

# 令和3年度決算書

(公益社団法人全国学校図書館協議会 第10期)

(自令和3年4月1日—至令和4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

( 2022. 6. 22 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4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	294,685	385,386	△ 90,701
貯 蔵 品	3,416	16,829	△ 13,413
預 金	37,678,971	41,030,716	△ 3,351,745
売 掛 金	5,314,468	4,704,986	609,482
商 品	37,770,258	41,139,424	△ 3,369,166
仕 掛 品	3,545,855	3,672,943	△ 127,088
未収会費	8,809,110	7,873,920	935,190
未収入金	6,900,132	7,020,692	△ 120,560
立 替 金	1,404,828	1,842,894	△ 438,066
流動資産合計	101,721,723	107,687,790	△ 5,966,067
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	11,488,539	6,367,855	5,120,684
事務所維持補修積立金	2,026,299	2,026,500	△ 201
退職給与積立預金	88,122	88,122	0
特定資産合計	13,602,960	8,482,477	5,120,483
(3) その他固定資産			
建 物	133,948,427	138,899,951	△ 4,951,524
車両運搬具	123,523	247,044	△ 123,521
器 具 備 品	306,065	379,276	△ 73,211
電話加入権	60,000	60,000	0
リサイクル預託金	22,480	22,480	0
その他固定資産合計	134,460,495	139,608,751	△ 5,148,256
固定資産合計	152,559,155	152,586,928	△ 27,773
資産合計	254,280,878	260,274,718	△ 5,993,840
<b>II. 負債の部</b>			
1. 流動負債			
買 掛 金	2,328,700	878,358	1,450,342
未 払 金	3,600,687	4,470,753	△ 870,066
前 受 金	222,420	892,758	△ 670,338
預 り 金	614,957	562,126	52,831
仮 受 金	331,160	331,160	0
単行本在庫調整引当金	24,069,898	24,692,656	△ 622,758
未払消費税	1,780,100	854,200	925,900
流動負債合計	32,947,922	32,682,011	265,911
2. 固定負債			
長期借入金	10,000,000	10,000,000	0
退職給与引当金	74,830,846	69,490,579	5,340,267
固定負債合計	84,830,846	79,490,579	5,340,267
負債合計	117,778,768	112,172,590	5,606,178
<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	13,724,431	8,099,747	5,624,684
指定正味財産合計	13,724,431	8,099,747	5,624,684
(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)	11,488,539	6,367,855	5,120,684
2. 一般正味財産	122,777,679	140,002,381	△ 17,224,702
(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)	2,026,299	2,114,622	△ 88,323
正味財産合計	136,502,110	148,102,128	△ 11,600,018
負債及び正味財産合計	254,280,878	260,274,718	△ 5,993,840

# 正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	62,285,170	63,413,887	△ 1,128,717
正会員受取会費	1,680,000	1,660,000	20,000
個人会員受取会費	504,000	612,000	△ 108,000
団体会員受取会費	3,160,900	3,179,600	△ 18,700
機関誌会員受取会費	45,690,270	46,562,287	△ 872,017
特別会員受取会費	11,250,000	11,400,000	△ 150,000
事業収益	113,341,630	108,546,560	4,795,070
青少年の読書の振興事業収益	88,275,836	87,856,287	419,549
学校図書館の充実発展事業収益	25,065,794	20,690,273	4,375,521
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	5,682,497	8,286,519	△ 2,604,022
受取寄付金	8,798	1,035,000	△ 1,026,202
受取寄付金振替額	5,673,699	7,251,519	△ 1,577,820
雑収入	909,794	1,216,322	△ 306,528
受取利息	398	484	△ 86
受取印税	232,709	505,609	△ 272,900
雑収益	676,687	710,229	△ 33,542
経常収益計	189,919,091	189,163,288	755,803
(2) 経常費用			
事業費	188,046,813	183,591,530	4,455,283
役員報酬	9,402,862	9,780,457	△ 377,595
給料手当	40,041,262	39,398,378	642,884
臨時賃金手当	866,069	1,021,378	△ 155,309
退職給付費用	4,539,227	4,000,649	538,578
福利厚生費	8,388,502	8,567,230	△ 178,728
旅費交通費	3,321,694	3,016,180	305,514
通信運搬費	10,186,199	11,350,025	△ 1,163,826
減価償却費	4,374,284	4,523,686	△ 149,402
事務用品費	530,065	380,406	149,659
会議費	372,815	108,379	264,436
資料図書費	709,503	407,446	302,057
修繕費	5,199,611	2,347,643	2,851,968
印刷製本費	57,193,188	53,809,861	3,383,327
光熱水料費	1,328,489	1,366,371	△ 37,882
賃借料	3,707,565	2,711,318	996,247
保険料	98,405	722,287	△ 623,882
諸謝金	15,184,169	13,912,312	1,271,857
ホームページ経費	502,656	771,626	△ 268,970
表彰費	4,289,723	3,557,758	731,965
租税公課	7,501,080	7,309,691	191,389
広報費	1,376,737	1,343,029	33,708
支払助成費	5,075,200	2,701,600	2,373,600

