

貸借対照表

令和 4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			
現金預金	448,185,100	439,190,248	8,994,852
未収会費	1,150,000	1,115,000	35,000
未収金	34,622,468	11,092,184	23,530,284
前払金	2,153,800	110,000	2,043,800
貯蔵品	6,598,331	6,323,500	274,831
貸倒引当金	△ 575,000	△ 557,500	△ 17,500
流動資産合計	492,134,699	457,273,432	34,861,267
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	4,047,392	3,667,920	379,472
特定資産合計	4,047,392	3,667,920	379,472
(3) その他固定資産			0
事務所賃借敷金 (本部)	4,967,580	4,967,580	0
事務所賃借敷金 (支部他)	4,750,380	4,750,380	0
	9,717,960	9,717,960	0
固定資産合計	13,765,352	13,385,880	379,472
資産合計	505,900,051	470,659,312	35,240,739
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	37,291,773	15,287,770	22,004,003
前受金	0	1,000	△ 1,000
前受会費	391,250	468,750	△ 77,500
預り金	70,585,599	76,904,918	△ 6,319,319
仮受金	53,987,678	52,536,622	1,451,056
流動負債合計	162,256,300	145,199,060	17,057,240
2. 固定負債			0
退職給付引当金	5,914,192	3,667,920	2,246,272
固定負債合計	5,914,192	3,667,920	2,246,272
負債合計	168,170,492	148,866,980	19,303,512
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	337,729,559	321,792,332	15,937,227
正味財産合計	337,729,559	321,792,332	15,937,227
負債及び正味財産合計	505,900,051	470,659,312	35,240,739

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4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			
受 取 入 会 金	1,320,000	1,320,000	0
正 准 会 員 入 会 金	1,240,000	1,290,000	△ 50,000
受 取 員 入 会 金	80,000	30,000	50,000
受 取 会 員 入 会 費	64,672,500	63,967,500	705,000
正 共 有 正 員 会 費	56,956,250	56,582,500	373,750
准 助 会 員 会 費	4,165,000	4,080,000	85,000
費 助 会 員 会 費	1,091,250	945,000	146,250
安 全 衛 生 研 修 収 益	2,460,000	2,360,000	100,000
ISO 及 び JIS の OSHMS に 係 る 研 修 会	32,249,000	12,604,820	19,644,180
安 全 衛 生 研 修 収 益	0	0	0
安 全 衛 生 研 修 収 益	2,707,000	0	2,707,000
安 全 衛 生 工 学 基 礎 研 修 収 益	1,118,000	141,000	977,000
登 録 ア セ ス メ ン ト 研 修 収 益	3,996,000	0	3,996,000
安 全 受 験 準 備 講 習 会	0	0	0
安 全 受 験 準 備 講 習 会	7,161,000	923,150	6,237,850
衛 生 受 験 準 備 講 習 会	6,919,000	713,170	6,205,830
衛 生 口 述 受 験 準 備 講 習 会	4,680,000	5,486,000	△ 806,000
保 健 衛 生 試 験 の た め の 関 係 法 令 研 修 会	2,938,000	3,588,000	△ 650,000
土 木 建 築 口 述 受 験 準 備 講 習 会	2,730,000	1,659,000	1,071,000
安 全 衛 生 推 進 者 等 養 成 講 習 会	0	94,500	△ 94,500
生 涯 研 修 収 益	1,105,000	679,000	426,000
生 涯 研 修 収 益	1,105,000	679,000	426,000
図 書 等 頒 布 収 益	11,518,310	9,841,480	1,676,830
機 関 題 引 誌 集 き	100,040	102,560	△ 2,520
手 コ ン サ ル 必 携 製 造 設 計	8,427,370	6,815,640	1,611,730
コ ン サ ル 必 携 製 造 設 計	1,717,990	1,856,360	△ 138,370
コ ン サ ル 必 携 製 造 設 計	75,000	35,000	40,000
コ ン サ ル 必 携 製 造 設 計	378,300	1,002,300	△ 624,000
コ ン サ ル 必 携 製 造 設 計	0	0	0
安 全 衛 生 推 進 者 一 般 員	10,610	21,120	△ 10,510
安 全 衛 生 推 進 者 一 般 員	557,700	0	557,700
安 全 衛 生 推 進 者 一 般 員	251,300	8,500	242,800
図 書 幹 旋 等 収 益	2,289,408	820,952	1,468,456
安 全 衛 生 管 理 要 覧	1,891,500	462,000	1,429,500
安 全 衛 生 管 理 要 覧	88,000	201,600	△ 113,600
安 全 衛 生 の 指 標	100,570	27,950	72,620
安 全 衛 生 の 指 標	50,050	14,930	35,120
安 全 衛 生 の 指 標	88,000	28,000	60,000
安 全 衛 生 の 指 標	71,288	81,472	△ 10,184
図 書 幹 旋 等 収 益	0	5,000	△ 5,000
広 告 収 益	1,218,610	1,218,610	0
広 告 収 益	1,180,000	1,180,000	0
広 告 収 益	38,610	38,610	0
行 政 受 託 等 事 業 収 益	106,745,686	124,162,940	△ 17,417,254
受 動 喫 煙 防 止 対 策 相 談 支 援 業 務	43,379,909	49,274,528	△ 5,894,619
伐 木 等 作 業 安 全 対 策 推 進 事 業	0	15,413,423	△ 15,413,423
エ イ ジ フ レ ン ド リ ー 補 助 金 事 業	63,365,777	59,474,989	3,890,788
そ の 他 事 業 収 益	858,000	2,271,500	△ 1,413,500
そ の 他 事 業 収 益	858,000	2,271,500	△ 1,413,500
支 支 部 部 事 務 費	140,861,173	174,019,389	△ 33,158,216
支 支 部 部 事 務 費	14,033,997	16,531,692	△ 2,497,695
支 支 部 部 事 務 費	126,827,176	157,487,697	△ 30,660,521
雑 受 取 収 益	46,226	38,396	7,830
そ の 他 雑 収 益	1,153	2,980	△ 1,827
経 常 収 益 計	45,073	35,416	9,657
経 常 収 益 計	362,883,913	390,944,587	△ 28,060,674

