

貸借対照表

2018年06月30日現在

公益社団法人 教育文化協会

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
(1) 現金預金			
普通預金	29,762,895	37,364,720	△ 7,601,825
現金預金合計	29,762,895	37,364,720	△ 7,601,825
流動資産合計	29,762,895	37,364,720	△ 7,601,825
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本金	453,600,000	453,600,000	0
基本財産合計	453,600,000	453,600,000	0
(2) 特定資産			
役員退職給付引当資産	1,505,833	1,235,833	270,000
寄付講座(地方版)開設・運営基金	12,500,000	12,500,000	0
論文募集運営基金	5,000,000	5,000,000	0
寄付講座事業基金(指定)	3,000,000	3,000,000	0
図書紙誌編集印刷基金(指定)	750,000	1,000,000	△ 250,000
特定資産合計	22,755,833	22,735,833	20,000
(3) その他固定資産			
出資金	10,000	10,000	0
保証金	1,326,000	1,326,000	0
その他固定資産合計	1,336,000	1,336,000	0
固定資産合計	477,691,833	477,671,833	20,000
資産合計	507,454,728	515,036,553	△ 7,581,825
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	582,916	201,490	381,426
未払消費税	0	377,400	△ 377,400
前受金	1,500,000	6,100,000	△ 4,600,000
預り金	666,289	620,235	46,054
流動負債合計	2,749,205	7,299,125	△ 4,549,920
2. 固定負債			
役員退職給付引当金	1,505,833	1,235,833	270,000
固定負債合計	1,505,833	1,235,833	270,000
負債合計	4,255,038	8,534,958	△ 4,279,920
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	3,750,000	4,000,000	△ 250,000
(うち特定資産への充当額)	3,750,000	4,000,000	△ 250,000
指定正味財産合計	3,750,000	4,000,000	△ 250,000
2. 一般正味財産	499,449,690	502,501,595	△ 3,051,905
(うち基本財産への充当額)	453,600,000	453,600,000	0
(うち特定資産への充当額)	17,500,000	17,500,000	0
正味財産合計	503,199,690	506,501,595	△ 3,301,905
負債及び正味財産合計	507,454,728	515,036,553	△ 7,581,825

正味財産増減計算書

2017年07月01日から 2018年06月30日まで

公益社団法人 教育文化協会

(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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	45,360	113,710	△ 68,350
基本財産運用益計	45,360	113,710	△ 68,350
特定資産運用益			
特定資産受取利息	1,761	3,274	△ 1,513
特定資産運用益計	1,761	3,274	△ 1,513
受取会費			
正会員受取会費	75,210,000	75,840,000	△ 630,000
受取会費計	75,210,000	75,840,000	△ 630,000
事業収益			
講座等参加費収入	4,665,000	4,390,000	275,000
図書・紙誌頒布収入	158,332	614,322	△ 455,990
事業収益計	4,823,332	5,004,322	△ 180,990
広告料収入			
広告料収入	600,000	600,000	0
広告料収入計	600,000	600,000	0
事業受託収入			
連合運動史	6,100,000	0	6,100,000
事業受託収入	3,750,000	3,750,000	0
事業受託収入計	9,850,000	3,750,000	6,100,000
補助金収入			
補助金収入	4,000,000	4,000,000	0
補助金収入計	4,000,000	4,000,000	0
受取寄付金			
受取寄付金	11,250,000	4,000,000	7,250,000
受取寄付金計	11,250,000	4,000,000	7,250,000
雑収益			
受取利息	662	1,351	△ 689
雑収益	21,116	21,112	4
雑収益計	21,778	22,463	△ 685
経常収益計	105,802,231	93,333,769	12,468,462
(2) 経常費用			
事業費			
Rengoアカデミー事業費	16,367,634	15,343,895	1,023,739
労働関係文献紹介事業費	403,305	507,361	△ 104,056
専門講座事業費	527,703	526,614	1,089
寄付講座事業費	12,054,415	9,691,598	2,362,817
文化事業費	7,681,607	7,221,743	459,864
図書紙誌編集印刷費	11,224,932	1,336,845	9,888,087
広報活動費	1,326,995	1,280,772	46,223
教育文化機関等交流費	656,075	1,239,644	△ 583,569
提言募集関係費	1,932,244	2,171,886	△ 239,642
寄付講座(地方)開設・運営費	7,388,042	6,798,707	589,335
事業・役員報酬	6,000,700	625,000	5,375,700
事業・給与手当	11,667,726	11,212,827	454,899
事業・退職給付費用	25,000	25,000	0
事業・福利厚生費	897,851	251,721	646,130
事業・通信費	233,619	244,907	△ 11,288
事業・什器備品費	1,095,660	1,081,412	14,248
事業・消耗品費	549,519	400,989	148,530
事業・資料費	70,351	139,608	△ 69,257
事業・光熱水料費	101,083	131,199	△ 30,116

