

## 令和2年度 決算報告

- 1 貸借対照表（令和3年3月31日現在）  
同 内訳表（令和3年3月31日現在）
- 2 正味財産増減計算書（令和2年4月1日から令和3年3月31日まで）  
同 内訳表（令和2年4月1日から令和3年3月31日まで）
- 3 財産目録（令和3年3月31日現在）
- 4 収支計算書（令和2年4月1日から令和3年3月31日まで）

## 財務諸表に対する注記

### 1.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

原価法によっている。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定額法によっている。

無形固定資産

定額法によっている。なお、ソフトウェアについては、法人内における利用可能期間(5年)に基づき定額法によっている。

#### (3) 引当金の計上基準

賞与引当金

職員の賞与金の支払に備えて、賞与支給見込額の当事業年度負担額を計上している。

#### (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.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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	104,427,994	6,594,447	97,833,547
建物付属設備	35,170,605	7,036,442	28,134,163
構 築 物	8,987,766	3,295,994	5,691,772
什 器 備 品	19,730,686	7,938,826	11,791,860
ソ フ ト ウ ェ ア	6,938,274	5,952,818	985,456
敷 金	6,000,000	0	6,000,000
合 計	181,255,325	30,818,527	150,436,798

## 貸借対照表

令和3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			
流動資産			
現金預金	77,696,170	93,685,898	△ 15,989,728
未収金	4,633,446	1,852,377	2,781,069
貯蔵品	809,868	1,007,948	△ 198,080
前払費用	874,636	1,088,114	△ 213,478
仮払金	114,388	140,666	△ 26,278
流動資産合計	84,128,508	97,775,003	△ 13,646,495
固定資産			
その他固定資産			
建物	97,833,547	99,987,445	△ 2,153,898
建物附属設備	28,134,163	30,458,482	△ 2,324,319
構築物	5,691,772	4,589,371	1,102,401
什器備品	11,791,860	12,963,390	△ 1,171,530
ソフトウェア	985,456	1,957,520	△ 972,064
敷金	6,000,000	6,000,000	0
その他固定資産合計	150,436,798	155,956,208	△ 5,519,410
固定資産合計	150,436,798	155,956,208	△ 5,519,410
資産合計	234,565,306	253,731,211	△ 19,165,905
II 負債の部			
流動負債			
未払金	423,478	757,506	△ 334,028
未払費用	4,304,889	4,418,380	△ 113,491
前受金	9,641,295	9,745,905	△ 104,610
預り金	11,080	0	11,080
仮受金	65,800	31,800	34,000
賞与引当金	4,042,133	4,352,560	△ 310,427
未払法人税等	361,400	361,400	0
未払消費税	505,600	6,071,000	△ 5,565,400
流動負債合計	19,355,675	25,738,551	△ 6,382,876
負債合計	19,355,675	25,738,551	△ 6,382,876
III 正味財産の部			
一般正味財産	215,209,631	227,992,660	△ 12,783,029
正味財産合計	215,209,631	227,992,660	△ 12,783,029
負債及び正味財産合計	234,565,306	253,731,211	△ 19,165,905

貸借対照表内訳表

令和3年3月31日現在

公益社団法人 愛媛労働基準協会

(単位:円)

