

平成 29 年度決算報告及び監査報告

財務諸表

平成 29 年度

(平成 29 年 4 月 1 日から平成 30 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. 附属明細書（労働保険事務組合収支計算報告）

貸 借 対 照 表

(平成30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	371,452	169,800	201,652
当 座 預 金	6,240,929	6,498,089	△257,160
普 通 預 金	4,708,866	1,221,271	3,487,595
振 替 貯 金	5,395,508	8,626,690	△3,231,182
定 期 預 金	13,858,755	13,847,555	11,200
流 動 資 産 合 計	30,575,510	30,363,405	212,105
2. 固 定 資 産			
(1) 特 定 資 産			
退 職 給 与 引 当 資 産	4,002,329	2,202,303	1,800,026
特 定 資 産 合 計	4,002,329	2,202,303	1,800,026
(2) そ の 他 固 定 資 産			
建 物	704,734	747,258	△42,524
建 物 附 属 設 備	171,575	193,100	△21,525
車 輛 運 搬 具	1	1	0
什 器 備 品	2	2	0
ソ フ ト ウ ェ ア	55,633	261,066	△205,433
敷 金	294,000	294,000	0
保 証 金	72,000	72,000	0
長 期 リ ー ス 資 産	74,550	164,010	△89,460
そ の 他 固 定 資 産 合 計	1,372,495	1,731,437	△358,942
固 定 資 産 合 計	5,374,824	3,933,740	1,441,084
資 産 合 計	35,950,334	34,297,145	1,653,189
II 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
預 り 金	2,667,345	366,658	2,300,687
流 動 負 債 合 計	2,667,345	366,658	2,300,687
2. 固 定 負 債			
長 期 未 払 金	74,550	164,010	△89,460
退 職 給 与 引 当 金	4,002,329	2,202,303	1,800,026
固 定 負 債 合 計	4,076,879	2,366,313	1,710,566
負 債 合 計	6,744,224	2,732,971	4,011,253
III 正 味 財 産 の 部			
1. 一 般 正 味 財 産	29,206,110	31,564,174	△2,358,064
正 味 財 産 合 計	29,206,110	31,564,174	△2,358,064
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	35,950,334	34,297,145	1,653,189

正味財産増減計算書

(平成29年 4月 1日から平成30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	26	18	8
特定資産受利息	26	18	8
② 会費収入	13,447,469	13,606,634	△159,165
会費収入	13,447,469	13,606,634	△159,165
③ 事業収入	25,736,391	27,559,403	△1,823,012
講習教育事務収入	14,195,220	15,376,945	△1,181,725
健診事務収入	6,062,141	6,847,787	△785,646
用品取扱事務収入	557,313	431,835	125,478
委託手数料収入	4,892,729	4,883,275	9,454
その他の事務収入	28,988	19,561	9,427
④ 受取補助金等	1,295,860	1,383,280	△87,420
受取報奨金	1,295,860	1,383,280	△87,420
⑤ 雑収入	168,574	153,856	14,718
受取利息	11,438	11,569	△131
雑収入	157,136	142,287	14,849
経常収益計	40,648,320	42,703,191	△2,054,871
(2) 経常費用			
① 事業費	31,948,209	31,894,160	54,049
給料手当	15,419,799	14,585,151	834,648
福利厚生費	2,483,305	2,269,597	213,708
人件費	119,921	119,557	364
会議費	862,453	914,367	△51,914
旅費	579,372	506,896	72,476
通信費	1,276,670	1,317,951	△41,281
消耗什器備品費	721,964	262,922	459,042
消耗品費	736,194	1,036,806	△300,612
図書費	43,000	262,766	△219,766
燃料費	55,720	39,678	16,042
水道光熱費	186,760	174,090	12,670
賃借料	721,087	919,923	△198,836
建物賃借料	1,411,200	1,411,200	0
印刷製本費	104,210	89,100	15,110
印諸手数料	1,311,722	1,214,620	97,102
諸告宣伝費	194,347	209,379	△15,032
諸謝会費	86,400	15,552	70,848
諸租税公課	2,013,380	2,279,895	△266,515
渉外託費	287,450	395,075	△107,625
減価償却費	1,765,900	2,067,900	△302,000
保車管理費	38,704	42,692	△3,988
雑費	114,331	142,090	△27,759
賃借料	251,259	285,032	△33,773
賃借料	330,852	260,063	70,789
賃借料	638,439	721,750	△83,311
賃借料	0	74,949	△74,949
雑費	193,770	275,159	△81,389

