

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
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金預金	57,886,963	40,135,113	17,751,850
立替金	145,535	66,006	79,529
<流動資産合計>	58,032,498	40,201,119	17,831,379
2 固定資産			
①基本財産			
定期預金	14,000,000	14,000,000	0
基本財産計	14,000,000	14,000,000	0
②特定資産			
大会費用積立	3,000,000	1,500,000	1,500,000
調査費用積立	500,000	0	500,000
退職手当積立	34,043,480	31,260,620	2,782,860
運用目的資産	338,700,000	335,650,000	3,050,000
(うち定期預金)	(169,600,000)	(219,600,000)	(△ 50,000,000)
(うち投資有価証券)	(169,100,000)	(116,050,000)	(53,050,000)
特定資産合計	376,243,480	368,410,620	7,832,860
③その他固定資産			
什器備品	722,589	1,386,510	△ 663,921
敷金	45,000	45,000	0
保証金	3,310,720	3,310,720	0
その他固定資産合計	4,078,309	4,742,230	△ 663,921
<固定資産合計>	394,321,789	387,152,850	7,168,939
<b>資産合計</b>	<b>452,354,287</b>	<b>427,353,969</b>	<b>25,000,318</b>
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	1,012,108	237,657	774,451
預り金	474,532	366,665	107,867
預り金(補償制度)	20,334,170	20,421,450	△ 87,280
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	966,300	487,400	478,900
<流動負債合計>	22,857,110	21,583,172	1,273,938
2 固定負債			
退職給付引当金	17,570,080	15,890,170	1,679,910
<固定負債合計>	17,570,080	15,890,170	1,679,910
<b>負債合計</b>	<b>40,427,190</b>	<b>37,473,342</b>	<b>2,953,848</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
1 一般正味財産	411,927,097	389,880,627	22,046,470
(うち基本財産への充当額)	(14,000,000)	(14,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(376,243,480)	(368,410,620)	7,832,860
2 指定正味財産	0	0	0
(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)	(0)	(0)	(0)
<b>正味財産合計</b>	<b>411,927,097</b>	<b>389,880,627</b>	<b>22,046,470</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>452,354,287</b>	<b>427,353,969</b>	<b>25,000,318</b>

貸借対照表(内訳表)  
《令和3年3月31日 現在》

(単位 円)

科目	公益目的事業	収益事業等			収益事業等合計	法人会計	内部取引消去	合計
		集金事務事業	見舞金事業	その他事業				
I 資産の部								
1 流動資産								
現金預金	0	20,404,170	34,441,665	0	54,845,835	3,041,128		57,886,963
立替金	0	0	0	0	0	145,535		145,535
<流動資産合計>	0	20,404,170	34,441,665	0	54,845,835	3,186,663		58,032,498
2 固定資産								
①基本財産								
定期預金	0	0	0	0	0	14,000,000		14,000,000
基本財産計	0	0	0	0	0	14,000,000		14,000,000
②特定資産								
大会費用積立	0	0	0	0	0	3,000,000		3,000,000
調査費用積立	0	0	0	0	0	500,000		500,000
退職手当積立	0	0	0	0	0	34,043,480		34,043,480
運用目的資産	800,000	0	0	0	0	337,900,000		338,700,000
(うち定期預金)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(169,600,000)		(169,600,000)
(うち投資有価証券)	(800,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(168,300,000)		(169,100,000)
特定資産合計	800,000	0	0	0	0	375,443,480		376,243,480
③その他固定資産								
什器備品	399,527	0	0	0	0	323,062		722,589
敷金	38,925	1,125	0	900	2,025	4,050		45,000
保証金	2,863,773	82,768	0	66,214	148,982	297,965		3,310,720
その他固定資産合計	3,302,225	83,893	0	67,114	151,007	625,077		4,078,309
<固定資産合計>	4,102,225	83,893	0	67,114	151,007	390,068,557		394,321,789
資産合計	4,102,225	20,488,063	34,441,665	67,114	54,996,842	393,255,220		452,354,287
II 負債の部								
1 流動負債								
未払金	0	0	0	0	0	1,012,108		1,012,108

