

貸借対照表

令和5年3月31日現在

一般社団法人 宇都宮労働基準協会
(単位:円)

I 資産の部	当年度	前年度	増減
流動資産			
現金	201,923	140,271	61,652
預金	2,021,203	2,701,473	△ 680,270
普通預金	2,021,203	2,701,473	△ 680,270
未収会費	59,000	50,000	9,000
流動資産合計	2,282,126	2,891,744	△ 609,618
固定資産			
基本財産	0	0	0
建物等	0	0	0
特定資産	10,347,365	9,840,196	507,169
退職給付引当資産	4,068,912	3,561,851	507,061
運営基金積立資産	6,278,453	6,278,345	108
その他の固定資産	25,622	38,432	△ 12,810
什器備品	25,622	38,432	△ 12,810
固定資産合計	10,372,987	9,878,628	494,359
資産合計	12,655,113	12,770,372	△ 115,259
II 負債の部			
流動負債			
前受金費	18,000	10,000	8,000
預り金	586,035	608,787	△ 22,752
講習費用品代等	534,473	557,733	△ 23,260
預り源泉税	51,562	51,054	508
未払金	744,800	617,200	127,600
未払法人税等	81,400	81,400	0
未払消費税等	663,400	535,800	127,600
流動負債合計	1,348,835	1,235,987	112,848
固定負債			
退職手当引当金	4,068,295	3,561,195	507,100
固定負債合計	4,068,295	3,561,195	507,100
負債合計	5,417,130	4,797,182	619,948
III 正味財産の部			
指定正味財産			
国庫補助金	0	0	0
地方公共団体補助金	0	0	0
民間補助金	0	0	0
寄付金	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
うち基本財産への充当額	0	0	0
うち特定資産への充当額	0	0	0
一般正味財産	7,237,983	7,973,190	△ 735,207
うち基本財産への充当額	0	0	0
うち特定資産への充当額	0	0	0
一般正味財産合計	7,237,983	7,973,190	△ 735,207
正味財産合計	7,237,983	7,973,190	△ 735,207
負債及び正味財産合計	12,655,113	12,770,372	△ 115,259

正味財産増減計算書

令和4年4月1日～令和5年3月31日

一般社団法人 宇都宮労働基準協会

(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			
① 基本財産運用益	0	0	0
② 受取入会金	0	0	0
③ 受取会費	9,337,930	9,449,900	△ 111,970
④ 事業収益	15,463,254	12,177,033	3,286,221
⑤ 受取補助金等	1,298,740	995,500	303,240
⑥ 受取負担金	713,840	573,730	140,110
⑦ 特定資産利息	169	165	4
⑧ 雑収益	140,946	354,519	△ 213,573
経常収益計	26,954,879	23,550,847	3,404,032
2) 経常費用			
① 事業費	23,661,190	21,547,502	2,113,688
② 管理費	4,028,896	3,660,573	368,323
経常費用計	27,690,086	25,208,075	2,482,011
当期経常増減額	△ 735,207	△ 1,657,228	922,021
2. 経常外増減の部			
1) 経常外収益			
① 固定資産売却益	0	0	0
② 退職給付引当金取崩額	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
2) 経常外費用			
① 固定資産売却損	0	0	0
② 退職給付費用	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 735,207	△ 1,657,228	922,021
一般正味財産期首残高	7,973,190	9,630,418	△ 1,657,228
一般正味財産期末残高	7,237,983	7,973,190	△ 735,207
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
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	7,237,983	7,973,190	△ 735,207

財 産 目 録

令和5年3月31日現在

一般社団法人 宇都宮労働基準協会

(単位:円)

勘定科目	金額		
I 資産の部			
1 流動資産			
1) 現金預金			
現金手許有高	201,923		
普通預金	2,021,203		
足利銀行宇都宮支店	1,486,730		
栃木銀行本店	534,473		
2) 未収会費			
未収会費	59,000		
流動資産合計		2,282,126	
2 固定資産			
1) 基本財産			
事務所建物	0		
2) 特定資産			
退職給付引当資産	4,068,912		
運営基金積立金	6,278,453		
3) その他の固定資産			
什器備品	25,622		
固定資産合計		10,372,987	
資産合計			12,655,113
II 負債の部			
1 流動負債			
1) 前受会費			
前受会費	18,000		
2) 預り金等			
特別教育受講料等	468,886		
技能講習受講料等	0		
図書用品等代金	65,587		
預り源泉税	51,562		
3) 未払法人税・消費税等			
未払法人税	81,400		
未払消費税等	663,400		
流動負債合計		1,348,835	
2 固定負債			
退職給付引当金	4,068,295		
固定負債合計		4,068,295	
負債合計			5,417,130
差引正味財産			7,237,983

令和4年度 収支決算書

令和4年4月1日～令和5年3月31日

一般社団法人 宇都宮労働基準協会

(単位:円)

