

財 務 諸 表

平成 28 年度
(平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 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書
2. 財産目録
3. 労働保険事務組合収入支出計算報告

貸 借 対 照 表

(平成29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	169,800	111,483	58,317
当 座 預 金	6,498,089	4,222,995	2,275,094
普 通 預 金	1,221,271	1,221,259	12
振 替 貯 金	8,626,690	8,822,683	△195,993
定 期 預 金	13,847,555	13,836,001	11,554
流 動 資 産 合 計	30,363,405	28,214,421	2,148,984
2. 固 定 資 産			
(1) 特 定 資 産			
退 職 給 与 引 当 資 産	2,202,303	2,202,285	18
特 定 資 産 合 計	2,202,303	2,202,285	18
(2) そ の 他 固 定 資 産			
建 物	747,258	789,782	△42,524
建 物 附 属 設 備	193,100	214,625	△21,525
車 輛 運 搬 具	1	1	0
什 器 備 品	2	2	0
ソ フ ト ウ ェ ア	261,066	514,746	△253,680
敷 金	294,000	294,000	0
保 証 金	72,000	72,000	0
長 期 リ ー ス 資 産	164,010	253,470	△89,460
そ の 他 固 定 資 産 合 計	1,731,437	2,138,626	△407,189
固 定 資 産 合 計	3,933,740	4,340,911	△407,171
資 産 合 計	34,297,145	32,555,332	1,741,813
II 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
預 り 金	366,658	280,198	86,460
流 動 負 債 合 計	366,658	280,198	86,460
2. 固 定 負 債			
長 期 未 払 金	164,010	253,470	△89,460
退 職 給 与 引 当 金	2,202,303	2,202,285	18
固 定 負 債 合 計	2,366,313	2,455,755	△89,442
負 債 合 計	2,732,971	2,735,953	△2,982
III 正 味 財 産 の 部			
1. 一 般 正 味 財 産	31,564,174	29,819,379	1,744,795
正 味 財 産 合 計	31,564,174	29,819,379	1,744,795
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	34,297,145	32,555,332	1,741,813

正味財産増減計算書

(平成28年4月1日から平成29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	18	763	△745
特定資産受利息	18	763	△745
② 会費収入	13,606,634	13,649,780	△43,146
会費収入	13,606,634	13,649,780	△43,146
③ 事業収入	27,559,403	26,213,480	1,345,923
講習教育事務収入	15,376,945	13,863,908	1,513,037
健診事務収入	6,847,787	6,847,589	198
用品取扱事務収入	431,835	524,097	△92,262
委託手数料収入	4,883,275	4,881,192	2,083
その他の事務収入	19,561	96,694	△77,133
④ 受取補助金等	1,383,280	1,423,260	△39,980
受取報奨金	1,383,280	1,423,260	△39,980
⑤ 雑収入	153,856	235,480	△81,624
受取利息	11,569	12,742	△1,173
雑収入	142,287	222,738	△80,451
経常収益計	42,703,191	41,522,763	1,180,428
(2) 経常費用			
① 事業費	31,894,160	31,719,595	174,565
給料手当	14,585,151	15,817,426	△1,232,275
福利厚生費	2,269,597	2,614,651	△345,054
利厚派遣料	119,557	171,422	△51,865
人材派遣料	914,367	651,086	263,281
旅費交通費	506,896	396,464	110,432
通信運搬費	1,317,951	1,311,578	6,373
消耗什器備品費	262,922	31,325	231,597
消耗品費	1,036,806	586,387	450,419
消耗品費	262,766	301,746	△38,980
燃料費	39,678	46,382	△6,704
水道光熱費	174,090	183,044	△8,954
水道借料	919,923	590,554	329,369
賃借料	1,411,200	1,411,200	0
建物賃借料	89,100	63,970	25,130
印刷製本費	1,214,620	1,142,743	71,877
印手数費	209,379	232,225	△22,846
広告宣伝費	15,552	127,440	△111,888
諸謝金	2,279,895	2,891,141	△611,246
諸謝会費	395,075	240,750	154,325
租税公課	2,067,900	1,408,770	659,130
渉外費	42,692	52,649	△9,957
委託費	142,090	112,384	29,706
減価償却費	285,032	285,032	0
保償守料	260,063	279,786	△19,723
保教材費	721,750	503,816	217,934
車両管理費	74,949	100,214	△25,265
雑費	275,159	165,410	109,749

