

財 務 諸 表

平成 26 年度

(平成 26 年 4 月 1 日から平成 27 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. 正味財産増減計算書内訳表
2. 財産目録
3. 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27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	106,332	105,688	644
当 座 預 金	7,009,068	5,508,048	1,501,020
普 通 預 金	2,221,005	6,918,114	△4,697,109
振 替 貯 金	4,733,487	2,712,673	2,020,814
定 期 預 金	13,824,102	13,812,286	11,816
流 動 資 産 合 計	27,893,994	29,056,809	△1,162,815
2. 固 定 資 産			
(1) 特 定 資 産			
退 職 給 与 引 当 資 産	5,047,302	5,047,214	88
特 定 資 産 合 計	5,047,302	5,047,214	88
(2) そ の 他 固 定 資 産			
建 物	832,306	874,830	△42,524
建 物 附 属 設 備	236,150	272,375	△36,225
車 両 運 搬 具	1	1	0
什 器 備 品	2	80,037	△80,035
ソ フ ト ウ ェ ア	768,426	1,022,106	△253,680
敷 金	294,000	294,000	0
保 証 金	72,000	0	72,000
長 期 リ ー ス 資 産	342,930	432,390	△89,460
そ の 他 固 定 資 産 合 計	2,545,815	2,975,739	△429,924
固 定 資 産 合 計	7,593,117	8,022,953	△429,836
資 産 合 計	35,487,111	37,079,762	△1,592,651
II. 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
預 り 金	371,791	430,524	△58,733
流 動 負 債 合 計	371,791	430,524	△58,733
2. 固 定 負 債			
長 期 未 払 金	342,930	432,390	△89,460
退 職 給 与 引 当 金	5,047,302	5,047,214	88
固 定 負 債 合 計	5,390,232	5,479,604	△89,372
負 債 合 計	5,762,023	5,910,128	△148,105
III. 正 味 財 産 の 部			
1. 指 定 正 味 財 産			
指 定 正 味 財 産 合 計	0	0	0
2. 一 般 正 味 財 産	29,725,088	31,169,634	△1,444,546
正 味 財 産 合 計	29,725,088	31,169,634	△1,444,546
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	35,487,111	37,079,762	△1,592,651

正味財産増減計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

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	88	336	△248
特定資産受取利息	88	336	△248
② 会費収入	13,590,182	13,941,500	△351,318
正会員受取会費	13,590,182	13,941,500	△351,318
③ 事業収入	24,583,315	23,263,714	1,319,601
講習教育事務収入	11,225,613	9,696,461	1,529,152
健診事務収入	8,012,043	8,018,929	△6,886
用品取扱事務収入	425,224	438,256	△13,032
委託手数料収入	4,878,808	5,107,668	△228,860
その他の事務収入	41,627	2,400	39,227
④ 受取補助金等	1,428,860	1,491,620	△62,760
受取報奨金	1,428,860	1,491,620	△62,760
⑤ 雑収入	208,393	168,582	39,811
受取利息	12,996	13,723	△727
雑収益	195,397	154,859	40,538
経常収益計	39,810,838	38,865,752	945,086
(2) 経常費用			
① 事業費	30,763,512	30,179,269	584,243
給料手当	15,087,199	14,896,429	190,770
福利厚生費	2,633,317	3,188,638	△555,321
人材派遣料	159,086	193,496	△34,410
会議費	581,301	694,514	△113,213
旅費交通費	354,799	411,811	△57,012
通信運搬費	1,478,547	1,353,981	124,566
消耗什器備品費	476,282	566,631	△90,349
消耗品費	981,546	748,652	232,894
図書費	217,893	526,206	△308,313
燃料・水道光熱費	252,861	280,666	△27,805
賃借料	456,542	559,618	△103,076
建物賃借料	1,598,625	1,102,500	496,125
保険料	76,410	134,390	△57,980
印刷製本費	1,455,771	1,059,541	396,230
諸手数料	447,252	447,621	△369
諸謝金	1,341,350	1,757,200	△415,850
諸謝会費	180,750	318,775	△138,025
租税公課	1,549,440	1,000,400	549,040
渉外費	172,496	45,131	127,365
委託費	124,411	58,843	65,568
減価償却費	351,346	543,295	△191,949
保守料	257,040	234,611	22,429
教材費	358,032	0	358,032
車輻管理費	67,298	0	67,298
雑費	103,918	56,320	47,598