預り金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	474,532	474,532	474,532
預り金(補償制度)	0	20,334,170	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,334,170
未払法人税等	0	70,000	0	0	0	0	0	0	0	70,000	70,000	70,000
未払消費税等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	966,300	966,300	966,300
<流動負債合計>	0	20,404,170	0	0	0	0	0	0	0	2,452,940	2,452,940	22,857,110
2 固定負債												
退職給付引当金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,570,080	17,570,080	17,570,080
<固定負債合計>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,570,080	17,570,080	17,570,080
負債合計	0	20,404,170	0	0	0	0	0	0	0	20,023,020	20,023,020	40,427,190
Ⅲ 正味財産の部												
1 一般正味財産	4,102,225	83,893	34,441,665	67,114	34,441,665	67,114	34,592,672	373,232,200	411,927,097			
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(14,000,000)	(14,000,000)			(14,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(800,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(375,443,480)	(376,243,480)			(376,243,480)
2 指定正味財産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	4,102,225	83,893	34,441,665	67,114	34,441,665	67,114	34,592,672	373,232,200	411,927,097			411,927,097
負債及び正味財産合計	4,102,225	20,488,063	34,441,665	67,114	34,441,665	67,114	54,996,842	393,255,220	452,354,287			452,354,287

## 正味財産増減計算書

《令和2年4月1日～令和3年3月31日》

(単位 円)

科目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 特定資産運用益			
特定資産受取利息	880,414	709,560	170,854
特定資産受取配当金	1,210,000	605,000	605,000
② 受取会費			
正会員受取会費	7,742,000	7,742,000	0
賛助会員受取会費	700,000	200,000	500,000
③ 事業収益			
充実発展事業収益	10,062,307	9,485,127	577,180
集金事務事業収益	25,563,875	25,091,220	472,655
掛金収益	73,196,840	71,852,130	1,344,710
④ 雑収益			
受取利息	612	17,866	△ 17,254
雑収益	0	10,000	△ 10,000
⑤ 寄付金			
受取寄付金	0	998,817	△ 998,817
有価証券受贈益	800,000	0	800,000
経常収益計	120,156,048	116,711,720	3,444,328
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	28,716,643	28,651,570	65,073
退職給付費用	1,481,680	1,411,713	69,967
法定福利費	4,212,026	0	4,212,026
福利厚生費	120,120	4,100,130	△ 3,980,010
広告宣伝費	1,482,480	1,024,000	458,480
会議費	2,952,248	4,281,947	△ 1,329,699
旅費交通費	1,007,232	1,546,101	△ 538,869
通信運搬費	882,830	784,093	98,737
消耗品費	2,115,681	1,843,608	272,073
印刷製本費	648,780	188,540	460,240
賃借料	7,990,315	8,263,293	△ 272,978
保険料	0	9,990	△ 9,990
取材費	2,443,015	4,041,463	△ 1,598,448
租税公課	1,619,200	1,294,300	324,900
支払手数料	1,003,147	1,122,705	△ 119,558
大会開催費	5,000,000	6,200,000	△ 1,200,000

諸会費	185,000	185,000	0
外注費	6,920,346	10,660,780	△ 3,740,434
振興活動費	9,261,419	10,503,145	△ 1,241,726
見舞金	12,453,000	14,843,000	△ 2,390,000
減価償却費	266,351	332,939	△ 66,588
事業費計	90,761,513	101,288,317	△ 10,526,804
②管理費			
給料手当	2,497,100	2,491,441	5,659
退職給付費用	198,230	122,757	75,473
法定福利費	431,736	0	431,736
福利厚生費	817,630	560,545	257,085
会議費	128,025	4,445,688	△ 4,317,663
交際接待費	64,222	198,186	△ 133,964
旅費交通費	237,350	383,360	△ 146,010
通信運搬費	25,118	80,080	△ 54,962
消耗品費	238,369	256,301	△ 17,932
賃借料	677,561	672,457	5,104
保険料	229,640	237,830	△ 8,190
租税公課	42,450	0	42,450
支払手数料	1,272,384	2,048,594	△ 776,210
外注費	20,680	0	20,680
減価償却費	397,570	632,212	△ 234,642
管理費計	7,278,065	12,129,451	△ 4,851,386
経常費用計	98,039,578	113,417,768	△ 15,378,190
当期経常増減額	22,116,470	3,293,952	18,822,518
税引前一般正味財産増減額	22,116,470	3,293,952	18,822,518
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	22,046,470	3,223,952	18,822,518
一般正味財産期首残高	389,880,627	386,656,675	3,223,952
一般正味財産期末残高	411,927,097	389,880,627	22,046,470
II 指定正味財産増減の部			
(1)指定正味財産増加			
指定受取寄付金	0	998,817	△ 998,817
指定正味財産増加計	0	998,817	△ 998,817
(2)一般正味財産への振替額			
一般振替指定寄付金	0	998,817	△ 998,817
一般正味財産への振替額計	0	998,817	△ 998,817
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	411,927,097	389,880,627	22,046,470

