

令和元年度決算報告書

自 平成 31 年 4 月 1 日
至 令和 2 年 3 月 31 日

公益財団法人 中国労働衛生協会

貸借対照表

(令和2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	1,869,294	1,499,736	369,558
預受取手形金	1,374,449,843	1,459,988,112	△ 85,538,269
健診未収金	2,413,757	2,343,315	70,442
貯蔵品	373,618,909	374,876,361	△ 1,257,452
前払費用	12,052,774	11,070,360	982,414
立替金	2,395,373	2,279,738	115,635
貸倒引当金	1,934,384	275,211	1,659,173
	△ 260,000	△ 150,000	△ 110,000
流動資産合計	1,768,474,334	1,852,182,833	△ 83,708,499
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	20,655,911	22,701,843	△ 2,045,932
車両運搬具	46,926,007	8	46,925,999
器具備品	14	14	0
電話加入権	316,675	316,675	0
退職給付引当資産	480,000,000	500,000,000	△ 20,000,000
減価償却引当資産	484,669,765	484,669,765	0
(特定資産合計)	1,032,568,372	1,007,688,305	24,880,067
(3) その他固定資産			
土地	129,096,752	129,096,752	0
建物	874,496,833	815,738,649	58,758,184
構築物	18,788,012	21,106,569	△ 2,318,557
車両運搬具	178,802,002	153,567,305	25,234,697
器具備品	217,305,081	194,672,521	22,632,560
一括償却資産	14,743,689	5,874,922	8,868,767
ソフトウェア	279,566,991	171,694,121	107,872,870
水道施設利用権	329,852	391,451	△ 61,599
電話加入権	1,276,985	1,276,985	0
著作権	185,185	185,185	0
建設仮勘定	0	23,344,194	△ 23,344,194
保険積立	3,753,196	5,921,800	△ 2,168,604
敷金・預託金	31,894,360	31,959,920	△ 65,560
投資有価証券	119,950,600	119,950,600	0
(その他固定資産合計)	1,870,189,538	1,674,780,974	195,408,564
固定資産合計	3,546,626,612	3,326,337,981	220,288,631
資産合計	5,315,100,946	5,178,520,814	136,580,132
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	14,647,260	16,100,368	△ 1,453,108
未払り税金等	119,728,201	136,302,815	△ 16,574,614
預払消費税	20,071,053	32,398,693	△ 12,327,640
賞与引当金	29,684,400	23,176,900	6,507,500
	66,591,928	63,962,217	2,629,711
流動負債合計	250,722,842	271,940,993	△ 21,218,151
2. 固定負債			
退職給付引当金	495,089,100	517,957,209	△ 22,868,109
役員退職慰労引当金	49,870,629	66,127,109	△ 16,256,480
固定負債合計	544,959,729	584,084,318	△ 39,124,589
負債合計	795,682,571	856,025,311	△ 60,342,740
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国等補助金	4,213,337	4,660,888	△ 447,551
団体・協会補助金	47,333,084	4,737,966	42,595,118
寄付金	6,070,000	6,070,000	0
受贈土地	42,296,800	42,296,800	0
減価償却資産	316,676	316,676	0
指定正味財産合計	100,229,897	58,082,330	42,147,567
(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)	(57,933,097)	(15,785,530)	(42,147,567)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	4,419,188,478	4,264,413,173	154,775,305
(うち特定資産への充当額)	(601,571,902)	(601,571,902)	(0)
(494,635,275)	(491,902,775)	(2,732,500)	
正味財産合計	4,519,418,375	4,322,495,503	196,922,872
負債及び正味財産合計	5,315,100,946	5,178,520,814	136,580,132

