

貸借対照表

令和 6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			
現金預金	152,127,313	161,342,388	△ 9,215,075
未収金	6,520,376	5,698,613	821,763
前払金	3,795,000	0	3,795,000
流動資産合計	162,442,689	167,041,001	△ 4,598,312
2. 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	10,565,239	9,075,780	1,489,459
特定資産合計	10,565,239	9,075,780	1,489,459
(2)その他固定資産			
建物	157,189,268	164,956,266	△ 7,766,998
建物付属設備	32,765,871	31,851,832	914,039
車両運搬具	3,558,632	2	3,558,630
機器備品	8,215,660	6,110,569	2,105,091
土地	80,860,748	80,860,748	0
ソフトウェア	1,053,707	2,228,667	△ 1,174,960
長期前払費用	9,100	0	9,100
その他固定資産合計	283,652,986	286,008,084	△ 2,355,098
固定資産合計	294,218,225	295,083,864	△ 865,639
資産合計	456,660,914	462,124,865	△ 5,463,951
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,744,937	3,367,905	△ 1,622,968
前受収益	120,000	90,000	30,000
前受金	7,888,100	17,986,100	△ 10,098,000
預り金	430,193	675,044	△ 244,851
流動負債合計	10,183,230	22,119,049	△ 11,935,819
2. 固定負債			
退職給付引当金	10,565,239	9,075,780	1,489,459
受入保証金	1,000,000	1,000,000	0
固定負債合計	11,565,239	10,075,780	1,489,459
負債合計	21,748,469	32,194,829	△ 10,446,360
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	434,912,445	429,930,036	4,982,409
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	434,912,445	429,930,036	4,982,409
負債及び正味財産合計	456,660,914	462,124,865	△ 5,463,951

正味財産増減計算書

令和 5年4月1日から令和 6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			
受取会費	1,248,000	1,284,000	△ 36,000
会員受取会費	1,248,000	1,284,000	△ 36,000
事業収益	145,051,133	149,196,714	△ 4,145,581
健診・検査事業収益	21,680,159	27,553,469	△ 5,873,310
作業環境測定事業収益	48,524,208	47,563,145	961,063
登録講習事業収益	72,656,966	72,121,500	535,466
施設貸与収益	2,189,800	1,958,600	231,200
受取補助金等	613,804	500,000	113,804
受取国庫補助金	613,804	500,000	113,804
雑収益	208,622	223,210	△ 14,588
雑収益	208,622	223,210	△ 14,588
経常収益計	147,121,559	151,203,924	△ 4,082,365
(2) 経常費用			
事業費	140,353,978	142,183,704	△ 1,829,726
給料手当	68,127,369	72,186,318	△ 4,058,949
臨時雇賃金	1,056,563	1,763,676	△ 707,113
退職給付費用	3,261,567	4,551,579	△ 1,290,012
福利厚生費	10,663,185	9,928,906	734,279
会議費	176,219	119,930	56,289
旅費交通費	821,285	1,173,313	△ 352,028
通信運搬費	2,512,140	2,522,529	△ 10,389
減価償却費	18,090,467	14,564,989	3,525,478
消耗品費	6,278,933	4,497,054	1,781,879
修繕費	5,031,815	445,390	4,586,425
印刷製本費	201,465	323,565	△ 122,100
光熱水料費	1,420,064	1,670,169	△ 250,105
賃借料	934,996	758,324	176,672
保険料	419,125	881,614	△ 462,489
諸謝金	6,102,251	6,565,061	△ 462,810
租税公課	8,387,600	9,770,300	△ 1,382,700
委託費	4,809,706	8,088,466	△ 3,278,760
支払報酬	890,802	902,352	△ 11,550
研究費	334,688	239,250	95,438
渉外費	84,000	84,000	0
諸会費	388,560	759,589	△ 371,029
雑費	361,178	387,330	△ 26,152

正味財産増減計算書

令和 5年4月1日から令和 6年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
管理費	1,742,276	1,584,090	158,186
給料手当	688,176	729,186	△ 41,010
退職給付費用	32,944	77,394	△ 44,450
福利厚生費	101,489	98,012	3,477
会議費	1,070	471	599
旅費交通費	331	1,703	△ 1,372
通信運搬費	20,160	12,092	8,068
減価償却費	606,830	563,527	43,303
消耗什器備品費	7,539	2,013	5,526
修繕費	57,223	0	57,223
印刷製本費	2,035	2,035	0
光熱水料費	14,344	16,872	△ 2,528
賃借料	9,088	7,440	1,648
保険料	895	5,576	△ 4,681
諸謝金	223	223	0
諸会費	60,440	41,386	19,054
委託費	14,686	13,402	1,284
支払報酬	8,998	8,448	550
研究費	1,122	0	1,122
雑費	114,683	4,310	110,373
経常費用計	142,096,254	143,767,794	△ 1,671,540
評価損益等調整前当期経常増減額	5,025,305	7,436,130	△ 2,410,825
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	5,025,305	7,436,130	△ 2,410,825
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取補助金等			
受取国庫助成金	27,109	900,000	△ 872,891
経常外収益計	27,109	900,000	△ 872,891
(2) 経常外費用			
固定資産除却損			
機器備品除却損	5	1,618	△ 1,613
経常外費用計	5	1,618	△ 1,613
当期経常外増減額	27,104	898,382	△ 871,278
税引前当期一般正味財産増減額	5,052,409	8,334,512	△ 3,282,103
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	4,982,409	8,264,512	△ 3,282,103
一般正味財産期首残高	429,930,036	421,665,524	8,264,512
一般正味財産期末残高	434,912,445	429,930,036	4,982,409
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
指定正味財産期首残高	0	0	0