科目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	内部取引等消去	合計
<b>I 資産の部</b>					
<b>1. 流動資産</b>					
現金預金	73,696,170	0	4,000,000		77,696,170
現金	89,190	0	0		89,190
普通預金	71,606,980	0	0		71,606,980
定期預金	2,000,000	0	4,000,000		6,000,000
本部講習未収金	1,365,250	0	0		1,365,250
支部講習未収金	617,135	0	0		617,135
他支部講習未収金	44,220	0	0		44,220
クレーン協会未収金	589,060	0	0		589,060
図書用品未収金	0	34,364	0		34,364
安全衛生未収入金	122,153	0	0		122,153
会費未収金	0	0	65,800		65,800
その他未収金	1,960,443	0	0	△ 164,979	1,795,464
法人税未収金	0	0	358,000	△ 358,000	0
貯蔵品	807,096	0	2,772		809,868
他会計へ振替	8,830,860	△ 14,064,297	64,105,484	△ 58,872,047	0
他事業へ振替	21,706,712	0	17,600,945	△ 39,307,657	0
他会計短期貸付金	1,161,744,323	10,988,053	174,966,364	△ 1,347,698,740	0
前払費用	874,636	0	0		874,636
仮払金	114,388	0	0		114,388
未収消費税等	2,568,000	0	0	△ 2,568,000	0
流動資産合計	1,275,040,446	△ 3,041,880	261,099,365	△ 1,448,969,423	84,128,508
<b>2. 固定資産</b>					
(3) その他固定資産					
建物	79,029,023	9,171,401	9,633,123		97,833,547
建物附属設備	22,680,165	2,694,233	2,759,765		28,134,163
構築物	4,950,590	311,899	429,283		5,691,772
什器備品	9,839,669	1,018,864	933,327		11,791,860
ソフトウェア	514,328	0	471,128		985,456
敷金	437,500	20,833	5,541,667		6,000,000
その他固定資産合計	117,451,275	13,217,230	19,768,293		150,436,798
固定資産合計	117,451,275	13,217,230	19,768,293		150,436,798
<b>資産合計</b>	1,392,491,721	10,175,350	280,867,658	△ 1,448,969,423	234,565,306
<b>II 負債の部</b>					
<b>1. 流動負債</b>					
他会計から振替	49,989,002	283,097	30,306,660	△ 80,578,759	0
他事業から振替	0	0	17,600,945	△ 17,600,945	0
他会計短期借入金	1,145,177,390	7,779,614	194,741,736	△ 1,347,698,740	0
未払金	552,707	0	35,750	△ 164,979	423,478
未払費用	4,254,889	0	50,000		4,304,889
会費前受金	0	0	51,000		51,000
預り金	11,080	0	0		11,080
本部講習前受金	5,097,970	0	0		5,097,970
支部講習前受金	2,696,035	0	0		2,696,035
他支部講習前受金	762,130	0	0		762,130
クレーン協会前受金	1,034,160	0	0		1,034,160
会費仮受金	0	0	65,800		65,800
賞与引当金	4,042,133	0	0		4,042,133
未払法人税等	0	0	719,400	△ 358,000	361,400
未払消費税等	3,073,800	0	0	△ 2,568,000	505,800
流動負債合計	1,216,691,096	8,062,711	243,571,291	△ 1,448,969,423	19,355,675
<b>負債合計</b>	1,216,691,096	8,062,711	243,571,291	△ 1,448,969,423	19,355,675
<b>III 正味財産の部</b>					
<b>1. 指定正味財産</b>					
指定正味財産合計	0	0	0	0	0
<b>2. 一般正味財産</b>					
正味財産合計	175,800,625	2,112,639	37,296,367	0	215,209,631
<b>負債及び正味財産合計</b>	1,392,491,721	10,175,350	280,867,658	△ 1,448,969,423	234,565,306