正味財産増減計算書

(平成31年4月1日から令和2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	52,826	85,532	△ 32,706
② 事業収益			
健康診断収入	2,887,195,899	2,850,940,819	36,255,080
健康保険収入	69,585,631	67,099,915	2,485,716
環境測定収入	46,616,873	46,314,278	302,595
③ 受取補助金等			
受取補助金等振替額	5,592,433	8,016,646	△ 2,424,213
④ 雑収益			
受取利息	353,905	280,032	73,873
雑収益	13,098,273	17,870,248	△ 4,771,975
経常収益計	3,022,495,840	2,990,607,470	31,888,370
(2) 経常費用			
① 事業費			
人件費			
役員報酬	45,263,300	35,802,057	9,461,243
給料手	1,020,112,029	1,033,681,880	△ 13,569,851
臨時雇賃	290,565,067	249,437,120	41,127,947
与引当金繰入	64,462,447	62,705,067	1,757,380
職給付費	52,704,776	58,445,916	△ 5,741,140
法定福利費	182,561,697	180,271,745	2,289,952
人件費小計	1,655,669,316	1,620,343,785	35,325,531
材料費			
薬品費	32,396,989	30,594,927	1,802,062
医療品費	46,643,359	42,034,284	4,609,075
材料費小計	79,040,348	72,629,211	6,411,137
経費			
福利厚生費	10,838,309	10,229,103	609,206
一般旅交通費	34,718,683	32,859,657	1,859,026
診旅交通費	22,560,102	25,363,905	△ 2,803,803
通信運搬費	41,176,632	40,039,737	1,136,895
減価償却費	302,654,085	278,655,705	23,998,380
事務・備品消耗品費	28,939,088	20,709,996	8,229,092
検診機器修繕費	66,494,866	60,017,256	6,477,610
一般修繕費	19,360,094	24,124,465	△ 4,764,371
一車両修繕費	21,636,435	19,743,236	1,893,199
印刷刷費	13,476,658	18,077,464	△ 4,600,806
燃水道光熱費	24,680,587	25,099,220	△ 418,633
水賃借料	11,912,333	12,246,373	△ 334,040
保険料	7,726,762	6,868,317	858,445
諸謝金	9,393,246	10,915,302	△ 1,522,056
租税公課	1,915,064	2,094,772	△ 179,708
諸寄附金	18,561,826	20,297,768	△ 1,735,942
代家賃	1,499,390	1,529,102	△ 29,712
衛生費	207,500	2,205,800	△ 1,998,300
広告費	20,487,513	19,179,131	1,308,382
被服費	22,014,058	19,181,081	2,832,977
支払手数料	8,568,346	7,932,578	635,768
演広報術協力費	3,367,044	1,220,394	2,146,650
査処理費	5,797,663	4,853,023	944,640
算処理費	3,000,000	3,000,000	0
読講師報酬	162,228,615	153,654,981	8,573,634
影報費	62,412,893	52,361,209	10,051,684
修旅費	73,138,952	73,255,667	△ 116,715
修旅費	605,386	851,851	△ 246,465
修旅費	1,329,938	866,501	463,437
修旅費	3,743,163	3,660,474	82,689
修旅費	4,855,951	3,752,897	1,103,054
修旅費	2,587,468	3,999,911	△ 1,412,443
修旅費	260,000	150,000	110,000
修旅費	29,392,469	11,722,245	17,670,224
経費小計	1,041,541,119	970,719,121	70,821,998
事業費計	2,776,250,783	2,663,692,117	112,558,666

