

# 平成 26 年度 決算 報告 書

自 平成 26 年 4 月 1 日  
至 平成 27 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27年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金	1,776,716	1,857,420	△ 80,704
預受取手形	1,042,072,883	1,114,239,316	△ 72,166,433
健診未収金	2,630,711	2,421,553	209,158
未収消費税等	277,571,089	263,601,154	13,969,935
貯蔵品	0	9,829,500	△ 9,829,500
前払費用	8,874,093	9,995,620	△ 1,121,527
立替金	1,609,400	1,788,408	△ 179,008
仮払金	35,000	83,035	△ 48,035
貸倒引当金	0	109,001	△ 109,001
債券	120,339,733	137,813,288	△ 17,473,555
流動資産合計	△ 1,510,000	△ 1,380,000	△ 130,000
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 基本財産</b>			
土地	643,868,702	643,868,702	0
(基本財産合計)	643,868,702	643,868,702	0
<b>(2) 特定資産</b>			
建物	32,373,572	43,701,465	△ 11,327,893
運搬器具	69,968,066	116,556,453	△ 46,588,387
備品	4,293	13,291	△ 8,998
電話加入権	316,675	316,675	0
退職引当金	435,000,000	435,000,000	0
減価償却資産	484,669,765	484,669,765	0
健診センター建設資産	0	6,121	△ 6,121
(特定資産合計)	1,022,332,371	1,080,263,770	△ 57,931,399
<b>(3) その他固定資産</b>			
土地	39,110,500	39,110,500	0
建物	726,390,632	685,685,064	40,705,568
構築物	11,697,836	7,408,370	4,289,466
運搬器具	175,507,847	151,163,762	24,344,085
備品	318,236,892	203,816,702	114,420,190
減価償却資産	9,185,286	10,231,950	△ 1,046,664
ソフトウェア	28,010,811	10,643,338	17,367,473
水道施設利用権	637,847	241,296	396,551
電話加入権	1,276,985	1,276,985	0
保険積立金	27,520,745	27,234,755	285,990
敷金・預託金	32,618,090	33,485,370	△ 867,280
(その他固定資産合計)	1,370,193,471	1,170,298,092	199,895,379
固定資産合計	3,036,394,544	2,894,430,564	141,963,980
資産合計	4,489,794,169	4,434,788,859	55,005,310
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
買掛金	8,499,321	10,620,619	△ 2,121,298
未払り金	93,832,757	166,012,226	△ 72,179,469
未払消費税等	18,463,009	16,704,536	1,758,473
賞与引当金	68,633,800	0	68,633,800
流動負債合計	65,109,633	67,000,050	△ 1,890,417
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	493,574,842	481,264,311	12,310,531
役員退職慰労引当金	50,935,796	48,693,063	2,242,733
固定負債合計	544,510,638	529,957,374	14,553,264
負債合計	799,049,158	790,294,805	8,754,353
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
国等補助金	7,300,991	8,075,184	△ 774,193
団体・協会補助金	48,851,979	77,769,828	△ 28,917,849
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	316,676	8,037,169	△ 7,720,493
指定正味財産合計	104,836,446	142,248,981	△ 37,412,535
(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)	(62,539,646)	(99,952,181)	(△37,412,535)
<b>2. 一般正味財産</b>			
(うち基本財産への充当額)	3,585,908,565	3,502,245,073	83,663,492
(うち特定資産への充当額)	(601,571,902)	(601,571,902)	(0)
	(524,792,725)	(545,311,589)	(△20,518,864)
正味財産合計	3,690,745,011	3,644,494,054	46,250,957
負債及び正味財産合計	4,489,794,169	4,434,788,859	55,005,310

