

貸借対照表
(平成26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 | 12,892,060 | | |
| 前払金 | 40,800 | | |
| 仮払金 | 17,860 | | |
| 流動資産合計 | 12,950,720 | | |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 投資有価証券 | 134,000,000 | | |
| 基本財産合計 | 134,000,000 | | |
| (2) 特定資産 | | | |
| 安全衛生推進事業積立資産(指定) | 5,134,209,835 | | |
| 退職給付引当資産 | 18,770,400 | | |
| 特定資産合計 | 5,152,980,235 | | |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 不足金補填積立資産 | 117,730,128 | | |
| 構築物 | 3,701,043 | | |
| 什器備品 | 3,860,781 | | |
| ソフトウェア | 3,346,560 | | |
| 電話加入権 | 374,920 | | |
| 敷金・保証金 | 15,500,795 | | |
| リース資産 | 6,309,324 | | |
| その他固定資産合計 | 150,823,551 | | |
| 固定資産合計 | 5,437,803,786 | | |
| 資産合計 | 5,450,754,506 | | |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 預り金 | 991,504 | | |
| リース債務 | 2,316,888 | | |
| 流動負債合計 | 3,308,392 | | |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 18,770,400 | | |
| リース債務 | 3,992,436 | | |
| 固定負債合計 | 22,762,836 | | |
| 負債合計 | 26,071,228 | | |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 地方公共団体等出捐金 | 5,268,209,835 | | |
| 指定正味財産合計 | 5,268,209,835 | | |
| (うち基本財産への充当額) | (134,000,000) | | |
| (うち特定資産への充当額) | (5,134,209,835) | | |
| 2. 一般正味財産 | | | |
| 一般正味財産合計 | 156,473,443 | | |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | | |
| 正味財産合計 | 5,424,683,278 | | |
| 負債及び正味財産合計 | 5,450,754,506 | | |

(注)『「公益法人会計基準」の運用指針』(内閣府公益認定等委員会 平成20年4月11日)により、前年度欄及び増減欄については、公益法人会計基準適用初年度につき記載していない。

正味財産増減計算書
(平成25年4月1日から平成26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 | | | |
| ① 基本財産運用益 | | | |
| 基本財産受取利息 | 2,680,000 | | |
| 基本財産運用益計 | 2,680,000 | | |
| ② 特定資産運用益 | | | |
| 安全衛生推進事業積立資産(指定)受取利息 | 116,599,522 | | |
| 退職給付引当資産受取利息 | 7,679 | | |
| 特定資産運用益計 | 116,607,201 | | |
| ③ 事業収益 | | | |
| 受託事業収益 | 30,808,263 | | |
| 研修事業負担金収益 | 3,053,000 | | |
| 事業収益計 | 33,861,263 | | |
| ④ 受取補助金等 | | | |
| 地方公務員災害補償基金助成金収入 | 86,852,000 | | |
| 全国市町村振興協会助成金収入 | 37,000,000 | | |
| 受取補助金等計 | 123,852,000 | | |
| ⑤ 雑収益 | | | |
| 受取利息 | 1,474,281 | | |
| 雑収益 | 8,738,669 | | |
| 雑収益計 | 10,212,950 | | |
| 経常収益計 | 287,213,414 | | |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業費 | | | |
| 役職員給与費 | 95,814,380 | | |
| 退職給付費 | 2,820,669 | | |
| 法定福利費 | 12,690,009 | | |
| 一般福利費 | 1,207,823 | | |
| 講師等謝金 | 20,658,375 | | |
| 講師等旅費交通費 | 6,377,440 | | |
| 役職員旅費交通費 | 9,766,220 | | |
| 会場借り上げ料 | 14,058,546 | | |
| 印刷製本費 | 10,023,155 | | |
| 消耗品費 | 3,352,391 | | |
| 委託費 | 34,776,179 | | |
| 通信運搬費 | 2,737,937 | | |
| 水道光熱費 | 306,682 | | |
| 負担金 | 343,494 | | |
| 賃借料 | 508,688 | | |
| 諸謝金 | 1,212,756 | | |
| 諸雑費 | 996,790 | | |
| 会議費 | 499,136 | | |
| 事務所等賃借料 | 18,979,168 | | |
| 構築物減価償却費 | 744,139 | | |
| 什器備品減価償却費 | 736,127 | | |
| ソフトウェア減価償却費 | 627,488 | | |
| リース資産減価償却費 | 1,737,658 | | |
| 事業費計 | 240,975,250 | | |
| ② 管理費 | | | |
| 役職員給与費 | 24,933,705 | | |
| 退職給付費 | 1,684,031 | | |
| 法定福利費 | 3,730,522 | | |
| 一般福利費 | 385,333 | | |
| 旅費交通費 | 541,198 | | |
| 印刷製本費 | 34,119 | | |

