

平成 30 年度 決算 報告 書

自 平成 30 年 4 月 1 日
至 平成 31 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31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	1,499,736	2,186,876	△ 687,140
預受取手形金	1,459,988,112	1,596,823,888	△ 136,835,776
健診未収金	2,343,315	2,028,278	315,037
貯前払費用品	374,876,361	321,530,892	53,345,469
立貸倒引当金	0	7,020	△ 7,020
	11,070,360	9,546,764	1,523,596
	2,279,738	2,077,939	201,799
	275,211	228,150	47,061
	△ 150,000	△ 120,000	△ 30,000
流動資産合計	1,852,182,833	1,934,309,807	△ 82,126,974
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			
建物運搬器具	22,701,843	24,886,899	△ 2,185,056
車両運搬具	8	11,805,851	△ 11,805,843
電話加入権	14	18	△ 4
退職給付引当資産	316,675	316,675	0
減価償却引当資産	500,000,000	550,000,000	△ 50,000,000
	484,669,765	484,669,765	0
(特定資産合計)	1,007,688,305	1,071,679,208	△ 63,990,903
(3)その他固定資産			
土地建物	129,096,752	129,096,752	0
構築物	815,738,649	698,159,366	117,579,283
車両運搬具	21,106,569	22,519,203	△ 1,412,634
器具備品	153,567,305	173,927,561	△ 20,360,256
一括償却資産	194,672,521	247,839,109	△ 53,166,588
ソフトウェア	5,874,922	6,596,709	△ 721,787
水道施設利用権	171,694,121	56,327,454	115,366,667
電話加入権	391,451	453,050	△ 61,599
著作権	1,276,985	1,276,985	0
	185,185	185,185	0
建設仮勘定	23,344,194	0	23,344,194
保険積立	5,921,800	18,777,133	△ 12,855,333
敷金・預託金	31,959,920	31,705,140	254,780
投資有価証券	119,950,600	19,950,600	100,000,000
(その他固定資産合計)	1,674,780,974	1,406,814,247	267,966,727
固定資産合計	3,326,337,981	3,122,362,157	203,975,824
資産合計	5,178,520,814	5,056,671,964	121,848,850
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	16,100,368	15,068,254	1,032,114
未払り税金等	136,302,815	194,574,993	△ 58,272,178
未払消費税	32,398,693	31,332,321	1,066,372
賞与引当金	23,176,900	30,789,000	△ 7,612,100
	63,962,217	68,430,233	△ 4,468,016
流動負債合計	271,940,993	340,194,801	△ 68,253,808
2. 固定負債			
退職給付引当金	517,957,209	554,009,225	△ 36,052,016
役員退職慰労引当金	66,127,109	56,385,309	9,741,800
固定負債合計	584,084,318	610,394,534	△ 26,310,216
負債合計	856,025,311	950,589,335	△ 94,564,024
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国等補助金	4,660,888	5,136,944	△ 476,056
団体・協会補助金	4,737,966	12,304,106	△ 7,566,140
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	316,676	316,676	0
(うち基本財産への充当額)	58,082,330	66,124,526	△ 8,042,196
(うち特定資産への充当額)	(42,296,800)	(42,296,800)	(0)
	(15,785,530)	(23,827,726)	(△8,042,196)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	4,264,413,173	4,039,958,103	224,455,070
(うち特定資産への充当額)	(601,571,902)	(601,571,902)	(0)
	(491,902,775)	(497,851,482)	(△5,948,707)
正味財産合計	4,322,495,503	4,106,082,629	216,412,874
負債及び正味財産合計	5,178,520,814	5,056,671,964	121,848,850

