

財 務 諸 表

平成 25 年度

(平成 25 年 4 月 1 日から平成 26 年 3 月 31 日まで)

1. 貸借対照表
2. 正味財産増減計算書
3. 正味財産増減計算書内訳表
4. 財務諸表に対する注記

参考資料

1. 財産目録
2. 付属明細書 (労働保険事務組合収支計算報告)

貸借対照表

(平成26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	105,688	171,466	△65,778
当 座 預 金	5,508,048	3,324,956	2,183,092
普 通 預 金	6,918,114	11,700,997	△4,782,883
振 替 貯 金	2,712,673	1,157,853	1,554,820
定 期 預 金	13,812,286	13,800,469	11,817
流 動 資 産 合 計	29,056,809	30,155,741	△1,098,932
2. 固 定 資 産			
(1) 特 定 資 産			
退 職 給 与 引 当 資 産	5,047,214	5,046,878	336
特 定 資 産 合 計	5,047,214	5,046,878	336
(2) そ の 他 固 定 資 産			
建 物	874,830	917,354	△42,524
建 物 附 属 設 備	272,375	314,158	△41,783
車 両 運 搬 具	1	284,079	△284,078
什 器 備 品	80,037	200,283	△120,246
ソ フ ト ウ ェ ア	1,022,106	916,703	105,403
敷 金	294,000	294,000	0
長 期 リ ー ス 資 産	432,390	521,850	△89,460
そ の 他 固 定 資 産 合 計	2,975,739	3,448,427	△472,688
固 定 資 産 合 計	8,022,953	8,495,305	△472,352
資 産 合 計	37,079,762	38,651,046	△1,571,284
II. 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
預 り 金	430,524	483,388	△52,864
流 動 負 債 合 計	430,524	483,388	△52,864
2. 固 定 負 債			
長 期 未 払 金	432,390	521,850	△89,460
退 職 給 与 引 当 金	5,047,214	5,046,878	336
固 定 負 債 合 計	5,479,604	5,568,728	△89,124
負 債 合 計	5,910,128	6,052,116	△141,988
III. 正 味 財 産 の 部			
1. 指 定 正 味 財 産	0	0	0
2. 一 般 正 味 財 産	31,169,634	32,598,930	△1,429,296
正 味 財 産 合 計	31,169,634	32,598,930	△1,429,296
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	37,079,762	38,651,046	△1,571,284

正味財産増減計算書

(平成25年4月1日から平成26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	336	3,947	△3,611
特定資産受取利息	336	3,947	△3,611
② 受取会費	13,941,500	15,026,155	△1,084,655
正会員受取会費	13,941,500	15,026,155	△1,084,655
③ 事業収益	23,246,874	22,407,032	839,842
講習教育事務収益	9,630,638	8,788,908	841,730
健診事務収益	8,018,929	7,976,237	42,692
用品取扱事務収益	438,856	416,849	22,007
委託手数料収益	5,107,668	5,189,616	△81,948
その他の事務収益	50,783	35,422	15,361
④ 受取補助金等	1,491,620	1,479,800	11,820
受取報奨金	1,491,620	1,479,800	11,820
⑤ 雑収益	185,422	197,739	△12,317
受取利息	13,723	14,206	△483
雑収益	171,699	183,533	△11,834
経常収益計	38,865,752	39,114,673	△248,921
(2) 経常費用			
① 事業費	30,177,269	30,909,150	△731,881
給料手当	14,896,429	12,063,296	2,833,133
臨時雇賃金	0	957,625	△957,625
福利厚生費	3,186,638	2,581,287	605,351
人材派遣料	193,496	1,818,301	△1,624,805
会議費	694,514	259,298	435,216
旅費	411,811	632,428	△220,617
通信搬送費	1,353,981	1,042,646	311,335
減価償却費	543,295	358,127	185,168
消耗什器備品費	566,631	1,111,120	△544,489
消耗品費	748,652	684,631	64,021
印刷製本費	1,059,541	1,656,380	△596,839
図書料	526,206	517,013	9,193
燃料費	63,033	83,759	△20,726
水道光熱費	217,633	214,438	3,195
貸借料	559,618	396,173	163,445
事務所賃借料	1,102,500	1,870,500	△768,000
保険料	134,390	0	134,390
保守料	234,611	0	234,611
諸手数料	447,306	575,233	△127,927
諸謝金	1,757,200	984,000	773,200
諸会費	318,775	126,825	191,950
租税公課	1,000,400	2,666,700	△1,666,300
渉外費	45,131	193,280	△148,149
委託費	59,158	110,970	△51,812
雑費	56,320	5,120	51,200

