

令和元年度 決 算 書

(公益社団法人全国学校図書館協議会 第8期)

(自平成31年4月1日—至令和2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

(2020. 7. 9 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

令和2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	627,352	565,857	61,495
貯 蔵 品	13,125	23,345	△ 10,220
預 金	45,095,653	45,086,360	9,293
売 掛 金	4,299,607	5,272,531	△ 972,924
商 品	41,943,683	41,508,994	434,689
仕 掛 品	2,617,364	2,238,325	379,039
未 収 会 費	6,021,264	13,272,420	△ 7,251,156
未 収 入 金	7,513,052	7,122,617	390,435
立 替 金	1,434,362	1,225,345	209,017
仮 払 金	1,600	63,000	△ 61,400
流動資産合計	109,567,062	116,378,794	△ 6,811,732
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	3,068,668	3,257,970	△ 189,302
事務所維持補修積立金	2,026,700	2,026,896	△ 196
退職給与積立預金	6,425,078	88,558	6,336,520
特定資産合計	11,520,446	5,373,424	6,147,022
(3) その他固定資産			
建 物	144,035,975	149,363,448	△ 5,327,473
車両運搬具	4	4	0
器 具 備 品	390,891	455,111	△ 64,220
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	144,500,040	149,891,733	△ 5,391,693
固定資産合計	160,516,186	159,760,857	755,329
資産合計	270,083,248	276,139,651	△ 6,056,403
II. 負債の部			
1. 流動負債			
買 掛 金	880,000	1,250,640	△ 370,640
未 払 金	3,955,265	4,171,736	△ 216,471
前 受 金	349,140	2,308,608	△ 1,959,468
預 り 金	406,099	367,318	38,781
仮 受 金	442,808	719,195	△ 276,387
単行本在庫調整引当金	24,231,937	23,411,313	820,624
未払消費税	1,807,700	3,091,900	△ 1,284,200
流動負債合計	32,072,949	35,320,710	△ 3,247,761
2. 固定負債			
長期借入金	10,000,000	10,000,000	0
退職給与引当金	71,120,453	64,884,145	6,236,308
固定負債合計	81,120,453	74,884,145	6,236,308
負債合計	113,193,402	110,204,855	2,988,547
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄附金			
受取寄附金	4,725,724	4,849,093	△ 123,369
指定正味財産合計	4,725,724	4,849,093	△ 123,369
(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)	3,068,668	3,257,970	△ 189,302
2. 一般正味財産	152,164,122	161,085,703	△ 8,921,581
(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)	8,451,778	2,115,454	6,336,324
正味財産合計	156,889,846	165,934,796	△ 9,044,950
負債及び正味財産合計	270,083,248	276,139,651	△ 6,056,403

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	68,467,394	67,048,609	1,418,785
正会員受取会費	1,680,000	1,680,000	0
個人会員受取会費	648,000	702,000	△ 54,000
団体会員受取会費	3,202,300	3,241,200	△ 38,900
機関誌会員受取会費	51,887,094	50,425,409	1,461,685
特別会員受取会費	11,050,000	11,000,000	50,000
事業収益	122,001,138	123,874,422	△ 1,873,284
青少年の読書の振興事業収益	93,789,762	97,345,109	△ 3,555,347
学校図書館の充実発展事業収益	28,211,376	26,529,313	1,682,063
受取補助金等	7,700,000	7,560,000	140,000
受取民間助成金	7,700,000	7,560,000	140,000
受取寄付金	4,615,550	3,290,155	1,325,395
受取寄付金	1,394,338	1,100,803	293,535
受取寄付金振替額	3,221,212	2,189,352	1,031,860
雑収入	1,328,566	1,398,572	△ 70,006
受取利息	542	422	120
受取印税	542,800	551,004	△ 8,204
雑収益	785,224	847,146	△ 61,922
経常収益計	204,112,648	203,171,758	940,890
(2) 経常費用			
事業費	191,500,735	173,094,244	18,406,491
役員報酬	10,112,737	9,804,318	308,419
給料手当	43,430,014	38,785,382	4,644,632
臨時賃金手当	1,272,975	1,498,440	△ 225,465
退職給付費用	5,300,862	3,270,101	2,030,761
福利厚生費	9,405,277	8,134,854	1,270,423
旅費交通費	5,690,296	6,932,828	△ 1,242,532
通信運搬費	11,625,292	11,454,755	170,537
減価償却費	4,581,074	4,758,658	△ 177,584
事務用品費	507,661	422,805	84,856
会議費	729,790	614,915	114,875
資料図書費	258,717	975,006	△ 716,289
修繕費	3,896,769	2,454,283	1,442,486
印刷製本費	50,969,246	47,840,399	3,128,847
光熱水料費	1,454,766	1,541,164	△ 86,398
賃借料	1,972,998	1,549,352	423,646
保険料	358,836	94,338	264,498
諸謝金	12,994,844	12,527,666	467,178
ホームページ経費	477,331	493,517	△ 16,186
表彰費	2,804,443	2,145,323	659,120
租税公課	8,078,187	8,561,767	△ 483,580
広報費	1,399,583	1,505,486	△ 105,903
支払助成費	5,480,000	3,980,800	1,499,200

