

貸借対照表

(令和6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			
現金預手金形	2,104,934,349	1,878,115,307	226,819,042
受取預手金	2,730,210	2,134,108	596,102
健診未収金	459,109,817	423,283,627	35,826,190
貯前払費用品	17,650,769	15,900,455	1,750,314
立替引当金	4,626,953	4,050,588	576,365
貸倒引当金	271,345	486,843	△ 215,498
	△ 1,287,870	△ 1,347,870	60,000
流動資産合計	2,588,035,573	2,322,623,058	265,412,515
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			
建物運搬器具	14,990,090	16,223,040	△ 1,232,950
車両運搬器具	36,159,298	10,136,023	26,023,275
電話加入権	11	11	0
退職給付引当資産	316,675	316,675	0
減価償却引当資産	480,000,000	480,000,000	0
	484,669,765	484,669,765	0
(特定資産合計)	1,016,135,839	991,345,514	24,790,325
(3)その他固定資産			
土地	129,096,752	129,096,752	0
建物	726,694,940	741,965,695	△ 15,270,755
構築物	14,519,716	12,537,239	1,982,477
車両運搬器具	98,398,722	127,655,074	△ 29,256,352
器具備品	218,047,978	222,376,757	△ 4,328,779
一括償却資産	4,041,391	1,552,311	2,489,080
ソフトウェア	104,544,703	164,356,423	△ 59,811,720
水道施設利用権	164,150	193,550	△ 29,400
電話加入権	1,276,985	1,276,985	0
著作権	185,185	185,185	0
建設仮勘定	87,898,000	0	87,898,000
保険積立金	15,917,981	2,124,150	13,793,831
敷金・預託金	37,993,760	31,839,310	6,154,450
投資有価証券	119,950,600	119,950,600	0
(その他固定資産合計)	1,558,730,863	1,555,110,031	3,620,832
固定資産合計	3,218,735,404	3,190,324,247	28,411,157
資産合計	5,806,770,977	5,512,947,305	293,823,672
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	17,909,502	18,690,409	△ 780,907
未払預り金	248,421,718	176,482,149	71,939,569
未払消費税等	53,522,049	36,290,911	17,231,138
未払賞与引当金	44,974,800	46,047,700	△ 1,072,900
	92,941,121	97,060,497	△ 4,119,376
流動負債合計	457,769,190	374,571,666	83,197,524
2. 固定負債			
退職給付引当金	544,028,790	557,275,185	△ 13,246,395
役員退職慰労引当金	68,237,667	83,104,225	△ 14,866,558
固定負債合計	612,266,457	640,379,410	△ 28,112,953
負債合計	1,070,035,647	1,014,951,076	55,084,571
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国等補助金	3,071,243	3,323,856	△ 252,613
団体・協会補助金	21,431,026	12,715,754	8,715,272
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	73,185,745	64,723,086	8,462,659
(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)	(30,888,945)	(22,426,286)	(8,462,659)
2. 一般正味財産	4,663,549,585	4,433,273,143	230,276,442
(うち基本財産への充当額)	(601,571,902)	(601,571,902)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(505,246,894)	(488,919,228)	(16,327,666)
正味財産合計	4,736,735,330	4,497,996,229	238,739,101
負債及び正味財産合計	5,806,770,977	5,512,947,305	293,823,672

