

貸借対照表

平成26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	107,925,566	76,497,945	31,427,621
未収会費	3,295,000	2,880,000	415,000
未収金	41,600	125,976	△ 84,376
前払金	669,000	1,017,000	△ 348,000
貯蔵品	8,967,298	8,084,352	882,946
貸倒引当金	△ 1,647,500	△ 1,440,000	△ 207,500
流動資産合計	119,250,964	87,165,273	32,085,691
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	6,701,500	5,795,500	906,000
特定資産合計	6,701,500	5,795,500	906,000
(3) その他固定資産			
事務所賃借敷金	3,548,580	3,548,580	0
その他固定資産合計	3,548,580	3,548,580	0
固定資産合計	10,250,080	9,344,080	906,000
資産合計	129,501,044	96,509,353	32,991,691
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	380,952	568,569	△ 187,617
前受金	0	102,830	△ 102,830
前受会費	350,000	450,000	△ 100,000
預り金	3,670,163	2,023,339	1,646,824
仮受金	12,090,803	6,880,975	5,209,828
流動負債合計	16,491,918	10,025,713	6,466,205
2. 固定負債			
退職給付引当金	6,701,500	5,795,500	906,000
固定負債合計	6,701,500	5,795,500	906,000
負債合計	23,193,418	15,821,213	7,372,205
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			
正味財産合計	106,307,626	80,688,140	25,619,486
負債及び正味財産合計	129,501,044	96,509,353	32,991,691

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26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	975,000	765,000	210,000
正 准 会 員 入 会 金	945,000	750,000	195,000
受 取 入 会 費	30,000	15,000	15,000
正 共 有 正 員 会 費	63,081,250	63,989,700	△ 908,450
正 共 有 正 員 会 費	55,703,750	56,639,700	△ 935,950
正 共 有 正 員 会 費	3,840,000	3,720,000	120,000
助 会 員 会 費	937,500	930,000	7,500
安 全 衛 生 研 修 収 益	2,600,000	2,700,000	△ 100,000
安 全 衛 生 研 修 収 益	20,993,670	22,893,000	△ 1,899,330
安 全 衛 生 研 修 収 益	6,042,000	6,631,000	△ 589,000
O S H M S 監 査 研 修 収 益	600,000	770,000	△ 170,000
労 働 衛 生 工 学 基 礎 研 修 収 益	1,010,000	680,000	330,000
登 録 時 間 研 修 収 益	1,450,000	1,590,000	△ 140,000
作 業 環 境 測 定 基 礎 研 修 収 益	0	300,000	△ 300,000
リ ス ク ア セ ス メ ン ト 研 修 収 益	1,810,000	2,200,000	△ 390,000
安 全 受 験 準 備 講 習 会 収 益	2,600,000	2,710,000	△ 110,000
衛 生 受 験 準 備 講 習 会 収 益	2,841,670	2,370,000	471,670
O S H M S 担 当 者 研 修 収 益	950,000	980,000	△ 30,000
衛 生 口 述 受 験 準 備 講 習 会 収 益	2,490,000	2,924,000	△ 434,000
保 健 衛 生 試 験 の た め の 関 係 法 令 研 修 収 益	740,000	0	740,000
土 木 建 築 口 述 受 験 準 備 講 習 会 収 益	460,000	480,000	△ 20,000
安 全 衛 生 推 進 者 等 養 成 講 習 会 収 益	0	147,000	△ 147,000
安 全 衛 生 関 係 法 令 基 礎 研 修 収 益	0	1,111,000	△ 1,111,000
生 涯 研 修 収 益	1,534,000	2,323,000	△ 789,000
生 涯 研 修 収 益	1,534,000	2,323,000	△ 789,000
図 書 等 頒 布 収 益	6,168,250	5,688,300	479,950
機 関 題 引 誌	121,200	109,800	11,400
手 引 集 ぎ け	4,509,050	4,322,350	186,700
8 8 条 テ キ ス ト	1,177,000	1,100,750	76,250
コ ン サ ル 必 携 製 造	1,500	32,400	△ 30,900
コ ン サ ル 必 携 建 設	4,500	0	4,500
コ ン サ ル 必 携 建 設	19,500	5,500	14,000
一 員 フ レ ッ ト	27,500	24,500	3,000
図 書 幹 旋 等 収 益	308,000	93,000	215,000
図 書 幹 旋 等 収 益	1,448,380	1,369,950	78,430
安 全 衛 生 要 覧	642,800	532,400	110,400
安 全 衛 生 管 理	258,780	254,240	4,540
安 全 衛 生 の 指 標	51,030	54,130	△ 3,100
安 全 衛 生 の し お り	34,380	21,960	12,420
局 排 設 計	129,500	84,000	45,500
安 全 衛 生 と 健 康	194,400	213,840	△ 19,440
安 全 衛 生 と 健 康	81,000	94,500	△ 13,500
図 書 幹 旋 等 の 他	56,490	114,880	△ 58,390
広 報 等 収 益	1,682,420	1,764,055	△ 81,635
広 報 資 料	1,535,000	1,579,780	△ 44,780
広 報 資 料	147,420	184,275	△ 36,855
行 政 受 託 事 業 収 益	112,280,020	31,461,551	80,818,469
24中 小 零 細 リ ス ク ア セ ス メ ン ト 診 断 事 業	0	31,461,551	△ 31,461,551
受 動 喫 煙 防 止 対 策 相 談 支 援 業 務	42,288,154	0	42,288,154
25中 小 零 細 リ ス ク ア セ ス メ ン ト 診 断 事 業	24,166,511	0	24,166,511
第 三 次 産 業 労 災 防 止 支 援 事 業 (社 会 福 祉)	29,313,273	0	29,313,273
第 三 次 産 業 労 災 防 止 支 援 事 業 (小 売 業)	16,512,082	0	16,512,082
そ の 他 事 業 収 益	4,985,710	0	4,985,710
そ の 他 事 業	4,985,710	0	4,985,710
雑 収 益	170,179	352,985	△ 182,806
受 取 利 息	11,591	22,460	△ 10,869
そ の 他 雑 収 益	158,588	330,525	△ 171,937
経 常 収 益 計	213,318,879	130,607,541	82,711,338

