

平成 28 年度 決算 報告 書

自 平成 28 年 4 月 1 日
至 平成 29 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29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	2,147,668	2,086,459	61,209
預受取手形金	1,514,794,015	1,195,384,694	319,409,321
健診未収金	5,503,722	2,166,552	3,337,170
未貯蔵品	305,180,589	270,901,462	34,279,127
前払費用	24,220	12,970	11,250
立替証金	8,804,276	9,771,395	△ 967,119
有価証券	2,070,929	1,693,872	377,057
貸倒引当金	132,207	420,301	△ 288,094
	0	120,372,043	△ 120,372,043
流動資産合計	△ 240,000	△ 1,170,000	930,000
	1,838,417,626	1,601,639,748	236,777,878
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	27,222,520	29,721,091	△ 2,498,571
車両運搬具	44,163,279	41,509,818	2,653,461
器具備品	18	27	△ 9
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	484,669,765	0
健診センター建設資産	0	128,983,358	△ 128,983,358
(特定資産合計)	991,372,257	1,120,200,734	△ 128,828,477
(3) その他固定資産			
土地建物	129,096,752	64,579,611	64,517,141
構築物	739,835,422	684,451,342	55,384,080
車両運搬具	11,066,236	11,031,934	34,302
器具備品	165,566,823	180,017,075	△ 14,450,252
一括償却資産	236,983,697	230,659,577	6,324,120
ソフトウェア	8,124,388	10,807,689	△ 2,683,301
水道施設利用権	27,541,386	30,433,037	△ 2,891,651
水道施設加入権	514,649	576,248	△ 61,599
保険積立金	1,276,985	1,276,985	0
数金・預託金	16,564,916	15,370,126	1,194,790
有価証券	31,852,860	32,227,080	△ 374,220
	19,950,600	0	19,950,600
(その他固定資産合計)	1,388,374,714	1,261,430,704	126,944,010
固定資産合計	3,023,615,673	3,025,500,140	△ 1,884,467
資産合計	4,862,033,299	4,627,139,888	234,893,411
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	14,438,700	10,805,412	3,633,288
未払り税金等	198,965,874	104,835,512	94,130,362
未払消費税	21,080,319	18,916,880	2,163,439
賞与引当金	14,805,100	53,691,700	△ 38,886,600
	66,366,633	64,260,150	2,106,483
流動負債合計	315,656,626	252,509,654	63,146,972
2. 固定負債			
退職給付引当金	524,914,187	510,202,002	14,712,185
役員退職慰労引当金	46,641,109	36,099,309	10,541,800
固定負債合計	571,555,296	546,301,311	25,253,985
負債合計	887,211,922	798,810,965	88,400,957
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国等補助金	5,768,363	6,484,138	△ 715,775
団体・協会補助金	20,766,127	31,363,251	△ 10,597,124
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	316,676	0
指定正味財産合計	75,217,966	86,530,865	△ 11,312,899
(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)	(32,921,166)	(44,234,065)	(△11,312,899)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	3,899,603,411	3,741,798,058	157,805,353
(うち特定資産への充当額)	(601,571,902)	(601,571,902)	(0)
	(523,451,091)	(640,966,669)	(△117,515,578)
正味財産合計	3,974,821,377	3,828,328,923	146,492,454
負債及び正味財産合計	4,862,033,299	4,627,139,888	234,893,411

