

貸借対照表

2019年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	107,799,169	102,894,466	4,904,703
未収入金	6,903,940	6,712,366	191,574
貸倒引当金	△ 2,000	△ 6,000	4,000
前払金	97,400	35,000	62,400
流動資産合計	114,798,509	109,635,832	5,162,677
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	2,628,000	2,628,000	0
投資有価証券	1,044,154,321	1,044,453,756	△ 299,435
基本財産合計	1,046,782,321	1,047,081,756	△ 299,435
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	22,063,600	19,092,800	2,970,800
人材育成研究費積立資産	1,160,445	1,661,856	△ 501,411
震災時活動研究費積立資産	5,642,081	7,073,056	△ 1,430,975
アジア生協協力基金積立資産	879,504,901	879,535,458	△ 30,557
特定資産合計	908,371,027	907,363,170	1,007,857
(3) その他固定資産			
投資有価証券	9,316,038	12,065,189	△ 2,749,151
出資金	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	9,326,038	12,075,189	△ 2,749,151
固定資産合計	1,964,479,386	1,966,520,115	△ 2,040,729
資産合計	2,079,277,895	2,076,155,947	3,121,948
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	12,528,563	13,507,079	△ 978,516
前受金	34,480	36,480	△ 2,000
預り金	712,755	455,689	257,066
賞与引当金	4,225,340	4,429,280	△ 203,940
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	940,500	252,500	688,000
流動負債合計	18,511,638	18,751,028	△ 239,390
2. 固定負債			
退職給付引当金	22,063,600	19,092,800	2,970,800
固定負債合計	22,063,600	19,092,800	2,970,800
負債合計	40,575,238	37,843,828	2,731,410
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	1,886,232,826	1,886,562,818	△ 329,992
指定正味財産合計	1,886,232,826	1,886,562,818	△ 329,992
(うち基本財産への充当額)	(1,006,727,925)	(1,007,027,360)	(△299,435)
(うち特定資産への充当額)	(879,504,901)	(879,535,458)	(△30,557)
2. 一般正味財産			
一般正味財産	152,469,831	151,749,301	720,530
(うち基本財産への充当額)	(40,054,396)	(40,054,396)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(6,802,526)	(8,734,912)	(△1,932,386)
正味財産合計	2,038,702,657	2,038,312,119	390,538
負債及び正味財産合計	2,079,277,895	2,076,155,947	3,121,948

貸借対照表内訳表

2019年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	107,799,169	0	0	0	107,799,169
未収入金	6,903,170	0	770	0	6,903,940
貸倒引当金	△ 2,000	0	0	0	△ 2,000
会計間未収入金	0	16,322,242	24,971,309	△ 41,293,551	0
前払金	97,400	0	0	0	97,400
流動資産合計	114,797,739	16,322,242	24,972,079	△ 41,293,551	114,798,509
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
普通預金	2,628,000	0	0	0	2,628,000
投資有価証券	1,044,154,321	0	0	0	1,044,154,321
基本財産合計	1,046,782,321	0	0	0	1,046,782,321
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	22,063,600	0	0	0	22,063,600
人材育成研究費積立資産	1,160,445	0	0	0	1,160,445
震災時活動研究費積立資産	5,642,081	0	0	0	5,642,081
アジア生協協力基金積立資産	879,504,901	0	0	0	879,504,901
特定資産合計	908,371,027	0	0	0	908,371,027
(3) その他固定資産					
投資有価証券	9,316,038	0	0	0	9,316,038
出資金	0	0	10,000	0	10,000
その他固定資産合計	9,316,038	0	10,000	0	9,326,038
固定資産合計	1,964,469,386	0	10,000	0	1,964,479,386
資産合計	2,079,267,125	16,322,242	24,982,079	△ 41,293,551	2,079,277,895
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	8,542,781	0	3,985,782	0	12,528,563
会計間未払金	24,971,309	16,322,242	0	△ 41,293,551	0
前受金	34,480	0	0	0	34,480
預り金	557,647	0	155,108	0	712,755
賞与引当金	4,225,340	0	0	0	4,225,340
未払法人税等	0	0	70,000	0	70,000
未払消費税等	0	0	940,500	0	940,500
流動負債合計	38,331,557	16,322,242	5,151,390	△ 41,293,551	18,511,638
2. 固定負債					
退職給付引当金	22,063,600	0	0	0	22,063,600
固定負債合計	22,063,600	0	0	0	22,063,600
負債合計	60,395,157	16,322,242	5,151,390	△ 41,293,551	40,575,238
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
寄付金	1,886,232,826	0	0	0	1,886,232,826
指定正味財産合計	1,886,232,826	0	0	0	1,886,232,826
(うち基本財産への充当額)	(1,006,727,925)	(0)	(0)	(0)	(1,006,727,925)
(うち特定資産への充当額)	(879,504,901)	(0)	(0)	(0)	(879,504,901)
2. 一般正味財産					
一般正味財産合計	132,639,142	0	19,830,689	0	152,469,831
(うち基本財産への充当額)	(40,054,396)	(0)	(0)	(0)	(40,054,396)
(うち特定資産への充当額)	(6,802,526)	(0)	(0)	(0)	(6,802,526)
正味財産合計	2,018,871,968	0	19,830,689	0	2,038,702,657
負債及び正味財産合計	2,079,267,125	16,322,242	24,982,079	△ 41,293,551	2,079,277,895