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
(2) 経常費用			
事 業 費	171,249,679	98,321,635	72,928,044
給退職給付費	20,204,760	19,911,942	292,818
法定福利費	851,600	632,548	219,052
旅通印刷什消会事リ光諸会支庁活雑	3,615,396	2,978,745	636,651
通信運搬費	7,996,921	4,284,320	3,712,601
印刷製本費	5,642,330	3,819,483	1,822,847
什器備品	7,562,101	9,111,478	△ 1,549,377
消耗品	3,087,402	4,431,336	△ 1,343,934
事務所賃借料	1,672,270	285,128	1,387,142
事務所賃借料	1,220,275	423,254	797,021
事務所賃借料	4,466,391	5,328,895	△ 862,504
事務所賃借料	5,914,151	5,877,075	37,076
事務所賃借料	47,880	131,755	△ 83,875
熱水料	239,041	104,158	134,883
熱水料	60,028,273	22,428,404	37,599,869
熱水料	1,951,883	1,592,812	359,071
熱水料	219,340	192,250	27,090
熱水料	34,352,507	4,233,142	30,119,365
熱水料	11,998,488	12,449,103	△ 450,615
熱水料	178,670	105,807	72,863
管 理 費	15,227,660	24,706,838	△ 9,479,178
給退職給付費	1,358,275	5,941,055	△ 4,582,780
法定福利費	54,400	454,785	△ 400,385
法定福利費	230,770	849,175	△ 618,405
法定福利費	187,576	129,743	57,833
法定福利費	3,380,982	4,770,100	△ 1,389,118
法定福利費	419,215	1,530,214	△ 1,110,999
法定福利費	693,982	668,078	25,904
法定福利費	496,810	124,372	372,438
法定福利費	324,484	374,990	△ 50,506
法定福利費	81,306	67,658	13,648
法定福利費	817,574	841,609	△ 24,035
法定福利費	1,144,492	2,538,404	△ 1,393,912
法定福利費	232,269	331,224	△ 98,955
法定福利費	22,274	198,333	△ 176,059
法定福利費	928,791	1,707,712	△ 778,921
法定福利費	2,252,900	1,763,596	489,304
法定福利費	216,084	260,240	△ 44,156
法定福利費	2,177,976	2,130,550	47,426
法定福利費	207,500	25,000	182,500
経常費用計	186,477,339	123,028,473	63,448,866
評価損益等調整前当期経常増減額	26,841,540	7,579,068	19,262,472
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	26,841,540	7,579,068	19,262,472
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貯蔵品増加額	882,946	0	882,946
経常外収益計	882,946	0	882,946
(2) 経常外費用			
過年度未収会費	2,105,000	2,065,000	40,000
貯蔵品減少額	0	33,710	△ 33,710
経常外費用計	2,105,000	2,098,710	6,290
当期経常外増減額	△ 1,222,054	△ 2,098,710	876,656
当期一般正味財産増減額	25,619,486	5,480,358	20,139,128
一般正味財産期首残高	80,688,140	75,207,782	5,480,358
一般正味財産期末残高	106,307,626	80,688,140	25,619,486
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	106,307,626	80,688,140	25,619,486

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	25/3 期首残高	当期増加額	当期減少額		26/3 期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金	1,440,000	207,500	0	0	1,647,500
退職給付引当金	5,795,500	906,000	0	0	6,701,500

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	5,795,500	906,000	0	6,701,500
合 計	5,795,500	906,000	0	6,701,500

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	6,701,500	0	6,701,500

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。