※公益目的事業／62,228,659円支出。全体支出／98,039,578円。公益割合63.47%。

正味財産増減計算書(内訳表)  
《令和2年4月1日～令和3年3月31日》

【公益社団法人全国公民館連合会】

科目	公益目的事業		収益事業等		収益事業等合計	法人会計	内部取引消去	合計
	集金事務事業	見舞金事業	その他事業					
I 一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
① 特定資産運用利益	0	0	0	0	0	880,414		880,414
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	1,210,000		1,210,000
特定資産受取配当金								
② 受取会費	3,871,000	0	0	0	0	3,871,000		7,742,000
正会員受取会費	350,000	0	0	0	0	350,000		700,000
賛助会員受取会費								
③ 事業収益	10,062,307	0	0	0	0	0		10,062,307
充実発展事業収益	0	25,563,875	0	0	25,563,875	0		25,563,875
集金事務事業収益	0	0	73,196,840	0	73,196,840	0		73,196,840
掛金収益								
④ 雑収益	0	0	0	0	0	612		612
受取利息								
⑤ 寄付金	800,000	0	0	0	0	0		800,000
有価証券受贈益								
経常収益計	15,083,307	25,563,875	73,196,840	0	98,760,715	6,312,026		120,156,048
(2) 経常費用								
① 事業費								
給料手当	24,877,353	1,186,122	1,966,466	686,702	3,839,290			28,716,643
退職給付費用	1,338,888	0	105,834	36,958	142,792			1,481,680
法定福利費	3,648,897	173,975	288,432	100,722	563,129			4,212,026
福利厚生費	120,120	0	0	0	0			120,120
広告宣伝費	458,480	1,024,000	0	0	1,024,000			1,482,480
会議費	2,952,248	0	0	0	0			2,952,248
旅費交通費	1,007,232	0	0	0	0			1,007,232
通信運搬費	733,025	3,528	5,849	140,428	149,805			882,830
消耗品費	907,138	0	0	1,208,543	1,208,543			2,115,681
印刷製本費	648,780	0	0	0	0			648,780
賃借料	7,037,732	294,294	487,908	170,381	952,583			7,990,315
取材料費	2,443,015	0	0	0	0			2,443,015
租税公課	457,300	1,161,900	0	0	1,161,900			1,619,200
支払手数料	675,335	98,800	210,759	18,253	327,812			1,003,147
大会開催費	5,000,000	0	0	0	0			5,000,000
大会費	185,000	0	0	0	0			185,000
諸会費	210,346	2,640,000	4,070,000	0	6,710,000			6,920,346
外注費	9,261,419	0	0	0	0			9,261,419
振興活動費	0	0	12,453,000	0	12,453,000			12,453,000
見舞金								

(単位 円)



## 貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

《令和2年4月1日～令和3年3月31日》

## 1 基本財産及び特定資産の明細

(単位 円)

区分	資産の種類	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格
基本財産	定期預金(みずほノ虎ノ門)	14,000,000	0	0	14,000,000
	基本財産計	14,000,000	0	0	14,000,000
特定資産	大会費用積立				
	普通預金(みずほ銀行)	1,500,000	1,500,000	0	3,000,000
	調査費用積立				
	普通預金(みずほ銀行)	0	500,000	0	500,000
	退職手当積立				
	普通預金(みずほ銀行)	31,260,620	2,782,860	0	34,043,480
	運用目的資産				
	定期預金(みずほ銀行)	169,600,000	0	0	169,600,000
	定期預金(大和ネクスト銀行)	50,000,000	0	50,000,000	0
	みずほFG社債(大和証券)	0	50,000,000	0	50,000,000
	日本生命社債(みずほ証券)	50,000,000	0	0	50,000,000
	みずほFG社債(みずほ証券)	30,000,000	0	0	30,000,000
	損保J社債(みずほ証券)	30,000,000	0	0	30,000,000
	有価証券(エコー社株式)	6,050,000	2,250,000	0	8,300,000
《公益》有価証券(エコー社株式)	0	800,000	0	800,000	
特定資産計	368,410,620	57,832,860	50,000,000	376,243,480	