正味財産増減計算書

(平成28年4月1日から平成29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	144,322	13,755,481	△ 13,611,159
② 事業収益			
健康診断収入	2,645,995,884	2,562,009,660	83,986,224
健康保険収入	61,483,431	55,704,929	5,778,502
環境測定収入	49,088,450	49,238,966	△ 150,516
③ 受取補助金等			
受取補助金等振替額	11,261,929	18,305,581	△ 7,043,652
④ 雑収益			
受取利息	194,430	374,236	△ 179,806
雑収益	11,821,744	21,732,251	△ 9,910,507
経常収益計	2,779,990,190	2,721,121,104	58,869,086
(2) 経常費用			
① 事業費			
人件費			
役員報酬	36,013,737	35,691,718	322,019
給料手	959,957,899	941,156,141	18,801,758
臨時雇賃	214,276,999	191,990,258	22,286,741
与引当金繰入	64,168,383	62,109,750	2,058,633
職給付費	59,172,789	60,102,691	△ 929,902
法定福利費	176,271,111	172,273,434	3,997,677
人件費小計	1,509,860,918	1,463,323,992	46,536,926
材料費			
薬品費	31,695,056	30,218,812	1,476,244
医療品費	38,532,792	33,559,705	4,973,087
材料費小計	70,227,848	63,778,517	6,449,331
経費			
福利厚生費	13,500,916	11,592,276	1,908,640
一般旅交通費	29,535,456	28,661,983	873,473
診旅交通費	19,268,853	17,415,597	1,853,256
通信運搬費	34,155,689	31,895,494	2,260,195
減価償却費	274,623,955	304,521,872	△ 29,897,917
事務・備品消耗品費	20,388,921	12,845,077	7,543,844
検診機器修繕費	55,689,253	44,930,341	10,758,912
一般修繕費	17,324,698	14,595,386	2,729,312
一車両修繕費	15,832,328	20,254,239	△ 4,421,911
印刷刷料費	14,101,433	13,126,553	974,880
燃水道光熱費	14,559,401	15,666,144	△ 1,106,743
水賃借料	11,468,238	13,764,810	△ 2,296,572
賃保険謝料	6,593,309	5,767,807	825,502
諸租税公課	11,762,719	13,798,091	△ 2,035,372
諸寄附金	2,017,709	2,559,968	△ 542,259
地代家賃	24,477,994	32,664,148	△ 8,186,154
衛生費	1,526,852	1,492,352	34,500
広告費	153,000	273,000	△ 120,000
被支払報手数料	17,413,854	17,024,359	389,495
演広報術協力費	16,694,853	14,404,514	2,290,339
検算処理費	6,955,318	6,175,368	779,950
電読講師報酬	7,875,168	1,349,471	6,525,697
算処理費	4,204,073	4,115,787	88,286
師報酬費	3,000,000	2,731,604	268,396
函修旅費交通費	180,442,332	182,197,893	△ 1,755,561
研修修雑費	52,532,799	39,589,472	12,943,327
無倒引当金繰入	70,845,965	70,949,916	△ 103,951
貸倒引当金繰入	803,706	787,039	16,667
雑費	2,189,049	1,087,037	1,102,012
修旅修雑費	3,400,912	3,251,653	149,259
料健診費	2,843,578	2,456,470	387,108
貸倒引当金繰入	2,960,517	2,971,424	△ 10,907
雑費	△ 919,548	△ 100,239	△ 819,309
経費小計	9,302,732	8,138,317	1,164,415
事業費計	947,526,032	942,955,223	4,570,809
	2,527,614,798	2,470,057,732	57,557,066