正味財産増減計算書

(令和5年4月1日から令和6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	14,697	12,541	2,156
② 事業収益			
健康診断収入	3,146,644,059	2,938,577,722	208,066,337
健康業保健収入	132,363,445	121,510,588	10,852,857
環境測定収入	51,107,873	45,566,500	5,541,373
事業収益小計	3,330,115,377	3,105,654,810	224,460,567
③ 受取補助金等			
受取補助金等振替額	13,037,341	6,743,035	6,294,306
④ 雑収益			
受取利息	242,815	240,779	2,036
雑収	16,874,376	17,696,172	△ 821,796
経常収益計	3,360,284,606	3,130,347,337	229,937,269
(2) 経常費用			
① 事業費			
人件費			
役員報酬	38,675,508	38,679,918	△ 4,410
給料	1,097,363,149	1,087,862,219	9,500,930
臨時雇賃	353,523,645	327,816,750	25,706,895
与引当金繰入	90,837,666	94,538,811	△ 3,701,145
退職給付費用	60,235,703	63,892,573	△ 3,656,870
法定福利費	217,248,847	206,558,906	10,689,941
人件費小計	1,857,884,518	1,819,349,177	38,535,341
材料費			
薬品	35,065,067	31,992,252	3,072,815
医療品	50,797,170	49,018,719	1,778,451
材料費小計	85,862,237	81,010,971	4,851,266
経費			
厚生交通費	11,309,367	12,618,792	△ 1,309,425
一般旅費	34,133,862	33,287,700	846,162
一検旅費	15,109,029	17,399,425	△ 2,290,396
通信運搬費	35,345,077	35,262,324	82,753
通減償却費	320,862,291	346,815,307	△ 25,953,016
事務・備品消耗品費	24,104,853	24,274,695	△ 169,842
検診機器修繕費	70,231,230	66,945,390	3,285,840
一般修繕費	28,627,688	21,807,071	6,820,617
一車両修繕費	19,837,969	20,349,529	△ 511,560
印刷刷料費	17,056,296	18,534,961	△ 1,478,665
燃水道光熱費	29,258,745	27,844,185	1,414,560
水賃借料	18,916,251	19,866,213	△ 949,962
保証料	9,032,728	7,069,379	1,963,349
諸謝金	9,289,679	8,830,586	459,093
租税公課	1,276,370	733,014	543,356
諸会費	19,355,391	20,737,785	△ 1,382,394
寄附金	1,423,150	1,382,280	40,870
代家賃	393,000	203,000	190,000
衛生費	23,457,720	23,609,980	△ 152,260
広告費	31,774,042	30,382,318	1,391,724
被服費	3,208,445	2,382,617	825,828
演広報学術協力費	10,276,987	3,010,724	7,266,263
演広報学術協力費	7,057,830	6,512,956	544,874
演広報学術協力費	0	1,000,000	△ 1,000,000
演広報学術協力費	181,765,329	170,654,587	11,110,742
演広報学術協力費	65,073,070	61,345,878	3,727,192
演広報学術協力費	65,375,364	63,013,222	2,362,142
講師報酬	494,183	395,455	98,728
図研修旅費	834,105	1,392,215	△ 558,110
図研修旅費	2,029,292	1,980,094	49,198
図研修旅費	4,825,157	5,019,759	△ 194,602
図研修旅費	4,121,000	3,992,275	128,725
図研修旅費	23,065	290,000	△ 266,935
図研修旅費	37,777,630	28,465,245	9,312,385
経費小計	1,103,656,195	1,087,408,961	16,247,234
事業費計	3,047,402,950	2,987,769,109	59,633,841

