

平成29年度決算書

(公益社団法人全国学校図書館協議会 第6期)

(自平成29年4月1日—至平成30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

(2018. 6. 21 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30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	430,288	639,930	△ 209,642
貯 蔵 品	11,581	8,225	3,356
預 金	34,450,399	41,726,398	△ 7,275,999
売 掛 金	5,760,826	6,450,605	△ 689,779
商 品	39,566,846	79,697,355	△ 40,130,509
仕 掛 品	1,510,079	1,216,781	293,298
未 収 会 費	12,290,636	7,780,532	4,510,104
未 収 入 金	2,554,000	3,027,798	△ 473,798
立 替 金	557,206	567,038	△ 9,832
流動資産合計	97,131,861	141,114,662	△ 43,982,801
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	2,486,498	4,411,202	△ 1,924,704
事務所維持補修積立金	2,027,092	2,027,288	△ 196
退職給与積立預金	88,558	81,698	6,860
特定資産合計	4,602,148	6,520,188	△ 1,918,040
(3) その他固定資産			
建 物	154,889,586	160,621,881	△ 5,732,295
車両運搬具	4	4	0
器 具 備 品	529,670	616,936	△ 87,266
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	155,492,430	161,311,991	△ 5,819,561
固定資産合計	164,590,278	172,327,879	△ 7,737,601
資産合計	261,722,139	313,442,541	△ 51,720,402
II. 負債の部			
1. 流動負債			
買 掛 金	1,018,412	1,899,349	△ 880,937
未 払 金	9,201,465	3,555,527	5,645,938
前 受 金	3,546,828	3,248,532	298,296
預 り 金	546,569	446,570	99,999
仮 受 金	504,040	300,050	203,990
単行本在庫調整引当金	24,435,824	57,232,625	△ 32,796,801
未払消費税	782,300	4,014,500	△ 3,232,200
流動負債合計	40,035,438	70,697,153	△ 30,661,715
2. 固定負債			
長期借入金	10,000,000	10,000,000	0
退職給与引当金	61,036,967	59,896,071	1,140,896
固定負債合計	71,036,967	69,896,071	1,140,896
負債合計	111,072,405	140,593,224	△ 29,520,819
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄附金			
受取寄附金	2,968,924	4,411,202	△ 1,442,278
指定正味財産合計	2,968,924	4,411,202	△ 1,442,278
(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)	2,486,498	4,411,202	△ 1,924,704
2. 一般正味財産	147,680,810	168,438,115	△ 20,757,305
(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)	2,115,650	2,108,986	6,664
正味財産合計	150,649,734	172,849,317	△ 22,199,583
負債及び正味財産合計	261,722,139	313,442,541	△ 51,720,402

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	65,345,875	66,919,937	△ 1,574,062
正会員受取会費	1,580,000	1,500,000	80,000
個人会員受取会費	756,000	900,000	△ 144,000
団体会員受取会費	1,575,350	1,632,850	△ 57,500
機関誌会員受取会費	50,784,525	52,607,603	△ 1,823,078
特別会員受取会費	10,650,000	10,279,484	370,516
事業収益	104,823,304	110,581,877	△ 5,758,573
青少年の読書の振興事業収益	75,312,240	82,122,912	△ 6,810,672
学校図書館の充実発展事業収益	29,511,064	28,458,965	1,052,099
受取寄付金	5,960,370	21,248,325	△ 15,287,955
受取寄付金	3,518,092	12,889,173	△ 9,371,081
受取寄付金振替額	2,442,278	8,359,152	△ 5,916,874
雑収入	1,693,506	2,574,289	△ 880,783
受取利息	459	415	44
受取印税	494,480	508,241	△ 13,761
雑収益	1,198,567	2,065,633	△ 867,066
経常収益計	177,823,055	201,324,428	△ 23,501,373
(2) 経常費用			
事業費	182,401,858	200,667,024	△ 18,265,166
役員報酬	9,529,908	15,027,167	△ 5,497,259
給料手当	33,758,792	37,538,517	△ 3,779,725
臨時賃金手当	889,275	932,940	△ 43,665
退職金	1,142,026	0	1,142,026
退職給付費用	9,171,262	8,568,342	602,920
福利厚生費	7,333,711	9,020,234	△ 1,686,523
旅費交通費	5,604,422	7,302,598	△ 1,698,176
通信運搬費	11,431,631	11,991,260	△ 559,629
減価償却費	4,944,620	5,138,787	△ 194,167
事務用品費	413,282	412,812	470
会議費	652,543	1,370,635	△ 718,092
資料図書費	866,228	931,198	△ 64,970
修繕費	2,603,866	3,390,802	△ 786,936
印刷製本費	42,471,043	43,101,156	△ 630,113
光熱水料費	1,538,590	1,455,635	82,955
賃借料	2,045,411	2,875,700	△ 830,289
保険料	130,348	127,505	2,843
諸謝金	13,526,043	12,938,033	588,010
ホームページ経費	493,517	521,057	△ 27,540
表彰費	1,014,701	1,741,339	△ 726,638
租税公課	6,912,753	6,861,699	51,054
広報費	1,557,086	816,245	740,841
支払助成費	5,103,200	4,033,600	1,069,600
支払寄付金	15,496,944	22,005,861	△ 6,508,917
単行本在庫調整引当金繰入	24,435,824	△ 67,299	24,503,123
単行本在庫調整引当金戻益	△ 57,232,625	0	△ 57,232,625

