

平成27年度決算書

(公益社団法人全国学校図書館協議会 第4期)

(自平成27年4月1日—至平成28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	.....	10

(2016. 6. 10 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28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	246,504	197,784	48,720
預金	24,411,020	13,699,836	10,711,184
売掛金	6,583,196	7,855,636	△ 1,272,440
商品	80,029,903	79,658,594	371,309
仕掛品	846,770	1,250,382	△ 403,612
貯蔵品	3,829	0	3,829
未収会費	12,576,012	13,636,776	△ 1,060,764
未収入金	3,235,405	2,866,292	369,113
立替金	916,596	580,628	335,968
仮払金	0	25,443,309	△ 25,443,309
流動資産合計	128,849,235	145,189,237	△ 16,340,002
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	11,329,415	44,700,166	△ 33,370,751
事務所維持補修積立預金	2,027,469	2,026,744	725
退職給与積立預金	417,229	417,147	82
IASL国際大会準備積立預金	3,001,148	3,001,148	0
特定資産合計	16,775,261	50,145,205	△ 33,369,944
(3)その他固定資産			
建物	166,568,111	172,736,353	△ 6,168,242
車両運搬具	4	6,282	△ 6,278
器具備品	718,191	886,284	△ 168,093
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	167,359,476	173,702,089	△ 6,342,613
固定資産合計	188,630,437	228,342,994	△ 39,712,557
資産合計	317,479,672	373,532,231	△ 56,052,559
II. 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	864,000	1,441,927	△ 577,927
未払金	2,997,596	3,716,339	△ 718,743
前受金	3,126,384	502,704	2,623,680
預り金	480,301	453,700	26,601
仮受金	680,640	25,706,956	△ 25,026,316
単行本在庫調整引当金	57,299,924	56,538,973	760,951
未払消費税	2,972,100	1,556,200	1,415,900
流動負債合計	68,420,945	89,916,799	△ 21,495,854
2. 固定負債			
退職給与引当金	50,150,444	6,546,859	43,603,585
固定負債合計	50,150,444	6,546,859	43,603,585
負債合計	118,571,389	96,463,658	22,107,731
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄附金			
受取寄附金	11,770,354	21,345,108	△ 9,574,754
指定正味財産合計	11,770,354	21,345,108	△ 9,574,754
(うち基本財産への充当額)		0	0
(うち特定資産への充当額)	11,329,415	21,345,108	△ 10,015,693
2. 一般正味財産			
(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)	5,445,846	5,445,039	807
正味財産合計	198,908,283	277,068,573	△ 78,160,290
負債及び正味財産合計	317,479,672	373,532,231	△ 56,052,559

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	67,649,947	69,659,054	△ 2,009,107
正会員受取会費	1,440,000	1,440,000	0
個人会員受取会費	1,074,000	1,122,000	△ 48,000
団体会員受取会費	1,629,850	1,658,450	△ 28,600
機関誌会員受取会費	54,006,097	55,538,604	△ 1,532,507
特別会員受取会費	9,500,000	9,900,000	△ 400,000
事業収益	108,577,906	109,761,341	△ 1,183,435
青少年の読書の振興事業収益	74,617,332	53,056,176	21,561,156
学校図書館の充実発展事業収益	33,960,574	56,705,165	△ 22,744,591
受取寄付金	29,546,300	72,243,789	△ 42,697,489
受取寄付金	16,521,546	3,243,745	13,277,801
受取寄付金振替額	13,024,754	69,000,044	△ 55,975,290
雑収入	1,679,457	2,238,689	△ 559,232
受取利息	12,325	12,950	△ 625
受取印税	518,548	1,248,992	△ 730,444
雑収益	1,148,584	976,747	171,837
経常収益計	207,453,610	253,902,873	△ 46,449,263
(2) 経常費用			
事業費	224,271,668	250,684,659	△ 26,412,991
役員報酬	13,662,953	12,089,566	1,573,387
給料手当	38,348,613	42,292,288	△ 3,943,675
臨時賃金手当	880,470	382,700	497,770
退職給付費用	8,635,890	4,302,561	4,333,329
福利厚生費	8,623,417	8,111,514	511,903
旅費交通費	10,042,476	11,726,361	△ 1,683,885
通信運搬費	11,005,352	11,297,005	△ 291,653
減価償却費	5,389,062	5,601,767	△ 212,705
事務用品費	628,126	736,109	△ 107,983
会議費	1,176,492	1,234,867	△ 58,375
資料図書費	833,683	922,420	△ 88,737
修繕費	2,874,550	2,617,154	257,396
印刷製本費	44,737,563	42,271,589	2,465,974
光熱水料費	1,643,336	1,950,423	△ 307,087
賃借料	2,705,979	2,738,045	△ 32,066
保険料	787,956	299,774	488,182
諸謝金	13,485,861	13,794,945	△ 309,084
ホームページ経費	603,677	649,465	△ 45,788
表彰費	1,837,469	3,622,478	△ 1,785,009
租税公課	5,739,022	3,977,506	1,761,516
広報費	2,177,021	2,135,383	41,638
支払助成費	5,523,200	4,200,900	1,322,300
支払寄付金	39,168,300	68,885,685	△ 29,717,385
単行本在庫調整引当金繰入	760,951	696,065	64,886