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度 A	前 年 度 B	増 減 ( A - B )
I 一般正味財産の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取会費			
正会員受取会費	27,342,700	27,547,600	△ 204,900
事業収益			
啓発事業収益	7,425,346	7,740,863	△ 315,517
水準保持向上促進活動収益	2,381,580	3,377,780	△ 996,200
講習事業収益	91,127,110	122,583,437	△ 31,456,327
受託活動収益	2,267,620	2,293,252	△ 25,632
施設貸与活動収益	1,209,520	610,400	599,120
図書用品販売事業収益	3,695,753	4,394,153	△ 698,400
受取負担金	500,000	500,000	0
雑収益			
受取利息	1,384	1,328	56
雑収益	8,699,760	645,263	8,054,497
経常収益計	144,650,773	169,694,076	△ 25,043,303
(2) 経常費用			
事業費	(144,011,400)	(157,262,912)	(△13,251,512)
給料手当	48,799,243	52,632,085	△ 3,832,842
賞与引当繰入	3,702,489	3,991,301	△ 288,812
福利厚生費	8,869,936	9,283,071	△ 413,135
会議費	768,564	1,639,386	△ 870,822
旅費交通費	2,607,937	3,713,076	△ 1,105,139
通信運搬費	3,512,202	3,549,131	△ 36,929
減価償却費	7,039,082	6,688,230	350,852
消耗什器備品費	518,800	196,098	322,702
消耗品費	7,956,049	9,684,444	△ 1,728,395
修繕費	374,275	896,610	△ 522,335
印刷製本費	3,621,133	3,666,237	△ 45,104
光熱水料費	1,744,251	1,617,220	127,031
賃借料	16,779,772	16,329,721	450,051
保険料	953,059	976,297	△ 23,238
諸謝金	14,552,900	15,879,591	△ 1,326,691
租税公課	7,342,300	6,073,000	1,269,300
教育図書用品費	12,056,434	16,546,945	△ 4,490,511
支払手数料	810,124	590,391	219,733
支払負担金	43,000	540,000	△ 497,000
委託費	1,959,850	2,770,078	△ 810,228

科 目	当 年 度 A	前 年 度 B	増 減 ( A - B )
管理費	(13,061,000)	(15,126,780)	(△2,065,780)
職員給与	4,728,843	5,219,232	△ 490,389
賞与引当繰入	339,644	361,259	△ 21,615
福利厚生費	802,833	898,725	△ 95,892
会議費	3,214	760,146	△ 756,932
旅費交通費	56,414	297,477	△ 241,063
通信運搬費	590,452	450,844	139,608
減価償却費	1,199,122	1,046,423	152,699
消耗什器備品費	0	116,640	△ 116,640
消耗品費	103,980	347,360	△ 243,380
印刷製本費	92,720	132,231	△ 39,511
光熱水料費	131,285	121,720	9,565
賃借料	623,080	728,463	△ 105,383
保険料	55,051	56,703	△ 1,652
渉外交際費	57,272	594,628	△ 537,356
諸謝金	887,133	1,022,083	△ 134,950
租税公課	646,960	149,460	497,500
支払手数料	248,477	206,150	42,327
負担金	715,600	715,600	0
委託費	1,217,920	1,325,736	△ 107,816
雑 費	561,000	575,900	△ 14,900
經常費用計	157,072,400	172,389,692	△ 15,317,292
当期經常増減額	△ 12,421,627	△ 2,695,616	△ 9,726,011
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
(2) 經常外費用			
除却損	2	0	2
税引前当期一般正味財産増減額	△ 12,421,629	△ 2,695,616	△ 9,726,013
法人税等	361,400	361,400	0
当期一般正味財産増減額	△ 12,783,029	△ 3,057,016	△ 9,726,013
一般正味財産期首残高	227,992,660	231,049,676	△ 3,057,016
一般正味財産期末残高	215,209,631	227,992,660	△ 12,783,029
Ⅲ 正味財産期末残高	215,209,631	227,992,660	△ 12,783,029

