

貸借対照表

2019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	29,596,498	29,762,895	△ 166,397
現金預金合計	29,596,498	29,762,895	△ 166,397
流動資産合計	29,596,498	29,762,895	△ 166,397
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			
役職員退職給付引当資産	1,882,888	0	1,882,888
役員退職給付引当資産	0	1,505,833	△ 1,505,833
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)	3,500,000	3,000,000	500,000
図書紙誌編集印刷基金(指定)	750,000	750,000	0
特定資産合計	23,632,888	22,755,833	877,055
(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	478,568,888	477,691,833	877,055
資産合計	508,165,386	507,454,728	710,658
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	791,661	582,916	208,745
前受金	0	1,500,000	△ 1,500,000
預り金	795,866	666,289	129,577
流動負債合計	1,587,527	2,749,205	△ 1,161,678
2. 固定負債			
退職給付引当金	107,055	0	107,055
役員退職給付引当金	1,775,833	1,505,833	270,000
固定負債合計	1,882,888	1,505,833	377,055
負債合計	3,470,415	4,255,038	△ 784,623
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	4,250,000	3,750,000	500,000
寄附金	4,250,000	3,750,000	500,000
(うち特定資産への充当額)	(4,250,000)	(3,750,000)	(500,000)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	500,444,971	499,449,690	995,281
(うち特定資産への充当額)	(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	504,694,971	503,199,690	1,495,281
負債及び正味財産合計	508,165,386	507,454,728	710,658

正味財産増減計算書

2018年07月01日から 2019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	45,360	0
基本財産運用益計	45,360	45,360	0
特定資産運用益			
特定資産受取利息	1,763	1,761	2
特定資産運用益計	1,763	1,761	2
受取会費			
正会員受取会費	75,340,000	75,210,000	130,000
受取会費計	75,340,000	75,210,000	130,000
事業収益			
講座等参加費収入	4,852,000	4,665,000	187,000
図書・紙誌頒布収入	385,072	158,332	226,740
事業収益計	5,237,072	4,823,332	413,740
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	0	6,100,000	△ 6,100,000
事業受託収入	3,750,000	3,750,000	0
事業受託収入計	3,750,000	9,850,000	△ 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(一般)	9,600,000	11,250,000	△ 1,650,000
事業受取寄付金(指定)	6,000,000	0	6,000,000
受取寄付金計	15,600,000	11,250,000	4,350,000
雑収益			
受取利息	608	662	△ 54
雑収益	20,355	21,116	△ 761
雑収益計	20,963	21,778	△ 815
経常収益計	104,595,158	105,802,231	△ 1,207,073
(2) 経常費用			
事業費			
Rengoアカデミー事業費	16,614,386	16,367,634	246,752
労働関係文献紹介事業費	239,247	403,305	△ 164,058
専門講座事業費	469,579	527,703	△ 58,124
寄付講座事業費	10,611,058	12,054,415	△ 1,443,357
文化事業費	6,525,366	7,681,607	△ 1,156,241
図書紙誌編集印刷費	3,295,063	11,224,932	△ 7,929,869
広報活動費	1,131,742	1,326,995	△ 195,253
教育文化機関等交流費	502,719	656,075	△ 153,356
提言募集関係費	1,932,174	1,932,244	△ 70
寄付講座(地方)開設・運営費	8,307,568	7,388,042	919,526
事業・役員報酬	7,875,000	6,000,700	1,874,300
事業・給与手当	12,954,369	11,667,726	1,286,643
事業・退職給付費用	179,939	25,000	154,939
事業・福利厚生費	1,492,156	897,851	594,305
事業・通信費	241,773	233,619	8,154
事業・什器備品費	1,398,153	1,095,660	302,493
事業・消耗品費	389,467	549,519	△ 160,052
事業・資料費	0	70,351	△ 70,351

正味財産増減計算書

2018年07月01日から 2019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・光熱水料費	100,347	101,083	△ 736
事業・賃借料	5,310,564	5,310,564	0
事業・租税公課	0	0	0
事業・雑費	368,610	389,576	△ 20,966
事業費計	79,939,280	85,904,601	△ 5,965,321
管理費			
管理・役員報酬	13,375,000	12,750,300	624,700
管理・給与手当	3,013,106	2,863,474	149,632
管理・退職給付費用	197,116	245,000	△ 47,884
管理・福利厚生費	2,116,371	1,856,605	259,766
会議費	313,904	382,206	△ 68,302
旅費交通費	20,274	17,690	2,584
管理・通信費	103,616	100,123	3,493
事務管理費	1,225,370	1,299,430	△ 74,060
管理・什器備品費	599,209	469,568	129,641
管理・消耗品費	166,916	235,509	△ 68,593
印刷製本費	16,200	16,200	0
管理・資料費	0	30,151	△ 30,151
管理・光熱水料費	43,005	43,321	△ 316
管理・賃借料	2,275,956	2,275,956	0
渉外費	36,580	197,040	△ 160,460
管理・雑費	157,974	166,962	△ 8,988
管理費計	23,660,597	22,949,535	711,062
経常費用計	103,599,877	108,854,136	△ 5,254,259
当期経常増減額	995,281	△ 3,051,905	4,047,186
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	995,281	△ 3,051,905	4,047,186
当期一般正味財産増減額	995,281	△ 3,051,905	4,047,186
一般正味財産期首残高	499,449,690	502,501,595	△ 3,051,905
一般正味財産期末残高	500,444,971	499,449,690	995,281
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取寄付金(指定)	6,500,000	3,500,000	3,000,000
受取寄付金計	6,500,000	3,500,000	3,000,000
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 6,000,000	△ 3,750,000	△ 2,250,000
一般正味財産への振替額計	△ 6,000,000	△ 3,750,000	△ 2,250,000
当期指定正味財産増減額	500,000	△ 250,000	750,000
指定正味財産期首残高	3,750,000	4,000,000	△ 250,000
指定正味財産期末残高	4,250,000	3,750,000	500,000
III 正味財産期末残高	504,694,971	503,199,690	1,495,281

