

令和2年度決算書

(公益社団法人全国学校図書館協議会 第9期)

(自令和2年4月1日—至令和3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

(2021. 6. 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3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	385,386	627,352	△ 241,966
貯蔵品	16,829	13,125	3,704
預金	41,030,716	45,095,653	△ 4,064,937
売掛金	4,704,986	4,299,607	405,379
商品	41,139,424	41,943,683	△ 804,259
仕掛品	3,672,943	2,617,364	1,055,579
未収会費	7,873,920	6,021,264	1,852,656
未収入金	7,020,692	7,513,052	△ 492,360
立替金	1,842,894	1,434,362	408,532
仮払金	0	1,600	△ 1,600
流動資産合計	107,687,790	109,567,062	△ 1,879,272
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	6,367,855	3,068,668	3,299,187
事務所維持補修積立金	2,026,500	2,026,700	△ 200
退職給与積立預金	88,122	6,425,078	△ 6,336,956
特定資産合計	8,482,477	11,520,446	△ 3,037,969
(3)その他固定資産			
建物	138,899,951	144,035,975	△ 5,136,024
車両運搬具	247,044	4	247,040
器具備品	379,276	390,891	△ 11,615
電話加入権	60,000	60,000	0
リサイクル預託金	22,480	13,170	9,310
その他固定資産合計	139,608,751	144,500,040	△ 4,891,289
固定資産合計	152,586,928	160,516,186	△ 7,929,258
資産合計	260,274,718	270,083,248	△ 9,808,530
II. 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	878,358	880,000	△ 1,642
未払金	4,470,753	3,955,265	515,488
前受金	892,758	349,140	543,618
預り金	562,126	406,099	156,027
仮受金	331,160	442,808	△ 111,648
単行本在庫調整引当金	24,692,656	24,231,937	460,719
未払消費税	854,200	1,807,700	△ 953,500
流動負債合計	32,682,011	32,072,949	609,062
2. 固定負債			
長期借入金	10,000,000	10,000,000	0
退職給与引当金	69,490,579	71,120,453	△ 1,629,874
固定負債合計	79,490,579	81,120,453	△ 1,629,874
負債合計	112,172,590	113,193,402	△ 1,020,812
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄附金			
受取寄附金	8,099,747	4,725,724	3,374,023
指定正味財産合計	8,099,747	4,725,724	3,374,023
(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)	6,367,855	3,068,668	3,299,187
2. 一般正味財産	140,002,381	152,164,122	△ 12,161,741
(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)	2,114,622	8,451,778	△ 6,337,156
正味財産合計	148,102,128	156,889,846	△ 8,787,718
負債及び正味財産合計	260,274,718	270,083,248	△ 9,808,530

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	63,413,887	68,467,394	△ 5,053,507
正会員受取会費	1,660,000	1,680,000	△ 20,000
個人会員受取会費	612,000	648,000	△ 36,000
団体会員受取会費	3,179,600	3,202,300	△ 22,700
機関誌会員受取会費	46,562,287	51,887,094	△ 5,324,807
特別会員受取会費	11,400,000	11,050,000	350,000
事業収益	108,546,560	122,001,138	△ 13,454,578
青少年の読書の振興事業収益	87,856,287	93,789,762	△ 5,933,475
学校図書館の充実発展事業収益	20,690,273	28,211,376	△ 7,521,103
受取補助金等	7,700,000	7,700,000	0
受取民間助成金	7,700,000	7,700,000	0
受取寄付金	8,286,519	4,615,550	3,670,969
受取寄付金	1,035,000	1,394,338	△ 359,338
受取寄付金振替額	7,251,519	3,221,212	4,030,307
雑収入	1,216,322	1,328,566	△ 112,244
受取利息	484	542	△ 58
受取印税	505,609	542,800	△ 37,191
雑収益	710,229	785,224	△ 74,995
経常収益計	189,163,288	204,112,648	△ 14,949,360
(2) 経常費用			
事業費	183,591,530	191,500,735	△ 7,909,205
役員報酬	9,780,457	10,112,737	△ 332,280
給料手当	39,398,378	43,430,014	△ 4,031,636
臨時賃金手当	1,021,378	1,272,975	△ 251,597
退職給付費用	4,000,649	5,300,862	△ 1,300,213
福利厚生費	8,567,230	9,405,277	△ 838,047
旅費交通費	3,016,180	5,690,296	△ 2,674,116
通信運搬費	11,350,025	11,625,292	△ 275,267
減価償却費	4,523,686	4,581,074	△ 57,388
事務用品費	380,406	507,661	△ 127,255
会議費	108,379	729,790	△ 621,411
資料図書費	407,446	258,717	148,729
修繕費	2,347,643	3,896,769	△ 1,549,126
印刷製本費	53,809,861	50,969,246	2,840,615
光熱水料費	1,366,371	1,454,766	△ 88,395
賃借料	2,711,318	1,972,998	738,320
保険料	722,287	358,836	363,451
諸謝金	13,912,312	12,994,844	917,468
ホームページ経費	771,626	477,331	294,295
表彰費	3,557,758	2,804,443	753,315
租税公課	7,309,691	8,078,187	△ 768,496
広報費	1,343,029	1,399,583	△ 56,554
支払助成費	2,701,600	5,480,000	△ 2,778,400