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
②管 理 費	9,064,236	12,554,657	△3,490,421
給 料 手 当	3,646,287	3,954,355	△308,068
福 利 厚 生 費	756,530	903,148	△146,618
退 職 給 付 費	18	2,846,543	△2,846,525
人 材 派 遣 料	39,851	46,338	△6,487
会 議 交 通 費	905,994	768,800	137,194
旅 費 運 搬 費	40,739	37,937	2,802
通 信 運 搬 費	1,226,428	1,109,345	117,083
消 耗 什 器 備 品 費	108,198	12,355	95,843
消 耗 品 費	401,096	215,393	185,703
印 刷 製 本 費	160,744	154,141	6,603
広 告 宣 伝 費	91,440	88,360	3,080
図 書 費	61,470	57,092	4,378
燃 料 費	17,020	19,892	△2,872
光 熱 水 道 費	74,623	78,461	△3,838
賃 借 料	90,328	241,647	△151,319
建 物 賃 借 料	352,800	352,800	0
保 險 料	75,500	0	75,500
保 守 料	111,457	119,911	△8,454
車 両 管 理 費	32,128	42,951	△10,823
諸 手 数 料	102,729	89,721	13,008
諸 手 数 料 (直)	1,122	1,048	74
諸 謝 会 金 費	157,360	32,959	124,401
諸 謝 会 費	128,570	320,190	△191,620
租 税 公 課	276,000	883,930	△607,930
渉 外 費	44,395	14,019	30,376
減 価 却 費	122,157	122,157	0
雑 費	39,252	41,164	△1,912
経 常 費 用 計	40,958,396	44,274,252	△3,315,856
当 期 経 常 増 減 額	1,744,795	△2,751,489	4,496,284
2. 経 常 外 増 減 の 部			
(1) 経 常 外 収 益	0	2,845,780	△2,845,780
退 職 給 与 引 当 戻 入	0	2,845,780	△2,845,780
(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	2,845,780	△2,845,780
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	1,744,795	94,291	1,650,504
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	29,819,379	29,725,088	94,291
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	31,564,174	29,819,379	1,744,795
II 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部	0	0	0
III 正 味 財 産 期 末 残 高	31,564,174	29,819,379	1,744,795

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。

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	2,202,285	18	0	2,202,303
合 計	2,202,285	18	0	2,202,303

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	2,202,303	0	2,202,303	2,202,303
合 計	2,202,303	0	2,202,303	2,202,303

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	177,183	747,258
建 物 附 属 設 備	321,279	128,179	193,100
車 両 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	1,007,334	261,066
長 期 リ ー ス 資 産	536,760	372,750	164,010
合 計	5,532,365	4,166,928	1,365,437

5. 実施事業資産は、次のとおりである。

その他固定資産	建	物	280,224
	建	物 附 属 設 備	72,412
	什	器 備 品	0
	ソ	フ ト ウ エ ア	97,899
	長	期 リ ー ス 資 産	61,506
合	計		512,041