正味財産増減計算書

2018年4月1日から2019年3月31日まで

(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	15,241,015	13,069,320	2,171,695
基本財産受取利息	15,241,015	13,069,320	2,171,695
特定資産運用益	15,107,900	15,084,100	23,800
アジア生協協力基金積立資産受取利息	15,107,900	15,084,100	23,800
受取会費	143,480,000	148,408,000	△ 4,928,000
受取団体会費	139,430,000	144,250,000	△ 4,820,000
受取個人会費	4,050,000	4,158,000	△ 108,000
事業収益	34,029,032	17,298,770	16,730,262
受託研究収益	16,982,697	6,832,926	10,149,771
資料室管理等収益	2,064,000	2,064,000	0
講演講座料収益	3,914,376	2,965,476	948,900
受託調査収益	9,456,040	4,273,400	5,182,640
出版物販売収益	1,611,919	1,162,968	448,951
受取寄付金	0	100,000	△ 100,000
その他	0	100,000	△ 100,000
雑収益	845,974	202,841	643,133
受取利息	116,400	116,389	11
雑収益	729,574	86,452	643,122
経常収益計	208,703,921	194,163,031	14,540,890
(2) 経常費用			
事業費	173,648,190	159,550,649	14,097,541
役員報酬	9,797,234	11,314,870	△ 1,517,636
研究員人件費計	82,614,992	82,520,104	94,888
研究員給与	52,563,551	53,319,308	△ 755,757
職員給与	2,873,090	2,505,076	368,014
賞与	6,943,851	6,859,658	84,193
賞与引当金繰入額	3,351,467	3,878,787	△ 527,320
退職給付費用	4,165,847	4,013,632	152,215
通勤交通費	2,019,472	1,548,870	470,602
法定福利費	10,218,832	9,965,593	253,239
福利厚生費	478,882	429,180	49,702
研究例会費	5,719,083	4,206,715	1,512,368
受託研究費	10,426,536	1,578,318	8,848,218
調査研究費	364,320	974,917	△ 610,597
研究出張費	2,374,317	2,581,823	△ 207,506
調査活動費	2,129,159	1,548,097	581,062
図書購入費	496,222	794,307	△ 298,085