支払寄付金	1,912,440	7,542,204	△ 5,629,764
単行本在庫調整引当金繰入	24,069,898	24,692,656	△ 622,758
単行本在庫調整引当金戻益	△ 24,692,656	△ 24,231,937	△ 460,719
雑費	2,567,826	2,480,897	86,929
管理費	19,096,980	17,643,499	1,453,481
役員報酬	6,216,838	6,216,543	295
給料手当	5,239,443	4,225,177	1,014,266
退職給付費用	801,040	705,997	95,043
福利厚生費	1,480,323	1,511,864	△ 31,541
会議費	126,895	101,867	25,028
旅費交通費	401,668	373,657	28,011
通信運搬費	114,103	116,592	△ 2,489
減価償却費	773,972	800,413	△ 26,441
事務用品費	53,543	36,197	17,346
修繕費	521,254	414,291	106,963
印刷製本費	7,797	8,923	△ 1,126
資料図書費	57,429	48,444	8,985
光熱水料費	234,439	241,124	△ 6,685
賃借料	638,665	478,468	160,197
ホームページ経費	88,704	96,129	△ 7,425
保険料	17,365	127,463	△ 110,098
租税公課	1,321,920	1,289,909	32,011
支払負担金	509,000	451,400	57,600
慶弔費	100,305	17,765	82,540
食糧費	5,940	2,970	2,970
雑費	386,337	378,306	8,031
経常費用計	207,143,793	201,235,029	5,908,764
当期経常増減額	△ 17,224,702	△ 12,071,741	△ 5,152,961
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外費用			
貸倒損失	0	90,000	△ 90,000
経常外費用計	0	90,000	△ 90,000
当期経常外増減額	0	△ 90,000	90,000
当期一般正味財産増減額	△ 17,224,702	△ 12,161,741	△ 5,062,961
一般正味財産期首残高	140,002,381	152,164,122	△ 12,161,741
一般正味財産期末残高	122,777,679	140,002,381	△ 17,224,702
II. 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取寄付金	11,298,383	10,625,542	672,841
一般正味財産への振替額	△ 5,673,699	△ 7,251,519	1,577,820
当期指定正味財産増減額	5,624,684	3,374,023	2,250,661
指定正味財産期首残高	8,099,747	4,725,724	3,374,023
指定正味財産期末残高	13,724,431	8,099,747	5,624,684
III. 正味財産期末残高	136,502,110	148,102,128	△ 11,600,018

