

平成 29 年度 決算 報告 書

自 平成 29 年 4 月 1 日
至 平成 30 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30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	2,186,876	2,147,668	39,208
預受取手形金	1,596,823,888	1,514,794,015	82,029,873
健診未収金	2,028,278	5,503,722	△ 3,475,444
未貯蔵金	321,530,892	305,180,589	16,350,303
前払費用	7,020	24,220	△ 17,200
立替引当金	9,546,764	8,804,276	742,488
貸倒引当金	2,077,939	2,070,929	7,010
	228,150	132,207	95,943
	△ 120,000	△ 240,000	120,000
流動資産合計	1,934,309,807	1,838,417,626	95,892,181
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	24,886,899	27,222,520	△ 2,335,621
車両運搬具	11,805,851	44,163,279	△ 32,357,428
器具備品	18	18	0
電話加入権	316,675	316,675	0
退職給付引当資産	550,000,000	435,000,000	115,000,000
減価償却引当資産	484,669,765	484,669,765	0
(特定資産合計)	1,071,679,208	991,372,257	80,306,951
(3) その他固定資産			
土地	129,096,752	129,096,752	0
建物	698,159,366	739,835,422	△ 41,676,056
構築物	22,519,203	11,066,236	11,452,967
車両運搬具	173,927,561	165,566,823	8,360,738
器具備品	247,839,109	236,983,697	10,855,412
一括償却資産	6,596,709	8,124,388	△ 1,527,679
ソフトウェア	56,327,454	27,541,386	28,786,068
水道施設利用権	453,050	514,649	△ 61,599
電話加入権	1,276,985	1,276,985	0
著作権	185,185	0	185,185
保険積立金	18,777,133	16,564,916	2,212,217
敷金・預託金	31,705,140	31,852,860	△ 147,720
投資有価証券	19,950,600	19,950,600	0
(その他固定資産合計)	1,406,814,247	1,388,374,714	18,439,533
固定資産合計	3,122,362,157	3,023,615,673	98,746,484
資産合計	5,056,671,964	4,862,033,299	194,638,665
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	15,068,254	14,438,700	629,554
未預り金	194,574,993	198,965,874	△ 4,390,881
未払消費税等	31,332,321	21,080,319	10,252,002
賞与引当金	30,789,000	14,805,100	15,983,900
	68,430,233	66,366,633	2,063,600
流動負債合計	340,194,801	315,656,626	24,538,175
2. 固定負債			
退職給付引当金	554,009,225	524,914,187	29,095,038
役員退職慰労引当金	56,385,309	46,641,109	9,744,200
固定負債合計	610,394,534	571,555,296	38,839,238
負債合計	950,589,335	887,211,922	63,377,413
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国等補助金	5,136,944	5,768,363	△ 631,419
団体・協会補助金	12,304,106	20,766,127	△ 8,462,021
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	66,124,526	75,217,966	△ 9,093,440
(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)	(23,827,726)	(32,921,166)	(△9,093,440)
2. 一般正味財産			
	4,039,958,103	3,899,603,411	140,354,692
(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)	(497,851,482)	(523,451,091)	(△25,599,609)
正味財産合計	4,106,082,629	3,974,821,377	131,261,252
負債及び正味財産合計	5,056,671,964	4,862,033,299	194,638,665

