

令和3年度決算報告書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4年 3月31日

公益財団法人 中国労働衛生協会

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	2,186,941	2,799,230	△ 612,289
預金	1,659,136,297	1,566,946,258	92,190,039
受取手形	2,243,968	2,290,037	△ 46,069
健診未収金	347,645,144	401,224,014	△ 53,578,870
貯蔵品	13,043,925	16,673,509	△ 3,629,584
前払費用	4,620,180	3,144,092	1,476,088
立替金	528,463	355,028	173,435
貸倒引当金	△ 1,257,870	△ 1,417,870	160,000
流動資産合計	2,028,147,048	1,992,014,298	36,132,750
2. 固定資産			
(1)基本財産			
土地	643,868,702	643,868,702	0
(基本財産合計)	643,868,702	643,868,702	0
(2)特定資産			
建物	17,557,401	19,001,519	△ 1,444,118
車両運搬具	16,893,367	28,155,607	△ 11,262,240
器具備品	11	13	△ 2
電話加入権	316,675	316,675	0
退職給付引当資産	480,000,000	480,000,000	0
減価償却引当資産	484,669,765	484,669,765	0
(特定資産合計)	999,437,219	1,012,143,579	△ 12,706,360
(3)その他固定資産			
土地	129,096,752	129,096,752	0
建物	787,640,249	826,587,057	△ 38,946,808
構築物	14,874,733	17,214,340	△ 2,339,607
車両運搬具	169,175,339	104,302,676	64,872,663
器具備品	266,772,565	344,457,452	△ 77,684,887
一括償却資産	4,135,157	10,755,224	△ 6,620,067
ソフトウェア	214,725,068	262,372,121	△ 47,647,053
水道施設利用権	222,955	268,253	△ 45,298
電話加入権	1,276,985	1,276,985	0
著作権	185,185	185,185	0
保険積立金	2,648,274	2,631,147	17,127
敷金・預託金	31,867,530	31,983,920	△ 116,390
投資有価証券	119,950,600	119,950,600	0
(その他固定資産合計)	1,742,571,392	1,851,081,712	△ 108,510,320
固定資産合計	3,385,877,313	3,507,093,993	△ 121,216,680
資産合計	5,414,024,361	5,499,108,291	△ 85,083,930
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	14,555,537	18,086,063	△ 3,530,526
未払預り金	157,747,902	293,901,860	△ 136,153,958
未払消費税等	34,864,453	46,271,762	△ 11,407,309
未払賞与引当金	50,253,200	58,934,300	△ 8,681,100
流動負債合計	94,937,275	92,239,426	2,697,849
2. 固定負債			
退職給付引当金	530,175,931	513,122,794	17,053,137
役員退職慰労引当金	72,294,075	59,579,629	12,714,446
固定負債合計	602,470,006	572,702,423	29,767,583
負債合計	954,828,373	1,082,135,834	△ 127,307,461
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国等補助金	3,597,247	3,893,124	△ 295,877
団体・協会補助金	19,185,398	29,803,018	△ 10,617,620
寄付金	6,070,000	6,070,000	0
受贈土地	42,296,800	42,296,800	0
受贈減価償却資産	316,676	316,676	0
指定正味財産合計	71,466,121	82,379,618	△ 10,913,497
(うち基本財産への充当額)	(42,296,800)	(42,296,800)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(29,169,321)	(40,082,818)	(△10,913,497)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	4,387,729,867	4,334,592,839	53,137,028
(うち特定資産への充当額)	(601,571,902)	(601,571,902)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(490,267,898)	(492,060,761)	(△1,792,863)
正味財産合計	4,459,195,988	4,416,972,457	42,223,531
負債及び正味財産合計	5,414,024,361	5,499,108,291	△ 85,083,930