科 目	当 年 度	前年度	増 減
②管 理 費	10,491,872	10,115,779	376,093
給 料 手 当	5,029,066	4,965,474	63,592
福 利 厚 生 費	867,772	269,120	598,652
退 職 給 付 費 用	88	336	△248
人 材 派 遣 料	53,027	44,411	8,616
会 議 費	618,867	415,094	203,773
旅 費 交 通 費	31,053	64,531	△33,478
通 信 運 搬 費	1,151,246	938,203	213,043
消 耗 什 器 備 品 費	204,126	141,527	62,599
消 耗 品 費	365,445	277,389	88,056
印 刷 製 本 費	141,798	461,623	△319,825
広 告 宣 伝 費	69,840	77,400	△7,560
函 書 費	60,942	59,188	1,754
燃 料 ・ 水 道 光 熱 費	108,382	93,970	14,412
賃 借 料	123,942	475,238	△351,296
建 物 賃 借 料	165,375	661,500	△496,125
保 險 料	84,040	24,540	59,500
保 守 料	110,160	100,549	9,611
車 両 管 理 費	28,848	0	28,848
諸 手 数 料	254,996	292,334	△37,338
諸 謝 金	216,000	0	216,000
諸 会 費	273,100	145,500	127,600
租 税 公 課	210,860	281,930	△71,070
渉 外 費	66,920	55,783	11,137
減 価 償 却 費	150,578	232,843	△82,265
雑 費	105,401	37,296	68,105
経 常 費 用 計	41,255,384	40,295,048	960,336
当 期 経 常 増 減 額	△1,444,546	△1,429,296	△15,250
2. 経 常 外 増 減 の 部			
(1) 経 常 外 収 益	0	0	0
退 職 給 与 引 当 戻 入	0	0	0
(2) 経 常 外 費 用	0	0	0
固 定 資 産 売 却 損	0	0	0
当 期 経 常 外 増 減 額	0	0	0
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△1,444,546	△1,429,296	△15,250
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	31,169,634	32,598,930	△1,429,296
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	29,725,088	31,169,634	△1,444,546
Ⅱ. 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部	0	0	0
Ⅲ. 正 味 財 産 期 末 残 高	29,725,088	31,169,634	△1,444,546

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
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
リース取引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
消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2. 特定資産の増減及びその残高

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	5,047,214	88	0	5,047,302
合 計	5,047,214	88	0	5,047,302

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	5,047,302	0	5,047,302	5,047,302
合 計	5,047,302	0	5,047,302	5,047,302

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	92,135	832,306
建物附属設備	321,279	85,129	236,150
車輛運搬具	1,880,255	1,880,254	1
什器備品	601,230	601,228	2
ソフトウェア	1,268,400	499,974	768,426
長期リース資産	536,760	193,830	342,930
合 計	5,532,365	3,352,550	2,179,815

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	312,115
	建物附属設備	88,557
	什 器 備 品	0
	ソフトウェア	288,160
	長期リース資産	128,599
合 計		817,431

正味財産増減計算書内訳表
(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位:円)

