

第 2 号議案 平成 26 年度収支決算報告

1 平成 26 年度の収支決算

- (1) 平成 26 年度の技能講習等の受講者数は、18.6 千名となり、会員数は 69 事業場減の 3,816 事業場となった。
- (2) 平成 26 年度の経常収益は約 530 百万円となっており、その 80%近くの 423 百万円が事業収入となっている。
経常費用は約 520 百万円となっており、その 85%近い 441 百万円が事業費となっている。
この結果、平成 26 年度の正味財産における経常増減額は、約 9 百万円の増加となった。

2 平成 26 年度協会独自の特定資産増減

- (1) 退職給付引当預金は、規程による繰入れ 1.9 百万円及び退職金支払い 14.2 百万円を行った。
- (2) 減価償却引当預金から 4.6 百万円を取崩し、実技試験採点システム更新他を行った。
- (3) 規程に沿って備品購入等積立預金、事務所維持等積立預金、事業運営安定化積立預金に積立、取崩しを行った。

なお、決算及び税務処理については、当協会と顧問契約を結ぶ荻原 勝税理士事務所の監査指導を受けている。

第 2 号議案 資料 「平成 26 年度 貸借対照表」
「平成 26 年度 貸借対照表 本部支部別集計表」
「平成 26 年度 正味財産増減計算書」
「平成 26 年度 正味財産増減計算書 本部支部別集計表」
「財産目録」
「計算書類に対する注記」

平成26年度 貸借対照表 (総括表)

平成27年3月31日現在

(単位:円)

科 目	本 部	支 部	合 計
I. 資産の部			
1. 流動資産	64,146,524	19,770,435	83,916,959
2. 固定資産			
基本財産	408,408,083	0	408,408,083
特定資産	179,292,888	95,499,383	274,792,271
その他の固定資産	90,419,276	27,417,070	117,836,346
固定資産計	678,120,247	122,916,453	801,036,700
資産合計	742,266,771	142,686,888	884,953,659
II. 負債の部			
1. 流動負債	43,944,009	10,406,866	54,350,875
2. 固定負債	40,669,050	15,586,988	56,256,038
負債合計	84,613,059	25,993,854	110,606,913
III. 正味財産の部			
一般正味財産	657,653,712	116,693,034	774,346,746
(うち基本財産充当額)	(408,408,083)	(0)	(408,408,083)
(うち特定資産充当額)	(179,292,888)	(95,499,383)	(274,792,271)
正味財産合計	657,653,712	116,693,034	774,346,746
負債及び正味財産合計	742,266,771	142,686,888	884,953,659

平成 26 年度 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

(単位:円)