正味財産増減計算書

(平成30年4月1日から平成31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	85,532	154,184	△ 68,652
② 事業収益			
健康診断収入	2,850,940,819	2,685,852,111	165,088,708
健康保険収入	67,099,915	66,284,868	815,047
環境測定収入	46,314,278	48,085,700	△ 1,771,422
③ 受取補助金等			
受取補助金等振替額	8,016,646	8,302,700	△ 286,054
④ 雑収益			
受取利息	280,032	238,068	41,964
雑収益	17,870,248	12,023,059	5,847,189
経常収益計	2,990,607,470	2,820,940,690	169,666,780
(2) 経常費用			
① 事業費			
人件費			
役員報酬	35,802,057	35,981,985	△ 179,928
給料	1,033,681,880	986,923,401	46,758,479
臨時雇賃	249,437,120	236,231,289	13,205,831
与引当金繰入	62,705,067	66,200,033	△ 3,494,966
退職給付費	58,445,916	59,895,013	△ 1,449,097
法定福利費	180,271,745	173,852,075	6,419,670
人件費小計	1,620,343,785	1,559,083,796	61,259,989
材料費			
薬品費	30,594,927	30,004,417	590,510
医療品費	42,034,284	40,525,931	1,508,353
材料費小計	72,629,211	70,530,348	2,098,863
経費			
福利厚生費	10,229,103	11,607,739	△ 1,378,636
一般旅費	32,859,657	31,318,402	1,541,255
検診旅費	25,363,905	20,550,911	4,812,994
通減価償却費	40,039,737	36,491,086	3,548,651
事務・備品消耗品費	278,655,705	269,644,123	9,011,582
検診機器修繕費	20,709,996	18,869,132	1,840,864
一般修繕費	60,017,256	57,982,026	2,035,230
一車両修繕費	24,124,465	21,462,437	2,662,028
印刷刷料費	19,743,236	19,501,875	241,361
燃水道光熱費	18,077,464	12,069,502	6,007,962
水道光熱費	25,099,220	21,727,211	3,372,009
賃貸保険料	12,246,373	12,613,150	△ 366,777
諸租税	6,868,317	6,719,004	149,313
諸寄附金	10,915,302	11,521,831	△ 606,529
諸代家賃	2,094,772	1,873,887	220,885
衛生費	20,297,768	20,428,074	△ 130,306
広報費	1,529,102	1,553,102	△ 24,000
被支演広報	2,205,800	113,000	2,092,800
演広報	19,179,131	16,092,547	3,086,584
演広報	19,181,081	19,592,170	△ 411,089
演広報	7,932,578	7,290,009	642,569
演広報	1,220,394	1,710,422	△ 490,028
演広報	4,853,023	4,530,346	322,677
演広報	3,000,000	2,000,000	1,000,000
演広報	153,654,981	185,017,663	△ 31,362,682
演広報	52,361,209	47,378,867	4,982,342
演広報	73,255,667	68,963,458	4,292,209
演広報	851,851	870,372	△ 18,521
演広報	866,501	1,427,851	△ 561,350
演広報	3,660,474	4,463,767	△ 803,293
演広報	3,752,897	3,860,564	△ 107,667
演広報	3,999,911	3,333,988	665,923
演広報	150,000	△ 58,885	208,885
演広報	11,722,245	11,210,084	512,161
経費小計	970,719,121	953,729,715	16,989,406
事業費計	2,663,692,117	2,583,343,859	80,348,258