商品廃棄損	33,485,597	0	33,485,597
雑費	3,081,860	2,631,201	450,659
管理費	16,178,372	19,356,852	△ 3,178,480
役員報酬	2,070,892	6,584,743	△ 4,513,851
給料手当	6,540,999	3,673,867	2,867,132
退職金	201,534	0	201,534
退職給付費用	1,618,458	1,512,060	106,398
福利厚生費	1,294,184	1,591,806	△ 297,622
会議費	525,794	912,283	△ 386,489
旅費交通費	279,608	394,537	△ 114,929
通信運搬費	98,928	100,966	△ 2,038
減価償却費	874,941	908,698	△ 33,757
事務用品費	35,531	43,262	△ 7,731
修繕費	293,430	420,031	△ 126,601
印刷製本費	23,089	19,945	3,144
資料図書費	144,387	145,332	△ 945
光熱水料費	168,057	157,257	10,800
賃借料	248,569	336,382	△ 87,813
ホームページ経費	87,091	91,951	△ 4,860
保険料	14,082	14,475	△ 393
租税公課	747,082	1,500,401	△ 753,319
支払負担金	542,400	404,200	138,200
慶弔費	68,541	231,820	△ 163,279
食糧費	34,860	28,200	6,660
雑費	265,915	284,636	△ 18,721
経常費用計	198,580,230	220,023,876	△ 21,443,646
当期経常費増減額	△ 20,757,175	△ 18,699,448	△ 2,057,727
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外費用			
雑損失	130	366	△ 236
経常外費用計	130	366	△ 236
当期経常外増減額	△ 130	△ 366	236
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 20,757,305	△ 18,699,814	△ 2,057,491
一般正味財産期首残高	168,438,115	187,137,929	△ 18,699,814
一般正味財産期末残高	147,680,810	168,438,115	△ 20,757,305
II. 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取寄付金	1,000,000	1,000,000	0
一般正味財産への振替額	△ 2,442,278	△ 8,359,152	5,916,874
当期指定正味財産増減額	△ 1,442,278	△ 7,359,152	5,916,874
指定正味財産期首残高	4,411,202	11,770,354	△ 7,359,152
指定正味財産期末残高	2,968,924	4,411,202	△ 1,442,278
III. 正味財産期末残高	150,649,734	172,849,317	△ 22,199,583