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管 理 費	10,117,779	13,639,802	△3,522,023
給 料 手 当	4,965,474	4,021,096	944,378
臨 時 雇 賃 金	0	60,000	△60,000
退 職 給 付 費 用	336	358	△22
福 利 厚 生 費	271,120	1,106,276	△835,156
人 材 派 遣 料	44,411	606,099	△561,688
会 議 費	415,094	462,212	△47,118
旅 費 交 通 費	64,531	90,690	△26,159
通 信 運 搬 費	938,203	1,025,598	△87,395
減 価 償 却 費	232,843	153,486	79,357
消 耗 什 器 備 品 費	141,527	461,798	△320,271
消 耗 品 費	277,389	318,845	△41,456
印 刷 製 本 費	461,623	312,864	148,759
広 告 宣 伝 費	77,400	27,000	50,400
図 書 料 費	59,188	38,784	20,404
燃 料 費	21,419	35,016	△13,597
水 道 光 熱 費	72,551	91,919	△19,368
賃 借 料	475,238	485,075	△9,837
事 務 所 賃 借 料	661,500	1,870,500	△1,209,000
保 險 料	24,540	101,860	△77,320
保 守 管 理 料	100,549	444,075	△343,526
車 両 管 理 費	0	85,860	△85,860
諸 手 数 料	292,334	1,016,530	△811,850
諸 謝 金	0	157,500	△157,500
諸 會 費	145,500	321,500	△176,000
租 税 公 課	281,930	61,000	220,930
渉 外 費	55,783	183,880	△128,097
雜 費	37,296	99,981	△62,685
經 常 費 用 計	40,295,048	44,548,952	△4,253,904
当 期 經 常 増 減 額	△1,429,296	△5,434,279	4,004,983
2. 經 常 外 増 減 の 部			
(1) 經 常 外 収 益	0	0	0
經 常 外 収 益 計	0	0	0
(2) 經 常 外 費 用			
固 定 資 産 売 却 損	0	144,795	△144,795
当 期 經 常 外 増 減 額	0	△144,795	144,795
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△1,429,296	△5,579,074	4,149,778
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	32,598,930	38,178,004	△5,579,074
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	31,169,634	32,598,930	△1,429,296
Ⅱ. 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部	0	0	0
Ⅲ. 正 味 財 産 期 末 残 高	31,169,634	32,598,930	△1,429,296

正味財産増減計算書内訳表

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

一般社団法人 松本労働基準協会

(単位: 円)

