

平成 25 年度 決算 報告 書

自 平成 25 年 4 月 1 日
至 平成 26 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26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	1,857,420	2,118,868	△ 261,448
預金	1,114,239,316	1,006,135,571	108,103,745
受取手形	2,421,553	2,749,826	△ 328,273
健診未収金	263,601,154	216,017,243	47,583,911
未収消費税等	9,829,500	0	9,829,500
貯蔵品	9,995,620	8,892,872	1,102,748
前払費用	1,788,408	1,347,791	440,617
立替金	83,035	97,552	△ 14,517
仮払金	109,001	0	109,001
貸倒引当金	137,813,288	137,724,321	88,967
流動資産合計	1,540,358,295	1,372,964,044	167,394,251
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	43,701,465	47,835,900	△ 4,134,435
車両運搬具	116,556,453	18,045,654	98,510,799
器具備品	13,291	35,321	△ 22,030
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	484,669,765	824,669,765	△ 340,000,000
健診センター建設資産	6,121	63,424,444	△ 63,418,323
(特定資産合計)	1,080,263,770	1,389,327,759	△ 309,063,989
(3) その他固定資産			
土地	39,110,500	8,815,000	30,295,500
建物	685,685,064	349,471,348	336,213,716
構築物	7,408,370	3,840,858	3,567,512
車両運搬具	151,163,762	165,798,936	△ 14,635,174
器具備品	203,816,702	92,758,279	111,058,423
一括償却資産	10,231,950	4,239,654	5,992,296
ソフトウェア	10,643,338	13,557,416	△ 2,914,078
水道施設利用権	241,296	313,397	△ 72,101
電話加入権	1,276,985	1,276,985	0
保険積立金	27,234,755	23,997,914	3,236,841
敷金・預託金	33,485,370	33,115,110	370,260
(その他固定資産合計)	1,170,298,092	697,184,897	473,113,195
固定資産合計	2,894,430,564	2,730,381,358	164,049,206
資産合計	4,434,788,859	4,103,345,402	331,443,457
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	10,620,619	8,082,381	2,538,238
未払り金	166,012,226	111,137,781	54,874,445
未払消費税等	16,704,536	23,785,880	△ 7,081,344
賞与引当金	0	15,385,000	△ 15,385,000
流動負債合計	67,000,050	63,741,250	3,258,800
2. 固定負債			
退職給付引当金	481,264,311	469,331,913	11,932,398
役員退職慰労引当金	48,693,063	38,406,288	10,286,775
固定負債合計	529,957,374	507,738,201	22,219,173
負債合計	790,294,805	729,870,493	60,424,312
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国等補助金	8,075,184	9,033,722	△ 958,538
団体・協会補助金	77,769,828	10,841,615	66,928,213
寄付金	6,070,000	6,070,000	0
受贈土地	42,296,800	42,296,800	0
指定正味財産合計	8,037,169	8,434,966	△ 397,797
(うち基本財産への充当額)	142,248,981	76,677,103	65,571,878
(うち特定資産への充当額)	(42,296,800)	(42,296,800)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(99,952,181)	(34,380,303)	(65,571,878)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	3,502,245,073	3,296,797,806	205,447,267
(うち基本財産への充当額)	(601,571,902)	(601,571,902)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(545,311,589)	(919,947,456)	(△374,635,867)
正味財産合計	3,644,494,054	3,373,474,909	271,019,145
負債及び正味財産合計	4,434,788,859	4,103,345,402	331,443,457

