

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	1,878,115,307	1,661,323,238	216,792,069
受取手形	2,134,108	2,243,968	△ 109,860
健診未収	423,283,627	347,645,144	75,638,483
貯蔵品	15,900,455	13,043,925	2,856,530
前払費用	4,050,588	4,620,180	△ 569,592
貸倒引当金	486,843	528,463	△ 41,620
流動資産合計	△ 1,347,870	△ 1,257,870	△ 90,000
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)			
(2) 特定資産			
建物	16,223,040	17,557,401	△ 1,334,361
車両運搬具	10,136,023	16,893,367	△ 6,757,344
器具備品	11	11	0
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)			
(3) その他固定資産			
土地	129,096,752	129,096,752	0
建物	741,965,695	787,640,249	△ 45,674,554
構築物	12,537,239	14,874,733	△ 2,337,494
車両運搬具	127,655,074	169,175,339	△ 41,520,265
器具備品	222,376,757	266,772,565	△ 44,395,808
一括償却資産	1,552,311	4,135,157	△ 2,582,846
ソフトウエア	164,356,423	214,725,068	△ 50,368,645
水道施設利用権	193,550	222,955	△ 29,405
電話加入権	1,276,985	1,276,985	0
著作権	185,185	185,185	0
保険積立	2,124,150	2,648,274	△ 524,124
敷金・預託金	31,839,310	31,867,530	△ 28,220
投資有価証券	119,950,600	119,950,600	0
(その他固定資産合計)			
固定資産合計			
3,190,324,247			
資産合計			
5,512,947,305			
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	18,690,409	14,555,537	4,134,872
未払金	176,482,149	157,747,902	18,734,247
預り金	36,290,911	34,864,453	1,426,458
未払消費税等	46,047,700	50,253,200	△ 4,205,500
賞与引当金	97,060,497	94,937,275	2,123,222
流動負債合計			
374,571,666			
2. 固定負債			
退職給付引当金	557,275,185	530,175,931	27,099,254
役員退職慰労引当金	83,104,225	72,294,075	10,810,150
固定負債合計			
640,379,410			
負債合計			
1,014,951,076			
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国等補助金	3,323,856	3,597,247	△ 273,391
団体・協会補助金	12,715,754	19,185,398	△ 6,469,644
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			
64,723,086			
(うち基本財産への充当額)			
(42,296,800)			
(うち特定資産への充当額)			
(22,426,286)			
2. 一般正味財産			
4,433,273,143			
(うち基本財産への充当額)			
(601,571,902)			
(うち特定資産への充当額)			
(488,919,228)			
正味財産合計			
4,497,996,229			
負債及び正味財産合計			
5,512,947,305			

