

平成 24 年 度 決 算 報 告 書

自 平成 24 年 4 月 1 日
至 平成 25 年 3 月 31 日

公益財団法人 中国労働衛生協会

貸借対照表

(平成25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	2,118,868	2,036,638	82,230
預受金	1,006,135,571	886,577,689	119,557,882
取手形金	2,749,826	3,042,643	△ 292,817
健診未収金	216,017,243	191,761,586	24,255,657
貯蔵品	8,892,872	10,315,982	△ 1,423,110
前払費用	1,347,791	785,589	562,202
立替金	97,552	42,300	55,252
有価証券	137,724,321	137,610,752	113,569
貸倒引当金	△ 2,120,000	△ 1,150,000	△ 970,000
流動資産合計	1,372,964,044	1,231,023,179	141,940,865
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	643,868,702	643,868,702	0
(基本財産合計)	643,868,702	643,868,702	0
(2) 特定資産			
建物	47,835,900	52,628,018	△ 4,792,118
車両運搬具	18,045,654	33,354,196	△ 15,308,542
器具備品	35,321	265,850	△ 230,529
電話加入権	316,675	316,675	0
退職給付引当資産	435,000,000	435,000,000	0
減価償却引当資産	824,669,765	824,669,765	0
健診センター建設資産	63,424,444	0	63,424,444
(特定資産合計)	1,389,327,759	1,346,234,504	43,093,255
(3) その他固定資産			
土地	8,815,000	0	8,815,000
建物	349,471,348	363,996,953	△ 14,525,605
構築物	3,840,858	4,718,204	△ 877,346
車両運搬具	165,798,936	163,936,562	1,862,374
器具備品	92,758,279	92,356,699	401,580
一括償却資産	4,239,654	9,798,713	△ 5,559,059
ソフトウェア	13,557,416	31,122,667	△ 17,565,251
水道施設利用権	313,397	413,976	△ 100,579
電話加入権	1,276,985	1,276,985	0
保険積立金	23,997,914	26,073,185	△ 2,075,271
敷金・預託金	33,115,110	4,431,380	28,683,730
(その他固定資産合計)	697,184,897	698,125,324	△ 940,427
固定資産合計	2,730,381,358	2,688,228,530	42,152,828
資産合計	4,103,345,402	3,919,251,709	184,093,693
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	8,082,381	5,801,659	2,280,722
未払り金	111,137,781	114,335,184	△ 3,197,403
未払消費税等	23,785,880	26,516,264	△ 2,730,384
賞与引当金	15,385,000	15,050,000	335,000
流動負債合計	63,741,250	63,464,667	276,583
2. 固定負債			
退職給付引当金	469,331,913	437,485,675	31,846,238
役員退職慰労引当金	38,406,288	30,108,638	8,297,650
固定負債合計	507,738,201	467,594,313	40,143,888
負債合計	729,870,493	692,762,087	37,108,406
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国等補助金	9,033,722	10,339,711	△ 1,305,989
団体・協会補助金	10,841,615	14,443,038	△ 3,601,423
寄付金	6,070,000	6,070,000	0
受贈土地	42,296,800	42,296,800	0
受贈減価償却資産	8,434,966	8,853,260	△ 418,294
指定正味財産合計	76,677,103	82,002,809	△ 5,325,706
(うち基本財産への充当額)	(42,296,800)	(42,296,800)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(34,380,303)	(39,706,009)	(△ 5,325,706)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	3,296,797,806	3,144,486,813	152,310,993
(うち特定資産への充当額)	(601,571,902)	(601,571,902)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(919,947,456)	(871,528,495)	(48,418,961)
正味財産合計	3,373,474,909	3,226,489,622	146,985,287
負債及び正味財産合計	4,103,345,402	3,919,251,709	184,093,693