正味財産増減計算書

(平成29年4月1日から平成30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	154,184	144,322	9,862
② 事業収益			
健康診断収入	2,685,852,111	2,645,995,884	39,856,227
健康保険収入	66,284,868	61,483,431	4,801,437
環境測定収入	48,085,700	49,088,450	△ 1,002,750
③ 受取補助金等			
受取補助金等振替額	8,302,700	11,261,929	△ 2,959,229
④ 雑収益			
受取利息	238,068	194,430	43,638
雑収益	12,023,059	11,821,744	201,315
経常収益計	2,820,940,690	2,779,990,190	40,950,500
(2) 経常費用			
① 事業費			
人件費			
役員報酬	35,981,985	36,013,737	△ 31,752
給料手	986,923,401	959,957,899	26,965,502
臨時雇賃	236,231,289	214,276,999	21,954,290
与引当金繰入	66,200,033	64,168,383	2,031,650
退職給付費	59,895,013	59,172,789	722,224
法定福利費	173,852,075	176,271,111	△ 2,419,036
人件費小計	1,559,083,796	1,509,860,918	49,222,878
材料費			
薬品費	30,004,417	31,695,056	△ 1,690,639
医療品費	40,525,931	38,532,792	1,993,139
材料費小計	70,530,348	70,227,848	302,500
経費			
福利厚生費	11,607,739	13,500,916	△ 1,893,177
一般旅費	31,318,402	29,535,456	1,782,946
通旅費	20,550,911	19,268,853	1,282,058
通信運搬費	36,491,086	34,155,689	2,335,397
減価償却費	269,644,123	274,623,955	△ 4,979,832
事務・備品消耗品費	18,869,132	20,388,921	△ 1,519,789
検診機器修繕費	57,982,026	55,689,253	2,292,773
一般修繕費	21,462,437	17,324,698	4,137,739
一車両修繕費	19,501,875	15,832,328	3,669,547
印刷刷料費	12,069,502	14,101,433	△ 2,031,931
燃水道光熱費	21,727,211	14,559,401	7,167,810
水賃借料	12,613,150	11,468,238	1,144,912
保険謝金	6,719,004	6,593,309	125,695
諸租税公課	11,521,831	11,762,719	△ 240,888
諸寄附金	1,873,887	2,017,709	△ 143,822
代家賃	20,428,074	24,477,994	△ 4,049,920
衛生費	1,553,102	1,526,852	26,250
広報費	113,000	153,000	△ 40,000
被支演	16,092,547	17,413,854	△ 1,321,307
広報費	19,592,170	16,694,853	2,897,317
支演費	7,290,009	6,955,318	334,691
演費	1,710,422	7,875,168	△ 6,164,746
演費	4,530,346	4,204,073	326,273
演費	2,000,000	3,000,000	△ 1,000,000
演費	185,017,663	180,442,332	4,575,331
演費	47,378,867	52,532,799	△ 5,153,932
演費	68,963,458	70,845,965	△ 1,882,507
演費	870,372	803,706	66,666
演費	1,427,851	2,189,049	△ 761,198
演費	4,463,767	3,400,912	1,062,855
演費	3,860,564	2,843,578	1,016,986
演費	3,333,988	2,960,517	373,471
演費	△ 58,885	△ 919,548	860,663
演費	11,210,084	9,302,732	1,907,352
演費小計	953,729,715	947,526,032	6,203,683
事業費計	2,583,343,859	2,527,614,798	55,729,061

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管理費			
人件費	22,407,653	22,331,901	75,752
役員報酬	31,118,892	25,474,586	5,644,306
賞与	2,230,200	2,198,250	31,950
退職給付	2,345,903	1,936,252	409,651
役員退職慰勞引当金繰入額	9,744,200	10,541,800	△ 797,600
法定福利費	8,451,255	8,693,328	△ 242,073
人件費小計	76,298,103	71,176,117	5,121,986
経費			
福利厚生費	458,477	584,201	△ 125,724
会議費	170,775	162,698	8,077
旅費交通費	2,096,078	1,986,218	109,860
通信運搬費	629,492	236,120	393,372
減価償却費	2,684,813	2,928,892	△ 244,079
事務・備品消耗品費	782,546	581,097	201,449
修繕費	840,559	857,703	△ 17,144
印刷費	186,600	152,200	34,400
水道光熱費	390,680	379,806	10,874
保険料	1,029,342	1,344,753	△ 315,411
諸謝金	1,406,658	1,291,950	114,708
租税公課	1,806,084	2,321,112	△ 515,028
諸会費	281,450	281,550	△ 100
地代家賃	2,219,280	2,383,680	△ 164,400
被服費	0	241,190	△ 241,190
雑費	4,711,300	4,526,500	184,800
委託費	372,000	312,000	60,000
研究修繕費	348,860	443,269	△ 94,409
経費小計	20,414,994	21,014,939	△ 599,945
管理費計	96,713,097	92,191,056	4,522,041
経常費用計	2,680,056,956	2,619,805,854	60,251,102
当期経常増減額	140,883,734	160,184,336	△ 19,300,602
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 受取補助金等			
受取補助金等振替額	790,740	50,970	739,770
② 固定資産売却益			
車両運搬具売却益	602,630	553,016	49,614
経常外収益計	1,393,370	603,986	789,384
(2) 経常外費用			
① 固定資産売却損・除却損			
構築物売却損・除却損	229,267	0	229,267
車両運搬具売却損・除却損	1,274,477	283,867	990,610
器具備品売却損・除却損	388,798	2,646,601	△ 2,257,803
② その他損失			
雑損	29,870	52,501	△ 22,631
経常外費用計	1,922,412	2,982,969	△ 1,060,557
当期経常外増減額	△ 529,042	△ 2,378,983	1,849,941
当期一般正味財産増減額	140,354,692	157,805,353	△ 17,450,661
一般正味財産期首残高	3,899,603,411	3,741,798,058	157,805,353
一般正味財産期末残高	4,039,958,103	3,899,603,411	140,354,692
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	△ 9,093,440	△ 11,312,899	2,219,459
当期指定正味財産増減額	△ 9,093,440	△ 11,312,899	2,219,459
指定正味財産期首残高	75,217,966	86,530,865	△ 11,312,899
指定正味財産期末残高	66,124,526	75,217,966	△ 9,093,440
III 正味財産期末残高	4,106,082,629	3,974,821,377	131,261,252