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			
① 特定資産運用益			
特定資産受取利息	12,002	47,608	△ 35,606
② 事業収益			
健康診断収入	2,911,735,156	2,846,020,630	65,714,526
健康保険収入	95,126,340	72,868,292	22,258,048
環境測定収入	47,967,346	44,591,600	3,375,746
③ 受取補助金等			
受取補助金等振替額	10,913,497	17,850,279	△ 6,936,782
④ 雑収益			
受取利息	242,158	286,785	△ 44,627
雑収益	14,557,267	26,477,646	△ 11,920,379
経常収益計	3,080,553,766	3,008,142,840	72,410,926
(2) 経常費用			
① 事業費			
人件費			
役員報酬	38,364,779	39,030,732	△ 665,953
給料手当	1,064,659,520	1,117,364,263	△ 52,704,743
臨時雇賃	320,168,118	307,748,552	12,419,566
与引当金繰入	92,353,499	89,174,666	3,178,833
職給付費	61,609,682	69,314,019	△ 7,704,337
法定福利費	197,532,562	185,718,904	11,813,658
人件費小計	1,774,688,160	1,808,351,136	△ 33,662,976
材料費			
薬品費	32,764,930	32,812,186	△ 47,256
医療品費	52,594,698	44,228,714	8,365,984
材料費小計	85,359,628	77,040,900	8,318,728
経費			
福利厚生費	11,081,721	11,183,164	△ 101,443
一般旅交通費	32,153,467	34,552,653	△ 2,399,186
診旅交通費	17,483,380	18,605,296	△ 1,121,916
通信運搬費	41,349,972	40,056,866	1,293,106
減価償却費	369,023,041	353,441,106	15,581,935
事務・備品消耗品費	25,099,293	24,952,159	147,134
検診機器修繕費	57,955,991	64,729,917	△ 6,773,926
一般修繕費	22,516,698	18,927,608	3,589,090
一車両修繕費	18,743,059	22,396,990	△ 3,653,931
印刷刷料費	13,181,586	17,624,321	△ 4,442,735
燃水道光熱費	26,456,075	21,952,930	4,503,145
水賃借料	14,312,624	11,803,163	2,509,461
保険謝金	6,835,201	6,387,858	447,343
諸租税公課	7,581,296	9,689,666	△ 2,108,370
諸寄附金	1,664,411	1,749,612	△ 85,201
地代家賃	19,833,022	23,374,404	△ 3,541,382
衛生費	1,282,990	1,304,390	△ 21,400
広報費	133,000	78,000	55,000
被支演広報学術協力	23,460,201	21,753,276	1,706,925
支演広報学術協力	29,492,864	32,424,429	△ 2,931,565
演広報学術協力	2,033,309	8,062,504	△ 6,029,195
演広報学術協力	3,326,413	7,623,504	△ 4,297,091
演広報学術協力	6,613,692	6,249,763	363,929
演広報学術協力	1,850,000	0	1,850,000
演広報学術協力	173,816,042	166,919,477	6,896,565
演広報学術協力	54,603,777	51,960,893	2,642,884
演広報学術協力	65,206,752	76,969,314	△ 11,762,562
演広報学術協力	181,820	395,456	△ 213,636
演広報学術協力	747,633	1,098,795	△ 351,162
演広報学術協力	440,958	116,303	324,655
演広報学術協力	4,027,456	2,329,939	1,697,517
演広報学術協力	2,832,000	2,457,000	375,000
演広報学術協力	△ 50,439	1,413,015	△ 1,463,454
演広報学術協力	26,954,729	38,418,436	△ 11,463,707
経費小計	1,082,224,034	1,101,002,207	△ 18,778,173
事業費計	2,942,271,822	2,986,394,243	△ 44,122,421