正味財産増減計算書

2017年07月01日から 2018年06月30日まで

公益社団法人 教育文化協会

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
事業・賃借料	5,310,564	5,310,564	0
事業・租税公課	0	377,400	△ 377,400
事業・雑費	389,576	344,246	45,330
事業費計	85,904,601	66,263,938	19,640,663
管理費			
管理・役員報酬	12,750,300	10,625,000	2,125,300
管理・給与手当	2,863,474	2,861,969	1,505
管理・退職給付費用	245,000	245,000	0
管理・福利厚生費	1,856,605	1,640,764	215,841
会議費	382,206	320,868	61,338
旅費交通費	17,690	11,922	5,768
管理・通信費	100,123	104,959	△ 4,836
事務管理費	1,299,430	1,321,928	△ 22,498
管理・什器備品費	469,568	463,462	6,106
管理・消耗品費	235,509	171,852	63,657
印刷製本費	16,200	54,000	△ 37,800
管理・資料費	30,151	59,832	△ 29,681
管理・光熱水料費	43,321	56,227	△ 12,906
管理・賃借料	2,275,956	2,275,956	0
渉外費	197,040	125,400	71,640
管理・雑費	166,962	147,534	19,428
管理費計	22,949,535	20,486,673	2,462,862
経常費用計	108,854,136	86,750,611	22,103,525
当期経常増減額	△ 3,051,905	6,583,158	△ 9,635,063
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
経常外費用計			
当期経常外増減額			
税引前当期一般正味財産増減額	△ 3,051,905	6,583,158	△ 9,635,063
当期一般正味財産増減額	△ 3,051,905	6,583,158	△ 9,635,063
一般正味財産期首残高	502,501,595	495,918,437	6,583,158
一般正味財産期末残高	499,449,690	502,501,595	△ 3,051,905
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取寄付金(指定)	3,500,000	3,000,000	500,000
受取寄付金計	3,500,000	3,000,000	500,000
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 3,750,000	△ 3,000,000	△ 750,000
一般正味財産への振替額計	△ 3,750,000	△ 3,000,000	△ 750,000
当期指定正味財産増減額	△ 250,000	0	△ 250,000
指定正味財産期首残高	4,000,000	4,000,000	0
指定正味財産期末残高	3,750,000	4,000,000	△ 250,000
III 正味財産期末残高	503,199,690	506,501,595	△ 3,301,905

正味財産増減計算書(内訳表)

2017年07月01日から 2018年06月30日まで

公益社団法人 教育文化協会

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計 (公1)	法人会計	合計
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			
基本財産受取利息	45,360		45,360
基本財産運用益計	45,360		45,360
特定資産運用益			
特定資産受取利息	1,761		1,761
特定資産運用益計	1,761		1,761
受取会費			
正会員受取会費	50,210,000	25,000,000	75,210,000
受取会費計	50,210,000	25,000,000	75,210,000
事業収益			
講座等参加費収入	4,665,000		4,665,000
図書・紙誌頒布収入	158,332		158,332
事業収益計	4,823,332		4,823,332
広告料収入			
広告料収入	600,000		600,000
広告料収入計	600,000		600,000
事業受託収入			
連合運動史	6,100,000		0
事業受託収入	3,750,000		3,750,000
事業受託収入計	9,850,000		9,850,000
補助金収入			
補助金収入	4,000,000		4,000,000
補助金収入計	4,000,000		4,000,000
受取寄付金			
受取寄付金	11,250,000		11,250,000
受取寄付金計	11,250,000		11,250,000
雑収益			
受取利息	662		662
雑収益	21,116		21,116
雑収益計	21,778		21,778
経常収益計	80,802,231	25,000,000	105,802,231
(2) 経常費用			
事業費			
Rengoアカデミー事業費	16,367,634		16,367,634
労働関係文献紹介事業費	403,305		403,305
専門講座事業費	527,703		527,703
寄付講座事業費	12,054,415		12,054,415
文化事業費	7,681,607		7,681,607
図書紙誌編集印刷費	11,224,932		11,224,932
広報活動費	1,326,995		1,326,995
教育文化機関等交流費	656,075		656,075
提言募集関係費	1,932,244		1,932,244
寄付講座(地方)開設・運営費	7,388,042		7,388,042
事業・役員報酬	6,000,700		6,000,700
事業・給与手当	11,667,726		11,667,726
事業・退職給付費用	25,000		25,000
事業・福利厚生費	897,851		897,851
事業・通信費	233,619		233,619
事業・什器備品費	1,095,660		1,095,660
事業・消耗品費	549,519		549,519
事業・資料費	70,351		70,351