正味財産増減計算書

(平成25年4月1日から平成26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	4,732,069	3,050,284	1,681,785
② 事業収益			
健康診断収入	2,498,011,300	2,452,079,391	45,931,909
産業保健収入	53,392,542	55,333,022	△ 1,940,480
環境測定収入	40,925,770	40,271,470	654,300
③ 受取補助金等			
受取補助金等振替額	18,370,183	5,028,996	13,341,187
④ 雑収益			
受取利息	371,292	348,088	23,204
雑収益	25,325,699	17,680,648	7,645,051
経常収益計	2,641,128,855	2,573,791,899	67,336,956
(2) 経常費用			
① 事業費			
人件費			
役員報酬	38,704,083	27,826,706	10,877,377
給料	899,200,184	899,898,983	△ 698,799
臨時雇賃	178,954,375	180,326,132	△ 1,371,757
賞与	65,194,800	61,978,000	3,216,800
退職給付	53,215,128	51,172,030	2,043,098
法定福利	164,701,571	162,103,124	2,598,447
人件費小計	1,399,970,141	1,383,304,975	16,665,166
材料費			
薬品	30,719,170	30,339,862	379,308
医療用品	45,036,605	50,098,992	△ 5,062,387
材料費小計	75,755,775	80,438,854	△ 4,683,079
経費			
福利厚生費	10,865,239	9,926,962	938,277
一般旅費	25,784,460	26,147,352	△ 362,892
検診旅費	21,824,501	24,900,403	△ 3,075,902
通信用	28,490,166	26,620,780	1,869,386
減価償却	240,913,124	248,135,542	△ 7,222,418
事務・備品	12,648,931	10,132,161	2,516,770
検診機器	42,321,386	39,315,882	3,005,504
一般修繕	13,757,513	12,595,688	1,161,825
一車修繕	15,395,970	21,664,379	△ 6,268,409
印刷	11,404,962	9,608,512	1,796,450
燃水	21,069,538	19,533,766	1,535,772
水道	13,137,256	12,645,388	491,868
貸借料	5,246,918	5,190,483	56,435
保険	12,228,845	11,962,744	266,101
諸租	2,550,403	2,093,597	456,806
税	21,169,636	20,325,750	843,886
諸寄附	1,609,092	1,552,210	56,882
代	188,700	0	188,700
衛生	20,946,154	15,735,694	5,210,460
広報	11,926,611	11,101,976	824,635
被服	6,362,519	5,687,639	674,880
支	704,950	2,011,154	△ 1,306,204
講演	4,262,934	4,510,846	△ 247,912
算	1,000,000	1,030,000	△ 30,000
電	204,626,038	216,444,306	△ 11,818,268
読	35,731,082	35,502,972	228,110
師	70,615,142	70,291,243	323,899
報	533,334	723,811	△ 190,477
書	830,008	958,631	△ 128,623
修	2,896,201	2,255,283	640,918
修	2,593,996	2,287,130	306,866
料	3,116,717	3,357,623	△ 240,906
貸	1,380,000	970,000	410,000
倒	10,963,063	5,472,245	5,490,818
経費小計	879,095,389	880,692,152	△ 1,596,763
事業費計	2,354,821,305	2,344,435,981	10,385,324

