

令和2年度決算報告書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3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3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	2,799,230	1,869,294	929,936
預金	1,566,946,258	1,374,449,843	192,496,415
受取手形	2,290,037	2,413,757	△ 123,720
健診未収金	401,224,014	373,618,909	27,605,105
貯蔵品	16,673,509	12,052,774	4,620,735
前払費用	3,144,092	2,395,373	748,719
立替金	355,028	1,934,384	△ 1,579,356
貸倒引当金	△ 1,417,870	△ 260,000	△ 1,157,870
流動資産合計	1,992,014,298	1,768,474,334	223,539,964
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	19,001,519	20,655,911	△ 1,654,392
車両運搬具	28,155,607	46,926,007	△ 18,770,400
器具備品	13	14	△ 1
電話加入権	316,675	316,675	0
退職給付引当資産	480,000,000	480,000,000	0
減価償却引当資産	484,669,765	484,669,765	0
(特定資産合計)	1,012,143,579	1,032,568,372	△ 20,424,793
(3)その他固定資産			
土地	129,096,752	129,096,752	0
建物	826,587,057	874,496,833	△ 47,909,776
構築物	17,214,340	18,788,012	△ 1,573,672
車両運搬具	104,302,676	178,802,002	△ 74,499,326
器具備品	344,457,452	217,305,081	127,152,371
一括償却資産	10,755,224	14,743,689	△ 3,988,465
ソフトウェア	262,372,121	279,566,991	△ 17,194,870
水道施設利用権	268,253	329,852	△ 61,599
電話加入権	1,276,985	1,276,985	0
著作権	185,185	185,185	0
保険積立金	2,631,147	3,753,196	△ 1,122,049
敷金・預託金	31,983,920	31,894,360	89,560
投資有価証券	119,950,600	119,950,600	0
(その他固定資産合計)	1,851,081,712	1,870,189,538	△ 19,107,826
固定資産合計	3,507,093,993	3,546,626,612	△ 39,532,619
資産合計	5,499,108,291	5,315,100,946	184,007,345
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	18,086,063	14,647,260	3,438,803
未払預り金	293,901,860	119,728,201	174,173,659
未払消費税等	46,271,762	20,071,053	26,200,709
未払賞与	58,934,300	29,684,400	29,249,900
引当金	92,239,426	66,591,928	25,647,498
流動負債合計	509,433,411	250,722,842	258,710,569
2. 固定負債			
退職給付引当金	513,122,794	495,089,100	18,033,694
役員退職慰労引当金	59,579,629	49,870,629	9,709,000
固定負債合計	572,702,423	544,959,729	27,742,694
負債合計	1,082,135,834	795,682,571	286,453,263
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国等補助金	3,893,124	4,213,337	△ 320,213
団体・協会補助金	29,803,018	47,333,084	△ 17,530,066
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	82,379,618	100,229,897	△ 17,850,279
(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)	(40,082,818)	(57,933,097)	(△17,850,279)
2. 一般正味財産			
	4,334,592,839	4,419,188,478	△ 84,595,639
(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)	(492,060,761)	(494,635,275)	(△2,574,514)
正味財産合計	4,416,972,457	4,519,418,375	△ 102,445,918
負債及び正味財産合計	5,499,108,291	5,315,100,946	184,007,345

