

令和2年度会計決算報告

貸借対照表

令和3年 3月31日現在

公益社団法人全国公立文化施設協会

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	325,668,522	107,778,975	217,889,547	
未収金	893,119	55,000	838,119	
前払金	741,252	715,082	26,170	
立替金	6,665	5,529	1,136	
流動資産合計	327,309,558	108,554,586	218,754,972	
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
定期預金	22,840,000	22,840,000	0	
基本財産合計	22,840,000	22,840,000	0	
(2) その他固定資産				
什器備品	577,806	866,275	▲ 288,469	
敷金	3,001,374	3,001,374	0	
その他固定資産合計	3,579,180	3,867,649	▲ 288,469	
固定資産合計	26,419,180	26,707,649	▲ 288,469	
資産合計	353,728,738	135,262,235	218,466,503	
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	159,180,957	11,859,784	147,321,173	
前受金	50,000	0	50,000	
預り金	44,937,493	535,210	44,402,283	
保険料預り金	10,430,030	10,092,750	337,280	
未払法人税等	70,000	70,000	0	
未払消費税等	5,827,500	2,345,600	3,481,900	
流動負債合計	220,495,980	24,903,344	195,592,636	
2. 固定負債				
退職給付引当金	3,831,650	0	3,831,650	
60周年記念事業引当金	4,000,000	4,000,000	0	
固定負債合計	7,831,650	4,000,000	3,831,650	
負債合計	228,327,630	28,903,344	199,424,286	
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
指定正味財産合計	0	0	0	
2. 一般正味財産				
(うち基本財産への充当額)	125,401,108 (22,840,000)	106,358,891 (22,840,000)	19,042,217 0	
正味財産合計	125,401,108	106,358,891	19,042,217	
負債及び正味財産合計	353,728,738	135,262,235	218,466,503	

貸借対照表内訳表

令和3年 3月31日現在

公益社団法人全国公立文化施設協会

(単位：円)

科 目	公益目的事業	収益事業	法人会計	内部取引消去	合 計	備 考
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金	286,086,175	10,430,030	29,152,317	0	325,668,522	
未収金	893,119	0	0	0	893,119	
前払金	53,170	0	688,082	0	741,252	
立替金	0	0	6,665	0	6,665	
内部未収金	0	8,800,109	109,796,203	▲ 118,596,312	0	
流動資産合計	287,032,464	19,230,139	139,643,267	▲ 118,596,312	327,309,558	
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
定期預金	0	0	22,840,000	0	22,840,000	
基本財産合計	0	0	22,840,000	0	22,840,000	
(2) その他固定資産						
什器備品	0	0	577,806	0	577,806	
敷金	0	0	3,001,374	0	3,001,374	
その他固定資産合計	0	0	3,579,180	0	3,579,180	
固定資産合計	0	0	26,419,180	0	26,419,180	
資産合計	287,032,464	19,230,139	166,062,447	▲ 118,596,312	353,728,738	
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	155,341,836	0	3,839,121	0	159,180,957	
前受金	0	0	50,000	0	50,000	
預り金	44,428,674	0	508,819	0	44,937,493	
保険料預り金	0	10,430,030	0	0	10,430,030	
未払法人税等	0	70,000	0	0	70,000	
未払消費税等	4,370,625	582,750	874,125	0	5,827,500	
内部未払金	118,596,312	0	0	▲ 118,596,312	0	
流動負債合計	322,737,447	11,082,780	5,272,065	▲ 118,596,312	220,495,980	
2. 固定負債						
退職慰労引当金	2,069,480	655,562	1,106,608	0	3,831,650	
60周年記念事業引当金	0	0	4,000,000	0	4,000,000	
固定負債合計	2,069,480	655,562	5,106,608	0	7,831,650	
負債合計	324,806,927	11,738,342	10,378,673	▲ 118,596,312	228,327,630	
III 正味財産の部						
1. 指定正味財産						
指定正味財産合計	0	0	0	0	0	
2. 一般正味財産						
▲ 37,774,463	7,491,797	155,683,774		0	125,401,108	
(うち基本財産への充当額)	0	0	(22,840,000)	0	(22,840,000)	
正味財産合計	▲ 37,774,463	7,491,797	155,683,774	0	125,401,108	
負債及び正味財産合計	287,032,464	19,230,139	166,062,447	▲ 118,596,312	353,728,738	

