

貸借対照表

令和5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	380,737,319	448,185,100	△ 67,447,781
未収会費	925,000	1,150,000	△ 225,000
未収金	40,820,468	34,622,468	6,198,000
前払金	1,235,000	2,153,800	△ 918,800
仮払金	192,735	0	192,735
貯蔵品	7,291,722	6,598,331	693,391
貸倒引当金	△ 462,500	△ 575,000	112,500
流動資産合計	430,739,744	492,134,699	△ 61,394,955
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	0	4,047,392	△ 4,047,392
特定資産合計	0	4,047,392	△ 4,047,392
(3) その他固定資産			0
什器備品 (本部)	5,189,006	0	5,189,006
事務所貸借敷金 (本部)	4,967,580	4,967,580	0
事務所貸借敷金 (支部他)	4,750,380	4,750,380	0
	14,906,966	9,717,960	5,189,006
固定資産合計	14,906,966	13,765,352	1,141,614
資産合計	445,646,710	505,900,051	△ 60,253,341
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	39,845,546	37,291,773	2,553,773
前受会費	676,750	391,250	285,500
預り金	60,702,243	70,585,599	△ 9,883,356
仮受金	6,484,383	53,987,678	△ 47,503,295
流動負債合計	107,708,922	162,256,300	△ 54,547,378
2. 固定負債			0
退職給付引当金	500,000	5,914,192	△ 5,414,192
固定負債合計	500,000	5,914,192	△ 5,414,192
負債合計	108,208,922	168,170,492	△ 59,961,570
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	337,437,788	337,729,559	△ 291,771
正味財産合計	337,437,788	337,729,559	△ 291,771
負債及び正味財産合計	445,646,710	505,900,051	△ 60,253,341

正味財産増減計算書

令和 4 年 4 月 1 日から令和 5 年 3 月 3 1 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	1,710,000	1,320,000	390,000
正 准 会 員 入 会 金	1,665,000	1,240,000	425,000
受 取 入 会 費	45,000	80,000	△ 35,000
正 共 有 会 員 会 費	66,667,500	64,672,500	1,995,000
安 全 衛 生 研 修 会 費	58,681,250	56,956,250	1,725,000
安 全 衛 生 研 修 会 費	4,342,500	4,165,000	177,500
安 全 衛 生 研 修 会 費	1,083,750	1,091,250	△ 7,500
安 全 衛 生 研 修 会 費	2,560,000	2,460,000	100,000
安 全 衛 生 研 修 会 費	34,723,160	32,249,000	2,474,160
安 全 衛 生 研 修 会 費	3,368,000	2,707,000	661,000
安 全 衛 生 研 修 会 費	1,686,000	1,118,000	568,000
安 全 衛 生 研 修 会 費	2,600,000	3,996,000	△ 1,396,000
安 全 衛 生 研 修 会 費	7,162,000	7,161,000	1,000
安 全 衛 生 研 修 会 費	8,888,000	6,919,000	1,969,000
安 全 衛 生 研 修 会 費	5,538,000	4,680,000	858,000
安 全 衛 生 研 修 会 費	3,224,000	2,938,000	286,000
安 全 衛 生 研 修 会 費	2,054,660	2,730,000	△ 675,340
安 全 衛 生 研 修 会 費	202,500	0	202,500
安 全 衛 生 研 修 会 費	1,121,000	1,105,000	16,000
安 全 衛 生 研 修 会 費	1,121,000	1,105,000	16,000
安 全 衛 生 研 修 会 費	12,720,500	11,518,310	1,202,190
機 関 手 続 引 取 益	32,660	100,040	△ 67,380
機 関 手 続 引 取 益	8,422,650	8,427,370	△ 4,720
機 関 手 続 引 取 益	1,541,790	1,717,990	△ 176,200
機 関 手 続 引 取 益	50,000	75,000	△ 25,000
機 関 手 続 引 取 益	81,900	378,300	△ 296,400
機 関 手 続 引 取 益	810,930	10,610	800,320
機 関 手 続 引 取 益	38,500	251,300	△ 212,800
機 関 手 続 引 取 益	1,742,070	557,700	1,184,370
機 関 手 続 引 取 益	2,300,534	2,289,408	11,126
機 関 手 続 引 取 益	1,848,400	1,891,500	△ 43,100
機 関 手 続 引 取 益	49,500	88,000	△ 38,500
機 関 手 続 引 取 益	94,890	100,570	△ 5,680
機 関 手 続 引 取 益	68,900	50,050	18,850
機 関 手 続 引 取 益	164,000	88,000	76,000
機 関 手 続 引 取 益	74,844	71,288	3,556
機 関 手 続 引 取 益	1,178,610	1,218,610	△ 40,000
機 関 手 続 引 取 益	1,140,000	1,180,000	△ 40,000
機 関 手 続 引 取 益	38,610	38,610	0
機 関 手 続 引 取 益	113,058,232	106,745,686	6,312,546
機 関 手 続 引 取 益	46,261,203	43,379,909	2,881,294
機 関 手 続 引 取 益	66,797,029	63,365,777	3,431,252
機 関 手 続 引 取 益	2,539,020	858,000	1,681,020
機 関 手 続 引 取 益	2,539,020	858,000	1,681,020
機 関 手 続 引 取 益	133,679,616	140,861,173	△ 7,181,557
機 関 手 続 引 取 益	14,114,958	14,033,997	80,961
機 関 手 続 引 取 益	119,564,658	126,827,176	△ 7,262,518
機 関 手 続 引 取 益	62,691	46,226	16,465
機 関 手 続 引 取 益	909	1,153	△ 244
機 関 手 続 引 取 益	61,782	45,073	16,709
経常収益計	369,760,863	362,883,913	6,876,950