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
編集作業費	2,337,122	2,299,303	37,819
機関誌制作費	15,704,001	15,541,004	162,997
講演講座開催費	3,377,172	2,327,813	1,049,359
表彰奨励費	4,103,600	5,791,869	△ 1,688,269
アジア生協協力基金助成費	15,607,833	13,100,487	2,507,346
受託調査費	3,227,039	0	3,227,039
人材育成研究費	501,411	126,747	374,664
震災時活動研究費	1,430,975	2,044,837	△ 613,862
2050超少子高齢社会研究費	2,862,655	1,453,677	1,408,978
什器備品費	136,998	515,257	△ 378,259
消耗品費	691,104	1,017,491	△ 326,387
資料情報管理費	765,860	787,882	△ 22,022
通信交通費	1,651,098	1,506,943	144,155
事務所等賃借費	6,955,162	7,052,954	△ 97,792
什器備品除却損	0	2	△ 2
雑費	374,297	465,232	△ 90,935
管理費	34,335,201	30,189,679	4,145,522
役員報酬	4,875,585	3,497,804	1,377,781
職員人件費計	20,354,297	18,433,733	1,920,564
研究員給与	3,905,198	3,961,098	△ 55,900
職員給与	9,380,570	8,170,587	1,209,983
賞与	1,007,121	1,001,724	5,397
賞与引当金繰入額	873,873	550,493	323,380
退職給付費用	644,245	588,636	55,609
通勤交通費	762,857	659,189	103,668
法定福利費	3,623,581	3,369,331	254,250
福利厚生費	156,852	132,675	24,177
理事会費	509,546	386,375	123,171
評議員会費	281,122	293,242	△ 12,120
委託料	3,325,235	3,145,243	179,992
什器備品費	44,874	159,284	△ 114,410
消耗品費	226,367	314,541	△ 88,174
資料情報管理費	250,852	243,561	7,291
通信交通費	540,803	465,846	74,957
事務所等賃借費	2,278,106	2,180,303	97,803
什器備品除却損	0	2	△ 2
租税公課	1,334,465	734,030	600,435
諸会費	190,040	190,040	0
雑費	123,909	145,675	△ 21,766
経常費用計	207,983,391	189,740,328	18,243,063
当期経常増減額	720,530	4,422,703	△ 3,702,173

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
2. 経常外増減の部			
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	720,530	4,422,703	△ 3,702,173
一般正味財産期首残高	151,749,301	147,326,598	4,422,703
一般正味財産期末残高	152,469,831	151,749,301	720,530
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	12,648,380	9,945,487	2,702,893
特定資産運用益	12,377,343	12,353,543	23,800
一般正味財産への振替額	△ 25,355,715	△ 22,600,197	△ 2,755,518
当期指定正味財産増減額	△ 329,992	△ 301,167	△ 28,825
指定正味財産期首残高	1,886,562,818	1,886,863,985	△ 301,167
指定正味財産期末残高	1,886,232,826	1,886,562,818	△ 329,992
III 正味財産期末残高	2,038,702,657	2,038,312,119	390,538

