

貸借対照表

令和2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	299,518,671	260,432,050	39,086,621
未収会費	1,405,000	1,350,000	55,000
未収金	32,501,404	10,606,259	21,895,145
前払金	898,000	1,008,000	△ 110,000
立替金	4,430	50,950	△ 46,520
貯蔵品	9,662,593	10,149,460	△ 486,867
貸倒引当金	△ 702,500	△ 675,000	△ 27,500
流動資産合計	343,287,598	282,921,719	60,365,879
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	2,818,400	2,392,000	426,400
特定資産合計	2,818,400	2,392,000	426,400
(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)	2,129,580	2,129,580	0
	7,097,160	7,097,160	0
固定資産合計	9,915,560	9,489,160	426,400
資産合計	353,203,158	292,410,879	60,792,279
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	41,952,947	17,832,670	24,120,277
前受会費	346,250	515,000	△ 168,750
預り金	1,885,665	813,172	1,072,493
仮受金	11,399,004	4,392,741	7,006,263
流動負債合計	55,583,866	23,553,583	32,030,283
2. 固定負債			0
退職給付引当金	2,818,400	2,392,000	426,400
固定負債合計	2,818,400	2,392,000	426,400
負債合計	58,402,266	25,945,583	32,456,683
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	294,800,892	266,465,296	28,335,596
正味財産合計	294,800,892	266,465,296	28,335,596
負債及び正味財産合計	353,203,158	292,410,879	60,792,279

平成31年 4月 1日から令和2年 3月31日まで

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	1,475,000	△ 155,000
正 準	会 員 入 会 金	1,275,000	1,435,000	△ 160,000
受	取 入 会 費	45,000	40,000	5,000
正 共 準 賛	有 会 員 会 費	63,715,000	63,255,000	460,000
安 全 衛 生 研 修 収 益	助 会 員 会 費	56,393,750	55,957,500	436,250
ISO 及 び JIS の OSHMS に 係 る 研 修 会	全 衛 生 研 究 医 研 修 会	3,990,000	4,005,000	△ 15,000
認 定 全 衛 生 工 学 基 礎 研 修 会	安 全 衛 生 工 学 基 礎 研 修 会	971,250	907,500	63,750
安 全 衛 生 工 学 基 礎 研 修 会	安 全 衛 生 工 学 基 礎 研 修 会	2,360,000	2,385,000	△ 25,000
ISO 及 び JIS の OSHMS に 係 る 研 修 会	ISO 及 び JIS の OSHMS に 係 る 研 修 会	28,444,000	29,821,000	△ 1,377,000
認 定 全 衛 生 工 学 基 礎 研 修 会	認 定 全 衛 生 工 学 基 礎 研 修 会	0	1,916,000	△ 1,916,000
安 全 衛 生 工 学 基 礎 研 修 会	安 全 衛 生 工 学 基 礎 研 修 会	0	572,000	△ 572,000
ISO 及 び JIS の OSHMS に 係 る 研 修 会	ISO 及 び JIS の OSHMS に 係 る 研 修 会	6,618,000	6,903,000	△ 285,000
認 定 全 衛 生 工 学 基 礎 研 修 会	認 定 全 衛 生 工 学 基 礎 研 修 会	1,195,000	1,081,000	114,000