科 目	実施事業等会計			その他会計			法人会計	合 計
	普及啓発事業	講習資格事業	小 計	健康診断事業	労働保険事業	小 計		
Ⅰ 一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
特 定 資 産 運 用 益	0	0	0	0	0	0	336	336
特 定 資 産 運 用 利 息	0	0	0	0	0	0	336	336
受 取 員 受 取 費	0	0	0	0	0	0	13,941,500	13,941,500
事 業 取 員 受 取 費	0	0	0	0	0	0	13,941,500	13,941,500
講 習 教 育 事 務 収 益	462,934	9,644,505	10,107,439	8,019,019	5,120,416	13,139,435	0	23,246,874
講 習 教 育 事 務 収 益	0	9,630,638	9,630,638	0	0	0	0	9,630,638
講 習 教 育 事 務 収 益	0	0	0	8,018,929	0	8,018,929	0	8,018,929
講 習 教 育 事 務 収 益	414,551	13,867	428,418	90	10,348	10,438	0	438,856
講 習 教 育 事 務 収 益	0	0	0	0	5,107,668	5,107,668	0	5,107,668
講 習 教 育 事 務 収 益	48,383	0	48,383	0	2,400	2,400	0	50,783
講 習 教 育 事 務 収 益	0	0	0	0	1,491,620	1,491,620	0	1,491,620
講 習 教 育 事 務 収 益	0	0	0	0	1,491,620	1,491,620	0	1,491,620
講 習 教 育 事 務 収 益	89,062	12,966	102,028	0	0	0	83,394	185,422
講 習 教 育 事 務 収 益	0	0	0	0	0	0	13,723	13,723
講 習 教 育 事 務 収 益	89,062	12,966	102,028	0	0	0	69,671	171,699
経常収益計	551,996	9,657,471	10,209,467	8,019,019	6,612,036	14,631,055	14,025,230	38,865,752
(2) 経常費用								
給 付 人 材 費	8,086,739	11,237,128	19,323,867	5,145,036	5,708,366	10,853,402	0	30,177,269
給 付 人 材 費	2,482,737	6,206,850	8,689,587	2,731,011	3,475,831	6,206,842	0	14,896,429
給 付 人 材 費	637,127	1,274,256	1,911,383	591,618	683,637	1,275,255	0	3,186,638
給 付 人 材 費	32,248	80,626	112,874	35,474	45,148	80,622	0	193,496
給 付 人 材 費	690,514	0	690,514	0	4,000	4,000	0	694,514
給 付 人 材 費	177,620	164,908	342,528	32,167	37,116	69,283	0	411,811
給 付 人 材 費	351,237	507,759	858,996	217,311	277,674	494,985	0	1,353,981
給 付 人 材 費	97,017	194,034	291,051	97,017	155,227	252,244	0	543,295
給 付 人 材 費	277,126	144,753	421,879	67,206	77,546	144,752	0	566,631
給 付 人 材 費	178,502	285,075	463,577	132,356	152,719	285,075	0	748,652
給 付 人 材 費	870,015	143,850	1,013,865	32,367	13,309	45,676	0	1,059,541
給 付 人 材 費	283,800	236,986	520,786	0	5,420	5,420	0	526,206
給 付 人 材 費	12,333	26,034	38,367	11,452	13,214	24,666	0	63,033
給 付 人 材 費	43,742	86,946	130,688	40,367	46,578	86,945	0	217,533
給 付 人 材 費	330,389	229,229	559,618	0	0	0	0	559,618
給 付 人 材 費	187,425	463,050	650,475	198,450	253,575	452,025	0	1,102,500
給 付 人 材 費	10,225	97,580	107,805	10,225	16,360	26,585	0	134,390
給 付 人 材 費	43,570	83,790	127,360	40,219	67,032	107,251	0	234,611
給 付 人 材 費	61,561	120,602	182,163	55,214	115,429	170,643	0	352,806