科 目	公 益 事 業					法人会計	計
	公益事業 1	公益事業 2	公益事業 3	共通費	小計		
I. 一般正味財産増減の部							
經常増減の部							
經常収益							
1. 受取会費	0	0	0	44,642,186	44,642,186	44,642,184	89,284,370
受取会費	0	0	0	44,642,186	44,642,186	44,642,184	89,284,370
2. 事業収益	47,698,729	300,089,336	18,796,538	24,503,180	391,087,782	32,083,208	423,170,990
教育講習収益	38,336,646	874,085	583,723	1,365,959	41,160,413	1,897,165	43,057,578
技能講習収益	1,274,570	255,822,652	0	17,885,802	274,983,024	24,841,392	299,824,416
刊行物収益	8,087,513	43,392,599	18,212,815	5,251,419	74,944,345	5,344,651	80,288,996
3. 雑収益	0	0	1,374,000	506,636	1,880,636	7,830,404	9,711,040
受取利息	0	0	0	506,636	506,636	506,634	1,013,270
機関誌収益	0	0	1,374,000	0	1,374,000	0	1,374,000
雑収益	0	0	0	0	0	7,323,770	7,323,770
4. 基本財産運用益	0	0	0	0	0	5,371,639	5,371,639
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	5,371,639	5,371,639
5. 特定資産運用益	7,228	346,050	8,113	1,611,838	1,973,229	579,548	2,552,777
特定資産受取利息	7,228	346,050	8,113	1,611,838	1,973,229	579,548	2,552,777
經常収益計	47,705,957	300,435,386	20,178,651	71,263,840	439,583,833	90,506,983	530,090,816
經常費用							
1. 事業費	70,162,051	308,589,132	43,451,919	19,113,753	441,316,855	0	441,316,855
諸給	27,125,232	103,473,847	13,787,753	1,880	144,388,712	0	144,388,712
給料手当	22,301,540	85,067,899	11,229,083	0	118,598,523	0	118,598,523
法定福利費	3,049,219	12,662,055	1,678,556	0	17,389,831	0	17,389,831
福利厚生費	1,099,947	4,398,819	620,478	0	6,119,244	0	6,119,244
旅費交通費	394,625	512,973	106,036	1,880	1,015,514	0	1,015,514
退職給付費用	279,900	832,100	153,600	0	1,265,600	0	1,265,600
経費	12,378,988	64,980,029	4,715,236	6,948,127	89,022,379	0	89,022,379
通信運搬費	1,714,655	7,280,413	711,429	0	9,706,496	0	9,706,496
消耗品費	1,207,141	2,251,799	604,978	2,126,577	6,190,495	0	6,190,495
光熱水料費	623,114	3,230,364	261,114	0	4,114,592	0	4,114,592
貸借料	7,178,523	41,315,432	2,303,551	0	50,797,506	0	50,797,506
減価償却費	1,108,718	9,314,136	580,801	0	11,003,655	0	11,003,655
設備減価償却費	80,477	977,043	55,460	0	1,112,980	0	1,112,980
車輛減価償却費	0	2,598,745	0	0	2,598,745	0	2,598,745
備品減価償却費	936,328	3,390,617	479,386	0	4,806,331	0	4,806,331
ソフトウェア減価償却費	91,913	2,347,731	45,955	0	2,485,599	0	2,485,599
租税公課	0	0	0	4,821,550	4,821,550	0	4,821,550
雑費	546,837	1,587,885	253,363	0	2,388,085	0	2,388,085
調査研究費	2,139,305	1,184,308	1,095,466	0	4,419,079	0	4,419,079
委員会運営費	2,139,305	1,184,308	970,598	0	4,294,211	0	4,294,211
安全衛生統計費	0	0	124,868	0	124,868	0	124,868

財 産 目 録

平成27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	本部手許有高 支部手許有高	運転資金として //
		327,049 2,082,322
普通預金	みずほ銀行 横浜中央支店 横浜銀行 関内支店 三菱UFJ信託銀行 大和ネクスト銀行 ビンヤメン支店 支部普通預金	// // // // //
		12,937,577 1,304,736 8,358 4,727,701 15,399,406
定期預金	みずほ銀行 横浜中央支店 横浜銀行 関内支店	公益目的事業及び管理目的業務の財源として使用する資産である //
		7,284,450 114,532
未収入金	技能講習受講料他 支部未収入金	公益目的事業の当年度の受講料の未収分である //
		2,208,472 1,081,060
前払金	講習会会場料他 支部前払金	公益目的事業の講習会及び管理目的業務の会議の翌年度の会場料等である //
		1,612,424 1,026,037
有価証券	大和証券 横浜支店 三菱UFJモルガン・スタンレー証券 横浜支店 野村証券 横浜支店	公益目的事業及び管理目的業務の財源として使用する資産である // //
		15,999,950 2,533,648 11,920,265
貯蔵品	テキスト	公益目的事業の講習会に使用するテキストである
		3,167,362
立替金	支部立替金	公益目的事業の翌年度の立替金である
		181,610
流動資産合計		83,916,959
2. 固定資産		
基本財産		
講習会場等の確保整備積立預金		
定期預金	みずほ銀行 横浜中央支店 横浜銀行 関内支店 三菱UFJ信託銀行 本店	公益目的事業に必要な管理目的業務に供する財産であり、運用益を管理目的業務の財源として使用している // //
		16,247,213 10,281,952 20,000,000
有価証券	大和証券 横浜支店 野村証券 横浜支店 三菱UFJモルガン・スタンレー証券 横浜支店	// // //
		181,962,939 149,909,615 30,006,364
基本財産合計		408,408,083
特定資産		
退職給付引当預金		
普通預金	支部普通預金	公益目的事業及び管理目的業務に従事する職員の退職給付金の引当資産である
		1,898,881
定期預金	みずほ銀行 横浜中央支店 横浜銀行 関内支店 支部定期預金	// // //
		2,952,000 3,301,482 13,688,107
有価証券	大和証券 横浜支店 三菱UFJモルガン・スタンレー証券 横浜支店 野村証券 横浜支店	// // //
		24,346,000 4,000,000 6,069,568
減価償却等引当預金		
普通預金	大和ネクスト銀行 ビンヤメン支店	規程に沿って減価償却等引当預金として使用している
		4,960,000
有価証券	大和証券 横浜支店 野村証券 横浜支店 三菱UFJモルガン・スタンレー証券 横浜支店	// // //
		34,237,286 58,809,694 19,569,985