科 目	公益目的事業會計						収益事業會計					合計	
	公 益 目 的 事 業 會 計			公 益 目 的 事 業 會 計			取 益			中 計	法 人 會 計		內 部 取 引
	公 1 調 査 ・ 研 究 事 業	公 2 編 纂 ・ 発 行 事 業	公 3 教 育 ・ 研 究 助 成 事 業	公 4 福 祉 助 成 金 事 業	共 通 (公 1-3)	小 計	公 5 7/7 基 金 回 顧 協 力 事 業	中 計	取 1 受 託 調 査 事 業				
表彰奨励費	0	0	4,103,600	0	0	4,103,600	0	4,103,600	0	0	0	0	4,103,600
アジア生協協力基金助成費	0	0	0	0	0	0	15,607,833	15,607,833	0	0	0	0	15,607,833
受託調査費	0	0	0	0	0	0	0	3,227,039	0	0	0	0	3,227,039
人材育成研究費	501,411	0	0	0	0	501,411	0	501,411	0	0	0	0	501,411
震災時応急研究費	1,430,975	0	0	0	0	1,430,975	0	1,430,975	0	0	0	0	1,430,975
2050超少子高齢社会研究費	2,862,655	0	0	0	0	2,862,655	0	2,862,655	0	0	0	0	2,862,655
什器備品費	66,044	35,853	18,515	0	0	120,412	5,788	126,200	8,343	2,455	0	0	136,998
消耗品費	333,166	180,865	93,403	0	0	607,434	29,196	636,630	42,088	12,386	0	0	691,104
資料情報管理費	369,204	200,429	103,506	0	0	673,139	32,354	705,493	46,641	13,726	0	0	765,860
通信交通費	795,957	432,100	223,146	0	0	1,451,203	69,762	1,520,965	100,551	29,592	0	0	1,651,098
事務旅等賃借費	3,352,927	1,820,197	939,990	0	0	6,113,114	293,826	6,406,940	423,568	124,654	0	0	6,955,162
雑費	182,369	99,002	51,127	0	△ 4,000	328,498	15,981	344,479	23,038	6,780	0	0	374,297
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34,335,201
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,875,585
職員人件費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,354,297
研究員給与	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,905,198
職員給与	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,380,570
賞与	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,007,121
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	873,873
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	644,245
通勤交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	762,857
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,623,581
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	156,852
理事会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	509,546
評議員会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	281,122
委託料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,325,235
什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	44,874
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	226,367
資料情報管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	250,852
通信交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	540,803
事務旅等賃借費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,278,106
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,334,465
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	190,040
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	123,909
経常費用計	76,686,497	45,065,686	20,840,603	0	△ 4,000	142,588,788	20,055,196	162,643,984	9,632,916	1,371,290	0	0	207,983,391
当期経常増減額	△ 59,703,800	△ 43,453,769	△ 16,926,227	0	101,498,753	△ 18,585,043	△ 4,945,661	△ 23,530,704	△ 176,876	692,710	0	0	720,530

キャッシュ・フロー計算書

2018年4月1日から2019年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 当期一般正味財産増減額	720,530	4,422,703	△ 3,702,173
2. キャッシュ・フローへの調整額			
什器備品除却損	0	4	△ 4
基本財産受取利息	1,696,800	171,162	1,525,638
退職給付引当金の増減額	2,970,800	2,563,000	407,800
賞与引当金の増減額	△ 203,940	170,380	△ 374,320
未収入金の増減額	△ 167,859	564,206	△ 732,065
貸倒引当金の増減額	△ 4,000	△ 6,000	2,000
前払金の増減額	△ 62,400	29,180	△ 91,580
未払金の増減額	△ 978,516	1,690,146	△ 2,668,662
前受金の増減額	△ 2,000	△ 34,000	32,000
預り金の増減額	257,066	138,961	118,105
未払税金の増減額	688,000	252,500	435,500
指定正味財産からの振替額	△ 25,355,715	△ 22,600,197	△ 2,755,518
小計	△ 21,161,764	△ 17,060,658	△ 4,101,106
3. 指定正味財産増加収入			
基本財産運用益	12,936,000	8,715,312	4,220,688
特定資産運用益	12,396,000	12,396,000	0
指定正味財産増加収入計	25,332,000	21,111,312	4,220,688
事業活動によるキャッシュ・フロー	4,890,766	8,473,357	△ 3,582,591
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
定期預金取崩収入	1,918,449	0	1,918,449
投資有価証券取崩収入	1,052,351	0	1,052,351
基本財産取崩収入	0	400,000,000	△ 400,000,000
特定資産取崩収入			
人材育成研究費積立資産取崩収入	501,411	126,747	374,664
震災時活動研究費積立資産取崩収入	1,430,975	2,044,837	△ 613,862
固定資産取得積立資産取崩収入	0	597,718	△ 597,718
投資活動収入計	4,903,186	402,769,302	△ 397,866,116
2. 投資活動支出			
定期預金預入支出	△ 1,932,386	△ 2,769,302	836,916
基本財産取得支出	0	△ 400,000,000	400,000,000
特定資産取得支出			
退職給付引当資産取得支出	△ 2,970,800	△ 2,563,000	△ 407,800
投資有価証券取得支出	0	△ 8,621,000	8,621,000
投資活動支出計	△ 4,903,186	△ 413,953,302	409,050,116
投資活動によるキャッシュ・フロー	0	△ 11,184,000	11,184,000
III 現金及び現金同等物の増減額	4,890,766	△ 2,710,643	7,601,409
IV 現金及び現金同等物の期首残高	76,774,529	79,485,172	△ 2,710,643
V 現金及び現金同等物の期末残高	81,665,295	76,774,529	4,890,766