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|----------------------|---------------|-----|-----|
| 消耗品費 | 728,664 | | |
| 委託費 | 1,163,475 | | |
| 通信運搬費 | 446,012 | | |
| 水道光熱費 | 102,230 | | |
| 負担金 | 114,506 | | |
| 賃借料 | 169,558 | | |
| 諸謝金 | 404,244 | | |
| 諸雑費 | 423,353 | | |
| 会議費 | 161,472 | | |
| 公租公課 | 25,029,512 | | |
| 事務所等賃借料 | 6,326,398 | | |
| 構築物減価償却費 | 248,043 | | |
| 什器備品減価償却費 | 245,375 | | |
| ソフトウェア減価償却費 | 209,152 | | |
| リース資産減価償却費 | 579,230 | | |
| 管理費計 | 67,660,132 | | |
| 経常費用計 | 308,635,382 | | |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | ▲ 21,421,968 | | |
| 投資有価証券評価損益等 | 446,359 | | |
| 評価損益等計 | 446,359 | | |
| 当期経常増減額 | ▲ 20,975,609 | | |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| 経常外収益計 | 0 | | |
| (2) 経常外費用 | | | |
| ① 固定資産廃棄損 | | | |
| 構築物廃棄損 | 837,816 | | |
| 什器・備品廃棄損 | 59,267 | | |
| 固定資産廃棄損計 | 897,083 | | |
| 経常外費用計 | 897,083 | | |
| 当期経常外増減額 | ▲ 897,083 | | |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | ▲ 21,872,692 | | |
| 当期一般正味財産増減額 | ▲ 21,872,692 | | |
| 一般正味財産期首残高 | 178,346,135 | | |
| 一般正味財産期末残高 | 156,473,443 | | |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| ① 受取出捐金 | | | |
| 安全衛生推進事業積立資産出捐金 | 6,000,000 | | |
| 受取出捐金計 | 6,000,000 | | |
| ② 基本財産運用益 | | | |
| 基本財産受取利息 | 2,680,000 | | |
| 基本財産運用益計 | 2,680,000 | | |
| ③ 特定資産運用益 | | | |
| 安全衛生推進事業積立資産(指定)受取利息 | 111,116,166 | | |
| 特定資産運用益計 | 111,116,166 | | |
| ④ 特定資産評価益 | | | |
| 特定資産評価益 | 5,598,370 | | |
| 特定資産評価益計 | 5,598,370 | | |
| ⑤ 一般正味財産への振替額 | | | |
| 一般正味財産への振替額 | ▲ 119,279,522 | | |
| 一般正味財産への振替額計 | ▲ 119,279,522 | | |
| 当期指定正味財産増減額 | 6,115,014 | | |
| 指定正味財産期首残高 | 5,262,094,821 | | |
| 指定正味財産期末残高 | 5,268,209,835 | | |
| III 正味財産期末残高 | 5,424,683,278 | | |

(注)『「公益法人会計基準」の運用指針』(内閣府公益認定等委員会 平成20年4月11日)により、前年度欄及び増減欄については、公益法人会計基準適用初年度につき記載していない。