財 産 目 録

(平成30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	2,186,876
預金	当座預金 広島銀行福山手城支店	運転資金として	3,887,372
	普通預金 広島銀行福山手城支店他	運転資金として	200,358,198
	定期預金 広島銀行福山手城支店他	運転資金として	1,380,160,754
	郵便振替 ゆうちょ銀行広島事務センター	運転資金として	12,417,564
受取手形	(株)広島化成他	公益事業等に係る手形債権	2,028,278
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	321,530,892
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	7,020
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	9,546,764
前払費用	(財)中国電気保安協会他	次年度経費を前払	2,077,939
立替金	協会職員他	健康保険料等の立替払	228,150
貸倒引当金		健診未収金等に係る貸倒引当金を計上	△ 120,000
流動資産合計			1,934,309,807
(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	公益目的保有財産 共用財産 (うち公益目的保有財産 84.0%) (うち管理運営の用に供する財産 16.0%)	517,138,467 126,730,235 (106,453,398) (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	公益目的保有財産 共用財産 (うち公益目的保有財産 84.0%) (うち管理運営の用に供する財産 16.0%)	13,699,974 11,186,925 (9,397,018) (1,789,907)
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8台	公益目的保有財産	11,805,851
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18件	公益目的保有財産	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	550,000,000
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	公益目的保有財産 共用財産 (うち公益目的保有財産 90.0%) (うち管理運営の用に供する財産 10.0%)	114,096,752 15,000,000 (13,500,000) (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83件	公益目的保有財産 共用財産 (うち公益目的保有財産 84.0%) (うち管理運営の用に供する財産 16.0%)	649,328,920 48,830,446 (41,017,568) (7,812,878)
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34件	公益目的保有財産 共用財産 (うち公益目的保有財産 84.0%) (うち管理運営の用に供する財産 16.0%)	14,242,827 8,276,376 (6,952,156) (1,324,220)
車両運搬具	福山市引野町5-14-2 他、4箇所 検診車 37台、業務車 40台	公益目的保有財産 共用財産 (うち公益目的保有財産 90.0%) (うち管理運営の用に供する財産 10.0%)	172,226,801 1,700,760 (1,530,683) (170,077)
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528件	公益目的保有財産 管理運営の用に供する財産 共用財産 (うち公益目的保有財産 90.0%) (うち管理運営の用に供する財産 10.0%)	242,377,819 2,945,009 2,516,281 (2,264,653) (251,628)
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105件	公益目的保有財産 100% 管理運営の供に用する財産 100%	6,070,443 526,266
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125件	公益目的保有財産 管理運営の供に用する財産 共用財産 (うち公益目的保有財産 90.0%) (うち管理運営の用に供する財産 10.0%)	54,455,719 158,234 1,713,501 (1,542,151) (171,350)
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	公益目的保有財産	453,050

(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	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	公益目的保有財産 共用財産 (うち公益目的保有財産 90.0%) (うち管理運営の用に供する財産 10.0%)	1,204,185 72,800 (65,520) (7,280)
	著作権	福山市引野町5-14-2 他、4箇所 キャラクターを使用する権利 計1件	共用財産 (うち公益目的保有財産 90.0%) (うち管理運営の用に供する財産 10.0%)	185,185 (166,667) (18,518)
	保険積立金	住友生命他	職員に対する生命保険積立金	18,777,133
	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	30,402,000
	預託金 投資有価証券	(財)自動車リサイクル促進センター 佐賀県公債 大和証券福山支店	検診車及び業務車のリサイクル料 満期保有目的の債券	1,303,140 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	3,122,362,157 (1,980,275,648) (1,105,102,638)
資産合計				5,056,671,964
(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	15,068,254
	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	194,574,993
	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	31,332,321
	未払消費税等	福山税務署他	消費税等確定申告分	30,789,000
	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	68,430,233
流動負債合計				340,194,801
(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	554,009,225
	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	56,385,309
固定負債合計				610,394,534
負債合計				950,589,335
正味財産				4,106,082,629

