

# 平成30年度決算書

(公益社団法人全国学校図書館協議会 第7期)

(自平成30年4月1日—至平成31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

( 2019. 6. 25 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31年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I. 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現 金	565,857	430,288	135,569
貯 蔵 品	23,345	11,581	11,764
預 金	45,086,360	34,450,399	10,635,961
売 掛 金	5,272,531	5,760,826	△ 488,295
商 品	41,508,994	39,566,846	1,942,148
仕 掛 品	2,238,325	1,510,079	728,246
未収会費	13,272,420	12,290,636	981,784
未収入金	7,122,617	2,554,000	4,568,617
立 替 金	1,225,345	557,206	668,139
仮 払 金	63,000	0	63,000
流動資産合計	116,378,794	97,131,861	19,246,933
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			
大規模災害復興支援預金	3,257,970	2,486,498	771,472
事務所維持補修積立金	2,026,896	2,027,092	△ 196
退職給与積立預金	88,558	88,558	0
特定資産合計	5,373,424	4,602,148	771,276
(3) その他固定資産			
建 物	149,363,448	154,889,586	△ 5,526,138
車両運搬具	4	4	0
器 具 備 品	455,111	529,670	△ 74,559
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	149,891,733	155,492,430	△ 5,600,697
固定資産合計	159,760,857	164,590,278	△ 4,829,421
資産合計	276,139,651	261,722,139	14,417,512
<b>II. 負債の部</b>			
1. 流動負債			
買 掛 金	1,250,640	1,018,412	232,228
未 払 金	4,171,736	9,201,465	△ 5,029,729
前 受 金	2,308,608	3,546,828	△ 1,238,220
預 り 金	367,318	546,569	△ 179,251
仮 受 金	719,195	504,040	215,155
単行本在庫調整引当金	23,411,313	24,435,824	△ 1,024,511
未払消費税	3,091,900	782,300	2,309,600
流動負債合計	35,320,710	40,035,438	△ 4,714,728
2. 固定負債			
長期借入金	10,000,000	10,000,000	0
退職給与引当金	64,884,145	61,036,967	3,847,178
固定負債合計	74,884,145	71,036,967	3,847,178
負債合計	110,204,855	111,072,405	△ 867,550
<b>III. 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
受取寄附金			
受取寄附金	4,849,093	2,968,924	1,880,169
指定正味財産合計	4,849,093	2,968,924	1,880,169
(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)	3,257,970	2,486,498	771,472
2. 一般正味財産	161,085,703	147,680,810	13,404,893
(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)	2,115,454	2,115,650	△ 196
正味財産合計	165,934,796	150,649,734	15,285,062
負債及び正味財産合計	276,139,651	261,722,139	14,417,512

# 正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	67,048,609	65,345,875	1,702,734
正会員受取会費	1,680,000	1,580,000	100,000
個人会員受取会費	702,000	756,000	△ 54,000
団体会員受取会費	3,241,200	1,575,350	1,665,850
機関誌会員受取会費	50,425,409	50,784,525	△ 359,116
特別会員受取会費	11,000,000	10,650,000	350,000
事業収益	123,874,422	104,823,304	19,051,118
青少年の読書の振興事業収益	97,345,109	75,312,240	22,032,869
学校図書館の充実発展事業収益	26,529,313	29,511,064	△ 2,981,751
受取補助金等	7,560,000	0	7,560,000
受取民間助成金	7,560,000	0	7,560,000
受取寄付金	3,290,155	5,960,370	△ 2,670,215
受取寄付金	1,100,803	3,518,092	△ 2,417,289
受取寄付金振替額	2,189,352	2,442,278	△ 252,926
雑収入	1,398,572	1,693,506	△ 294,934
受取利息	422	459	△ 37
受取印税	551,004	494,480	56,524
雑収益	847,146	1,198,567	△ 351,421
経常収益計	203,171,758	177,823,055	25,348,703
(2) 経常費用			
事業費	173,094,244	182,401,858	△ 9,307,614
役員報酬	9,804,318	9,529,908	274,410
給料手当	38,785,382	33,758,792	5,026,590
臨時賃金手当	1,498,440	889,275	609,165
退職金	0	1,142,026	△ 1,142,026
退職給付費用	3,270,101	9,171,262	△ 5,901,161
福利厚生費	8,134,854	7,333,711	801,143
旅費交通費	6,932,828	5,604,422	1,328,406
通信運搬費	11,454,755	11,431,631	23,124
減価償却費	4,758,658	4,944,620	△ 185,962
事務用品費	422,805	413,282	9,523
会議費	614,915	652,543	△ 37,628
資料図書費	975,006	866,228	108,778
修繕費	2,454,283	2,603,866	△ 149,583
印刷製本費	47,840,399	42,471,043	5,369,356
光熱水料費	1,541,164	1,538,590	2,574
賃借料	1,549,352	2,045,411	△ 496,059
保険料	94,338	130,348	△ 36,010
諸謝金	12,527,666	13,526,043	△ 998,377
ホームページ経費	493,517	493,517	0
表彰費	2,145,323	1,014,701	1,130,622
租税公課	8,561,767	6,912,753	1,649,014
広報費	1,505,486	1,557,086	△ 51,600
支払助成費	3,980,800	5,103,200	△ 1,122,400