正味財産増減計算書内訳表

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

(単位:円)

| 科目 | 実施事業等会計 | | | | | その他会計 | | | 法人会計 | 合計 |
|----------------------|----------------|------------------|---------------|----------------------------|-------------|--------------|------------|------------|-------------|-------------|
| | ノウハウ 開発提供事業 | 人材育成としての 研修事業 | 健康づくり 支援事業 | 情報交流・情報収集 事業・ 広報啓発事業 | 小計 | 資格取得 研修事業 | 受託事業 | 小計 | | |
| 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 | | | | | | | | | | |
| 基本財産受取利息 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,680,000 | 2,680,000 |
| 基本財産運用益計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,680,000 | 2,680,000 |
| ② 特定資産運用益 | | | | | | | | | | |
| 安全衛生推進事業積立資産(指定)受取利息 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 116,599,522 | 116,599,522 |
| 退職給付引当資産受取利息 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7,679 | 7,679 |
| 特定資産運用益計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 116,607,201 | 116,607,201 |
| ③ 事業収益 | | | | | | | | | | |
| 受託事業収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30,808,263 | 30,808,263 | 0 | 30,808,263 |
| 研修事業負担金収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,053,000 | 0 | 3,053,000 | 0 | 3,053,000 |
| 事業収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,053,000 | 30,808,263 | 33,861,263 | 0 | 33,861,263 |
| ④ 受取補助金等 | | | | | | | | | | |
| 地方公務員災害補償基金助成金収入 | 0 | 75,221,000 | 0 | 11,631,000 | 86,852,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 86,852,000 |
| 全国市町村振興協会助成金収入 | 11,500,000 | 2,600,000 | 8,200,000 | 0 | 22,300,000 | 14,700,000 | 0 | 14,700,000 | 0 | 37,000,000 |
| 受取補助金等計 | 11,500,000 | 77,821,000 | 8,200,000 | 11,631,000 | 109,152,000 | 14,700,000 | 0 | 14,700,000 | 0 | 123,852,000 |
| ⑤ 雑収益 | | | | | | | | | | |
| 受取利息 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,474,281 | 1,474,281 |
| 雑収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8,738,669 | 8,738,669 |
| 雑収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10,212,950 | 10,212,950 |
| 経常収益計 | 11,500,000 | 77,821,000 | 8,200,000 | 11,631,000 | 109,152,000 | 17,753,000 | 30,808,263 | 48,561,263 | 129,500,151 | 287,213,414 |
| (2) 経常費用 | | | | | | | | | | |
| ① 事業費 | | | | | | | | | | |
| 役員員給与費 | 7,224,383 | 40,852,376 | 9,121,429 | 10,287,037 | 67,485,225 | 8,853,925 | 19,475,230 | 28,329,155 | 0 | 95,814,380 |
| 退職給付費 | 324,954 | 914,511 | 140,694 | 395,301 | 1,775,460 | 211,041 | 834,168 | 1,045,209 | 0 | 2,820,669 |
| 法定福利費 | 1,286,113 | 4,648,645 | 1,076,105 | 1,824,162 | 8,835,025 | 1,072,761 | 2,782,223 | 3,854,984 | 0 | 12,690,009 |
| 一般福利費 | 119,938 | 443,133 | 125,466 | 182,673 | 871,210 | 102,264 | 234,349 | 336,613 | 0 | 1,207,823 |