1. 収入の部

項目	本年度予算額	本年度決算額	比較増減額	備考
繰越金	2,242,146	2,242,146	0	
会費	9,434,000	9,312,930	△ 121,070	
当年度会費	9,384,000	9,286,930	△ 97,070	607事業場分(次年度分2件、18,000円含む)
過年度会費	50,000	26,000	△ 24,000	3件分
特別教育等受講料	4,100,000	4,527,775	427,775	
事業収入	7,870,000	9,183,552	1,313,552	
健康診断手数料	7,270,000	8,499,633	1,229,633	一般、特殊健康診断事務費
各種手数料	600,000	683,919	83,919	各種講習会、諸用品斡旋等
永年勤続表彰負担金等	300,000	268,000	△ 32,000	
市の事業補助金	0	0	0	令和2年度から補助金なし
永年勤続表彰負担金等	300,000	268,000	△ 32,000	推薦会員負担分(1人4,000円)等
助成金	790,000	1,097,741	307,741	連合会広報誌配達補助費、事務組合委託費・租税金、高齢者雇用助成金
積立金取崩収入	2,000,000	0	△ 2,000,000	
雑収入	160,000	194,495	34,495	安全文化ポスター代等
合計	26,896,146	26,826,639	△ 69,507	

△は予算額に対する減を示す。

2. 支出の部

(単位:円)

項目	本年度予算額	本年度決算額	比較増減額	備考
管理費	11,025,200	10,889,782	△ 135,418	
管理人件費	6,158,000	6,154,797	△ 3,203	
給料	3,620,000	3,609,800	△ 10,200	管理事務職員分
諸手当	520,000	515,380	△ 4,620	同(役職、通勤、時間外各手当)
賞与	1,060,000	1,024,298	△ 35,702	同
旅費	90,000	58,681	△ 31,319	同
社会保険料	600,000	705,917	105,917	同
福利厚生費	80,000	72,721	△ 7,279	連合会協会慶弔
退職慰労手当	168,000	168,000	0	中退金掛金
雑役務費	20,000	0	△ 20,000	
需用費	4,867,200	4,734,985	△ 132,215	
備品費	30,000	35,180	5,180	事務所掛時計、補助パソコン部品等
図書新聞費	90,000	38,757	△ 51,243	新聞代
消耗品費	80,000	127,455	47,455	事務諸用品
印刷費	220,000	198,000	△ 22,000	諸文書、用紙類等
維持管理費	1,320,000	1,263,636	△ 56,364	入居ビル共益費、事務機器リース料等
賃借料	1,400,000	1,379,400	△ 20,600	事務所借料
諸謝金	600,000	507,392	△ 92,608	登記、経理指導等
公租公課費	617,200	617,200	0	諸税金。次年度納付分9,189円留保
事務所営繕費	0	0	0	事務所内修繕費等
通信費	470,000	532,565	62,565	電話、郵便料、ネットパソコン等基本料金
雑費	40,000	35,400	△ 4,600	振込手数料等

項 目	本年度予算額	本年度決算額	比較増減額	備 考
事業費	15,260,000	13,741,204	△ 1,518,796	
事業人件費	7,060,000	6,784,596	△ 275,404	
給 料	4,200,000	4,194,000	△ 6,000	事業事務職員分
諸 手 当	560,000	531,480	△ 28,520	同上(役職、通勤、時間外各手当)
賞 与	1,220,000	1,114,221	△ 105,779	同上
旅 費	160,000	131,416	△ 28,584	同上
社 会 保 険 料	920,000	813,479	△ 106,521	同上
雑 役 務 費	0	0	0	アルバイト賃金
総 務 費	2,878,000	2,125,621	△ 752,379	
会 議 費	700,000	289,211	△ 410,789	通常総会、各部会費等
会 報 発 行 費	1,000,000	995,403	△ 4,597	会報年4回、連合会報年6回発行費等
功勞役員安全衛生表彰費	10,000	0	△ 10,000	功勞役員表彰諸費
永年勤続従業員表彰費	1,000,000	673,007	△ 326,993	表彰式等諸経費
連 合 会 分 担 金	168,000	168,000	0	本年度分
労務管理費	90,000	61,698	△ 28,302	
労務管理講習費	80,000	58,890	△ 21,110	講習会(会場:文化会館ホール)、労務管理研究費
賃金管理改善研究費	0	0	0	セミナー負担金等
労働保険普及費	10,000	2,808	△ 7,192	年度更新事務郵券代
様式類無償交付費	0	0	0	各種様式作成
安全衛生費	4,562,000	4,188,892	△ 373,108	
安全衛生管理講習費	130,000	0	△ 130,000	優良事業場視察研修等中止
災害防止対策費	360,000	339,282	△ 20,718	防災資料作成、ビデオ購入、災防団体会議等経費
労働衛生対策費	32,000	30,000	△ 2,000	同上
技能者養成講習費	50,000	36,360	△ 13,640	
安 全 週 間 費	700,000	537,596	△ 162,404	地区安全大会開催経費
衛 生 週 間 費	600,000	339,533	△ 260,467	地区労働衛生大会開催経費
全国安全衛生大会参加費	90,000	84,110	△ 5,890	福岡で実施
特別教育等教育費	2,600,000	2,822,011	222,011	特別教育等諸経費(年15回分)
健康診断実施費	670,000	580,397	△ 89,603	各種健康診断諸経費
健康診断実施費	670,000	580,397	△ 89,603	
積 立 金	507,000	507,000	0	
退職手当引当金	507,000	507,000	0	
運 営 基 金	0	0	0	
予 備 費	103,946	0	△ 103,946	
予備費	103,946	0	△ 103,946	
合 計	26,896,146	25,137,986	△ 1,758,160	

