

貸借対照表

2020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	33,557,371	29,596,498	3,960,873
現金預金合計	33,557,371	29,596,498	3,960,873
流動資産合計	33,557,371	29,596,498	3,960,873
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	2,304,553	1,882,888	421,665
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)	4,000,000	3,500,000	500,000
図書紙誌編集印刷基金(指定)	500,000	750,000	△ 250,000
寄付講座(地方)事業基金(指定)	5,000,000	0	5,000,000
特定資産合計	29,304,553	23,632,888	5,671,665
(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	484,240,553	478,568,888	5,671,665
資産合計	517,797,924	508,165,386	9,632,538
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,488,860	791,661	1,697,199
未払消費税	478,800	0	478,800
預り金	1,033,673	795,866	237,807
流動負債合計	4,001,333	1,587,527	2,413,806
2. 固定負債			
退職給付引当金	258,720	107,055	151,665
役員退職給付引当金	2,045,833	1,775,833	270,000
固定負債合計	2,304,553	1,882,888	421,665
負債合計	6,305,886	3,470,415	2,835,471
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	9,500,000	4,250,000	5,250,000
寄附金	9,500,000	4,250,000	5,250,000
(うち特定資産への充当額)	(9,500,000)	(4,250,000)	(5,250,000)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	501,992,038	500,444,971	1,547,067
(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	511,492,038	504,694,971	6,797,067
負債及び正味財産合計	517,797,924	508,165,386	9,632,538

正味財産増減計算書

2019年07月01日から 2020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	1,767	1,763	4
特定資産運用益計	1,767	1,763	4
受取会費			
正会員受取会費	75,210,000	75,340,000	△ 130,000
受取会費計	75,210,000	75,340,000	△ 130,000
事業収益			
講座等参加費収入	3,188,000	4,852,000	△ 1,664,000
図書・紙誌頒布収入	70,232	385,072	△ 314,840
事業収益計	3,258,232	5,237,072	△ 1,978,840
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	0	0
事業受託収入	3,750,000	3,750,000	0
事業受託収入計	3,750,000	3,750,000	0
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)	9,700,000	9,600,000	100,000
事業受取寄付金(指定)	3,750,000	6,000,000	△ 2,250,000
受取寄付金計	13,450,000	15,600,000	△ 2,150,000
雑収益			
受取利息	623	608	15
雑収益	874,737	20,355	854,382
雑収益計	875,360	20,963	854,397
経常収益計	101,190,719	104,595,158	△ 3,404,439
(2) 経常費用			
事業費			
Rengoアカデミー事業費	12,333,211	16,614,386	△ 4,281,175
労働関係文献紹介事業費	58,480	239,247	△ 180,767
専門講座事業費	465,894	469,579	△ 3,685
寄付講座事業費	10,427,522	10,611,058	△ 183,536
文化事業費	6,563,433	6,525,366	38,067
図書紙誌編集印刷費	3,476,452	3,295,063	181,389
広報活動費	1,042,874	1,131,742	△ 88,868
教育文化機関等交流費	649,049	502,719	146,330
提言募集関係費	2,142,527	1,932,174	210,353
寄付講座(地方)開設・運営費	8,017,369	8,307,568	△ 290,199
事業・役員報酬	7,875,000	7,875,000	0
事業・給与手当	12,483,171	12,954,369	△ 471,198
事業・退職給付費用	211,165	179,939	31,226
事業・福利厚生費	1,730,774	1,492,156	238,618
事業・通信費	271,380	241,773	29,607
事業・什器備品費	1,405,232	1,398,153	7,079
事業・消耗品費	511,273	389,467	121,806
事業・光熱水料費	97,510	100,347	△ 2,837

正味財産増減計算書

2019年07月01日から 2020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	478,800	0	478,800
事業・雑費	451,020	368,610	82,410
事業費計	76,002,700	79,939,280	△ 3,936,580
管理費			
管理・役員報酬	13,375,000	13,375,000	0
管理・給与手当	2,814,505	3,013,106	△ 198,601
管理・退職給付費用	210,500	197,116	13,384
管理・福利厚生費	2,124,363	2,116,371	7,992
会議費	320,960	313,904	7,056
旅費交通費	33,904	20,274	13,630
管理・通信費	116,306	103,616	12,690
事務管理費	1,211,815	1,225,370	△ 13,555
管理・什器備品費	602,242	599,209	3,033
管理・消耗品費	219,116	166,916	52,200
印刷製本費	0	16,200	△ 16,200
管理・光熱水料費	41,790	43,005	△ 1,215
管理・賃借料	2,275,956	2,275,956	0
渉外費	101,200	36,580	64,620
管理・雑費	193,295	157,974	35,321
管理費計	23,640,952	23,660,597	△ 19,645
経常費用計	99,643,652	103,599,877	△ 3,956,225
当期経常増減額	1,547,067	995,281	551,786
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	1,547,067	995,281	551,786
当期一般正味財産増減額	1,547,067	995,281	551,786
一般正味財産期首残高	500,444,971	499,449,690	995,281
一般正味財産期末残高	501,992,038	500,444,971	1,547,067
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取寄付金(指定)	9,000,000	6,500,000	2,500,000
受取寄付金計	9,000,000	6,500,000	2,500,000
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	△ 6,000,000	2,250,000
一般正味財産への振替額計	△ 3,750,000	△ 6,000,000	2,250,000
当期指定正味財産増減額	5,250,000	500,000	4,750,000
指定正味財産期首残高	4,250,000	3,750,000	500,000
指定正味財産期末残高	9,500,000	4,250,000	5,250,000
III 正味財産期末残高	511,492,038	504,694,971	6,797,067