給 付 人 材 費	94,500	0	94,500	0	0	0	0	94,500
給 付 人 材 費	935,200	822,000	1,757,200	0	0	0	0	1,757,200
給 付 人 材 費	194,000	64,000	258,000	0	60,775	60,775	0	318,775
給 付 人 材 費	0	0	0	852,582	147,818	1,000,400	0	1,000,400
給 付 人 材 費	40,331	4,800	45,131	0	0	0	0	45,131
給 付 人 材 費	0	0	0	0	59,158	59,158	0	59,158
給 付 人 材 費	55,520	0	55,520	0	800	800	0	56,320
給 付 人 材 費	0	0	0	0	0	0	10,117,779	10,117,779
給 付 人 材 費	0	0	0	0	0	0	4,965,474	4,965,474
給 付 人 材 費	0	0	0	0	0	0	336	336
給 付 人 材 費	0	0	0	0	0	0	271,120	271,120
給 付 人 材 費	0	0	0	0	0	0	44,411	44,411
給 付 人 材 費	0	0	0	0	0	0	415,094	415,094
給 付 人 材 費	0	0	0	0	0	0	64,531	64,531
給 付 人 材 費	0	0	0	0	0	0	938,203	938,203
給 付 人 材 費	0	0	0	0	0	0	232,843	232,843
給 付 人 材 費	0	0	0	0	0	0	141,527	141,527
給 付 人 材 費	0	0	0	0	0	0	266,139	266,139
給 付 人 材 費	0	0	0	0	0	0	11,250	11,250
給 付 人 材 費	0	0	0	0	0	0	461,623	461,623
給 付 人 材 費	0	0	0	0	0	0	77,400	77,400
給 付 人 材 費	0	0	0	0	0	0	59,188	59,188
給 付 人 材 費	0	0	0	0	0	0	21,419	21,419
給 付 人 材 費	0	0	0	0	0	0	72,551	72,551
給 付 人 材 費	0	0	0	0	0	0	475,238	475,238
給 付 人 材 費	0	0	0	0	0	0	661,500	661,500
給 付 人 材 費	0	0	0	0	0	0	24,540	24,540
給 付 人 材 費	0	0	0	0	0	0	100,549	100,549
給 付 人 材 費	0	0	0	0	0	0	87,654	87,654
給 付 人 材 費	0	0	0	0	0	0	204,680	204,680
給 付 人 材 費	0	0	0	0	0	0	145,500	145,500
給 付 人 材 費	0	0	0	0	0	0	281,930	281,930
給 付 人 材 費	0	0	0	0	0	0	55,783	55,783
給 付 人 材 費	0	0	0	0	0	0	37,296	37,296
経常費用計	8,086,739	11,237,128	19,323,867	5,145,036	5,708,366	10,853,402	10,117,779	40,295,048
評価損益等調整前当期経常増減額	-7,534,743	-1,579,657	-9,114,400	-2,873,983	903,670	3,777,653	3,907,451	-1,429,296
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-7,534,743	-1,579,657	-9,114,400	-2,873,983	903,670	3,777,653	3,907,451	-1,429,296
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
他 会 計 振 替 額	-3,953,165	-9,345,277	-13,589,493	-4,152,845	-5,192,778	-9,597,867	23,187,360	-1,429,296
当期一般正味財産増減額	-3,581,578	7,765,620	4,475,093	7,026,828	6,096,448	13,375,520	-19,279,909	-1,429,296
一般正味財産期首残高	0	0	2,330,029	0	0	12,789,856	17,479,045	32,588,930
一般正味財産期末残高	-3,581,578	7,765,620	6,805,122	7,026,828	6,096,448	26,165,376	-1,800,864	31,169,634
Ⅱ 指定正味財産増減の部								
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	-3,581,578	7,765,620	6,805,122	7,026,828	6,096,448	26,165,376	-1,800,864	31,169,634