支払寄付金	7,542,204	4,763,019	2,779,185
単行本在庫調整引当金繰入	24,692,656	24,231,937	460,719
単行本在庫調整引当金戻益	△ 24,231,937	△ 23,411,313	△ 820,624
雑費	2,480,897	3,115,394	△ 634,497
管理費	17,643,499	21,407,494	△ 3,763,995
役員報酬	6,216,543	7,080,663	△ 864,120
給料手当	4,225,177	6,291,485	△ 2,066,308
退職給付費用	705,997	935,446	△ 229,449
福利厚生費	1,511,864	1,659,755	△ 147,891
会議費	101,867	300,189	△ 198,322
旅費交通費	373,657	411,168	△ 37,511
通信運搬費	116,592	144,832	△ 28,240
減価償却費	800,413	810,619	△ 10,206
事務用品費	36,197	83,074	△ 46,877
修繕費	414,291	421,626	△ 7,335
印刷製本費	8,923	13,168	△ 4,245
資料図書費	48,444	32,296	16,148
光熱水料費	241,124	256,723	△ 15,599
賃借料	478,468	348,176	130,292
ホームページ経費	96,129	84,235	11,894
保険料	127,463	63,324	64,139
租税公課	1,289,909	1,425,563	△ 135,654
支払負担金	451,400	595,540	△ 144,140
慶弔費	17,765	38,435	△ 20,670
食糧費	2,970	14,904	△ 11,934
雑費	378,306	396,273	△ 17,967
経常費用計	201,235,029	212,908,229	△ 11,673,200
当期経常増減額	△ 12,071,741	△ 8,795,581	△ 3,276,160
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外費用			
貸倒損失	90,000	126,000	△ 36,000
経常外費用計	90,000	126,000	△ 36,000
当期経常外増減額	△ 90,000	△ 126,000	36,000
当期一般正味財産増減額	△ 12,161,741	△ 8,921,581	△ 3,240,160
一般正味財産期首残高	152,164,122	161,085,703	△ 8,921,581
一般正味財産期末残高	140,002,381	152,164,122	△ 12,161,741
II. 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取寄付金	10,625,542	3,097,843	7,527,699
一般正味財産への振替額	△ 7,251,519	△ 3,221,212	△ 4,030,307
当期指定正味財産増減額	3,374,023	△ 123,369	3,497,392
指定正味財産期首残高	4,725,724	4,849,093	△ 123,369
指定正味財産期末残高	8,099,747	4,725,724	3,374,023
III. 正味財産期末残高	148,102,128	156,889,846	△ 8,787,718

