

第2号議案

資料No.2

収支計算書

平成22年度 収 支 計 算 書

(一般会計)

(平成22年4月1日から平成23年3月31日)

(事業活動収支の部)

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差異	備考
事業活動収入				
入会金収入	1,645,000	940,000	705,000	
正会員収入	1,620,000	905,000	715,000	
準会員収入	25,000	35,000	△ 10,000	
会費収入	69,370,000	65,330,000	4,040,000	
正会員収入	61,250,000	57,995,000	3,255,000	
共有正会員収入	3,500,000	3,380,000	120,000	
準会員収入	1,110,000	995,000	115,000	
賛助会員収入	3,510,000	2,960,000	550,000	
研修等収入	31,410,000	27,073,251	4,336,749	
安全衛生研修等	28,890,000	25,164,251	3,725,749	
生涯研修等	2,520,000	1,909,000	611,000	
行政受託事業収入	73,783,466	75,010,057	△ 1,226,591	
行政受託事業収入	73,783,466	75,010,057	△ 1,226,591	
図書版布収入	6,550,000	6,633,655	△ 83,655	
図書版布収入	6,300,000	6,445,445	△ 145,445	
コンサルタント必携配布収入	250,000	188,210	61,790	
斡旋等収入	2,769,300	3,104,624	△ 335,324	
図書斡旋収入	414,000	1,418,454	△ 1,004,454	
会報収入	1,080,000	4,960	1,075,040	
広告料収入	1,275,300	1,681,210	△ 405,910	
雑収入	1,200,000	369,759	830,241	
受取利息	200,000	71,175	128,825	
雑収入	1,000,000	298,584	701,416	
事業活動収入計	186,727,766	178,461,346	8,266,420	

(注) 「差異」欄の△は、予算額に対する決算額の超過額である。

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差異	備考
事業活動支出				
事業費支出	128,123,466	123,759,749	4,363,717	
研修等費	21,300,000	20,056,588	1,243,412	
安全衛生研修等費	15,000,000	18,441,437	△ 3,441,437	
生涯研修等費	6,300,000	1,615,151	4,684,849	
行政受託事業費	73,783,466	75,010,057	△ 1,226,591	
行政受託事業費	73,783,466	75,010,057	△ 1,226,591	
図書発行費	3,900,000	5,352,700	△ 1,452,700	
図書発行費	3,600,000	5,352,700	△ 1,752,700	
コンサルタント必携作成費	300,000	0	300,000	
会報等発行費	12,180,000	2,677,119	9,502,881	
会報等発行費	7,500,000	895,106	6,604,894	
資料発行費	4,680,000	1,782,013	2,897,987	
調査研究等費	2,760,000	6,973,845	△ 4,213,845	
調査研究費	360,000	3,028,982	△ 2,668,982	
名簿等作成費	2,000,000	3,655,662	△ 1,655,662	
ホームページ経費	400,000	289,201	110,799	
コンサルタント制度推進月間運動費	3,800,000	3,611,932	188,068	
広報資料作成費	1,800,000	1,511,932	288,068	
支部運動費	2,000,000	2,100,000	△ 100,000	
活動促進費	1,600,000	1,281,779	318,221	
活動促進費	1,100,000	1,054,112	45,888	
表彰費	500,000	227,667	272,333	
支部交付金	8,600,000	8,507,025	92,975	
支部交付金	8,600,000	8,507,025	92,975	
幹旋図書補助費	200,000	288,704	△ 88,704	
幹旋図書補助費	200,000	288,704	△ 88,704	
管理費支出	58,612,200	52,517,501	6,094,699	
事務費	46,952,200	41,105,636	5,846,564	
役職員給与	23,641,200	21,765,811	1,875,389	
退職金	0	2,071,667	△ 2,071,667	
福利厚生費	5,500,000	4,085,593	1,414,407	
旅費交通費	2,500,000	2,050,065	449,935	
通信運搬費	700,000	2,385,843	△ 1,685,843	
什器備品費	2,210,000	2,324,181	△ 114,181	
消耗品費	1,440,000	127,750	1,312,250	
印刷製本費	100,000	232,999	△ 132,999	
光熱費	450,000	234,708	215,292	
図書費	100,000	9,183	90,817	
借室料・共益費	5,031,000	3,344,909	1,686,091	
交際費	200,000	0	200,000	
租税課金	3,540,000	1,493,879	2,046,121	
雑費	1,540,000	979,048	560,952	
会議費	11,660,000	9,486,865	2,173,135	
总会費	2,700,000	2,689,270	10,730	
常任理事会費	1,080,000	1,233,084	△ 153,084	
理事会費	3,000,000	1,976,272	1,023,728	
委員会費	1,710,000	1,722,718	△ 12,718	
安全部会幹事会費	585,000	0	585,000	
衛生部会幹事会費	585,000	0	585,000	
支部長会議費	2,000,000	1,865,521	134,479	
その他	0	1,925,000	△ 1,925,000	
過年度未収会費	0	1,925,000	△ 1,925,000	
事業活動支出計	186,735,666	176,277,250	10,458,416	
事業活動収支差額	△ 7,900	2,184,096	△ 2,191,996	