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費			
人件費	22,331,901	22,873,076	△ 541,175
役員報酬	25,474,586	25,055,488	419,098
賞与	2,198,250	2,150,400	47,850
退職給付費用	1,936,252	2,398,913	△ 462,661
役員退職慰労引当金繰入額	10,541,800	8,638,096	1,903,704
法定福利費	8,693,328	8,686,054	7,274
人件費小計	71,176,117	69,802,027	1,374,090
経費			
福利厚生費	584,201	459,890	124,311
会議費	162,698	158,462	4,236
旅費交通費	1,986,218	2,688,576	△ 702,358
通信運搬費	236,120	211,809	24,311
減価償却費	2,928,892	3,265,188	△ 336,296
事務・備品消耗品費	581,097	525,677	55,420
修繕費	857,703	529,246	328,457
印刷費	152,200	113,092	39,108
水道光熱費	379,806	410,189	△ 30,383
保険料	1,344,753	1,314,474	30,279
諸謝金	1,291,950	1,045,959	245,991
租税公課	2,321,112	1,979,361	341,751
諸会費	281,550	284,700	△ 3,150
地代家賃	2,383,680	2,449,680	△ 66,000
被服費	241,190	0	241,190
雑費	4,526,500	4,331,400	195,100
委託費	312,000	312,000	0
研究修繕費	443,269	380,904	62,365
経費小計	21,014,939	20,460,607	554,332
管理費計	92,191,056	90,262,634	1,928,422
経常費用計	2,619,805,854	2,560,320,366	59,485,488
評価損益等調整前当期経常増減額	160,184,336	160,800,738	△ 616,402
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	160,184,336	160,800,738	△ 616,402
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	50,970	0	50,970
② 固定資産売却益			
車両運搬具売却益	553,016	75,996	477,020
経常外収益計	603,986	75,996	527,990
(2) 経常外費用			
① 固定資産売却損・除却損			
車両運搬具売却損・除却損	283,867	1,166,626	△ 882,759
器具備品売却損・除却損	2,646,601	3,507,073	△ 860,472
② その他損失			
雑損失	52,501	313,542	△ 261,041
経常外費用計	2,982,969	4,987,241	△ 2,004,272
当期経常外増減額	△ 2,378,983	△ 4,911,245	2,532,262
当期一般正味財産増減額	157,805,353	155,889,493	1,915,860
一般正味財産期首残高	3,741,798,058	3,585,908,565	155,889,493
一般正味財産期末残高	3,899,603,411	3,741,798,058	157,805,353
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	△ 11,312,899	△ 18,305,581	6,992,682
当期指定正味財産増減額	△ 11,312,899	△ 18,305,581	6,992,682
指定正味財産期首残高	86,530,865	104,836,446	△ 18,305,581
指定正味財産期末残高	75,217,966	86,530,865	△ 11,312,899
III 正味財産期末残高	3,974,821,377	3,828,328,923	146,492,454

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	29,721,091	0	2,498,571	27,222,520
	車両運搬具	41,509,818	28,000,000	25,346,539	44,163,279
	器具備品	27	0	9	18
	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	128,983,358	160,803,324	289,786,682	0
	特定資産計	1,120,200,734	188,803,324	317,631,801	991,372,257

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	1,170,000	0	10,452	919,548	240,000
賞与引当金	64,260,150	66,366,633	64,260,150	0	66,366,633
退職給付引当金	510,202,002	45,832,831	31,120,646	0	524,914,187
役員退職慰労引当金	36,099,309	10,541,800	0	0	46,641,109

(注) 貸倒引当金の当期減少額の「その他」は、洗替によるものであります。

財 産 目 録

(平成29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	2,147,668
	預金	当座預金	運転資金として	3,096,464
		広島銀行福山手城支店		
		普通預金	運転資金として	203,068,245
		広島銀行福山手城支店他		
		定期預金	運転資金として	1,300,144,217
		広島銀行福山手城支店他		
		郵便振替	運転資金として	8,485,089
		ゆうちょ銀行広島事務センター		
	受取手形	(株)広島化成他	公益事業等に係る手形債権	5,503,722
	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	305,180,589
	未収金	(公財)放射線影響研究所	公益事業等に係る経費未収分	24,220
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	8,804,276	
前払費用	(財)中国電気保安協会他	次年度経費を前払	2,070,929	
立替金	協会職員他	健康保険料等の立替払	132,207	
貸倒引当金		健診未収金等に係る貸倒引当金を計上	△ 240,000	
流動資産合計				1,838,417,626
(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	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	27,222,520
			(うち公益目的保有財産 92.9%) (うち管理運営の用に供する財産 7.1%)	(25,285,391) (1,937,129)
	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%	44,163,279
	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%	18
	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
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	129,096,752
			(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%)	(127,596,752) (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81件	共用財産	739,835,422
			(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%)	(731,315,737) (8,519,685)
	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28件	共用財産	11,066,236
			(うち公益目的保有財産 92.2%) (うち管理運営の用に供する財産 7.8%)	(10,199,520) (866,716)
	車両運搬具	福山市引野町5-14-2 他、4箇所 検診車 30台、業務車 41台	共用財産	165,566,823
			(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%)	(165,566,823) (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468件	共用財産	236,983,697
			(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%)	(234,047,059) (2,936,638)
	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 94.0%) (うち管理運営の用に供する財産 6.0%)	8,124,388 (7,633,034) (491,354)
	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110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%)	27,541,386 (27,110,162) (431,224)
	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%)	514,649 (514,649) (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	16,564,916	
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	30,477,000	