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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	25,392,262	0	7,280,675	32,672,937	32,672,938	0	65,345,875
正会員受取会費	0	0	790,000	790,000	790,000	0	1,580,000
個人会員受取会費	0	0	378,000	378,000	378,000	0	756,000
団体会員受取会費	0	0	787,675	787,675	787,675	0	1,575,350
機関誌会員受取会費	25,392,262	0	0	25,392,262	25,392,263	0	50,784,525
特別会員受取会費	0	0	5,325,000	5,325,000	5,325,000	0	10,650,000
事業収益	75,312,240	29,511,064	0	104,823,304	0	0	104,823,304
青少年の読書振興事業収益	75,312,240	0	0	75,312,240	0	0	75,312,240
学校図書館の充実事業収益	0	29,511,064	0	29,511,064	0	0	29,511,064
受取寄付金	0	3,818,335	1,071,017	4,889,352	1,071,018	0	5,960,370
受取寄付金	0	1,376,057	1,071,017	2,447,074	1,071,018	0	3,518,092
受取寄付金振替額	0	2,442,278	0	2,442,278	0	0	2,442,278
雑収入	1,008,340	465,600	0	1,473,940	219,566	0	1,693,506
受取利息	0	0	0	0	459	0	459
受取印税	494,480	0	0	494,480	0	0	494,480
雑収益	513,860	465,600	0	979,460	219,107	0	1,198,567
経常収益計	101,712,842	33,794,999	8,351,692	143,859,533	33,963,522	0	177,823,055
(2) 経常費用							
事業費	120,881,729	61,520,129	0	182,401,858	0	0	182,401,858
役員報酬	4,700,669	4,829,239	0	9,529,908	0	0	9,529,908
給料手当	24,743,396	9,015,396	0	33,758,792	0	0	33,758,792
臨時賃金手当	664,663	224,612	0	889,275	0	0	889,275
退職金	947,881	194,145	0	1,142,026	0	0	1,142,026
退職給付費用	7,612,147	1,559,115	0	9,171,262	0	0	9,171,262
福利厚生費	5,240,380	2,093,331	0	7,333,711	0	0	7,333,711
旅費交通費	3,984,904	1,619,518	0	5,604,422	0	0	5,604,422
通信運搬費	9,721,637	1,709,994	0	11,431,631	0	0	11,431,631
減価償却費	3,678,458	1,266,162	0	4,944,620	0	0	4,944,620
事務用品費	235,619	177,663	0	413,282	0	0	413,282
会議費	358,108	294,435	0	652,543	0	0	652,543
資料図書費	850,028	16,200	0	866,228	0	0	866,228
修繕費	1,850,647	753,219	0	2,603,866	0	0	2,603,866
印刷製本費	30,838,129	11,632,914	0	42,471,043	0	0	42,471,043
光熱水料費	1,083,561	455,029	0	1,538,590	0	0	1,538,590
賃借料	1,487,530	557,881	0	2,045,411	0	0	2,045,411
保険料	91,507	38,841	0	130,348	0	0	130,348
諸謝金	13,336,714	189,329	0	13,526,043	0	0	13,526,043
ホームページ経費	409,619	83,898	0	493,517	0	0	493,517
表彰費	1,014,701	0	0	1,014,701	0	0	1,014,701
租税公課	4,853,420	2,059,333	0	6,912,753	0	0	6,912,753
広報費	778,543	778,543	0	1,557,086	0	0	1,557,086
支払助成費	0	5,103,200	0	5,103,200	0	0	5,103,200
支払寄付金	0	15,496,944	0	15,496,944	0	0	15,496,944
単行本在庫調整引当金繰入	12,217,912	12,217,912	0	24,435,824	0	0	24,435,824
単行本在庫調整引当金戻益	△ 28,616,313	△ 28,616,312	0	△ 57,232,625	0	0	△ 57,232,625
商品廃棄損	16,742,799	16,742,798	0	33,485,597	0	0	33,485,597

