

平成30年度 正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

公益社団法人千葉県労働基準協会連合会

(単位：円)

科 目	H30年度期末			H29年度期末			増減(A-B)
	公益会計	法人会計	合計(A)	公益会計	法人会計	合計(B)	
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 会 費	3,356,750	3,356,750	6,713,500	3,313,000	3,313,000	6,626,000	87,500
正 会 員 受 取 会 費	1,388,000	1,388,000	2,776,000	1,388,000	1,388,000	2,776,000	0
賛 助 会 員 受 取 会 費	1,968,750	1,968,750	3,937,500	1,925,000	1,925,000	3,850,000	87,500
事 業 収 益	132,889,133	7,605,012	140,494,145	137,622,849	7,248,223	144,871,072	△ 4,376,927
講 習 会 収 益	132,889,133	7,605,012	140,494,145	137,622,849	7,248,223	144,871,072	△ 4,376,927
技 能 講 習	110,041,355	7,605,012	117,646,367	113,247,681	7,248,223	120,495,904	△ 2,849,537
受 講 料	94,450,020	7,605,012	102,055,032	97,294,373	7,248,223	104,542,596	△ 2,487,564
テ キ ス ト 代	14,975,335	0	14,975,335	15,169,308	0	15,169,308	△ 193,973
修 了 証 再 交 付	616,000	0	616,000	784,000	0	784,000	△ 168,000
そ の 他 講 習	22,847,778	0	22,847,778	24,375,168	0	24,375,168	△ 1,527,390
受 講 料	18,071,856	0	18,071,856	19,620,360	0	19,620,360	△ 1,548,504
テ キ ス ト 代	4,775,922	0	4,775,922	4,754,808	0	4,754,808	21,114
雑 収 益	4,449,413	0	4,449,413	3,222,367	0	3,222,367	1,227,046
受 取 利 息	33,459	0	33,459	46,111	0	46,111	△ 12,652
そ の 他 収 益	4,415,954	0	4,415,954	3,176,256	0	3,176,256	1,239,698
委 託 事 業 手 数 料	4,271,491	0	4,271,491	2,340,880	0	2,340,880	1,930,611
書 籍 販 売 手 数 料	34,463	0	34,463	45,948	0	45,948	△ 11,485
そ の 他 雑 収 益	110,000	0	110,000	789,428	0	789,428	△ 679,428
受 託 事 業 収 益 (最 賃)	0	0	0	9,137,789	0	9,137,789	△ 9,137,789
経 常 収 益 計	140,695,296	10,961,762	151,657,058	153,296,005	10,561,223	163,857,228	△ 12,200,170
(2) 経常費用							
事 業 費	137,999,726	0	137,999,726	149,837,410	0	149,837,410	△ 11,837,684
人 件 費	23,021,437	0	23,021,437	24,885,518	0	24,885,518	△ 1,864,081
通 勤 手 当	1,198,436	0	1,198,436	1,260,997	0	1,260,997	△ 62,561
退 職 給 付 費 用	2,302,820	0	2,302,820	1,494,810	0	1,494,810	808,010
法 定 福 利 費	4,122,650	0	4,122,650	3,436,744	0	3,436,744	685,906
大 会 費	303,672	0	303,672	776,153	0	776,153	△ 472,481
衛 生 管 理 者 協 議 会	206,609	0	206,609	193,930	0	193,930	12,679
会 報 発 行 費	6,726,156	0	6,726,156	6,784,077	0	6,784,077	△ 57,921
印 刷 代	2,992,140	0	2,992,140	3,330,809	0	3,330,809	△ 338,669
発 送 料	3,734,016	0	3,734,016	3,453,268	0	3,453,268	280,748
技 能 講 習 経 費	62,346,176	0	62,346,176	65,410,595	0	65,410,595	△ 3,064,419
講 師 謝 金	25,767,200	0	25,767,200	25,739,200	0	25,739,200	28,000
テ キ ス ト 代	11,906,661	0	11,906,661	12,565,297	0	12,565,297	△ 658,636
会 場 費	10,689,228	0	10,689,228	10,901,815	0	10,901,815	△ 212,587
消 耗 品 費	3,033,024	0	3,033,024	4,250,730	0	4,250,730	△ 1,217,706
業 務 手 数 料	10,300,519	0	10,300,519	11,294,792	0	11,294,792	△ 994,273
飲 食 費	649,544	0	649,544	658,761	0	658,761	△ 9,217
そ の 他 講 習 経 費	15,443,277	0	15,443,277	16,053,526	0	16,053,526	△ 610,249
講 師 謝 金	4,886,270	0	4,886,270	4,732,320	0	4,732,320	153,950
テ キ ス ト 代	3,905,440	0	3,905,440	4,032,626	0	4,032,626	△ 127,186
会 場 費	1,828,938	0	1,828,938	2,036,064	0	2,036,064	△ 207,126
消 耗 品 費	631,128	0	631,128	671,616	0	671,616	△ 40,488
業 務 手 数 料	4,065,897	0	4,065,897	4,469,092	0	4,469,092	△ 403,195
飲 食 費	125,604	0	125,604	111,808	0	111,808	13,796
労 働 問 題 相 談 セ ン タ ー	5,181,916	0	5,181,916				5,181,916
相 談 員 給 与 手 当	2,286,000	0	2,286,000				2,286,000
相 談 員 通 勤 手 当	155,916	0	155,916				155,916
借 料 等	2,740,000	0	2,740,000				2,740,000