(投資活動収支の部)

(単位：円)

科	目	予算額	決算額	差異	備考
投資活動収入					
	特定資産取崩収入				
	退職給付引当資産取崩収入	0	2,000,000	△ 2,000,000	
	生涯研修センター運営資産取崩収入	0	27,844,000	△ 27,844,000	
	投資活動収入計	0	29,844,000	△ 29,844,000	
投資活動支出					
	特定資産取得支出				
	退職給付引当資産取得支出	2,328,000	2,674,300	△ 346,300	
	投資活動支出計	2,328,000	2,674,300	△ 346,300	
	投資活動収支差額	△ 2,328,000	27,169,700	△ 29,497,700	

(財務活動収支の部)

(単位：円)

科	目	予算額	決算額	差異	備考
	財務活動収入	0	0	0	
	財務活動支出	0	0	0	
	財務活動収支差額	0	0	0	

(予備費支出の部)

(単位：円)

科	目	予算額	決算額	差異	備考
	予備費支出	4,000,000	0	4,000,000	

当期収支差額	△ 6,335,900	29,353,796	△ 35,689,696	
前期繰越収支差額	34,524,000	43,741,205	△ 9,217,205	
次期繰越収支差額	28,188,100	73,095,001	△ 44,906,901	

平成22年度収支計算書

(登録事務特別会計)
(平成22年4月4日から平成23年3月31日まで)

(事業活動収支の部)

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差異	備考
事業活動収入				
事業収入	9,800,000	6,922,100	2,877,900	
登録手数料収入	9,600,000	6,780,000	2,820,000	
書換・再交付手数料収入	200,000	142,100	57,900	
雑収入	0	1,265	△ 1,265	
受取利息	0	1,265	△ 1,265	
事業活動収入計	9,800,000	6,923,365	2,876,635	

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差異	備考
事業活動支出				
事業費	9,403,000	9,069,160	333,840	
人件費	7,000,000	7,000,000	0	
什器備品費	20,000	88,704	△ 68,704	
印刷製本・消耗品費	200,000	109,492	90,508	
通信運搬費	200,000	127,740	72,260	
借室料・共益費	1,733,000	1,733,000	0	
電算機器費	200,000	8,064	191,936	
その他	50,000	2,160	47,840	
事業活動支出計	9,403,000	9,069,160	333,840	
事業活動収支差額	397,000	△ 2,145,795	2,542,795	

当期収支差額	397,000	△ 2,145,795	2,542,795	
前期繰越収支差額	142,000	118,687	23,313	
次期繰越収支差額	539,000	△ 2,027,108	2,566,108	

(注) 「差異」欄の△は、予算額に対する決算額の超過額である。

平成22年度 収支計算書総括表

(平成22年4月1日から平成23年3月31日)

(単位：円)

科 目	合計	一般会計	登録事務特別会計
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
入会金収入	940,000	940,000	0
会費収入	65,330,000	65,330,000	0
研修等収入	27,073,251	27,073,251	0
行政受託事業収入	75,010,057	75,010,057	0
図書頒布その他の収入	9,738,279	9,738,279	0
登録手数料等収入	6,922,100	0	6,922,100
雑収入	371,024	369,759	1,265
事業活動収入計	185,384,711	178,461,346	6,923,365
2. 事業活動支出			
(事業費支出)			
研修等費	20,056,588	20,056,588	0
行政受託事業費	75,010,057	75,010,057	0
図書・会報等発行費	15,292,368	15,292,368	0
制度推進活動費	4,893,711	4,893,711	0
登録活動事業支出	9,069,160	0	9,069,160
支部交付金	8,507,025	8,507,025	0
(管理費支出)			
事務費	41,105,636	41,105,636	0
会議費	9,486,865	9,486,865	0
その他	1,925,000	1,925,000	0
事業活動支出計	185,346,410	176,277,250	9,069,160
事業活動収支差額	38,301	2,184,096	△ 2,145,795
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
特定資産取崩収入	29,844,000	29,844,000	0
投資活動収入計	29,844,000	29,844,000	0
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出	2,674,300	2,674,300	0
投資活動支出計	2,674,300	2,674,300	0
投資活動収支差額	27,169,700	27,169,700	0
III 財務活動収支の部	0	0	0
IV 予備費支出	0	0	0
当期収支差額	27,208,001	29,353,796	△ 2,145,795
前期繰越収支差額	43,859,892	43,741,205	118,687
次期繰越収支差額	71,067,893	73,095,001	△ 2,027,108