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

公益社団法人全国公立文化施設協会

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減	備考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用受益	[2,284]	[4,295]	[▲ 2,011]	
受取利息	2,284	4,295	▲ 2,011	
正員受取会費	[42,664,000]	[42,758,000]	[▲ 94,000]	1,302館分
受取会費	42,664,000	42,758,000	▲ 94,000	31件分
正員受取会費	868,000	924,000	▲ 56,000	法人104口、個人7口
助業員受取会費	5,340,000	5,350,000	▲ 10,000	
事業収益	[381,290,319]	[89,223,240]	[292,067,079]	
受託事業収益	365,241,879	72,759,937	292,481,942	文化庁委託事業費
調査研究事業収益	0	2,881,000	▲ 2,881,000	
文化芸術情報収集提供事業収益	2,956,240	3,483,800	▲ 527,560	
文化芸術事業収益	1,528,700	165,000	1,363,700	
文保事業収益	9,259,500	9,209,003	50,497	
受託事業収益	2,304,000	724,500	1,579,500	
受託事業収益	[27,252,320]	[7,275,993]	[19,976,327]	委託費一般管理費
受託事業収益	27,252,320	7,275,993	19,976,327	
受取補助金等	[1,083,000]	[0]	[1,083,000]	
受取補助金等	1,083,000	0	1,083,000	テレワーク助成金
受取補助金等	[120,000]	[0]	[120,000]	
受取補助金等	120,000	0	120,000	
受取補助金等	[1,861]	[859]	[1,002]	
受取補助金等	861	859	2	
受取補助金等	1,000	0	1,000	
経常収益計	452,413,784	139,262,387	313,151,397	
(2) 経常費用				
事業費	[411,185,504]	[111,168,618]	[300,016,886]	
給与手当費	21,527,189	20,676,688	850,501	
法定福利費	23,657,478	15,389,702	8,267,776	
退職給付生費	6,942,600	5,400,394	1,542,206	
派遣給付生費	2,725,042	0	2,725,042	
旅費	184,500	0	184,500	
通信費	5,342,317	0	5,342,317	
通搬費	89,694	2,203,676	▲ 2,113,982	
消耗品費	4,714,200	9,055,876	▲ 4,341,676	
印刷製本費	1,870,855	3,085,587	▲ 1,214,732	
光熱代	380,696	372,668	8,028	
賃借料	0	180,821	▲ 180,821	
家賃	1,155,631	2,559,925	▲ 1,404,294	
水道料	63,580	210,180	▲ 146,600	
燃料費	3,138,658	5,067,800	▲ 1,929,142	
代水料	151,937	120,953	30,984	
借入金	6,805,227	5,922,738	882,489	
公担	4,891,243	7,241,785	▲ 2,350,542	
税金	6,109,525	7,745,969	▲ 1,636,444	
委託費	6,940,970	2,955,025	3,985,945	
舞踏費	24,404	68,810	▲ 44,406	
雑費	314,302,036	22,824,100	291,477,936	収益力強化事業等
管理費	0	8,370	▲ 8,370	
給与手当費	167,722	77,551	90,171	
法定福利費	[22,116,063]	[23,025,617]	[▲ 909,554]	
退職給付生費	3,559,900	2,922,392	637,508	
派遣給付生費	4,110,345	6,421,411	▲ 2,311,066	
旅費	1,156,388	1,531,085	▲ 374,697	
通信費	1,106,608	0	1,106,608	
通搬費	395,650	0	395,650	
消耗品費	183,862	116,352	67,510	
印刷製本費	6,267	40,571	▲ 34,304	
光熱代	989,158	2,408,898	▲ 1,419,740	
賃借料	772,549	656,246	116,303	
家賃	113,690	106,959	6,731	
借入金	288,469	283,925	4,544	
税金	1,801,194	1,022,917	778,277	
委託費	20,020	78,700	▲ 58,680	
舞踏費	319,000	262,440	56,560	
雑費	26,812	40,315	▲ 13,503	
管理費	1,200,921	1,974,240	▲ 773,319	
賃借料	482,959	483,391	▲ 432	
税金	3,065,900	2,885,440	180,460	
委託費	1,172,740	986,595	186,145	
舞踏費	179,500	79,500	100,000	
雑費	4,306	6,270	▲ 1,964	
管理費	1,121,724	701,904	419,820	
賃借料	20,301	2,750	17,551	
税金	17,800	13,316	4,484	
経常費用計	433,301,567	134,194,235	299,107,332	
評価損益調整前当期増減額	19,112,217	5,068,152	14,044,065	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	19,112,217	5,068,152	14,044,065	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
税引前一般正味財産増減額	19,112,217	5,068,152	14,044,065	
法人税等、住民税及び事業税	70,000	70,000	0	
当期一般正味財産増減額	19,042,217	4,998,152	14,044,065	
一般正味財産期首残高	106,358,891	101,360,739	4,998,152	
一般正味財産期末残高	125,401,108	106,358,891	19,042,217	
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	
III 正味財産期末残高	125,401,108	106,358,891	19,042,217	

