

# 令和4年7月～令和5年6月期決算書

(公益社団法人全国学校図書館協議会 第12期)

(自令和4年7月1日～至令和5年6月30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

( 2023. 8. 28 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5年6月30日現在

※前年度は、決算期変更のため4月～6月までの3か月分である

(単位：円)

科 目	当年度	※前年度	増減
<b>I. 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現 金	371,850	441,145	△ 69,295
貯 蔵 品	9,540	15,698	△ 6,158
預 金	93,755,777	44,932,241	48,823,536
売 掛 金	19,417,637	4,451,948	14,965,689
商 品	37,512,204	35,897,004	1,615,200
仕 掛 品	3,954,385	3,627,205	327,180
未収会費	9,670,316	9,824,477	△ 154,161
未収入金	7,132,056	6,965,296	166,760
立替金	762,786	1,336,174	△ 573,388
前払金	5,470,672	0	5,470,672
流動資産合計	178,057,223	107,491,188	70,566,035
<b>2. 固定資産</b>			
(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	12,015,417	11,578,643	436,774
事務所維持補修積立金	2,026,099	2,026,079	20
退職給与積立預金	88,122	88,122	0
特定資産合計	14,129,638	13,692,844	436,794
(3)その他固定資産			
建 物	128,024,117	132,754,998	△ 4,730,881
車両運搬具	54,043	108,083	△ 54,040
器 具 備 品	214,623	287,765	△ 73,142
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	128,375,263	133,233,326	△ 4,858,063
固定資産合計	147,000,601	151,421,870	△ 4,421,269
<b>資産合計</b>	325,057,824	258,913,058	66,144,766
<b>II. 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
買 掛 金	6,516,816	2,000,313	4,516,503
未 払 金	4,763,334	4,636,790	126,544
前 受 金	69,491,870	11,868,010	57,623,860
預 り 金	1,791,947	695,526	1,096,421
仮 受 金	1,716	331,160	△ 329,444
単行本在庫調整引当金	24,195,909	24,480,447	△ 284,538
未払法人税	292,200	0	292,200
未払消費税	4,374,400	1,196,000	3,178,400
流動負債合計	111,428,192	45,208,246	66,219,946
<b>2. 固定負債</b>			
長期借入金	10,000,000	10,000,000	0
退職給与引当金	82,425,777	76,746,880	5,678,897
固定負債合計	92,425,777	86,746,880	5,678,897
<b>負債合計</b>	203,853,969	131,955,126	71,898,843
<b>III. 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
受取寄附金			
受取寄附金	17,065,753	18,492,680	△ 1,426,927
指定正味財産合計	17,065,753	18,492,680	△ 1,426,927
(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)	12,015,417	11,578,643	436,774
<b>2. 一般正味財産</b>	104,138,102	108,465,252	△ 4,327,150
(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)	2,026,099	2,026,079	20
<b>正味財産合計</b>	121,203,855	126,957,932	△ 5,754,077
<b>負債及び正味財産合計</b>	325,057,824	258,913,058	66,144,766