| 講師等謝金 | 0 | 15,826,000 | 240,000 | 867,375 | 16,933,375 | 3,375,000 | 350,000 | 3,725,000 | 0 | 20,658,375 |
| 講師等旅費交通費 | 0 | 5,768,538 | 27,813 | 0 | 5,796,351 | 158,668 | 422,421 | 581,089 | 0 | 6,377,440 |
| 役員員旅費交通費 | 0 | 6,199,630 | 477,280 | 1,248,900 | 7,925,810 | 975,390 | 865,020 | 1,840,410 | 0 | 9,766,220 |
| 会場借り上げ料 | 0 | 7,278,379 | 1,119,590 | 0 | 8,397,969 | 5,660,577 | 0 | 5,660,577 | 0 | 14,058,546 |
| 印刷製本費 | 820,953 | 4,868,742 | 860,900 | 18,201 | 6,568,796 | 1,358,436 | 2,095,923 | 3,454,359 | 0 | 10,023,155 |
| 消耗品費 | 267,176 | 1,267,378 | 258,973 | 580,140 | 2,373,667 | 420,084 | 558,640 | 978,724 | 0 | 3,352,391 |
| 委託費 | 9,813,608 | 945,321 | 387,826 | 14,127,212 | 25,273,967 | 218,151 | 9,284,061 | 9,502,212 | 0 | 34,776,179 |
| 通信運搬費 | 163,536 | 698,845 | 484,480 | 272,101 | 1,618,962 | 407,991 | 710,984 | 1,118,975 | 0 | 2,737,937 |
| 水道光熱費 | 37,484 | 83,057 | 34,076 | 54,522 | 209,139 | 19,167 | 78,376 | 97,543 | 0 | 306,682 |
| 負担金 | 41,983 | 93,028 | 38,166 | 61,066 | 234,243 | 21,468 | 87,783 | 109,251 | 0 | 343,494 |
| 賃借料 | 62,172 | 137,774 | 56,520 | 90,432 | 346,898 | 31,794 | 129,996 | 161,790 | 0 | 508,688 |
| 諸謝金 | 148,225 | 328,458 | 134,750 | 215,600 | 827,033 | 75,798 | 309,925 | 385,723 | 0 | 1,212,756 |
| 諸雑費 | 117,553 | 260,481 | 106,866 | 180,186 | 665,086 | 85,111 | 246,593 | 331,704 | 0 | 996,790 |
| 会議費 | 0 | 294,284 | 44,283 | 0 | 338,567 | 132,692 | 27,877 | 160,569 | 0 | 499,136 |
| 事務所等賃借料 | 2,319,677 | 5,140,187 | 2,108,798 | 3,374,076 | 12,942,738 | 1,186,197 | 4,850,233 | 6,036,430 | 0 | 18,979,168 |
| 構築物減価償却費 | 90,950 | 201,539 | 82,682 | 132,291 | 507,462 | 46,509 | 190,168 | 236,677 | 0 | 744,139 |
| 什器備品減価償却費 | 89,971 | 199,368 | 81,792 | 130,867 | 501,998 | 46,008 | 188,121 | 234,129 | 0 | 736,127 |
| ソフトウェア減価償却費 | 76,692 | 169,949 | 69,720 | 111,552 | 427,913 | 39,219 | 160,356 | 199,575 | 0 | 627,488 |
| リース資産減価償却費 | 212,381 | 470,613 | 193,074 | 308,918 | 1,184,986 | 108,603 | 444,069 | 552,672 | 0 | 1,737,658 |
| 事業費計 | 23,217,749 | 97,090,236 | 17,271,283 | 34,462,612 | 172,041,880 | 24,606,854 | 44,326,516 | 68,933,370 | 0 | 240,975,250 |
| ② 管理費 | | | | | | | | | | |
| 役員員給与費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 24,933,705 | 24,933,705 |
| 退職給付費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,684,031 | 1,684,031 |
| 法定福利費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,730,522 | 3,730,522 |
| 一般福利費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 385,333 | 385,333 |
| 旅費交通費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 541,198 | 541,198 |
| 印刷製本費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 34,119 | 34,119 |
| 消耗品費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 728,664 | 728,664 |