正味財産増減計算書(内訳表)

2019年07月01日から 2020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	1,767		1,767
特定資産運用益計	1,767		1,767
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	3,188,000		3,188,000
図書・紙誌頒布収入	70,232		70,232
事業収益計	3,258,232		3,258,232
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)	9,700,000		9,700,000
事業受取寄付金(指定)	3,750,000		3,750,000
受取寄付金計	13,450,000		13,450,000
雑収益			
受取利息	623		623
雑収益	618,237	256,500	874,737
雑収益計	618,860	256,500	875,360
経常収益計	75,934,219	25,256,500	101,190,719
(2) 経常費用			
事業費			
Rengoアカデミー事業費	12,333,211		12,333,211
労働関係文献紹介事業費	58,480		58,480
専門講座事業費	465,894		465,894
寄付講座事業費	10,427,522		10,427,522
文化事業費	6,563,433		6,563,433
図書紙誌編集印刷費	3,476,452		3,476,452
広報活動費	1,042,874		1,042,874
教育文化機関等交流費	649,049		649,049
提言募集関係費	2,142,527		2,142,527
寄付講座(地方)開設・運営費	8,017,369		8,017,369
事業・役員報酬	7,875,000		7,875,000
事業・給与手当	12,483,171		12,483,171
事業・退職給付費用	211,165		211,165
事業・福利厚生費	1,730,774		1,730,774
事業・通信費	271,380		271,380
事業・什器備品費	1,405,232		1,405,232
事業・消耗品費	511,273		511,273

正味財産増減計算書(内訳表)

2019年07月01日から 2020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	97,510		97,510
事業・賃借料	5,310,564		5,310,564
事業・租税公課	478,800		478,800
事業・雑費	451,020		451,020
事業費計	76,002,700		76,002,700
管理費			
管理・役員報酬		13,375,000	13,375,000
管理・給与手当		2,814,505	2,814,505
管理・退職給付費用		210,500	210,500
管理・福利厚生費		2,124,363	2,124,363
会議費		320,960	320,960
旅費交通費		33,904	33,904
管理・通信費		116,306	116,306
事務管理費		1,211,815	1,211,815
管理・什器備品費		602,242	602,242
管理・消耗品費		219,116	219,116
印刷製本費		0	0
管理・光熱水料費		41,790	41,790
管理・賃借料		2,275,956	2,275,956
渉外費		101,200	101,200
管理・雑費		193,295	193,295
管理費計		23,640,952	23,640,952
経常費用計	76,002,700	23,640,952	99,643,652
当期経常増減額	△ 68,481	1,615,548	1,547,067
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	△ 68,481	1,615,548	1,547,067
当期一般正味財産増減額	△ 68,481	1,615,548	1,547,067
一般正味財産期首残高			500,444,971
一般正味財産期末残高			501,992,038
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取寄付金(指定)	9,000,000		9,000,000
受取寄付金計	9,000,000		9,000,000
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	5,250,000		5,250,000
指定正味財産期首残高			4,250,000
指定正味財産期末残高			9,500,000
III 正味財産期末残高			511,492,038

財 産 目 録

2020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	4,306,451
		中央労働金庫 本店	運転資金として	24,735,708
		中央労働金庫 本店	運転資金として	4,515,212
		<現金預金計>		
流動資産合計				33,557,371
(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。	2,304,553
	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。	4,000,000
	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。	500,000
	寄付講座(地方)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。	5,000,000
<特定資産計>				29,304,553
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				484,240,553
資産合計				517,797,924
(流動負債)				
	未払金		公益目的事業および管理目的のために2020年7月以降に支払う未払金である。	2,488,860
	未払消費税		2019年度の消費税未払金額	478,800
	預り金		公益目的事業および管理目的業務にかかわる役員退職給付引当金の源泉所得税、社会保険料である。	1,033,673
流動負債合計				4,001,333
(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。	258,720
	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。	2,045,833
固定負債合計				2,304,553
負債合計				6,305,886
正味財産				511,492,038

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	1,882,888	421,665	0	2,304,553
寄付講座(地方版)開設・運営基金	12,500,000	0	0	12,500,000
論文募集運営基金	5,000,000	0	0	5,000,000
寄付講座事業基金(指定)	3,500,000	4,000,000	3,500,000	4,000,000
図書紙誌編集印刷基金(指定)	750,000	0	250,000	500,000
寄付講座(地方)事業基金(指定)	0	5,000,000	0	5,000,000
小 計	23,632,888	9,421,665	3,750,000	29,304,553
合 計	477,232,888	9,421,665	3,750,000	482,904,553

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	2,304,553	(0)	(0)	(2,304,553)
寄付講座(地方版)開設・運営基金	12,500,000	(0)	(12,500,000)	(0)
論文募集運営基金	5,000,000	(0)	(5,000,000)	(0)
寄付講座事業基金(指定)	4,000,000	(4,000,000)	(0)	(0)
図書紙誌編集印刷基金(指定)	500,000	(500,000)	(0)	(0)
寄付講座(地方)事業基金(指定)	5,000,000	(5,000,000)	(0)	(0)
小 計	29,304,553	(9,500,000)	(17,500,000)	(2,304,553)
合 計	482,904,553	(9,500,000)	(471,100,000)	(2,304,553)

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	107,055	151,665	0	0	258,720
役員退職給付引当金	1,775,833	270,000	0	0	2,045,833

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。

(2) 合併に関する事項

当法人は、2020年7月1日に、公益財団法人日本労働文化財団と合併します。当法人が存続法人、公益財団法人日本労働文化財団が消滅法人です。

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。