# 正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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	22,845,135	0	8,297,450	31,142,585	31,142,585	0	62,285,170
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	252,000	252,000	252,000	0	504,000
団体会員受取会費	0	0	1,580,450	1,580,450	1,580,450	0	3,160,900
機関誌会員受取会費	22,845,135	0	0	22,845,135	22,845,135	0	45,690,270
特別会員受取会費	0	0	5,625,000	5,625,000	5,625,000	0	11,250,000
事業収益	88,275,836	25,065,794	0	113,341,630	0	0	113,341,630
青少年の読書振興事業収益	88,275,836	0	0	88,275,836	0	0	88,275,836
学校図書館の充実事業収益	0	25,065,794	0	25,065,794	0	0	25,065,794
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	4,000,000	1,673,699	0	5,673,699	8,798	0	5,682,497
受取寄付金	0	0	0	0	8,798	0	8,798
受取寄付金振替額	4,000,000	1,673,699	0	5,673,699	0	0	5,673,699
雑収入	499,103	274,367	0	773,470	136,324	0	909,794
受取利息	0	0	0	0	398	0	398
受取印税	232,709	0	0	232,709	0	0	232,709
雑収益	266,394	274,367	0	540,761	135,926	0	676,687
経常収益計	115,620,074	34,713,860	8,297,450	158,631,384	31,287,707	0	189,919,091
(2) 経常費用							
事業費	129,931,487	58,115,326	0	188,046,813	0	0	188,046,813
役員報酬	5,304,631	4,098,231	0	9,402,862	0	0	9,402,862
給料手当	28,620,131	11,421,131	0	40,041,262	0	0	40,041,262
臨時賃金手当	769,151	96,918	0	866,069	0	0	866,069
退職給付費用	2,952,715	1,586,512	0	4,539,227	0	0	4,539,227
福利厚生費	6,090,008	2,298,494	0	8,388,502	0	0	8,388,502
旅費交通費	2,633,103	688,591	0	3,321,694	0	0	3,321,694
通信運搬費	8,056,927	2,129,272	0	10,186,199	0	0	10,186,199
減価償却費	3,228,398	1,145,886	0	4,374,284	0	0	4,374,284
事務用品費	396,899	133,166	0	530,065	0	0	530,065
会議費	270,523	102,292	0	372,815	0	0	372,815
資料図書費	709,503	0	0	709,503	0	0	709,503
修繕費	4,356,308	843,303	0	5,199,611	0	0	5,199,611
印刷製本費	36,892,634	20,300,554	0	57,193,188	0	0	57,193,188
光熱水料費	949,206	379,283	0	1,328,489	0	0	1,328,489
賃借料	2,674,311	1,033,254	0	3,707,565	0	0	3,707,565
保険料	70,310	28,095	0	98,405	0	0	98,405
諸謝金	14,650,152	534,017	0	15,184,169	0	0	15,184,169
ホームページ経費	359,148	143,508	0	502,656	0	0	502,656
表彰費	4,200,923	88,800	0	4,289,723	0	0	4,289,723
租税公課	5,362,234	2,138,846	0	7,501,080	0	0	7,501,080
広報費	0	1,376,737	0	1,376,737	0	0	1,376,737
支払助成費	0	5,075,200	0	5,075,200	0	0	5,075,200
支払寄付金	0	1,912,440	0	1,912,440	0	0	1,912,440
単行本在庫調整引当金繰入	12,034,949	12,034,949	0	24,069,898	0	0	24,069,898

単行本在庫調整引当金戻益	△ 12,346,328	△ 12,346,328	0	△ 24,692,656	0	0	△ 24,692,656
雑費	1,695,651	872,175	0	2,567,826	0	0	2,567,826
管理費					19,096,980	0	19,096,980
役員報酬					6,216,838	0	6,216,838
給料手当					5,239,443	0	5,239,443
退職給付費用					801,040	0	801,040
福利厚生費					1,480,323	0	1,480,323
会議費					126,895	0	126,895
旅費交通費					401,668	0	401,668
通信運搬費					114,103	0	114,103
減価償却費					773,972	0	773,972
事務用品費					53,543	0	53,543
修繕費					521,254	0	521,254
印刷製本費					7,797	0	7,797
資料図書費					57,429	0	57,429
光熱水料費					234,439	0	234,439
賃借料					638,665	0	638,665
ホームページ経費					88,704	0	88,704
保険料					17,365	0	17,365
租税公課					1,321,920	0	1,321,920
支払負担金					509,000	0	509,000
慶弔費					100,305	0	100,305
食糧費					5,940	0	5,940
雑費					386,337	0	386,337
経常費用計	129,931,487	58,115,326	0	188,046,813	19,096,980	0	207,143,793
当期経常増減額	△ 14,311,413	△ 23,401,466	8,297,450	△ 29,415,429	12,190,727	0	△ 17,224,702
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外費用							
貸倒損失	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
当期一般正味財産増減額	△ 14,311,413	△ 23,401,466	8,297,450	△ 29,415,429	12,190,727	0	△ 17,224,702
一般正味財産期首残高	△ 520,179	△ 97,967,094	63,486,842	△ 35,000,431	175,002,812	0	140,002,381
一般正味財産期末残高	△ 14,831,592	△ 121,368,560	71,784,292	△ 64,415,860	187,193,539	0	122,777,679
II 指定正味財産増減の部							
受取寄付金							
受取寄付金	4,500,000	6,798,383	0	11,298,383	0	0	11,298,383
一般正味財産への振替額	△ 4,000,000	△ 1,673,699	0	△ 5,673,699	0	0	△ 5,673,699
当期指定正味財産増減額	500,000	5,124,684	0	5,624,684	0	0	5,624,684
指定正味財産期首残高	0	8,099,747	0	8,099,747	0	0	8,099,747
指定正味財産期末残高	500,000	13,224,431	0	13,724,431	0	0	13,724,431
III 正味財産期末残高	△ 14,331,592	△ 108,144,129	71,784,292	△ 50,691,429	187,193,539	0	136,502,110