正味財産増減計算書内訳表

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

(単位:円)

| 科目 | 実施事業等会計 | | | | | その他会計 | | | 法人会計 | 合計 |
|----------------------|----------------|------------------|---------------|----------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| | ノウハウ 開発提供事業 | 人材育成としての 研修事業 | 健康づくり 支援事業 | 情報交流・情報収集 事業・ 広報啓発事業 | 小計 | 資格取得 研修事業 | 受託事業 | 小計 | | |
| 委託費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,163,475 | 1,163,475 |
| 通信運搬費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 446,012 | 446,012 |
| 水道光熱費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 102,230 | 102,230 |
| 負担金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 114,506 | 114,506 |
| 賃借料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 169,558 | 169,558 |
| 諸謝金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 404,244 | 404,244 |
| 諸雑費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 423,353 | 423,353 |
| 会議費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 161,472 | 161,472 |
| 公租公課 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25,029,512 | 25,029,512 |
| 事務所等賃借料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,326,398 | 6,326,398 |
| 構築物減価償却費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 248,043 | 248,043 |
| 什器備品減価償却費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 245,375 | 245,375 |
| ソフトウェア減価償却費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 209,152 | 209,152 |
| リース資産減価償却費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 579,230 | 579,230 |
| 管理費計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 67,660,132 | 67,660,132 |
| 経常費用計 | 23,217,749 | 97,090,236 | 17,271,283 | 34,462,612 | 172,041,880 | 24,606,854 | 44,326,516 | 68,933,370 | 67,660,132 | 308,635,382 |
| 評価損益等調整前当期経常増 | ▲ 11,717,749 | ▲ 19,269,236 | ▲ 9,071,283 | ▲ 22,831,612 | ▲ 62,889,880 | ▲ 6,853,854 | ▲ 13,518,253 | ▲ 20,372,107 | 61,840,019 | ▲ 21,421,968 |
| 投資有価証券評価損益等 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 446,359 | 446,359 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 446,359 | 446,359 |
| 当期経常増減額 | ▲ 11,717,749 | ▲ 19,269,236 | ▲ 9,071,283 | ▲ 22,831,612 | ▲ 62,889,880 | ▲ 6,853,854 | ▲ 13,518,253 | ▲ 20,372,107 | 62,286,378 | ▲ 20,975,609 |
| 2. 経常外増減の部 | | | | | | | | | | |
| (1) 経常外収益 | | | | | | | | | | |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | | | | | | | | | | |
| ① 固定資産廃棄損 | | | | | | | | | | |
| 構築物廃棄損 | 5,432 | 12,038 | 4,938 | 7,901 | 30,309 | 2,778 | 11,358 | 14,136 | 14,822 | 59,267 |
| 什器・備品廃棄損 | 76,800 | 170,183 | 69,818 | 111,709 | 428,510 | 39,273 | 160,582 | 199,855 | 209,451 | 837,816 |
| 固定資産廃棄損計 | 82,232 | 182,221 | 74,756 | 119,610 | 458,819 | 42,051 | 171,940 | 213,991 | 224,273 | 897,083 |
| 経常外費用計 | 82,232 | 182,221 | 74,756 | 119,610 | 458,819 | 42,051 | 171,940 | 213,991 | 224,273 | 897,083 |
| 当期経常外増減額 | ▲ 82,232 | ▲ 182,221 | ▲ 74,756 | ▲ 119,610 | ▲ 458,819 | ▲ 42,051 | ▲ 171,940 | ▲ 213,991 | ▲ 224,273 | ▲ 897,083 |
| 税引前当期一般正味財産増減 | ▲ 11,799,981 | ▲ 19,451,457 | ▲ 9,146,039 | ▲ 22,951,222 | ▲ 63,348,699 | ▲ 6,895,905 | ▲ 13,690,193 | ▲ 20,586,098 | 62,062,105 | ▲ 21,872,692 |
| 当期一般正味財産増減額 | ▲ 11,799,981 | ▲ 19,451,457 | ▲ 9,146,039 | ▲ 22,951,222 | ▲ 63,348,699 | ▲ 6,895,905 | ▲ 13,690,193 | ▲ 20,586,098 | 62,062,105 | ▲ 21,872,692 |
| 一般正味財産期首残高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 178,346,135 | 178,346,135 |
| 一般正味財産期末残高 | ▲ 11,799,981 | ▲ 19,451,457 | ▲ 9,146,039 | ▲ 22,951,222 | ▲ 63,348,699 | ▲ 6,895,905 | ▲ 13,690,193 | ▲ 20,586,098 | 240,408,240 | 156,473,443 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | | | | | | | |
| ① 受取出損金 | | | | | | | | | | |
| 安全衛生推進事業積立資産出損金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,000,000 | 6,000,000 |
| 受取出損金計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,000,000 | 6,000,000 |
| ② 基本財産運用益 | | | | | | | | | | |
| 基本財産受取利息 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,680,000 | 2,680,000 |
| 基本財産運用益計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,680,000 | 2,680,000 |
| ③ 特定資産運用益 | | | | | | | | | | |
| 安全衛生推進事業積立資産(指定)受取利息 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 111,116,166 | 111,116,166 |
| 特定資産運用益計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 111,116,166 | 111,116,166 |
| ④ 特定資産評価益 | | | | | | | | | | |
| 特定資産評価益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,598,370 | 5,598,370 |
| 特定資産評価益計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,598,370 | 5,598,370 |
| ⑤ 一般正味財産への振替額 | | | | | | | | | | |
| 一般正味財産への振替額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | ▲ 119,279,522 | ▲ 119,279,522 |
| 一般正味財産への振替額計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | ▲ 119,279,522 | ▲ 119,279,522 |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,115,014 | 6,115,014 |
| 指定正味財産期首残高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,262,094,821 | 5,262,094,821 |
| 指定正味財産期末残高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,268,209,835 | 5,268,209,835 |
| III 正味財産期末残高 | ▲ 11,799,981 | ▲ 19,451,457 | ▲ 9,146,039 | ▲ 22,951,222 | ▲ 63,348,699 | ▲ 6,895,905 | ▲ 13,690,193 | ▲ 20,586,098 | 5,508,618,075 | 5,424,683,278 |