# 正味財産増減計算書

(平成26年4月1日から平成27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	18,587,129	4,732,069	13,855,060
② 事業収益			
健康診断収入	2,549,738,966	2,498,011,300	51,727,666
産業保健収入	47,009,937	53,392,542	△ 6,382,605
環境測定収入	45,281,648	40,925,770	4,355,878
③ 受取補助金等			
受取補助金等振替額	29,587,844	18,370,183	11,217,661
④ 雑収益			
受取利息	359,656	371,292	△ 11,636
雑収益	13,741,215	25,325,699	△ 11,584,484
経常収益計	2,704,306,395	2,641,128,855	63,177,540
(2) 経常費用			
① 事業費			
人件費			
役員報酬	42,225,350	38,704,083	3,521,267
給料	917,105,105	899,200,184	17,904,921
臨時雇賃	184,235,938	178,954,375	5,281,563
賞与引当金繰入	63,253,383	65,194,800	△ 1,941,417
退職給付費用	57,270,832	53,215,128	4,055,704
法定福利費	168,282,078	164,701,571	3,580,507
人件費小計	1,432,372,686	1,399,970,141	32,402,545
材料費			
薬品費	30,610,187	30,719,170	△ 108,983
医療用品費	37,682,831	45,036,605	△ 7,353,774
材料費小計	68,293,018	75,755,775	△ 7,462,757
経費			
福利厚生費	10,581,421	10,865,239	△ 283,818
一般旅費	25,845,689	25,784,460	61,229
検診旅費	19,954,858	21,824,501	△ 1,869,643
通信運搬費	34,117,943	28,490,166	5,627,777
減価償却費	348,169,522	240,913,124	107,256,398
事務・備品消耗品費	12,659,527	12,648,931	10,596
検診機器修繕費	31,853,842	42,321,386	△ 10,467,544
一般修繕費	16,814,208	13,757,513	3,056,695
一車両修繕費	15,939,125	15,395,970	543,155
印刷刷費	10,483,522	11,404,962	△ 921,440
燃水道料	19,902,636	21,069,538	△ 1,166,902
水光熱費	15,565,070	13,137,256	2,427,814
貸借料	5,220,371	5,246,918	△ 26,547
保険料	15,494,895	12,228,845	3,266,050
諸謝金	2,465,222	2,550,403	△ 85,181
租税公課	20,036,155	21,169,636	△ 1,133,481
諸会費	1,489,664	1,609,092	△ 119,428
寄附金	76,000	188,700	△ 112,700
代家賃	19,235,756	20,946,154	△ 1,710,398
衛生費	13,902,803	11,926,611	1,976,192
広報費	5,414,900	6,362,519	△ 947,619
被服費	2,751,691	704,950	2,046,741
支払手数料	4,115,818	4,262,934	△ 147,116
講演広報学術協力費	1,000,000	1,000,000	0
検査処理費	202,392,241	204,626,038	△ 2,233,797
電算処影費	36,439,830	35,731,082	708,748
読講師報酬	71,086,167	70,615,142	471,025
図書費	752,223	533,334	218,889
図書費	936,995	830,008	106,987
研修旅費	3,627,481	2,896,201	731,280
研修修雑費	2,464,326	2,593,996	△ 129,670
無料健診費	2,948,464	3,116,717	△ 168,253
貸倒引当金繰入	489,742	1,380,000	△ 890,258
雑費	15,241,254	10,963,063	4,278,191
経費小計	989,469,361	879,095,389	110,373,972
事業費計	2,490,135,065	2,354,821,305	135,313,760