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
(2) 経常費用			
事業費	337,210,013	315,699,309	21,510,704
給退職手当費	57,401,025	50,641,339	6,759,686
給職給付費	0	94,860	△ 94,860
法定福利費	2,000,000	2,378,200	△ 378,200
旅通信刷旋	2,924,184	962,183	1,962,001
印幹旋	4,596,951	5,651,350	△ 1,054,399
消会事	21,750,165	16,396,119	5,354,046
場所賃借	5,741,824	5,364,495	377,329
事務一	643,276	631,537	11,739
熱水	5,249,250	4,225,650	1,023,600
諸謝託議	13,520,264	12,514,705	1,005,559
委会支	900,000	1,400,000	△ 500,000
会支	853,393	383,053	470,340
支	43,292,122	39,957,001	3,335,121
支	2,020,500	698,500	1,322,000
支	289,937	229,466	60,471
支	2,603,278	2,433,343	169,935
支	4,000,000	2,000,000	2,000,000
支	27,669,234	25,385,419	2,283,815
支	154,000	198,000	△ 44,000
支	1,616,657	1,149,320	467,337
支	139,983,953	143,004,769	△ 3,020,816
支	32,087,621	30,642,377	1,445,244
給退職手当費	5,826,408	6,657,809	△ 831,401
給職給付費	760,891	0	760,891
法定福利費	500,000	2,151,412	△ 1,651,412
旅通信刷旋	871,989	972,698	△ 100,709
印減消	297,410	230,242	67,168
消	4,918,105	3,243,937	1,674,168
消	1,338,849	1,146,363	192,486
消	1,424,342	1,809,946	△ 385,604
消	290,994	0	290,994
消	1,683,005	1,327,700	355,305
消	158,700	163,324	△ 4,624
消	2,891,013	2,875,858	15,155
消	488,952	285,200	203,752
消	112,734	374,312	△ 261,578
消	532,000	500,000	32,000
消	463,036	1,309,440	△ 846,404
消	745,463	657,627	87,836
消	6,572,450	4,178,450	2,394,000
消	889,639	801,635	88,004
消	904,000	868,000	36,000
消	530,141	1,070,924	△ 540,783
消	△ 112,500	17,500	△ 130,000
経常費用計	369,297,634	346,341,686	22,955,948
評価損益等調整前当期経常増減額	463,229	16,542,227	△ 16,078,998
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	463,229	16,542,227	△ 16,078,998
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取助成金等	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
過年度未収会費	755,000	605,000	150,000
経常外費用計	755,000	605,000	150,000
当期経常外増減額	△ 755,000	△ 605,000	△ 150,000
当期一般正味財産増減額	△ 291,771	15,937,227	△ 16,228,998
一般正味財産期首残高	337,729,559	321,792,332	15,937,227
一般正味財産期末残高	337,437,788	337,729,559	△ 291,771
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	337,437,788	337,729,559	△ 291,771