支払寄付金	4,763,019	2,143,436	2,619,583
単行本在庫調整引当金繰入	24,231,937	23,411,313	820,624
単行本在庫調整引当金戻益	△ 23,411,313	△ 24,435,824	1,024,511
雑 費	3,115,394	2,629,162	486,232
管理費	21,407,494	16,672,621	4,734,873
役員報酬	7,080,663	6,109,357	971,306
給料手当	6,291,485	4,176,165	2,115,320
退職給付費用	935,446	577,077	358,369
福利厚生費	1,659,755	1,435,563	224,192
会議費	300,189	571,304	△ 271,115
旅費交通費	411,168	356,501	54,667
通信運搬費	144,832	142,733	2,099
減価償却費	810,619	842,039	△ 31,420
事務用品費	83,074	44,029	39,045
修繕費	421,626	274,330	147,296
印刷製本費	13,168	15,048	△ 1,880
資料図書費	32,296	12,111	20,185
光熱水料費	256,723	166,497	90,226
賃借料	348,176	181,737	166,439
ホームページ経費	84,235	87,091	△ 2,856
保険料	63,324	10,192	53,132
租税公課	1,425,563	921,483	504,080
支払負担金	595,540	389,800	205,740
慶弔費	38,435	71,340	△ 32,905
食糧費	14,904	12,960	1,944
雑 費	396,273	275,264	121,009
経常費用計	212,908,229	189,766,865	23,141,364
当期経常費増減額	△ 8,795,581	13,404,893	△ 22,200,474
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外費用			
貸倒損失	126,000	0	126,000
経常外費用計	126,000	0	126,000
当期経常外増減額	△ 126,000	0	△ 126,000
当期一般正味財産増減額	△ 8,921,581	13,404,893	△ 22,326,474
一般正味財産期首残高	161,085,703	147,680,810	13,404,893
一般正味財産期末残高	152,164,122	161,085,703	△ 8,921,581
II. 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取寄付金	3,097,843	4,069,521	△ 971,678
一般正味財産への振替額	△ 3,221,212	△ 2,189,352	△ 1,031,860
当期指定正味財産増減額	△ 123,369	1,880,169	△ 2,003,538
指定正味財産期首残高	4,849,093	2,968,924	1,880,169
指定正味財産期末残高	4,725,724	4,849,093	△ 123,369
III. 正味財産期末残高	156,889,846	165,934,796	△ 9,044,950