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲について

資金の範囲については、現金、預金、未収会費、未収金、前払金、未払金、前受金、預り金及び仮受金を含めている。

2. 当コンサルタント会の次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当 期 末 残 高	前 期 末 残 高
現金・預金	71,287,083	44,315,896
未収会費	2,575,000	2,840,000
未収金	6,813,249	7,868,012
前払金	1,027,260	1,130,831
計	81,702,592	56,154,739
未払金	371,638	4,017,296
前受金	3,016,200	2,559,620
前受会費	722,500	242,500
預り金	1,038,790	5,475,431
仮受金	5,485,571	0
計	10,634,699	12,294,847
次期繰越収支差額	71,067,893	43,859,892

財務諸表

貸借対照表

平成23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	71,287,083	44,315,896	26,971,187
未 収 会 費	2,575,000	2,840,000	△ 265,000
未 収 収 金	6,813,249	7,868,012	△ 1,054,763
前 払 金	1,027,260	1,130,831	△ 103,571
貯 蔵 品	6,568,029	5,737,373	830,656
貸 倒 引 当 金	△ 1,287,500	0	△ 1,287,500
流動資産合計	86,983,121	61,892,112	25,091,009
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	11,166,467	10,492,167	674,300
生涯研修センター運営資産	0	27,844,000	△ 27,844,000
特定資産合計	11,166,467	38,336,167	△ 27,169,700
(2) その他固定資産			
事務所賃借敷金	3,548,580	3,548,580	0
その他固定資産合計	3,548,580	3,548,580	0
固定資産合計	14,715,047	41,884,747	△ 27,169,700
資産合計	101,698,168	103,776,859	△ 2,078,691
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	371,638	4,017,296	△ 3,645,658
前 受 金	3,016,200	2,559,620	456,580
前 受 会 費	722,500	242,500	480,000
預 り 金	1,038,790	5,475,431	△ 4,436,641
仮 受 金	5,485,571	0	5,485,571
流動負債合計	10,634,699	12,294,847	△ 1,660,148
2. 固定負債			
退職給付引当金	11,166,467	10,492,167	674,300
生涯研修センター運営基金特別勘定	0	27,844,000	△ 27,844,000
固定負債合計	11,166,467	38,336,167	△ 27,169,700
負債合計	21,801,166	50,631,014	△ 28,829,848
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
正味財産合計	79,897,002	53,145,845	26,751,157
負債及び正味財産合計	101,698,168	103,776,859	△ 2,078,691