財務諸表に対する注記

1. 継続事業に対する注記

該当事項はない。

2. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品の評価方法は、最終仕入れ原価法によっている。

(2) 引当金の明細及び計上基準

引当金の明細

(単位：円)

科 目	令和 3/3 期首残高	当期増加額	当期減少額		令和 4/3 期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金	557,500	17,500	0		575,000
退職給付引当金	3,667,920	2,246,272	0	0	5,914,192

引当金の計上基準

貸倒引当金の計上基準は、未収会費の将来の貸し倒れに備えて計上額の 50%を計上している。

退職給付引当金の計上基準は、事務局員の退職金の支給に備えて内規による要支給額の 100%を計上している。

(3) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込み方式によっている。

3. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
退職給付引当資産	3,667,920	379,472	0	4,047,392
合 計	3,667,920	379,472	0	4,047,392

4. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に対応する額)
特定資産 退職給付引当資産	4,047,392	0	4,047,392

6. 重要な後発事象

該当事項はない。

7. その他

特記すべき事項はない。

附 属 明 細 書

引当金の明細及び特定資産の明細は、財務諸表の注記欄に記載したので、本書への内容の記載を省略した。

財産目録

令和 4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	114,610
預金	当座預金	運転資金として	17,674,042
	普通預金	〃	174,624,093
	三菱東京UFJ	〃	72,250,629
	三井住友信託銀行	〃	793,969
	みずほ銀行	〃	390,581
	りそな銀行・田町	〃	3,732,834
	りそな銀行・AF	〃	97,456,080
	支部普通預金	〃	198,148,627
	北洋銀行他46金融機関	各都道府県47支部運転資金	198,148,627
	郵便通常貯金	運転資金として	202,254
	郵便振替貯金	〃	20,042,241
	港芝第五郵	〃	20,042,241
	郵便振替貯金(生)	〃	9,535,233
	港芝第五郵(生)	〃	9,535,233
	定期預金	〃	27,844,000
現金・預金小計			448,185,100
未収会費			1,150,000
正会員・会費	正会員	25,000円×43名	1,075,000
	共有会員	30,000円×2名	60,000
	準会員	15,000円×1名	15,000
未収金			34,622,468
機関誌労働局	労働局	機関誌購読料	88,000
その他	AGフレンドリー補助金事業	給与その他立替金	25,375,839
東京支部他	東京都他	委託事業等	9,158,629
前払金			2,153,800
会場賃借料	(一社)日本建築学会	ホール・会議室使用料	1,408,000
その他	マイクロシステム(株)	会計ソフト令和4年導入分	745,800
貯蔵品	貯蔵品	頒布図書他	6,598,331
貸倒引当金	未収会費対象		△575,000
流動資産合計			492,134,699
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産	みずほ銀行	退職給付見積額	4,047,392
その他固定資産			
事務所賃借敷金	㈱日本プロパティ・ソリューションズ	事務所賃借に関するもの	9,717,960
固定資産合計			13,765,352
資産合計			505,900,051

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)			
未払金			<u>37,291,773</u>
社会保険料		3月分事務局職員用	336,543
3月分諸経費		本部事務局運営費他	414,969
事務費立替他		AGフレンドリー補助金事業	27,399,959
謝金		東京支部他	9,140,302
前受会費			<u>391,250</u>
入会金		正会員	60,000
		準会員	5,000
会費		正会員	256,250
		共有会員	55,000
		準会員	15,000
預り金			<u>70,585,599</u>
源泉所得税		報酬税額、東京支部他	529,478
補助金返還金		補助事業&事務費精算返還分	70,056,121
仮受金			<u>53,987,678</u>
受託返還金		受託事業精算返還分	4,135,691
支部仮受金		東京支部扱(東京都福祉保健局他)	49,851,987
流動負債合計			162,256,300
(固定負債)			
退職給付引当金		退職給付見積額	5,914,192
固定負債合計			5,914,192
負債合計			168,170,492
正味財産			337,729,559