正味財産増減計算書内訳書

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

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	共通	実施事業等 会計合計	健康診断	労働保険	共通	その他事業会 計合計		
I 事業活動収支の部										
1. 事業活動収入										
特定資産運用益									18	18
特定資産受取利息									18	18
会費収入	0	0	0	0	0	0	0	0	13,606,634	13,606,634
正会員会費収入									13,606,634	13,606,634
事業収入	533,604	15,458,290	0	15,991,894	6,850,877	4,716,632	0	11,567,509	0	27,559,403
講習教育事務収入	0	15,376,945	0	15,376,945	0	0	0	0	0	15,376,945
健診事務収入	0	0	0	0	6,847,787	0	0	6,847,787	0	6,847,787
用品取扱い事務収入	366,961	61,784	0	428,745	3,090	0	0	3,090	0	431,835
委託手数料収入	166,643	0	0	166,643	0	4,716,632	0	4,716,632	0	4,883,275
その他の事務収入	0	19,561	0	19,561	0	0	0	0	0	19,561
補助金等収入	0	0	0	0	0	1,383,280	0	1,383,280	0	1,383,280
報奨金収入	0	0	0	0	0	1,383,280	0	1,383,280	0	1,383,280
福祉助成金収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑収入	64,402	2,346	0	66,748	0	0	0	0	87,108	153,856
受取金収入	3	0	0	3	0	0	0	0	11,566	11,569
雑収入	64,399	2,346	0	66,745	0	0	0	0	75,542	142,287
事業活動収入計	598,006	15,460,636	0	16,058,642	6,850,877	6,099,912	0	12,950,789	13,693,760	42,703,191
2. 事業活動支出										
事業費支出	8,425,514	13,634,680	0	22,060,194	4,408,735	5,425,231	0	9,833,966	0	31,894,160
給料手当支出	2,734,714	6,836,796	0	9,571,510	2,096,613	2,917,028	0	5,013,641	0	14,585,151
人材派遣料支出	19,925	49,821	0	69,746	21,916	27,895	0	49,811	0	119,557
福利厚生費支出	378,264	945,621	0	1,323,936	416,091	529,570	0	945,661	0	2,269,597
会議費支出	822,149	27,000	0	849,149	0	65,218	0	65,218	0	914,367
旅費交通費支出	283,032	166,277	0	449,309	17,650	39,937	0	57,587	0	506,896
通信運搬費支出	300,006	515,116	0	815,122	220,754	282,075	0	502,829	0	1,317,951
減価償却費支出	50,899	101,797	0	152,696	50,899	81,437	0	132,336	0	285,032
消耗什器備品支出	51,725	107,748	0	159,473	48,030	55,419	0	103,449	0	262,922
消耗品支出	267,571	384,076	0	651,647	172,821	212,338	0	385,159	0	1,036,806
消耗品支出(直)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
印刷製本費支出	1,102,929	111,691	0	1,214,620	0	0	0	0	0	1,214,620
図書費支出	214,760	43,526	0	258,286	0	4,480	0	4,480	0	262,766
燃料費支出	7,935	15,873	0	23,808	7,368	8,502	0	15,870	0	39,678
光熱水料費支出	34,817	69,637	0	104,454	32,330	37,306	0	69,636	0	174,090
賃借料支出	576,213	343,710	0	919,923	0	0	0	0	0	919,923
事務所賃借料支出	299,880	564,480	0	864,360	246,960	299,880	0	546,840	0	1,411,200
諸手数料支出	40,142	87,332	0	127,474	38,178	43,727	0	81,905	0	209,379
諸手数料支出(直)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
教材費支出	0	721,750	0	721,750	0	0	0	0	0	721,750
諸謝金支出	861,800	1,418,095	0	2,279,895	0	0	0	0	0	2,279,895
諸会費支出	210,400	128,000	0	338,400	0	56,675	0	56,675	0	395,075
租税公課支出	0	546,556	0	546,556	971,294	550,050	0	1,521,344	0	2,067,900
渉外費支出	17,362	5,000	0	22,362	9,330	11,000	0	20,330	0	42,692
保険料支出	0	89,100	0	89,100	0	0	0	0	0	89,100
委託費支出	29,760	0	0	29,760	0	112,330	0	112,330	0	142,090
保守料支出	48,297	92,880	0	141,177	44,582	74,304	0	118,886	0	260,063
車両管理費支出	14,990	29,980	0	44,970	13,919	16,060	0	29,979	0	74,949
広告宣伝費支出	0	15,552	0	15,552	0	0	0	0	0	15,552
雑費支出	57,944	217,215	0	275,159	0	0	0	0	0	275,159
管理費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	9,064,236	9,064,236
役員報酬支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
給料手当支出	0	0	0	0	0	0	0	0	3,646,287	3,646,287
人材派遣料支出	0	0	0	0	0	0	0	0	39,851	39,851
退職給付費用支出	0	0	0	0	0	0	0	0	18	18
福利厚生費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	756,530	756,530
会議費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	905,994	905,994
旅費交通費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	40,739	40,739
通信運搬費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	1,226,428	1,226,428
減価償却費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	122,157	122,157
消耗什器備品支出	0	0	0	0	0	0	0	0	108,198	108,198
消耗品支出	0	0	0	0	0	0	0	0	401,096	401,096
消耗品支出(直)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
印刷製本費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	160,744	160,744
図書費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	61,470	61,470
燃料費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	17,020	17,020
光熱水料費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	74,623	74,623
賃借料支出	0	0	0	0	0	0	0	0	90,328	90,328
事務所賃借料支出	0	0	0	0	0	0	0	0	352,800	352,800
諸手数料支出	0	0	0	0	0	0	0	0	102,729	102,729
諸手数料支出(直)	0	0	0	0	0	0	0	0	1,122	1,122
諸謝金支出	0	0	0	0	0	0	0	0	157,360	157,360
諸会費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	128,570	128,570
租税公課支出	0	0	0	0	0	0	0	0	276,000	276,000
渉外費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	44,395	44,395
保険料支出	0	0	0	0	0	0	0	0	75,500	75,500
委託費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
保守料支出	0	0	0	0	0	0	0	0	111,457	111,457
車両管理費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	32,128	32,128
広告宣伝費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	91,440	91,440
雑費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	39,252	39,252
経常費用計	8,425,514	13,634,680	0	22,060,194	4,408,735	5,425,231	0	9,833,966	9,064,236	40,958,396
評価損益調整前当期増減額	-7,827,508	1,825,956	0	-6,001,552	2,442,142	674,681	0	3,116,823	4,629,524	1,744,795
評価損益等計										
当期計上増減額	-7,827,508	1,825,956	0	-6,001,552	2,442,142	674,681	0	3,116,823	4,629,524	1,744,795
(1) 経常外収益										
経常外収益計										0
(2) 経常外費用										
経常外費用計										0
当期経常外増減額										0
他会計振替額										0
当期一般正味財産増減額										1,744,795
一般正味財産期首残高										29,819,379
一般正味財産期末残高										31,564,174
II 指定正味財産増減の部										
III 正味財産期末残高										31,564,174