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管理費			
人件費	22,576,117	22,407,653	168,464
役員報酬	34,143,957	31,118,892	3,025,065
賞与	1,257,150	2,230,200	△ 973,050
退職給付	2,190,212	2,345,903	△ 155,691
役員退職慰勞引当金繰入額	9,741,800	9,744,200	△ 2,400
法定福利費	8,692,347	8,451,255	241,092
人件費小計	78,601,583	76,298,103	2,303,480
経費			
福利厚生費	464,923	458,477	6,446
会議費	205,942	170,775	35,167
旅費交通費	1,870,358	2,096,078	△ 225,720
通信運搬費	978,495	629,492	349,003
減価償却費	2,638,113	2,684,813	△ 46,700
事務・備品消耗品費	869,371	782,546	86,825
修繕費	432,003	840,559	△ 408,556
印刷費	459,560	186,600	272,960
水道光熱費	392,915	390,680	2,235
保険料	1,174,450	1,029,342	145,108
諸謝金	1,670,042	1,406,658	263,384
租税公課	1,577,771	1,806,084	△ 228,313
諸会費	289,450	281,450	8,000
地代家賃	2,219,280	2,219,280	0
被服費	17,710	0	17,710
雑費	4,732,046	4,711,300	20,746
委託費	312,000	372,000	△ 60,000
研究修繕費	654,512	348,860	305,652
経費小計	20,958,941	20,414,994	543,947
管理費計	99,560,524	96,713,097	2,847,427
経常費用計	2,763,252,641	2,680,056,956	83,195,685
当期経常増減額	227,354,829	140,883,734	86,471,095
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	25,550	790,740	△ 765,190
② 固定資産売却益			
車両運搬具売却益	320,391	602,630	△ 282,239
経常外収益計	345,941	1,393,370	△ 1,047,429
(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	557,648	229,267	328,381
車両運搬具売却損・除却損	330,989	1,274,477	△ 943,488
器具備品売却損・除却損	2,297,373	388,798	1,908,575
② その他損失			
雑損失	59,690	29,870	29,820
経常外費用計	3,245,700	1,922,412	1,323,288
当期経常外増減額	△ 2,899,759	△ 529,042	△ 2,370,717
当期一般正味財産増減額	224,455,070	140,354,692	84,100,378
一般正味財産期首残高	4,039,958,103	3,899,603,411	140,354,692
一般正味財産期末残高	4,264,413,173	4,039,958,103	224,455,070
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	△ 8,042,196	△ 9,093,440	1,051,244
当期指定正味財産増減額	△ 8,042,196	△ 9,093,440	1,051,244
指定正味財産期首残高	66,124,526	75,217,966	△ 9,093,440
指定正味財産期末残高	58,082,330	66,124,526	△ 8,042,196
III 正味財産期末残高	4,322,495,503	4,106,082,629	216,412,874

財 産 目 録

(平成31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	1,499,736	
	預金	当座預金	広島銀行福山手城支店	運転資金として	10,556,054
		普通預金	広島銀行福山手城支店他	運転資金として	211,760,267
		定期預金	広島銀行福山手城支店他	運転資金として	1,230,166,769
		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	7,505,022
		受取手形	(株)広島化成他	公益事業等に係る手形債権	2,343,315
	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	374,876,361	
	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	0	
	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	11,070,360	
	前払費用	(財)中国電気保安協会他	次年度経費を前払	2,279,738	
	立替金	協会職員他	健康保険料等の立替払	275,211	
	貸倒引当金		健診未収金等に係る貸倒引当金を計上	△ 150,000	
流動資産合計				1,852,182,833	
(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	517,138,467	
			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%)	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	12,365,124	
			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%)	10,336,719 (8,682,845) (1,653,874)	
	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	8	
	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	14	
	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	500,000,000		
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	114,096,752	
			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%)	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	770,860,751	
			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%)	44,877,898 (37,697,428) (7,180,470)	
	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	13,888,346	
			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%)	7,218,223 (6,063,310) (1,154,913)	
	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	151,645,474	
			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%)	1,921,831 (1,729,646) (192,185)	
	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	192,268,004	
			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%)	1,995,071 409,446 (368,503) (40,943)	
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%	5,372,680 502,242		
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	170,067,186		
		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%)	117,834 1,509,101 (1,358,191) (150,910)		
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	391,451		

(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)
	建設仮勘定	尾道市平原3-1-1 増改築工事中の尾道検診所建物	公益目的保有財産	23,344,194
	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	5,921,800
	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	30,560,000
	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、他 大和証券福山支店、他	検診車及び業務車のリサイクル料 満期保有目的の債券	1,399,920 119,950,600
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	3,326,337,981 (2,149,013,152) (34,822,744) (1,142,502,085)
資産合計				5,178,520,814
(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	16,100,368
	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	136,302,815
	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	32,398,693
	未払消費税等	福山税務署他	消費税等確定申告分	23,176,900
	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	63,962,217
流動負債合計				271,940,993
(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	517,957,209
	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	66,127,109
固定負債合計				584,084,318
負債合計				856,025,311
正味財産				4,322,495,503

