

令和7年度決算諸表

(特別会計)

財 産 目 録
貸 借 対 照 表
損 益 計 算 書
収 支 決 算 書

中央労働災害防止協会

財 産 目 録〔 安全衛生教育
センター特別会計 〕

第53回事業年度

令和8年3月31日現在

摘 要		金 額			
内 訳	数量	円	円	円	円
資 産 の 部					
流 動 資 産					
現金・預金		382,687,297			
現 金		200,000			
預 金	3 口	359,835,984			
貯 金	1 口	22,651,313			
未 収 金	7 口	1,332,680			
前 払 費 用	30 口	1,548,668			
流 動 資 産 計				385,568,645	
固 定 資 産					
有 形 固 定 資 産					
器 具 ・ 備 品	162 個	85,367,605	減価償却累計額 △ 77,638,381	7,729,224	
リ ー ス 資 産	8 口	37,079,688	△ 13,466,695	23,612,993	
有 形 固 定 資 産 計		122,447,293	△ 91,105,076	31,342,217	
固 定 資 産 計				31,342,217	
資 産 合 計					
					416,910,862
負 債 の 部					
流 動 負 債					
未 払 金	175 口	37,209,041			
未 払 法 人 税 等		110,000			
未 払 消 費 税 等		5,612,400			
前 受 金	523 口	56,150,200			
預 り 金	1 口	312,780			
仮 受 金	9 口	2,309,225			
短期リース債務	8 口	6,419,163			
流 動 負 債 計				108,122,809	
固 定 負 債					
長期リース債務	7 件	17,193,830			
引 当 金		154,222,400			
退職給与引当金		154,222,400			
固 定 負 債 計				171,416,230	
負 債 合 計					
					279,539,039
正 味 財 産					
					137,371,823

貸借対照表 〔 安全衛生教育
センター特別会計 〕

第53回事業年度

令和8年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 及 び 基 本 金 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
[資産の部]		[負債の部]	
I 流動資産	385,568,645	I 流動負債	108,122,809
現金・預金	382,687,297	未払金	37,209,041
未収金	1,332,680	未払法人税等	110,000
前払費用	1,548,668	未払消費税等	5,612,400
		前受金	56,150,200
		預り金	312,780
II 固定資産	31,342,217	仮受金	2,309,225
1 有形固定資産	31,342,217	短期リース債務	6,419,163
器具・備品	7,729,224		
リース資産	23,612,993	II 固定負債	171,416,230
		長期リース債務	17,193,830
		退職給与引当金	154,222,400
		負債合計	279,539,039
		[基本金の部]	
		基本金	137,371,823
		繰越剰余金	102,652,172
		当期純利益	34,719,651
		基本金合計	137,371,823
資産合計	416,910,862	負債・基本金合計	416,910,862

損益計算書 〔 安全衛生教育 センター特別会計 〕

自 令和7年4月 1日
至 令和8年3月31日 (単位：円)

科 目	金 額	
[経常損益の部]		
(事業損益の部)		
I 事業収益		
受講料収入	609,463,050	609,463,050
II 事業費用		
1 講座運営費	140,851,494	
2 講座事務諸費	96,991,349	
3 宿泊管理費	90,892,652	
4 一般管理費	248,818,770	577,554,265
事業利益		31,908,785
(事業外損益の部)		
I 事業外収益		
1 受取利息	737,327	
2 雑収入	2,733,545	3,470,872
経常利益		35,379,657
[特別損益の部]		
I 特別損失		
固定資産除却損	6	6
税引前当期純利益		35,379,651
法人税、住民税及び事業税	660,000	
当期純利益		34,719,651

(注) 当期純利益 34,719,651円は、内規により、翌事業年度に繰り越し整理する。

重要な会計方針

1. 財務諸表作成の基礎

本財務諸表は、中央労働災害防止協会の会員等が、財政状態及び運営状況を把握するために、中央労働災害防止協会経理規程に基づき作成しております。

2. 固定資産の減価償却方法等

定額法によっております。

主な耐用年数は、以下のとおりであります。

車両・運搬具	6年
器具・備品	2～12年

減価償却累計額は以下のとおりであります。

科 目	減価償却累計額
器 具 ・ 備 品	77,638,381 円
リ ー ス 資 産	13,466,695 円
合 計	91,105,076 円

リース資産の減価償却の方法は、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとして算定する方法によっております。

3. 引当金の計上基準

退職給与引当金

職員の退職手当の支払いに充てるため、内規に基づき、自己都合退職要支給額を計上しております。

4. 消費税等の会計処理

税込方式によっております。

令和7年度収支決算書(安全衛生教育センター特別会計)

科 目	予算額	決算額	増△減額
	円	円	円
(款)安全衛生教育センター収入 (項)事業収入	620,411,000	609,463,050	△ 10,947,950
(款)雑収入 (項)雑収入	2,009,000	3,470,872	1,461,872
収入合計	622,420,000	612,933,922	△ 9,486,078
(款)管理費 (項)役員給与 (項)社会保険料負担金 (項)退職手当積立金 (項)管理諸費	249,319,000 152,923,000 24,498,000 5,335,000 66,563,000	241,403,201 150,224,235 23,721,965 8,540,500 58,916,501	△ 7,915,799 △ 2,698,765 △ 776,035 3,205,500 △ 7,646,499
(款)事業費 (項)安全衛生教育講座運営費	373,101,000	335,258,527	△ 37,842,473
支出合計	622,420,000	576,661,728	△ 45,758,272
収支差	0	36,272,194	36,272,194

令和7事業年度 財務諸表附属明細書 (安全衛生教育センター特別会計)

1 引当金明細

(単位:円)

区 分	令和6事業年度末 残 高	令和7事業年度		令和7事業年度末 残 高
		増 加 額	減 少 額	
減価償却累計額	83,742,752	9,343,170	1,980,846	91,105,076
退職給与引当金	102,190,300	80,972,100	28,940,000	154,222,400
合 計	185,933,052	90,315,270	30,920,846	245,327,476

2 固定資産明細

(1) 有形固定資産明細

(単位:円)

資産の種類	取得価額	前期末累計償却額	当期償却額	当期末累計償却額	当期帳簿価額
車両運搬具	0	0	0	0	0
器具・備品	85,367,605	74,748,324	2,890,057	77,638,381	7,729,224
リース資産	37,079,688	7,013,582	6,453,113	13,466,695	23,612,993
合 計	122,447,293	81,761,906	9,343,170	91,105,076	31,342,217

(2) 無形固定資産明細

該当なし

3 一般管理費明細

(単位:円)

費 目	金 額
役 職 員 給 与	150,224,235
社 会 保 険 負 担 金	23,721,965
退 職 手 当 積 立 金	8,540,500
管 理 諸 費	58,916,501
合 計	241,403,201