財務諸表に対する注記

1 継続事業の前提に関する注記

該当ありません。

2 重要な会計方針

当財団は「公益法人会計基準」(内閣府公益認定等委員会 平成20年4月11日)を採用している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券……………償却原価法(定額法)によっている。

満期保有目的の債券以外の有価証券……………期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

構築物及び什器備品……………定額法によっている。

リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金……………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。

(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。

3 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、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 |
|------------------|---------------|------------|------------|---------------|
| 基本財産 | | | | |
| 投資有価証券 | 134,000,000 | 0 | 0 | 134,000,000 |
| 小 計 | 134,000,000 | 0 | 0 | 134,000,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 安全衛生推進事業積立資産(指定) | 5,128,094,821 | 53,072,327 | 46,957,313 | 5,134,209,835 |
| 退職給付引当資産 | 17,990,500 | 3,883,900 | 3,104,000 | 18,770,400 |
| 小 計 | 5,146,085,321 | 56,956,227 | 50,061,313 | 5,152,980,235 |
| 合 計 | 5,280,085,321 | 56,956,227 | 50,061,313 | 5,286,980,235 |

4 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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 | 当期末残高 | (うち指定正味財産 からの充当額) | (うち一般正味財産 からの充当額) | (うち負債に対応 する額) |
|------------------|---------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産 | | | | |
| 投資有価証券 | 134,000,000 | (134,000,000) | (—) | (—) |
| 小 計 | 134,000,000 | (134,000,000) | (—) | (—) |
| 特定資産 | | | | |
| 安全衛生推進事業積立資産(指定) | 5,134,209,835 | (5,134,209,835) | (—) | (—) |
| 退職給付引当資産 | 18,770,400 | (—) | (—) | (18,770,400) |
| 小 計 | 5,152,980,235 | (5,134,209,835) | (—) | (18,770,400) |
| 合 計 | 5,286,980,235 | (5,268,209,835) | (—) | (18,770,400) |

