

令和元年度 正味財産増減計算書

公益社団法人千葉県労働基準協会連合会

平成31年4月1日から令和2年3月31日

(単位：円)

科 目	令和元年度末			平成30年度末			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	3,375,500	3,375,500	6,751,000	3,356,750	3,356,750	6,713,500	37,500
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	1,987,500	1,987,500	3,975,000	1,968,750	1,968,750	3,937,500	37,500
事業収益	125,149,945	7,282,175	132,432,120	132,889,133	7,605,012	140,494,145	△ 8,062,025
講習会収益	125,149,945	7,282,175	132,432,120	132,889,133	7,605,012	140,494,145	△ 8,062,025
技能講習	102,595,977	7,282,175	109,878,152	110,041,355	7,605,012	117,646,367	△ 7,768,215
受講料	87,864,209	7,282,175	95,146,384	94,450,020	7,605,012	102,055,032	△ 6,908,648
テキスト代	14,189,768	0	14,189,768	14,975,335	0	14,975,335	△ 785,567
修了証再交付	542,000	0	542,000	616,000	0	616,000	△ 74,000
その他講習	22,553,968	0	22,553,968	22,847,778	0	22,847,778	△ 293,810
受講料	18,048,960	0	18,048,960	18,071,856	0	18,071,856	△ 22,896
テキスト代	4,505,008	0	4,505,008	4,775,922	0	4,775,922	△ 270,914
雑収益	5,119,153	0	5,119,153	4,449,413	0	4,449,413	669,740
受取利息	20,970	0	20,970	33,459	0	33,459	△ 12,489
その他収益	5,098,183	0	5,098,183	4,415,954	0	4,415,954	682,229
委託事業手数料	4,963,745	0	4,963,745	4,271,491	0	4,271,491	692,254
書籍販売手数料	25,878	0	25,878	34,463	0	34,463	△ 8,585
その他雑収益	108,560	0	108,560	110,000	0	110,000	△ 1,440
経常収益計	133,644,598	10,657,675	144,302,273	140,695,296	10,961,762	151,657,058	△ 7,354,785
(2) 経常費用							
事業費	136,531,315	0	136,531,315	137,999,726	0	137,999,726	△ 1,468,411
人件費	26,054,970	0	26,054,970	23,021,437	0	23,021,437	3,033,533
通勤手当	1,370,053	0	1,370,053	1,198,436	0	1,198,436	171,617
退職給付費用	1,740,630	0	1,740,630	2,302,820	0	2,302,820	△ 562,190
法定福利費	4,296,494	0	4,296,494	4,122,650	0	4,122,650	173,844
大会費	312,320	0	312,320	303,672	0	303,672	8,648
衛生管理者協議会	139,480	0	139,480	206,609	0	206,609	△ 67,129
会報発行費	7,360,913	0	7,360,913	6,726,156	0	6,726,156	634,757
印刷代	2,643,385	0	2,643,385	2,992,140	0	2,992,140	△ 348,755
送料	4,711,528	0	4,711,528	3,734,016	0	3,734,016	977,512
原稿料	6,000	0	6,000	0	0	0	6,000
技能講習経費	56,516,014	0	56,516,014	62,346,176	0	62,346,176	△ 5,830,162
講師謝金	23,396,400	0	23,396,400	25,767,200	0	25,767,200	△ 2,370,800
テキスト代	10,480,545	0	10,480,545	11,906,661	0	11,906,661	△ 1,426,116
会場費	9,889,998	0	9,889,998	10,689,228	0	10,689,228	△ 799,230
消耗品費	3,003,428	0	3,003,428	3,033,024	0	3,033,024	△ 29,596
業務手数料	9,185,316	0	9,185,316	10,300,519	0	10,300,519	△ 1,115,203
飲食費	560,327	0	560,327	649,544	0	649,544	△ 89,217
その他講習経費	15,959,327	0	15,959,327	15,443,277	0	15,443,277	516,050
講師謝金	4,492,270	0	4,492,270	4,886,270	0	4,886,270	△ 394,000
テキスト代	3,758,449	0	3,758,449	3,905,440	0	3,905,440	△ 146,991
会場費	1,839,998	0	1,839,998	1,828,938	0	1,828,938	11,060
消耗品費	832,412	0	832,412	631,128	0	631,128	201,284
業務手数料	4,886,783	0	4,886,783	4,065,897	0	4,065,897	820,886
飲食費	149,415	0	149,415	125,604	0	125,604	23,811
労働問題 相談センター	5,660,892	0	5,660,892	5,181,916	0	5,181,916	478,976
相談員給与手当	2,742,000	0	2,742,000	2,286,000	0	2,286,000	456,000
相談員通勤手当	158,892	0	158,892	155,916	0	155,916	2,976
借料等	2,760,000	0	2,760,000	2,740,000	0	2,740,000	20,000