△は予算額に対する減を示す。

3. 収支決算の部

収 入 合 計	26,896,146	26,826,639	△ 69,507	
支 出 合 計	26,896,146	25,137,986	△ 1,758,160	
差 引 残 高	0	1,688,653	1,688,653	

【別紙】

計算書類に対する注記

令和5年3月31日現在

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却について
 ● 造作設備、車両運搬具、工具・器具備品……定率法による減価償却を実施している
- (2) 引当金の計上基準について
 ● 退職給与引当金……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。
- (3) 資金の範囲について
 ● 資金の範囲は、現金・預金としている。
 ● なお、前期末及び当期末残高は2に記載のとおりである。

2. 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	前期末残高	当期末残高
I 事業活動収支の部		
1 事業活動収入		
①会費収入	9,448,900	9,312,930
②事業活動収入	10,989,844	13,711,327
③補助金等収入	1,058,950	1,365,741
④雑収入	255,454	194,495
⑤積立金からの繰入収入	0	0
事業活動収入合計	21,753,148	24,584,493
2 事業活動支出		
①事業費支出	13,300,722	13,741,204
②管理費支出	10,666,425	11,396,782
事業活動支出合計	23,967,147	25,137,986
事業活動収支差額	-2,213,999	-553,493
II 投資活動収支の部	0	0
III 財務活動収支の部	0	0
IV 予備費支出	0	0
当期収支差額	-2,213,999	-553,493
前期繰越収支差額	4,456,145	2,242,146
次期繰越収支差額	2,242,146	1,688,653

3. 固定資産の取得価格、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
工具・器具備品	391,200	365,578	25,622
合計	391,200	365,578	25,622

(注) 令和4年度の正味財産増減計算書の受取会費9,337,930円と収支決算書の当年度会費9,286,930円について

$$\text{収支決算書の当年度会費} + \text{財産目録の未収会費} - \text{貸借対照表の当年度の前受会費} + \text{前年度の前受会費} = \text{正味財産の受取会費}$$

$$9,286,930\text{円} + 59,000\text{円} - 18,000\text{円} + 10,000 = 9,337,930\text{円}$$

令和4年度労働保険事務組合 会計収支決算書

令和4年4月1日～令和5年3月31日

労働保険事務組合

一般社団法人宇都宮労働基準協会

一般会計

1 収入の部

単位：円

項 目		令和4年度予算額	令和4年度決算額	差引増減	摘 要
手数料	委託手数料	83,450	87,000	3,550	委託事業場 26件分 重複入金1件分含む
交付金	報 奨 金	199,400	202,500	3,100	
	助 成 金	0	0	0	
雑 収 入	雑 収 入	2	2	0	預金利息
繰 越 金	繰 越 金	298	298	0	前年度繰越金
収 入 合 計		283,150	289,800	6,650	

2 支出の部

単位：円

項 目		令和4年度予算額	令和4年度決算額	差引増減	摘 要
事務費	業 務 費	0	0	0	
操 出 金	基準協会操出金	282,850	289,800	6,950	委託手数料、報奨金、利息等
繰 越 金	繰 越 金	300	0	△ 300	基準協会一般会計への繰出し により次年度繰越金なし
支 出 合 計		283,150	289,800	6,650	

特別会計

1 収入の部

単位：円

項 目		令和4年度予算額	令和4年度決算額	差引増減	摘 要
労働保険料	保 險 料	1,539,659	2,071,724	532,065	委託事業場26件分
	還 付 金	0	3,935	3,935	令和4年度算定基礎調査 による還付
雑 収 入	雑 収 入	0	0	0	
繰 越 金	繰 越 金	0	0	0	
収 入 合 計		1,539,659	2,075,659	536,000	

2 支出の部

単位：円

項 目		令和4年度予算額	令和4年度決算額	差引増減	摘 要
労働保険料	保 險 料	1,539,659	2,073,864	534,205	栃木労働局へ納付
	還 付 金	0	0	0	
	返 還 金	0	1,795	1,795	委託事業場へ返還
繰 越 金	繰 越 金	0	0	0	
支 出 合 計		1,539,659	2,075,659	536,000	