

令和3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49回事業年度

令和4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		135,666,632			
現 金	金	201,650			
預 貯	金 3 口	127,021,564			
	金 1 口	8,443,418			
未 収 金	14 口	8,972,700			
前 払 費 用	26 口	1,333,077			
仮 払 金	1 口	7,376			
流 動 資 産 計				145,979,785	
固 定 資 産					
有 形 固 定 資 産					
減価償却累計額					
車 両 ・ 運 搬 具	1 台	2,020,284	△ 2,020,283		1
器 具 ・ 備 品	151 個	76,458,343	△ 70,999,581		5,458,762
リ ー ス 資 産	7 口	26,444,280	△ 17,196,821		9,247,459
有 形 固 定 資 産 計		104,922,907	△ 90,216,685		14,706,222
そ の 他 の 固 定 資 産					
敷 金 ・ 保 証 金	2 口	20,500			20,500
固 定 資 産 計				14,726,722	
資 産 合 計					
160,706,507					
負 債 の 部					
流 動 負 債					
未 払 金	170 口	55,126,588			
未 払 消 費 税 等		6,327,900			
前 受 金	903 口	78,207,160			
預 り 金	9 口	290,783			
仮 受 金	1 口	1,300,755			
短期リース債務	7 口	4,638,969			
流 動 負 債 計				145,892,155	
固 定 負 債					
長期リース債務	7 件	4,608,490			
引 当 金		100,811,600			
退 職 給 与 引 当 金		100,811,600			
固 定 負 債 計				105,420,090	
負 債 合 計					
251,312,245					
正 味 財 産					
△ 90,605,738					

貸借対照表 〔 安全衛生教育
センター特別会計 〕

第49回事業年度

令和4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	145,979,785	I 流動負債	145,892,155
現金・預金	135,666,632	未払金	55,126,588
未収金	8,972,700	未払消費税等	6,327,900
前払費用	1,333,077	前受金	78,207,160
仮払金	7,376	預り金	290,783
		仮受金	1,300,755
II 固定資産	14,726,722	短期リース債務	4,638,969
1 有形固定資産	14,706,222		
車両・運搬具	1	II 固定負債	105,420,090
器具・備品	5,458,762	長期リース債務	4,608,490
リース資産	9,247,459	退職給与引当金	100,811,600
2 投資その他の資産	20,500	負 債 合 計	251,312,245
敷金・保証金	20,500		
		[基本金の部]	
		基本金	△ 90,605,738
		繰越欠損金	3,781,195
		当期純損失	86,824,543
		基 本 金 合 計	△ 90,605,738
資 産 合 計	160,706,507	負 債 ・ 基 本 金 合 計	160,706,507

損益計算書 〔 安全衛生教育 センター特別会計 〕

自 令和3年4月 1日
至 令和4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	414,605,280	414,605,280
II 事業費用		
1 講座運営費	125,252,927	
2 講座事務諸費	90,073,817	
3 宿泊管理費	79,673,806	
4 一般管理費	210,843,541	505,844,091
事業損失		91,238,811
(事業外損益の部)		
I 事業外収益		
1 受取利息	2,193	
2 雑収入	4,412,075	4,414,268
経常損失		86,824,543
当期純損失		86,824,543

(注) 当期純損失 86,824,543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
車 両 ・ 運 搬 具	2,020,283 円
器 具 ・ 備 品	70,999,581 円
リ ー ス 資 産	17,196,821 円
合 計	90,216,685 円

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3年度収支決算書(安全衛生教育センター特別会計)

(収 入)

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	457,244,000	414,605,280	△ 42,638,720
(款)雑 収 入 (項)雑 収 入	1,775,000	4,414,268	2,639,268
収 入 合 計	459,019,000	419,019,548	△ 39,999,452

(支 出)

科 目	予算額	予備費使用額	予算の弾力条項適用による増額	流用増△減額	予算現額	決算額	不用額
	円	円	円	円	円	円	円
(款)管 理 費	231,748,000	0	0	0	231,748,000	202,959,502	28,788,498
(項)役 職 員 給 与	160,645,000			△ 6,900,000	153,745,000	131,286,796	22,458,204
(項)社 会 保 険 料 負 担 金	26,844,000				26,844,000	20,983,475	5,860,525
(項)退 職 手 当 積 立 金	6,496,000			2,900,000	9,396,000	9,176,400	219,600
(項)管 理 諸 費	37,763,000			4,000,000	41,763,000	41,512,831	250,169
(款)事 業 費							
(項)安全衛生教育講座運営費	300,093,000	0	0	0	300,093,000	299,506,332	586,668
支 出 合 計	531,841,000	0	0	0	531,841,000	502,465,834	29,375,166

令和3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2事業年度末 残 高	令和3事業年度		令和3事業年度末 残 高
		増 加 額	減 少 額	
減価償却累計額	82,613,788	8,384,817	781,920	90,216,685
退職給与引当金	130,169,400	23,101,000	52,458,800	100,811,600
合 計	212,783,188	31,485,817	53,240,720	191,028,285

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	2,020,284	2,020,283	0	2,020,283	1
器具・備品	76,458,343	67,381,524	3,618,057	70,999,581	5,458,762
リース資産	26,444,280	12,430,061	4,766,760	17,196,821	9,247,459
合 計	104,922,907	81,831,868	8,384,817	90,216,685	14,706,222

(2) 無形固定資産明細

該当なし

3 国庫補助金等の明細

該当なし

4 一般管理費明細

(単位:円)

費 目	金 額
役 職 員 給 与	131,286,796
社 会 保 険 負 担 金	20,983,475
退 職 手 当 積 立 金	9,176,400
管 理 諸 費	41,512,831
合 計	202,959,502