

正味財産増減計算書

2013年7月1日から2014年6月30日まで

公益財団法人日本労働文化財団

科 目	公益事業	収益事業等	法人	内部取引相殺	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	7,350		0		7,350
基本財産運用益	7,350				7,350
特定資産運用益	0		0		0
特定資産受取利息					
受取寄附金	282,039,968		25,200,000		307,239,968
受取寄附金	242,000,000		25,200,000		267,200,000
指定寄附金	40,039,968				40,039,968
雑収益	4,765		0		4,765
受取利息	4,765				4,765
雑収益	0				0
経常収益計	282,052,083	0	25,200,000	0	307,252,083
(2) 経常費用					
事業費	286,550,412				286,550,412
就労支援・助成事業費	27,100,000				27,100,000
調査研究助成事業費	195,000,000				195,000,000
人材育成支援・助成事業費	60,431,004				60,431,004
通信費	102,950				102,950
事務用品費	1,032,253				1,032,253
支払家賃	2,792,240				2,792,240
広告宣伝費	87,823				87,823
雑費	4,142				4,142
管理費			19,707,888		19,707,888
役員報酬			9,500,016		9,500,016
役員退職慰労金引当金繰入額			957,336		957,336
人件費			4,081,931		4,081,931
法定福利費			1,323,348		1,323,348
旅費交通費			1,199,406		1,199,406
教育研修費			51,000		51,000
通信費			25,738		25,738
会議費			378,500		378,500
事務用品費			258,064		258,064
渉外費			34,293		34,293
支払家賃			698,060		698,060
広告宣伝費			21,956		21,956
雑費			1,178,240		1,178,240
経常費用計	286,550,412	0	19,707,888	0	306,258,300
当期経常増減額	▲ 4,498,329	0	5,492,112	0	993,783
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0		0		0
(2) 経常外費用					
指定正味財産への振替額	140,486,641				140,486,641
経常外費用計	140,486,641	0	0	0	140,486,641
当期経常外増減額	▲ 140,486,641	0	0	0	▲ 140,486,641
他会計振替額	0				0
当期一般正味財産増減額	▲ 144,984,970	0	5,492,112	0	▲ 139,492,858
一般正味財産期首残高					153,629,951
一般正味財産期末残高					14,137,093
II 指定正味財産増減の部					
基本財産運用益	0				0
特定資産運用益	27,058				27,058
受取寄付金	130,115,581				130,115,581
一般正味財産からの振替額	140,486,641				140,486,641
一般正味財産への振替額	▲ 40,039,968				▲ 40,039,968
当期指定正味財産増減額	230,589,312		0		230,589,312
指定正味財産期首残高	3,000,000				3,000,000
指定正味財産期末残高	233,589,312				233,589,312
III 正味財産期末残高					247,726,405

貸借対照表(単位:円)

2014年6月30日現在

	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	16,806,678	14,728,429	2,078,249
流動資産合計	16,806,678	14,728,429	2,078,249
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(2) 特定資産			
雇用・就労支援資金	88,405,814	115,489,790	▲ 27,083,976
大学院設立準備資金	142,183,498	24,996,851	117,186,647
特定資産合計	230,589,312	140,486,641	90,102,671
(3) その他の固定資産			
敷金	379,440	379,440	0
その他の固定資産合計	379,440	379,440	0
固定資産合計	233,968,752	143,866,081	90,102,671
資産合計	250,775,430	158,594,510	92,180,920
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	740,687	540,916	199,771
預り金	131,250	203,891	▲ 72,641
流動負債合計	871,937	744,807	127,130
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	2,177,088	1,219,752	957,336
固定負債合計	2,177,088	1,219,752	957,336
負債合計	3,049,025	1,964,559	1,084,466
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	233,589,312	3,000,000	230,589,312
指定正味財産合計	233,589,312	3,000,000	230,589,312
(うち基本財産へ充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	0
(うち特定資産へ充当額)	(230,589,312)		230,589,312
2. 一般正味財産	14,137,093	153,629,951	▲ 139,492,858
(うち特定資産へ充当額)			
正味財産合計	247,726,405	156,629,951	91,096,454
負債及び正味財産合計	250,775,430	158,594,510	92,180,920

財産目録(単位:円)

2014年6月30日現在

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	手元保管現金	運転資金として	110,678
現金預金	中央労金・普通預金	運転資金として	16,696,000
		流動資産合計	16,806,678
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産	中央労金・定期預金	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	3,000,000
		基本財産合計	3,000,000
(2) 特定資産			
雇用・就労支援資金	中央労金・普通預金	公益目的事業の財源として使用するため受け入れた指定寄付金	88,405,814
大学院設立準備資金	中央労金・普通預金	公益目的事業の財源として使用するため受け入れた指定寄付金	142,183,498
		特定資産合計	230,589,312
(3) その他の固定資産			
敷金	公益財団法人総評会館	(共用財産) うち公益目的保有財産80%、うち管理目的の財源として使用する財産20%	379,440
		その他の固定資産合計	379,440
		固定資産合計	233,968,752
		資産合計	250,775,430
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金		管理目的のため2014年7月以降に支払う未払金	740,687
預り金		管理目的のため2014年7月以降に支払う源泉所得税、住民税	131,250
		流動負債合計	871,937
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金		管理目的の業務を執行する役員の退職慰労金の引当金	2,177,088
		固定負債合計	2,177,088
		負債合計	3,049,025
		正味財産合計	247,726,405

財務諸表に対する注記(単位:円)

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上方法

① 役員退職慰労引当金

役員退職慰労引当金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しています。

(2) 消費税の会計処理方法

税込み方式によっています。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

科目名	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	3,000,000			3,000,000
小計	3,000,000			3,000,000
特定資産				
雇用・就労支援資金	115,489,790	18,334	27,102,310	88,405,814
大学院設立準備資金	24,996,851	130,124,305	12,937,658	142,183,498
小計	140,486,641	130,142,639	40,039,968	230,589,312
合計	143,486,641	130,142,639	40,039,968	233,589,312

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

科目名	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当)	(うち一般正味財産からの充当)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
定期預金	3,000,000	(3,000,000)		
小計	3,000,000	(3,000,000)		
特定資産				
雇用・就労支援資金	88,405,814		(88,405,814)	
大学院設立準備資金	142,183,498		(142,183,498)	
小計	230,589,312		(230,589,312)	
合計	233,589,312	(3,000,000)	(230,589,312)	

4. 引当金の明細

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
役員退職慰労引当金	1,219,752	957,336			2,177,088

5. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

内容	金額
経常収益への振替額	
事業費計上による振替額	40,039,968
合計	40,039,968

6. 一般正味財産から指定正味財産への振替額

内容	金額
特定費用準備資金からの振替額	140,486,641
合計	140,486,641

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 2. 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 4. 引当金の明細」に記載している。