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況は存在していない。

2. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

1) 満期保有目的の債券・・・・・・償却原価法(定額法)によっている。

2) 満期保有目的の債券以外の有価証券

① 時価のあるもの・・・・・・期末時の市場価格等に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)によっている。

② 時価のないもの・・・・・・移動平均法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・・・・定率法によっている。

無形固定資産・・・・・・定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金・・・・・・債権の貸倒れに備えるため、期末債権のうち、受取団体会費にかかる未収入金については個別に検討を行い、受取個人会費にかかる未収入金については過去の貸倒実績比率にもとづき、回収可能見込額を見積り、引当金を計上している。

賞与引当金・・・・・・職員に対して支給する賞与の支出に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する金額を計上している。

退職給付引当金・・・・・・職員の退職給付に備えるため、当年度末における退職給付債務(簡便法による期末自己都合退職要支給額を採用)を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

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				
普通預金	2,628,000	0	0	2,628,000
投資有価証券	1,044,453,756	0	299,435	1,044,154,321
小 計	1,047,081,756	0	299,435	1,046,782,321
特定資産				
退職給付引当資産	19,092,800	2,970,800	0	22,063,600
人材育成研究費積立資産	1,661,856	0	501,411	1,160,445
震災時活動研究費積立資産	7,073,056	0	1,430,975	5,642,081
アジア生協協力基金積立資産	879,535,458	0	30,557	879,504,901
小 計	907,363,170	2,970,800	1,962,943	908,371,027
合 計	1,954,444,926	2,970,800	2,262,378	1,955,153,348

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				
普通預金	2,628,000	(2,573,604)	(54,396)	(0)
投資有価証券	1,044,154,321	(1,004,154,321)	(40,000,000)	(0)
小 計	1,046,782,321	(1,006,727,925)	(40,054,396)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	22,063,600	(0)	(0)	(22,063,600)
人材育成研究費積立資産	1,160,445	(0)	(1,160,445)	(0)
震災時活動研究費積立資産	5,642,081	(0)	(5,642,081)	(0)
アジア生協協力基金積立資産	879,504,901	(879,504,901)	(0)	(0)
小 計	908,371,027	(879,504,901)	(6,802,526)	(22,063,600)
合 計	1,955,153,348	(1,886,232,826)	(46,856,922)	(22,063,600)

5. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

銘柄名	帳簿価額	時価額	評価損益
みずほコーポレート銀行社債 22 回	100,000,000	101,720,000	1,720,000
利付国庫債券 20 年 121 回	99,339,502	122,000,000	22,660,498
利付国庫債券 20 年 118 回	100,000,000	122,790,000	22,790,000
第 28 回三井住友銀行社債 (劣後特約付)	99,989,707	114,440,000	14,450,293
利付国庫債券 20 年 120 回	40,000,000	47,312,000	7,312,000
第 95 回日本高速道路保有・債務返済機構債	204,825,112	240,020,000	35,194,888
みずほフィナンシャルグループ社債 5 回 (劣後特約付)	200,000,000	200,162,676	162,676
みずほフィナンシャルグループ社債 4 回 (劣後特約付)	200,000,000	197,826,536	△2,173,464
基本財産 小計	1,044,154,321	1,146,271,212	102,116,891
利付国庫債券 20 年 62 回	98,676,648	104,250,000	5,573,352
利付国庫債券 20 年 121 回	119,207,401	146,400,000	27,192,599
利付国庫債券 20 年 122 回	150,000,000	181,275,000	31,275,000
利付国庫債券 20 年 119 回	99,750,169	120,540,000	20,789,831
政保高速道路機構債券 146 回	100,979,440	121,010,000	20,030,560
第 28 回三井住友銀行社債 (劣後特約付)	99,989,707	114,440,000	14,450,293
第 95 回日本高速道路保有・債務返済機構債	204,825,112	240,020,000	35,194,888
みずほフィナンシャルグループ社債 9 回 (劣後特約付)	20,000,000	20,130,000	130,000
特定資産 小計	893,428,477	1,048,065,000	154,636,523
みずほフィナンシャルグループ社債 5 回 (劣後特約付)	4,793,425	4,797,324	3,899
みずほフィナンシャルグループ社債 4 回 (劣後特約付)	4,522,613	4,473,464	△49,149
その他固定資産 小計	9,316,038	9,270,788	△45,250
合計	1,946,898,836	2,203,607,000	256,708,164