## 正味財産増減計算書

令和4年7月1日から令和5年6月30日まで

※前年度は、決算期変更のため4月～6月までの3か月分である  
(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	60,909,063	16,038,027	44,871,036
正会員受取会費	1,700,000	430,000	1,270,000
個人会員受取会費	477,000	121,500	355,500
団体会員受取会費	3,139,925	787,225	2,352,700
機関誌会員受取会費	44,292,138	11,874,302	32,417,836
特別会員受取会費	11,300,000	2,825,000	8,475,000
事業収益	120,669,956	16,233,450	104,436,506
青少年の読書の振興事業収益	92,732,997	10,223,752	82,509,245
学校図書館の充実発展事業収益	27,936,959	6,009,698	21,927,261
受取補助金等	7,700,000	0	7,700,000
受取民間助成金	7,700,000	0	7,700,000
受取寄付金	10,021,370	0	10,021,370
受取寄付金	343,225	0	343,225
受取寄付金振替額	9,678,145	0	9,678,145
雑収入	3,284,665	180,261	3,104,404
受取利息	428	0	428
受取印税	273,845	165,000	108,845
雑収益	3,010,392	15,261	2,995,131
経常収益計	202,585,054	32,451,738	170,133,316
(2) 経常費用			
事業費	185,564,530	42,234,295	143,330,235
役員報酬	9,870,290	2,174,436	7,695,854
給料手当	43,786,664	11,540,518	32,246,146
臨時賃金手当	566,762	127,289	439,473
退職給付費用	4,827,063	1,628,629	3,198,434
福利厚生費	8,810,477	2,076,080	6,734,397
旅費交通費	3,611,386	769,290	2,842,096
通信運搬費	11,837,712	3,531,292	8,306,420
減価償却費	4,127,698	1,042,676	3,085,022
事務用品費	446,625	150,033	296,592
会議費	144,473	103,108	41,365
資料図書費	701,427	81,180	620,247
修繕費	3,254,391	625,024	2,629,367
印刷製本費	50,577,119	11,279,875	39,297,244
光熱水料費	1,796,525	305,429	1,491,096
賃借料	2,743,927	899,160	1,844,767
保険料	88,689	16,770	71,919
諸謝金	16,102,551	1,340,911	14,761,640
ホームページ経費	825,246	125,664	699,582
表彰費	5,631,165	639,876	4,991,289
租税公課	8,380,645	1,578,025	6,802,620
広報費	1,299,023	951,402	347,621
支払助成費	2,394,400	2,400	2,392,000

支払寄付金	1,869,490	0	1,869,490
単行本在庫調整引当金繰入	24,195,909	24,480,447	△ 284,538
単行本在庫調整引当金戻益	△ 24,480,447	△ 24,069,898	△ 410,549
雑費	2,155,320	834,679	1,320,641
管理費	21,347,674	4,529,870	16,817,804
役員報酬	6,634,010	1,566,864	5,067,146
給料手当	4,501,922	827,983	3,673,939
退職給付費用	851,834	287,405	564,429
福利厚生費	1,554,789	366,366	1,188,423
会議費	423,830	97,256	326,574
旅費交通費	421,348	114,185	307,163
通信運搬費	113,026	45,895	67,131
減価償却費	730,365	184,493	545,872
事務用品費	49,338	24,975	24,363
修繕費	451,040	104,863	346,177
印刷製本費	34,937	5,481	29,456
資料図書費	52,200	12,900	39,300
光熱水料費	317,034	53,899	263,135
賃借料	1,764,681	156,785	1,607,896
ホームページ経費	78,272	22,176	56,096
保険料	15,641	2,960	12,681
租税公課	1,400,655	278,475	1,122,180
支払負担金	520,200	228,400	291,800
慶弔費	151,291	5,500	145,791
食糧費	7,020	0	7,020
雑費	1,274,241	143,009	1,131,232
経常費用計	206,912,204	46,764,165	160,148,039
当期経常増減額	△ 4,327,150	△ 14,312,427	9,985,277
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外費用			
貸倒損失	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 4,327,150	△ 14,312,427	9,985,277
一般正味財産期首残高	108,465,252	122,777,679	△ 14,312,427
一般正味財産期末残高	104,138,102	108,465,252	△ 4,327,150
II. 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取寄付金	8,251,218	4,768,249	3,482,969
一般正味財産への振替額	△ 9,678,145	0	△ 9,678,145
当期指定正味財産増減額	△ 1,426,927	4,768,249	△ 6,195,176
指定正味財産期首残高	18,492,680	13,724,431	4,768,249
指定正味財産期末残高	17,065,753	18,492,680	△ 1,426,927
III. 正味財産期末残高	121,203,855	126,957,932	△ 5,754,077