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ます。

(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っています。

(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、税込方式によっています。

(5) 正味財産増減計算書内訳表の表示変更

「公益目的事業」を「実施事業等」に、また「収益事業等」を「その他」に変更しました。

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、次のとおりです。

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	5,046,878	336	0	5,047,214
合 計	5,046,878	336	0	5,047,214

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	5,047,214	0	5,047,214	5,047,214
合 計	5,047,214	0	5,047,214	5,047,214

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	49,661	874,830
建物附属設備	321,279	48,904	272,375
車両運搬具	1,880,255	1,880,254	1
什器備品	601,230	521,193	80,037
ソフトウェア	1,268,400	246,294	1,022,106
長期リース資産	536,760	104,370	432,390
合 計	5,532,365	2,850,626	2,681,739

5. 実施事業資産

実施事業資産は、次のとおりです。

その他固定資産	
建 物	328,062
建物附属設備	102,141
什器備品	30,015
ソフトウェア	383,289
長期リース資産	162,109
合 計	1,005,616

財 産 目 録

(平成26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	105,688		
当座預金 八十二銀行 松本営業部	4,018,033		
当座預金 長野銀行 本店営業部	1,022,015		
当座預金 松本信用金庫 本店	468,000		
普通預金 八十二銀行 松本営業部	6,918,114		
振替貯金 ゆうちょ銀行	2,712,673		
定期預金 長野銀行 本店営業部	7,020,923		
定額貯金 ゆうちょ銀行	3,804,075		
定期預金 松本信用金庫 本店	2,987,288		
流動資産合計		29,056,809	
2. 固定資産			
特定資産			
退職給付引当資産			
普通預金 八十二銀行 松本営業部	549,195		
普通預金 長野県信用組合松本支店	1,548,019		
定期預金 八十二銀行 松本営業部	2,950,000		
特定資産合計	5,047,214		
その他固定資産			
建物	874,830		
建物附属設備	272,375		
車両運搬具	1		
什器備品	80,037		
ソフトウェア	1,022,106		
敷金	294,000		
長期リース資産	432,390		
その他固定資産合計	2,975,739		
固定資産合計		8,022,953	
資産合計			37,079,762
II. 負債の部			
1. 流動負債			
預り金 源泉所得税ほか	430,524		
流動負債合計		430,524	
2. 固定負債			
長期未払金	432,390		
退職給付引当金	5,047,214		
固定負債合計		5,479,604	
負債合計			5,910,128
III. 正味財産			31,169,634

労働保険事務組合

平成25年度収入支出計算報告

(平成26年3月31日現在)

(一社) 松本労働基準協会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	24,600,251	23,893,434	706,817	国へ納付
概算保険料2期	23,676,441	23,769,405	613,853	国へ納付
概算保険料3期	23,759,700	23,769,405	604,148	国へ納付
還付金(国へ返還保険料含)		602,012	2,136	事業主へ還付
拠出金へ充当		2,136	0	還付金より徴収
合 計	72,036,392	72,036,392	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	162,544	162,544	国へ納付
還付金より充当	2,136	2,136	国へ納付
合 計	164,680	164,680	

監査報告書

平成 26 年 4 月 17 日

一般社団法人 松本労働基準協会
代表理事会長 花村 泰年 殿

一般社団法人 松本労働基準協会

監事 宮本 潔 
監事 小松 浩康 
監事 赤羽 真太郎 

私たち監事は、一般社団法人松本労働基準協会（以下「当協会」という。）の平成 25 年 4 月 1 日から平成 26 年 3 月 31 日までの平成 25 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附属明細書（以下「財務諸表等」という。）、事業報告、及び公益目的支出計画実施報告書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. 監査の方法及びその内容

幹事間の協議によって監査方針を定めたうえで情報の収集及び監査の環境整備に努め、監査を実施しました。具体的には、理事会その他の重要な会議に出席し、会計帳簿、会計書類、重要な決裁文書及び報告書を閲覧し、当協会の理事等から、職務の執行状況等について定期的に報告を受け、また随時に説明を求めました。

以上の方法に基づき、当該年度に係る事業報告、財務諸表等、公益目的支出計画実施報告書について検討を致しました。

2. 監査の結果

- (1) 事業報告の内容は、法令及び定款に従い、当協会の状況を正しく示しているものと認めます。
- (2) 理事の職務の執行に関し、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でした。また、当協会の業務の適正を確保するために必要な体制整備等についての理事会の決議内容は相当と認めます。
- (3) 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。
- (4) 公益目的支出計画実施報告書は、法令及び定款に従い、当協会の公益目的支出計画の実施状況を正しく示しているものと認めます。

以上