正味財産増減計算書

(平成24年4月1日から平成25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			
① 特定資産運用益			
特定資産受取利息	3,050,284	1,016,040	2,034,244
② 事業収益			
健康診断収入	2,452,079,391	2,374,375,969	77,703,422
産業環境測定収入	55,333,022	52,873,220	2,459,802
受取補助金等	40,271,470	40,881,570	△ 610,100
③ 受取補助金等			
受取補助金等振替額	5,028,996	11,517,327	△ 6,488,331
④ 雑収益			
受取利息	348,088	347,129	959
雑収益	17,680,648	12,858,323	4,822,325
経常収益計	2,573,791,899	2,493,869,578	79,922,321
(2) 経常費用			
① 事業費			
人件費			
役員報酬	27,826,706	27,826,706	0
給料手当	899,898,983	933,064,380	△ 33,165,397
臨時雇賃	180,326,132	166,557,812	13,768,320
賞与引当金繰入	61,978,000	62,233,917	△ 255,917
退職給付費用	51,172,030	49,478,203	1,693,827
法定福利費	162,103,124	159,758,890	2,344,234
人件費小計	1,383,304,975	1,398,919,908	△ 15,614,933
材料費			
薬品費	30,339,862	29,968,844	371,018
医療品費	50,098,992	50,215,172	△ 116,180
材料費小計	80,438,854	80,184,016	254,838
経費			
福利厚生費	9,926,962	7,280,901	2,646,061
一般旅費	26,147,352	23,717,164	2,430,188
検診旅費	24,900,403	30,297,857	△ 5,397,454
信託運搬費	26,620,780	25,649,644	971,136
通減価償却費	248,135,542	234,940,828	13,194,714
事務・備品消耗品費	10,132,161	12,881,862	△ 2,749,701
検診機器修繕費	39,315,882	30,081,621	9,234,261
一般車両修繕費	12,595,688	15,021,993	△ 2,426,305
印刷刷料費	21,664,379	16,777,275	4,887,104
燃水水道光熱費	9,608,512	10,725,200	△ 1,116,688
燃料借入金	19,533,766	20,009,365	△ 475,599
火災保険料	12,645,388	12,746,866	△ 101,478
諸謝金	5,190,483	7,475,421	△ 2,284,938
租税公課	11,962,744	12,126,476	△ 163,732
諸会費	2,093,597	2,472,508	△ 378,911
寄附金	20,325,750	20,947,614	△ 621,864
代生家賃	1,552,210	1,613,780	△ 61,570
衛生費	0	410,000	△ 410,000
広報費	15,735,694	17,725,670	△ 1,989,976
被服費	11,101,976	10,682,383	419,593
支払手数料	5,687,639	6,361,996	△ 674,357
演広報術協力料	2,011,154	2,008,878	2,276
演広報術協力料	4,510,846	4,852,301	△ 341,455
演広報術協力料	1,030,000	1,500,000	△ 470,000
演広報術協力料	216,444,306	210,068,238	6,376,068
演広報術協力料	35,502,972	36,658,741	△ 1,155,769
演広報術協力料	70,291,243	66,961,728	3,329,515
演広報術協力料	723,811	705,815	17,996
演広報術協力料	958,631	808,247	150,384
演広報術協力料	2,255,283	2,643,595	△ 388,312
演広報術協力料	2,287,130	2,292,891	△ 5,761
演広報術協力料	3,357,623	2,882,434	475,189
演広報術協力料	970,000	△ 10,000	980,000
演広報術協力料	5,472,245	6,357,477	△ 885,232
経費小計	880,692,152	857,676,769	23,015,383
事業費計	2,344,435,981	2,336,780,693	7,655,288