5 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。

(単位:円)

| 科目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|--------|------------|------------|------------|
| 構築物 | 12,952,432 | 9,251,389 | 3,701,043 |
| 什器備品 | 17,090,775 | 13,229,994 | 3,860,781 |
| リース資産 | 10,818,612 | 4,509,288 | 6,309,324 |
| ソフトウェア | 4,183,200 | 836,640 | 3,346,560 |
| 合計 | 45,045,019 | 27,827,311 | 17,217,708 |

6 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科目 | 帳簿価額 | 時価 | 評価損益 |
|---------------------|---------------|---------------|--------------|
| 基本財産 | | | |
| 利付国庫債券第279回 | 134,000,000 | 139,051,800 | 5,051,800 |
| 小計 | 134,000,000 | 139,051,800 | 5,051,800 |
| 特定資産 | | | |
| 利付国庫債券第279回 | 366,000,000 | 379,798,200 | 13,798,200 |
| 利付国庫債券第312回 | 348,218,700 | 370,265,000 | 22,046,300 |
| 利付国庫債券第61回 | 100,000,000 | 103,840,000 | 3,840,000 |
| 東京都公募公債第636回 | 800,000,000 | 834,080,000 | 34,080,000 |
| 第3回京都市債 | 104,623,200 | 106,040,000 | 1,416,800 |
| 第8回大阪府公募公債 | 101,471,600 | 106,180,500 | 4,708,900 |
| 第40回地方公共団体金融機構債 | 100,000,000 | 101,591,000 | 1,591,000 |
| 都市再生債券第2回 | 700,747,439 | 703,058,300 | 2,310,861 |
| 第9回トヨタ自動車 社債 | 100,000,000 | 100,200,000 | 200,000 |
| 第9回トヨタ自動車 社債 | 100,000,000 | 100,205,700 | 205,700 |
| 東京電力株式会社第520回 | 299,947,400 | 298,366,200 | ▲ 1,581,200 |
| 中部電力株式会社第414回 社債 | 100,000,000 | 108,500,000 | 8,500,000 |
| 中部電力株式会社第418回 社債 | 100,000,000 | 109,510,000 | 9,510,000 |
| 第18回三井住友銀行社債(劣後特約付) | 100,000,000 | 100,000,000 | 0 |
| 第15回住友信託銀行(劣後特約付) | 103,219,800 | 106,760,000 | 3,540,200 |
| 欧州投資銀行(ユーロ円債) | 100,000,000 | 85,844,000 | ▲ 14,156,000 |
| 欧州復興開発銀行(ユーロ円債) | 500,000,000 | 498,235,000 | ▲ 1,765,000 |
| 小計 | 4,124,228,139 | 4,212,473,900 | 88,245,761 |
| 合計 | 4,258,228,139 | 4,351,525,700 | 93,297,561 |

7 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

| 補助金等の名称 | 交付者 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 | 貸借対照表上の記載区分 |
|---------|--------------|-------|-------------|-------------|-------|-------------|
| 助成金 | 地方公務員災害補償基金 | 0 | 86,852,000 | 86,852,000 | 0 | |
| | (財)全国市町村振興協会 | 0 | 37,000,000 | 37,000,000 | 0 | |
| 合 計 | | 0 | 123,852,000 | 123,852,000 | 0 | |

8 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

| 内 容 | 金 額 |
|--------------------------|-------------|
| 経常収益への振替額 | |
| 基本財産受取利息の振替額 | 2,680,000 |
| 安全衛生推進事業積立資産(指定)受取利息の振替額 | 116,599,252 |
| 合 計 | 119,279,252 |

9 重要な後発事象

該当ありません。

附属明細書

1 『「公益法人会計基準」の運用指針』(内閣府公益認定等委員会 平成20年4月11日)により、基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表の注記3及び4に記載しているのを省略している。