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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	25,943,547	0	8,290,150	34,233,697	34,233,697	0	68,467,394
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	324,000	324,000	324,000	0	648,000
団体会員受取会費	0	0	1,601,150	1,601,150	1,601,150	0	3,202,300
機関誌会員受取会費	25,943,547	0	0	25,943,547	25,943,547	0	51,887,094
特別会員受取会費	0	0	5,525,000	5,525,000	5,525,000	0	11,050,000
事業収益	93,789,762	28,211,376	0	122,001,138	0	0	122,001,138
青少年の読書振興事業収益	93,789,762	0	0	93,789,762	0	0	93,789,762
学校図書館の充実事業収益	0	28,211,376	0	28,211,376	0	0	28,211,376
受取補助金等	0	7,700,000	0	7,700,000	0	0	7,700,000
受取民間助成金	0	7,700,000	0	7,700,000	0	0	7,700,000
受取寄付金	0	3,221,212	697,169	3,918,381	697,169	0	4,615,550
受取寄付金	0	0	697,169	697,169	697,169	0	1,394,338
受取寄付金振替額	0	3,221,212	0	3,221,212	0	0	3,221,212
雑収入	832,970	0	0	832,970	495,596	0	1,328,566
受取利息	0	0	0	0	542	0	542
受取印税	542,800	0	0	542,800	0	0	542,800
雑収益	290,170	0	0	290,170	495,054	0	785,224
経常収益計	120,566,279	39,132,588	8,987,319	168,686,186	35,426,462	0	204,112,648
(2) 経常費用							
事業費	130,328,420	61,172,315	0	191,500,735	0	0	191,500,735
役員報酬	6,040,519	4,072,218	0	10,112,737	0	0	10,112,737
給料手当	30,282,007	13,148,007	0	43,430,014	0	0	43,430,014
臨時賃金手当	1,152,851	120,124	0	1,272,975	0	0	1,272,975
退職給付費用	3,787,465	1,513,397	0	5,300,862	0	0	5,300,862
福利厚生費	6,720,071	2,685,206	0	9,405,277	0	0	9,405,277
旅費交通費	4,231,961	1,458,335	0	5,690,296	0	0	5,690,296
通信運搬費	9,048,981	2,576,311	0	11,625,292	0	0	11,625,292
減価償却費	3,406,778	1,174,296	0	4,581,074	0	0	4,581,074
事務用品費	370,635	137,026	0	507,661	0	0	507,661
会議費	569,726	160,064	0	729,790	0	0	729,790
資料図書費	258,717	0	0	258,717	0	0	258,717
修繕費	3,214,646	682,123	0	3,896,769	0	0	3,896,769
印刷製本費	33,969,481	16,999,765	0	50,969,246	0	0	50,969,246
光熱水料費	1,039,430	415,336	0	1,454,766	0	0	1,454,766
貸借料	1,409,708	563,290	0	1,972,998	0	0	1,972,998
保険料	256,389	102,447	0	358,836	0	0	358,836
諸謝金	12,772,570	222,274	0	12,994,844	0	0	12,994,844
ホームページ経費	341,053	136,278	0	477,331	0	0	477,331
表彰費	2,774,009	30,434	0	2,804,443	0	0	2,804,443
租税公課	5,771,864	2,306,323	0	8,078,187	0	0	8,078,187
広報費	227,729	1,171,854	0	1,399,583	0	0	1,399,583
支払助成費	0	5,480,000	0	5,480,000	0	0	5,480,000
支払寄付金	0	4,763,019	0	4,763,019	0	0	4,763,019
単行本在庫調整引当金繰入	12,115,969	12,115,968	0	24,231,937	0	0	24,231,937
単行本在庫調整引当金戻益	△ 11,705,657	△ 11,705,656	0	△ 23,411,313	0	0	△ 23,411,313
雑 費	2,271,518	843,876	0	3,115,394	0	0	3,115,394