財 産 目 録

(平成29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	169,800		
当座預金 (株)八十二銀行 松本営業部	2,673,074		
当座預金 (株)長野銀行 本店	2,395,765		
当座預金 松本信用金庫 本店	1,429,250		
振替貯金 ゆうちょ銀行	8,626,690		
普通預金 (株)八十二銀行 松本営業部	1,221,271		
定期預金 (株)長野銀行 本店	7,025,941		
定期預金 松本信用金庫 本店	2,989,024		
定額貯金 ゆうちょ銀行	3,832,590		
流動資産合計		30,363,405	
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給与引当資産			
(株)八十二銀行 松本営業部 普通預金	653,780		
長野県信用組合 松本支店 普通預金	1,548,523		
特定資産合計	2,202,303		
(2) その他の固定資産			
建物 事務所改装	747,258		
建物附属設備 電気工事	193,100		
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	261,066		
敷金	294,000		
保証金	72,000		
長期リース資産 電話機	164,010		
その他の固定資産合計	1,731,437		
固定資産合計		3,933,740	

科 目	金 額		
資 産 合 計			34,297,145
Ⅱ 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
預 り 金 源泉所得税 他	366,658		
流 動 負 債 合 計		366,658	
2. 固 定 負 債			
長 期 未 払 金	164,010		
退 職 給 与 引 当 金	2,202,303		
固 定 負 債 合 計		2,366,313	
負 債 合 計			2,732,971
Ⅲ 正 味 財 産			31,564,174

労働保険事務組合 平成28年度収入支出計算報告

(平成29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	21,724,912	21,268,548	456,364	国へ納付
概算保険料2期	21,003,253	21,219,741	239,876	国へ納付
概算保険料3期	21,179,283	21,251,541	167,618	国へ納付
還付金(国へ返還保険料含)		167,322	296	事業主へ還付
拠出金へ充当		296	0	還付金より徴収
算定調査不足分	1,227	1,227	0	国へ納付
合 計	63,908,675	63,908,675	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	70,684	70,684	国へ納付
還付金より充当	296	296	国へ納付
合 計	70,980	70,980	

公益目的支出計画実施報告書

【平成28 年度(2016/4/1 から 2017/3/31 までの概要)】

1. 公益目的財産額	38,178,004円
2. 当該事業年度の公益目的収支差額 ((1)+(2)-(3))	41,111,033円
(1)前事業年度末日の公益目的収支差額	35,109,481円
(2)当該事業年度の公益目的支出の額	22,060,194円
(3)当該事業年度の実施事業収入の額	16,058,642円
3. 当該事業年度末日の公益目的財産残額	-2,933,029円
4. 2の欄に記載した額が計画に記載した見込み額と異なる場合、その概要及び理由 注	
継2の講習・資格認定事業収入が受講者増加により見込額より3,018千円増加し、受講者増加のため支出も見込額より1,811千円増加したため、公益目的差額は見込額より1,206千円少ない6,002千円となった。 しかしながら前事業年度末日の公益目的財産額が3,068,523円であったため、公益目的支出計画のとおり、当該年度末日を以って公益目的財産残額はゼロとなった。	

注:詳細は、別紙様式に個別の実施事業等ごとに記載してください。

【公益目的支出計画の状況】

公益目的支出計画の 完了予定事業年度の末日	(1)計画上の完了見込み	平成29年3月31日
	(2)(1)より早まる見込みの場合	

	前事業年度		当該事業年度		翌事業年度
	計画	実績	計画	実績	計画
公益目的財産額	38,178,004円	38,178,004円	38,178,004円	38,178,004円	円
公益目的収支差額	36,064,040円	35,109,481円	43,272,000円	41,111,033円	円
公益目的支出の額	20,249,000円	22,369,400円	20,249,000円	22,060,194円	円
実施事業収入の額	13,041,000円	14,530,042円	10,341,000円	16,058,642円	円
公益目的財産残額	2,113,964円	3,068,523円	0円	-2,933,029円	0円

注:前事業年度及び当該事業年度の計画及び実績の額、翌事業年度の計画の額を記載してください。

監査報告書

平成 29 年 4 月 14 日

一般社団法人 松本労働基準協会
会長 浅輪 学 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 28 年 4 月 1 日から平成 29 年 3 月 31 日までの平成 28 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