正味財産増減計算書

平成22年 4月 1日から平成23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 入 会 金	940,000	0	940,000
正 取 員 入 会 金	905,000	0	905,000
準 会 員 入 会 金	35,000	0	35,000
受 取 費	65,330,000	0	65,330,000
正 取 員 会 費	57,995,000	0	57,995,000
共 有 正 員 会 費	3,380,000	0	3,380,000
準 会 員 会 費	995,000	0	995,000
賛 助 会 員 会 費	2,960,000	0	2,960,000
登 録 事 業 収 益	6,922,100	0	6,922,100
登 録 再 手 交 付 手 数 料	6,780,000	0	6,780,000
安 全 衛 生 研 修 取 益	142,100	0	142,100
安 全 衛 生 研 修 取 益	27,073,251	0	27,073,251
安 全 衛 生 研 修 取 益	7,198,250	0	7,198,250
○ 労 働 衛 生 工 学 監 査 研 修	1,240,735	0	1,240,735
登 録 業 環 境 測 定 基 礎 研 修	811,500	0	811,500
作 業 環 境 測 定 基 礎 研 修	2,615,525	0	2,615,525
リ ス ク ア セ ス メ ン ト 研 修	260,000	0	260,000
安 全 衛 生 受 験 準 備 講 習 会	3,632,705	0	3,632,705
衛 生 受 験 準 備 講 習 会	2,914,536	0	2,914,536
衛 生 受 験 準 備 講 習 会	2,636,000	0	2,636,000
土 木 建 築 口 述 受 験 準 備 講 習 会	2,190,000	0	2,190,000
安 全 衛 生 関 係 法 令 基 礎 研 修	480,000	0	480,000
安 全 衛 生 関 係 法 令 基 礎 研 修	1,185,000	0	1,185,000
安 全 衛 生 関 係 法 令 基 礎 研 修	1,909,000	0	1,909,000
図 書 等 頒 布 収 益	6,633,655	0	6,633,655
機 関 問 題 引 テ キ ス 誌	416,730	0	416,730
手 8 コ コ リ 会 員 幹 旋 等 収 要 覧	4,575,200	0	4,575,200
8 コ コ リ 会 員 幹 旋 等 収 要 覧	1,327,660	0	1,327,660
コ コ リ 会 員 幹 旋 等 収 要 覧	1,500	0	1,500
コ コ リ 会 員 幹 旋 等 収 要 覧	100,210	0	100,210
コ コ リ 会 員 幹 旋 等 収 要 覧	88,000	0	88,000
コ コ リ 会 員 幹 旋 等 収 要 覧	47,355	0	47,355
コ コ リ 会 員 幹 旋 等 収 要 覧	77,000	0	77,000
安 全 衛 生 管 理 標 記	1,418,454	0	1,418,454
安 全 衛 生 管 理 標 記	394,820	0	394,820
安 全 衛 生 管 理 標 記	219,416	0	219,416
安 全 衛 生 管 理 標 記	66,040	0	66,040
安 全 衛 生 管 理 標 記	17,640	0	17,640
安 全 衛 生 管 理 標 記	34,588	0	34,588
安 全 衛 生 管 理 標 記	147,600	0	147,600
安 全 衛 生 管 理 標 記	94,500	0	94,500
安 全 衛 生 管 理 標 記	443,850	0	443,850
広 告 報 告 事 業 取 益	1,686,170	0	1,686,170
広 告 報 告 事 業 取 益	4,960	0	4,960
広 告 報 告 事 業 取 益	1,681,210	0	1,681,210
行 政 受 託 事 業 取 益	75,010,057	0	75,010,057
安 全 衛 生 管 理 標 記	68,349,608	0	68,349,608
安 全 衛 生 管 理 標 記	2,271,331	0	2,271,331
安 全 衛 生 管 理 標 記	4,389,118	0	4,389,118
雑 受 取 益	371,024	0	371,024
受 取 益	72,440	0	72,440
受 取 益	298,584	0	298,584
経常収益計	185,384,711	0	185,384,711

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
(2) 経常費用	132,828,909	0	132,828,909
事業費	8,142,676	0	8,142,676
給旅通印幹什消図事リ諸委会支庁活雑消委管	7,625,538	0	7,625,538
与	1,695,432	0	1,695,432
費信刷旋器	15,787,464	0	15,787,464
耗	4,359,529	0	4,359,529
務	88,704	0	88,704
所	531,090	0	531,090
一	21,902	0	21,902
所	6,133,959	0	6,133,959
謝託議手	8,064	0	8,064
手	52,506,482	0	52,506,482
報	288,886	0	288,886
手	2,504,159	0	2,504,159
付	186,560	0	186,560
職	11,855,314	0	11,855,314
給	13,284,081	0	13,284,081
厚交運製備	194,167	0	194,167
職	2,736,691	0	2,736,691
給	4,878,211	0	4,878,211
厚交運製備	52,554,301	0	52,554,301
職	2,901,909	0	2,901,909
給	15,378,892	0	15,378,892
厚交運製備	71,667	0	71,667
職	2,674,300	0	2,674,300
給	7,570,603	0	7,570,603
厚交運製備	2,050,065	0	2,050,065
職	2,385,843	0	2,385,843
給	232,999	0	232,999
厚交運製備	910,487	0	910,487
職	127,750	0	127,750
給	9,183	0	9,183
厚交運製備	3,344,909	0	3,344,909
職	1,413,694	0	1,413,694
給	234,708	0	234,708
厚交運製備	9,486,865	0	9,486,865
職	1,493,879	0	1,493,879
給	79,065	0	79,065
厚交運製備	899,983	0	899,983
職	1,287,500	0	1,287,500
給			
厚交運製備	185,383,210	0	185,383,210
職	1,501	0	1,501
給	0	0	0
厚交運製備	1,501	0	1,501
職			
給			
厚交運製備	27,844,000	0	27,844,000
職	830,656	0	830,656
給	28,674,656	0	28,674,656
厚交運製備			
職	1,925,000	0	1,925,000
給	1,925,000	0	1,925,000
厚交運製備	26,749,656	0	26,749,656
職	26,751,157	0	26,751,157
給	53,145,845	0	53,145,845
厚交運製備	79,897,002	0	79,897,002
職			
給	0	0	0
厚交運製備	0	0	0
職	0	0	0
給	79,897,002	0	79,897,002

