

令和5年度会計決算報告

貸借対照表

令和6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	100,167,482	226,728,131	▲ 126,560,649	
未収金	14,338,721	63,200	14,275,521	
前払金	658,522	799,672	▲ 141,150	
立替金	16,766	13,532	3,234	
流動資産合計	115,181,491	227,604,535	▲ 112,423,044	
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	1,032,844	509,599	523,245	
敷金	3,001,374	3,001,374	0	
その他固定資産合計	4,034,218	3,510,973	523,245	
固定資産合計	26,874,218	26,350,973	523,245	
資産合計	142,055,709	253,955,508	▲ 111,899,799	
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	4,747,256	5,621,819	▲ 874,563	
預り金	13,826,794	132,713,377	▲ 118,886,583	
保険料預り金	8,170,120	10,066,020	▲ 1,895,900	
未払法人税等	70,000	70,000	0	
未払消費税等	2,107,300	2,375,600	▲ 268,300	
流動負債合計	28,921,470	150,846,816	▲ 121,925,346	
2. 固定負債				
退職給付引当金	3,547,650	3,547,650	0	
固定負債合計	3,547,650	3,547,650	0	
負債合計	32,469,120	154,394,466	▲ 121,925,346	
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)	109,586,589 (22,840,000)	99,561,042 (22,840,000)	10,025,547 0	
正味財産合計	109,586,589	99,561,042	10,025,547	
負債及び正味財産合計	142,055,709	253,955,508	▲ 111,899,799	

正味財産増減計算書

令和5年 4月 1日から令和6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				
基本財産運用益	[758]	[756]	[2]	
基本財産受取利息費	758	756	2	
受取会費	[54,560,000]	[43,196,000]	[11,364,000]	
正会員受取会費	36,876,000	36,932,000	▲ 56,000	1,317館
準会員受取会費	784,000	784,000	0	28件
賛助会員受取会費	5,750,000	5,480,000	270,000	法人111口、個人10口
特別受取会費	11,150,000	0	11,150,000	159団体
事業収益	[157,723,059]	[110,493,588]	[47,229,471]	
受託事業収益	142,040,416	96,758,204	45,282,212	文化庁委託事業費
調査研究事業収益	2,744,000	1,337,000	1,407,000	
文化芸術情報提供事業収益	2,999,520	2,652,300	347,220	
保険事業収益	9,939,123	9,746,084	193,039	
受託収益	[7,372,270]	[4,587,862]	[2,784,408]	
受託収益	7,372,270	4,587,862	2,784,408	委託費一般管理費
雑収益	[43,358]	[1,166,336]	[▲ 1,122,978]	
受取利息	818	936	▲ 118	
雑収益	42,540	1,165,400	▲ 1,122,860	
経常収益計	219,699,445	159,444,542	60,254,903	
(2) 経常費用				
事業費	[187,693,177]	[141,854,129]	[45,839,048]	
給与当金	15,677,632	14,867,772	809,860	
賞与	35,233,103	30,652,292	4,580,811	