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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	23,281,144	0	8,425,800	31,706,944	31,706,943	0	63,413,887
正会員受取会費	0	0	830,000	830,000	830,000	0	1,660,000
個人会員受取会費	0	0	306,000	306,000	306,000	0	612,000
団体会員受取会費	0	0	1,589,800	1,589,800	1,589,800	0	3,179,600
機関誌会員受取会費	23,281,144	0	0	23,281,144	23,281,143	0	46,562,287
特別会員受取会費	0	0	5,700,000	5,700,000	5,700,000	0	11,400,000
事業収益	87,856,287	20,690,273	0	108,546,560	0	0	108,546,560
青少年の読書振興事業収益	87,856,287	0	0	87,856,287	0	0	87,856,287
学校図書館の充実事業収益	0	20,690,273	0	20,690,273	0	0	20,690,273
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	7,251,519	517,500	7,769,019	517,500	0	8,286,519
受取寄付金	0	0	517,500	517,500	517,500	0	1,035,000
受取寄付金振替額	0	7,251,519	0	7,251,519	0	0	7,251,519
雑収入	718,398	321,530	0	1,039,928	176,394	0	1,216,322
受取利息	0	0	0	0	484	0	484
受取印税	503,409	0	0	503,409	2,200	0	505,609
雑収益	214,989	321,530	0	536,519	173,710	0	710,229
経常収益計	111,855,829	35,963,322	8,943,300	156,762,451	32,400,837	0	189,163,288
(2) 経常費用							
事業費	127,517,630	56,073,900	0	183,591,530	0	0	183,591,530
役員報酬	5,656,554	4,123,903	0	9,780,457	0	0	9,780,457
給料手当	28,497,326	10,901,052	0	39,398,378	0	0	39,398,378
臨時資金手当	914,322	107,056	0	1,021,378	0	0	1,021,378
退職給付費用	2,858,463	1,142,186	0	4,000,649	0	0	4,000,649
福利厚生費	6,121,285	2,445,945	0	8,567,230	0	0	8,567,230
旅費交通費	2,335,305	680,875	0	3,016,180	0	0	3,016,180
通信運搬費	9,013,787	2,336,238	0	11,350,025	0	0	11,350,025
減価償却費	3,323,887	1,199,799	0	4,523,686	0	0	4,523,686
事務用品費	246,619	133,787	0	380,406	0	0	380,406
会議費	79,614	28,765	0	108,379	0	0	108,379
資料図書費	407,446	0	0	407,446	0	0	407,446
修繕費	1,677,390	670,253	0	2,347,643	0	0	2,347,643
印刷製本費	34,548,449	19,261,412	0	53,809,861	0	0	53,809,861
光熱水料費	976,272	390,099	0	1,366,371	0	0	1,366,371
賃借料	1,937,236	774,082	0	2,711,318	0	0	2,711,318
保険料	514,414	207,873	0	722,287	0	0	722,287
諸謝金	13,687,775	224,537	0	13,912,312	0	0	13,912,312
ホームページ経費	616,105	155,521	0	771,626	0	0	771,626
表彰費	2,898,968	658,790	0	3,557,758	0	0	3,557,758
租税公課	5,222,631	2,087,060	0	7,309,691	0	0	7,309,691
広報費	1,419	1,341,610	0	1,343,029	0	0	1,343,029
支払助成費	0	2,701,600	0	2,701,600	0	0	2,701,600
支払寄付金	4,000,000	3,542,204	0	7,542,204	0	0	7,542,204
単行本在庫調整引当金繰入	12,346,328	12,346,328	0	24,692,656	0	0	24,692,656

単行本在庫調整引当金戻益	△ 12,115,969	△ 12,115,968	0	△ 24,231,937	0	0	△ 24,231,937
雑 費	1,752,004	728,893	0	2,480,897	0	0	2,480,897
管理費					17,643,499	0	17,643,499
役員報酬					6,216,543	0	6,216,543
給料手当					4,225,177	0	4,225,177
退職給付費用					705,997	0	705,997
福利厚生費					1,511,864	0	1,511,864
会議費					101,867	0	101,867
旅費交通費					373,657	0	373,657
通信運搬費					116,592	0	116,592
減価償却費					800,413	0	800,413
事務用品費					36,197	0	36,197
修繕費					414,291	0	414,291
印刷製本費					8,923	0	8,923
資料図書費					48,444	0	48,444
光熱水料費					241,124	0	241,124
貸借料					478,468	0	478,468
ホームページ経費					96,129	0	96,129
保険料					127,463	0	127,463
租税公課					1,289,909	0	1,289,909
支払負担金					451,400	0	451,400
慶弔費					17,765	0	17,765
食糧費					2,970	0	2,970
雑 費					378,306	0	378,306
経常費用計	127,517,630	56,073,900	0	183,591,530	17,643,499	0	201,235,029
当期経常増減額	△ 15,661,801	△ 20,110,578	8,943,300	△ 26,829,079	14,757,338	0	△ 12,071,741
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外費用							
貸倒損失	0	0	0	0	90,000	0	90,000
経常外費用計	0	0	0	0	90,000	0	90,000
当期経常外増減額	0	0	0	0	△ 90,000	0	△ 90,000
当期一般正味財産増減額	△ 15,661,801	△ 20,110,578	8,943,300	△ 26,829,079	14,667,338	0	△ 12,161,741
一般正味財産期首残高	15,141,622	△ 77,856,516	54,543,542	△ 8,171,352	160,335,474	0	152,164,122
一般正味財産期末残高	△ 520,179	△ 97,967,094	63,486,842	△ 35,000,431	175,002,812	0	140,002,381
II 指定正味財産増減の部							
受取寄付金							
受取寄付金	4,000,000	6,625,542	0	10,625,542	0	0	10,625,542
一般正味財産への振替額	△ 4,000,000	△ 3,251,519	0	△ 7,251,519	0	0	△ 7,251,519
当期指定正味財産増減額	0	3,374,023	0	3,374,023	0	0	3,374,023
指定正味財産期首残高	0	4,725,724	0	4,725,724	0	0	4,725,724
指定正味財産期末残高	0	8,099,747	0	8,099,747	0	0	8,099,747
III 正味財産期末残高	△ 520,179	△ 89,867,347	63,486,842	△ 26,900,684	175,002,812	0	148,102,128