単位 円

科	目	金額
備品購入等積立預金		
普通預金 支部普通預金	規程に沿って備品購入等積立預金として使用している	2,250,000
定期預金 支部定期預金	〃	7,220,189
事務所維持等積立預金		
普通預金 支部普通預金	規程に沿って事務所維持等積立預金として使用している	8,153,108
定期預金 支部定期預金	〃	22,877,111
事業運営安定化積立預金		
普通預金 支部普通預金	規程に沿って事業運営安定化積立預金として使用している	8,402,436
定期預金 みずほ銀行 横浜中央支店	〃	9,045,786
横浜銀行 関内支店	〃	4,844,983
支部定期預金	〃	31,009,551
有価証券 三菱UFJモルガン・スタンレー証券 横浜支店	〃	3,804,600
野村証券 横浜支店	〃	3,351,504
特定資産合計		274,792,271
その他の固定資産		
設備造作 教習会場設備	公益目的事業及び管理目的業務に使用している	1,421,452
伊勢原教習所設備	〃	3,335,463
その他設備造作	〃	953,985
支部設備造作	〃	6,203,013
車両 フォークリフト5台	〃	5
備品 サーバー・サーバーラック一式	〃	695,036
パソコン19台	〃	1,021,544
その他器具備品	〃	2,576,946
支部備品	〃	11,790,657
電話加入権 8基	〃	1,424,162
ソフトウェア	〃	16,894,683
差入保証金(株)ヤオマサビル	〃	62,096,000
支部差入保証金	〃	9,423,400
その他の固定資産合計		117,836,346
固定資産合計		801,036,700
資産合計		884,953,659
II.負債の部		
1.流動負債		
前受金 技能講習会受講料他	公益目的事業及び管理目的業務たる講習会の翌年度の受講料である	21,333,022
支部前受金	〃	3,679,572
預り金 源泉所得税	源泉所得税他	501,977
その他預り金	誤入金及び過入金等の未返金分	204,476
支部預り金	源泉所得税他	548,695
未払金 実技会場使用料他	公益目的事業及び管理目的業務たる講習会の当年度の会場料等である	21,904,534
支部未払金	〃	6,178,599
流動負債合計		54,350,875
2.固定負債		
退職給付引当金 本部 従業員に対するもの	公益目的事業及び管理目的業務に従事する職員の退職給付金の引当金である	40,669,050
支部 従業員に対するもの	〃	15,586,988
固定負債合計		56,256,038
負債合計		110,606,913
正味財産		774,346,746
(本部正味財産)		(657,653,712)
(支部正味財産)		(116,693,034)

計 算 書 類 に 対 す る 注 記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
総平均法による原価基準を採用している。
- (2) 貯蔵品の評価基準及び評価方法
先入先出法による原価基準を採用している。
- (3) 固定資産の減価償却方法
設備造作・車両及び備品……定額法による減価償却を実施している。
- (4) 引当金の計上基準
退職給付引当金……期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。
減価償却引当金……期末減価償却累計額の80%分を目標に計上している。
- (5) 消費税の会計処理は、税込方式により行っている。