雑費	3,000,249	4,148,089	△ 1,147,840
管理費	17,468,051	16,503,519	964,532
役員報酬	8,150,879	8,359,394	△ 208,515
給料手当	1,495,789	1,206,415	289,374
退職給付費用	1,523,980	759,276	764,704
福利厚生費	1,521,780	1,431,443	90,337
会議費	513,592	605,524	△ 91,932
旅費交通費	411,883	409,687	2,196
通信運搬費	132,366	148,123	△ 15,757
減価償却費	953,551	991,182	△ 37,631
事務用品費	45,999	47,174	△ 1,175
修繕費	309,324	31,114	278,210
印刷製本費	40,831	145,332	△ 104,501
資料図書費	145,332	301,358	△ 156,026
光熱水料費	177,535	210,711	△ 33,176
賃借料	312,393	317,307	△ 4,914
ホームページ経費	106,531	114,611	△ 8,080
保険料	83,364	32,386	50,978
租税公課	640,628	436,994	203,634
支払負担金	445,000	404,200	40,800
慶弔費	86,200	114,572	△ 28,372
食糧費	34,754	19,860	14,894
雑費	336,340	416,856	△ 80,516
経常費用計	241,739,719	267,188,178	△ 25,448,459
当期経常費増減額	△ 34,286,109	△ 13,285,305	△ 21,000,804
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度補修積立金取崩益	0	24,500,000	△ 24,500,000
過年度受取寄附金	0	3,358,322	△ 3,358,322
過年度退職給付引当金取崩益	0	6,250,000	△ 6,250,000
経常外収益計	0	34,108,322	△ 34,108,322
(2) 経常外費用			
過年度退職給付積立不足額	33,443,715	0	33,443,715
貸倒損失	850,000	0	850,000
雑損失	5,712	253,210	△ 247,498
経常外費用計	34,299,427	253,210	34,046,217
当期経常外増減額	△ 34,299,427	33,855,112	△ 68,154,539
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 68,585,536	20,569,807	△ 89,155,343
一般正味財産期首残高	255,723,465	235,153,660	20,569,805
一般正味財産期末残高	187,137,929	255,723,465	△ 68,585,536
II. 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取寄付金	3,450,000	15,452,321	△ 12,002,321
一般正味財産への振替額	△ 13,024,754	△ 69,000,044	55,975,290
当期指定正味財産増減額	△ 9,574,754	△ 53,539,130	43,964,376
指定正味財産期首残高	21,345,108	74,884,238	△ 53,539,130
指定正味財産期末残高	11,770,354	21,345,108	△ 9,574,754
III. 正味財産期末残高	198,908,283	277,068,573	△ 78,160,290