(注 1) 帳簿価額は前年より 202 万円減少した。

(注 2) 時価額は前年より 822 万円増加、評価損益は 1,025 万円増加した。

6. 関連当事者等との重要な取引

- ① 法人等の名称：日本生活協同組合連合会
- ② 住所：東京都渋谷区渋谷 3-29-8 コーププラザ
- ③ 資産総額：201,046,008 千円
- ④ 事業の内容：卸売業および会員生協指導・連絡調整
- ⑤ 議決権の所有割合：理事会 (16.7%)、評議員会 (11.8%)
- ⑥ 関係内容

役員の兼務等：専務理事 (和田寿昭)、常勤監事 (福島裕記)

事業上の関係：指定正味財産 16 億円余の寄付者

⑦ 取引の内容等

(単位：円)

取 引 内 容		金 額
収	受取団体会費	66,100,000
	受託研究収益	14,551,580
	「2018年度全国組合員意識調査」	13,032,020
	「第10回全国生協産直調査」	1,519,560
	受託調査収益	
益	「海外生協情報」作成業務	2,862,000
	出版物販売収益	80,676
	部署定期購読	64,800
	その他出版物販売	15,876
	資料室管理収益他	1,945,610
費	事務所等賃借費	8,849,916
	会議室使用料	522,997
	給与事務処理委託料	648,000
	パソコン使用料	336,960
	書籍購入他	415,566

⑧ 債権債務残高

(単位：円)

残 高 内 訳		金 額
未収入金	アジア基金助成成果確認事業費用	115,730
未払金	職員給与等3月分他	6,602,621

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
出 資 金	10,000	0	10,000
合 計	10,000	0	10,000

8. 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 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産運用益	
基本財産受取利息使用分	12,947,815
特定資産運用益	
アジア基金受取利息使用分	12,407,900
合 計	25,355,715

9. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

- (1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。

(単位：円)

前期末		当期末	
現金預金勘定	102,894,466	現金預金勘定	107,799,169
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	<u>△26,119,937</u>	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	<u>△26,133,874</u>
現金及び現金同等物	76,774,529	現金及び現金同等物	81,665,295

- (2) 重要な非資金取引は、以下のとおりである。

前期末	当期末
現物により寄付を受けた固定資産はありません。	現物により寄付を受けた固定資産はありません。

10. 退職給付関係

- (1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。また、総合設立型の企業年金基金である日生協企業年金基金に加入している。

- (2) 退職給付債務及びその内訳

(単位：円)

① 退職給付債務	△22,063,600
② 退職給付引当金	△22,063,600

- (3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

① 勤務費用	4,810,092
② 退職給付費用	4,810,092

(注) 企業年金基金掛金拠出額(513,084円)および出向者の負担金等(1,326,208円)を含めて計上している。

- (4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算にあたっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。

11. 重要な後発事象

報告すべき事項はありません。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細について、財務諸表の注記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	
貸倒引当金	6,000	0	0	4,000	2,000
賞与引当金	4,429,280	4,225,340	4,429,280	0	4,225,340
退職給付引当金	19,092,800	2,970,800	0	0	22,063,600

(注) 貸倒引当金の当期減少額(その他)は、洗替による取崩額です。

財 産 目 録

2019年3月31日現在

(公益目的事業会計)

(単位:円)