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 4/3 期首残高	当期増加額	当期減少額		令和 5/3 期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金	575,000	462,500	575,000	0	462,500
退職給付引当金	5,914,192	500,000	5,914,192	0	500,000

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	4,047,392	0	4,047,392	0
合 計	4,047,392	0	4,047,392	0

4. 特定資産の財源等の内訳

該当事項はない。

5. 重要な後発事象

該当事項はない。

6. 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 5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	320,491
預金	当座預金	運転資金として	32,633,485
	普通預金	〃	138,341,789
	三菱東京UFJ	〃	47,301,762
	三井住友信託銀行	〃	793,949
	みずほ銀行	〃	390,314
	りそな銀行・田町	〃	2,384,259
	りそな銀行・AF	〃	87,471,505
	47支部普通預金	〃	161,037,070
	北洋銀行他46金融機関	各都道府県47支部運転資金	161,037,070
	郵便通常貯金	運転資金として	202,256
	郵便振替貯金	〃	10,885,956
	港芝第五郵	〃	10,885,956
	郵便振替貯金(生)	〃	9,472,272
	港芝第五郵(生)	〃	9,472,272
	定期預金	〃	27,844,000
現金・預金小計			380,737,319
未収会費			925,000
正会員・会費	正会員	25,000円×37名	925,000
未収金			40,820,468
機関誌労働局	労働局	機関誌購読料	24,640
その他	AGフレンドリー事業他	事務経費立替分他	29,368,045
東京&広島支部	東京都他	委託事業等	11,427,783
前払金			1,235,000
会場賃借料	(一社)日本建築学会	ホール・会議室使用料	1,235,000
仮払金	支部仮払金	東京支部	192,735
貯蔵品	貯蔵品	頒布図書他	7,291,722
貸倒引当金	未収会費対象		△462,500
流動資産合計			430,739,744
(固定資産)			
その他固定資産			
什器備品	本部事務局	PC&複合コピー機 OA機器	5,189,006
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			14,906,966
資産合計			445,646,710

(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			39,845,546
社会保険料		3月分事務局職員用	387,445
その他		3月分事務所諸経費	271,780
事務費立替他		AGフレンドリー補助金事業他	28,262,670
謝金他		東京支部他扱い	10,923,651
前受会費			676,750
入会金		正会員	135,000
会費		正会員	481,750
		共有会員	60,000
預り金			60,702,243
源泉所得税		報酬税額、東京支部他	633,598
社会保険料		東京支部他	53,770
補助金返還金		補助事業&事務費精算返還分	60,014,875
仮受金			6,484,383
受託返還金		受託事業精算返還分	1,368,797
支部仮受金		東京支部扱(東京都福祉保健局他)	5,115,586
流動負債合計			107,708,922
(固定負債)			
退職給付引当金		退職給付見積額	500,000
固定負債合計			500,000
負債合計			108,208,922
正味財産			337,437,788

監査報告書

令和 5年 5月 23日

一般社団法人 日本労働安全衛生コンサルタント会
代表理事 三浦展義 殿

一般社団法人 日本労働安全衛生コンサルタント会

監 事 大 野 浩



監 事 大 島 一 洋



私どもは、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第124条に基づき、一般社団法人日本労働安全衛生コンサルタント会の令和4年度（令和4年4月1日から令和5年3月31日まで）の計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及び事業報告並びにその付属明細書について監査を行った。

1. 監査の方法の概要

- (1) 計算書類及びその付属明細書については、帳簿並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを実施し、その妥当性を検討しました。
- (2) 事業報告及びその付属明細書については、事務局から事業の報告を聴取し、関係書類の閲覧などを行い、業務執行の妥当性を検討しました。
- (3) 支部会計報告並びに期末残高証明書については、事務局から支部監査実施時の報告を聴取し、関係書類の閲覧などを行い、業務執行の妥当性を検討しました。

2. 監査の結果

- (1) 計算書類及びその付属明細書は、支部統合後の全支部決算数値を含め、令和4年度の財産及び正味財産増減の状況を適正に表示しているものと認めます。
- (2) 事業報告及びその付属明細書は、法令及び定款に従い、当法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- (3) 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。