管理費					21,407,494	0	21,407,494
役員報酬					7,080,663	0	7,080,663
給料手当					6,291,485	0	6,291,485
退職給付費用					935,446	0	935,446
福利厚生費					1,659,755	0	1,659,755
会議費					300,189	0	300,189
旅費交通費					411,168	0	411,168
通信運搬費					144,832	0	144,832
減価償却費					810,619	0	810,619
事務用品費					83,074	0	83,074
修繕費					421,626	0	421,626
印刷製本費					13,168	0	13,168
資料図書費					32,296	0	32,296
光熱水料費					256,723	0	256,723
貸借料					348,176	0	348,176
ホームページ経費					84,235	0	84,235
保険料					63,324	0	63,324
租税公課					1,425,563	0	1,425,563
支払負担金					595,540	0	595,540
慶弔費					38,435	0	38,435
食糧費					14,904	0	14,904
雑 費					396,273	0	396,273
経常費用計	130,328,420	61,172,315	0	191,500,735	21,407,494	0	212,908,229
当期経常費増減額	△ 9,762,141	△ 22,039,727	8,987,319	△ 22,814,549	14,018,968	0	△ 8,795,581
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外費用							
貸倒損失	0	0	0	0	126,000	0	126,000
経常外費用計	0	0	0	0	126,000	0	126,000
当期経常外増減額	0	0	0	0	△ 126,000	0	△ 126,000
当期一般正味財産増減額	△ 9,762,141	△ 22,039,727	8,987,319	△ 22,814,549	13,892,968	0	△ 8,921,581
一般正味財産期首残高	24,903,763	△ 55,816,789	45,556,223	14,643,197	146,442,506	0	161,085,703
一般正味財産期末残高	15,141,622	△ 77,856,516	54,543,542	△ 8,171,352	160,335,474	0	152,164,122
II 指定正味財産増減の部							
受取寄付金							
受取寄付金	0	3,097,843	0	3,097,843	0	0	3,097,843
一般正味財産への振替額	0	△ 3,221,212	0	△ 3,221,212	0	0	△ 3,221,212
当期指定正味財産増減額	0	△ 123,369	0	△ 123,369	0	0	△ 123,369
指定正味財産期首残高	0	4,849,093	0	4,849,093	0	0	4,849,093
指定正味財産期末残高	0	4,725,724	0	4,725,724	0	0	4,725,724
III 正味財産期末残高	15,141,622	△ 73,130,792	54,543,542	△ 3,445,628	160,335,474	0	156,889,846

財 産 目 録

令和2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	627,352
	貯蔵品	手元保管	運転資金として	13,125
	預金	普通預金	運転資金として	
		みずほ銀行飯田橋支店		4,494,647
		みずほ銀行江戸川橋支店		29,676,480
		その他		9,769,107
		当座預金		
		みずほ銀行飯田橋支店		42,439
		みずほ銀行江戸川橋支店		30,413
		振替口座		
		ゆうちょ銀行小石川店		1,061,013
		ゆうちょ銀行小石川店		21,554
	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	4,299,607
	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	41,943,683
	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	2,617,364
	未収会費	特別会員会費(7社)他会費	会費の未収分	6,021,264
	立替金	年末調整還付金他立替分	還付請求分等	1,434,362
	未収入金	S L B A選定経費等	事業経費の未収分	7,513,052
	仮払金		事業経費の仮払分	1,600
流動資産合計				109,567,062
(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				
	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	3,068,668
	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。	2,026,700
	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	6,425,078
特定資産合計				11,520,446
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。	6,317,700

	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。	137,718,275
	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。	390,891
	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				144,500,040
固定資産合計				160,516,186
資産合計				270,083,248
(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	880,000
	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	3,955,265
	前受金	「としょかん通信」購読料等	頒布購読等の前受金	349,140
	預り金	源泉所得税等	税金等の預り金	406,099
	仮受金	内部経理等	運転資金として	442,808
	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	24,231,937
	未払消費税			1,807,700
流動負債合計				32,072,949
(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	71,120,453
固定負債合計				81,120,453
負債合計				113,193,402
正 味 財 産				156,889,846

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	3,257,970	1,380,187	1,569,489	3,068,668
退職給与積立預金	88,558	6,336,520	0	6,425,078
事務所維持補修積立金	2,026,896	20	216	2,026,700
小 計	5,373,424	7,716,727	1,569,705	11,520,446
合 計	9,869,124	7,716,727	1,569,705	16,016,146

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	3,068,668	3,068,668	0	0
退職給与積立金	6,425,078	0	6,425,078	0
事務所維持補修積立金	2,026,700	0	2,026,700	0
小 計	11,520,446	3,068,668	8,451,778	0
合 計	16,016,146	3,068,668	12,947,478	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	150,924,275	144,035,975
車 両 運 搬 具	1,443,000	1,442,996	4
器 具 備 品	21,666,585	21,275,694	390,891
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	318,143,005	173,642,965	144,500,040

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	3,221,212
合 計	3,221,212

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	7,700,000	7,700,000	0	一般正味財産
合 計		0	7,700,000	7,700,000	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	64,884,145	6,236,308	0	0	71,120,453
単行本在庫調整引当金	23,411,313	24,231,937	0	23,411,313	24,231,937