貸借対照表科目	相手先	内 容	金 額
(流動資産)			
現金	生協総合研究所	公益目的事業の運転資金として	109,660
郵便振替	ゆうちょ銀行 四谷駅前支店 口座No.00110-9-535484	公益目的事業の運転資金として	3,543,410
普通預金	中央労金 本店営業部 口座No.5187368	公益目的事業の運転資金として	51,987,096
	三菱東京UFJ 麹町支店 口座No.5077447	公益目的事業の運転資金として	12,896,912
	中央労金 本店営業部 口座No.1269138(アジア預金)	アジア生協協力事業の運転資金として	13,128,217
定期預金	中央労金 本店営業部 口座No.4437998	公益目的事業保有財産として	11,133,874
	中央労金 本店営業部 口座No.4437981(アジア預金)	アジア生協協力事業保有財産として	15,000,000
	現金預金 計		107,799,169
未収入金	団体会員 2団体	2018年度会費	70,000
	個人会員 8名	2018年度会費 @6,000円	48,000
	定期購読者 6件	2018年度定期購読料 @6,480円	38,880
	全国研究会参加者 1名	第28回全国研究会参加費	4,000
	日本生協連	2018年度アジア生協協力基金 助成成果確認事業キャンセル費用	115,730
	医療福祉生協連	理論政策小委員会出席手当	20,320
	コープきんき	全職員研修講師料	57,240
	役職員	2018年非常勤講師報酬等	127,600
	SMBC日興証券	基本財産受取利息	2,682,000
	みずほ証券	基本財産受取利息	1,201,700
	SMBC日興証券	アジア生協協力基金受取利息	1,790,300
	みずほ証券	アジア生協協力基金受取利息	716,500
	みずほ証券	投資有価証券受取利息	30,900
	未収入金 計		6,903,170
貸倒引当金	平成30年度会費	貸倒実績率 4.76% 個人会員8名分 ¥48,000	△ 2,000
前払金	東洋経済新報社	『東洋経済』購読料 2019年度分、2020年度分 各50冊	39,900
	役職員	2019年度分出張費用	57,500
	前払金 計		97,400
流動資産合計			114,797,739
(固定資産)			
基本財産・普通預金	中央労働金庫 口座No.3978161	公益目的保有財産として	2,628,000
基本財産・投資有価証券	SMBC日興証券	公益目的保有財産で運用益を公益目的事業に使用している。	604,814,819
	みずほ証券		439,339,502
	基本財産 計		1,046,782,321
特定資産	中央労金 本店営業部・定期預金 口座No.4437998	職員の退職金の支払いに備えるため	2,063,600
退職給付引当資産	みずほ証券		20,000,000
人材育成積立資産	中央労金 本店営業部・定期預金 口座No.4437998	人材育成費の支払いに備えるため	1,160,445
震災時活動研究費積立資産	中央労金 本店営業部・定期預金 口座No.4437998	震災時活動研究費の支払に備えるため	5,642,081
アジア生協協力基金積立資産	中央労金 普通預金・本店営業部 口座 No.0857784	公益目的保有財産で運用益をアジア基金国際協 力事業に使用している。	6,076,424
	SMBC日興証券		404,564,988
	みずほ証券		468,863,489
	特定資産 計		908,371,027
その他固定資産	SMBC日興証券	公益目的事業保有財産として	4,793,425
投資有価証券	みずほ証券		4,522,613
	その他固定資産 計		9,316,038
固定資産合計			1,964,469,386
資産合計			2,079,267,125

(単位:円)