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

公益社団法人全国公立文化施設協会

(単位：円)

科 目	公益目的事業	保険事業	法人会計	合 計	備 考
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
基本財産運用益	[0]	[0]	[2,284]	[2,284]	
基本財産受取利息	[0]	[0]	[2,284]	[2,284]	
正職員受取会費	[0]	[0]	[42,664,000]	[42,664,000]	1,302館分
正職員受取会費	[0]	[0]	[36,456,000]	[36,456,000]	31件分
事業収益	[372,030,819]	[9,259,500]	[5,340,000]	[381,290,319]	法人104口、個人7口
文化芸術情報収集提供事業収益	365,241,879	0	0	365,241,879	文化庁委託事業費
文化芸術事業支援収益	2,956,240	0	0	2,956,240	
文保研修事業収益	1,528,700	0	0	1,528,700	
受託事業収益	0	9,259,500	0	9,259,500	
受託事業収益	2,304,000	0	0	2,304,000	
受託事業収益	[27,252,320]	[0]	[0]	[27,252,320]	委託費一般管理費
受取補助金等	[27,252,320]	[0]	[0]	[27,252,320]	
受取民間助成金	[0]	[0]	[1,083,000]	[1,083,000]	テレワーク助成金
受取民間助成金	[0]	[0]	[1,083,000]	[1,083,000]	
受取民間助成金	[20,000]	[0]	[100,000]	[120,000]	
受取民間助成金	[20,000]	[0]	[100,000]	[120,000]	
雑収益	[1,131]	[265]	[465]	[1,861]	
雑収益	131	265	465	861	
雑収益	1,000	0	0	1,000	
経常収益計	399,304,270	9,259,765	43,849,749	452,413,784	
(2) 経常費用					
事業手当金費用	[402,381,522]	[8,803,982]	[0]	[411,185,504]	
給賞法退職福厚遣議交運手品	19,171,700	2,355,489	0	21,527,189	
給賞法退職福厚遣議交運手品	20,994,909	2,662,569	0	23,657,478	
給賞法退職福厚遣議交運手品	6,159,551	783,049	0	6,942,600	
給賞法退職福厚遣議交運手品	2,069,480	655,562	0	2,725,042	
給賞法退職福厚遣議交運手品	157,500	27,000	0	184,500	
給賞法退職福厚遣議交運手品	5,342,317	0	0	5,342,317	
給賞法退職福厚遣議交運手品	89,694	0	0	89,694	
給賞法退職福厚遣議交運手品	4,714,200	0	0	4,714,200	
給賞法退職福厚遣議交運手品	1,820,081	50,774	0	1,870,855	
給賞法退職福厚遣議交運手品	344,769	35,927	0	380,696	
給賞法退職福厚遣議交運手品	1,107,203	48,428	0	1,155,631	
給賞法退職福厚遣議交運手品	56,100	7,480	0	63,580	
給賞法退職福厚遣議交運手品	3,138,658	0	0	3,138,658	
給賞法退職福厚遣議交運手品	134,063	17,874	0	151,937	
給賞法退職福厚遣議交運手品	6,004,613	800,614	0	6,805,227	
給賞法退職福厚遣議交運手品	4,707,378	183,865	0	4,891,243	
給賞法退職福厚遣議交運手品	5,772,925	336,600	0	6,109,525	