2. 平成20年度公益会計基準に基づき、当期首において下記の保有方法に変更した。

単位 円

科 目	前期末残高	取 扱 変 更	当期首残高
基 本 財 産			
講習会場等の確保整備積立預金	—	408,408,083	408,408,083
基 本 財 産 計	0	408,408,083	408,408,083
特 定 資 産			
退職給付引当預金	46,508,038	22,000,000	68,508,038
減価償却等引当預金	122,251,829		122,251,829
備品購入等積立預金	9,454,461		9,454,461
講習会場等の確保整備積立預金	408,408,083	△ 408,408,083	0
事務所維持等積立預金	31,533,159		31,533,159
事業運営安定化積立預金	83,014,471	△ 22,000,000	61,014,471
特 定 資 産 計	701,170,041	△ 408,408,083	292,761,958
合 計	701,170,041	0	701,170,041
固 定 負 債			
長期未払金	2,252,250		2,252,250
退職給付引当金	46,508,038	22,000,000	68,508,038
減価償却等引当金	122,251,829	△ 122,251,829	0
備品購入等引当金	9,454,461	△ 9,454,461	0
固 定 負 債 計	180,466,578	△ 109,706,290	70,760,288
正 味 財 産			
一般正味財産	655,181,123	109,706,290	764,887,413
正 味 財 産 計	655,181,123	109,706,290	764,887,413
合 計	835,647,701	0	835,647,701

3. 基本財産及び特定資産の明細は、次のとおりである。

単位 円

科 目	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	増 減 の 理 由
基 本 財 産					
講習会場等の確保整備積立預金	408,408,083	0	0	408,408,083	
基 本 財 産 計	408,408,083	0	0	408,408,083	
特 定 資 産					
退職給付引当預金	68,508,038	1,960,000	14,212,000	56,256,038	規程による繰入及び退職金支払い
減価償却等引当預金	122,251,829	0	4,674,864	117,576,965	実技試験採点システム更新他
備品購入等積立預金	9,454,461	500,000	484,272	9,470,189	印刷機購入他
事務所維持等積立預金	31,533,159	800,000	1,302,940	31,030,219	規程による積立及び事務所移転費用
事業運営安定化積立預金	61,014,471	1,419,233	1,974,844	60,458,860	規程による積立及び運転資金のための取崩し
特 定 資 産 計	292,761,958	4,679,233	22,648,920	274,792,271	
合 計	701,170,041	4,679,233	22,648,920	683,200,354	

4. 基本財産及び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	(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)
基 本 財 産				
講習会場等の確保整備積立預金	408,408,083	(-)	(408,408,083)	(-)
基 本 財 産 計	408,408,083	0	408,408,083	0
特 定 資 産				
退職給付引当預金	56,256,038	(-)	(56,256,038)	(56,256,038)
減価償却等引当預金	117,576,965	(-)	(117,576,965)	(-)
備品購入等積立預金	9,470,189	(-)	(9,470,189)	(-)
事務所維持等積立預金	31,030,219	(-)	(31,030,219)	(-)
事業運営安定化積立預金	60,458,860	(-)	(60,458,860)	(-)
特 定 資 産 計	274,792,271	(-)	(274,792,271)	(56,256,038)
合 計	683,200,354	(-)	(683,200,354)	(56,256,038)

5. 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 格	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
設 備 造 作	47,463,132	35,549,219	11,913,913
車 両	10,395,000	10,394,995	5
備 品	142,753,168	126,668,985	16,084,183
ソ フ ト ウ エ ア	38,766,800	21,872,117	16,894,683
合 計	239,378,100	194,485,316	44,892,784

6. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は次のとおりである。

単位 円

科 目	帳 簿 価 格	時 価	評 価 損 益
国 債 ・ 地 方 債	84,032,613	85,684,320	1,651,707
社 債 ・ 金 融 債	379,914,597	384,427,240	4,512,643
分 散 型 投 資 信 託	82,574,000	86,736,001	4,162,001
合 計	546,521,210	556,847,561	10,326,351

なお資産管理運用規程に基づき強制評価減の処理を行う債券はない。

7. 引当金の明細は次のとおりである。

単位 円

科 目	期首残高	当期増加額	当 期 減 少 額		当期末残高
			目 的 使 用	そ の 他	
退 職 給 付 引 当 金	68,508,038	1,960,000	14,212,000		56,256,038
計	68,508,038	1,960,000	14,212,000	0	56,256,038

付 属 明 細 書

1. 特定資産の明細は、財務諸表の注記に記載している。
2. 引当金の明細は、財務諸表の注記に記載している。

(単位:円)

科 目	本部	川崎北支部	川崎南支部	鶴見支部	横浜北支部	横浜南支部	横浜西支部	横浜東支部	藤沢支部	平塚支部	小田原支部	相模原支部	厚木支部	支部合計	本部合計	内部取引消去	合計
技能教育費	126,304,016	2,473,760	3,903,523	3,251,289	8,785,415	4,215,192	3,590,710	2,861,168	7,455,743	7,235,667	5,511,151	2,890,410	4,965,037	58,939,065	183,243,081		183,243,081
教育講習費	7,497,908	1,452,042	485,996	894,024	1,133,478	1,118,557	417,064	567,205	908,398	1,496,262	1,372,315	211,403	2,149,523	12,206,467	19,704,375		19,704,375
技 能 講 習 費	82,411,471	348,807	2,391,997	1,093,450	4,396,300	1,182,664	1,342,589	839,166	3,563,325	2,700,333	1,746,112	1,102,115	510,424	21,217,402	103,628,873		103,628,873
刊 行 物 発 行 費	8,111,792	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,111,792		8,111,792
刊 行 物 購 入 費	28,282,845	672,911	1,025,530	1,263,815	3,255,637	1,914,051	1,831,057	1,254,797	2,983,620	3,039,072	2,392,724	1,576,892	2,305,090	23,515,196	51,798,041		51,798,041
広 報 費	13,137,336	650,669	670,883	196,298	523,719	680,968	750,433	303,263	865,331	463,309	395,951	962,735	635,089	7,106,266	20,243,604		20,243,604
機 関 誌 発 行 費	10,595,292	402,672	469,924	140,400	371,180	631,368	460,412	233,550	503,280	412,560	366,120	662,646	586,289	5,249,401	15,844,693		15,844,693
大 会 費	2,542,044	247,997	201,959	57,898	152,539	49,860	290,041	74,703	362,851	50,749	29,841	300,089	38,800	1,856,867	4,398,911		4,398,911
管 理 費	44,878,829	2,461,226	4,386,031	2,120,039	4,212,158	3,713,214	2,336,615	1,885,040	3,804,156	5,923,558	3,110,577	2,971,024	4,952,343	41,875,981	86,764,810	-7,440,182	79,314,628
諸 給 料 手 当 給	16,327,468	1,450,791	2,620,857	1,525,516	2,399,195	2,575,451	1,387,218	1,477,867	2,311,557	3,189,041	1,841,297	2,170,047	3,468,089	26,416,926	42,744,394		42,744,394
法 定 福 利 費	2,152,034	168,715	284,360	122,882	157,516	351,206	18,248	158,926	129,464	394,099	185,886	24,347	485,745	2,481,394	4,633,428		4,633,428
福 利 厚 生 費	515,209	65,780	207,663	83,494	246,882	160,245	77,984	81,788	62,493	5,100	8,220	60,000	219,084	1,276,683	1,793,892		1,793,892
旅 費 交 通 費	128,930	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	128,930			128,930
庶 務 給 付 費 用	0	0	0	60,000	0	0	45,000	0	239,200	120,000	200,000	30,200	0	694,400	694,400		694,400
退 職 給 付 費	20,394,172	1,010,435	1,765,174	594,523	1,812,963	1,137,763	949,397	407,173	1,492,699	2,734,517	1,269,280	800,977	1,484,264	15,459,055	35,853,227		35,853,227
通 信 運 搬 費	1,075,845	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,075,845			1,075,845