貸借対照表科目	相手先	内 容	金 額
(流動負債)			
未払金	日本生協連	3月分職員給与ほか	3,560,879
	コープ共済連	3月分職員給与	400,000
	アルバイト職員	3月分給与	115,144
	健保組合・年金機構・東京労働局	法定福利費	908,723
	三協社	『生活協同組合研究3月号』印刷費	774,792
	教宣文化社	『生活協同組合研究3月号』梱包および発送費	210,712
	アーク印刷	『生協総研レポートNo.89』印刷費	658,260
	リプラス	生協共済研究会専用ページ作成費他	104,025
	ヤマト運輸	ワークライフバランス研究会アンケート送付	5,443
	IPパートナーズ	ワークライフバランス研究会テーブル起こし費	28,080
	東信堂	『2050新しい地域社会を創る』買取	103,680
	ワークライフバランス研究会委員	ワークライフバランス研究会ヒアリング調査交通費	38,021
	アジア生協協力基金運営委員	助成成果確認事業に伴う国内交通費	3,220
	執筆者	『総研レポート』原稿料	505,480
	コープ共済連他	生協共済研究会会費	357,594
	毎日千代田デリバリー 他	新聞・雑誌購読料	80,557
	役員	3月分出張費等立替経費他	688,171
	未払金 計		8,542,781
会計間未払金	収益事業等会計		16,322,242
	法人会計		8,649,067
	会計間未払金 計		24,971,309
前受金	団体会員 1団体(COOP支援センター)	2019年度会費	10,000
	個人会員 3名	2019年度会費 @6,000円	18,000
	定期購読者 1件(JA長野中央会)	2019年度定期購読料 @6,480円	6,480
	前受金 計		34,480
預り金	職員、研究者、執筆者等	3月分源泉所得税	188,667
	年金機構	2月分社会保険料個人負担分	353,190
	日本生協連	『2018年度全国生協組合同員意識調査報告書』売上	15,200
	DNI社会的協同組合	2019年度書籍販売分	590
	預り金 計		557,647
賞与引当金	各職員	2019年度夏季一時金支給見込額当期該当分	4,225,340
流動負債合計			38,331,557
(固定負債)			
退職給付引当金	各職員	職員の退職金の支払いに備えるため	22,063,600
固定負債合計			22,063,600
負債合計			60,395,157
正味財産			2,018,871,968

財 産 目 録

2019 年 3 月 31 日現在

(収益事業等会計)

(単位:円)

貸借対照表科目	相手先	内 容	金 額
(流動資産)			
会計間未収入金	公益目的事業会計		16,322,242
流動資産合計			16,322,242
資 産 合 計			16,322,242
(流動負債)			
会計間未払金	法人会計		16,322,242
流動負債合計			16,322,242
負 債 合 計			16,322,242
正 味 財 産			0

財 産 目 録

2019年3月31日現在

(法人会計)

(単位:円)

貸借対照表科目	相手先	使用目的等	金額
(流動資産)			
未収入金	れいんぼーくらぶ	役職員共済事務手数料 2019年2~3月分	770
会計間未収入金	公益目的事業会計		8,649,067
	収益事業等会計		16,322,242
	会計間未収入金 計		24,971,309
流動資産合計			24,972,079
(固定資産)			
その他固定資産			
出資金	中央労働金庫	出資金	10,000
	その他固定資産 計		10,000
固定資産合計			10,000
資産合計			24,982,079
(流動負債)			
未払金	日本生協連	3月分職員給与等	3,041,742
	アルバイト職員	3月分給与	111,774
	健保組合・年金機構・東京労働局	法定福利費	187,567
	リプラス	HPメンテナンス費他	121,392
	三協社	名刺作成費	13,824
	ヤマト運輸	3月分宅配費	19,772
	富士ゼロックス	3月分コピー機パフォーマンスチャージ、用紙代	96,936
	教宣文化社	各封筒代	92,448
	JA三井リース	コピー機リース料 37回目分	31,946
	アスクル	文房具費等3月分	7,797
	セキュリティリサイクル	たまって箱セキュリティbox3月分	5,940
	西銀座法律事務所	法律相談料	54,000
	トーマツ	2019年3月期立替経費	1,180
	オカムラ	帳票収納用キャビネット代	181,872
	役職員	3月分日常交通費他立替金	17,592
	未払金 計		
預り金	職員・理事	3月分源泉所得税	105,698
	年金機構	2月分社会保険料個人負担分	49,410
	預り金 計		155,108
未払法人税等	千代田都税事務所	2018年度法人住民税	70,000
未払消費税等	麹町税務署	2018年度分消費税	940,500
流動負債合計			5,151,390
負債合計			5,151,390
正味財産			19,830,689