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管理費			
人件費	23,524,522	23,914,011	△ 389,489
役員報酬	23,763,249	27,243,639	△ 3,480,390
賞与引当金繰入額	2,583,776	3,064,760	△ 480,984
退職給付費用	1,831,184	908,333	922,851
役員退職慰労引当金繰入額	12,714,446	9,709,000	3,005,446
法定福利費	8,660,091	11,061,292	△ 2,401,201
人件費小計	73,077,268	75,901,035	△ 2,823,767
経費			
福利厚生費	325,633	392,538	△ 66,905
会議費	313,406	388,653	△ 75,247
旅費交通費	1,607,608	1,123,254	484,354
通信運搬費	879,759	953,765	△ 74,006
減価償却費	2,791,822	2,642,714	149,108
事務・備品消耗品費	1,618,308	1,031,125	587,183
修繕費	847,671	570,403	277,268
印刷費	165,800	152,210	13,590
水道光熱費	408,329	357,200	51,129
保険料	750,952	831,734	△ 80,782
諸謝金	766,418	870,310	△ 103,892
租税公課	1,466,063	1,452,933	13,130
諸会費	299,575	304,200	△ 4,625
地代家賃	2,219,280	2,219,280	0
被服費	83,014	85,770	△ 2,756
雑費	11,043,342	15,628,208	△ 4,584,866
委託費	337,000	336,000	1,000
研究修費	171,427	282,840	△ 111,413
経費小計	26,095,407	29,623,137	△ 3,527,730
管理費計	99,172,675	105,524,172	△ 6,351,497
経常費用計	3,041,444,497	3,091,918,415	△ 50,473,918
当期経常増減額	39,109,269	△ 83,775,575	122,884,844
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 固定資産売却益			
車両運搬具売却益	349,999	999	349,000
② その他収益			
受取保険金	15,200,000	0	15,200,000
経常外収益計	15,549,999	999	15,549,000
(2) 経常外費用			
① 固定資産売却損・除却損			
建物売却損・除却損	126,567	0	126,567
車両運搬具売却損・除却損	1	5	△ 4
器具備品売却損・除却損	1,362,406	756,157	606,249
② その他損失			
雑損失	33,266	64,901	△ 31,635
経常外費用計	1,522,240	821,063	701,177
当期経常外増減額	14,027,759	△ 820,064	14,847,823
当期一般正味財産増減額	53,137,028	△ 84,595,639	137,732,667
一般正味財産期首残高	4,334,592,839	4,419,188,478	△ 84,595,639
一般正味財産期末残高	4,387,729,867	4,334,592,839	53,137,028
II 指定正味財産増減の部			
① 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 10,913,497	△ 17,850,279	6,936,782
当期指定正味財産増減額	△ 10,913,497	△ 17,850,279	6,936,782
指定正味財産期首残高	82,379,618	100,229,897	△ 17,850,279
指定正味財産期末残高	71,466,121	82,379,618	△ 10,913,497
III 正味財産期末残高	4,459,195,988	4,416,972,457	42,223,531

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	2,186,941
	預金	当座預金	運転資金として	3,251,822
		広島銀行福山手城支店		
		普通預金	運転資金として	439,307,735
		広島銀行福山手城支店他		
	定期預金	広島銀行福山手城支店他	運転資金として	1,200,199,843
	郵便振替	ゆうちょ銀行広島事務センター	運転資金として	16,376,897
	受取手形	(株)広島化成他	公益事業等に係る手形債権	2,243,968
	健診未収金	全国健康保険協会他からの未収額	公益事業等に係る売掛債権	347,645,144
	貯蔵品		公益事業等に係る試薬等の今期末の消耗品在庫高を計上	13,043,925
前払費用	(財)中国電気保安協会他	次年度経費を前払	4,620,180	
立替金	協会職員他	健康保険料等の立替払	528,463	
貸倒引当金		健診未収金等に係る貸倒引当金を計上	△ 1,257,870	
流動資産合計				2,028,147,048
(固定資産)				
基本財産	土地	福山市引野町5-14-2 他、4箇所 14,295.94㎡(総面積) 検診所の建物の敷地	公益目的保有財産	517,138,467
			共用財産 (うち公益目的保有財産 84.0%) (うち管理運営の用に供する財産 16.0%)	126,730,235 (106,453,398) (20,276,837)
特定資産	建物	福山市引野町5-14-2 他、4箇所 寄贈及び、補助金を受けて建設した建物・設備 計7件	公益目的保有財産	9,402,875
			共用財産 (うち公益目的保有財産 84.0%) (うち管理運営の用に供する財産 16.0%)	8,154,526 (6,849,803) (1,304,723)
	車両運搬具	福山市引野町5-14-2 他、4箇所 補助金等を受けて取得した検診車 計8台	公益目的保有財産	16,893,367
	器具備品	福山市引野町5-14-2 他、4箇所 補助金を受けて取得した検査機器等 計11件	公益目的保有財産	11
	電話加入権	福山市引野町5-14-2 他、4箇所 寄贈された固定電話回線を利用する権利 計1回線	共用財産 (うち公益目的保有財産 90%) (うち管理運営の用に供する財産 10%)	316,675 (285,008) (31,667)
	退職給付引当資産	定期預金 広島銀行福山手城支店、他	退職金の支払いに備えた積立預金	480,000,000
減価償却引当資産	定期預金 広島銀行福山手城支店	公益事業の資産を取得するための準備資金として管理されている預金	484,669,765	
その他固定資産	土地	福山市引野町5-72 他、1箇所 検診所の建物・駐車場の敷地	公益目的保有財産	114,096,752
			共用財産 (うち公益目的保有財産 90.0%) (うち管理運営の用に供する財産 10.0%)	15,000,000 (13,500,000) (1,500,000)
	建物	福山市引野町5-14-2 他、4箇所 検診所の建物・設備・倉庫他 計109件	公益目的保有財産	749,262,329
			共用財産 (うち公益目的保有財産 84.0%) (うち管理運営の用に供する財産 16.0%)	38,377,920 (32,237,445) (6,140,475)
	構築物	福山市引野町5-14-2 他、4箇所 広告塔・フェンス・舗装等 計36件	公益目的保有財産	10,515,688
			共用財産 (うち公益目的保有財産 84.0%) (うち管理運営の用に供する財産 16.0%)	4,359,045 (3,661,601) (697,444)
	車両運搬具	福山市引野町5-14-2 他、4箇所 検診車 37台、業務車 42台	公益目的保有財産	168,839,216
			共用財産 (うち公益目的保有財産 90.0%) (うち管理運営の用に供する財産 10.0%)	336,123 (302,508) (33,615)
	器具備品	福山市引野町5-14-2 他、4箇所 20万円以上のコンピュータ等の器具備品及び医療器具 計674件	公益目的保有財産	262,726,157
			管理運営の用に供する財産 共用財産 (うち公益目的保有財産 90.0%) (うち管理運営の用に供する財産 10.0%)	1,067,634 2,978,774 (2,680,897) (297,877)
一括償却資産	福山市引野町5-14-2 他、4箇所 10万円以上20万円未満の器具備品等の固定資産 計135件	公益目的保有財産 100% 管理運営の供に用する財産 100%	3,590,826 544,331	
ソフトウェア	福山市引野町5-14-2 他、4箇所 健診関連システム及びウイルス対策ソフト等 計51件	公益目的保有財産	211,375,401	
		管理運営の供に用する財産 共用財産 (うち公益目的保有財産 90.0%) (うち管理運営の用に供する財産 10.0%)	0 3,349,667 (3,014,700) (334,967)	
水道施設利用権	福山市引野町5-14-2 他、4箇所 水道施設負担金 計3件	公益目的保有財産	222,955	