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管理費			
人件費	23,609,193	23,689,783	△ 80,590
役員報酬	22,182,173	21,284,368	897,805
賞与引当金繰入額	2,103,455	2,521,686	△ 418,231
退職給付費用	4,144,448	1,621,858	2,522,590
役員退職慰勞引当金繰入額	8,120,650	10,810,150	△ 2,689,500
法定福利費	8,816,549	8,383,596	432,953
人件費小計	68,976,468	68,311,441	665,027
経費			
福利厚生費	366,414	406,515	△ 40,101
会議費	261,283	270,707	△ 9,424
旅費交通費	2,183,872	1,959,588	224,284
通信運搬費	850,828	858,928	△ 8,100
減価償却費	2,849,761	2,218,243	631,518
事務・備品消耗品費	1,291,442	1,740,196	△ 448,754
修繕費	847,472	579,633	267,839
印刷費	315,600	223,550	92,050
水道光熱費	519,428	541,585	△ 22,157
保険料	941,927	912,346	29,581
諸謝金	1,235,131	1,305,765	△ 70,634
租税公課	1,612,393	1,715,991	△ 103,598
諸会費	506,950	537,150	△ 30,200
地代家賃	2,219,280	2,219,280	0
雑費	54,478	187,842	△ 133,364
雑費	12,326,688	12,079,816	246,872
委託費	376,000	336,000	40,000
研究修繕費	314,477	622,218	△ 307,741
経費小計	29,073,424	28,715,353	358,071
管理費計	98,049,892	97,026,794	1,023,098
経常費用計	3,145,452,842	3,084,795,903	60,656,939
当期経常増減額	214,831,764	45,551,434	169,280,330
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	0	321,171	△ 321,171
② その他収益			
過年度修正益	16,364,623	0	16,364,623
経常外収益計	16,364,623	321,171	16,043,452
(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	0	36,929	△ 36,929
車両運搬具売却損・除却損	456,124	3	456,121
器具備品売却損・除却損	64,550	287,647	△ 223,097
② その他損失			
雑損失	399,271	4,750	394,521
経常外費用計	919,945	329,329	590,616
当期経常外増減額	15,444,678	△ 8,158	15,452,836
当期一般正味財産増減額	230,276,442	45,543,276	184,733,166
一般正味財産期首残高	4,433,273,143	4,387,729,867	45,543,276
一般正味財産期末残高	4,663,549,585	4,433,273,143	230,276,442
II 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金			
受取団体・協会補助金	21,500,000	0	21,500,000
② 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 13,037,341	△ 6,743,035	△ 6,294,306
当期指定正味財産増減額	8,462,659	△ 6,743,035	15,205,694
指定正味財産期首残高	64,723,086	71,466,121	△ 6,743,035
指定正味財産期末残高	73,185,745	64,723,086	8,462,659
III 正味財産期末残高	4,736,735,330	4,497,996,229	238,739,101

財 産 目 録

(令和6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	3,538,364
	預金	当座預金	運転資金として	4,167,883
		広島銀行福山手城支店		
		普通預金	運転資金として	581,576,870
		広島銀行福山手城支店他		
		定期預金	運転資金として	1,500,205,847
		広島銀行福山手城支店他		
		郵便振替	運転資金として	15,445,385
		ゆうちょ銀行広島事務センター		
	受取手形	広島極東ゴム㈱他	公益事業等に係る手形債権	2,730,210
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	459,109,817	
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	17,650,769	
前払費用	(財)中国電気保安協会他	次年度経費を前払	4,626,953	
立替金	協会職員他	健康保険料等の立替払	271,345	
貸倒引当金		健診未収金等に係る貸倒引当金を計上	△ 1,287,870	
流動資産合計				2,588,035,573
(固定資産)				
基本財産	土地	福山市引野町5-14-2 他、4箇所 11,420.6㎡ (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	8,027,950
			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%)	6,962,140 (5,848,199) (1,113,941)
	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	36,159,298
	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4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121件	公益目的保有財産	694,423,376
			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%)	32,271,564 (27,108,110) (5,163,454)
	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38件	公益目的保有財産	11,728,238
			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%)	2,791,478 (2,344,846) (446,632)
	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	98,398,719
			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%)	3 (3) (0)
	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769件	公益目的保有財産	195,954,885
			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%)	1,919,931 20,173,162 (18,155,847) (2,017,315)
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76件	公益目的保有財産 100% 管理運営の供に用する財産 100%	3,816,847 224,544	
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39件	公益目的保有財産	103,858,636	
		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%)	0 686,067 (617,460) (68,607)	
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	164,150	

