

財 務 諸 表

平成24年度

(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

1. 貸借対照表
2. 正味財産増減計算書
3. 財務諸表に対する注記

参 考 資 料

1. 付属明細書 (労働保険事務組合収支計算報告)
2. 財産目録

貸 借 対 照 表

(平成25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	171,466	98,159	73,307
当 座 預 金	3,324,956	5,272,457	△1,947,501
普 通 預 金	11,700,997	2,676,639	9,024,358
振 替 貯 金	1,157,853	598,148	559,705
定 期 預 金	13,800,469	0	13,800,469
流 動 資 産 合 計	30,155,741	8,645,403	21,510,338
2. 固 定 資 産			
(1) 特 定 資 産			
退 職 給 与 引 当 資 産	5,046,878	8,663,170	△3,616,292
事 業 運 営 引 当 資 産	0	26,484,946	△26,484,946
車 両 買 替 引 当 資 産	0	2,002,400	△2,002,400
特 定 資 産 合 計	5,046,878	37,150,516	△32,103,638
(2) そ の 他 固 定 資 産			
建 物	917,354	0	917,354
建 物 附 属 設 備	314,158	0	314,158
車 輛 運 搬 具	284,079	598,081	△314,002
什 器 備 品	200,283	530,324	△330,041
ソ フ ト ウ ェ ア	916,703	0	916,703
敷 金	294,000	0	294,000
長 期 リ ー ス 資 産	521,850	0	521,850
そ の 他 固 定 資 産 合 計	3,448,427	1,128,405	2,320,022
固 定 資 産 合 計	8,495,305	38,278,921	△29,783,616
資 産 合 計	38,651,046	46,924,324	△8,273,278
II 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
預 り 金	483,388	83,150	400,238
流 動 負 債 合 計	483,388	83,150	400,238
1. 固 定 負 債			
長 期 未 払 金	521,850	0	521,850
退 職 給 与 引 当 金	5,046,878	8,663,170	△3,616,292
固 定 負 債 合 計	5,568,728	8,663,170	△3,094,442
負 債 合 計	6,052,116	8,746,320	△2,694,204
III 正 味 財 産 の 部			
1. 一 般 正 味 財 産	32,598,930	38,178,004	△5,579,074
正 味 財 産 合 計	32,598,930	38,178,004	△5,579,074
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	38,651,046	46,924,324	△8,273,278

正味財産増減計算書

(平成24年 4月 1日から平成25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	3,947	0	3,947
特定資産受利息	3,947	0	3,947
② 会費収入	15,026,155	16,083,165	△1,057,010
会費収入	15,026,155	16,083,165	△1,057,010
③ 事業収入	22,407,032	22,412,263	△5,231
講習教育事務収入	8,788,908	8,040,970	747,938
健診事務収入	7,976,237	8,125,633	△149,396
用品取扱事務収入	416,849	663,576	△246,727
委託手数料収入	5,189,616	5,124,838	64,778
その他の事務収入	35,422	457,246	△421,824
④ 受取補助金等	1,479,800	1,595,410	△115,610
受取報奨金	1,479,800	1,565,800	△86,000
福祉助成金	0	29,610	△29,610
⑤ 雑収入	197,739	260,914	△63,175
受取利息	14,206	37,894	△23,688
雑収入	183,533	223,020	△39,487
経常収益計	39,114,673	40,351,752	△1,237,079
(2) 経常費用			
① 事業費	30,909,150	30,967,148	△57,998
総務部費	0	2,491,418	△2,491,418
安全部費	0	1,253,847	△1,253,847
衛生部費	0	508,177	△508,177
ボイラ一部費	0	189,581	△189,581
貸金部費	0	46,000	△46,000
労災部費	0	56,049	△56,049
給料手当	12,063,296	15,143,890	△3,080,594
臨時雇用手当	957,625	868,000	89,625
福利厚生費	2,581,287	2,724,756	△143,469
人材派遣	1,818,301	0	1,818,301
会議費	259,298	28,000	231,298
旅費交通費	632,428	364,190	268,238
通信運搬費	1,042,646	2,496,699	△1,454,053
消耗什器備品費	1,111,120	0	1,111,120
消耗品費	576,386	18,820	557,566
消耗品費(直)	108,245	0	108,245
講習教育事務費	0	1,253,338	△1,253,338
広報活動費	0	0	0
機関紙発行費	1,656,380	949,950	706,430
図書費	517,013	5,320	511,693
燃料費	83,759	0	83,759
水道光熱費	214,438	0	214,438
賃借料	396,173	395,072	1,101
建物賃借料	1,870,500	1,980,000	△109,500
諸手数料	383,803	0	383,803
諸手数料(直)	191,430	0	191,430
諸謝料	984,000	0	984,000
諸謝会費	126,825	0	126,825
租税公費	2,666,700	0	2,666,700
租税公費	193,280	0	193,280
渉外費用	0	78,525	△78,525
委託費	110,970	115,396	△4,426
減価償却費	358,127	0	358,127
雑費	5,120	120	5,000