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費			
人件費	14,601,710	14,601,710	0
役員報酬	21,993,024	18,446,537	3,546,487
賞与	1,763,250	1,230,750	532,500
退職給付	1,190,560	431,034	759,526
役員退職慰労引当金繰入	8,297,650	8,549,525	△ 251,875
法定福利費	6,053,644	5,622,983	430,661
経費小計	53,899,838	48,882,539	5,017,299
福利厚生費	463,396	235,720	227,676
旅費	180,750	196,716	△ 15,966
交通費	2,842,318	2,523,470	318,848
通運費	259,270	308,310	△ 49,040
備品消耗品費	1,557,122	1,178,696	378,426
事務用品	524,175	457,868	66,307
印刷費	402,219	504,742	△ 102,523
水道光熱費	141,850	148,830	△ 6,980
保険料	866,957	906,254	△ 39,297
諸謝金	1,263,495	1,139,129	124,366
租税公課	876,581	1,115,956	△ 239,375
諸代家賃	1,345,559	1,037,591	307,968
地代	316,200	342,100	△ 25,900
被服費	1,063,440	1,022,640	40,800
雑費	0	70,738	△ 70,738
委託費	4,957,600	4,084,600	873,000
研究修費	242,000	242,000	0
研究費	375,978	270,923	105,055
管理費小計	17,678,910	15,786,283	1,892,627
管理費計	71,578,748	64,668,822	6,909,926
経常費用計	2,416,014,729	2,401,449,515	14,565,214
評価損益等調整前当期経常増減額	157,777,170	92,420,063	65,357,107
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	157,777,170	92,420,063	65,357,107
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 受取補助金等			
指定正味財産からの振替額	296,710	105,527	191,183
② 固定資産売却益			
車両運搬具売却益	0	131,988	△ 131,988
経常外収益計	296,710	237,515	59,195
(2) 経常外費用			
① 固定資産売却損・除却損			
建物売却損・除却損	8,008	0	8,008
建物附属設備売却損・除却損	644,500	129,190	515,310
車両運搬具売却損・除却損	343,797	1,597,385	△ 1,253,588
器具備品売却損・除却損	2,691,315	2,207,716	483,599
② その他損失			
雑損失	2,075,267	61,971	2,013,296
経常外費用計	5,762,887	3,996,262	1,766,625
当期経常外増減額	△ 5,466,177	△ 3,758,747	△ 1,707,430
当期一般正味財産増減額	152,310,993	88,661,316	63,649,677
一般正味財産期首残高	3,144,486,813	3,055,825,497	88,661,316
一般正味財産期末残高	3,296,797,806	3,144,486,813	152,310,993
II 指定正味財産増減の部			
① 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 5,325,706	△ 11,622,854	6,297,148
当期指定正味財産増減額	△ 5,325,706	△ 11,622,854	6,297,148
指定正味財産期首残高	82,002,809	93,625,663	△ 11,622,854
指定正味財産期末残高	76,677,103	82,002,809	△ 5,325,706
III 正味財産期末残高	3,373,474,909	3,226,489,622	146,985,287

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	土地	643,868,702	0	0	643,868,702
	基本財産計	643,868,702	0	0	643,868,702
特定資産	建物	52,628,018	0	4,792,118	47,835,900
	車両運搬具	33,354,196	0	15,308,542	18,045,654
	器具備品	265,850	0	230,529	35,321
	電話加入権	316,675	0	0	316,675
	退職給付引当資産	435,000,000	0	0	435,000,000
	減価償却引当資産	824,669,765	0	0	824,669,765
	健診センター建設資産	0	92,424,969	29,000,525	63,424,444
	特定資産計	1,346,234,504	92,424,969	49,331,714	1,389,327,759

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	
賞与引当金	63,464,667	63,741,250	63,464,667	0	63,741,250
退職給付引当金	437,485,675	38,810,321	6,964,083	0	469,331,913
役員退職慰労引当金	30,108,638	8,297,650	0	0	38,406,288

財 産 目 録

(平成25年3月31日現在)