正味財産増減計算書

令和 5年4月1日から令和 6年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
指定正味財産期末残高	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	434,912,445	429,930,036	4,982,409

正味財産増減計算書内訳表

令和 5年4月1日から令和 6年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合計
	公1	収1			
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
受取会費	624,000	0	624,000	0	1,248,000
会員受取会費	624,000	0	624,000		1,248,000
事業収益	137,250,758	7,800,375	0	0	145,051,133
健診・検査事業収益	13,879,784	7,800,375	0		21,680,159
作業環境測定事業収益	48,524,208	0	0		48,524,208
登録講習事業収益	72,656,966	0	0		72,656,966
施設貸与収益	2,189,800	0	0		2,189,800
受取補助金等	613,804	0	0	0	613,804
受取国庫補助金	613,804				613,804
雑収益	3,000	0	205,622	0	208,622
雑収益	3,000		205,622		208,622
経常収益計	138,491,562	7,800,375	829,622	0	147,121,559
(2) 経常費用					
事業費	131,573,166	8,780,812		0	140,353,978
給料手当	66,062,855	2,064,514			68,127,369
臨時雇賃金	1,449	1,055,114			1,056,563
退職給付費用	3,162,731	98,836			3,261,567
福利厚生費	10,309,092	354,093			10,663,185
会議費	170,871	5,348			176,219
旅費交通費	536,347	284,938			821,285
通信運搬費	2,417,378	94,762			2,512,140
減価償却費	16,117,332	1,973,135			18,090,467
消耗品費	5,955,356	323,577			6,278,933
修繕費	4,767,900	263,915			5,031,815
印刷製本費	191,290	10,175			201,465
光熱水料費	1,348,343	71,721			1,420,064
賃借料	868,656	66,340			934,996
保険料	414,650	4,475			419,125
諸謝金	5,900,937	201,314			6,102,251
租税公課	8,387,600	0			8,387,600
委託費	2,978,264	1,831,442			4,809,706
支払報酬	845,812	44,990			890,802
研究費	329,076	5,612			334,688
渉外費	84,000	0			84,000
諸会費	381,360	7,200			388,560
雑費	341,867	19,311			361,178

正味財産増減計算書内訳表

令和 5年4月1日から令和 6年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合計
	公1	収1			
管理費			1,742,276	0	1,742,276
給料手当			688,176		688,176
退職給付費用			32,944		32,944
福利厚生費			101,489		101,489
会議費			1,070		1,070
旅費交通費			331		331
通信運搬費			20,160		20,160
減価償却費			606,830		606,830
消耗什器備品費			7,539		7,539
修繕費			57,223		57,223
印刷製本費			2,035		2,035
光熱水料費			14,344		14,344
賃借料			9,088		9,088
保険料			895		895
諸謝金			223		223
諸会費			60,440		60,440
委託費			14,686		14,686
支払報酬			8,998		8,998
研究費			1,122		1,122
雑費			114,683		114,683
経常費用計	131,573,166	8,780,812	1,742,276	0	142,096,254
評価損益等調整前当期経常増減額	6,918,396	△ 980,437	△ 912,654	0	5,025,305
評価損益等計					0
当期経常増減額	6,918,396	△ 980,437	△ 912,654	0	5,025,305
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
固定資産売却益					0
車両運搬具売却益	27,109				27,109
経常外収益計	27,109	0	0	0	27,109
(2) 経常外費用					
機器備品除却損	4	0	1	0	5
経常外費用計	4	0	1	0	5
当期経常外増減額	27,105	0	△ 1	0	27,104
税引前当期一般正味財産増減額	6,945,501	△ 980,437	△ 912,655	0	5,052,409
法人税、住民税及び事業税	0	70,000	0	0	70,000
他会計振替前当期一般正味財産増減額	6,945,501	△ 1,050,437	△ 912,655	0	4,982,409
他会計振替額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	6,945,501	△ 1,050,437	△ 912,655	0	4,982,409
一般正味財産期首残高	351,957,721	△ 16,099,467	94,071,782	0	429,930,036
一般正味財産期末残高	358,903,222	△ 17,149,904	93,159,127	0	434,912,445
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
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0

正味財産増減計算書内訳表

令和 5年4月1日から令和 6年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合計
	公1	収1			
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	358,903,222	△ 17,149,904	93,159,127	0	434,912,445

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 令和2年5月15日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
定率法によっている。
ただし、建物(平成28年4月1日以降取得の建物附属設備含む)及びソフトウェアについては、定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金 …… 期末退職給付の自己都合要支給額に相当する額を計上している。
- (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る。

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。

(単位：円)

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				
退職給付引当資産	9,075,780	1,489,459		10,565,239
合計	9,075,780	1,489,459	0	10,565,239

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

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				
退職給付引当資産	10,565,239	(0)	(0)	10,565,239
合計	10,565,239	(0)	(0)	10,565,239

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	221,914,251	64,724,983	157,189,268
建物付属設備	59,949,851	27,183,980	32,765,871
車両運搬具	6,758,150	3,199,518	3,558,632
機器備品	83,216,083	75,000,423	8,215,660
ソフトウェア	34,323,587	33,269,880	1,053,707
合 計	406,161,922	203,378,784	202,783,138

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
助成金						
フィットテスト測定機器購入補助	厚生労働省	0	613,804	613,804	0	
合 計		0	613,804	613,804	0	

6. 重要な後発事象

令和6年4月1日をもって、公益社団法人大阪労働基準連合会と合併し、当法人は解散する。

附属明細書

1 特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	退職給付引当資産	9,075,780	1,489,459	0	10,565,239
	特定資産計	9,075,780	1,489,459	0	10,565,239

2 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	9,075,780	1,489,459	0	0	10,565,239