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	27,222,520	0	2,335,621	24,886,899
	車両運搬具	44,163,279	0	32,357,428	11,805,851
	器具備品	18	0	0	18
	電話加入権	316,675	0	0	316,675
	退職給付引当資産	435,000,000	115,000,000	0	550,000,000
	減価償却引当資産	484,669,765	0	0	484,669,765
	特定資産計	991,372,257	115,000,000	34,693,049	1,071,679,208

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	240,000	0	61,115	58,885	120,000
賞与引当金	66,366,633	68,430,233	66,366,633	0	68,430,233
退職給付引当金	524,914,187	48,055,405	18,960,367	0	554,009,225
役員退職慰労引当金	46,641,109	9,744,200	0	0	56,385,309

(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。

キャッシュ・フロー計算書

(平成29年4月1日から平成30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	140,354,692	157,805,353	△ 17,450,661
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	272,328,936	277,552,847	△ 5,223,911
賞与引当金の増減額	2,063,600	2,106,483	△ 42,883
退職給付引当金の増減額	29,095,038	14,712,185	14,382,853
役員退職慰労引当金の増減額	9,744,200	10,541,800	△ 797,600
貸倒引当金の増減額	△ 120,000	△ 930,000	810,000
固定資産売却益	△ 602,630	△ 553,016	△ 49,614
固定資産売却損・除却損	1,892,542	2,930,468	△ 1,037,926
売上債権の増減額	△ 12,874,859	△ 37,616,297	24,741,438
未収金の増減額	17,200	△ 11,250	28,450
前払費用の増減額	△ 7,010	△ 377,057	370,047
貯蔵品の増減額	△ 742,488	967,119	△ 1,709,607
立替金の増減額	△ 95,943	288,094	△ 384,037
仕入債務の増減額	629,554	3,633,288	△ 3,003,734
未払金の増減額	△ 12,487,963	43,995,568	△ 56,483,531
未払消費税等の増減額	15,983,900	△ 38,886,600	54,870,500
預り金の増減額	10,252,002	2,163,439	8,088,563
指定正味財産からの振替額	△ 9,093,440	△ 11,312,899	2,219,459
小 計	305,982,639	269,204,172	36,778,467
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	446,337,331	427,009,525	19,327,806
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	602,637	553,020	49,617
健診センター建設資産取崩収入	0	289,786,682	△ 289,786,682
定期預金取崩収入	0	249,981,913	△ 249,981,913
保険積立金取崩収入	1,077,776	2,248,243	△ 1,170,467
敷金・保証金戻り収入	240,000	669,100	△ 429,100
預託金戻り収入	138,960	96,180	42,780
投資活動収入計	2,059,373	543,335,138	△ 541,275,765
2. 投資活動支出			
固定資産取得支出	247,621,205	336,676,246	△ 89,055,041
退職給付引当資産取得支出	115,000,000	0	115,000,000
健診センター建設資産取得支出	0	160,803,324	△ 160,803,324
定期預金の預入による支出	680,016,537	0	680,016,537
投資有価証券取得支出	0	19,950,600	△ 19,950,600
著作権取得支出	185,185	0	185,185
敷金・保証金支出	165,000	302,400	△ 137,400
保険積立金支出	3,289,993	3,443,033	△ 153,040
預託金支出	66,240	88,660	△ 22,420
投資活動支出計	1,046,344,160	521,264,263	525,079,897
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,044,284,787	22,070,875	△ 1,066,355,662
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	△ 597,947,456	449,080,400	△ 1,047,027,856
VI 現金及び現金同等物の期首残高	816,797,466	367,717,066	449,080,400
VII 現金及び現金同等物の期末残高	218,850,010	816,797,466	△ 597,947,456

監 査 報 告 書

平成30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29年4月1日から平成30年3月31日までの平成29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。