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	24,886,899	0	2,185,056	22,701,843
	車両運搬具	11,805,851	0	11,805,843	8
	器具備品	18	0	4	14
	電話加入権	316,675	0	0	316,675
	退職給付引当資産	550,000,000	500,000,000	550,000,000	500,000,000
	減価償却引当資産	484,669,765	484,669,765	484,669,765	484,669,765
	特定資産計	1,071,679,208	984,669,765	1,048,660,668	1,007,688,305

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	120,000	150,000	120,000	0	150,000
賞与引当金	68,430,233	63,962,217	68,430,233	0	63,962,217
退職給付引当金	554,009,225	44,311,417	80,363,433	0	517,957,209
役員退職慰労引当金	56,385,309	9,741,800	0	0	66,127,109

(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。

キャッシュ・フロー計算書

(平成30年4月1日から平成31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	224,455,070	140,354,692	84,100,378
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	281,293,818	272,328,936	8,964,882
賞与引当金の増減額	△ 4,468,016	2,063,600	△ 6,531,616
退職給付引当金の増減額	△ 36,052,016	29,095,038	△ 65,147,054
役員退職慰労引当金の増減額	9,741,800	9,744,200	△ 2,400
貸倒引当金の増減額	30,000	△ 120,000	150,000
固定資産売却益	△ 320,391	△ 602,630	282,239
固定資産売却損・除却損	3,186,010	1,892,542	1,293,468
売上債権の増減額	△ 53,660,506	△ 12,874,859	△ 40,785,647
未収金の増減額	7,020	17,200	△ 10,180
前払費用の増減額	△ 201,799	△ 7,010	△ 194,789
貯蔵品の増減額	△ 1,523,596	△ 742,488	△ 781,108
立替金の増減額	△ 47,061	△ 95,943	48,882
仕入債務の増減額	1,032,114	629,554	402,560
未払金の増減額	8,168,741	△ 12,487,963	20,656,704
未払消費税等の増減額	△ 7,612,100	15,983,900	△ 23,596,000
預り金の増減額	1,066,372	10,252,002	△ 9,185,630
指定正味財産からの振替額	△ 8,042,196	△ 9,093,440	1,051,244
小 計	192,598,194	305,982,639	△ 113,384,445
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	417,053,264	446,337,331	△ 29,284,067
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	320,399	602,637	△ 282,238
退職給付引当資産取崩収入	550,000,000	0	550,000,000
減価償却引当資産取崩収入	484,669,765	0	484,669,765
定期預金取崩収入	1,380,160,754	0	1,380,160,754
保険積立金取崩収入	15,522,452	1,077,776	14,444,676
敷金・保証金戻り収入	0	240,000	△ 240,000
預託金戻り収入	58,030	138,960	△ 80,930
投資活動収入計	2,430,731,400	2,059,373	2,428,672,027
2. 投資活動支出			
固定資産取得支出	517,497,132	247,621,205	269,875,927
退職給付引当資産取得支出	500,000,000	115,000,000	385,000,000
減価償却引当資産取得支出	484,669,765	0	484,669,765
定期預金の預入による支出	830,166,769	680,016,537	150,150,232
投資有価証券取得支出	100,000,000	0	100,000,000
著作権取得支出	0	185,185	△ 185,185
敷金・保証金支出	158,000	165,000	△ 7,000
保険積立金支出	2,667,119	3,289,993	△ 622,874
預託金支出	154,810	66,240	88,570
投資活動支出計	2,435,313,595	1,046,344,160	1,388,969,435
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 4,582,195	△ 1,044,284,787	1,039,702,592
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	412,471,069	△ 597,947,456	1,010,418,525
VI 現金及び現金同等物の期首残高	218,850,010	816,797,466	△ 597,947,456
VII 現金及び現金同等物の期末残高	631,321,079	218,850,010	412,471,069

監 査 報 告 書

令和元年6月4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30年4月1日から平成31年3月31日までの平成30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。