# 財 産 目 録

令和4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	294,685
貯蔵品	手元保管		運転資金として	3,416
預金	普通預金		運転資金として	
	みずほ銀行飯田橋支店			4,485,407
	みずほ銀行江戸川橋支店			12,750,759
	その他			14,981,176
	当座預金			
	みずほ銀行飯田橋支店			11,814
	みずほ銀行江戸川橋支店			39,621
	振替口座			
	ゆうちょ銀行小石川店			3,579,846
	ゆうちょ銀行小石川店			1,830,348
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	5,314,468
商品	『青春の本棚』他		公益事業推進する為の専門的な図書	37,770,258
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	3,545,855
未収会費	特別会員、機関誌会員他会費		会費の未収分	8,809,110
立替金	年末調整還付金他立替分		還付請求分等	1,404,828
未収入金	S L B A選定経費等		事業経費の未収分	6,900,132
<b>流動資産合計</b>				<b>101,721,723</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
土地	201.0㎡ 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。	4,130,000
<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	11,429,539
	貯蔵品	図書カード	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	59,000
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。	2,026,299
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
<b>特定資産合計</b>				<b>13,602,960</b>

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。	5,701,725
	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。	128,246,702
	車両運搬具	自動車等		123,523
	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。	306,065
	電話加入権	電話		60,000
	その他	リサイクル預託金		22,480
その他固定資産合計				134,460,495
固定資産合計				152,559,155
資産合計				254,280,878
(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	2,328,700
	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	3,600,687
	前受金	「としょかん通信」購読料等	頒布購読等の前受金	222,420
	預り金	源泉所得税等	税金等の預り金	614,957
	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	24,069,898
	未払消費税			1,780,100
流動負債合計				32,947,922
(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	74,830,846
固定負債合計				84,830,846
負債合計				117,778,768
正味財産				136,502,110

## 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	6,367,855	5,120,684	0	11,488,539
退職給与積立預金	88,122	0	0	88,122
事務所維持補修積立金	2,026,500	19	220	2,026,299
小 計	8,482,477	5,120,703	220	13,602,960
合 計	12,978,177	5,120,703	220	18,098,660

### 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	11,488,539	11,488,539	0	0
退職給与積立金	88,122	0	0	88,122
事務所維持補修積立金	2,026,299	0	2,026,299	0
小 計	13,602,960	11,488,539	2,026,299	88,122
合 計	18,098,660	11,488,539	6,521,999	88,122

#### 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	161,011,823	133,948,427
車 両 運 搬 具	1,238,500	1,114,977	123,523
器 具 備 品	21,666,585	21,360,520	306,065
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	183,487,320	134,460,495

#### 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	5,673,699
合 計	5,673,699

#### 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	69,490,579	5,340,267	0	0	74,830,846
単行本在庫調整引当金	24,692,656	24,069,898	0	24,692,656	24,069,898