

平成 28 年度決算書

(公益社団法人全国学校図書館協議会第 5 期)

(自平成 28 年 4 月 1 日一至平成 29 年 3 月 31 日)

貸借対照表		1
正味財産増減計算書		2 ～ 3
正味財産増減計算書内訳表		4 ～ 5
財産目録		6 ～ 7
計算書類に対する注記		8 ～ 9
附属明細書		1 0

(2017.6.15 学校図書館センター)

公益社団法人全国学校図書館協議会

貸 借 対 照 表
平成29年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現 金	639,930	246,504	393,426
貯 蔵 品	8,225	3,829	4,396
預 金	41,726,398	24,411,020	17,315,378
売 掛 金	6,450,605	6,583,196	△ 132,591
商 品	79,697,355	80,029,903	△ 332,548
仕 掛 品	1,216,781	846,770	370,011
未 収 会 費	7,780,532	12,576,012	△ 4,795,480
未 収 入 金	3,027,798	3,235,405	△ 207,607
立 替 金	567,038	916,596	△ 349,558
流動資産合計	141,114,662	128,849,235	12,265,427
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土 地	4,495,700	4,495,700	0
基本財産合計	4,495,700	4,495,700	0
(2) 特定資産			
東日本震災復興支援預金	4,411,202	11,329,415	△ 6,918,213
事務所維持補修積立金	2,027,288	2,027,469	△ 181
退職給与積立預金	81,698	417,229	△ 335,531
IASL国際大会準備積立預金	0	3,001,148	△ 3,001,148
特定資産合計	6,520,188	16,775,261	△ 10,255,073
(3) その他固定資産			
建 物	160,621,881	166,568,111	△ 5,946,230
車両運搬具	4	4	0
器 具 備 品	616,936	718,191	△ 101,255
電話加入権	60,000	60,000	0
リサイクル預託金	13,170	13,170	0
その他固定資産合計	161,311,991	167,359,476	△ 6,047,485
固定資産合計	172,327,879	188,630,437	△ 16,302,558
資産合計	313,442,541	317,479,672	△ 4,037,131
II. 負債の部			
1. 流動負債			
買 掛 金	1,899,349	864,000	1,035,349
未 払 金	3,555,527	2,997,596	557,931
前 受 金	3,248,532	3,126,384	122,148
預 り 金	446,570	480,301	△ 33,731
仮 受 金	300,050	680,640	△ 380,590
単行本在庫調整引当金	57,232,625	57,299,924	△ 67,299
未払消費税	4,014,500	2,972,100	1,042,400
流動負債合計	70,697,153	68,420,945	2,276,208
2. 固定負債			
長期借入金	10,000,000	0	10,000,000
退職給与引当金	59,896,071	50,150,444	9,745,627
固定負債合計	69,896,071	50,150,444	19,745,627
負債合計	140,593,224	118,571,389	22,021,835
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄附金			
受取寄附金	4,411,202	11,770,354	△ 7,359,152
指定正味財産合計	4,411,202	11,770,354	△ 7,359,152
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	4,411,202	11,770,354	△ 7,359,152
2. 一般正味財産	168,438,115	187,137,929	△ 18,699,814
(うち基本財産への充当額)	4,495,700	4,495,700	0
(うち特定資産への充当額)	2,108,986	5,445,846	△ 3,336,860
正味財産合計	172,849,317	198,908,283	△ 26,058,966
負債及び正味財産合計	313,442,541	317,479,672	△ 4,037,131