給賞法退職福厚遣議交運手品	6,161,850	779,120	0	6,940,970	
給賞法退職福厚遣議交運手品	21,533	2,871	0	24,404	
給賞法退職福厚遣議交運手品	314,245,276	56,760	0	314,302,036	収益力強化事業等
給賞法退職福厚遣議交運手品	167,722	0	0	167,722	
管 理 費	[0]	[0]	[22,116,063]	[22,116,063]	
給賞法退職福厚遣議交運手品	0	0	3,559,900	3,559,900	
給賞法退職福厚遣議交運手品	0	0	4,110,345	4,110,345	
給賞法退職福厚遣議交運手品	0	0	1,156,388	1,156,388	
給賞法退職福厚遣議交運手品	0	0	1,106,608	1,106,608	
給賞法退職福厚遣議交運手品	0	0	395,650	395,650	
給賞法退職福厚遣議交運手品	0	0	183,862	183,862	
給賞法退職福厚遣議交運手品	0	0	6,267	6,267	
給賞法退職福厚遣議交運手品	0	0	989,158	989,158	
給賞法退職福厚遣議交運手品	0	0	772,549	772,549	
給賞法退職福厚遣議交運手品	0	0	113,690	113,690	
給賞法退職福厚遣議交運手品	0	0	288,469	288,469	
給賞法退職福厚遣議交運手品	0	0	1,801,194	1,801,194	
給賞法退職福厚遣議交運手品	0	0	20,020	20,020	
給賞法退職福厚遣議交運手品	0	0	319,000	319,000	
給賞法退職福厚遣議交運手品	0	0	26,812	26,812	
給賞法退職福厚遣議交運手品	0	0	1,200,921	1,200,921	
給賞法退職福厚遣議交運手品	0	0	482,959	482,959	
給賞法退職福厚遣議交運手品	0	0	3,065,900	3,065,900	
給賞法退職福厚遣議交運手品	0	0	1,172,740	1,172,740	
給賞法退職福厚遣議交運手品	0	0	179,500	179,500	
給賞法退職福厚遣議交運手品	0	0	4,306	4,306	
給賞法退職福厚遣議交運手品	0	0	1,121,724	1,121,724	
給賞法退職福厚遣議交運手品	0	0	20,301	20,301	
給賞法退職福厚遣議交運手品	0	0	17,800	17,800	
経常費用計	402,381,522	8,803,982	22,116,063	433,301,567	
評価損益調整前当期増減額	▲ 3,077,252	455,783	21,733,686	19,112,217	
評価損益等計	0	0	0	0	
当期経常増減額	▲ 3,077,252	455,783	21,733,686	19,112,217	
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	0	
他会計振替前当期一般正味財産増減額	▲ 3,077,252	455,783	21,733,686	19,112,217	
税引前一般正味財産増減額	▲ 3,077,252	455,783	21,733,686	19,112,217	
法人税等、住民税及び事業税	0	0	70,000	70,000	
当期一般正味財産増減額	▲ 3,077,252	455,783	21,663,686	19,042,217	
一般正味財産期首残高	▲ 34,697,211	7,036,014	134,020,088	106,358,891	
一般正味財産期末残高	▲ 37,774,463	7,491,797	155,683,774	125,401,108	
II 指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	
III 正味財産期末残高	▲ 37,774,463	7,491,797	155,683,774	125,401,108	

