0	27,792	27,792	
見 雑 費	0	0	1,601,228	1,601,228	
管 理 費	0	0	454,389	454,389	
役 員 報 酬 当 金 費	0	0	157,000	157,000	
給 与 手 当 金 費	0	0	2,495,900	2,495,900	
賃 金 費	0	0	4,910	4,910	
法 定 福 厚 利 生 費	0	0	223,500	223,500	
福 会 利 生 費	0	0	266,046	266,046	
旅 費 交 通 費	0	0	11,155	11,155	
通 信 運 搬 費	0	0	74,889	74,889	
支 払 手 数 料	127,779,171	9,382,996	25,130,713	162,292,880	
消 耗 品 費	▲ 902,361	675,810	▲ 3,208,328	▲ 3,434,879	
修 繕 製 本 料 費	0	0	0	0	
印 刷 水 料 費	▲ 902,361	675,810	▲ 3,208,328	▲ 3,434,879	
光 熱 代 家 賃 料					
地 代 家 賃 料					
賃 借 料					
保 険 料					
諸 租 税 公 課 費					
委 託 舞 台 費					
見 雑 費					
管 理 費					
役 員 報 酬 当 金 費					
給 与 手 当 金 費					
賃 金 費					
法 定 福 厚 利 生 費					
福 会 利 生 費					
旅 費 交 通 費					
通 信 運 搬 費					
支 払 手 数 料					
消 耗 品 費					
修 繕 製 本 料 費					
印 刷 水 料 費					
光 熱 代 家 賃 料					
地 代 家 賃 料					
賃 借 料					
保 険 料					
諸 租 税 公 課 費					
委 託 舞 台 費					
見 雑 費					
管 理 費					
役 員 報 酬 当 金 費					
給 与 手 当 金 費					
賃 金 費					
法 定 福 厚 利 生 費					
福 会 利 生 費					
旅 費 交 通 費					
通 信 運 搬 費					
支 払 手 数 料					
消 耗 品 費					
修 繕 製 本 料 費					
印 刷 水 料 費					
光 熱 代 家 賃 料					
地 代 家 賃 料					
賃 借 料					
保 険 料					
諸 租 税 公 課 費					
委 託 舞 台 費					
見 雑 費					
管 理 費					
役 員 報 酬 当 金 費					
給 与 手 当 金 費					
賃 金 費					
法 定 福 厚 利 生 費					
福 会 利 生 費					
旅 費 交 通 費					
通 信 運 搬 費					
支 払 手 数 料					
消 耗 品 費					
修 繕 製 本 料 費					
印 刷 水 料 費					
光 熱 代 家 賃 料					
地 代 家 賃 料					
賃 借 料					
保 険 料					
諸 租 税 公 課 費					
委 託 舞 台 費					
見 雑 費					
管 理 費					
役 員 報 酬 当 金 費					
給 与 手 当 金 費					
賃 金 費					
法 定 福 厚 利 生 費					
福 会 利 生 費					
旅 費 交 通 費					
通 信 運 搬 費					
支 払 手 数 料					
消 耗 品 費					
修 繕 製 本 料 費					
印 刷 水 料 費					
光 熱 代 家 賃 料					
地 代 家 賃 料					
賃 借 料					
保 険 料					
諸 租 税 公 課 費					
委 託 舞 台 費					
見 雑 費					
管 理 費					
役 員 報 酬 当 金 費					
給 与 手 当 金 費					
賃 金 費					
法 定 福 厚 利 生 費					
福 会 利 生 費					
旅 費 交 通 費					
通 信 運 搬 費					
支 払 手 数 料					
消 耗 品 費					
修 繕 製 本 料 費					
印 刷 水 料 費					
光 熱 代 家 賃 料					
地 代 家 賃 料					
賃 借 料					
保 険 料					
諸 租 税 公 課 費					
委 託 舞 台 費					
見 雑 費					
管 理 費					
役 員 報 酬 当 金 費					
給 与 手 当 金 費					
賃 金 費					
法 定 福 厚 利 生 費					
福 会 利 生 費					
旅 費 交 通 費					
通 信 運 搬 費					
支 払 手 数 料					
消 耗 品 費					
修 繕 製 本 料 費					
印 刷 水 料 費					
光 熱 代 家 賃 料					
地 代 家 賃 料					
賃 借 料					
保 険 料					
諸 租 税 公 課 費					
委 託 舞 台 費					
見 雑 費					
管 理 費					
役 員 報 酬 当 金 費					
給 与 手 当 金 費					
賃 金 費					
法 定 福 厚 利 生 費					
福 会 利 生 費					
旅 費 交 通 費					
通 信 運 搬 費					
支 払 手 数 料					
消 耗 品 費					
修 繕 製 本 料 費					
印 刷 水 料 費					
光 熱 代 家 賃 料					
地 代 家 賃 料					
賃 借 料					
保 険 料					
諸 租 税 公 課 費					
委 託 舞 台 費					
見 雑 費					
管 理 費					
役 員 報 酬 当 金 費					
給 与 手 当 金 費					
賃 金 費					
法 定 福 厚 利 生 費					
福 会 利 生 費					
旅 費 交 通 費					
通 信 運 搬 費					
支 払 手 数 料					
消 耗 品 費					
修 繕 製 本 料 費					
印 刷 水 料 費					
光 熱 代 家 賃 料					
地 代 家 賃 料					
賃 借 料					
保 険 料					
諸 租 税 公 課 費					
委 託 舞 台 費					
見 雑 費					
管 理 費					
役 員 報 酬 当 金 費					
給 与 手 当 金 費					
賃 金 費					
法 定 福 厚 利 生 費					
福 会 利 生 費					
旅 費 交 通 費					
通 信 運 搬 費					
支 払 手 数 料					
消 耗 品 費					
修 繕 製 本 料 費					
印 刷 水 料 費					
光 熱 代 家 賃 料					
地 代 家 賃 料					
賃 借 料					
保 険 料					
諸 租 税 公 課 費					
委 託 舞 台 費					
見 雑 費					
管 理 費					
役 員 報 酬 当 金 費					
給 与 手 当 金 費					
賃 金 費					
法 定 福 厚 利 生 費					
福 会 利 生 費					
旅 費 交 通 費					
通 信 運 搬 費					