(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 受取手形 健診未収金 貯蔵品 前払費用 立替金 有価証券 貸倒引当金	現金	手元保管	運転資金として	2,118,868	
	預金	普通預金 広島銀行福山手城支店他	運転資金として	1,006,135,571	
	受取手形	(株)広島化成他	公益事業等に係る手形債権	2,749,826	
	健診未収金	全国健康保険協会他からの未収額	公益事業等に係る売掛債権	216,017,243	
	貯蔵品		公益事業等に係る試薬等の今期末の消耗品在庫高を計上	8,892,872	
	前払費用	(財)中国電気保安協会他	次年度経費を前払	1,347,791	
	立替金	協会職員に対するもの	健康保険料等の立替払	97,552	
	有価証券	中期国債ファンド 大和証券福山支店他	運転資金として	137,724,321	
	貸倒引当金		健診未収金に係る貸倒引当金を計上	△ 2,120,000	
流動資産合計				1,372,964,044	
(固定資産)					
基本財産	土地	福山市引野町5-14-2 他、4箇所 14,295.94㎡ (総面積) 検診所の建物の敷地	共用財産 (うち公益目的保有財産 96.9%) (うち管理運営の用に供する財産 3.1%)	643,868,702 (623,591,865) (20,276,837)	
	建物	福山市引野町5-14-2 他、4箇所 寄贈及び、補助金を受けて建設した建物・設備 計12件	共用財産 (うち公益目的保有財産 91.3%) (うち管理運営の用に供する財産 8.7%)	47,835,900 (43,685,033) (4,150,867)	
特定資産	車両運搬具	福山市引野町5-14-2 他、4箇所 補助金等を受けて取得した検診車 計17台	公益目的保有財産 100%	18,045,654	
	器具備品	福山市引野町5-14-2 他、4箇所 補助金を受けて取得した検査機器等 計35件	公益目的保有財産 100%	35,321	
その他固定資産	電話加入権	福山市引野町5-14-2 他、4箇所 寄贈された固定電話回線を利用する権利 計4回線	共用財産 (うち公益目的保有財産 90%) (うち管理運営の用に供する財産 10%)	316,675 (285,008) (31,667)	
	退職給付引当資産	定期預金 広島銀行福山手城支店	退職金の支払いに備えた積立預金	435,000,000	
減価償却引当資産	減価償却引当資産	定期預金 広島銀行福山手城支店	公益事業の資産を取得するための準備資金として管理されている預金	824,669,765	
	健診センター建設資産	資産取得資金 広島銀行福山手城支店	公益目的保有財産 100% 福山健診センターを新築するための資金	63,424,444	
その他固定資産	土地	米子市二本木503-2 1箇所 1,061㎡ 検診所の建物・駐車場の敷地	公益目的保有財産 100%	8,815,000	
	建物	福山市引野町5-14-2 他、4箇所 検診所の建物・設備・倉庫他 計84件	共用財産 (うち公益目的保有財産 99.2%) (うち管理運営の用に供する財産 0.8%)	349,471,348 (346,707,729) (2,763,619)	
	構築物	福山市引野町5-14-2 他、4箇所 広告塔・フェンス・舗装等 計26件	共用財産 (うち公益目的保有財産 98.6%) (うち管理運営の用に供する財産 1.4%)	3,840,858 (3,788,257) (52,601)	
	車両運搬具	福山市引野町5-14-2 他、4箇所 検診車 26台、業務車 39台	共用財産 (うち公益目的保有財産 100%) (うち管理運営の用に供する財産 0%)	165,798,936 (165,784,476) (14,460)	
	器具備品	福山市引野町5-14-2 他、4箇所 20万円以上のコンピュータ等の器具備品及び医療器具 計376件	共用財産 (うち公益目的保有財産 98.9%) (うち管理運営の用に供する財産 1.1%)	92,758,279 (91,761,635) (996,644)	
	一括償却資産	福山市引野町5-14-2 他、4箇所 10万円以上20万円未満の器具備品等の固定資産 計134件	共用財産 (うち公益目的保有財産 99.1%) (うち管理運営の用に供する財産 0.9%)	4,239,654 (4,200,685) (38,969)	
	ソフトウェア	福山市引野町5-14-2 他、4箇所 健診関連システム及びウイルス対策ソフト等 計90件	共用財産 (うち公益目的保有財産 98.7%) (うち管理運営の用に供する財産 1.3%)	13,557,416 (13,381,416) (176,000)	
	水道施設利用権	福山市引野町5-14-2 他、4箇所 水道施設負担金 計5件	共用財産 (うち公益目的保有財産 100%) (うち管理運営の用に供する財産 0%)	313,397 (313,397) (0)	
	電話加入権	福山市引野町5-14-2 他、4箇所 固定電話を利用する権利 計21回線	共用財産 (うち公益目的保有財産 99.4%) (うち管理運営の用に供する財産 0.6%)	1,276,985 (1,269,705) (7,280)	
	保険積立金	住友生命他	職員に対する生命保険積立金	23,997,914	
	敷金	地主等	駐車場用土地、法人契約賃貸借契約住宅用敷金	31,483,700	
	預託金	(財)自動車リサイクル促進センター	検診車及び業務車のリサイクル料	1,631,410	
	固定資産合計				2,730,381,358
	うち公益目的保有財産				(1,385,089,625)
うち管理運営の用に供する財産				(28,508,944)	
その他固定資産				(1,316,782,789)	
資産合計				4,103,345,402	