消 耗 品 費	898,964	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	898,964			898,964
印 刷 製 本 費	953,055	50,544	80,568	76,680	0	0	129,600	2,808	196,819	122,472	8,100	14,490	0	682,081	1,635,136		1,635,136
会 議 費	2,498,849	231,150	186,123	165,700	583,906	282,893	104,270	58,544	423,231	268,777	247,755	59,000	384,209	2,995,558	5,494,407		5,494,407
光 熱 水 料 費	291,389	96,593	70,485	32,735	85,467	35,401	34,396	44,085	35,169	117,740	22,390	44,085	51,819	626,460	917,949		917,949
賃 借 料 費	4,387,915	502,627	1,082,261	170,100	643,656	609,588	488,687	232,563	432,000	949,968	508,771	471,899	446,071	6,538,161	10,926,076		10,926,076
租 税 公 課 費	4,821,550	73,100	150,600	114,740	165,100	166,800	95,700	90,000	177,000	302,500	136,364	109,716	187,700	1,769,320	6,590,870		6,590,870
負 担 金 支 出	2,464,300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,464,300			2,464,300
減 価 償 却 費	2,118,913	14,277	6,877	0	0	37,416	16,191	0	11,812	494,609	0	33,775	250,740	865,697	2,984,610		2,984,610
設 備 減 価 償 却 費	135,107	0	0	0	0	0	0	0	0	144,968	0	0	0	144,968	280,075		280,075
車 輛 減 価 償 却 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
備 品 減 価 償 却 費	741,294	14,277	6,877	0	0	37,416	16,191	0	11,812	349,641	0	33,775	250,740	720,729	1,462,023		1,462,023
ソ フ ト ウ ェ ア 減 価 償 却 費	1,242,512	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,242,512			1,242,512
雑 費	883,392	42,234	188,290	34,568	334,834	5,665	80,583	23,258	216,268	478,451	345,900	68,012	163,715	1,981,778	2,865,170		2,865,170
活 動 費	7,440,182	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,440,182		7,440,182
支 部 活 動 費	7,440,182	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,440,182		7,440,182
調 査 研 究 費	717,007	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	717,007			717,007
委 員 会 運 営 費	717,007	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	717,007			717,007
広 報 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
大 会 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
経 常 費 用 計	339,271,023	11,161,853	14,917,529	10,631,685	23,370,960	17,006,752	11,794,630	9,641,520	20,177,938	27,108,769	15,870,519	12,970,933	21,887,797	196,240,825	535,511,848	-14,880,366	520,631,483
当 期 経 常 増 減 額	7,232,728	43,451	1,046,334	-482,719	192,115	-1,671,202	19,073	1,198,432	1,854,359	-599,251	214,935	594,757	-183,889	2,226,605	9,459,333	0	9,459,333
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	7,232,728	43,451	1,046,334	-482,719	192,115	-1,671,202	19,073	1,198,432	1,854,359	-599,251	214,935	594,757	-183,889	2,226,605	9,459,333	0	9,459,333
正 味 財 産 期 首 残 高	650,420,984	668,422	14,323,732	18,298,419	11,613,751	7,754,492	3,683,991	1,263,333	15,147,876	18,065,389	6,320,966	10,531,019	6,789,039	114,466,429	764,387,413		764,387,413
正 味 財 産 期 末 残 高	657,653,712	711,873	15,370,066	17,815,700	11,811,866	6,083,290	3,705,064	2,461,765	17,002,445	17,466,138	6,535,901	11,125,776	6,605,150	116,693,034	774,346,746		774,346,746

平成26年度 貸借対照表 本部支部別集計表

平成27年3月31日現在

(単位:円)