## 2 引当金の明細

## 退職給付引当金

(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	
職員退職給付引当金	15,890,170	1,679,910	0	0	17,570,080

財産目録  
《令和3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>(流動資産)</b>			
現金	現金	運転資金として	0
普通預金	みずほ銀行虎ノ門支店	運転資金として	37,227,205
	ゆうちょ銀行〇一九支店	運転資金として/100,000円 補償制度預り金として/13,689,340円	13,789,340
	三菱UFJ銀行虎ノ門支店	運転資金として/109,540円 補償制度預り金として/6,644,830円	6,754,370
	大和ネクスト銀行	運転資金として	116,048
		<現金・預金計>	57,886,963
立替金			145,535
		<その他流動資産計>	145,535
流動資産計			58,032,498
<b>(固定資産)</b>			
基本財産	定期預金	みずほ銀行虎ノ門支店	運用益を法人の管理費に用いている
			<基本財産計>
			14,000,000
特定資産	大会費用積立	みずほ銀行虎ノ門支店	全国公民館研究会の費用として積立をしている
	調査費用積立	みずほ銀行虎ノ門支店	全国公民館実態調査の費用として積立をしている
	退職手当積立	みずほ銀行虎ノ門支店	職員の退職手当として積立をしている
	運用目的資産	定期預金(みずほ銀行)	運用益を法人の管理費に用いている
	運用目的資産	定期預金(大和ネクスト銀行)	運用益を法人の管理費に用いている
	運用目的資産	日本生命社債(みずほ証券)	運用益を法人の管理費に用いている
	運用目的資産	みずほFG社債(みずほ証券)	運用益を法人の管理費に用いている
	運用目的資産	損保J社債(みずほ証券)	運用益を法人の管理費に用いている
	運用目的資産	有価証券(エコー社株式)	運用益を法人の管理費に用いている
	運用目的資産(公益)	有価証券(エコー社株式)	公益目的事業の用に供している
			<特定資産計>
			376,243,480
その他の固定資産	什器備品	パソコン、会計ソフト	管理業務の用に供している。
	什器備品(公益)	映像機器一式	公益目的事業の用に供している
	敷金	レンタルボックス	86.5%を公益目的事業の用に供している。 2.5%を収益事業の用に供している。 2.0%をその他の事業の用に供している。 9.0%を管理業務の用に供している。
	保証金	保証金	86.5%を公益目的事業の用に供している。 2.5%を収益事業の用に供している。 2.0%をその他の事業の用に供している。 9.0%を管理業務の用に供している。
			<その他固定資産計>
			4,078,309
固定資産計			394,321,789
			資産合計
			452,354,287
<b>(流動負債)</b>			
未払金	社会保険他	未払分	1,012,108
預り金	源泉所得税、社会保険料他	後日納税するもの	474,532
預り金(補償制度)	補償制度掛金預かり	後日保険会社等へ支払うもの	20,334,170
未払法人税	計上分	後日納税するもの	70,000
未払消費税	計上分	後日納税するもの	966,300
流動負債計			22,857,110
<b>(固定負債)</b>			
退職給付引当金		職員の退職手当の引当金である。	17,570,080
固定負債計			17,570,080
			負債合計
			40,427,190
			一般正味財産合計
			411,927,097
			指定正味財産合計
			0
			正味財産合計
			411,927,097
			負債及び正味財産合計
			452,354,287

## 財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記・・・該当なし

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法・・・総平均法による原価法  
 (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法・・・該当なし  
 (3) 固定資産の減価償却の方法・・・定率法  
 (4) 引当金の計上基準・・・職員の退職給付に備えるため、見込額により計上している。  
 (5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲・・・該当なし  
 (6) 消費税等の会計処理・・・税込方式

3. 会計方針の変更・・・該当なし

4. 基本財産及び特定資産の増額及びその残高

基本財産及び特定資産の増額及びその残高は、次のとおりである。

(単位 円)