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
その他固定資産	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	1,375,860
	有価証券	佐賀県公債 大和証券福山支店	満期保有目的の債券	19,950,600
固定資産合計			うち公益目的保有財産 うち管理運営の用に供する財産 その他固定資産	3,023,615,673 (1,998,579,002) (36,998,530) (988,038,141)
資産合計				4,862,033,299
(流動負債)	買掛金	(株)サンキ他に対する未払額	公益事業に供する試薬等の消耗物品購入分の未払い分	14,438,700
	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	198,965,874
	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	21,080,319
	未払消費税等	福山税務署他	消費税等確定申告分	14,805,100
	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	66,366,633
流動負債合計				315,656,626
(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	524,914,187
	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	46,641,109
固定負債合計				571,555,296
負債合計				887,211,922
正味財産				3,974,821,377

キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日から平成29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	157,805,353	155,889,493	1,915,860
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	277,552,847	307,787,060	△ 30,234,213
賞与引当金の増減額	2,106,483	△ 849,483	2,955,966
退職給付引当金の増減額	14,712,185	16,627,160	△ 1,914,975
役員退職慰労引当金の増減額	10,541,800	△ 14,836,487	25,378,287
貸倒引当金の増減額	△ 930,000	△ 340,000	△ 590,000
固定資産売却益	△ 553,016	△ 75,996	△ 477,020
固定資産売却損・除却損	2,930,468	4,673,699	△ 1,743,231
売上債権の増減額	△ 37,616,297	7,133,786	△ 44,750,083
未収金の増減額	△ 11,250	△ 12,970	1,720
前払費用の増減額	△ 377,057	△ 84,472	△ 292,585
貯蔵品の増減額	967,119	△ 897,302	1,864,421
立替金の増減額	288,094	△ 385,301	673,395
仕入債務の増減額	3,633,288	2,306,091	1,327,197
未払金の増減額	43,995,568	8,137,332	35,858,236
未払消費税等の増減額	△ 38,886,600	△ 14,942,100	△ 23,944,500
預り金の増減額	2,163,439	453,871	1,709,568
指定正味財産からの振替額	△ 11,312,899	△ 18,305,581	6,992,682
小 計	269,204,172	296,389,307	△ 27,185,135
3. 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	427,009,525	452,278,800	△ 25,269,275
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	553,020	550,000	3,020
健診センター建設資産取崩収入	289,786,682	0	289,786,682
定期預金取崩収入	249,981,913	0	249,981,913
保険積立金取崩収入	2,248,243	15,763,783	△ 13,515,540
敷金・保証金戻り収入	669,100	555,000	114,100
預託金戻り収入	96,180	88,880	7,300
投資活動収入計	543,335,138	16,957,663	526,377,475
2. 投資活動支出			
固定資産取得支出	336,676,246	182,733,207	153,943,039
健診センター建設資産取得支出	160,803,324	128,983,358	31,819,966
定期預金の預入による支出	0	200,039,080	△ 200,039,080
有価証券取得支出	19,950,600	0	19,950,600
敷金・保証金支出	302,400	240,000	62,400
保険積立金支出	3,443,033	3,613,164	△ 170,131
預託金支出	88,660	12,870	75,790
投資活動支出計	521,264,263	515,621,679	5,642,584
投資活動によるキャッシュ・フロー	22,070,875	△ 498,664,016	520,734,891
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	449,080,400	△ 46,385,216	495,465,616
VI 現金及び現金同等物の期首残高	367,717,066	414,102,282	△ 46,385,216
VII 現金及び現金同等物の期末残高	816,797,466	367,717,066	449,080,400


監査報告書


平成29年6月1日

公益財団法人 中国労働衛生協会

理事長 宮田 明 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28年4月1日から平成29年3月31日までの平成28年度の事業報告、計算書類、その他理事の職務の執行について監査を行いましたので、次のとおり報告します。

1 監査の方法

監査について、理事会その他の重要な会議に出席し、事業報告書、会計帳簿ならびに関係書類を閲覧し、当法人の理事等から、職務の執行状況等について報告を受け、また、随時説明を求めるなど必要と思われる監査手続きを用いて検討しました。

2 監査意見

- (1) 事業報告書の内容は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- (2) 理事の職務の遂行に関し、不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- (3) 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ます。