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	385,386
貯蔵品	手元保管		運転資金として	16,829
預金	普通預金		運転資金として	
	みずほ銀行飯田橋支店			5,708,571
	みずほ銀行江戸川橋支店			22,041,725
	その他			10,588,253
	当座預金			
	みずほ銀行飯田橋支店			67,866
	みずほ銀行江戸川橋支店			82,424
	振替口座			
	ゆうちょ銀行小石川店			2,520,426
	ゆうちょ銀行小石川店			21,451
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	4,704,986
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	41,139,424
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	3,672,943
未収会費	特別会員会費(7社)他会費		会費の未収分	7,873,920
立替金	年末調整還付金他立替分		還付請求分等	1,842,894
未収入金	S L B A選定経費等		事業経費の未収分	7,020,692
仮払金			事業経費の仮払分	0
流動資産合計				107,687,790
(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	6,367,855
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。	2,026,500
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	88,122
特定資産合計				8,482,477

その他 固定資産	建物	105.99㎡ 成田市市川上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。	6,001,815
	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。	132,898,136
	車両運搬具	自動車等		247,044
	器具備品	机椅子等		379,276
	電話加入権	電話	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。	60,000
	その他	リサイクル預託金		22,480
その他固定資産合計				139,608,751
固定資産合計				152,586,928
資産合計				260,274,718
(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	878,358
	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	4,470,753
	前受金	「としょかん通信」購読料等	頒布購読等の前受金	892,758
	預り金	源泉所得税等	税金等の預り金	562,126
	仮受金	内部経理等	運転資金として	331,160
	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	24,692,656
	未払消費税			854,200
流動負債合計				32,682,011
(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	69,490,579
固定負債合計				79,490,579
負債合計				112,172,590
正味財産				148,102,128

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	3,068,668	4,748,901	1,449,714	6,367,855
退職給与積立預金	6,425,078	4	6,336,960	88,122
事務所維持補修積立金	2,026,700	20	220	2,026,500
小 計	11,520,446	4,748,925	7,786,894	8,482,477
合 計	16,016,146	4,748,925	7,786,894	12,978,177

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	6,367,855	6,367,855	0	0
退職給与積立金	88,122	0	88,122	0
事務所維持補修積立金	2,026,500	0	2,026,500	0
小 計	8,482,477	6,367,855	2,114,622	0
合 計	12,978,177	6,367,855	6,610,322	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	156,060,299	138,899,951
車 両 運 搬 具	1,238,500	991,456	247,044
器 具 備 品	21,666,585	21,287,309	379,276
電 話 加 入 権	60,000	0	60,000
その他(リサイクル預託金)	22,480	0	22,480
合 計	317,947,815	178,339,064	139,608,751

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	7,251,519
合 計	7,251,519

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	
退職給与引当金	71,120,453	4,706,646	6,336,520	0	69,490,579
単行本在庫調整引当金	24,231,937	24,692,656	0	24,231,937	24,692,656