財産目録

令和3年 3月31日現在

公益社団法人全国公立文化施設協会

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
現金預金	普通預金	みずほ銀行笹塚支店	運転資金	29,152,317
	普通預金	みずほ銀行上野支店	運転資金	10,430,030
	普通預金	みずほ銀行新宿新都心支店	運転資金	1,045,654
	普通預金	みずほ銀行銀座中央支店	運転資金	269,449,723
	普通預金	みずほ銀行銀座中央支店	運転資金	7,158,274
	普通預金	(支部)	運転資金	8,432,524
	未収金	(株)ゼウス (株)メディアンスフリー その他	収益力強化事業「公文協シブアーカイブ」3月分配信視聴料 収益力強化事業再委託費概算払残金戻入分	490,200 265,419 137,500
前払金	(公財)東京都中小企業振興公社 日本郵便(株)	4月分事務所賃貸料等 令和3年度正会員年会費請求に係る郵送料	632,052 109,200	
立替金	雇用保険料		6,665	
流動資産合計				327,309,558
(固定資産)				
基本財産	定期預金	三菱東京UFJ銀行上野支店	運用益を法人の管理運営の財源	12,840,000
		大和ネクスト銀行	運用益を法人の管理運営の財源	10,000,000
その他固定資産	什器備品	電話設備	法人の管理運営に使用	577,806
		敷金	(公財)東京都中小企業振興公社	法人の管理運営に使用
固定資産合計				26,419,180
資産合計				353,728,738
(流動負債)				
未払金	アオイスタジオ(株) (公財)日本舞台芸術振興会 (公財)いばらき文化振興財団 (公財)神奈川芸術文化財団 特定非営利活動法人国際舞台芸術交流センター (公財)東京都歴史文化財団 (公財)新日本フィルハーモニー交響楽団 (公財)岩手県文化振興事業団 (公財)かすが市民文化財団 (株)JTBコミュニケーションデザイン (株)メディアンスフリー 給与等 その他	収益力強化事業委託業務費	19,740,000	
		収益力強化事業委託業務費	21,000,000	
		収益力強化事業委託業務費	9,862,652	
		収益力強化事業委託業務費	12,886,000	
		収益力強化事業委託業務費	19,872,986	
		収益力強化事業委託業務費	18,285,947	
		収益力強化事業委託業務費	18,537,000	
		収益力強化事業委託業務費	9,408,019	
		収益力強化事業委託業務費	6,076,673	
		収益力強化事業委託業務費	3,009,010	
		全国アートマネジメント研修会視聴用動画編集業務委託費等	7,234,700	
		3月分	2,573,029	
		その他	10,694,941	
前受金	令和3年度賛助会費		50,000	
預り金	文化庁 社会保険料	収益力強化事業等受託金残金返還分	44,369,487	
			568,006	
保険料預り金			10,430,030	
未払法人税等	令和2年度分(住民税)		70,000	
未払消費税等	令和2年度分		5,827,500	
流動負債合計				220,495,980
(固定負債)				
退職給付引当金				3,831,650
	60周年記念事業引当金			4,000,000
固定負債合計				7,831,650
負債合計				228,327,630
正味財産				125,401,108
負債及び正味財産合計				353,728,738

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

什器備品の減価償却方法：定率法

(2) 引当金の計上方法

①退職給付引当金：

当期に退職金制度を導入したことに伴い、従業員に対する将来の退職金の支払いに備えるため、退職一時金制度に基づく期末要支給額を計上しております。

②60周年記念事業引当金：

60周年記念事業に備えるため、将来の支払見込額を計上しております。

(3) 消費税等の会計処理

税込経理方式

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				
定期預金	22,840,000	0	0	22,840,000
合 計	22,840,000	0	0	22,840,000

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				
定期預金	22,840,000	(0)	(22,840,000)	(0)
合 計	22,840,000	(0)	(22,840,000)	(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
什器備品	891,000	313,194	577,806
ソフトウェア	2,484,845	2,484,845	0
合 計	3,375,845	2,798,039	577,806

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

注記に記載されているため、記載を省略する。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期繰入額	当期減少額	期末残高
退職給付引当金	0	3,831,650	0	3,831,650
60周年記念事業引当金	4,000,000	0	0	4,000,000
合計	4,000,000	3,831,650	0	7,831,650