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
その他固定資産	電話加入権	福山市引野町5-14-2 他、4箇所 固定電話を利用する権利 計19回線	公益目的保有財産 共用財産 (うち公益目的保有財産 90.0%) (うち管理運営の用に供する財産 10.0%)	1,204,185 72,800 (65,520) (7,280)
	著作権	福山市引野町5-14-2 他、4箇所 キャラクターを使用する権利 計1件	共用財産 (うち公益目的保有財産 90.0%) (うち管理運営の用に供する財産 10.0%)	185,185 (166,667) (18,518)
	保険積立金	住友生命他	職員に対する生命保険積立金	2,648,274
	敷金	地主等	駐車場用土地、法人契約賃貸借契約住宅用敷金	30,667,500
	預託金 投資有価証券	(財)自動車リサイクル促進センター 佐賀県公債、他 大和証券福山支店、他	検診車及び業務車のリサイクル料 満期保有目的の債券	1,200,030 119,950,600
固定資産合計			うち公益目的保有財産 うち管理運営の用に供する財産 その他固定資産	3,385,877,313 (2,234,485,776) (32,255,368) (1,119,136,169)
資産合計				5,414,024,361
(流動負債)	買掛金	(株)サンキ他に対する未払額	公益事業に供する試薬等の消耗物品購入分の未払い分	14,555,537
	未払金	福山年金事務所他に対する未払額	社会保険料の未払分他	157,747,902
	預り金	福山税務署他	職員等より預かった源泉税等の未払い分	34,864,453
	未払消費税等	福山税務署他	消費税等確定申告分	50,253,200
	賞与引当金	職員に対するもの	職員に対する次年度上期賞与に係る当期期間分の計上	94,937,275
流動負債合計				352,358,367
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	530,175,931
	役員退職慰労引当金	役員に対するもの	役員に対する退職金の支払いに備えたもの	72,294,075
固定負債合計				602,470,006
負債合計				954,828,373
正味財産				4,459,195,988

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	土地	643,868,702	0	0	643,868,702
	基本財産計	643,868,702	0	0	643,868,702
特定資産	建物	19,001,519	0	1,444,118	17,557,401
	車両運搬具	28,155,607	0	11,262,240	16,893,367
	器具備品	13	0	2	11
	電話加入権	316,675	0	0	316,675
	退職給付引当資産	480,000,000	480,000,000	480,000,000	480,000,000
	減価償却引当資産	484,669,765	484,669,765	484,669,765	484,669,765
	特定資産計	1,012,143,579	964,669,765	977,376,125	999,437,219