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	12,541	12,002	539
② 事業収益			
健康診断収入	2,938,577,722	2,911,735,156	26,842,566
健康保険収入	121,510,588	95,126,340	26,384,248
環境測定収入	45,566,500	47,967,346	△ 2,400,846
事業収益小計	3,105,654,810	3,054,828,842	50,825,968
③ 受取補助金等			
受取補助金等振替額	6,743,035	10,913,497	△ 4,170,462
④ 雑収益			
受取利息	240,779	242,158	△ 1,379
雑収益	17,696,172	14,557,267	3,138,905
経常収益計	3,130,347,337	3,080,553,766	49,793,571
(2) 経常費用			
① 事業費			
人件費			
役員報酬	38,679,918	38,364,779	315,139
給料	1,087,862,219	1,064,659,520	23,202,699
臨時雇賃	327,816,750	320,168,118	7,648,632
与引当金繰入	94,538,811	92,353,499	2,185,312
退職給付費用	63,892,573	61,609,682	2,282,891
法定福利費	206,558,906	197,532,562	9,026,344
人件費小計	1,819,349,177	1,774,688,160	44,661,017
材料費			
薬品費	31,992,252	32,764,930	△ 772,678
医療品費	49,018,719	52,594,698	△ 3,575,979
材料費小計	81,010,971	85,359,628	△ 4,348,657
経費			
福利厚生費	12,618,792	11,081,721	1,537,071
一般旅費	33,287,700	32,153,467	1,134,233
検診旅費	17,399,425	17,483,380	△ 83,955
通信用	35,262,324	41,349,972	△ 6,087,648
減価償却費	346,815,307	369,023,041	△ 22,207,734
事務・備品消耗品費	24,274,695	25,099,293	△ 824,598
検診機器修繕費	66,945,390	57,955,991	8,989,399
一般修繕費	21,807,071	22,516,698	△ 709,627
一両修繕費	20,349,529	18,743,059	1,606,470
印刷費	18,534,961	13,181,586	5,353,375
燃費	27,844,185	26,456,075	1,388,110
水道光熱費	19,866,213	14,312,624	5,553,589
賃借料	7,069,379	6,835,201	234,178
保険料	8,830,586	7,581,296	1,249,290
諸謝金	733,014	1,664,411	△ 931,397
租税公課	20,737,785	19,833,022	904,763
諸寄附金	1,382,280	1,282,990	99,290
寄附金	203,000	133,000	70,000
地代家賃	23,609,980	23,460,201	149,779
衛生費	30,382,318	29,492,864	889,454
広告費	2,382,617	2,033,309	349,308
被服費	3,010,724	3,326,413	△ 315,689
支那料	6,512,956	6,613,692	△ 100,736
講演広報学術協力費	1,000,000	1,850,000	△ 850,000
検査処理費	170,654,587	173,816,042	△ 3,161,455
電算処理費	61,345,878	54,603,777	6,742,101
読影料	63,013,222	65,206,752	△ 2,193,530
講師報酬	395,455	181,820	213,635
図書費	1,392,215	747,633	644,582
研修旅費	1,980,094	440,958	1,539,136
研修雑費	5,019,759	4,027,456	992,303
無料健診費	3,992,275	2,832,000	1,160,275
貸倒引当金繰入	290,000	△ 50,439	340,439
雑費	28,465,245	26,954,729	1,510,516
経費小計	1,087,408,961	1,082,224,034	5,184,927
事業費計	2,987,769,109	2,942,271,822	45,497,287

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費			
人件費	23,689,783	23,524,522	165,261
役員報酬	21,284,368	23,763,249	△ 2,478,881
賞与	2,521,686	2,583,776	△ 62,090
退職給付	1,621,858	1,831,184	△ 209,326
役員退職慰勞引当金繰入額	10,810,150	12,714,446	△ 1,904,296
法定福利費	8,383,596	8,660,091	△ 276,495
人件費小計	68,311,441	73,077,268	△ 4,765,827
経費			
福利厚生費	406,515	325,633	80,882
会議費	270,707	313,406	△ 42,699
旅費交通費	1,959,588	1,607,608	351,980
通信運搬費	858,928	879,759	△ 20,831
通減価償却費	2,218,243	2,791,822	△ 573,579
事務・備品消耗品費	1,740,196	1,618,308	121,888
修繕費	579,633	847,671	△ 268,038
印刷費	223,550	165,800	57,750
水道光熱費	541,585	408,329	133,256
保険料	912,346	750,952	161,394
諸謝金	1,305,765	766,418	539,347
租税公課	1,715,991	1,466,063	249,928
諸会費	537,150	299,575	237,575
地被服賃	2,219,280	2,219,280	0
雑費	187,842	83,014	104,828
委託費	12,079,816	11,043,342	1,036,474
研究修費	336,000	337,000	△ 1,000
研究修費小計	622,218	171,427	450,791
管理費計	28,715,353	26,095,407	2,619,946
経常費用計	97,026,794	99,172,675	△ 2,145,881
当期経常増減額	3,084,795,903	3,041,444,497	43,351,406
2. 経常外増減の部	45,551,434	39,109,269	6,442,165
(1) 経常外収益			
① 固定資産売却益			
車両運搬具売却益	321,171	349,999	△ 28,828
② その他収益			
受取保険金	0	15,200,000	△ 15,200,000
経常外収益計	321,171	15,549,999	△ 15,228,828
(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	36,929	126,567	△ 89,638
車両運搬具売却損・除却損	3	1	2
器具備品売却損・除却損	287,647	1,362,406	△ 1,074,759
② その他損失			
雑損失	4,750	33,266	△ 28,516
経常外費用計	329,329	1,522,240	△ 1,192,911
当期経常外増減額	△ 8,158	14,027,759	△ 14,035,917
当期一般正味財産増減額	45,543,276	53,137,028	△ 7,593,752
一般正味財産期首残高	4,387,729,867	4,334,592,839	53,137,028
一般正味財産期末残高	4,433,273,143	4,387,729,867	45,543,276
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	△ 6,743,035	△ 10,913,497	4,170,462
当期指定正味財産増減額	△ 6,743,035	△ 10,913,497	4,170,462
指定正味財産期首残高	71,466,121	82,379,618	△ 10,913,497
指定正味財産期末残高	64,723,086	71,466,121	△ 6,743,035
III 正味財産期末残高	4,497,996,229	4,459,195,988	38,800,241