法定福利費	7,626,850	6,808,432	818,418	
派遣福利費	534,000	528,000	6,000	
会議費	4,728,504	4,749,466	▲ 20,962	
旅費	1,561,170	321,995	1,239,175	
通信費	9,818,066	11,494,137	▲ 1,676,071	
支払手数料	2,983,716	4,412,489	▲ 1,428,773	
消耗品費	481,277	403,980	77,297	
印刷製本費	3,201,031	2,952,931	248,100	
光熱代	3,997,367	4,005,775	▲ 8,408	
地代	111,724	141,314	▲ 29,590	
賃借料	6,004,611	6,004,611	0	
保険料	6,297,137	7,944,039	▲ 1,646,902	
諸謝金	0	15,080	▲ 15,080	
租税公課	7,592,460	8,379,662	▲ 787,202	
支払負担金	4,106,850	3,001,620	1,105,230	
委託費	500,000	1,000,000	▲ 500,000	
見舞金	77,086,447	33,429,326	43,657,121	
雑費	12,312	85,834	▲ 73,522	
管 理 費	138,920	655,374	▲ 516,454	
役員報酬	[21,910,721]	[29,651,830]	[▲ 7,741,109]	
給与	1,200,000	1,200,000	0	
賞与	2,331,759	2,760,166	▲ 428,407	
法定福利費	5,452,975	7,836,255	▲ 2,383,280	
派遣福利費	1,780,454	1,791,848	▲ 11,394	
会議費	245,234	262,017	▲ 16,783	
旅費	6,624	5,733	891	
通信費	2,569,381	1,905,650	663,731	
支払手数料	561,560	653,999	▲ 92,439	
減価償却費	122,212	113,075	9,137	
什器備品費	367,755	254,417	113,338	
消耗品費	0	889,418	▲ 889,418	
修繕費	779,457	1,916,075	▲ 1,136,618	
印刷製本費	164,560	2,039,853	▲ 1,875,293	
光熱代	329,450	299,970	29,480	
地代	37,241	47,107	▲ 9,866	
賃借料	2,001,537	2,001,537	0	
保険料	459,483	393,328	66,155	
諸謝金	157,000	157,000	0	
租税公課	2,757,700	2,693,900	63,800	
支払負担金	6,120	1,333,790	▲ 1,327,670	
委託費	223,500	223,500	0	
見舞金	316,349	532,328	▲ 215,979	
雑費	6,270	57,296	▲ 51,026	
雑費	34,100	283,568	▲ 249,468	
経常費用計	209,603,898	171,505,959	38,097,939	
評価損益調整前当期増減額	10,095,547	▲ 12,061,417	22,156,964	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	10,095,547	▲ 12,061,417	22,156,964	
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	
他会計振替額	0	0	0	
税引前一般正味財産増減額	10,095,547	▲ 12,061,417	22,156,964	
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	10,025,547	▲ 12,131,417	22,156,964	
一般正味財産期首残高	99,561,042	111,692,459	▲ 12,131,417	
一般正味財産期末残高	109,586,589	99,561,042	10,025,547	
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	109,586,589	99,561,042	10,025,547	