支払寄付金	2,143,436	15,496,944	△ 13,353,508
単行本在庫調整引当金繰入	23,411,313	24,435,824	△ 1,024,511
単行本在庫調整引当金戻益	△ 24,435,824	△ 57,232,625	32,796,801
商品廃棄損	0	33,485,597	△ 33,485,597
雑費	2,629,162	3,081,860	△ 452,698
管理費	16,672,621	16,178,372	494,249
役員報酬	6,109,357	2,070,892	4,038,465
給料手当	4,176,165	6,540,999	△ 2,364,834
退職金	0	201,534	△ 201,534
退職給付費用	577,077	1,618,458	△ 1,041,381
福利厚生費	1,435,563	1,294,184	141,379
会議費	571,304	525,794	45,510
旅費交通費	356,501	279,608	76,893
通信運搬費	142,733	98,928	43,805
減価償却費	842,039	874,941	△ 32,902
事務用品費	44,029	35,531	8,498
修繕費	274,330	293,430	△ 19,100
印刷製本費	15,048	23,089	△ 8,041
資料図書費	12,111	144,387	△ 132,276
光熱水料費	166,497	168,057	△ 1,560
賃借料	181,737	248,569	△ 66,832
ホームページ経費	87,091	87,091	0
保険料	10,192	14,082	△ 3,890
租税公課	921,483	747,082	174,401
支払負担金	389,800	542,400	△ 152,600
慶弔費	71,340	68,541	2,799
食糧費	12,960	34,860	△ 21,900
雑費	275,264	265,915	9,349
経常費用計	189,766,865	198,580,230	△ 8,813,365
当期経常費増減額	13,404,893	△ 20,757,175	34,162,068
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外費用			
雑損失	0	130	△ 130
経常外費用計	0	130	△ 130
当期経常外増減額	0	△ 130	130
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	13,404,893	△ 20,757,305	34,162,198
一般正味財産期首残高	147,680,810	168,438,115	△ 20,757,305
一般正味財産期末残高	161,085,703	147,680,810	13,404,893
II. 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取寄付金	4,069,521	1,000,000	3,069,521
一般正味財産への振替額	△ 2,189,352	△ 2,442,278	252,926
当期指定正味財産増減額	1,880,169	△ 1,442,278	3,322,447
指定正味財産期首残高	2,968,924	4,411,202	△ 1,442,278
指定正味財産期末残高	4,849,093	2,968,924	1,880,169
III. 正味財産期末残高	165,934,796	150,649,734	15,285,062