科 目		当年度	前年度	増 減
② 管理費				
人件費	役員報酬	16,056,959	14,601,710	1,455,249
	給料	24,255,641	21,993,024	2,262,617
	賞与	1,805,250	1,763,250	42,000
	退職給付	1,260,650	1,190,560	70,090
	役員退職慰勞引当金繰入	10,286,775	8,297,650	1,989,125
	法定福利費	7,220,736	6,053,644	1,167,092
	人件費小計	60,886,011	53,899,838	6,986,173
経 費	福利厚生費	360,281	463,396	△ 103,115
	会議費	175,729	180,750	△ 5,021
	旅費交通費	2,986,994	2,842,318	144,676
	通信運搬費	303,547	259,270	44,277
	減価償却費	1,157,837	1,557,122	△ 399,285
	事務・備品消耗品費	550,763	524,175	26,588
	修繕費	458,911	402,219	56,692
	印刷費	109,645	141,850	△ 32,205
	水道光熱費	903,765	866,957	36,808
	保険料	1,106,615	1,263,495	△ 156,880
	諸謝金	778,428	876,581	△ 98,153
	租税公課	1,363,684	1,345,559	18,125
	諸会費	291,800	316,200	△ 24,400
	地代家賃	2,244,680	1,063,440	1,181,240
	被服費	6,274	0	6,274
	雑委託費	4,491,256	4,957,600	△ 466,344
	研究託修費	267,000	242,000	25,000
	研究修費小計	367,646	375,978	△ 8,332
	管理費計	17,924,855	17,678,910	245,945
	経常費用計	78,810,866	71,578,748	7,232,118
	評価損益等調整前当期経常増減額	2,433,632,171	2,416,014,729	17,617,442
	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	207,496,684	157,777,170	49,719,514
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	57,939	296,710	△ 238,771
② 固定資産売却益	車両運搬具売却益	735,234	0	735,234
	経常外収益計	793,173	296,710	496,463
(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	0	8,008	△ 8,008
	建物附属設備売却損・除却損	400,308	644,500	△ 244,192
	構築物売却損・除却損	499,336	0	499,336
	車両運搬具売却損・除却損	399,442	343,797	55,645
	器具備品売却損・除却損	1,131,480	2,691,315	△ 1,559,835
② その他損失	雑損失	412,024	2,075,267	△ 1,663,243
	経常外費用計	2,842,590	5,762,887	△ 2,920,297
	当期経常外増減額	△ 2,049,417	△ 5,466,177	3,416,760
	当期一般正味財産増減額	205,447,267	152,310,993	53,136,274
	一般正味財産期首残高	3,296,797,806	3,144,486,813	152,310,993
	一般正味財産期末残高	3,502,245,073	3,296,797,806	205,447,267
II 指定正味財産増減の部				
① 受取補助金	受取団体・協会補助金	84,000,000	0	84,000,000
② 一般正味財産への振替額	一般正味財産への振替額	△ 18,428,122	△ 5,325,706	△ 13,102,416
	当期指定正味財産増減額	65,571,878	△ 5,325,706	70,897,584
	指定正味財産期首残高	76,677,103	82,002,809	△ 5,325,706
	指定正味財産期末残高	142,248,981	76,677,103	65,571,878
III 正味財産期末残高		3,644,494,054	3,373,474,909	271,019,145

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	47,835,900	0	4,134,435	43,701,465
	車両運搬具	18,045,654	134,150,000	35,639,201	116,556,453
	器具備品	35,321	0	22,030	13,291
	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	340,000,000	484,669,765
	健診センター建設資産	63,424,444	157,789,856	221,208,179	6,121
	特定資産計	1,389,327,759	291,939,856	601,003,845	1,080,263,770

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	2,120,000	1,380,000	2,120,000	0	1,380,000
賞与引当金	63,741,250	67,000,050	63,741,250	0	67,000,050
退職給付引当金	469,331,913	40,206,937	28,274,539	0	481,264,311
役員退職慰労引当金	38,406,288	10,286,775	0	0	48,693,063

財 産 目 録

(平成26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	手元保管	運転資金として	1,857,420
	預金	普通預金 広島銀行福山手城支店他	運転資金として	1,114,239,316
	受取手形	(株)広島化成他	公益事業等に係る手形債権	2,421,553
	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	263,601,154
	未収還付消費税等		消費税確定申告による還付金	9,829,500
	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	9,995,620
	前払費用	(財)中国電気保安協会他	次年度経費を前払	1,788,408
	立替金	協会職員に対するもの	健康保険料等の立替払	83,035
	仮払金	協会職員に対するもの	臨時職員給与誤送金分を仮払計上	109,001
	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	137,813,288
	貸倒引当金		健診未収金等に係る貸倒引当金を計上	△ 1,380,000
流動資産合計				1,540,358,295
(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%)	643,868,702 (623,591,865)
			(うち管理運営の用に供する財産 3.1%)	(20,276,837)
特定資産	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 91.2%)	43,701,465 (39,859,590)
			(うち管理運営の用に供する財産 8.8%)	(3,841,875)
	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%	116,556,453
	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%	13,291
	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	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	484,669,765
	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	6,121
その他固定資産	土地	福山市引野町5-72 他、1箇所 検診所の建物・駐車場の敷地	共用財産 (うち公益目的保有財産 96.2%)	39,110,500 (37,610,500)
			(うち管理運営の用に供する財産 3.8%)	(1,500,000)
	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 99.6%)	685,685,064 (683,177,648)
			(うち管理運営の用に供する財産 0.4%)	(2,507,416)
	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 90.1%) (うち管理運営の用に供する財産 9.9%)	7,408,370 (6,671,278) (737,092)
	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%)	151,163,762 (151,156,811) (6,951)
	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 99.7%) (うち管理運営の用に供する財産 0.3%)	203,816,702 (203,226,088) (590,614)
	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 98.4%) (うち管理運営の用に供する財産 1.6%)	10,231,950 (10,071,027) (160,923)
	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 98.8%) (うち管理運営の用に供する財産 1.2%)	10,643,338 (10,515,338) (128,000)
	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%)	241,296 (241,296) (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	27,234,755	
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	31,882,700	
	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	1,602,670
固定資産合計				2,894,430,564 (1,884,252,019) (29,788,655) (980,389,890)
資産合計				4,434,788,859