科 目		当年度	前年度	増 減
② 管理費				
人件費	役員報酬	16,525,490	16,056,959	468,531
	給料	24,772,356	24,255,641	516,715
	賞与	1,856,250	1,805,250	51,000
	退職給付	2,155,990	1,260,650	895,340
	役員退職慰労金	1,710,150	0	1,710,150
	役員退職慰労引当金繰入	8,679,950	10,286,775	△ 1,606,825
	法定福利費	7,377,709	7,220,736	156,973
	人件費小計	63,077,895	60,886,011	2,191,884
経費	福利厚生費	389,936	360,281	29,655
	会議費	199,076	175,729	23,347
	旅費交通費	2,631,987	2,986,994	△ 355,007
	通信費	287,578	303,547	△ 15,969
	通運費	3,250,514	1,157,837	2,092,677
	事務・備品消耗品費	840,306	550,763	289,543
	修繕費	707,862	458,911	248,951
	印刷費	151,580	109,645	41,935
	水道光熱費	659,418	903,765	△ 244,347
	保険料	1,729,739	1,106,615	623,124
	諸謝金	870,696	778,428	92,268
	租税公課	853,485	1,363,684	△ 510,199
	諸会費	298,200	291,800	6,400
	地代家賃	2,549,680	2,244,680	305,000
	被服費	4,221	6,274	△ 2,053
	雑費	6,178,350	4,491,256	1,687,094
	委託費	337,000	267,000	70,000
	研究修繕費	188,751	367,646	△ 178,895
	経費小計	22,128,379	17,924,855	4,203,524
	管理費計	85,206,274	78,810,866	6,395,408
	経常費用計	2,575,341,339	2,433,632,171	141,709,168
	評価損益等調整前当期経常増減額	128,965,056	207,496,684	△ 78,531,628
	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	128,965,056	207,496,684	△ 78,531,628
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	7,824,691	57,939	7,766,752
② 固定資産売却益				
	車両運搬具売却益	769,248	735,234	34,014
	経常外収益計	8,593,939	793,173	7,800,766
(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	44,283,307	0	44,283,307
	建物附属設備売却損・除却損	6,105,275	400,308	5,704,967
	構築物売却損・除却損	129,705	499,336	△ 369,631
	車両運搬具売却損・除却損	2,588,217	399,442	2,188,775
	器具備品売却損・除却損	775,649	1,131,480	△ 355,831
② その他損失				
	雑損	13,350	412,024	△ 398,674
	経常外費用計	53,895,503	2,842,590	51,052,913
	当期経常外増減額	△ 45,301,564	△ 2,049,417	△ 43,252,147
	当期一般正味財産増減額	83,663,492	205,447,267	△ 121,783,775
	一般正味財産期首残高	3,502,245,073	3,296,797,806	205,447,267
	一般正味財産期末残高	3,585,908,565	3,502,245,073	83,663,492
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	0	84,000,000	△ 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	△ 37,412,535	△ 18,428,122	△ 18,984,413
	当期指定正味財産増減額	△ 37,412,535	65,571,878	△ 102,984,413
	指定正味財産期首残高	142,248,981	76,677,103	65,571,878
	指定正味財産期末残高	104,836,446	142,248,981	△ 37,412,535
III 正味財産期末残高		3,690,745,011	3,644,494,054	46,250,957

## 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	43,701,465	0	11,327,893	32,373,572
	車両運搬具	116,556,453	0	46,588,387	69,968,066
	器具備品	13,291	0	8,998	4,293
	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	484,669,765	0	0	484,669,765
	健診センター建設資産	6,121	97,200,062	97,206,183	0
	特定資産計	1,080,263,770	97,200,062	155,131,461	1,022,332,371

### 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	1,380,000	489,742	359,742	0	1,510,000
賞与引当金	67,000,050	65,109,633	67,000,050	0	65,109,633
退職給付引当金	481,264,311	45,078,211	32,767,680	0	493,574,842
役員退職慰労引当金	48,693,063	8,679,950	6,437,217	0	50,935,796

## 財 産 目 録

(平成27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	
<b>(流動資産)</b>					
	現金	手元保管	運転資金として	1,776,716	
	預金	普通預金 広島銀行福山手城支店他	運転資金として	1,042,072,883	
	受取手形	(株)広島化成他	公益事業等に係る手形債権	2,630,711	
	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	277,571,089	
	貯蔵品		公益事業等に係る試業等の今期末の消耗品在庫高を計上	8,874,093	
	前払費用	(財)中国電気保安協会他	次年度経費を前払	1,609,400	
	立替金	協会職員に対するもの	健康保険料等の立替払	35,000	
	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	120,339,733	
	貸倒引当金		健診未収金等に係る貸倒引当金を計上	△ 1,510,000	
	<b>流動資産合計</b>				<b>1,453,399,625</b>
<b>(固定資産)</b>					
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	643,868,702	
			(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%)	(623,591,865) (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7件	共用財産	32,373,572	
			(うち公益目的保有財産 93.0%) (うち管理運営の用に供する財産 7.0%)	(30,104,675) (2,268,897)	
	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10台	公益目的保有財産 100%	69,968,066	
	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19件	公益目的保有財産 100%	4,293	
	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	0	
	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	39,110,500
				(うち公益目的保有財産 96.2%) (うち管理運営の用に供する財産 3.8%)	(37,610,500) (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79件	共用財産	726,390,632	
			(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%)	(716,167,368) (10,223,264)	
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27件	共用財産 (うち公益目的保有財産 88.4%) (うち管理運営の用に供する財産 11.6%)	11,697,836 (10,341,669) (1,356,167)	
車両運搬具		福山市引野町5-14-2 他、4箇所 検診車 29台、業務車 41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%)	175,507,847 (175,507,847) (0)	
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442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%)	318,236,892 (313,290,790) (4,946,102)	
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109件	共用財産 (うち公益目的保有財産 90.7%) (うち管理運営の用に供する財産 9.3%)	9,185,286 (8,332,381) (852,905)	
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100件	共用財産 (うち公益目的保有財産 99.3%) (うち管理運営の用に供する財産 0.7%)	28,010,811 (27,818,908) (191,903)	
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6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%)	637,847 (637,847) (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	27,520,745	
敷金		地主等	駐車場土地、法人契約賃貸借契約住宅用敷金	31,158,700	
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	1,459,390		
<b>固定資産合計</b>				<b>3,036,394,544</b>	
				うち公益目的保有財産 (2,014,930,922)	
				うち管理運営の用に供する財産 (41,655,022)	
				その他固定資産 (979,808,600)	
<b>資産合計</b>				<b>4,489,794,169</b>	