# 正味財産増減計算書内訳表

令和4年7月1日から令和5年6月30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	22,146,069	0	8,308,463	30,454,532	30,454,531	0	60,909,063
正会員受取会費	0	0	850,000	850,000	850,000	0	1,700,000
個人会員受取会費	0	0	238,500	238,500	238,500	0	477,000
団体会員受取会費	0	0	1,569,963	1,569,963	1,569,962	0	3,139,925
機関誌会員受取会費	22,146,069	0	0	22,146,069	22,146,069	0	44,292,138
特別会員受取会費	0	0	5,650,000	5,650,000	5,650,000	0	11,300,000
事業収益	92,732,997	27,936,959	0	120,669,956	0	0	120,669,956
青少年の読書振興事業収益	92,732,997	0	0	92,732,997	0	0	92,732,997
学校図書館の充実事業収益	0	27,936,959	0	27,936,959	0	0	27,936,959
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	6,021,370	0	10,021,370	0	0	10,021,370
受取寄付金	0	343,225	0	343,225	0	0	343,225
受取寄付金振替額	4,000,000	5,678,145	0	9,678,145	0	0	9,678,145
雑収入	674,024	927,213	0	1,601,237	1,683,428	0	3,284,665
受取利息	0	0	0	0	428	0	428
受取印税	273,845	0	0	273,845	0	0	273,845
雑収益	400,179	927,213	0	1,327,392	1,683,000	0	3,010,392
経常収益計	119,553,090	42,585,542	8,308,463	170,447,095	32,137,959	0	202,585,054
(2) 経常費用							
事業費	119,431,488	66,133,042	0	185,564,530	0	0	185,564,530
役員報酬	5,701,675	4,168,615	0	9,870,290	0	0	9,870,290
給料手当	32,341,042	11,445,622	0	43,786,664	0	0	43,786,664
臨時賃金手当	478,489	88,273	0	566,762	0	0	566,762
退職給付費用	3,448,937	1,378,126	0	4,827,063	0	0	4,827,063
福利厚生費	6,295,086	2,515,391	0	8,810,477	0	0	8,810,477
旅費交通費	2,782,399	828,987	0	3,611,386	0	0	3,611,386
通信運搬費	7,969,998	3,867,714	0	11,837,712	0	0	11,837,712
減価償却費	3,059,600	1,068,098	0	4,127,698	0	0	4,127,698
事務用品費	314,467	132,158	0	446,625	0	0	446,625
会議費	120,110	24,363	0	144,473	0	0	144,473
資料図書費	701,427	0	0	701,427	0	0	701,427
修繕費	2,524,684	729,707	0	3,254,391	0	0	3,254,391
印刷製本費	21,509,988	29,067,131	0	50,577,119	0	0	50,577,119
光熱水料費	1,283,617	512,908	0	1,796,525	0	0	1,796,525
賃借料	1,875,421	868,506	0	2,743,927	0	0	2,743,927
保険料	63,382	25,307	0	88,689	0	0	88,689
諸謝金	15,189,159	913,392	0	16,102,551	0	0	16,102,551
ホームページ経費	698,613	126,633	0	825,246	0	0	825,246
表彰費	5,592,720	38,445	0	5,631,165	0	0	5,631,165
租税公課	6,114,219	2,266,426	0	8,380,645	0	0	8,380,645
広報費	0	1,299,023	0	1,299,023	0	0	1,299,023
支払助成費	0	2,394,400	0	2,394,400	0	0	2,394,400
支払寄付金	0	1,869,490	0	1,869,490	0	0	1,869,490
単行本在庫調整引当金繰入	12,097,954	12,097,955	0	24,195,909	0	0	24,195,909