科 目	本部	川崎北支部	川崎南支部	鶴見支部	横浜北支部	横浜南支部	横浜西支部	横須賀支部	藤沢支部	平塚支部	小田原支部	相模原支部	厚木支部	支部合計	本部支部合計
I. 資産の部															
1. 流動資産															
現金預金	26,704,403	388,073	3,062,973	945,132	515,375	163,315	1,329,521	1,500,025	3,505,968	1,995,817	25,000	3,978,399	72,130	17,481,728	44,186,131
未収入金	2,208,472	0	0	0	0	0	52,500	308,560	0	720,000	0	0	0	1,081,060	3,289,532
有価証券	30,453,863	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30,453,863
貯蔵品	3,167,362	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,167,362
前払金	1,612,424	0	0	0	234,547	17,450	25,000	48,270	0	700,770	0	0	0	1,026,037	2,638,461
立替金	0	0	0	0	0	0	139,610	0	0	42,000	0	0	0	181,610	181,610
流動資産合計	64,146,524	388,073	3,062,973	945,132	749,922	180,765	1,546,631	1,856,855	3,505,968	3,458,887	25,000	3,978,399	72,130	19,770,435	83,916,959
2. 固定資産															
基本財産															
講習会場等の確保整備積立預金	408,408,083														408,408,083
基本財産計	408,408,083													0	408,408,083
特定資産															
退職給付引当預金	40,669,050	0	210,000	1,582,794	3,000,000	1,756,246	950,000	294,400	3,800,000	1,190,000	804,667	498,881	1,500,000	15,586,988	56,256,038
減価償却引当預金	117,576,965														117,576,965
備品購入等積立預金		0	2,250,000	765,957	1,760,400	715,528	180,054	0	2,198,250	0	100,000	0	1,500,000	9,470,189	9,470,189
事務所維持等積立預金		0	6,000,000	8,365,850	3,009,387	1,000,000	61,874	300,000	4,000,000	0	1,500,000	1,853,108	5,000,000	31,030,219	31,030,219
事業運営安定化積立預金	21,046,873	0	3,200,000	7,100,000	5,000,000	1,500,000	300,000	500,000	7,702,436	5,151,000	4,458,551	4,500,000	0	39,411,987	60,458,860
特定資産合計	179,292,888	0	11,660,000	17,754,601	12,769,787	4,971,774	1,491,928	1,094,400	17,700,686	6,341,000	6,863,218	6,851,989	8,000,000	95,499,383	274,792,271
その他の固定資産															
設備造作	5,710,900	0	0	0	0	0	0	0	0	6,203,013	0	0	0	6,203,013	11,913,913
車両	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5
備品	4,293,526	23,800	266,618	1,115,829	1,579,110	242,997	152,916	0	1	4,487,823	126,648	997,715	2,797,200	11,790,657	16,084,183
電話加入権	1,424,162	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,424,162
ソフトウェア	16,894,683	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,894,683
差入保証金	62,096,000	300,000	600,000	135,000	2,020,400	2,700,000	2,000,000	0	0	615,000	375,000	378,000	300,000	9,423,400	71,519,400
その他の固定資産合計	90,419,276	323,800	866,618	1,250,829	3,599,510	2,942,997	2,152,916	0	1	11,305,836	501,648	1,375,715	3,097,200	27,417,070	117,836,346
固定資産合計	678,120,247	323,800	12,526,618	19,005,430	16,369,297	7,914,771	3,644,844	1,094,400	17,700,687	17,646,836	7,364,866	8,227,704	11,097,200	122,916,453	801,036,700
資産合計	742,266,771	711,873	15,589,591	19,950,562	17,119,219	8,095,536	5,191,475	2,951,255	21,206,655	21,105,423	7,389,866	12,206,103	11,169,330	142,686,888	884,953,659

(単位:円)