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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	27,003,049	0	6,821,925	33,824,974	33,824,973	0	67,649,947
正会員受取会費	0	0	720,000	720,000	720,000	0	1,440,000
個人会員受取会費	0	0	537,000	537,000	537,000	0	1,074,000
団体会員受取会費	0	0	814,925	814,925	814,925	0	1,629,850
機関誌会員受取会費	27,003,049	0	0	27,003,049	27,003,048	0	54,006,097
特別会員受取会費	0	0	4,750,000	4,750,000	4,750,000	0	9,500,000
事業収益	74,617,332	33,960,574	0	108,577,906	0	0	108,577,906
青少年の読書振興事業収益	74,617,332	0	0	74,617,332	0	0	74,617,332
学校図書館の充実事業収益	0	33,960,574	0	33,960,574	0	0	33,960,574
受取寄付金	0	29,540,030	6,270	29,546,300	0	0	29,546,300
受取寄付金	0	16,515,276	6,270	16,521,546	0	0	16,521,546
受取寄付金振替額	0	13,024,754	0	13,024,754	0	0	13,024,754
雑収入	897,681	129,600	215,078	1,242,359	437,098	0	1,679,457
受取利息	0	0	5,672	5,672	6,653	0	12,325
受取印税	518,548	0	0	518,548	0	0	518,548
雑収益	379,133	129,600	209,406	718,139	430,445	0	1,148,584
経常収益計	102,518,062	63,630,204	7,043,273	173,191,539	34,262,071	0	207,453,610
(2) 経常費用							
事業費	132,832,852	91,438,816	0	224,271,668	0	0	224,271,668
役員報酬	5,988,839	7,674,114	0	13,662,953	0	0	13,662,953
給料手当	31,292,023	7,056,590	0	38,348,613	0	0	38,348,613
臨時賃金手当	744,647	135,823	0	880,470	0	0	880,470
退職給付費用	7,167,789	1,468,101	0	8,635,890	0	0	8,635,890
福利厚生費	6,164,625	2,458,792	0	8,623,417	0	0	8,623,417
旅費交通費	4,994,515	5,047,961	0	10,042,476	0	0	10,042,476
通信運搬費	9,336,205	1,669,147	0	11,005,352	0	0	11,005,352
減価償却費	4,014,235	1,374,827	0	5,389,062	0	0	5,389,062
事務用品費	497,546	130,580	0	628,126	0	0	628,126
会議費	958,641	217,851	0	1,176,492	0	0	1,176,492
資料図書費	815,042	18,641	0	833,683	0	0	833,683
修繕費	2,015,711	858,839	0	2,874,550	0	0	2,874,550
印刷製本費	32,217,964	12,519,599	0	44,737,563	0	0	44,737,563
光熱水料費	1,153,659	489,677	0	1,643,336	0	0	1,643,336
賃借料	1,937,163	768,816	0	2,705,979	0	0	2,705,979
保険料	549,868	238,088	0	787,956	0	0	787,956
諸謝金	13,251,984	233,877	0	13,485,861	0	0	13,485,861
ホームページ経費	501,052	102,625	0	603,677	0	0	603,677
表彰費	1,546,559	290,910	0	1,837,469	0	0	1,837,469
租税公課	4,067,487	1,671,535	0	5,739,022	0	0	5,739,022
広報費	1,088,510	1,088,511	0	2,177,021	0	0	2,177,021
支払助成費	0	5,523,200	0	5,523,200	0	0	5,523,200
支払寄付金	0	39,168,300	0	39,168,300	0	0	39,168,300
単行本在庫調整引当金繰入	380,476	380,475	0	760,951	0	0	760,951

雑費	2,148,312	851,937	0	3,000,249	0	0	3,000,249
管理費					17,468,051	0	17,468,051
役員報酬					8,150,879	0	8,150,879
給料手当					1,495,789	0	1,495,789
退職給付費用					1,523,980	0	1,523,980
福利厚生費					1,521,780	0	1,521,780
会議費					513,592	0	513,592
旅費交通費					411,883	0	411,883
通信運搬費					132,366	0	132,366
減価償却費					953,551	0	953,551
事務用品費					45,999	0	45,999
修繕費					309,324	0	309,324
印刷製本費					40,831	0	40,831
資料図書費					145,332	0	145,332
光熱水料費					177,535	0	177,535
賃借料					312,393	0	312,393
ホームページ経費					106,531	0	106,531
保険料					83,364	0	83,364
租税公課					640,628	0	640,628
支払負担金					445,000	0	445,000
慶弔費					86,200	0	86,200
食糧費					34,754	0	34,754
雑費					336,340	0	336,340
経常費用計	132,832,852	91,438,816	0	224,271,668	17,468,051	0	241,739,719
当期経常費増減額	△ 30,314,790	△ 27,808,612	7,043,273	△ 51,080,129	16,794,020	0	△ 34,286,109
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
過年度退職給付積立不足額	23,594,542	4,832,616	0	28,427,158	5,016,557	0	33,443,715
貸倒損失	425,000	425,000	0	850,000	0	0	850,000
雑損失	2,856	2,856	0	5,712	0	0	5,712
経常外費用計	24,022,398	5,260,472	0	29,282,870	5,016,557	0	34,299,427
当期経常外増減額	△ 24,022,398	△ 5,260,472	0	△ 29,282,870	△ 5,016,557	0	△ 34,299,427
他会計振替額				0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 54,337,188	△ 33,069,084	7,043,273	△ 80,362,999	11,777,463	0	△ 68,585,536
一般正味財産期首残高	126,908,338	37,096,415	10,587,950	174,592,703	81,130,762	0	255,723,465
一般正味財産期末残高	72,571,150	4,027,331	17,631,223	94,229,704	92,908,225	0	187,137,929
II 指定正味財産増減の部							
受取寄付金							
受取寄付金	0	3,450,000	0	3,450,000	0	0	3,450,000
一般正味財産への振替額	0	△ 13,024,754	0	△ 13,024,754	0	0	△ 13,024,754
当期指定正味財産増減額	0	△ 9,574,754	0	△ 9,574,754	0	0	△ 9,574,754
指定正味財産期首残高	0	21,345,108	0	21,345,108	0	0	21,345,108
指定正味財産期末残高	0	11,770,354	0	11,770,354	0	0	11,770,354
III 正味財産期末残高	72,571,150	15,797,685	17,631,223	106,000,058	92,908,225	0	198,908,283