正味財産増減計算書(内訳表)

2017年07月01日から 2018年06月30日まで

公益社団法人 教育文化協会

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計 (公1)	法人会計	合計
事業・光熱水料費	101,083		101,083
事業・賃借料	5,310,564		5,310,564
事業・租税公課	0		0
事業・雑費	389,576		389,576
事業費計	85,904,601		85,904,601
管理費			
管理・役員報酬		12,750,300	12,750,300
管理・給与手当		2,863,474	2,863,474
管理・退職給付費用		245,000	245,000
管理・福利厚生費		1,856,605	1,856,605
会議費		382,206	382,206
旅費交通費		17,690	17,690
管理・通信費		100,123	100,123
事務管理費		1,299,430	1,299,430
管理・什器備品費		469,568	469,568
管理・消耗品費		235,509	235,509
印刷製本費		16,200	16,200
管理・資料費		30,151	30,151
管理・光熱水料費		43,321	43,321
管理・賃借料		2,275,956	2,275,956
渉外費		197,040	197,040
管理・雑費		166,962	166,962
管理費計		22,949,535	22,949,535
経常費用計	85,904,601	22,949,535	108,854,136
当期経常増減額	△ 5,102,370	2,050,465	△ 3,051,905
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
経常外費用計			
当期経常外増減額			
税引前当期一般正味財産増減額	△ 5,102,370	2,050,465	△ 3,051,905
当期一般正味財産増減額	△ 5,102,370	2,050,465	△ 3,051,905
一般正味財産期首残高			502,501,595
一般正味財産期末残高			499,449,690
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取寄付金(指定)	3,500,000		3,500,000
受取寄付金計	3,500,000		3,500,000
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 3,750,000		△ 3,750,000
一般正味財産への振替額計	△ 3,750,000		△ 3,750,000
当期指定正味財産増減額	△ 250,000		△ 250,000
指定正味財産期首残高	4,000,000		4,000,000
指定正味財産期末残高	3,750,000		3,750,000
III 正味財産期末残高	3,750,000		503,199,690