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
②管 理 費	11,058,175	9,064,236	1,993,939
給 料 手 当	3,854,948	3,646,287	208,661
福 利 厚 生 費	827,766	756,530	71,236
退 職 給 付 費 用	1,800,026	18	1,800,008
人 材 派 遣 料	39,973	39,851	122
会 議 費	553,398	905,994	△352,596
旅 費 交 通 費	87,672	40,739	46,933
通 信 運 搬 費	1,201,004	1,226,428	△25,424
消 耗 什 器 備 品 費	300,163	108,198	191,965
消 耗 品 費	283,090	401,096	△118,006
印 刷 製 本 費	65,326	160,744	△95,418
広 告 宣 伝 費	150,840	91,440	59,400
図 書 料 費	61,074	61,470	△396
燃 料 費	23,888	17,020	6,868
光 熱 水 道 費	80,046	74,623	5,423
賃 借 料	297,256	90,328	206,928
建 物 借 料	352,800	352,800	0
保 険 料	78,310	75,500	2,810
保 守 料	141,799	111,457	30,342
車 両 管 理 費	0	32,128	△32,128
諸 手 数 料	83,155	102,729	△19,574
諸 手 数 料 (直)	1,738	1,122	616
諸 謝 金	72,440	157,360	△84,920
諸 會 費	244,460	128,570	115,890
租 税 公 課	278,160	276,000	2,160
渉 外 費	3,000	44,395	△41,395
減 価 却 費	107,683	122,157	△14,474
雑 費	68,160	39,252	28,908
経 常 費 用 計	43,006,384	40,958,396	2,047,988
当 期 経 常 増 減 額	△2,358,064	1,744,795	△4,102,859
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	△2,358,064	1,744,795	△4,102,859
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	31,564,174	29,819,379	1,744,795
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	29,206,110	31,564,174	△2,358,064
II 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部	0	0	0
III 正 味 財 産 期 末 残 高	29,206,110	31,564,174	△2,358,064

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	2,202,303	1,800,026	0	4,002,329
合 計	2,202,303	1,800,026	0	4,002,329

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	4,002,329	0	4,002,329	4,002,329
合 計	4,002,329	0	4,002,329	4,002,329

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	219,707	704,734
建 物 附 属 設 備	321,279	149,704	171,575
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	1,212,767	55,633
長 期 リ ー ス 資 産	536,760	462,210	74,550
合 計	5,532,365	4,525,870	1,006,495

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	264,275
	建物	附属設備	64,340
	什器	備品	0
	ソフトウェア		20,862
	長期リース資産		27,956
合	計		<u>377,433</u>