正味財産増減計算書(内訳表)

2018年07月01日から 2019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	1,763		1,763
特定資産運用益計	1,763		1,763
受取会費			
正会員受取会費	50,340,000	25,000,000	75,340,000
受取会費計	50,340,000	25,000,000	75,340,000
事業収益			
講座等参加費収入	4,852,000		4,852,000
図書・紙誌頒布収入	385,072		385,072
事業収益計	5,237,072		5,237,072
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	0		0
事業受託収入	3,750,000		3,750,000
事業受託収入計	3,750,000		3,750,000
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(一般)	9,600,000		9,600,000
事業受取寄付金(指定)	6,000,000		6,000,000
受取寄付金計	15,600,000		15,600,000
雑収益			
受取利息	608		608
雑収益	20,355		20,355
雑収益計	20,963		20,963
経常収益計	79,595,158	25,000,000	104,595,158
(2) 経常費用			
事業費			
Rengoアカデミー事業費	16,614,386		16,614,386
労働関係文献紹介事業費	239,247		239,247
専門講座事業費	469,579		469,579
寄付講座事業費	10,611,058		10,611,058
文化事業費	6,525,366		6,525,366
図書紙誌編集印刷費	3,295,063		3,295,063
広報活動費	1,131,742		1,131,742
教育文化機関等交流費	502,719		502,719
提言募集関係費	1,932,174		1,932,174
寄付講座(地方)開設・運営費	8,307,568		8,307,568
事業・役員報酬	7,875,000		7,875,000
事業・給与手当	12,954,369		12,954,369
事業・退職給付費用	179,939		179,939
事業・福利厚生費	1,492,156		1,492,156
事業・通信費	241,773		241,773
事業・什器備品費	1,398,153		1,398,153
事業・消耗品費	389,467		389,467

正味財産増減計算書(内訳表)

2018年07月01日から 2019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	100,347		100,347
事業・賃借料	5,310,564		5,310,564
事業・雑費	368,610		368,610
事業費計	79,939,280		79,939,280
管理費			
管理・役員報酬		13,375,000	13,375,000
管理・給与手当		3,013,106	3,013,106
管理・退職給付費用		197,116	197,116
管理・福利厚生費		2,116,371	2,116,371
会議費		313,904	313,904
旅費交通費		20,274	20,274
管理・通信費		103,616	103,616
事務管理費		1,225,370	1,225,370
管理・什器備品費		599,209	599,209
管理・消耗品費		166,916	166,916
印刷製本費		16,200	16,200
管理・光熱水料費		43,005	43,005
管理・賃借料		2,275,956	2,275,956
渉外費		36,580	36,580
管理・雑費		157,974	157,974
管理費計		23,660,597	23,660,597
経常費用計	79,939,280	23,660,597	103,599,877
当期経常増減額	△ 344,122	1,339,403	995,281
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	△ 344,122	1,339,403	995,281
当期一般正味財産増減額	△ 344,122	1,339,403	995,281
一般正味財産期首残高			499,449,690
一般正味財産期末残高			500,444,971
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取寄付金(指定)	6,500,000		6,500,000
受取寄付金計	6,500,000		6,500,000
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 6,000,000		△ 6,000,000
一般正味財産への振替額計	△ 6,000,000		△ 6,000,000
当期指定正味財産増減額	500,000		500,000
指定正味財産期首残高			3,750,000
指定正味財産期末残高			4,250,000
III 正味財産期末残高			504,694,971

財 産 目 録

2019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	3,982,044
		中央労働金庫 本店	運転資金として	21,147,486
		中央労働金庫 本店	運転資金として	4,466,968
		<現金預金計>		29,596,498
流動資産合計				29,596,498
(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>	
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退職給付引当金である。	1,882,888
	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。	3,500,000
	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>				23,632,888
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				478,568,888
資産合計				508,165,386
(流動負債)				
	未払金		公益目的事業および管理目的のために2019年7月以降に支払う未払金である。	791,661
	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。	795,866
流動負債合計				1,587,527
(固定負債)				
	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職員の退職給付引当金である。	107,055
	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。	1,775,833
固定負債合計				1,882,888
負債合計				3,470,415
正味財産				504,694,971

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

① 退職給付引当金

職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 役員退職給付引当金

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	0	1,882,888	0	1,882,888
役員退職給付引当資産	1,505,833	0	1,505,833	0
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	3,000,000	3,500,000
図書紙誌編集印刷基金(指定)	750,000	3,000,000	3,000,000	750,000
小 計	22,755,833	8,382,888	7,505,833	23,632,888
合 計	476,355,833	8,382,888	7,505,833	477,232,888

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	1,882,888	(0)	(0)	(1,882,888)
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)	3,500,000	(3,500,000)	(0)	(0)
図書紙誌編集印刷基金(指定)	750,000	(750,000)	(0)	(0)
小 計	23,632,888	(4,250,000)	(17,500,000)	(1,882,888)
合 計	477,232,888	(4,250,000)	(471,100,000)	(1,882,888)

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	
退職給付引当金	0	107,055	0	0	107,055
役員退職給付引当金	1,505,833	270,000	0	0	1,775,833

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)	6,000,000

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。

附 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。