正味財産増減計算書

(令和2年4月1日から令和3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	47,608	52,826	△ 5,218
② 事業収益			
健康診断収入	2,846,020,630	2,887,195,899	△ 41,175,269
健康保険収入	72,868,292	69,585,631	3,282,661
環境測定収入	44,591,600	46,616,873	△ 2,025,273
③ 受取補助金等			
受取補助金等振替額	17,850,279	5,592,433	12,257,846
④ 雑収益			
受取利息	286,785	353,905	△ 67,120
雑収益	26,477,646	13,098,273	13,379,373
経常収益計	3,008,142,840	3,022,495,840	△ 14,353,000
(2) 経常費用			
① 事業費			
人件費			
役員報酬	39,030,732	45,263,300	△ 6,232,568
給料	1,117,364,263	1,020,112,029	97,252,234
臨時雇賃	307,748,552	290,565,067	17,183,485
与引当金繰入	89,174,666	64,462,447	24,712,219
職給付費	69,314,019	52,704,776	16,609,243
法定福利費	185,718,904	182,561,697	3,157,207
人件費小計	1,808,351,136	1,655,669,316	152,681,820
材料費			
薬品費	32,812,186	32,396,989	415,197
医療品費	44,228,714	46,643,359	△ 2,414,645
材料費小計	77,040,900	79,040,348	△ 1,999,448
経費			
福利厚生費	11,183,164	10,838,309	344,855
一般旅交通費	34,552,653	34,718,683	△ 166,030
検診旅交通費	18,605,296	22,560,102	△ 3,954,806
通信運搬費	40,056,866	41,176,632	△ 1,119,766
減価償却費	353,441,106	302,654,085	50,787,021
事務・備品消耗品費	24,952,159	28,939,088	△ 3,986,929
検診機器修繕費	64,729,917	66,494,866	△ 1,764,949
一般修繕費	18,927,608	19,360,094	△ 432,486
一車両修繕費	22,396,990	21,636,435	760,555
印刷刷繕費	17,624,321	13,476,658	4,147,663
燃水道光熱費	21,952,930	24,680,587	△ 2,727,657
水賃借料	11,803,163	11,912,333	△ 109,170
貸保険料	6,387,858	7,726,762	△ 1,338,904
諸謝金	9,689,666	9,393,246	296,420
租税公課	1,749,612	1,915,064	△ 165,452
諸寄附金	23,374,404	18,561,826	4,812,578
代家賃	1,304,390	1,499,390	△ 195,000
衛生費	78,000	207,500	△ 129,500
広告費	21,753,276	20,487,513	1,265,763
被支払手数料	32,424,429	22,014,058	10,410,371
演広報術協力費	8,062,504	8,568,346	△ 505,842
演広報術協力費	7,623,504	3,367,044	4,256,460
演広報術協力費	6,249,763	5,797,663	452,100
演広報術協力費	0	3,000,000	△ 3,000,000
演広報術協力費	166,919,477	162,228,615	4,690,862
演広報術協力費	51,960,893	62,412,893	△ 10,452,000
演広報術協力費	76,969,314	73,138,952	3,830,362
演広報術協力費	395,456	605,386	△ 209,930
演広報術協力費	1,098,795	1,329,938	△ 231,143
演広報術協力費	116,303	3,743,163	△ 3,626,860
演広報術協力費	2,329,939	4,855,951	△ 2,526,012
演広報術協力費	2,457,000	2,587,468	△ 130,468
演広報術協力費	1,413,015	260,000	1,153,015
演広報術協力費	38,418,436	29,392,469	9,025,967
経費小計	1,101,002,207	1,041,541,119	59,461,088
事業費計	2,986,394,243	2,776,250,783	210,143,460