正味財産増減計算書内訳表

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(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 認定事業	小 計	健康診断事業	労働保険事務 組合事業	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								
① 特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	26	26
特定資産受利息	0	0	0	0	0	0	26	26
② 会費収入	0	0	0	0	0	0	13,447,469	13,447,469
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	13,447,469	13,447,469
③ 事業収入	553,560	14,252,000	14,805,560	6,074,891	4,855,940	10,930,831	0	25,736,391
講習教育事務収入	0	14,195,220	14,195,220	0	0	0	0	14,195,220
健診事務収入	0	0	0	6,062,141	0	6,062,141	0	6,062,141
用品取扱事務収入	511,571	32,992	544,563	12,750	0	12,750	0	557,313
委託手数料収入	41,989	0	41,989	0	4,850,740	4,850,740	0	4,892,729
その他の事務収入	0	23,788	23,788	0	5,200	5,200	0	28,988
④ 受取補助金等	0	0	0	0	1,295,860	1,295,860	0	1,295,860
受取報奨金	0	0	0	0	1,295,860	1,295,860	0	1,295,860
⑤ 雑収入	130,500	1,942	132,442	0	226	226	35,906	168,574
受取利息	0	0	0	0	226	226	11,212	11,438
雑収入	130,500	1,942	132,442	0	0	0	24,694	157,136
経常収益計	684,060	14,253,942	14,938,002	6,074,891	6,152,026	12,226,917	13,483,401	40,648,320
(2) 経常費用								
① 事業費	8,722,459	13,196,864	21,919,323	4,525,931	5,502,955	10,028,886	0	31,948,209
給料手当	2,891,211	7,228,035	10,119,246	2,216,595	3,083,958	5,300,553	0	15,419,799
福利厚生費	413,882	1,034,717	1,448,599	455,270	579,436	1,034,706	0	2,483,305
人材派遣料	19,986	49,971	69,957	21,984	27,980	49,964	0	119,921
会議費	803,657	19,854	823,511	0	38,942	38,942	0	862,453
旅費交通費	310,129	169,724	479,853	41,402	58,117	99,519	0	579,372
通信運搬費	274,369	509,894	784,263	216,179	276,228	492,407	0	1,276,670
消耗什器備品費	161,673	280,146	441,819	130,067	150,078	280,145	0	721,964
消耗品費	201,931	270,053	471,984	122,669	141,541	264,210	0	736,194
印刷製本費	1,279,060	32,662	1,311,722	0	0	0	0	1,311,722
図書費	43,000	0	43,000	0	0	0	0	43,000
燃料費	11,144	22,289	33,433	10,348	11,939	22,287	0	55,720
水道光熱費	37,352	74,704	112,056	34,684	40,020	74,704	0	186,760
賃借料	501,245	219,842	721,087	0	0	0	0	721,087
事務所賃借料	299,880	564,480	864,360	246,960	299,880	546,840	0	1,411,200
保険料	0	104,210	104,210	0	0	0	0	104,210
諸手数料	37,767	79,425	117,192	35,972	41,183	77,155	0	194,347
広告宣伝費	86,400	0	86,400	0	0	0	0	86,400
諸謝金	1,001,621	980,643	1,982,264	13,951	17,165	31,116	0	2,013,380
諸会費	207,200	24,000	231,200	0	56,250	56,250	0	287,450
租税公課	0	490,846	490,846	878,265	396,789	1,275,054	0	1,765,900
渉外費	24,704	12,000	36,704	0	2,000	2,000	0	38,704
委託費	0	0	0	0	114,331	114,331	0	114,331
減価償却費	44,868	89,735	134,603	44,868	71,788	116,656	0	251,259
保守料	61,443	118,162	179,605	56,717	94,530	151,247	0	330,852
教材費	0	638,439	638,439	0	0	0	0	638,439
車両管理費	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	9,937	183,033	192,970	0	800	800	0	193,770