科 目	本部	川崎北支部	川崎南支部	鶴見支部	横浜北支部	横浜南支部	横浜西支部	横浜東支部	藤沢支部	平塚支部	小田原支部	相模原支部	厚木支部	支部合計	本部支部合計
II. 負債の部															
I. 流動負債															
前受金	21,333,022	0	0	0	517,522	256,000	310,500	186,720	399,820	1,188,630	0	553,400	266,980	3,679,572	25,012,594
預り金	706,453	0	9,525	0	0	0	227,911	8,370	4,390	221,155	49,298	28,046	0	548,695	1,255,148
未払金	21,904,534	0	0	552,068	1,789,831	0	0	0	0	1,039,500	0	0	2,797,200	6,178,599	28,083,133
流動負債合計	43,944,009	0	9,525	552,068	2,307,353	256,000	538,411	195,090	404,210	2,449,285	49,298	581,446	3,064,180	10,406,866	54,350,875
2. 固定負債															
長期未払金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
退職給付引当金	40,669,050	0	210,000	1,582,794	3,000,000	1,756,246	950,000	294,400	3,800,000	1,190,000	804,667	498,881	1,500,000	15,586,988	56,256,038
賞与引当金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
固定負債合計	40,669,050	0	210,000	1,582,794	3,000,000	1,756,246	950,000	294,400	3,800,000	1,190,000	804,667	498,881	1,500,000	15,586,988	56,256,038
負債合計	84,613,059	0	219,525	2,134,862	5,307,353	2,012,246	1,488,411	489,490	4,204,210	3,639,285	853,965	1,080,327	4,564,180	25,993,854	110,606,913
III. 正味財産の部															
一般正味財産	657,653,712	711,873	15,370,066	17,815,700	11,811,866	6,083,290	3,703,064	2,461,765	17,002,445	17,466,138	6,535,901	11,125,776	6,605,150	116,693,034	774,346,746
(うち基本財産への充当額)	(408,408,083)	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	(408,408,083)
(うち特定資産への充当額)	(179,292,888)	()	(11,660,000)	(17,754,601)	(12,769,787)	(4,971,774)	(1,491,928)	(1,094,400)	(17,700,686)	(6,341,000)	(6,863,218)	(6,851,989)	(8,000,000)	(95,499,383)	(274,792,271)
正味財産合計	657,653,712	711,873	15,370,066	17,815,700	11,811,866	6,083,290	3,703,064	2,461,765	17,002,445	17,466,138	6,535,901	11,125,776	6,605,150	116,693,034	774,346,746
負債及び正味財産合計	742,266,771	711,873	15,589,591	19,950,562	17,119,219	8,095,536	5,191,475	2,951,255	21,206,655	21,105,423	7,389,866	12,206,103	11,169,330	142,686,888	884,953,659

監 査 報 告 書

公益社団法人 神奈川労務安全衛生協会

会 長 藪 智 彦 殿

私たち監事は、本会定款第 16 条及び第 37 条に基づき、平成 26 年 4 月 1 日から平成 27 年 3 月 31 日までの平成 26 年度における業務執行状況、経理関係帳票及び証拠書類について監査を実施し、その結果について以下のとおりご報告いたします。

1 監査の対象と方法

(1) 業務監査

理事会に出席し、理事からその職務の執行状況について報告を受け、重要な決裁書類等閲覧する等により、理事の業務執行及び事業内容の妥当性を監査しました。

(2) 会計監査

会計帳簿又はこれに関する資料を閲覧し、必要に応じて説明を求める等により、財産の状況、計算書類（貸借対照表、正味財産増減計算書）及びその付属明細書並びに財産目録の正当性を監査しました。

2 監査の結果

(1) 業務監査の結果

ア. 理事の職務執行に、不正の行為、法令又は定款に違反する事実は認められませんでした。


イ. 法人の業務は、法令、定款及び規程等を遵守し、適正に運営されているものと認めます。


(2) 会計監査の結果

計算書類及びその付属明細書並びに財産目録は、法令、公益法人会計基準及び定款等に基づき、法人の財産及び損益の状況を正しく表示しているものと認めます。

平成 27 年 4 月 21 日

公益社団法人 神奈川労務安全衛生協会

監 事 佐久間 孝光 

監 事 西山 健彦 

監 事 宮本 佳昭 