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

公益社団法人 愛媛労働基準協会

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	内部取引等消去	合計
	労働基準行政の健全運営確保支援事業	労働基準関係図書用品の斡旋販売事業	管理費		
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	13,744,700	0	13,598,000		27,342,700
受取会費	13,744,700	0	13,598,000		27,342,700
事業収益	104,350,676	3,756,253	0		108,106,929
機関紙発行収入	889,500	0	0		889,500
キャンペーン収入	6,535,846	0	0		6,535,846
部会活動収入	255,920	0	0		255,920
法令遵守促進収入	2,125,660	0	0		2,125,660
登録講習収入	42,567,140	0	0		42,567,140
事業者代位講習収入	34,960,349	0	0		34,960,349
自主的な教育講習収入	874,500	0	0		874,500
講習付随収入	12,725,121	0	0		12,725,121
受託活動収入	2,267,620	0	0		2,267,620
施設貸与収入	1,149,020	60,500	0		1,209,520
図書用品等斡旋販売活動収益	0	3,695,753	0		3,695,753
本部交付金	16,000	0	2,583,900	△ 2,599,900	0
受取負担金	0	0	500,000		500,000
負担金収入	0	0	500,000		500,000
雑収益	8,225,440	352,632	486,620	△ 363,548	8,701,144
受取利息	0	0	1,384		1,384
雑収入	8,225,440	352,632	485,236	△ 363,548	8,699,760
経常収益計	126,336,816	4,108,885	17,168,520	△ 2,963,448	144,650,773
(2) 経常費用					
事業費	140,334,365	3,677,035	0		144,011,400
給料手当	48,799,243	0	0		48,799,243
賞与引当金繰入	3,702,489	0	0		3,702,489
福利厚生費	8,869,936	0	0		8,869,936
会議費	768,564	0	0		768,564
旅費交通費	2,607,937	0	0		2,607,937
通信運搬費	3,498,089	14,113	0		3,512,202
減価償却費	6,439,470	589,612	0		7,039,082
消耗什器備品費	518,800	0	0		518,800
消耗品費	7,956,049	0	0		7,956,049
修繕費	374,275	0	0		374,275
印刷製本費	3,621,133	0	0		3,621,133
光熱水料費	1,744,251	0	0		1,744,251
賃借料	16,779,772	0	0		16,779,772
保険料	898,008	55,051	0		953,059
諸謝金	14,552,900	0	0		14,552,900
租税公課	7,342,300	0	0		7,342,300
教育図書用品	9,049,791	3,006,643	0		12,056,434
支払手数料	808,508	1,616	0		810,124
支払負担金	43,000	0	0		43,000
委託費	1,959,850	0	0		1,959,850
支部交付金支出	16,000	0	2,583,900	△ 2,599,900	0
管理費	0	0	13,424,548	△ 363,548	13,061,000
給料手当	0	0	4,728,843		4,728,843
賞与引当金繰入	0	0	339,644		339,644
福利厚生費	0	0	802,833		802,833
会議費	0	0	3,214		3,214
旅費交通費	0	0	56,414		56,414
通信運搬費	0	0	590,452		590,452
減価償却費	0	0	1,199,122		1,199,122
消耗品費	0	0	103,980		103,980
印刷製本費	0	0	92,720		92,720
光熱水料費	0	0	131,285		131,285
賃借料	0	0	623,080		623,080
保険料	0	0	55,051		55,051
渉外交際費	0	0	57,272		57,272
諸謝金	0	0	887,133		887,133
租税公課	0	0	646,960		646,960
支払手数料	0	0	248,477		248,477
支払負担金	0	0	715,600		715,600
委託費	0	0	1,217,920		1,217,920
雑費	0	0	924,548	△ 363,548	561,000
経常費用計	140,350,365	3,677,035	16,008,448	△ 2,963,448	157,072,400
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 14,013,549	431,850	1,160,072		△ 12,421,627
評価損益等計	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 14,013,549	431,850	1,160,072		△ 12,421,627
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0		0
(2) 経常外費用					
除却損	2	0	0		2
経常外費用計	2	0	0		2
当期経常外増減額	△ 2	0	0		△ 2
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 14,013,551	431,850	1,160,072		△ 12,421,629
他会計振替額	98,353	△ 98,353	0		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 13,915,198	333,497	1,160,072		△ 12,421,629
法人税等	0	0	361,400		361,400
当期一般正味財産増減額	△ 13,915,198	333,497	798,672		△ 12,783,029
一般正味財産期首残高	189,715,823	1,779,142	36,497,695		227,992,660
一般正味財産期末残高	175,800,625	2,112,639	37,296,367		215,209,631
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
指定正味財産期首残高	0	0	0		0
指定正味財産期末残高	0	0	0		0
Ⅲ 正味財産期末残高	175,800,625	2,112,639	37,296,367		215,209,631