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	3,866,173	
	預金	当座預金	運転資金として	3,870,836	
		広島銀行福山手城支店			
		普通預金	運転資金として	601,993,941	
		広島銀行福山手城支店他			
		定期預金	運転資金として	1,250,202,845	
		広島銀行福山手城支店他			
		郵便振替	運転資金として	18,181,512	
		ゆうちょ銀行広島事務センター			
		(株)広島化成他	公益事業等に係る手形債権	2,134,108	
受取手形					
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	423,283,627		
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	15,900,455		
前払費用	(財)中国電気保安協会他	次年度経費を前払	4,050,588		
立替金	協会職員他	健康保険料等の立替払	486,843		
貸倒引当金		健診未収金等に係る貸倒引当金を計上	△ 1,347,870		
流動資産合計				2,322,623,058	
(固定資産)					
基本財産					
	土地	福山市引野町5-14-2 他、4箇所	公益目的保有財産	517,138,467	
		11,420.6㎡(総面積)	共用財産	126,730,235	
		検診所の建物の敷地	(うち公益目的保有財産 84.0%)	(106,453,398)	
			(うち管理運営の用に供する財産 16.0%)	(20,276,837)	
	特定資産				
	建物	福山市引野町5-14-2 他、4箇所	公益目的保有財産	8,688,257	
		寄贈及び、補助金を受けて建設した建物・設備 計7件	共用財産	7,534,783	
			(うち公益目的保有財産 84.0%)	(6,329,219)	
			(うち管理運営の用に供する財産 16.0%)	(1,205,564)	
	車両運搬具	福山市引野町5-14-2 他、4箇所	公益目的保有財産	10,136,023	
	補助金等を受けて取得した検診車 計8台				
器具備品	福山市引野町5-14-2 他、4箇所	公益目的保有財産	11		
	補助金を受けて取得した検査機器等 計11件				
電話加入権	福山市引野町5-14-2 他、4箇所	共用財産	316,675		
	寄贈された固定電話回線を利用する権利 計4回線	(うち公益目的保有財産 90%)	(285,008)		
		(うち管理運営の用に供する財産 10%)	(31,667)		
退職給付引当資産	定期預金	退職金の支払いに備えた積立預金	480,000,000		
	広島銀行福山手城支店、他				
減価償却引当資産	定期預金	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		
	広島銀行福山手城支店				
その他固定資産					
土地	福山市引野町5-72 他、1箇所	公益目的保有財産	114,096,752		
	検診所の建物・駐車場の敷地	共用財産	15,000,000		
		(うち公益目的保有財産 90.0%)	(13,500,000)		
		(うち管理運営の用に供する財産 10.0%)	(1,500,000)		
建物	福山市引野町5-14-2 他、4箇所	公益目的保有財産	706,696,380		
	検診所の建物・設備・倉庫他 計111件	共用財産	35,269,315		
		(うち公益目的保有財産 84.0%)	(29,626,214)		
		(うち管理運営の用に供する財産 16.0%)	(5,643,101)		
構築物	福山市引野町5-14-2 他、4箇所	公益目的保有財産	9,129,098		
	広告塔・フェンス・舗装等 計36件	共用財産	3,408,141		
		(うち公益目的保有財産 84.0%)	(2,862,841)		
		(うち管理運営の用に供する財産 16.0%)	(545,300)		
車両運搬具	福山市引野町5-14-2 他、4箇所	公益目的保有財産	127,487,516		
	検診車 28台、業務車 44台	共用財産	167,558		
		(うち公益目的保有財産 90.0%)	(150,799)		
		(うち管理運営の用に供する財産 10.0%)	(16,759)		
器具備品	福山市引野町5-14-2 他、4箇所	公益目的保有財産	216,162,743		
	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736件	管理運営の用に供する財産	1,127,769		
		共用財産	5,086,245		
		(うち公益目的保有財産 90.0%)	(4,577,621)		
		(うち管理運営の用に供する財産 10.0%)	(508,624)		
一括償却資産	福山市引野町5-14-2 他、4箇所	公益目的保有財産 100%	1,307,145		
	10万円以上20万円未満の器具備品等の固定資産 計135件	管理運営の供に用する財産 100%	245,166		
ソフトウェア	福山市引野町5-14-2 他、4箇所	公益目的保有財産	162,374,556		
	健診関連システム及びウイルス対策ソフト等 計51件	管理運営の供に用する財産	0		
		共用財産	1,981,867		
		(うち公益目的保有財産 90.0%)	(1,783,680)		
		(うち管理運営の用に供する財産 10.0%)	(198,187)		
水道施設利用権	福山市引野町5-14-2 他、4箇所	公益目的保有財産	193,550		
	水道施設負担金 計3件				

