

# 貸借対照表

平成27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	113,156,709	107,925,566	5,231,143
未収会費	2,210,000	3,295,000	△ 1,085,000
未収金	94,731	41,600	53,131
前払金	1,008,000	669,000	339,000
貯蔵品	12,769,668	8,967,298	3,802,370
貸倒引当金	△ 1,105,000	△ 1,647,500	542,500
流動資産合計	128,134,108	119,250,964	8,883,144
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	7,607,500	6,701,500	906,000
特定資産合計	7,607,500	6,701,500	906,000
(2) その他固定資産			
事務所貸借敷金	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	11,156,080	10,250,080	906,000
資産合計	139,290,188	129,501,044	9,789,144
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	392,595	380,952	11,643
前受金	1,000	0	1,000
前受会費	387,500	350,000	37,500
預り金	2,800,201	3,670,163	△ 869,962
仮受金	383,011	12,090,803	△ 11,707,792
流動負債合計	3,964,307	16,491,918	△ 12,527,611
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,607,500	6,701,500	906,000
固定負債合計	7,607,500	6,701,500	906,000
負債合計	11,571,807	23,193,418	△ 11,621,611
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	127,718,381	106,307,626	21,410,755
負債及び正味財産合計	139,290,188	129,501,044	9,789,144

# 正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27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	900,000	975,000	△ 75,000
正 会 員 入 会 金	885,000	945,000	△ 60,000
準 会 員 入 会 金	15,000	30,000	△ 15,000
受 取 会 費	61,856,250	63,081,250	△ 1,225,000
正 共 有 正 員 員 会 費	54,481,250	55,703,750	△ 1,222,500
準 会 正 員 員 会 費	3,960,000	3,840,000	120,000
賛 助 会 員 会 費	915,000	937,500	△ 22,500
安 全 衛 生 研 修 収 益	2,500,000	2,600,000	△ 100,000
安 全 衛 生 研 修 収 益	21,737,000	20,993,670	743,330
安 全 衛 生 研 修 収 益	6,538,000	6,042,000	496,000
OSHM S 監 査 員 研 修 収 益	947,000	600,000	347,000
労 働 衛 生 工 学 基 礎 研 修 収 益	700,000	1,010,000	△ 310,000
登 録 時 研 修 収 益	1,350,000	1,450,000	△ 100,000
リ ス ク ア セ ス メ ン ト 研 修 収 益	2,615,000	1,810,000	805,000
安 全 受 験 準 備 講 習 会 収 益	2,061,000	2,600,000	△ 539,000
衛 生 受 験 準 備 講 習 会 収 益	2,193,000	2,841,670	△ 648,670
OSHM S 担 当 者 研 修 収 益	416,000	950,000	△ 534,000
衛 生 口 述 受 験 準 備 講 習 会 収 益	2,331,000	2,490,000	△ 159,000
保 健 衛 生 試 験 の た め の 関 係 法 令 研 修 収 益	945,000	740,000	205,000
土 木 建 築 口 述 受 験 準 備 講 習 会 収 益	609,000	460,000	149,000
認 定 産 業 医 研 修 収 益	1,032,000	0	1,032,000
生 涯 研 修 収 益	1,182,000	1,534,000	△ 352,000
生 涯 研 修 収 益	1,182,000	1,534,000	△ 352,000
図 書 等 頒 布 収 益	6,402,739	6,168,250	234,489
機 関 問 題 集 誌	62,964	121,200	△ 58,236
手 引 テ キ ス ト	4,790,075	4,509,050	281,025
8 8 条 テ キ ス ト	1,303,600	1,177,000	126,600
コ ン サ ル 必 携 製 造	0	1,500	△ 1,500
コ ン サ ル 必 携 建 設	99,300	4,500	94,800
コ リ ー フ レ ッ ト	16,000	19,500	△ 3,500
会 員 証 ・ バ ッ ジ	28,800	27,500	1,300
図 書 幹 旋 等 収 益	102,000	308,000	△ 206,000
安 全 衛 生 要 覧	1,507,134	1,448,380	58,754
安 全 衛 生 管 理	630,400	642,800	△ 12,400
安 全 の 指 標	240,980	258,780	△ 17,800
安 全 衛 生 の し お	40,540	51,030	△ 10,490
局 働 衛 生 の し お	24,950	34,380	△ 9,430
安 全 排 設 計	98,400	129,500	△ 31,100
安 全 と 健 康	140,000	194,400	△ 54,400
安 全 衛 生 通 信	5,750	81,000	△ 75,250
図 書 幹 旋 そ の 他	326,114	56,490	269,624
広 報 等 収 益	1,709,318	1,682,420	26,898
会 報 報 告 誌	6,028	0	6,028
広 報 報 告 資 料	1,551,658	1,535,000	16,658
広 報 報 告 資 料	151,632	147,420	4,212
行 政 受 託 事 業 収 益	66,036,989	112,280,020	△ 46,243,031
受 動 喫 煙 防 止 対 策 相 談 支 援 業 務	0	42,288,154	△ 42,288,154
中 小 零 細 規 模 事 業 場 集 団 リ ス ク ア セ ス 研 修	28,806,252	24,166,511	4,639,741
第 三 次 産 業 労 災 防 止 支 援 事 業 (社 会 福 祉 施 設)	0	29,313,273	△ 29,313,273
第 三 次 産 業 労 災 防 止 支 援 事 業 (小 売 業)	18,886,875	16,512,082	2,374,793
第 三 次 産 業 労 災 防 止 支 援 事 業 (飲 食 店)	18,343,862	0	18,343,862
そ の 他 事 業 収 益	28,678,451	4,985,710	23,692,741
そ の 他 事 業 収 益	28,678,451	4,985,710	23,692,741
雑 収 益	536,794	170,179	366,615
受 取 利 息	10,786	11,591	△ 805
そ の 他 雑 収 益	526,008	158,588	367,420
経 常 収 益 計	190,546,675	213,318,879	△ 22,772,204