安 全 衛 生 工 学 基 礎 研 修 会	安 全 衛 生 工 学 基 礎 研 修 会	1,524,000	2,266,000	△ 742,000
ISO 及 び JIS の OSHMS に 係 る 研 修 会	ISO 及 び JIS の OSHMS に 係 る 研 修 会	1,928,000	2,102,000	△ 174,000
認 定 全 衛 生 工 学 基 礎 研 修 会	認 定 全 衛 生 工 学 基 礎 研 修 会	4,863,000	4,691,000	172,000
安 全 衛 生 工 学 基 礎 研 修 会	安 全 衛 生 工 学 基 礎 研 修 会	4,094,000	3,267,000	827,000
ISO 及 び JIS の OSHMS に 係 る 研 修 会	ISO 及 び JIS の OSHMS に 係 る 研 修 会	3,738,000	3,381,000	357,000
認 定 全 衛 生 工 学 基 礎 研 修 会	認 定 全 衛 生 工 学 基 礎 研 修 会	2,625,000	2,289,000	336,000
安 全 衛 生 工 学 基 礎 研 修 会	安 全 衛 生 工 学 基 礎 研 修 会	1,491,000	1,197,000	294,000
ISO 及 び JIS の OSHMS に 係 る 研 修 会	ISO 及 び JIS の OSHMS に 係 る 研 修 会	0	0	0
認 定 全 衛 生 工 学 基 礎 研 修 会	認 定 全 衛 生 工 学 基 礎 研 修 会	368,000	156,000	212,000
安 全 衛 生 工 学 基 礎 研 修 会	安 全 衛 生 工 学 基 礎 研 修 会	1,242,000	2,005,000	△ 763,000
ISO 及 び JIS の OSHMS に 係 る 研 修 会	ISO 及 び JIS の OSHMS に 係 る 研 修 会	11,689,148	11,230,698	458,450
認 定 全 衛 生 工 学 基 礎 研 修 会	認 定 全 衛 生 工 学 基 礎 研 修 会	126,468	100,468	26,000
安 全 衛 生 工 学 基 礎 研 修 会	安 全 衛 生 工 学 基 礎 研 修 会	8,953,020	8,489,430	463,590
ISO 及 び JIS の OSHMS に 係 る 研 修 会	ISO 及 び JIS の OSHMS に 係 る 研 修 会	2,334,560	2,179,800	154,760
認 定 全 衛 生 工 学 基 礎 研 修 会	認 定 全 衛 生 工 学 基 礎 研 修 会	160,000	162,500	△ 2,500
安 全 衛 生 工 学 基 礎 研 修 会	安 全 衛 生 工 学 基 礎 研 修 会	0	9,000	△ 9,000
ISO 及 び JIS の OSHMS に 係 る 研 修 会	ISO 及 び JIS の OSHMS に 係 る 研 修 会	16,200	12,000	4,200
認 定 全 衛 生 工 学 基 礎 研 修 会	認 定 全 衛 生 工 学 基 礎 研 修 会	98,900	277,500	△ 178,600
安 全 衛 生 工 学 基 礎 研 修 会	安 全 衛 生 工 学 基 礎 研 修 会	2,455,108	2,030,030	425,078
ISO 及 び JIS の OSHMS に 係 る 研 修 会	ISO 及 び JIS の OSHMS に 係 る 研 修 会	1,578,000	1,080,000	498,000
認 定 全 衛 生 工 学 基 礎 研 修 会	認 定 全 衛 生 工 学 基 礎 研 修 会	518,452	394,800	123,652
安 全 衛 生 工 学 基 礎 研 修 会	安 全 衛 生 工 学 基 礎 研 修 会	83,200	79,400	3,800
ISO 及 び JIS の OSHMS に 係 る 研 修 会	ISO 及 び JIS の OSHMS に 係 る 研 修 会	59,800	232,830	△ 173,030
認 定 全 衛 生 工 学 基 礎 研 修 会	認 定 全 衛 生 工 学 基 礎 研 修 会	124,000	128,000	△ 4,000
安 全 衛 生 工 学 基 礎 研 修 会	安 全 衛 生 工 学 基 礎 研 修 会	91,656	110,000	△ 18,344
ISO 及 び JIS の OSHMS に 係 る 研 修 会	ISO 及 び JIS の OSHMS に 係 る 研 修 会	0	5,000	△ 5,000
認 定 全 衛 生 工 学 基 礎 研 修 会	認			