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I. 一般正味増減の部資産の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取会費	66,919,937	67,649,947	△ 730,010
正会員受取会費	1,500,000	1,440,000	60,000
個人会員受取会費	900,000	1,074,000	△ 174,000
団体会員受取会費	1,632,850	1,629,850	3,000
機関誌会員受取会費	52,607,603	54,006,097	△ 1,398,494
特別会員受取会費	10,279,484	9,500,000	779,484
事業収益	110,581,877	108,577,906	2,003,971
青少年の読書の振興事業収益	82,122,912	74,617,332	7,505,580
学校図書館の充実発展事業収益	28,458,965	33,960,574	△ 5,501,609
受取寄付金	21,248,325	29,546,300	△ 8,297,975
受取寄付金	12,889,173	16,521,546	△ 3,632,373
受取寄付金振替額	8,359,152	13,024,754	△ 4,665,602
雑収入	2,574,289	1,679,457	894,832
受取利息	415	12,325	△ 11,910
受取印税	508,241	518,548	△ 10,307
雑収益	2,065,633	1,148,584	917,049
経常収益計	201,324,428	207,453,610	△ 6,129,182
(2) 経常費用			
事業費	200,667,024	224,271,668	△ 23,604,644
役員報酬	15,027,167	13,662,953	1,364,214
給料手当	37,538,517	38,348,613	△ 810,096
臨時賃金手当	932,940	880,470	52,470
退職給付費用	8,568,342	8,635,890	△ 67,548
福利厚生費	9,020,234	8,623,417	396,817
旅費交通費	7,302,598	10,042,476	△ 2,739,878
通信運搬費	11,991,260	11,005,352	985,908
減価償却費	5,138,787	5,389,062	△ 250,275
事務用品費	412,812	628,126	△ 215,314
会議費	1,370,635	1,176,492	194,143
資料図書費	931,198	833,683	97,515
修繕費	3,390,802	2,874,550	516,252
印刷製本費	43,101,156	44,737,563	△ 1,636,407
光熱水料費	1,455,635	1,643,336	△ 187,701
賃借料	2,875,700	2,705,979	169,721
保険料	127,505	787,956	△ 660,451
諸謝金	12,938,033	13,485,861	△ 547,828
ホームページ経費	521,057	603,677	△ 82,620
表彰費	1,741,339	1,837,469	△ 96,130
租税公課	6,861,699	5,739,022	1,122,677
広報費	816,245	2,177,021	△ 1,360,776
支払助成費	4,033,600	5,523,200	△ 1,489,600
支払寄付金	22,005,861	39,168,300	△ 17,162,439
単行本在庫調整引当金繰入	△ 67,299	760,951	△ 828,250
雑 費	2,631,201	3,000,249	△ 369,048

管理費	19,356,852	17,468,051	1,888,801
役員報酬	6,584,743	8,150,879	△ 1,566,136
給料手当	3,673,867	1,495,789	2,178,078
退職給付費用	1,512,060	1,523,980	△ 11,920
福利厚生費	1,591,806	1,521,780	70,026
会議費	912,283	513,592	398,691
旅費交通費	394,537	411,883	△ 17,346
通信運搬費	100,966	132,366	△ 31,400
減価償却費	908,698	953,551	△ 44,853
事務用品費	43,262	45,999	△ 2,737
修繕費	420,031	309,324	110,707
印刷製本費	19,945	40,831	△ 20,886
資料図書費	145,332	145,332	0
光熱水料費	157,257	177,535	△ 20,278
賃借料	336,382	312,393	23,989
ホームページ経費	91,951	106,531	△ 14,580
保険料	14,475	83,364	△ 68,889
租税公課	1,500,401	640,628	859,773
支払負担金	404,200	445,000	△ 40,800
慶弔費	231,820	86,200	145,620
食糧費	28,200	34,754	△ 6,554
雑 費	284,636	336,340	△ 51,704
経常費用計	220,023,876	241,739,719	△ 21,715,843
当期経常費増減額	△ 18,699,448	△ 34,286,109	15,586,661
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外費用			
過年度退職給付積立不足額	0	33,443,715	△ 33,443,715
貸倒損失	0	850,000	△ 850,000
雑損失	366	5,712	△ 5,346
経常外費用計	366	34,299,427	△ 34,299,061
当期経常外増減額	△ 366	△ 34,299,427	34,299,061
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 18,699,814	△ 68,585,536	49,885,722
一般正味財産期首残高	187,137,929	255,723,465	△ 68,585,536
一般正味財産期末残高	168,438,115	187,137,929	△ 18,699,814
II. 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取寄付金	1,000,000	3,450,000	△ 2,450,000
一般正味財産への振替額	△ 8,359,152	△ 13,024,754	4,665,602
当期指定正味財産増減額	△ 7,359,152	△ 9,574,754	2,215,602
指定正味財産期首残高	11,770,354	21,345,108	△ 9,574,754
指定正味財産期末残高	4,411,202	11,770,354	△ 7,359,152
III. 正味財産期末残高	172,849,317	198,908,283	△ 26,058,966