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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	25,212,705	0	8,311,600	33,524,305	33,524,304	0	67,048,609
正会員受取会費	0	0	840,000	840,000	840,000	0	1,680,000
個人会員受取会費	0	0	351,000	351,000	351,000	0	702,000
団体会員受取会費	0	0	1,620,600	1,620,600	1,620,600	0	3,241,200
機関誌会員受取会費	25,212,705	0	0	25,212,705	25,212,704	0	50,425,409
特別会員受取会費	0	0	5,500,000	5,500,000	5,500,000	0	11,000,000
事業収益	97,345,109	26,529,313	0	123,874,422	0	0	123,874,422
青少年の読書振興事業収益	97,345,109	0	0	97,345,109	0	0	97,345,109
学校図書館の充実事業収益	0	26,529,313	0	26,529,313	0	0	26,529,313
受取補助金等	0	7,560,000	0	7,560,000	0	0	7,560,000
受取民間助成金	0	7,560,000	0	7,560,000	0	0	7,560,000
受取寄付金	0	2,189,352	550,401	2,739,753	550,402	0	3,290,155
受取寄付金	0	0	550,401	550,401	550,402	0	1,100,803
受取寄付金振替額	0	2,189,352	0	2,189,352	0	0	2,189,352
雑収入	874,944	307,997	0	1,182,941	215,631	0	1,398,572
受取利息	0	0	0	0	422	0	422
受取印税	551,004	0	0	551,004	0	0	551,004
雑収益	323,940	307,997	0	631,937	215,209	0	847,146
経常収益計	123,432,758	36,586,662	8,862,001	168,881,421	34,290,337	0	203,171,758
(2) 経常費用							
事業費	122,416,492	50,677,752	0	173,094,244	0	0	173,094,244
役員報酬	5,882,359	3,921,959	0	9,804,318	0	0	9,804,318
給料手当	26,887,691	11,897,691	0	38,785,382	0	0	38,785,382
臨時賃金手当	1,245,045	253,395	0	1,498,440	0	0	1,498,440
退職給付費用	2,714,183	555,918	0	3,270,101	0	0	3,270,101
福利厚生費	5,818,681	2,316,173	0	8,134,854	0	0	8,134,854
旅費交通費	4,665,538	2,267,290	0	6,932,828	0	0	6,932,828
通信運搬費	9,980,642	1,474,113	0	11,454,755	0	0	11,454,755
減価償却費	3,539,418	1,219,240	0	4,758,658	0	0	4,758,658
事務用品費	281,336	141,469	0	422,805	0	0	422,805
会議費	389,594	225,321	0	614,915	0	0	614,915
資料図書費	975,006	0	0	975,006	0	0	975,006
修繕費	1,759,444	694,839	0	2,454,283	0	0	2,454,283
印刷製本費	32,770,558	15,069,841	0	47,840,399	0	0	47,840,399
光熱水料費	1,081,932	459,232	0	1,541,164	0	0	1,541,164
賃借料	1,134,082	415,270	0	1,549,352	0	0	1,549,352
保険料	66,228	28,110	0	94,338	0	0	94,338
諸謝金	12,527,666	0	0	12,527,666	0	0	12,527,666
ホームページ経費	409,619	83,898	0	493,517	0	0	493,517
表彰費	2,142,731	2,592	0	2,145,323	0	0	2,145,323
租税公課	6,021,057	2,540,710	0	8,561,767	0	0	8,561,767
広報費	752,743	752,743	0	1,505,486	0	0	1,505,486
支払助成費	0	3,980,800	0	3,980,800	0	0	3,980,800
支払寄付金	0	2,143,436	0	2,143,436	0	0	2,143,436
単行本在庫調整引当金繰入	11,705,657	11,705,656	0	23,411,313	0	0	23,411,313
単行本在庫調整引当金戻益	△ 12,217,912	△ 12,217,912	0	△ 24,435,824	0	0	△ 24,435,824

雑費	1,883,194	745,968	0	2,629,162	0	0	2,629,162
管理費					16,672,621	0	16,672,621
役員報酬					6,109,357	0	6,109,357
給料手当					4,176,165	0	4,176,165
退職給付費用					577,077	0	577,077
福利厚生費					1,435,563	0	1,435,563
会議費					571,304	0	571,304
旅費交通費					356,501	0	356,501
通信運搬費					142,733	0	142,733
減価償却費					842,039	0	842,039
事務用品費					44,029	0	44,029
修繕費					274,330	0	274,330
印刷製本費					15,048	0	15,048
資料図書費					12,111	0	12,111
光熱水料費					166,497	0	166,497
賃借料					181,737	0	181,737
ホームページ経費					87,091	0	87,091
保険料					10,192	0	10,192
租税公課					921,483	0	921,483
支払負担金					389,800	0	389,800
慶弔費					71,340	0	71,340
食糧費					12,960	0	12,960
雑費					275,264	0	275,264
経常費用計	122,416,492	50,677,752	0	173,094,244	16,672,621	0	189,766,865
当期経常費増減額	1,016,266	△ 14,091,090	8,862,001	△ 4,212,823	17,617,716	0	13,404,893
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外費用							
雑損失	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額				0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,016,266	△ 14,091,090	8,862,001	△ 4,212,823	17,617,716	0	13,404,893
一般正味財産期首残高	23,887,497	△ 41,725,699	36,694,222	18,856,020	128,824,790	0	147,680,810
一般正味財産期末残高	24,903,763	△ 55,816,789	45,556,223	14,643,197	146,442,506	0	161,085,703
II 指定正味財産増減の部							
受取寄付金							
受取寄付金	0	4,069,521	0	4,069,521	0	0	4,069,521
一般正味財産への振替額	0	△ 2,189,352	0	△ 2,189,352	0	0	△ 2,189,352
当期指定正味財産増減額	0	1,880,169	0	1,880,169	0	0	1,880,169
指定正味財産期首残高	0	2,968,924	0	2,968,924	0	0	2,968,924
指定正味財産期末残高	0	4,849,093	0	4,849,093	0	0	4,849,093
III 正味財産期末残高	24,903,763	△ 50,967,696	45,556,223	19,492,290	146,442,506	0	165,934,796