単行本在庫調整引当金戻益	△ 12,240,223	△ 12,240,224	0	△ 24,480,447	0	0	△ 24,480,447
雑費	1,508,724	646,596	0	2,155,320	0	0	2,155,320
管理費					21,347,674	0	21,347,674
役員報酬					6,634,010	0	6,634,010
給料手当					4,501,922	0	4,501,922
退職給付費用					851,834	0	851,834
福利厚生費					1,554,789	0	1,554,789
会議費					423,830	0	423,830
旅費交通費					421,348	0	421,348
通信運搬費					113,026	0	113,026
減価償却費					730,365	0	730,365
事務用品費					49,338	0	49,338
修繕費					451,040	0	451,040
印刷製本費					34,937	0	34,937
資料図書費					52,200	0	52,200
光熱水料費					317,034	0	317,034
賃借料					1,764,681	0	1,764,681
ホームページ経費					78,272	0	78,272
保険料					15,641	0	15,641
租税公課					1,400,655	0	1,400,655
支払負担金					520,200	0	520,200
慶弔費					151,291	0	151,291
食糧費					7,020	0	7,020
雑費					1,274,241	0	1,274,241
経常費用計	119,431,488	66,133,042	0	185,564,530	21,347,674	0	206,912,204
当期経常増減額	121,602	△ 23,547,500	8,308,463	△ 15,117,435	10,790,285	0	△ 4,327,150
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	121,602	△ 23,547,500	8,308,463	△ 15,117,435	10,790,285	0	△ 4,327,150
一般正味財産期首残高	△ 29,549,379	△ 126,534,206	73,866,155	△ 82,217,430	190,682,682	0	108,465,252
一般正味財産期末残高	△ 29,427,777	△ 150,081,706	82,174,618	△ 97,334,865	201,472,967	0	104,138,102
II 指定正味財産増減の部							
受取寄付金							
受取寄付金	6,000,000	2,251,218	0	8,251,218	0	0	8,251,218
一般正味財産への振替額	△ 4,000,000	△ 5,678,145	0	△ 9,678,145	0	0	△ 9,678,145
当期指定正味財産増減額	2,000,000	△ 3,426,927	0	△ 1,426,927	0	0	△ 1,426,927
指定正味財産期首残高	500,000	17,992,680	0	18,492,680	0	0	18,492,680
指定正味財産期末残高	2,500,000	14,565,753	0	17,065,753	0	0	17,065,753
III 正味財産期末残高	△ 26,927,777	△ 135,515,953	82,174,618	△ 80,269,112	201,472,967	0	121,203,855

# 財 産 目 録

令和5年6月30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	371,850
貯蔵品	手元保管	運転資金として	9,540
預金	普通預金	運転資金として	
	みずほ銀行飯田橋支店		52,289,203
	みずほ銀行江戸川橋支店		12,561,152
	その他		21,280,103
	当座預金		
	みずほ銀行飯田橋支店		22,934
	みずほ銀行江戸川橋支店		60,291
	振替口座		
	ゆうちょ銀行小石川店		7,489,846
	ゆうちょ銀行小石川店		52,248
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	19,417,637
商品	『青春の本棚』他	公益事業推進する為の専門的な図書	37,512,204
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	3,954,385
未収会費	正会員、機関誌会員他会費	会費の未収分	9,670,316
立替金	日本絵本賞事業経費他立替分	事業経費の立替払い分等	762,786
未収入金	広告料、SLBA選定経費等	事業経費の未収分	7,132,056
前払金	賃貸借契約契約金		5,470,672
<b>流動資産合計</b>			<b>178,057,223</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	11,956,417
	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。	2,026,099
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>14,129,638</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。	5,348,932
	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。	122,675,185
	車両運搬具	自動車等		54,043
	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。	214,623
	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				128,375,263
固定資産合計				147,000,601
資産合計				325,057,824
(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	6,516,816
	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	4,763,334
	前受金	「としょかん通信」購読料等	頒布購読、土地・建物売却手付金等の前受金	69,491,870
	預り金	源泉所得税等	税金等の預り金	1,791,947
	仮受金	内部経理等	運転資金として	1,716
	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	24,195,909
	未払法人税			292,200
	未払消費税			4,374,400
	流動負債合計			
(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	82,425,777
固定負債合計				92,425,777
負債合計				203,853,969
正味財産				121,203,855



## 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	11,578,643	436,774	0	12,015,417
退職給与積立預金	88,122	0	0	88,122
事務所維持補修積立金	2,026,079	20	0	2,026,099
小 計	13,692,844	436,794	0	14,129,638
合 計	18,188,544	436,794	0	18,625,338

### 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	12,015,417	12,015,417	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	2,026,099	0	2,026,099	0
小 計	14,129,638	12,015,417	2,026,099	88,122
合 計	18,625,338	12,015,417	6,521,799	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	166,936,133	128,024,117
車 両 運 搬 具	1,238,500	1,184,457	54,043
器 具 備 品	21,666,585	21,451,962	214,623
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	189,572,552	128,375,263

#### 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	9,678,145
合 計	9,678,145

#### 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	76,746,880	5,678,897	0	0	82,425,777
単行本在庫調整引当金	24,480,447	0	284,538	0	24,195,909