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				法人会計	内部取引控除	合計
	公 1	公 2	共通	小計			
I 一般正味増減の部資産の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
受取会費	26,303,801	0	7,156,167	33,459,968	33,459,969	0	66,919,937
正会員受取会費	0	0	750,000	750,000	750,000	0	1,500,000
個人会員受取会費	0	0	450,000	450,000	450,000	0	900,000
団体会員受取会費	0	0	816,425	816,425	816,425	0	1,632,850
機関誌会員受取会費	26,303,801	0	0	26,303,801	26,303,802	0	52,607,603
特別会員受取会費	0	0	5,139,742	5,139,742	5,139,742	0	10,279,484
事業収益	82,122,912	28,458,965	0	110,581,877	0	0	110,581,877
青少年の読書振興事業収益	82,122,912	0	0	82,122,912	0	0	82,122,912
学校図書館の充実事業収益	0	28,458,965	0	28,458,965	0	0	28,458,965
受取寄付金	0	14,138,045	3,555,140	17,693,185	3,555,140	0	21,248,325
受取寄付金	0	5,778,893	3,555,140	9,334,033	3,555,140	0	12,889,173
受取寄付金振替額	0	8,359,152	0	8,359,152	0	0	8,359,152
雑収入	1,111,531	989,600	0	2,101,131	473,158	0	2,574,289
受取利息	0	0	0	0	415	0	415
受取印税	508,241	0	0	508,241	0	0	508,241
雑収益	603,290	989,600	0	1,592,890	472,743	0	2,065,633
経常収益計	109,538,244	43,586,610	10,711,307	163,836,161	37,488,267	0	201,324,428
(2) 経常費用							
事業費	139,052,762	61,614,262	0	200,667,024	0	0	200,667,024
役員報酬	6,407,938	8,619,229	0	15,027,167	0	0	15,027,167
給料手当	29,849,036	7,689,481	0	37,538,517	0	0	37,538,517
臨時賃金手当	799,150	133,790	0	932,940	0	0	932,940
退職給付費用	7,111,724	1,456,618	0	8,568,342	0	0	8,568,342
福利厚生費	6,446,837	2,573,397	0	9,020,234	0	0	9,020,234
旅費交通費	4,632,554	2,670,044	0	7,302,598	0	0	7,302,598
通信運搬費	10,431,466	1,559,794	0	11,991,260	0	0	11,991,260
減価償却費	3,767,110	1,371,677	0	5,138,787	0	0	5,138,787
事務用品費	287,480	125,332	0	412,812	0	0	412,812
会議費	1,018,549	352,086	0	1,370,635	0	0	1,370,635
資料図書費	819,998	111,200	0	931,198	0	0	931,198
修繕費	2,480,857	909,945	0	3,390,802	0	0	3,390,802
印刷製本費	39,218,089	3,883,067	0	43,101,156	0	0	43,101,156
光熱水料費	1,021,889	433,746	0	1,455,635	0	0	1,455,635
賃借料	2,066,885	808,815	0	2,875,700	0	0	2,875,700
保険料	90,821	36,684	0	127,505	0	0	127,505
諸謝金	12,776,547	161,486	0	12,938,033	0	0	12,938,033
ホームページ経費	432,477	88,580	0	521,057	0	0	521,057
表彰費	1,733,849	7,490	0	1,741,339	0	0	1,741,339
租税公課	5,426,378	1,435,321	0	6,861,699	0	0	6,861,699
広報費	408,122	408,123	0	816,245	0	0	816,245
支払助成費	0	4,033,600	0	4,033,600	0	0	4,033,600
支払寄付金	0	22,005,861	0	22,005,861	0	0	22,005,861
単行本在庫調整引当金繰入	△ 33,650	△ 33,649	0	△ 67,299	0	0	△ 67,299
雑 費	1,858,656	772,545	0	2,631,201	0	0	2,631,201
管理費					19,356,852	0	19,356,852