(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	8,499,321
	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	93,832,757
	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	18,463,009
	未払消費税等	福山税務署他	消費税等確定申告分	68,633,800
	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	65,109,633
	流動負債合計			254,538,520
(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	493,574,842
	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	50,935,796
	固定負債合計			544,510,638
	負債合計			799,049,158
	正味財産			3,690,895,011

## キャッシュ・フロー計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 事業活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 当期一般正味財産増減額	83,663,492	205,447,267	△ 121,783,775
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	351,420,036	242,070,961	109,349,075
賞与引当金の増減額	△ 1,890,417	3,258,800	△ 5,149,217
退職給付引当金の増減額	12,310,531	11,932,398	378,133
役員退職慰労引当金の増減額	2,242,733	10,286,775	△ 8,044,042
貸倒引当金の増減額	130,000	△ 740,000	870,000
有形固定資産売却益	△ 769,248	△ 735,234	△ 34,014
有形固定資産売却損・除却損	53,882,153	2,430,566	51,451,587
売上債権の増減額	△ 14,179,093	△ 47,255,638	33,076,545
未収還付消費税等の増減額	9,829,500	△ 9,829,500	19,659,000
前払費用の増減額	179,008	△ 440,617	619,625
貯蔵品の増減額	1,121,527	△ 1,102,748	2,224,275
立替金の増減額	48,035	14,517	33,518
仮払金の増減額	109,001	△ 109,001	218,002
仕入債務の増減額	△ 2,121,298	2,538,238	△ 4,659,536
未払金の増減額	△ 7,653,495	△ 1,550,455	△ 6,103,040
未払消費税等の増減額	68,633,800	△ 15,385,000	84,018,800
預り金の増減額	1,758,473	△ 7,081,344	8,839,817
指定正味財産からの振替額	△ 37,412,535	△ 18,428,122	△ 18,984,413
小 計	437,638,711	169,874,596	267,764,115
3. 指定正味財産増加収入			
補助金等収入	0	84,000,000	△ 84,000,000
指定正味財産増加収入計	0	84,000,000	△ 84,000,000
事業活動によるキャッシュ・フロー	521,302,203	459,321,863	61,980,340
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 投資活動収入			
固定資産売却収入	1,352,324	735,238	617,086
減価償却引当資産取崩収入	0	340,000,000	△ 340,000,000
健診センター建設資産取崩収入	6,121	63,418,323	△ 63,412,202
保険積立金取崩収入	4,257,843	1,686,724	2,571,119
敷金・保証金戻り収入	724,000	156,000	568,000
預託金戻り収入	255,980	124,710	131,270
投資活動収入計	6,596,268	406,120,995	△ 399,524,727
2. 投資活動支出			
固定資産取得支出	612,962,630	751,937,059	△ 138,974,429
定期預金の預入による支出	48,050	270,039,000	△ 269,990,950
敷金・保証金支出	0	555,000	△ 555,000
保険積立金支出	4,543,833	4,923,565	△ 379,732
預託金支出	112,700	95,970	16,730
投資活動支出計	617,667,213	1,027,550,594	△ 409,883,381
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 611,070,945	△ 621,429,599	10,358,654
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
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
<b>IV 現金及び現金同等物に係る換算差額</b>	0	0	0
<b>V 現金及び現金同等物の増減額</b>	△ 89,768,742	△ 162,107,736	72,338,994
<b>VI 現金及び現金同等物の期首残高</b>	503,871,024	665,978,760	△ 162,107,736
<b>VII 現金及び現金同等物の期末残高</b>	414,102,282	503,871,024	△ 89,768,742

# 監査報告書

平成27年5月28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26年4月1日から平成27年3月31日までの平成26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。