雑費	2,055,070	1,026,790	0	3,081,860	0	0	3,081,860
管理費					16,178,372	0	16,178,372
役員報酬					2,070,892	0	2,070,892
給料手当					6,540,999	0	6,540,999
退職金					201,534	0	201,534
退職給付費用					1,618,458	0	1,618,458
福利厚生費					1,294,184	0	1,294,184
会議費					525,794	0	525,794
旅費交通費					279,608	0	279,608
通信運搬費					98,928	0	98,928
減価償却費					874,941	0	874,941
事務用品費					35,531	0	35,531
修繕費					293,430	0	293,430
印刷製本費					23,089	0	23,089
資料図書費					144,387	0	144,387
光熱水料費					168,057	0	168,057
賃借料					248,569	0	248,569
ホームページ経費					87,091	0	87,091
保険料					14,082	0	14,082
租税公課					747,082	0	747,082
支払負担金					542,400	0	542,400
慶弔費					68,541	0	68,541
食糧費					34,860	0	34,860
雑費					265,915	0	265,915
経常費用計	120,881,729	61,520,129	0	182,401,858	16,178,372	0	198,580,230
当期経常費増減額	△ 19,168,887	△ 27,725,130	8,351,692	△ 38,542,325	17,785,150	0	△ 20,757,175
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外費用							
雑損失	65	65	0	130	0	0	130
経常外費用計	65	65	0	130	0	0	130
当期経常外増減額	△ 65	△ 65	0	△ 130	0	0	△ 130
他会計振替額				0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 19,168,952	△ 27,725,195	8,351,692	△ 38,542,455	17,785,150	0	△ 20,757,305
一般正味財産期首残高	43,056,449	△ 14,000,504	28,342,530	57,398,475	111,039,640	0	168,438,115
一般正味財産期末残高	23,887,497	△ 41,725,699	36,694,222	18,856,020	128,824,790	0	147,680,810
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	△ 2,442,278	0	△ 2,442,278	0	0	△ 2,442,278
当期指定正味財産増減額	0	△ 1,442,278	0	△ 1,442,278	0	0	△ 1,442,278
指定正味財産期首残高	0	4,411,202	0	4,411,202	0	0	4,411,202
指定正味財産期末残高	0	2,968,924	0	2,968,924	0	0	2,968,924
III 正味財産期末残高	23,887,497	△ 38,756,775	36,694,222	21,824,944	128,824,790	0	150,649,734

財 産 目 録

平成30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
I 資産の部				
(流動資産)				
現金	手元保管		運転資金として	430,288
貯蔵品	手元保管		運転資金として	11,581
預金	普通預金		運転資金として	
	みずほ銀行飯田橋支店			14,764,838
	みずほ銀行江戸川橋支店			10,416,407
	その他			6,735,934
	当座預金			
	みずほ銀行飯田橋支店			17,884
	みずほ銀行江戸川橋支店			74,404
	振替口座			
	ゆうちょ銀行小石川店			2,419,174
	ゆうちょ銀行小石川店			21,758
売掛金	トータル、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	5,760,826
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	39,566,846
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	1,510,079
未収会費	特別会員会費(7社)他会費		会費の未収分	12,290,636
立替金	年末調整還付金他立替分		還付請求分等	557,206
未収入金	S L B A 選定経費等		事業経費の未収分	2,554,000
流動資産合計				97,131,861
(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	2,486,498
	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。	2,027,092
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	88,558
特定資産合計				4,602,148

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。	7,000,221
	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。	147,889,365
	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。	529,670
	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				155,492,430
固定資産合計				164,590,278
資産合計				261,722,139
(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	1,018,412
	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	9,201,465
	前受金	「としょかん通信」購読料等	頒布購読等の前受金	3,546,828
	預り金	源泉所得税等	税金等の預り金	546,569
	仮受金	内部経理等	運転資金として	504,040
	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	24,435,824
	未払消費税			782,300
流動負債合計				40,035,438
(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	61,036,967
固定負債合計				71,036,967
負債合計				111,072,405
正味財産				150,649,734

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	4,411,202	435,212	1,924,704	2,486,498
退 職 給 与 積 立 預 金	81,698	11,000,000	10,993,140	88,558
事務所維持補修積立 金	2,027,288	20	216	2,027,092
IASL国際大会準備積立預金	0	0	0	0
小 計	6,520,188	11,435,232	12,918,060	4,602,148
合 計	11,015,888	11,435,232	12,918,060	9,097,848

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	2,486,498	2,486,498	0	0
退 職 給 与 積 立 金	88,558	0	88,558	0
事務所維持補修積立 金	2,027,092	0	2,027,092	0
小 計	4,602,148	2,486,498	2,115,650	0
合 計	9,097,848	2,486,498	6,611,350	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	140,070,664	154,889,586
車 両 運 搬 具	1,443,000	1,442,996	4
器 具 備 品	21,469,595	20,939,925	529,670
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	162,453,585	155,492,430

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	2,442,278
合 計	2,442,278

6. 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)

科目	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
助成金 受取助成金	一般財団法人 日本宝くじ協会	0	6,264,000	6,264,000	0	一般正味財産
合 計		0	6,264,000	6,264,000	0	

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	59,896,071	10,789,720	9,648,824	0	61,036,967