正味財産増減計算書内訳表

令和5年 4月 1日から令和6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]	[758]	[758]	
基本財産受取利息	0	0	758	758	
受取利息	[27,280,000]	[0]	[27,280,000]	[54,560,000]	
正会員受取会費	18,438,000	0	18,438,000	36,876,000	1,319館
準会員受取会費	392,000	0	392,000	784,000	28件
賛助会員受取会費	2,875,000	0	2,875,000	5,750,000	法人106口、個人9口
特別受取会費	5,575,000	0	5,575,000	11,150,000	159団体
事業収益	[147,783,936]	[9,939,123]	[0]	[157,723,059]	
受託事業収益	142,040,416	0	0	142,040,416	文化庁委託事業費
調査研究事業収益	2,744,000	0	0	2,744,000	
文化芸術情報提供事業収益	2,999,520	0	0	2,999,520	
保険事業収益	0	9,939,123	0	9,939,123	
受託収益	[7,372,270]	[0]	[0]	[7,372,270]	
受託収益	7,372,270	0	0	7,372,270	委託費一般管理費
雑収益	[42,693]	[290]	[375]	[43,358]	
受取利息	153	290	375	818	
雑収益	42,540	0	0	42,540	
経常収益計	182,478,899	9,939,413	27,281,133	219,699,445	
(2) 経常費用					
事業費	[178,822,312]	[8,870,865]	[0]	[187,693,177]	
給与	12,986,958	2,690,674	0	15,677,632	
賃金	32,583,958	2,649,145	0	35,233,103	
法定福利生	6,677,528	949,322	0	7,626,850	
派遣料	4,728,504	0	0	4,728,504	
会議費	1,561,170	0	0	1,561,170	
旅費	9,817,166	900	0	9,818,066	
通信費	2,932,006	51,710	0	2,983,716	
支払手数料	462,643	18,634	0	481,277	
消耗品費	3,098,303	102,728	0	3,201,031	
印刷製本料	3,997,367	0	0	3,997,367	
光熱代	96,828	14,896	0	111,724	
地代家賃	5,203,997	800,614	0	6,004,611	
借入金料	6,167,912	129,225	0	6,297,137	
諸謝金	6,694,860	897,600	0	7,592,460	
租税公課	3,708,173	398,677	0	4,106,850	
支払負担金	500,000	0	0	500,000	
委託費	77,027,707	58,740	0	77,086,447	
見舞金	12,312	0	0	12,312	
雑費	138,920	0	0	138,920	
管理費	[0]	[0]	[21,910,721]	[21,910,721]	
役員報酬	0	0	1,200,000	1,200,000	
給与	0	0	2,331,759	2,331,759	
賃金	0	0	5,452,975	5,452,975	
法定福利生	0	0	1,780,454	1,780,454	
派遣料	0	0	245,234	245,234	
会議費	0	0	6,624	6,624	
旅費	0	0	2,569,381	2,569,381	
通信費	0	0	561,560	561,560	
支払手数料	0	0	122,212	122,212	
減価償却費	0	0	367,755	367,755	
消耗品費	0	0	779,457	779,457	
修繕費	0	0	164,560	164,560	
印刷製本料	0	0	329,450	329,450	
光熱代	0	0	37,241	37,241	
地代家賃	0	0	2,001,537	2,001,537	
借入金料	0	0	459,483	459,483	
諸謝金	0	0	157,000	157,000	
租税公課	0	0	2,757,700	2,757,700	
委託費	0	0	6,120	6,120	
見舞金	0	0	223,500	223,500	
雑費	0	0	316,349	316,349	
経常費用計	178,822,312	8,870,865	21,910,721	209,603,898	
評価損益調整前当期増減額	3,656,587	1,068,548	5,370,412	10,095,547	
評価損益等計	0	0	0	0	
当期経常増減額	3,656,587	1,068,548	5,370,412	10,095,547	
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	
他会計振替額	0	0	0	0	
税引前一般正味財産増減額	3,656,587	1,068,548	5,370,412	10,095,547	
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	3,656,587	1,068,548	5,300,412	10,025,547	
一般正味財産期首残高	▲ 50,967,228	8,625,097	141,903,173	99,561,042	
一般正味財産期末残高	▲ 47,310,641	9,693,645	147,203,585	109,586,589	
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	▲ 47,310,641	9,693,645	147,203,585	109,586,589	

財産目録

令和 6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	11,581,123
		みずほ銀行上野支店	運転資金	8,170,120
		みずほ銀行上野支店	運転資金	14,610,000
		みずほ銀行新宿新都心支店	運転資金	997,279
		みずほ銀行銀座中央支店	運転資金	48,870,863
		みずほ銀行銀座中央支店	運転資金	9,223,276
		(支部)	運転資金	6,714,821
		未収金	(株)ファミリーアーツ	全国公立文化施設名簿広告料
	京橋税務署	源泉所得税誤納付還付金	12,258	
	大和ネクスト銀行	基本財産定期預金口座利息	501	
	文部科学省	芸術家等の活動基盤強化芸術家等実務研修会の実施 受託費	4,287,536	
	内閣府	孤独・孤立対策活動基盤整備モデル調査 受託費	9,966,926	
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6年度正会員年会費請求に係る郵送料	112,730	
立替金	雇用保険料		16,766	
流動資産合計				115,181,491
(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	171,202
		L A N設備	法人の管理運営に使用	168,444
		エアコン設備	法人の管理運営に使用	693,198
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				26,874,218
資産合計				142,055,709
(流動負債)				
未払金	給与等	(株)パーソルテンブスタッフ外	3月分	3,874,600
			人材派遣料外	872,656
預り金	(独)日本芸術文化振興会	社会保険料	文化芸術振興費補助金 助成金返還分	13,364,628
				462,166
保険料預り金				8,170,120
未払法人税等	令和5年度分(住民税)			70,000
未払消費税等	令和5年度分			2,107,300
流動負債合計				28,921,470
(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				32,469,120
正味財産				109,586,589

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	1,273,196	1,032,844
合 計	2,306,040	1,273,196	1,032,844

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