財 産 目 録

2018年06月30日現在

公益社団法人 教育文化協会

(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	中央労働金庫 本店	運転資金として	9,377,276
		中央労働金庫 本店	運転資金として	16,291,314
		中央労働金庫 本店	運転資金として	4,094,305
		<現金預金計>		29,762,895
流動資産合計				29,762,895
(固定資産)				
基本金	定期預金	中央労働金庫 本店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	453,600,000
		<基本金計>		453,600,000
特定資産	役員退職給付引当資産	中央労働金庫 本店	公益目的事業及び管理目的業務を執行する役員の退職給付引当金である。	1,505,833
	論文募集運営基金	中央労働金庫 本店	公益目的事業(「私の提言」募集事業)の財源として使用する公益目的保有財産である。	5,000,000
	寄付講座(地方版)開設・運営基金	中央労働金庫 本店	公益目的事業(寄付講座地方版開設・運営)の財源として使用する公益目的保有財産である。	12,500,000
	寄付講座事業基金(指定)	中央労働金庫 本店	指定寄附金により公益目的事業(寄付講座運営)の財源として使用する公益目的保有財産である。	3,000,000
	図書紙誌編集印刷基金(指定)	中央労働金庫 本店	指定寄附金により公益目的事業(連合新書発行)の財源として使用する公益目的保有財産である。	750,000
<特定資産計>				22,755,833
その他固定資産	出資金	中央労働金庫 本店	果実を公益目的事業の財源として使用する公益目的保有財産である。	10,000
	保証金	(公財)総評会館	公益目的保有財産70%、管理目的の財源として使用する財産30%	1,326,000
<その他固定資産計>				1,336,000
固定資産合計				477,691,833
資産合計				507,454,728
(流動負債)				
	未払金		公益目的事業および管理目的のために2018年7月以降に支払う未払金である。	582,916
	前受金		2018年度7月以降に発刊予定の公益目的事業「アジア太平洋労働運動に関する記録事業」に関する前受金である。	1,500,000
	預り金		公益目的事業および管理目的業務にかかわる役職員の源泉所得税、社会保険料である。	666,289
流動負債合計				2,749,205
(固定負債)				
	役員退職給付引当金		公益目的事業および管理目的業務にかかわる役員の退職給付引当金である。	1,505,833
固定負債合計				1,505,833
負債合計				4,255,038
正味財産				503,199,690

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

役員退職給付引当金については、役員の退職給付に備えるため、当期末における自己都合要支給額を計上している。

(2) リース取引の会計処理

賃貸借契約処理にかかる方法に準じた会計処理を適用している。

(3) 消費税などの会計処理

消費税の会計処理は、税込方式による。

2. 会計方針の変更

該当なし

3. 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				
基本金	453,600,000	0	0	453,600,000
小計	453,600,000	0	0	453,600,000
特定資産				
役員退職給付引当資産	1,235,833	270,000	0	1,505,833
論文募集運営基金	5,000,000	0	0	5,000,000
寄付講座(地方版)開設・運営基金	12,500,000	0	0	12,500,000
寄付講座事業基金(指定)	3,000,000	3,500,000	3,500,000	3,000,000
図書紙誌編集印刷基金(指定)	1,000,000	0	250,000	750,000
小計	22,735,833	3,770,000	3,750,000	22,755,833
合計	476,335,833	3,770,000	3,750,000	476,355,833

4. 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などの内訳は、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				
基本金	453,600,000	(0)	(453,600,000)	(0)
小計	453,600,000	(0)	(453,600,000)	(0)
特定資産				
役員退職給付引当資産	1,505,833	(0)	(0)	(1,505,833)
論文募集運営基金	5,000,000	(0)	(5,000,000)	(0)
寄付講座(地方版)開設・運営基金	12,500,000	(0)	(12,500,000)	(0)
寄付講座事業基金(指定)	3,000,000	(3,000,000)	(0)	(0)
図書紙誌編集印刷基金(指定)	750,000	(750,000)	(0)	(0)
小計	22,755,833	(3,750,000)	(17,500,000)	(1,505,833)
合計	476,355,833	(3,750,000)	(471,100,000)	(1,505,833)

5. 担保に供している資産

該当なし。

6. 引当金の増減額とその残高

(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	
役員退職給付引当金	1,235,833	270,000	0	0	1,505,833

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行っている場合)

該当なし。

8. 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。

9. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合は除く)などの偶発債務

該当なし。

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし。

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. 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は次のとおりである。

(単位:円)

内容	金額
経常収益への振替額 受取寄付金(指定)	3,750,000

13. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

14. 重要な後発事象

該当なし。

15. その他

(1) 資産除去債務に関する注記

当法人は、不動産賃貸契約に基づき、事務所の退去時における原状回復に係る債務を有しているが、当該債務に関連する賃借資産の使用期間が明確でなく、資産除去債務を合理的に見積ることができない。そのため、当該債務に見合う資産除去債務を計上していない。

付 属 明 細 書

附属明細書の記載事項である

- ・基本財産及び特定資産の明細
- ・引当金の明細

は、「財務諸表に対する注記」に記載しているため、内容の記載を省略している。

なお、「財務諸表に対する注記」の記載箇所は、以下のとおりである。

- ・「基本財産及び特定資産の明細」については、「財務諸表に対する注記3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載している。
- ・「引当金の明細」については、「財務諸表に対する注記6. 引当金の明細」に記載している。