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
②会 議 費	0	1,141,012	△1,141,012
会 議 費	0	1,141,012	△1,141,012
③管 理 費	17,256,452	11,443,331	5,813,121
給 料 手 当	4,021,096	5,529,174	△1,508,078
臨 時 雇 用 賃 金	60,000	0	60,000
福 利 厚 生 費	1,106,276	1,181,768	△75,492
退 職 給 付 費	3,617,008	463,760	3,153,248
人 材 派 遣 料	606,099	0	606,099
会 議 費	462,212	0	462,212
旅 費	90,690	81,172	9,518
通 信 交 運 搬 費	1,025,598	91,049	934,549
消 耗 什 器 備 品 費	461,798	0	461,798
消 耗 品 費 (直)	201,340	199,627	1,713
消 耗 品 費 (直)	117,505	0	117,505
印 刷 製 本 費	312,864	0	312,864
広 告 宣 伝 費	27,000	0	27,000
図 書 料 費	38,784	10,900	27,884
燃 料 費	35,016	0	35,016
光 熱 水 道 費	91,919	327,746	△235,827
賃 借 料	485,075	120,208	364,867
建 物 賃 借 料	1,870,500	1,980,000	△109,500
事 務 所 費	0	425,850	△425,850
保 險 料	101,860	0	101,860
保 守 料	444,075	0	444,075
車 両 管 理 費	85,860	268,257	△182,397
諸 手 数 料	159,993	0	159,993
諸 手 数 料 (直)	856,537	0	856,537
諸 謝 会 料	157,500	0	157,500
諸 謝 会 費	321,500	0	321,500
租 税 公 課	61,000	42,000	19,000
渉 外 費	183,880	51,082	132,798
減 価 却 費	153,486	450,738	△297,252
分 担 費	0	220,000	△220,000
雑 費	99,981	0	99,981
経 常 費 用 計	48,165,602	43,551,491	4,614,111
当 期 経 常 増 減 額	△9,050,929	△3,199,739	△5,851,190
2. 経 常 外 増 減 の 部			
(1) 経 常 外 収 益	3,616,650	444,200	3,172,450
退 職 給 与 引 当 戻 入	3,616,650	444,200	3,172,450
(2) 経 常 外 費 用	144,795	0	144,795
固 定 資 産 売 却 損	144,795	0	144,795
当 期 経 常 外 増 減 額	3,471,855	0	3,471,855
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△5,579,074	△2,755,539	△2,823,535
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	38,178,004	40,933,543	△2,755,539
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	32,598,930	38,178,004	△5,579,074
II 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部	0	0	0
III 正 味 財 産 期 末 残 高	32,598,930	38,178,004	△5,579,074

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

定額法を採用しています。但し平成19年改正以降分は定率法も併用している。

(2) 引当金の計上基準

退職給与引当金は、就業規則の退職金規定による。

(3) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっています。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

(5) 特定資産の変更

退職給与引当資産以外は本年度一般資産へ移行した。

2. 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。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
退職給与引当資産	8,663,170	358	3,616,650	5,046,878
事業運営引当資産	26,484,946	0	26,484,946	0
車両買替引当資産	2,002,400	0	2,002,400	0
合 計	37,150,516	358	32,103,996	5,046,878

3. 特定資産の財産の内訳

科 目	当期末残高	(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)
特定資産				
退職給与引当資産	5,046,878	0	5,046,878	5,046,878
合 計	5,046,878	0	5,046,878	5,046,878

4. 固定資産の取得金額、減価償却累計額及び当期末残高

科 目	取得金額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	924,441	7,087	917,354
建 物 附 属 設 備	321,279	7,121	314,158
車 両 運 搬 具	1,880,255	1,596,176	284,079
什 器 備 品	601,230	400,947	200,283
ソ フ ト ウ ェ ア	964,950	48,247	916,703
長 期 リ ー ス 資 産	536,760	14,910	521,850
合 計	5,228,915	2,074,488	3,154,427