財産目録

令和7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	9,169,245
		普通預金 みずほ銀行上野支店	運転資金	7,976,790
		普通預金 みずほ銀行新宿新都心支店	運転資金	997,822
		普通預金 みずほ銀行銀座中央支店	運転資金	78,023,861
		普通預金 みずほ銀行銀座中央支店	運転資金	9,226,540
		普通預金 (支部)	運転資金	5,429,363
	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	545,792
		日本郵便(株)	令和7年度年会費請求に係る郵送料	135,600
		その他		83,540
	立替金	雇用保険料		24,713
流動資産合計				111,613,266
(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
			大和ネクスト銀行	運用益を法人の管理運営の財源
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	85,344
		ＬＡＮ設備	法人の管理運営に使用	112,353
		エアコン設備	法人の管理運営に使用	462,364
	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				26,501,435
資産合計				138,114,701
(流動負債)	未払金	NPO法人国際舞台芸術交流センター (株)メディアンスフリー 給与等 社会保険料 その他	業務委託費	6,665,176
			ウェブサイト更新業務委託費	2,411,200
			3月分	3,827,410
				1,077,401
				3,617,467
	前受金	令和7年度正会員年会費		28,000
	預り金	(独)日本芸術文化振興会	クリエイター等育成・文化施設高付加価値化 支援事業 受託金残金	502,148
		所得税(給与・賃金・報酬)		35,578
		社会保険料		489,221
	保険料預り金			7,976,790
	未払法人税等	令和6年度分(住民税)		70,000
	未払消費税等	令和6年度分		3,325,500
流動負債合計				30,025,891
(固定負債)	退職給付引当金			2,007,100
固定負債合計				2,007,100
負債合計				32,032,991
正味財産				106,081,710

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	2,306,040	1,645,979	660,061
合 計	2,306,040	1,645,979	660,061

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
補助金						
コンベンション開催事業補助金	(公社)おかやま観光 コンベンション協会	0	150,000	150,000	0	
合 計		0	150,000	150,000	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。

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	1,540,550	2,007,100
合 計	3,547,650	0	1,540,550	2,007,100