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	買掛金	成和産業(株)他に対する未払額	公益事業に供する試薬等の消耗物品購入分の未払い分	8,082,381
	未払金	福山年金事務所他に対する未払額	社会保険料の未払分他	111,137,781
	預り金	福山税務署他	職員等より預かった源泉税等の未払い分	23,785,880
	未払消費税等	福山税務署他	消費税等確定申告分	15,385,000
	賞与引当金	職員に対するもの	職員に対する次年度上期賞与に係る当期期間分の計上	63,741,250
流動負債合計				222,132,292
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	469,331,913
	役員退職慰労引当金	役員に対するもの	役員に対する退職金の支払いに備えたもの	38,406,288
固定負債合計				507,738,201
負債合計				729,870,493
正味財産				3,373,474,909

キャッシュ・フロー計算書

(平成24年4月1日から平成25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	152,310,993	88,661,316	63,649,677
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	249,692,664	236,119,524	13,573,140
賞与引当金の増減額	276,583	2,761,250	△ 2,484,667
退職給付引当金の増減額	31,846,238	12,517,034	19,329,204
役員退職慰労引当金の増減額	8,297,650	8,549,525	△ 251,875
貸倒引当金の増減額	970,000	△ 10,000	980,000
有形固定資産売却益	0	△ 131,988	131,988
有形固定資産売却損・除却損	3,687,620	3,934,291	△ 246,671
売上債権の増減額	△ 23,962,840	3,371,571	△ 27,334,411
前払費用の増減額	△ 562,202	△ 343,721	△ 218,481
貯蔵品の増減額	1,423,110	△ 631,409	2,054,519
立替金の増減額	△ 55,252	△ 18,144	△ 37,108
仕入債務の増減額	2,280,722	657,732	1,622,990
未払金の増減額	△ 3,197,403	△ 60,436,163	57,238,760
未払消費税等の増減額	335,000	△ 5,053,100	5,388,100
預り金の増減額	△ 2,730,384	9,039,154	△ 11,769,538
指定正味財産からの振替額	△ 5,325,706	△ 11,622,854	6,297,148
小 計	262,975,800	198,702,702	64,273,098
3. 法人税等の支払額	0	△ 333,000	333,000
4. 指定正味財産増加収入			
補助金等収入	0	0	0
指定正味財産増加収入計	0	0	0
事業活動によるキャッシュ・フロー	415,286,793	287,031,018	128,255,775
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
固定資産売却収入	0	780,000	△ 780,000
基本財産取崩収入	0	124,669,765	△ 124,669,765
定期預金取崩収入	200,054,230	0	200,054,230
保険積立金取崩収入	7,376,385	5,509,126	1,867,259
敷金・保証金戻り収入	956,000	108,000	848,000
預託金戻り収入	95,190	163,080	△ 67,890
投資活動収入計	208,481,805	131,229,971	77,251,834
2. 投資活動支出			
固定資産取得支出	205,500,209	165,358,335	40,141,874
退職給付引当資産取得支出	0	100,000,000	△ 100,000,000
減価償却引当資産取得支出	0	24,669,765	△ 24,669,765
健診センター建設資産取得支出	63,424,444	0	63,424,444
定期預金の預入による支出	0	85,054,230	△ 85,054,230
敷金・保証金支出	29,600,000	356,000	29,244,000
保険積立金支出	5,301,114	5,769,606	△ 468,492
預託金支出	134,920	50,600	84,320
投資活動支出計	303,960,687	381,258,536	△ 77,297,849
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 95,478,882	△ 250,028,565	154,549,683
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	0	0	0
V 現金及び現金同等物の増減額	319,807,911	37,002,453	282,805,458
VI 現金及び現金同等物の期首残高	346,170,849	309,168,396	37,002,453
VII 現金及び現金同等物の期末残高	665,978,760	346,170,849	319,807,911

監査報告書

平成25年5月30日

公益財団法人 中国労働衛生協会

理事長 森政 征史 殿

公益財団法人 中国労働衛生協会

監事 小林 明弘 印

監事 山路 晋也 印

私たちは、平成24年4月1日から平成25年3月31日までの平成24年度の会計及び業務の監査を行ったので、次のとおり報告する。

1 監査の方法

会計監査について、帳簿ならびに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて
計算書類の正確性を検討した。

2 監査意見

- 貸借対照表、正味財産増減計算書、財産目録及びキャッシュ・フロー計算書は、会計帳簿の記載と一致し、公益財団法人 中国労働衛生協会の収支状況並びに財産状態を正しく示していると認める。
- 事業報告書の内容は、真実であると認める。