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管理費			
人件費	23,858,640	22,576,117	1,282,523
役員報酬	23,053,425	34,143,957	△ 11,090,532
賞与	2,129,481	1,257,150	872,331
退職給付費用	1,252,555	2,190,212	△ 937,657
役員退職慰労引当金繰入額	2,944,966	9,741,800	△ 6,796,834
法定福利費	7,805,035	8,692,347	△ 887,312
人件費小計	61,044,102	78,601,583	△ 17,557,481
経費			
福利厚生費	525,658	464,923	60,735
会議費	252,432	205,942	46,490
旅費交通費	1,930,744	1,870,358	60,386
通信運搬費	981,098	978,495	2,603
減価償却費	2,444,191	2,638,113	△ 193,922
事務・備品消耗品費	1,374,842	869,371	505,471
修繕費	1,238,475	432,003	806,472
印刷費	95,300	459,560	△ 364,260
水道光熱費	372,011	392,915	△ 20,904
保険料	1,113,321	1,174,450	△ 61,129
諸謝金	1,396,787	1,670,042	△ 273,255
租税公課	1,486,191	1,577,771	△ 91,580
諸会費	287,450	289,450	△ 2,000
地代家賃	2,219,280	2,219,280	0
雑費	153,170	17,710	135,460
委託費	11,600,177	4,732,046	6,868,131
研究修繕費	384,000	312,000	72,000
研究修繕費小計	930,988	654,512	276,476
管理費計	28,786,115	20,958,941	7,827,174
経常費用計	89,830,217	99,560,524	△ 9,730,307
当期経常増減額	2,866,081,000	2,763,252,641	102,828,359
2. 経常外増減の部	156,414,840	227,354,829	△ 70,939,989
(1) 経常外収益			
① 受取補助金等			
受取補助金等振替額	0	25,550	△ 25,550
② 固定資産売却益			
車両運搬具売却益	729,997	320,391	409,606
経常外収益計	729,997	345,941	384,056
(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	1	557,648	△ 557,647
車両運搬具売却損・除却損	1,383,423	330,989	1,052,434
器具備品売却損・除却損	935,312	2,297,373	△ 1,362,061
② その他損失			
雑損失	50,796	59,690	△ 8,894
経常外費用計	2,369,532	3,245,700	△ 876,168
当期経常外増減額	△ 1,639,535	△ 2,899,759	1,260,224
当期一般正味財産増減額	154,775,305	224,455,070	△ 69,679,765
一般正味財産期首残高	4,264,413,173	4,039,958,103	224,455,070
一般正味財産期末残高	4,419,188,478	4,264,413,173	154,775,305
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	47,740,000	0	47,740,000
② 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 5,592,433	△ 8,042,196	2,449,763
当期指定正味財産増減額	42,147,567	△ 8,042,196	50,189,763
指定正味財産期首残高	58,082,330	66,124,526	△ 8,042,196
指定正味財産期末残高	100,229,897	58,082,330	42,147,567
III 正味財産期末残高	4,519,418,375	4,322,495,503	196,922,872

財 産 目 録

(令和2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	1,869,294
	預金	当座預金	運転資金として	4,325,109
		広島銀行福山手城支店		
		普通預金	運転資金として	310,854,673
		広島銀行福山手城支店他		
	定期預金	広島銀行福山手城支店他	運転資金として	1,050,181,784
	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	9,088,277
	受取手形	(株)広島化成他	公益事業等に係る手形債権	2,413,757
	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	373,618,909
	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	12,052,774
前払費用	(財)中国電気保安協会他	次年度経費を前払	2,395,373	
立替金	協会職員他	健康保険料等の立替払	1,934,384	
貸倒引当金		健診未収金等に係る貸倒引当金を計上	△ 260,000	
流動資産合計				1,768,474,334
(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	11,104,782
			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%)	9,551,129 (8,022,949) (1,528,180)
	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	46,926,007
	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14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	480,000,000
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102件	公益目的保有財産	833,120,838
			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%)	41,375,995 (34,755,829) (6,620,166)
	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35件	公益目的保有財産	12,523,520
			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%)	6,264,492 (5,262,177) (1,002,315)
	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 42台	公益目的保有財産	177,651,639
			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%)	1,150,363 (1,035,324) (115,039)
	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576件	公益目的保有財産	215,675,356
			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%)	1,437,150 192,575 (173,319) (19,256)
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151件	公益目的保有財産 100% 管理運営の供に用する財産 100%	14,177,514 566,175	
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164件	公益目的保有財産	273,969,490	
		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%)	77,434 5,520,067 (4,968,060) (552,007)	
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	329,852	

(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	3,753,196
	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	30,648,000
	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	1,246,360 119,950,600
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	3,546,626,612 (2,392,606,667) (33,752,024) (1,120,267,921)
資産合計				5,315,100,946
(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	14,647,260
	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	119,728,201
	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	20,071,053
	未払消費税等	福山税務署他	消費税等確定申告分	29,684,400
	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	66,591,928
流動負債合計				250,722,842
(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	495,089,100
	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	49,870,629
固定負債合計				544,959,729
負債合計				795,682,571
正味財産				4,519,418,375