財務諸表に対する注記

1. 継続事業に対する注記

該当事項はない。

2. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品の評価方法は、最終仕入れ原価法によっている。

(2) 引当金の明細及び経常基準

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	
貸倒引当金	0	1,287,500	0	0	1,287,500
退職給付引当金	10,492,167	2,674,300	2,000,000	0	11,166,467

引当金の計上基準

貸倒引当金の計上基準は、未収会費の将来の貸し倒れに備えて計上額の50%を計上している。

退職給付引当金の計上基準は、事務局員の退職金の支給に備えて内規による要支給額の100%を計上している。

(3) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込み方式によっている。

3. 会計処理の変更

当会の財務諸表の作成基準は、平成16年10月14日改定による公益法人会計基準によっていたが、新公益法人会計基準(平成21年10月16日改訂)が公表されたので、当期からこの新基準によって作成している。

4. 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	10,492,167	2,674,300	2,000,000	11,166,467
生涯研修センター 運営資産	27,844,000	0	27,844,000	0
合 計	38,336,167	2,674,300	29,844,000	11,166,467

(注) 生涯研修センター運営資産は、計画停止により取り崩した。

5. 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	前期末残高	(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	11,166,467	0	11,166,467

6. 重要な後発事象

該当事項はない。

7. その他

特記事項はない。

附 属 明 細 書

引当金の明細及び特定資産の明細は、財務諸表の注記欄に記載したので、本書への内容を省略した。

財 産 目 録

平成23年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金	手元保管	運転資金として	93,041
預金	当座預金	〃	20,043,056
	普通預金	〃	19,404,281
	三菱東京UFJ	〃	10,188,240
	みずほ銀・芝登	〃	733,221
	みずほ銀・三田	〃	298,098
	中央三井信託銀	〃	760,605
	みずほ銀・芝	〃	365,931
	りそな銀・田町	〃	56,393
	三東UFJ・田登	〃	5,702,397
	三井住友・浜登	〃	1,299,396
	郵便通常貯金	〃	201,794
	郵便振替貯金	〃	473,583
	港芝第五郵	〃	473,583
	郵便振替貯金(登)	〃	1,913,435
	港芝第五郵(登)	〃	1,913,435
	郵便振替貯金(生)	〃	76,860
	港芝第五郵(生)	〃	76,860
	定期預金	〃	29,081,033
未収会費	22年度分未収会費	正会員100名、準会員5名	2,575,000
未収金			6,813,249
機関誌労働局	厚生労働省	機関誌購読料	73,600
機関誌広告料	光明利化学(株)他	図書頒布に係る未収金	79,200
ASEAN国際	アセアン国際会議	安全衛生に係る国際会議	4,389,118
安全優良職長	厚生労働省	安全優良職長事業場に係る事業	2,271,331
前払金			1,027,260
会議室使用料	(社)建築学会	会議室使用料	1,027,260
貯蔵品	貯蔵品	頒布図書他	6,568,029
貸倒引当金	未収会費に		△ 1,287,500
流動資産合計			86,983,121
(固定資産)			
特定資産			11,166,467
退職給付引当資産	みずほ銀行芝支店	退職給付見積額	11,166,467
その他固定資産			3,548,580
事務所賃借敷金	日本信託銀行	事務所賃借に関するもの	3,548,580
固定資産合計			14,715,047
資産合計			101,698,168

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)			
未払金			371,638
運送代他	佐川急便他	運送代ほか	3,260
その他	弥富晧他	ホームページ作成費	368,378
前受金			3,016,200
登録手数料	登録時手数料		3,000,000
書換・再交付手数料	書き換え・再交付時		14,700
書籍代	安全衛生通信		1,500
前受会費			722,500
入会金・正会員	入会金	正会員15名	150,000
会費・正会員	会費	正会員22名	537,500
会費・共有会員	会費	共有会員2名	35,000
預り金			1,038,790
源泉所得税	給料源泉所得税	23年3月分	916,690
住民税	給料住民税	〃	65,600
報酬税額	報酬税額	〃	56,500
仮受金			5,485,571
仮受金		仮受金	5,485,571
流動負債合計			10,634,699
(固定負債)			
退職給付引当金	事務局員に対するもの	退職給付見積額	11,166,467
固定負債合計			11,166,467
負債合計			21,801,166
正味財産			79,897,002