(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	2,124,150
	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	30,668,000
	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	1,171,310 119,950,600
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	3,190,324,247 (2,040,415,650) (31,324,772) (1,118,583,825)
資産合計				5,512,947,305
(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	18,690,409
	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	176,482,149
	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	36,290,911
	未払消費税等	福山税務署他	消費税等確定申告分	46,047,700
	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	97,060,497
流動負債合計				374,571,666
(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	557,275,185
	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	83,104,225
固定負債合計				640,379,410
負債合計				1,014,951,076
正味財産				4,497,996,229

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	17,557,401	0	1,334,361	16,223,040
	車両運搬具	16,893,367	0	6,757,344	10,136,023
	器具備品	11	0	0	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	999,437,219	964,669,765	972,761,470	991,345,514

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	1,257,870	290,000	200,000	0	1,347,870
賞与引当金	94,937,275	97,060,497	94,937,275	0	97,060,497
退職給付引当金	530,175,931	54,139,487	27,040,233	0	557,275,185
役員退職慰労引当金	72,294,075	10,810,150	0	0	83,104,225

キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5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	45,543,276	53,137,028	△ 7,593,752
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	349,033,550	371,814,863	△ 22,781,313
賞与引当金の増減額	2,123,222	2,697,849	△ 574,627
退職給付引当金の増減額	27,099,254	17,053,137	10,046,117
役員退職慰労引当金の増減額	10,810,150	12,714,446	△ 1,904,296
貸倒引当金の増減額	90,000	△ 160,000	250,000
固定資産売却益	△ 321,171	△ 349,999	28,828
固定資産売却損・除却損	324,579	1,488,974	△ 1,164,395
売上債権の増減額	△ 75,528,623	53,624,939	△ 129,153,562
前払費用の増減額	569,592	△ 1,476,088	2,045,680
貯蔵品の増減額	△ 2,856,530	3,629,584	△ 6,486,114
立替金の増減額	41,620	△ 173,435	215,055
仕入債務の増減額	4,134,872	△ 3,530,526	7,665,398
未払金の増減額	15,690,287	△ 38,705,198	54,395,485
未払消費税等の増減額	△ 4,205,500	△ 8,681,100	4,475,600
預り金の増減額	1,426,458	△ 11,407,309	12,833,767
指定正味財産からの振替額	△ 6,743,035	△ 10,913,497	4,170,462
小 計	321,688,725	387,626,640	△ 65,937,915
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	367,232,001	440,763,668	△ 73,531,667
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	321,173	350,000	△ 28,827
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	800,199,843	650,196,841	150,003,002
保険積立金取崩収入	1,467,984	988,185	479,799
敷金・保証金戻り収入	57,500	151,000	△ 93,500
預託金戻り収入	54,510	48,050	6,460
投資活動収入計	1,766,770,775	1,616,403,841	150,366,934
2. 投資活動支出			
固定資産取得支出	151,313,449	349,635,181	△ 198,321,732
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	900,202,845	800,199,843	100,003,002
敷金・保証金支出	58,000	43,000	15,000
保険積立金支出	943,860	1,005,312	△ 61,452
預託金支出	25,790	39,660	△ 13,870
投資活動支出計	2,017,213,709	2,115,592,761	△ 98,379,052
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 250,442,934	△ 499,188,920	248,745,986
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	116,789,067	△ 58,425,252	175,214,319
VI 現金及び現金同等物の期首残高	861,123,395	919,548,647	△ 58,425,252
VII 現金及び現金同等物の期末残高	977,912,462	861,123,395	116,789,067

監査報告書

令和5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4年4月1日から令和5年3月31日までの令和4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。