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	22,701,843	0	2,045,932	20,655,911
	車両運搬具	8	52,140,000	5,214,001	46,926,007
	器具備品	14	0	0	14
	電話加入権	316,675	0	0	316,675
	退職給付引当資産	500,000,000	480,000,000	500,000,000	480,000,000
	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	1,007,688,305	1,016,809,765	991,929,698	1,032,568,372

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	150,000	260,000	150,000	0	260,000
賞与引当金	63,962,217	66,591,928	63,962,217	0	66,591,928
退職給付引当金	517,957,209	41,482,705	64,350,814	0	495,089,100
役員退職慰労引当金	66,127,109	8,906,633	25,163,113	0	49,870,629

キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から令和2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	154,775,305	224,455,070	△ 69,679,765
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	305,098,276	281,293,818	23,804,458
賞与引当金の増減額	2,629,711	△ 4,468,016	7,097,727
退職給付引当金の増減額	△ 22,868,109	△ 36,052,016	13,183,907
役員退職慰労引当金の増減額	△ 16,256,480	9,741,800	△ 25,998,280
貸倒引当金の増減額	110,000	30,000	80,000
固定資産売却益	△ 729,997	△ 320,391	△ 409,606
固定資産売却損・除却損	2,318,736	3,186,010	△ 867,274
売上債権の増減額	1,187,010	△ 53,660,506	54,847,516
未収金の増減額	0	7,020	△ 7,020
前払費用の増減額	△ 115,635	△ 201,799	86,164
貯蔵品の増減額	△ 982,414	△ 1,523,596	541,182
立替金の増減額	△ 1,659,173	△ 47,061	△ 1,612,112
仕入債務の増減額	△ 1,453,108	1,032,114	△ 2,485,222
未払金の増減額	△ 24,833,534	8,168,741	△ 33,002,275
未払消費税等の増減額	6,507,500	△ 7,612,100	14,119,600
預り金の増減額	△ 12,327,640	1,066,372	△ 13,394,012
指定正味財産からの振替額	△ 5,592,433	△ 8,042,196	2,449,763
小 計	231,032,710	192,598,194	38,434,516
3. 指定正味財産増加収入			
補助金等収入	47,740,000	0	47,740,000
指定正味財産増加収入計	47,740,000	0	47,740,000
事業活動によるキャッシュ・フロー	433,548,015	417,053,264	16,494,751
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	890,000	320,399	569,601
退職給付引当資産取崩収入	500,000,000	550,000,000	△ 50,000,000
減価償却引当資産取崩収入	484,669,765	484,669,765	0
定期預金取崩収入	830,166,769	1,380,160,754	△ 549,993,985
保険積立金取崩収入	3,414,258	15,522,452	△ 12,108,194
敷金・保証金戻り収入	218,000	0	218,000
預託金戻り収入	201,170	58,030	143,140
投資活動収入計	1,819,559,962	2,430,731,400	△ 611,171,438
2. 投資活動支出			
固定資産取得支出	541,840,890	517,497,132	24,343,758
退職給付引当資産取得支出	480,000,000	500,000,000	△ 20,000,000
減価償却引当資産取得支出	484,669,765	484,669,765	0
定期預金の預入による支出	1,000,181,784	830,166,769	170,015,015
投資有価証券取得支出	0	100,000,000	△ 100,000,000
敷金・保証金支出	306,000	158,000	148,000
保険積立金支出	1,245,654	2,667,119	△ 1,421,465
預託金支出	47,610	154,810	△ 107,200
投資活動支出計	2,508,291,703	2,435,313,595	72,978,108
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 688,731,741	△ 4,582,195	△ 684,149,546
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	△ 255,183,726	412,471,069	△ 667,654,795
VI 現金及び現金同等物の期首残高	631,321,079	218,850,010	412,471,069
VII 現金及び現金同等物の期末残高	376,137,353	631,321,079	△ 255,183,726

監 査 報 告 書


令和2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31年4月1日から令和2年3月31日までの令和元年度の事業報告、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。