# 財 産 目 録

平成31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	
<b>I 資産の部</b>					
<b>(流動資産)</b>					
現金	手元保管		運転資金として	565,857	
貯蔵品	手元保管		運転資金として	23,345	
預金	普通預金	みずほ銀行飯田橋支店	運転資金として	16,398,701	
		みずほ銀行江戸川橋支店		16,138,395	
		その他		9,006,601	
	当座預金	みずほ銀行飯田橋支店		37,105	
		みずほ銀行江戸川橋支店		53,615	
		振替口座			
		ゆうちょ銀行小石川店		3,430,287	
		ゆうちょ銀行小石川店		21,656	
	売掛金	トハ、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	5,272,531	
	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	41,508,994	
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	2,238,325		
未収会費	特別会員会費(7社)他会費	会費の未収分	13,272,420		
立替金	年末調整還付金他立替分	還付請求分等	1,225,345		
未収入金	S L B A 選定経費等	事業経費の未収分	7,122,617		
仮払金		事業経費の仮払分	63,000		
<b>流動資産合計</b>				<b>116,378,794</b>	
<b>(固定資産)</b>					
<b>基本財産</b>					
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	
	201.0㎡			4,130,000	
	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。		
<b>基本財産合計</b>				<b>4,495,700</b>	
<b>特定資産</b>					
大規模災害復興支援預金	普通預金	みずほ銀行江戸川橋支店	大規模災害復興支援預金であり、公益目的保有財産である	3,257,970	
	普通預金			事務所補修の支払に備えた預金であり、共用財産である。	2,026,896
	普通預金			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
<b>特定資産合計</b>				<b>5,373,424</b>	
<b>その他固定資産</b>					
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。	6,650,210	

	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。	142,713,238
	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。	455,111
	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				149,891,733
固定資産合計				159,760,857
資産合計				276,139,651
(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	1,250,640
	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	4,171,736
	前受金	「としょかん通信」購読料等	頒布購読等の前受金	2,308,608
	預り金	源泉所得税等	税金等の預り金	367,318
	仮受金	内部経理等	運転資金として	719,195
	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	23,411,313
	未払消費税			3,091,900
流動負債合計				35,320,710
(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	64,884,145
固定負債合計				74,884,145
負債合計				110,204,855
正味財産				165,934,796

## 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。  
単行本在庫調整引当金…書籍の売れ残りによる損失に備えるため、出版部数に対する一定期間の販売部数を算定基礎とした評価損失見込額を計上しています。
- (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				
大規模災害復興支援預金	2,486,498	1,074,659	303,187	3,257,970
退職給与積立預金	88,558	0	0	88,558
事務所維持補修積立金	2,027,092	20	216	2,026,896
小 計	4,602,148	1,074,679	303,403	5,373,424
合 計	9,097,848	1,074,679	303,403	9,869,124

### 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				
大規模災害復興支援預金	3,257,970	3,257,970	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	2,026,896	0	2,026,896	0
小 計	5,373,424	3,257,970	2,115,454	0
合 計	9,869,124	3,257,970	6,611,154	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	145,596,802	149,363,448
車 両 運 搬 具	1,443,000	1,442,996	4
器 具 備 品	21,469,595	21,014,484	455,111
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	168,054,282	149,891,733

#### 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。(単位:円)

内 訳	金 額
経常収益への振替額 受取寄付金の振替額	2,189,352
合 計	2,189,352

#### 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
受取補助金等 受取民間助成金	一般財団法人 日本宝くじ協会	0	7,560,000	7,560,000	0	一般正味財産
合 計		0	7,560,000	7,560,000	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

(単位:円)

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	61,036,967	3,847,178	0	0	64,884,145
単行本在庫調整引当金	24,435,824	23,411,313	0	24,435,824	23,411,313