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金	1,417,870	0	109,561	50,439	1,257,870
賞与引当金	92,239,426	94,937,275	92,239,426	0	94,937,275
退職給付引当金	513,122,794	51,944,569	34,891,432	0	530,175,931
役員退職慰労引当金	59,579,629	12,714,446	0	0	72,294,075

キャッシュ・フロー計算書

(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 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 当期一般正味財産増減額	53,137,028	△ 84,595,639	137,732,667
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	371,814,863	356,083,820	15,731,043
賞与引当金の増減額	2,697,849	25,647,498	△ 22,949,649
退職給付引当金の増減額	17,053,137	18,033,694	△ 980,557
役員退職慰労引当金の増減額	12,714,446	9,709,000	3,005,446
貸倒引当金の増減額	△ 160,000	1,157,870	△ 1,317,870
固定資産売却益	△ 349,999	△ 999	△ 349,000
固定資産売却損・除却損	1,488,974	756,162	732,812
売上債権の増減額	53,624,939	△ 27,481,385	81,106,324
前払費用の増減額	△ 1,476,088	△ 748,719	△ 727,369
貯蔵品の増減額	3,629,584	△ 4,620,735	8,250,319
立替金の増減額	△ 173,435	1,579,356	△ 1,752,791
仕入債務の増減額	△ 3,530,526	3,438,803	△ 6,969,329
未払金の増減額	△ 38,705,198	89,103,859	△ 127,809,057
未払消費税等の増減額	△ 8,681,100	29,249,900	△ 37,931,000
預り金の増減額	△ 11,407,309	26,200,709	△ 37,608,018
指定正味財産からの振替額	△ 10,913,497	△ 17,850,279	6,936,782
小 計	387,626,640	510,258,554	△ 122,631,914
3. 指定正味財産増加収入			
補助金等収入	0	0	0
指定正味財産増加収入計	0	0	0
事業活動によるキャッシュ・フロー	440,763,668	425,662,915	15,100,753
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
固定資産売却収入	350,000	1,000	349,000
退職給付引当資産取崩収入	480,000,000	480,000,000	0
減価償却引当資産取崩収入	484,669,765	484,669,765	0
定期預金取崩収入	650,196,841	1,000,181,784	△ 349,984,943
保険積立金取崩収入	988,185	2,238,432	△ 1,250,247
敷金・保証金戻り収入	151,000	110,000	41,000
預託金戻り収入	48,050	68,190	△ 20,140
投資活動収入計	1,616,403,841	1,967,269,171	△ 350,865,330
2. 投資活動支出			
固定資産取得支出	349,635,181	233,270,053	116,365,128
退職給付引当資産取得支出	480,000,000	480,000,000	0
減価償却引当資産取得支出	484,669,765	484,669,765	0
定期預金の預入による支出	800,199,843	650,196,841	150,003,002
敷金・保証金支出	43,000	237,500	△ 194,500
保険積立金支出	1,005,312	1,116,383	△ 111,071
預託金支出	39,660	30,250	9,410
投資活動支出計	2,115,592,761	1,849,520,792	266,071,969
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 499,188,920	117,748,379	△ 616,937,299
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	0	0	0
V 現金及び現金同等物の増減額	△ 58,425,252	543,411,294	△ 601,836,546
VI 現金及び現金同等物の期首残高	919,548,647	376,137,353	543,411,294
VII 現金及び現金同等物の期末残高	861,123,395	919,548,647	△ 58,425,252

監査報告書

令和4年6月1日

公益財団法人 中国労働衛生協会

理事長 宮田 明 殿

公益財団法人 中国労働衛生協会

監事 小林 明弘 

監事 山路 晋也 

私たちは、令和3年4月1日から令和4年3月31日までの令和3年度の事業報告、計算書類、その他理事の職務の執行について監査を行いましたので、次のとおり報告します。

1 監査の方法

監査について、理事会その他の重要な会議に出席し、事業報告書、会計帳簿ならびに関係書類を閲覧し、当法人の理事等から、職務の執行状況等について報告を受け、また、随時説明を求めるなど必要と思われる監査手続きを用いて検討しました。

2 監査意見

- (1) 事業報告書の内容は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- (2) 理事の職務の遂行に関し、不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- (3) 貸借対照表、正味財産増減計算書、財産目録及びキャッシュ・フロー計算書は、会計帳簿の記載と一致し、公益財団法人 中国労働衛生協会の収支状況並びに財産状態を正しく示していると認めます。