役員報酬					6,584,743	0	6,584,743
給料手当					3,673,867	0	3,673,867
退職給付費用					1,512,060	0	1,512,060
福利厚生費					1,591,806	0	1,591,806
会議費					912,283	0	912,283
旅費交通費					394,537	0	394,537
通信運搬費					100,966	0	100,966
減価償却費					908,698	0	908,698
事務用品費					43,262	0	43,262
修繕費					420,031	0	420,031
印刷製本費					19,945	0	19,945
資料図書費					145,332	0	145,332
光熱水料費					157,257	0	157,257
賃借料					336,382	0	336,382
ホームページ経費					91,951	0	91,951
保険料					14,475	0	14,475
租税公課					1,500,401	0	1,500,401
支払負担金					404,200	0	404,200
慶弔費					231,820	0	231,820
食糧費					28,200	0	28,200
雑 費					284,636	0	284,636
経常費用計	139,052,762	61,614,262	0	200,667,024	19,356,852	0	220,023,876
当期経常費増減額	△ 29,514,518	△ 18,027,652	10,711,307	△ 36,830,863	18,131,415	0	△ 18,699,448
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外費用							
雑損失	183	183	0	366	0	0	366
経常外費用計	183	183	0	366	0	0	366
当期経常外増減額	△ 183	△ 183	0	△ 366	0	0	△ 366
他会計振替額				0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 29,514,701	△ 18,027,835	10,711,307	△ 36,831,229	18,131,415	0	△ 18,699,814
一般正味財産期首残高	72,571,150	4,027,331	17,631,223	94,229,704	92,908,225	0	187,137,929
一般正味財産期末残高	43,056,449	△ 14,000,504	28,342,530	57,398,475	111,039,640	0	168,438,115
II 指定正味財産増減の部							
受取寄付金							
受取寄付金	0	1,000,000	0	1,000,000	0	0	1,000,000
一般正味財産への振替額	0	△ 8,359,152	0	△ 8,359,152	0	0	△ 8,359,152
当期指定正味財産増減額	0	△ 7,359,152	0	△ 7,359,152	0	0	△ 7,359,152
指定正味財産期首残高	0	11,770,354	0	11,770,354	0	0	11,770,354
指定正味財産期末残高	0	4,411,202	0	4,411,202	0	0	4,411,202
III 正味財産期末残高	43,056,449	△ 9,589,302	28,342,530	61,809,677	111,039,640	0	172,849,317

財 産 目 録

平成 2 9 年 3 月 3 1 日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額
I 資産の部				
(流動資産)				
	現金	手元保管	運転資金として	639, 930
	貯蔵品	手元保管	運転資金として	8, 225
	預金	普通預金	運転資金として	
		みずほ銀行飯田橋支店		9, 088, 478
		みずほ銀行江戸川橋支店		14, 728, 106
		その他		15, 551, 774
		当座預金		
		みずほ銀行飯田橋支店		11, 761
		みずほ銀行江戸川橋支店		80, 589
		振替口座		
		ゆうちょ銀行小石川店		2, 255, 830
		ゆうちょ銀行小石川店		9, 860
	売掛金	トーン、日販等に対する未収額等	公益事業推進する為の専門的な図書の頒布 売掛金	6, 450, 605
	商品	『学校経営と学校図書館』他	公益事業推進する為の専門的な図書	79, 697, 355
	仕掛品	『読み聞かせ・朗読(仮題)』他	公益事業推進する為の専門的な図書仕掛	1, 216, 781
	未収会費	特別会員会費(7社)他会費	会費の未収分	7, 780, 532
	立替金	年末調整還付金他立替分	還付請求分等	567, 038
	未収入金	S L B A選定経費等	事業経費の未収分	3, 027, 798
流動資産合計				141, 114, 662
(固定資産)				
基本財産				
	土地	178.54㎡ 文京区春日2-2-7	共用財産であり、公益事業及び法人会計の 施設に使用している。	365, 700
	土地	201.0㎡ 成田市川上245-1688	共用財産であり、公益事業及び法人会計の 施設に使用している。	4, 130, 000
基本財産合計				4, 495, 700
特定資産				
	東日本震災復興 支援預金	普通預金 みずほ銀行江戸川橋支店	東日本震災復興支援預金であり、 公益目的保有財産である	4, 411, 202
	事務所維持補修 積立預金	普通預金 三井住友信託銀行芝営業部	事務所補修の支払に備えた預金であり、 共用財産である。	2, 027, 288
	退職給付引当金 積立預金	普通預金 みずほ銀行飯田橋支店	職員に対する退職金の支払に備えた預金で あり、共用財産である	81, 698
特定資産合計				6, 520, 188