**財 産 目 録**  
令和3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
<b>(流動資産)</b>				
現金 預金	手許保管		運転資金として	89,190
	普通預金			( 71,606,980 )
	伊予銀行 松山駅前支店 本部		運転資金として	15,604,484
	愛媛銀行 末広町支店 本部		同上	1,422,053
	伊予銀行 松山駅前支店 本部		同上	0
	伊予銀行 松山駅前支店 本部		同上	1,706
	伊予銀行 松山駅前支店 本部		同上	2,800,014
	伊予銀行 松山駅前支店 松山支部①		同上	10,032,321
	愛媛銀行 本町支店 松山支部		同上	4,876,879
	伊予銀行 松山駅前支店 松山支部②		同上	1,700,009
	伊予銀行 新居浜支店①		同上	2,080,447
	伊予銀行 新居浜支店②		同上	0
	三井住友銀行 新居浜支店		同上	17,457,142
	伊予銀行 三島支店①		同上	5,416,735
	伊予銀行 三島支店②		同上	0
	伊予銀行 今治支店		同上	2,148,300
	伊予銀行 八幡浜支店 ①		同上	4,920,325
	伊予銀行 八幡浜支店 ②		同上	78,559
	ゆうちょ銀行 八幡浜支店		同上	0
	伊予銀行 宇和島支店①		同上	0
	伊予銀行 宇和島支店②		同上	3,068,006
	愛媛銀行 宇和島支店		同上	0
	定期預金			( 6,000,000 )
	三井住友銀行 新居浜支店		運転資金として	3,000,000
	伊予銀行 八幡浜支店 ①		同上	2,000,000
	宇和島信用金庫銀行 本店		同上	1,000,000
	未収金		受講料他	4,633,446
	貯蔵品		テキスト他期末棚卸高	809,868
	前払費用		4月分賃借料他	874,636
	仮払金		中災防他	114,388
<b>流動資産合計</b>				<b>84,128,508</b>

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
<b>(固定資産)</b>				
その他の固定資産	建物	本部松山支部四国中央支部八幡浜支部事務所	公益・収益・管理に使用する	97,833,547
	建物付属設備	本部松山支部四国中央支部電気設備他	同上	28,134,163
	構築物	本部松山支部四国中央支部アスファルト舗装他	同上	5,691,772
	什器備品	本部八幡浜支部四国中央支部サーバーパソコン他	同上	11,791,860
	ソフトウェア	本部仕訳プログラム、会計ソフト一式	公益・管理に使用する。	985,456
	敷金	本部四国中央支部	土地の敷金	6,000,000
	<b>固定資産合計</b>			
<b>資産合計</b>				<b>234,565,306</b>
<b>(流動負債)</b>				
未払金 未払費用 前受金 預り金 仮受金 賞与引当金 未払法人税 未払消費税			3月分光熱費消耗品他	423,478
			3月分給与、社会保険料	4,304,889
			4-5月講習受講料他	9,641,295
			講習キャンセル料	11,080
			会費仮受	65,800
		職員	職員の賞与引当金	4,042,133
			令和2年度法人税等の未払金	361,400
			令和2年度消費税等の未払金	505,600
<b>流動負債合計</b>				<b>19,355,675</b>
<b>負債合計</b>				<b>19,355,675</b>
<b>正味財産</b>				<b>215,209,631</b>