区分	資産の種類	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格
基本財産	定期預金(みずほ/虎ノ門)	14,000,000	0	0	14,000,000
	基本財産計	14,000,000	0	0	14,000,000
特定資産	大会費用積立				
	普通預金(みずほ/虎ノ門)	1,500,000	1,500,000	0	3,000,000
	調査費用積立				
	普通預金(みずほ/虎ノ門)	0	500,000	0	500,000
	退職手当積立				
	普通預金(みずほ/虎ノ門)	31,260,620	2,782,860	0	34,043,480
	運用目的資産				
	定期預金(みずほ銀行)	169,600,000	0	0	169,600,000
	定期預金(大和ネクスト銀行)	50,000,000	0	50,000,000	0
	みずほFG社債(大和証券)	0	50,000,000	0	50,000,000
	日本生命社債(みずほ証券)	50,000,000	0	0	50,000,000
	みずほFG社債(みずほ証券)	30,000,000	0	0	30,000,000
	損保J社債(みずほ証券)	30,000,000	0	0	30,000,000
	有価証券(エコー社株式)	6,050,000	2,250,000	0	8,300,000
《公益》有価証券(エコー社株式)	0	800,000	0	800,000	
特定資産計	368,410,620	57,832,860	50,000,000	376,243,480	

5. 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)

区分	資産の種類	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(みずほ/虎ノ門)	14,000,000	0	14,000,000	0
	基本財産計	14,000,000	0	14,000,000	0
特定資産	大会費用積立				
	普通預金(みずほ/虎ノ門)	3,000,000	0	3,000,000	0
	調査費用積立				
	普通預金(みずほ/虎ノ門)	500,000	0	500,000	0
	退職手当積立				
	普通預金(みずほ/虎ノ門)	34,043,480	0	34,043,480	17,570,080
	運用目的資産				
	定期預金(みずほ銀行)	169,600,000	0	169,600,000	0
	みずほFG社債(大和証券)	50,000,000	0	50,000,000	0
	日本生命社債(みずほ証券)	50,000,000	0	50,000,000	0
	みずほFG社債(みずほ証券)	30,000,000	0	30,000,000	0
	損保J社債(みずほ証券)	30,000,000	0	30,000,000	0
	有価証券(エコー社株式)	8,300,000	0	8,300,000	0
	《公益》有価証券(エコー社株式)	800,000	0	800,000	0
特定資産計	376,243,480	0	376,243,480	17,570,080	

6. 保証債務等の偶発債務・・・該当なし

7. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
《公社債》

(単位 円)

科目	額面	帳簿価格	時価	評価損益
第23回みずほFG社債(大和証券)	50,000,000	50,000,000	50,280,000	280,000
第3回日本生命社債(みずほ証券)	50,000,000	50,000,000	49,990,000	▲ 10,000
第14回みずほFG社債(みずほ証券)	30,000,000	30,000,000	29,979,000	▲ 21,000
第1回損保J社債(みずほ証券)	30,000,000	30,000,000	30,138,000	138,000
合計	160,000,000	160,000,000	160,387,000	387,000

8. 担保に供しての資産・・・該当なし

9. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高・・・該当なし

10. 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。

【科目/什器備品】

(単位 円)

内容	取得価額	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	当期償却額	期末帳簿価額
①会計ソフト	328,000	7,218			3,279	3,939
②パソコン	271,295	47,477			47,476	1
③パソコン	215,244	50,224			50,223	1
④パソコン	272,160	99,792			49,896	49,896
⑤パソコン	272,160	99,792			49,896	49,896
⑥パソコン	138,780	50,886			25,443	25,443
⑦パソコン	340,200	124,740			62,370	62,370
⑧パソコン	348,716	127,863			63,931	63,932
⑨映像機器(公)	998,817	665,878			266,351	399,527
⑩サーバー	140,800	112,640			45,056	67,584
合計	3,326,172	1,386,510	0	0	663,921	722,589
(うち公益事業)	998,817	665,878	0	0	266,351	399,527
(うち法人会計)	2,327,355	720,632	0	0	397,570	323,062

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高・・・該当なし

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高・・・該当なし

13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳・・・該当なし

14. 関連当事者との取引・・・該当なし

15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引・・・キャッシュ・フロー計算書非作成

16. 重要な後発事象・・・該当なし

17. その他・・・該当なし