その他 固定資産	建物	105.99㎡ 成田市川上245-1688	共用財産であり、公益事業及び法人会計の 施設に使用している。	7,368,653
	建物	825.94㎡ 文京区春日2-2-7	共用財産であり、公益事業及び法人会計の 施設に使用している。	153,253,228
	車両運搬具	自動車等		4
	器具備品	机椅子等	共用財産であり、公益事業及び法人会計の 施設に使用している。	616,936
	電話加入権	電話		60,000
	その他	リサイクル預託金		13,170
その他固定資産合計				161,311,991
固定資産合計				172,327,879
資産合計				313,442,541
(流動負債)				
	買掛金	「としょかん通信」編集製作代等	公益事業に供する図書製作未払分	1,899,349
	未払金	機関誌「学校図書館」制作代等	公益事業に供する印刷物等未払分	3,555,527
	前受金	「としょかん通信」購読料等	頒布購読等の前受金	3,248,532
	預り金	源泉所得税等	税金等の預り金	446,570
	仮受金	内部経理等	運転資金として	300,050
	単行本在庫調整 引当金		公益事業に供する出版物の引当金	57,232,625
	未払消費税			4,014,500
流動負債合計				70,697,153
(固定負債)				
	長期借入金		運転資金として借り入れたもの	10,000,000
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払に備えたもの	59,896,071
固定負債合計				69,896,071
負債合計				140,593,224
正 味 財 産				172,849,317

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法について
商品、仕掛品…個別法による原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却について
建物、車両運搬具等…定率法によっている。
- (3) 引当金の計上基準について
退職給与引当金…期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。
なお、会計基準変更時差異の費用処理期間は7年である。
- (4) 消費税の会計処理について
消費税の会計処理は税込方式によっている。

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				
土 地	4,495,700	0	0	4,495,700
小 計	4,495,700	0	0	4,495,700
特定資産				
東日本震災復興支援預金	11,329,415		6,918,213	4,411,202
退職給与積立預金	417,229	64,093	399,624	81,698
事務所維持補修積立金	2,027,469	35	216	2,027,288
IASL国際大会準備積立預金	3,001,148	0	3,001,148	0
小 計	16,775,261	64,128	10,319,201	6,520,188
合 計	21,270,961	64,128	10,319,201	11,015,888

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				
土 地	4,495,700	0	4,495,700	0
小 計	4,495,700	0	4,495,700	0
特定資産				
東日本震災復興支援預金	4,411,202	4,411,202	0	0
退職給与積立金	81,698	0	81,698	0
事務所維持補修積立金	2,027,288	0	2,027,288	0
小 計	6,520,188	4,411,202	2,108,986	0
合 計	11,015,888	4,411,202	6,604,686	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
建 物	294,960,250	134,338,369	160,621,881
車 両 運 搬 具	1,443,000	1,442,996	4
器 具 備 品	21,469,595	20,852,659	616,936
電 話 加 入 権	60,000	0	60,000
そ の 他（リサイクル預託金）	13,170	0	13,170
合 計	317,946,015	156,634,024	161,311,991

5. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

内 訳	金 額
経常収益への振替額	
受取寄付金の振替額	8,359,152
合 計	8,359,152

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載をしているため、記載を省略している。

2. 引当金の明細

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	50,150,444	10,080,402	334,775	0	59,896,071