財 産 目 録

平成28年3月31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
(流動資産)			
現金	手元保管	運転資金として	246,504
貯蔵品	手元保管	運転資金として	3,829
預金	普通預金	運転資金として	
	みずほ銀行飯田橋支店		2,396,135
	みずほ銀行江戸川橋支店		1,170,492
	その他		19,115,734
	当座預金		
	みずほ銀行飯田橋支店		39,007
	みずほ銀行江戸川橋支店		2,647
	振替口座		
	ゆうちょ銀行小石川店		1,677,043
	ゆうちょ銀行小石川店		9,962
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	6,583,196
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	80,029,903
仕掛品	『学校図書館ボランティア』他	公益事業推進する為の専門的な図書仕掛	846,770
未収会費	特別会員会費(10社)他会費	会費の未収分	12,576,012
立替金	年末調整還付金他立替分	還付請求分等	916,596
未収入金	S L B A選定経費等	事業経費の未収分	3,235,405
流動資産合計			128,849,235
(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	11,329,415
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。	2,027,469
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	417,229
IASL国際大会 準備積立預金	普通預金 みずほ銀行飯田橋支店等	IASL国際大会の支払に備えた預金であり、 特定費用準備資金である	3,001,148

特定資産合計			16,775,261
--------	--	--	------------

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。	1,996,469
	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。	164,571,642
	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。	718,191
	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				167,359,476
固定資産合計				188,630,437
資産合計				317,479,672
(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	864,000
	未払金	「全国SLA出版案内」制作代等	公益事業に供する印刷物等未払分	2,997,596
	前受金	「としょかん通信」購読料等	頒布購読等の前受金	3,126,384
	預り金	源泉所得税等	税金等の預り金	480,301
	仮受金	内部経理等	運転資金として	680,640
	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	57,299,924
	未払消費税		消費税未払分	2,972,100
流動負債合計				68,420,945
(固定負債)	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	50,150,444
固定負債合計				50,150,444
負債合計				118,571,389
正味財産				198,908,283

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	44,700,166	5,950	33,376,701	11,329,415
退職給与積立預金	417,147	82	0	417,229
事務所維持補修積立金	2,026,744	725	0	2,027,469
IASL国際大会準備積立預金	3,001,148	0	0	3,001,148
小 計	50,145,205	6,757	33,376,701	16,775,261
合 計	54,640,905	6,757	33,376,701	21,270,961

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	11,329,415	11,329,415	0	0
退職給与積立預金	417,229	0	417,229	0
事務所維持補修積立預金	2,027,469	0	2,027,469	0
IASL国際大会準備積立預金	3,001,148	0	3,001,148	0
小 計	16,775,261	11,329,415	5,445,846	0
合 計	21,270,961	11,329,415	9,941,546	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	128,392,139	166,568,111
車 両 運 搬 具	1,443,000	1,442,996	4
器 具 備 品	21,469,595	20,751,404	718,191
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	150,586,539	167,359,476

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	13,024,754
合 計	13,024,754

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	6,546,859	43,603,585	0	0	50,150,444

注) 退職給付引当金の「当期増加額」のうち、33,443,715円は過年度の取崩額及び職員の退職に伴う基準変更時差異の修正によるものであります。