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 認定事業	小 計	健康診断事業	労働保険事務 組合事業	小 計		
②管 理 費	0	0	0	0	0	0	11,058,175	11,058,175
給 料 手 当	0	0	0	0	0	0	3,854,948	3,854,948
福 利 厚 生 費	0	0	0	0	0	0	827,766	827,766
退 職 給 付 費 用	0	0	0	0	0	0	1,800,026	1,800,026
人 材 派 遣 料	0	0	0	0	0	0	39,973	39,973
会 議 費	0	0	0	0	0	0	553,398	553,398
旅 費 交 通 費	0	0	0	0	0	0	87,672	87,672
通 信 運 搬 費	0	0	0	0	0	0	1,201,004	1,201,004
消 耗 什 器 備 品 費	0	0	0	0	0	0	300,163	300,163
消 耗 品 費	0	0	0	0	0	0	283,090	283,090
印 刷 製 本 費	0	0	0	0	0	0	65,326	65,326
広 告 宣 伝 費	0	0	0	0	0	0	150,840	150,840
函 書 費	0	0	0	0	0	0	61,074	61,074
燃 料 費	0	0	0	0	0	0	23,888	23,888
光 熱 水 道 費	0	0	0	0	0	0	80,046	80,046
賃 借 料	0	0	0	0	0	0	297,256	297,256
事 務 所 賃 借 料	0	0	0	0	0	0	352,800	352,800
保 險 料	0	0	0	0	0	0	78,310	78,310
保 守 料	0	0	0	0	0	0	141,799	141,799
車 両 管 理 費	0	0	0	0	0	0	0	0
諸 手 数 料	0	0	0	0	0	0	83,155	83,155
諸 手 数 料 (直)	0	0	0	0	0	0	1,738	1,738
諸 謝 金	0	0	0	0	0	0	72,440	72,440
諸 会 費	0	0	0	0	0	0	244,460	244,460
租 税 公 課	0	0	0	0	0	0	278,160	278,160
渉 外 費	0	0	0	0	0	0	3,000	3,000
減 価 償 却 費	0	0	0	0	0	0	107,683	107,683
雑 費 費	0	0	0	0	0	0	68,160	68,160
経 常 費 用 計	8,722,459	13,196,864	21,919,323	4,525,931	5,502,955	10,028,886	11,058,175	43,006,384
評価損益調整前当期増減額	△8,038,399	1,057,078	△6,981,321	1,548,960	649,071	2,198,031	2,425,226	△2,358,064
評 価 損 益 等 計								
当 期 計 上 増 減 額	△8,038,399	1,057,078	△6,981,321	1,548,960	649,071	2,198,031	2,425,226	△2,358,064
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								0
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								0
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額								△2,358,064
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高								31,564,174
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高								29,206,110
II 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部								
III 正 味 財 産 期 末 残 高								29,206,110

財 産 目 録
(平成30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	371,452		
当座預金 (株)八十二銀行 松本営業部	1,584,464		
当座預金 (株)長野銀行 本店	2,967,015		
当座預金 松本信用金庫 本店	1,689,450		
振替貯金 ゆうちょ銀行	5,395,508		
普通預金 (株)八十二銀行 松本営業部	1,221,283		
普通預金 (株)八十二銀行 (連合会)	495,892		
普通預金 (株)八十二銀行 (中部技)	1,363,732		
普通預金 (株)八十二銀行 (クレーン協)	101,300		
普通預金 (株)八十二銀行 (協会主)	1,526,659		
定期預金 (株)長野銀行 松本営業部	7,027,345		
定期預金 松本信用金庫 本店	2,989,277		
定額貯金 ゆうちょ銀行	3,842,133		
流動資産合計		30,575,510	
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	2,453,794		
長野県信用組合 松本支店 普通預金	1,548,535		
特定資産合計	4,002,329		
(2) その他の固定資産			
建物 事務所改装	704,734		
建物附属設備 電気工事	171,575		
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	55,633		
敷金	294,000		
保証金	72,000		
長期リース資産 電話機	74,550		
その他の固定資産合計	1,372,495		
固定資産合計		5,374,824	

科 目	金 額		
資 産 合 計			35,950,334
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金 源泉所得税他	2,667,345		
流動負債合計		2,667,345	
2. 固定負債			
長期未払金	74,550		
退職給与引当金	4,002,329		
固定負債合計		4,076,879	
負債合計			6,744,224
III 正味財産			29,206,110

労働保険事務組合 平成29年度収入支出計算報告

(平成30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	21,954,491	21,497,483	457,008	国へ納付
概算保険料2期	19,302,474	19,540,689	218,793	国へ納付
概算保険料3期	19,437,612	19,540,689	115,716	国へ納付
還付金(国へ返還保険料含)		115,049	667	事業主へ還付
拠出金へ充当		667	0	還付金より徴収
算定調査不足分	223,397	223,397	0	国へ納付
合 計	60,917,974	60,917,974	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	72,368	72,368	国へ納付
還付金より充当	667	667	国へ納付
合 計	73,035	73,035	

監査報告書

平成30年4月11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29年4月1日から平成30年3月31日までの平成29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。）、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。

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、たうえて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一覧し、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。

以上