(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)
	建設仮勘定	福山市御幸町森脇714-1 (福山北部健診センター)	公益目的保有財産	87,898,000
	保険積立金	住友生命他	職員に対する生命保険積立金	15,917,981
	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	36,850,000
	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	1,143,760 119,950,600
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	3,218,735,404 (2,047,414,572) (32,788,726) (1,138,532,106)
資産合計				5,806,770,977
(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	17,909,502
	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	248,421,718
	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	53,522,049
	未払消費税等	福山税務署他	消費税等確定申告分	44,974,800
	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	92,941,121
流動負債合計				457,769,190
(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	544,028,790
	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	68,237,667
固定負債合計				612,266,457
負債合計				1,070,035,647
正味財産				4,736,735,330

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	16,223,040	0	1,232,950	14,990,090
	車両運搬具	10,136,023	49,091,500	23,068,225	36,159,298
	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	991,345,514	1,013,761,265	988,970,940	1,016,135,839

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	1,347,870	23,065	83,065	0	1,287,870
賞与引当金	97,060,497	92,941,121	97,060,497	0	92,941,121
退職給付引当金	557,275,185	47,560,554	60,806,949	0	544,028,790
役員退職慰労引当金	83,104,225	8,120,650	22,987,208	0	68,237,667

キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6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	230,276,442	45,543,276	184,733,166
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	323,712,052	349,033,550	△ 25,321,498
賞与引当金の増減額	△ 4,119,376	2,123,222	△ 6,242,598
退職給付引当金の増減額	△ 13,246,395	27,099,254	△ 40,345,649
役員退職慰労引当金の増減額	△ 14,866,558	10,810,150	△ 25,676,708
貸倒引当金の増減額	△ 60,000	90,000	△ 150,000
固定資産売却益	0	△ 321,171	321,171
過年度修正益	△ 16,364,623	0	△ 16,364,623
固定資産売却損・除却損	520,674	324,579	196,095
売上債権の増減額	△ 36,422,292	△ 75,528,623	39,106,331
前払費用の増減額	△ 576,365	569,592	△ 1,145,957
貯蔵品の増減額	△ 1,750,314	△ 2,856,530	1,106,216
立替金の増減額	215,498	41,620	173,878
仕入債務の増減額	△ 780,907	4,134,872	△ 4,915,779
未払金の増減額	62,971,419	15,690,287	47,281,132
未払消費税等の増減額	△ 1,072,900	△ 4,205,500	3,132,600
預り金の増減額	17,231,138	1,426,458	15,804,680
指定正味財産からの振替額	△ 13,037,341	△ 6,743,035	△ 6,294,306
小 計	302,353,710	321,688,725	△ 19,335,015
3. 指定正味財産増加収入			
補助金等収入	21,500,000	0	21,500,000
指定正味財産増加収入計	21,500,000	0	21,500,000
事業活動によるキャッシュ・フロー	554,130,152	367,232,001	186,898,151
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	0	321,173	△ 321,173
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	900,202,845	800,199,843	100,003,002
保険積立金取崩収入	3,395,542	1,467,984	1,927,558
敷金・保証金戻り収入	88,000	57,500	30,500
預託金戻り収入	40,820	54,510	△ 13,690
投資活動収入計	1,868,396,972	1,766,770,775	101,626,197
2. 投資活動支出			
固定資産取得支出	323,727,452	151,313,449	172,414,003
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	1,100,205,847	900,202,845	200,003,002
敷金・保証金支出	6,270,000	58,000	6,212,000
保険積立金支出	824,750	943,860	△ 119,110
預託金支出	13,270	25,790	△ 12,520
投資活動支出計	2,395,711,084	2,017,213,709	378,497,375
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 527,314,112	△ 250,442,934	△ 276,871,178
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	26,816,040	116,789,067	△ 89,973,027
VI 現金及び現金同等物の期首残高	977,912,462	861,123,395	116,789,067
VII 現金及び現金同等物の期末残高	1,004,728,502	977,912,462	26,816,040

監査報告書

令和6年5月31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5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5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。