(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	10,620,619
	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	166,012,226
	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	16,704,536
	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	67,000,050
	流動負債合計			260,337,431
(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	481,264,311
	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	48,693,063
	固定負債合計			529,957,374
	負債合計			790,294,805
	正味財産			3,644,494,054

キャッシュ・フロー計算書

(平成25年4月1日から平成26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	205,447,267	152,310,993	53,136,274
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	242,070,961	249,692,664	△ 7,621,703
賞与引当金の増減額	3,258,800	276,583	2,982,217
退職給付引当金の増減額	11,932,398	31,846,238	△ 19,913,840
役員退職慰労引当金の増減額	10,286,775	8,297,650	1,989,125
貸倒引当金の増減額	△ 740,000	970,000	△ 1,710,000
有形固定資産売却益	△ 735,234	0	△ 735,234
有形固定資産売却損・除却損	2,430,566	3,687,620	△ 1,257,054
売上債権の増減額	△ 47,255,638	△ 23,962,840	△ 23,292,798
未収還付消費税等の増減額	△ 9,829,500	0	△ 9,829,500
前払費用の増減額	△ 440,617	△ 562,202	121,585
貯蔵品の増減額	△ 1,102,748	1,423,110	△ 2,525,858
立替金の増減額	14,517	△ 55,252	69,769
仮払金の増減額	△ 109,001	0	△ 109,001
仕入債務の増減額	2,538,238	2,280,722	257,516
未払金の増減額	△ 1,550,455	△ 3,197,403	1,646,948
未払消費税等の増減額	△ 15,385,000	335,000	△ 15,720,000
預り金の増減額	△ 7,081,344	△ 2,730,384	△ 4,350,960
指定正味財産からの振替額	△ 18,428,122	△ 5,325,706	△ 13,102,416
小 計	169,874,596	262,975,800	△ 93,101,204
3. 指定正味財産増加収入			
補助金等収入	84,000,000	0	84,000,000
指定正味財産増加収入計	84,000,000	0	84,000,000
事業活動によるキャッシュ・フロー	459,321,863	415,286,793	44,035,070
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	735,238	0	735,238
減価償却引当資産取崩収入	340,000,000	0	340,000,000
健診センター建設資産取崩収入	63,418,323	0	63,418,323
定期預金取崩収入	0	200,054,230	△ 200,054,230
保険積立金取崩収入	1,686,724	7,376,385	△ 5,689,661
敷金・保証金戻り収入	156,000	956,000	△ 800,000
預託金戻り収入	124,710	95,190	29,520
投資活動収入計	406,120,995	208,481,805	197,639,190
2. 投資活動支出			
固定資産取得支出	751,937,059	205,500,209	546,436,850
健診センター建設資産取得支出	0	63,424,444	△ 63,424,444
定期預金の預入による支出	270,039,000	0	270,039,000
敷金・保証金支出	555,000	29,600,000	△ 29,045,000
保険積立金支出	4,923,565	5,301,114	△ 377,549
預託金支出	95,970	134,920	△ 38,950
投資活動支出計	1,027,550,594	303,960,687	723,589,907
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 621,429,599	△ 95,478,882	△ 525,950,717
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	△ 162,107,736	319,807,911	△ 481,915,647
VI 現金及び現金同等物の期首残高	665,978,760	346,170,849	319,807,911
VII 現金及び現金同等物の期末残高	503,871,024	665,978,760	△ 162,107,736

監査報告書

平成26年5月29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 

監事 山路 晋也 

私たちは、平成25年4月1日から平成26年3月31日までの平成25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

- (1) 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。
- (2) 事業報告書の内容は、真実であると認める。