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管理費			
人件費	23,914,011	23,858,640	55,371
役員報酬	27,243,639	23,053,425	4,190,214
賞与	3,064,760	2,129,481	935,279
退職給付費用	908,333	1,252,555	△ 344,222
役員退職慰労引当金繰入額	9,709,000	2,944,966	6,764,034
法定福利費	11,061,292	7,805,035	3,256,257
人件費小計	75,901,035	61,044,102	14,856,933
経費			
福利厚生費	392,538	525,658	△ 133,120
会議費	388,653	252,432	136,221
旅交通費	1,123,254	1,930,744	△ 807,490
通信運搬費	953,765	981,098	△ 27,333
減価償却費	2,642,714	2,444,191	198,523
事務・備品消耗品費	1,031,125	1,374,842	△ 343,717
修繕費	570,403	1,238,475	△ 668,072
印刷費	152,210	95,300	56,910
水道光熱費	357,200	372,011	△ 14,811
保険料	831,734	1,113,321	△ 281,587
諸謝金	870,310	1,396,787	△ 526,477
租税公課	1,452,933	1,486,191	△ 33,258
諸会費	304,200	287,450	16,750
地代家賃	2,219,280	2,219,280	0
雑費	85,770	153,170	△ 67,400
雑費	15,628,208	11,600,177	4,028,031
委託費	336,000	384,000	△ 48,000
研究修費	282,840	930,988	△ 648,148
経費小計	29,623,137	28,786,115	837,022
管理費計	105,524,172	89,830,217	15,693,955
経常費用計	3,091,918,415	2,866,081,000	225,837,415
当期経常増減額	△ 83,775,575	156,414,840	△ 240,190,415
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	0	0	0
② 固定資産売却益			
車両運搬具売却益	999	729,997	△ 728,998
経常外収益計	999	729,997	△ 728,998
(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	0	1	△ 1
車両運搬具売却損・除却損	5	1,383,423	△ 1,383,418
器具備品売却損・除却損	756,157	935,312	△ 179,155
② その他損失			
雑損	64,901	50,796	14,105
経常外費用計	821,063	2,369,532	△ 1,548,469
当期経常外増減額	△ 820,064	△ 1,639,535	819,471
当期一般正味財産増減額	△ 84,595,639	154,775,305	△ 239,370,944
一般正味財産期首残高	4,419,188,478	4,264,413,173	154,775,305
一般正味財産期末残高	4,334,592,839	4,419,188,478	△ 84,595,639
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	47,740,000	△ 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	△ 17,850,279	△ 5,592,433	△ 12,257,846
当期指定正味財産増減額	△ 17,850,279	42,147,567	△ 59,997,846
指定正味財産期首残高	100,229,897	58,082,330	42,147,567
指定正味財産期末残高	82,379,618	100,229,897	△ 17,850,279
III 正味財産期末残高	4,416,972,457	4,519,418,375	△ 102,445,918

財 産 目 録

(令和3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	2,799,230
	預金	当座預金	運転資金として	3,738,757
		広島銀行福山手城支店		
		普通預金	運転資金として	400,913,236
		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	1,150,196,841
	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	12,097,424
	受取手形	(株)広島化成他	公益事業等に係る手形債権	2,290,037
	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	401,224,014
	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	16,673,509
前払費用	(財)中国電気保安協会他	次年度経費を前払	3,144,092	
立替金	協会職員他	健康保険料等の立替払	355,028	
貸倒引当金		健診未収金等に係る貸倒引当金を計上	△ 1,417,870	
流動資産合計				1,992,014,298
(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	10,176,275
			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%)	8,825,244 (7,413,206) (1,412,038)
	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	28,155,607
	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13件	公益目的保有財産	13
	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、他	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104件	公益目的保有財産	788,622,880
			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%)	37,964,177 (31,889,900) (6,074,277)
	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36件	公益目的保有財産	11,903,537
			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%)	5,310,803 (4,461,078) (849,725)
	車両運搬具	福山市引野町5-14-2 他、4箇所 検診車 36台、業務車 42台	公益目的保有財産	103,601,133
			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%)	701,543 (631,386) (70,157)
	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635件	公益目的保有財産	342,322,461
			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%)	950,905 1,184,086 (1,065,678) (118,408)
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167件	公益目的保有財産 100% 管理運営の供に用する財産 100%	10,130,802 624,422	
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156件	公益目的保有財産	258,398,220	
		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%)	37,034 3,936,867 (3,543,180) (393,687)	
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	268,253	

(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	2,631,147
	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	30,775,500
	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	1,208,420 119,950,600
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	3,507,093,993 (2,355,493,606) (32,364,955) (1,119,235,432)
資産合計				5,499,108,291
(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	18,086,063
	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	293,901,860
	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	46,271,762
	未払消費税等	福山税務署他	消費税等確定申告分	58,934,300
	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	92,239,426
流動負債合計				509,433,411
(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	513,122,794
	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	59,579,629
固定負債合計				572,702,423
負債合計				1,082,135,834
正味財産				4,416,972,457