(2) 経常費用			148,628,843	171,249,679	△ 22,620,836
事業	業	費			
給退職手当	与給付	手費	25,989,980	20,204,760	5,785,220
法旅通印幹什消図会事リ光諸委会支庁活雑	職定費信刷旋器耗	福交運製図備	592,400	851,600	△ 259,200
		利通搬本品	3,354,840	3,615,396	△ 260,556
		費費費費費費	5,360,459	7,996,921	△ 2,636,462
		書賃借借	4,740,827	5,642,330	△ 901,503
		料	13,811,017	7,562,101	6,248,916
		費	4,020,167	3,087,402	932,765
		費	189,290	1,672,270	△ 1,482,980
		費	820,578	1,220,275	△ 399,697
		費	25,920	0	25,920
		料	4,029,299	4,466,391	△ 437,092
		料	6,106,731	5,914,151	192,580
		費	2,205,289	47,880	2,157,409
		金	443,218	239,041	204,177
		費	51,626,752	60,028,273	△ 8,401,521
		費	137,240	0	137,240
		費	2,079,362	1,951,883	127,479
		料	439,768	219,340	220,428
		費	10,965,273	34,352,507	△ 23,387,234
		費	11,551,459	11,998,488	△ 447,029
		費	138,974	178,670	△ 39,696
管	理	費	21,589,447	15,227,660	6,361,787
給退職手当	与給付	手費	3,795,118	1,358,275	2,436,843
法福旅通印什消図会事リ光諸委会租支雑貸	職定利費信刷器耗	福厚交運製備	313,600	54,400	259,200
		利生通搬本品	545,986	230,770	315,216
		費費費費費費	82,323	187,576	△ 105,253
		費費費費費費	4,056,354	3,380,982	675,372
		費費費費費費	773,599	419,215	354,384
		費費費費費費	804,202	693,982	110,220
		費費費費費費	668,430	496,810	171,620
		費費費費費費	364,841	324,484	40,357
		料	69,989	81,306	△ 11,317
		料	802,269	817,574	△ 15,305
		費	289,675	1,144,492	△ 854,817
		金	58,126	232,269	△ 174,143
		費	1,908,477	22,274	1,886,203
		費	1,544,741	928,791	615,950
		課	3,952,790	2,252,900	1,699,890
		料	214,269	216,084	△ 1,815
		費	1,887,158	2,177,976	△ 290,818
		入	△ 542,500	207,500	△ 750,000
経常費用計			170,218,290	186,477,339	△ 16,259,049
評価損益等調整前当期経常増減額			20,328,385	26,841,540	△ 6,513,155
評価損益等計			0	0	0
当期経常増減額			20,328,385	26,841,540	△ 6,513,155
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
貯蔵品増加額			3,802,370	882,946	2,919,424
経常外収益計			3,802,370	882,946	2,919,424
(2) 経常外費用					
過年度未収会費			2,720,000	2,105,000	615,000
経常外費用計			2,720,000	2,105,000	615,000
当期経常外増減額			1,082,370	△ 1,222,054	2,304,424
当期一般正味財産増減額			21,410,755	25,619,486	△ 4,208,731
一般正味財産期首残高			106,307,626	80,688,140	25,619,486
一般正味財産期末残高			127,718,381	106,307,626	21,410,755
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			127,718,381	106,307,626	21,410,755

## 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	26/3 期首残高	当期増加額	当期減少額		27/3 期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金	1,647,500	△542,500	0	0	1,105,000
退職給付引当金	6,701,500	906,000	0	0	7,607,500

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	6,701,500	906,000	0	7,607,500
合 計	6,701,500	906,000	0	7,607,500

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	7,607,500	0	7,607,500

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。