科 目	H30年度期末			H29年度期末			増減(A-B)
	公益会計	法人会計	合計(A)	公益会計	法人会計	合計(B)	
52 福利厚生費	92,592	0	92,592	120,734	0	120,734	△ 28,142
53 団体加盟費	623,000	0	623,000	518,600	0	518,600	104,400
54 千葉県産業安全衛生会議	623,000	0	623,000				623,000
55 渉外費	0	0	0	0	0	0	0
56 広報費	204,789	0	204,789	1,476,940	0	1,476,940	△ 1,272,151
57 会議費	79,212	0	79,212	73,066	0	73,066	6,146
58 通信運搬費	660,147	0	660,147	652,534	0	652,534	7,613
59 旅費交通費	60,747	0	60,747	29,450	0	29,450	31,297
60 事務費	1,149,601	0	1,149,601	1,292,631	0	1,292,631	△ 143,030
61 消耗品費	620,091	0	620,091	1,326,647	0	1,326,647	△ 706,556
62 事務所費	5,061,564	0	5,061,564	6,351,552	0	6,351,552	△ 1,289,988
63 支払利息	171,361	0	171,361	233,999	0	233,999	△ 62,638
64 租税公課	2,671,638	0	2,671,638	2,394,730	0	2,394,730	276,908
65 リース料	2,603,412	0	2,603,412	3,277,807	0	3,277,807	△ 674,395
66 減価償却費	3,148,423	0	3,148,423	2,654,581	0	2,654,581	493,842
67 建物・直接費	182,280		182,280	182,280	0	182,280	0
68 備品・直接費	2,966,143		2,966,143	2,472,301	0	2,472,301	493,842
69 受託業務費(最賃)	0	0	0	9,137,789	0	9,137,789	△ 9,137,789
70 管理費	0	10,486,074	10,486,074	0	9,950,883	9,950,883	535,191
71 役員報酬	0	800,000	800,000	0	800,000	800,000	0
72 人件費	0	4,062,605	4,062,605	0	4,127,641	4,127,641	△ 65,036
73 通勤手当	0	211,488	211,488	0	205,733	205,733	5,755
74 退職給付費用	0	406,380	406,380	0	263,790	263,790	142,590
75 法定福利費	0	727,525	727,525	0	606,482	606,482	121,043
76 表彰費				0	1,175,661	1,175,661	△ 1,175,661
77 福利厚生費	0	16,339	16,339	0	21,305	21,305	△ 4,966
78 渉外費	0	0	0	0	0	0	0
79 団体加盟費	0	573,304	573,304				573,304
80 広報費		111,955	111,955	0	260,636	260,636	△ 148,681
81 会議費	0	1,191,046	1,191,046	0	12,894	12,894	1,178,152
82 通信運搬費	0	116,496	116,496	0	115,152	115,152	1,344
83 旅費交通費	0	10,720	10,720	0	5,196	5,196	5,524
84 事務費	0	202,869	202,869	0	228,110	228,110	△ 25,241
85 消耗品費	0	109,427	109,427	0	234,113	234,113	△ 124,686
86 事務所費	0	893,216	893,216	0	893,214	893,214	2
87 租税公課	0	593,280	593,280	0	422,520	422,520	170,760
88 リース料	0	459,424	459,424	0	578,436	578,436	△ 119,012
89 経常費用計	137,999,726	10,486,074	148,485,800	149,837,410	9,950,883	159,788,293	△ 11,302,493
90 当期経常増減額	2,695,570	475,688	3,171,258	3,458,595	610,340	4,068,935	△ 897,677
91 2. 経常外増減の部							
92 経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
93 経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
94 当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
95 当期一般正味財産増減額	2,695,570	475,688	3,171,258	3,458,595	610,340	4,068,935	△ 897,677
96 一般正味財産期首残高	84,104,603	2,158,930	86,263,533	80,646,008	1,548,590	82,194,598	4,068,935
97 一般正味財産期末残高	86,800,173	2,634,618	89,434,791	84,104,603	2,158,930	86,263,533	3,171,258
98 II 指定正味財産増減の部							
99 当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0
100 指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0
101 指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0
102 III 正味財産期末残高	86,800,173	2,634,618	89,434,791	84,104,603	2,158,930	86,263,533	3,171,258

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

職員の退職給付に備えるため、期末退職給付の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(3) 消費税の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 表示方法の変更

従来、減価償却累計額については間接法により表示していたが、貸借対照表をより明瞭に表示するため、当事業年度より直接法による表示に変更している。

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	3月末残高
退職給付引当資産	13,736,000	2,709,200	0	16,445,200
事業運営安定化基金	5,001,112	48	0	5,001,160
講習会場等確保整備基金	42,063,930	4,068,935	0	46,132,865
合 計	60,801,042	6,778,183	0	67,579,225

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	3月末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
退職給付引当資産	16,445,200	0	0	(16,445,200)
事業運営安定化基金	5,001,160	0	(5,001,160)	0
講習会場等確保整備基金	46,132,865	0	(46,132,865)	0
合 計	67,579,225	0	(51,134,025)	(16,445,200)

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び3月末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	3月末残高
建物附属設備	1,943,136	1,048,080	895,056
什器備品	5,557,112	3,736,817	1,820,295
リース資産	16,327,880	13,235,688	3,092,192
ソフトウェア	2,738,880	880,704	1,858,176
合 計	26,567,008	18,901,289	7,665,719

附属明細書

1. 特定資産の明細

特定資産の明細は、財務諸表の注記に記載している。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	3月末残高
退職給付引当金	13,736,000	2,709,200	0	16,445,200
合 計	13,736,000	2,709,200	0	16,445,200