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	20,655,911	0	1,654,392	19,001,519
	車両運搬具	46,926,007	0	18,770,400	28,155,607
	器具備品	14	0	1	13
	電話加入権	316,675	0	0	316,675
	退職給付引当資産	480,000,000	480,000,000	480,000,000	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	1,032,568,372	964,669,765	985,094,558	1,012,143,579

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	260,000	1,413,015	255,145	0	1,417,870
賞与引当金	66,591,928	92,239,426	66,591,928	0	92,239,426
退職給付引当金	495,089,100	56,380,989	38,347,295	0	513,122,794
役員退職慰労引当金	49,870,629	9,709,000	0	0	59,579,629

キャッシュ・フロー計算書

(令和2年4月1日から令和3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	△ 84,595,639	154,775,305	△ 239,370,944
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	356,083,820	305,098,276	50,985,544
賞与引当金の増減額	25,647,498	2,629,711	23,017,787
退職給付引当金の増減額	18,033,694	△ 22,868,109	40,901,803
役員退職慰労引当金の増減額	9,709,000	△ 16,256,480	25,965,480
貸倒引当金の増減額	1,157,870	110,000	1,047,870
固定資産売却益	△ 999	△ 729,997	728,998
固定資産売却損・除却損	756,162	2,318,736	△ 1,562,574
売上債権の増減額	△ 27,481,385	1,187,010	△ 28,668,395
前払費用の増減額	△ 748,719	△ 115,635	△ 633,084
貯蔵品の増減額	△ 4,620,735	△ 982,414	△ 3,638,321
立替金の増減額	1,579,356	△ 1,659,173	3,238,529
仕入債務の増減額	3,438,803	△ 1,453,108	4,891,911
未払金の増減額	89,103,859	△ 24,833,534	113,937,393
未払消費税等の増減額	29,249,900	6,507,500	22,742,400
預り金の増減額	26,200,709	△ 12,327,640	38,528,349
指定正味財産からの振替額	△ 17,850,279	△ 5,592,433	△ 12,257,846
小 計	510,258,554	231,032,710	279,225,844
3. 指定正味財産増加収入			
補助金等収入	0	47,740,000	△ 47,740,000
指定正味財産増加収入計	0	47,740,000	△ 47,740,000
事業活動によるキャッシュ・フロー	425,662,915	433,548,015	△ 7,885,100
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	1,000	890,000	△ 889,000
退職給付引当資産取崩収入	480,000,000	500,000,000	△ 20,000,000
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	1,000,181,784	830,166,769	170,015,015
保険積立金取崩収入	2,238,432	3,414,258	△ 1,175,826
敷金・保証金戻り収入	110,000	218,000	△ 108,000
預託金戻り収入	68,190	201,170	△ 132,980
投資活動収入計	1,967,269,171	1,819,559,962	147,709,209
2. 投資活動支出			
固定資産取得支出	233,270,053	541,840,890	△ 308,570,837
退職給付引当資産取得支出	480,000,000	480,000,000	0
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	650,196,841	1,000,181,784	△ 349,984,943
敷金・保証金支出	237,500	306,000	△ 68,500
保険積立金支出	1,116,383	1,245,654	△ 129,271
預託金支出	30,250	47,610	△ 17,360
投資活動支出計	1,849,520,792	2,508,291,703	△ 658,770,911
投資活動によるキャッシュ・フロー	117,748,379	△ 688,731,741	806,480,120
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	543,411,294	△ 255,183,726	798,595,020
VI 現金及び現金同等物の期首残高	376,137,353	631,321,079	△ 255,183,726
VII 現金及び現金同等物の期末残高	919,548,647	376,137,353	543,411,294


監 査 報 告 書

令和3年6月3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、令和2年4月1日から令和3年3月31日までの令和2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。