労働保険事務組合 平成24年度収入支出計算報告

(平成25年3月31日現在)

(一社)松本労働基準協会労働保険事務組合が本年度中に委託事業主からの労働保険料その他の徴収金の徴収、国庫への納付の状況について、次のとおり報告します。

労働保険料

(単位:円)

項 目	徴 収 額	納 付 額	残 額	備 考
確定・概算保険料1期	26,441,616	25,761,394	680,222	国へ納付
概算保険料2期	24,338,973	24,501,117	518,078	国へ納付
概算保険料3期	24,379,470	24,508,681	388,867	国へ納付
還付金(国へ返還保険料含)		388,448	419	事業主へ還付
拠出金へ充当		419	0	還付金より徴収
滞納事業場	5,967	5,967	0	国へ納付
算定調査不足分	4,450	4,450	0	国へ納付
増額保険料(中途委託分)	6,036	6,036	0	国へ納付
合 計	75,176,512	75,176,512	0	

(注) 家内労働保険料含む

石綿健康被害救済法(平成18年法律第4号)に基づき、労災保険適用事業主から徴収した一般拠出金について、次のとおり報告します。

一 般 拠 出 金

(単位:円)

項 目	徴 収 額	納 付 額	備 考
一 般 拠 出 金	164,036	164,036	国へ納付
還付金より充当	419	419	国へ納付
合 計	164,455	164,455	

財 産 目 録

(平成25年3月31日現在)

(単位：円)




科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金・預金			
現金手持有高	171,466		
当座預金 (株)八十二銀行 松本営業部	1,451,802		
当座預金 (株)長野銀行 本店営業部	553,265		
当座預金 (株)みずほ銀行 松本支店	398,733		
当座預金 長野県信用組合 松本支店	811,906		
当座預金 松本信用金庫 本店	109,250		
振替貯金 ゆうちよ銀行	1,157,853		
普通預金 (株)八十二銀行 松本営業部	11,700,997		
定期預金 (株)長野銀行 本店営業部	5,016,268		
定期預金 松本信用金庫 本店	2,986,693		
定額貯金 ゆうちよ銀行	3,794,607		
定期預金 (株)長野銀行 本店営業部	2,002,901		
流動資産合計		30,155,741	
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給与引当金 定額預金	2,950,000		
(株)八十二銀行 松本営業部 普通預金	549,107		
長野県信用組合 松本支店 普通預金	1,547,771		
特定資産合計	5,046,878		
(2) その他の固定資産			
建物 事務所改装	917,354		
建物附属設備 電気工事	314,158		
車両運搬具 ウィングロード	284,079		
什器備品 紙折機 他	200,283		
ソフトウェア データベースシステム	916,703		
敷金	294,000		
長期リース資産 電話機	521,850		
その他の固定資産合計	3,448,427		
固定資産合計		8,495,305	
資産合計			38,651,046
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金 源泉所得税 他	483,388		
流動負債合計		483,388	
2. 固定負債			
長期未払金	521,850		
退職給与引当金	5,046,878		
固定負債合計		5,568,728	
負債合計			6,052,116
III 正味財産			32,598,930

監査報告書

平成 25 年 4 月 12 日

一般社団法人 松本労働基準協会
会長 花村 泰年 殿

一般社団法人 松本労働基準協会

監事 赤羽 真太郎 
監事 宮本 潔 
監事 小松 浩康 

私たち監事は、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第 124 条の規定に基づき、一般社団法人松本労働基準協会の平成 24 年 4 月 1 日から平成 25 年 3 月 31 日までの平成 24 年度における財務諸表、すなわち、貸借対照表及び正味財産増減計算書並びにその付属明細書（以下「財務諸表等」という。）及び事業報告について監査を行いましたので、以下のとおり報告します。

1. 監査の方法の概要

- (1) 会計監査については、財務諸表等につき、一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して意見表明するための基礎となる十分かつ適切な監査証拠を得たと判断したうえで監査しました。
- (2) 事業報告については、理事及び事務局職員等と意思疎通を図り、情報の収集に努めるとともに、理事会に出席し、理事からその職務の執行について報告を受け、重要な決裁書類を確認するなど業務執行の妥当性を調査しました。

2. 監査の結果

- (1) 財務諸表等は一般に公正妥当と認められる会計の基準その他の会計の慣行に基づき係る期間の財産及び正味財産増減の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。
- (2) 係る期間の事業報告の内容は、事実に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。また、理事の職務の執行に関する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ありませんでした。

以上