科 目	令和元年度末			平成30年度末			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)	
53 福利厚生費	128,867	0	128,867	92,592	0	92,592	36,275
54 団体加盟費	523,000	0	523,000	623,000	0	623,000	△ 100,000
55 千葉県産業安全衛生協会	523,000	0	523,000	623,000	0	623,000	△ 100,000
56 渉外費	0	0	0	0	0	0	0
57 広報費	254,903	0	254,903	204,789	0	204,789	50,114
58 会議費	105,062	0	105,062	79,212	0	79,212	25,850
59 通信運搬費	795,793	0	795,793	660,147	0	660,147	135,646
60 旅費交通費	144,408	0	144,408	60,747	0	60,747	83,661
61 事務費	1,262,944	0	1,262,944	1,149,601	0	1,149,601	113,343
62 消耗品費	756,125	0	756,125	620,091	0	620,091	136,034
63 事務所費	5,129,698	0	5,129,698	5,061,564	0	5,061,564	68,134
64 支払利息	106,050	0	106,050	171,361	0	171,361	△ 65,311
65 租税公課	3,114,920	0	3,114,920	2,671,638	0	2,671,638	443,282
66 リース料	1,792,227	0	1,792,227	2,603,412	0	2,603,412	△ 811,185
67 減価償却費	3,006,225	0	3,006,225	3,148,423	0	3,148,423	△ 142,198
68 建物・直接費	182,398		182,398	182,280		182,280	118
69 備品・直接費	2,823,827		2,823,827	2,966,143		2,966,143	△ 142,316
70 管理費	0	11,167,095	11,167,095	0	10,486,074	10,486,074	681,021
71 役員報酬	0	900,000	900,000	0	800,000	800,000	100,000
72 人件費	0	4,597,935	4,597,935	0	4,062,605	4,062,605	535,330
73 通勤手当	0	241,773	241,773	0	211,488	211,488	30,285
74 退職給付費用	0	307,170	307,170	0	406,380	406,380	△ 99,210
75 法定福利費	0	758,203	758,203	0	727,525	727,525	30,678
76 福利厚生費	0	22,741	22,741	0	16,339	16,339	6,402
77 渉外費	0	0	0	0	0	0	0
78 団体加盟費	0	809,374	809,374	0	573,304	573,304	236,070
79 広報費		44,982	44,982		111,955	111,955	△ 66,973
80 会議費	0	1,165,410	1,165,410	0	1,191,046	1,191,046	△ 25,636
81 通信運搬費	0	140,433	140,433	0	116,496	116,496	23,937
82 旅費交通費	0	25,482	25,482	0	10,720	10,720	14,762
83 事務費	0	222,868	222,868	0	202,869	202,869	19,999
84 消耗品費	0	133,432	133,432	0	109,427	109,427	24,005
85 事務所費	0	905,238	905,238	0	893,216	893,216	12,022
86 租税公課	0	575,780	575,780	0	593,280	593,280	△ 17,500
87 リース料	0	316,274	316,274	0	459,424	459,424	△ 143,150
88 経常費用計	136,531,315	11,167,095	147,698,410	137,999,726	10,486,074	148,485,800	△ 787,390
89 当期経常増減額	△ 2,886,717	△ 509,420	△ 3,396,137	2,695,570	475,688	3,171,258	△ 6,567,395
90 2. 経常外増減の部							
91 (1) 経常外収益							
92 経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
93 (2) 経常外費用							
94 経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
95 当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
96 当期一般正味財産増減	△ 2,886,717	△ 509,420	△ 3,396,137	2,695,570	475,688	3,171,258	△ 6,567,395
97 一般正味財産高 一 期 首	86,800,173	2,634,618	89,434,791	84,104,603	2,158,930	86,263,533	3,171,258
98 一般正味財産高 一 期 末	83,913,456	2,125,198	86,038,654	86,800,173	2,634,618	89,434,791	△ 3,396,137
99 II 指定正味財産増減の部							
100 当期指定正味財産増減	0	0	0	0	0	0	0
101 指定正味財産高 指 期 首	0	0	0	0	0	0	0
102 指定正味財産高 指 期 末	0	0	0	0	0	0	0
103 III 正味財産期末残高	83,913,456	2,125,198	86,038,654	86,800,173	2,634,618	89,434,791	△ 3,396,137

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、前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	16,445,200	2,047,800	2,100,000	16,393,000
事業運営安定化基金	5,001,160	48	0	5,001,208
講習会場等確保整備基金	46,132,865	3,171,258	0	49,304,123
合計	67,579,225	5,219,106	2,100,000	70,698,331

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	16,393,000	0	0	(16,393,000)
事業運営安定化基金	5,001,208	0	(5,001,208)	0
講習会場等確保整備基金	49,304,123	0	(49,304,123)	0
合計	70,698,331	0	(54,305,331)	(16,393,000)

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	1,230,478	712,658
什器備品	5,557,112	4,466,772	1,090,340
リース資産	16,327,880	14,781,784	1,546,096
ソフトウェア	2,738,880	1,428,480	1,310,400
合計	26,567,008	21,907,514	4,659,494

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	16,445,200	2,047,800	2,100,000	16,393,000
合計	16,445,200	2,047,800	2,100,000	16,393,000