収 支 計 算 書

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
	A	B	( A - B )
I 一般正味財産の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 特定資産運用益	0	0	0
特定資産受取利息	0	0	0
② 受取会費	27,379,700	27,342,700	37,000
受取会員	27,379,700	27,342,700	37,000
③ 事業収益	134,605,120	108,106,929	26,498,191
啓発活動収益	7,621,000	7,425,346	195,654
水準保持向上活動収益	3,513,000	2,381,580	1,131,420
講習活動収益	114,886,120	91,127,110	23,759,010
受託活動収益	2,550,000	2,267,620	282,380
施設貸与活動収益	1,700,000	1,209,520	490,480
図書用品斡旋販売活動収益	4,335,000	3,695,753	639,247
④ 受取負担金	500,000	500,000	0
⑤ 雑収益	311,600	8,701,144	△ 8,389,544
経常収益計	162,796,420	144,650,773	18,145,647

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
	A	B	( A - B )
(2) 經常費用			
① 事業費	(153,933,126)	(144,011,400)	(9,921,726)
給料手当	50,578,550	48,799,243	1,779,307
賞与引当繰入	4,023,500	3,702,489	321,011
福利厚生費	9,368,300	8,869,936	498,364
会議費	1,708,000	768,564	939,436
旅費交通費	3,939,200	2,607,937	1,331,263
通信運搬費	3,689,000	3,512,202	176,798
減価償却費	6,731,376	7,039,082	△ 307,706
消耗什器備品費	300,000	518,800	△ 218,800
消耗品費	8,755,000	7,956,049	798,951
修繕費	250,000	374,275	△ 124,275
印刷製本費	4,050,000	3,621,133	428,867
光熱水料費	1,619,000	1,744,251	△ 125,251
賃借料費	17,032,000	16,779,772	252,228
保険料	1,000,000	953,059	46,941
諸謝金	15,890,500	14,552,900	1,337,600
租税公課	7,194,000	7,342,300	△ 148,300
教育図書用品費	15,035,700	12,056,434	2,979,266
支払手数料	587,000	810,124	△ 223,124
支払負担金	540,000	43,000	497,000
委託費	1,642,000	1,959,850	△ 317,850
② 管理費	(16,257,650)	(13,061,000)	(3,196,650)
給与手当	5,194,150	4,728,843	465,307
賞与引当繰入	362,800	339,644	23,156
福利厚生費	831,700	802,833	28,867
会議費	759,000	3,214	755,786
旅費交通費	320,000	56,414	263,586
通信運搬費	405,000	590,452	△ 185,452
減価償却費	1,670,000	1,199,122	470,878
消耗什器備品費	50,000	0	50,000
消耗品費	209,000	103,980	105,020
印刷製本費	155,000	92,720	62,280
光熱水料費	128,000	131,285	△ 3,285
賃借料	947,000	623,080	323,920
保険料	58,000	55,051	2,949
渉外交際費	732,000	57,272	674,728
諸謝金	999,000	887,133	111,867
租税公課	540,000	646,960	△ 106,960
支払手数料	262,000	248,477	13,523
支払負担金	716,000	715,600	400
委託費	1,254,000	1,217,920	36,080
雑 費	665,000	561,000	104,000
經常費用計	170,190,776	157,072,400	13,118,376
当期經常増減額	△ 7,394,356	△ 12,421,627	5,027,271

科 目	予 算 額	決 算 額	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
(2) 経常外費用			
除却損	0	2	△ 2
当期経常外増減額	0	△ 2	2
税引前当期一般正味財産増減額	△ 7,394,356	△ 12,421,629	5,027,273
法人税等	491,000	361,400	129,600
当期一般正味財産増減額	△ 7,885,356	△ 12,783,029	4,897,673
一般正味財産期首残高	227,992,660	227,992,660	0
一般正味財産期末残高	220,107,304	215,209,631	4,897,673
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金	0	0	0
一般正味財産へ振替額	0	0	0
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
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	220,107,304	215,209,631	4,897,673