科目	実施事業等会計			その他事業会計			法人会計	合計
	普及啓発	講習資格	小計	健康診断	労働保険	小計		
I 一般正味財産増減の部								
1. 経常収益の部								
(1) 経常収益								
① 特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	88	88
特定資産受取利	0	0	0	0	0	0	88	88
② 会費収入	0	0	0	0	0	0	13,590,182	13,590,182
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	13,590,182	13,590,182
③ 事業収入	714,500	11,225,613	11,940,113	8,013,543	4,629,659	12,643,202	0	24,583,315
講習教育事務収入	0	11,225,613	11,225,613	0	0	0	0	11,225,613
健診事務収入	0	0	0	8,012,043	0	8,012,043	0	8,012,043
用品取扱事務収入	423,724	0	423,724	1,500	0	1,500	0	425,224
委託手数料収入	255,629	0	255,629	0	4,623,179	4,623,179	0	4,878,808
その他の事務収入	35,147	0	35,147	0	6,480	6,480	0	41,627
④ 受取補助金等	0	0	0	0	1,428,860	1,428,860	0	1,428,860
受取報奨金	0	0	0	0	1,428,860	1,428,860	0	1,428,860
⑤ 雑収入	126,000	35,889	161,889	0	0	0	46,504	208,393
受取利息	0	0	0	0	0	0	12,996	12,996
雑収入	126,000	35,889	161,889	0	0	0	33,508	195,397
経常収益計	840,500	11,261,502	12,102,002	8,013,543	6,058,519	14,072,062	13,636,774	39,810,838
(2) 経常費用								
① 事業費	8,127,309	11,488,422	19,615,731	5,218,549	5,929,232	11,147,781	0	30,763,512
給料手当	2,514,533	6,286,334	8,800,867	2,765,986	3,520,346	6,286,332	0	15,087,199
福利厚生費	438,886	1,097,217	1,536,103	482,774	614,440	1,097,214	0	2,633,317
人材派遣料	26,513	66,291	92,804	29,164	37,118	66,282	0	159,086
会議費	568,301	0	568,301	0	13,000	13,000	0	581,301
旅費交通費	243,431	80,550	323,981	14,894	15,924	30,818	0	354,799
通信運搬費	523,019	483,521	1,006,540	207,222	264,785	472,007	0	1,478,547
消耗什器備品	95,256	190,513	285,769	88,452	102,061	190,513	0	476,282
消耗品費	294,046	341,078	635,124	163,702	182,720	346,422	0	981,546
印刷製本費	1,361,653	94,118	1,455,771	0	0	0	0	1,455,771
図書費	213,533	0	213,533	0	4,360	4,360	0	217,893
燃料費	10,911	21,823	32,734	10,132	11,691	21,823	0	54,557
光熱水料費	39,660	79,322	118,982	36,828	42,494	79,322	0	198,304
賃借料	277,007	179,535	456,542	0	0	0	0	456,542
事務所賃借料	266,437	666,095	932,532	293,081	373,012	666,093	0	1,598,625
保険料	0	76,410	76,410	0	0	0	0	76,410
諸手数料	56,437	277,466	333,903	52,081	61,268	113,349	0	447,252
諸謝金	640,810	700,540	1,341,350	0	0	0	0	1,341,350
諸会費	100,000	24,000	124,000	0	56,750	56,750	0	180,750
租税公課	150,860	114,083	264,943	954,930	329,567	1,284,497	0	1,549,440
渉外費	142,860	29,636	172,496	0	0	0	0	172,496
委託費	12,960	0	12,960	0	111,451	111,451	0	124,411
減価償却費	62,741	125,480	188,221	62,741	100,384	163,125	0	351,346
保守料	47,736	91,800	139,536	44,064	73,440	117,504	0	257,040
教材費	8,980	349,052	358,032	0	0	0	0	358,032
車輛管理費	13,459	26,920	40,379	12,498	14,421	26,919	0	67,298
雑費	17,280	86,638	103,918	0	0	0	0	103,918

財 産 目 録

(平成27年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	金 額	金 額
I. 資産の部		
1. 流動資産		
現金・預金	106,332	
現金手持有高		
当座預金 八十二銀行 松本営業部	4,811,553	
当座預金 長野銀行 本店営業部	1,462,015	
当座預金 松本信用金庫 本店	735,500	
振替貯金 ゆうちょ銀行	4,733,487	
普通預金 八十二銀行 松本営業部	2,221,005	
定期預金 長野銀行 本店営業部	7,022,677	
定期預金 松本信用金庫 本店	2,987,883	
定額貯金 ゆうちょ銀行	3,813,542	
流動資産合計		27,893,994
2. 固定資産		
(1) 特定資産		
退職給与引当資産		
定期預金 八十二銀行 松本営業部	2,950,000	
普通預金 八十二銀行 松本営業部	549,283	
普通預金 長野県信用組合松本支店	1,548,019	
特定資産合計	5,047,302	
(2) その他の固定資産		
建物 事務所改装	832,306	
建物附属設備 電気工事	236,150	
車両運搬具 ウィングロード	1	
什器備品 紙折機他	2	
ソフトウェア データベースシステム	768,426	
敷 金	294,000	
保 証 金	72,000	
長期リース資産 電話機	342,930	
その他の固定資産合計	2,545,815	
固定資産合計		7,593,117
資産合計		35,487,111
II. 負債の部		
1. 流動負債		
預り金 源泉所得税他	371,791	
流動負債合計		371,791
2. 固定負債		
長期未払金	342,930	
退職給与引当金	5,047,302	
固定負債合計		5,390,232
負債合計		5,762,023
III. 正味財産		29,725,088

労働保険事務組合

平成26年度収入支出計算報告

(平成27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	26,068,910	25,367,024	701,886	国へ納付
概算保険料2期	23,607,577	23,963,874	345,589	国へ納付
概算保険料3期	23,855,039	23,963,874	236,754	国へ納付
還付金(国へ返還保険料含)		236,633	121	事業主へ還付
拠出金へ充当		121	0	還付金より徴収
算定調査不足分	3,373	3,373	0	国へ納付
増額保険料(中途委託分)	527,300	527,300	0	国へ納付
合 計	74,062,199	74,062,199	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	66,165	66,165	国へ納付
還付金より充当	121	121	国へ納付
合 計	66,286	66,286	

監査報告書


平成27年4月16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

清水 是昭 

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26年4月1日から平成27年3月31日までの平成26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。

監査の方法及びその内容

監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、当該事業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。

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、不正な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。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、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