(単位:円)

科 目		当年度	前年度	増 減
(2) 経常費用		377,842,741	340,830,192	37,012,549
事 業 費		32,718,762	35,323,000	△ 2,604,238
給退職給付費		106,600	121,800	△ 15,200
法 定 福 利 通 費		3,275,813	3,233,239	42,574
旅 費 信 通 搬 費		10,068,988	10,766,793	△ 697,805
通 信 刷 製 本 費		6,741,738	4,706,054	2,035,684
印 刷 製 本 費		14,760,346	13,822,581	937,765
消 耗 品 費		5,347,619	5,075,582	272,037
図 書 賃 借 料		2,113,880	1,625,707	488,173
会 務 所 賃 借 料		70,416	0	70,416
事 務 一 人 料		4,744,664	6,080,133	△ 1,335,469
光 熱 水 料		4,011,754	5,029,616	△ 1,017,862
諸 謝 託 議 手 数		1,661,824	671,181	990,643
委 託 議 手 数		122,196	137,248	△ 15,052
会 支 庁 活 動 促 進 費		37,067,717	28,568,348	8,499,369
支 庁 活 動 促 進 費		37,800	586,789	△ 548,989
支 部 理 經 費		3,016,341	2,826,493	189,848
支 部 理 經 費		1,232,946	227,304	1,005,642
支 部 理 經 費		42,768,351	72,815,708	△ 30,047,357
支 部 理 經 費		222,696	152,818	69,878
支 部 理 經 費		1,363,001	1,267,852	95,149
支 部 理 經 費		206,389,289	147,791,946	58,597,343
管 理 費		31,524,492	29,667,822	1,856,670
給退職給付費		4,006,576	5,169,584	△ 1,163,008
給退職給付費		0	0	0
法 定 福 利 通 費		319,800	365,400	△ 45,600
旅 費 信 通 搬 費		929,596	735,413	194,183
通 信 刷 製 本 費		268,283	209,126	59,157
印 刷 製 本 費		4,532,881	5,386,504	△ 853,623
消 耗 品 費		860,863	1,311,298	△ 450,435
図 書 賃 借 料		1,695,605	676,658	1,018,947
会 務 所 賃 借 料		2,062,202	1,150,601	911,601
事 務 一 人 料		155,342	199,733	△ 44,391
光 熱 水 料		2,991,840	2,879,384	112,456
諸 謝 託 議 手 数		362,247	1,163,518	△ 801,271
委 託 議 手 数		233,137	274,338	△ 41,201
会 支 庁 活 動 促 進 費		1,004,091	1,133,774	△ 129,683
支 部 理 經 費		463,256	793,389	△ 330,133
支 部 理 經 費		1,344,188	1,400,067	△ 55,879
支 部 理 經 費		6,965,439	4,417,980	2,547,459
支 部 理 經 費		1,147,288	574,434	572,854
支 部 理 經 費		898,000	684,000	214,000
支 部 理 經 費		1,256,358	1,095,121	161,237
貸 倒 引 当 金 繰 入		27,500	47,500	△ 20,000
経常費用計		409,367,233	370,498,014	38,869,219
評価損益等調整前当期経常増減額		29,160,596	82,688,625	△ 53,528,029
評価損益等計		0	0	0
当期経常増減額		29,160,596	82,688,625	△ 53,528,029
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計		0	0	0
(2) 経常外費用				
過年度未収会費		825,000	880,000	△ 55,000
経常外費用計		825,000	880,000	△ 55,000
当期経常外増減額		△ 825,000	△ 880,000	55,000
当期一般正味財産増減額		28,335,596	81,808,625	△ 53,473,029
一般正味財産期首残高		266,465,296	184,656,671	81,808,625
一般正味財産期末残高		294,800,892	266,465,296	28,335,596
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		294,800,892	266,465,296	28,335,596

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	平成 31/3 期首残高	当期増加額	当期減少額		令和 2/3 期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金	675,000	27,500	0		702,500
退職給付引当金	2,392,000	426,400	0	0	2,818,400

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	2,392,000	426,400	0	2,818,400
合 計	2,392,000	426,400	0	2,818,400

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	2,818,400	0	2,818,400

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 2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	119,089
預金	普通預金	〃	72,303,196
	三菱東京UFJ	〃	69,876,836
	三井住友信託銀行	〃	793,226
	みずほ銀行	〃	389,989
	りそな銀行	〃	1,243,145
	支部普通預金	〃	120,517,484
	北洋銀行他46金融機関	各都道府県47支部運転資金	120,517,484
	郵便通常貯金	運転資金として	202,250
	郵便振替貯金	〃	70,719,213
	港芝第五郵	〃	70,719,213
	郵便振替貯金(生)	〃	7,813,439
	港芝第五郵(生)	〃	7,813,439
	定期預金	〃	27,844,000
現金・預金小計			299,518,671
未収会費			1,405,000
正会員・会費	正会員	25,000円×55名	1,375,000
	準会員	15,000円×2名	30,000
未収金			32,501,404
機関誌労働局	労働局	機関誌購読料	55,964
東京支部扱い	東京都他	委託事業等	32,445,440
前払金			898,000
会場賃借料	(一社)日本建築学会	ホール・会議室使用料	898,000
立替金	東京支部扱い		4,430
貯蔵品	貯蔵品	頒布図書他	9,662,593
貸倒引当金	未収会費対象		△ 702,500
流動資産合計			343,287,598
(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	2,818,400
その他固定資産			
事務所賃借敷金	㈩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	7,097,160
固定資産合計			9,915,560
資産合計			353,203,158

(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>41,952,947</u>
社会保険料		3月分事務局職員用	299,918
その他		3月分事務所諸経費	178,160
謝金他		東京支部扱い	41,474,869
前受会費			<u>346,250</u>
入会金			50,000
会費			296,250
預り金			<u>1,885,665</u>
社会保険料		事務局職員用	176,867
源泉所得税		東京支部扱い	1,708,798
仮受金		委託事業返還金他	<u>11,399,004</u>
流動負債合計			<u>55,583,866</u>
(固定負債)			
退職給付引当金		退職給付見積額	2,818,400
固定負債合計			<u>2,818,400</u>
負債合計			<u>58,402,266</u>
正味財産			<u>294,800,892</u>