2 引当金の明細

引当金の明細は、次の通りである。

(単位:円)

| 科目 | 期首残高 | 当期増減額 | 当期減少額 | | 期末残高 |
|---------|------------|-----------|-----------|-----|------------|
| | | | 目的使用 | その他 | |
| 退職給付引当金 | 17,990,500 | 3,883,900 | 3,104,000 | 0 | 18,770,400 |

(参考資料)

財 産 目 録
(平成26年3月31日現在)

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 | |
|------------------|---------------|---------------|
| I 資産の部 | | |
| 1. 流動資産 | | |
| 現金預金 | | |
| 小口預金 | 64,286 | |
| 普通預金 | 12,827,774 | |
| 前払金 | 40,800 | |
| 仮払金 | 17,860 | |
| 流動資産合計 | | 12,950,720 |
| 2. 固定資産 | | |
| (1) 基本財産 | | |
| 投資有価証券 | 134,000,000 | |
| 基本財産合計 | 134,000,000 | |
| (2) 特定資産 | | |
| 安全衛生推進事業積立資産(指定) | | |
| 利付国債、地方債、外国債、 | 5,134,209,835 | |
| ユーロ円債、国庫短期証券、社債 | | |
| 退職給付引当資産 | | |
| 国庫短期証券 | 18,770,400 | |
| 特定資産合計 | 5,152,980,235 | |
| (3) その他固定資産 | | |
| 不足金補填積立資産 | | |
| 国庫短期証券、外国債 | 113,053,259 | |
| 普通預金 | 4,676,869 | |
| 構築物 | 3,701,043 | |
| 什器備品 | 3,860,781 | |
| ソフトウェア | 3,346,560 | |
| 電話加入権 | 374,920 | |
| 敷金・保証金 | 15,500,795 | |
| リース資産 | 6,309,324 | |
| サーバー、印刷機、パソコン | | |
| その他固定資産合計 | 150,823,551 | |
| 固定資産合計 | | 5,437,803,786 |
| 資産合計 | | 5,450,754,506 |
| II 負債の部 | | |
| 1. 流動負債 | | |
| 預り金 | 991,504 | |
| 税金、市民税等 | 2,316,888 | |
| リース債務 | | |
| 流動負債合計 | | 3,308,392 |
| 2. 固定負債 | | |
| 退職給付引当金 | 18,770,400 | |
| リース債務 | 3,992,436 | |
| 固定負債合計 | | 22,762,836 |
| 負債合計 | | 26,071,228 |
| 正味財産 | | 5,424,683,278 |

(参考資料)

収支計算書
(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

(単位:円)

| 科 目 | 予算額 | 決算額 | 差異 | 備 考 |
|--------------|--------------|-------------|--------------|-----|
| I 事業活動収支の部 | | | | |
| 1. 事業活動収入 | | | | |
| (1) 基本財産運用収入 | | | | |
| 基本財産利息収入 | 2,680,000 | 2,680,000 | 0 | |
| 基本財産運用収入計 | 2,680,000 | 2,680,000 | 0 | |
| (2) 特定資産運用収入 | | | | |
| 特定資産利息収入 | 106,597,000 | 116,607,201 | ▲ 10,010,201 | |
| 特定資産運用収入計 | 106,597,000 | 116,607,201 | ▲ 10,010,201 | |
| (3) 事業収入 | | | | |
| 受託事業収入 | 33,219,000 | 30,808,263 | 2,410,737 | |
| 研修事業負担金収入 | 3,200,000 | 3,053,000 | 147,000 | |
| 事業収入計 | 36,419,000 | 33,861,263 | 2,557,737 | |
| (4) 補助金等収入 | | | | |
| 民間助成金収入 | | | | |
| 全国市町村振興協会 | 37,000,000 | 37,000,000 | 0 | |
| その他助成金収入 | | | | |
| 地方公務員災害補償基金 | 91,791,000 | 86,852,000 | 4,939,000 | |
| 補助金等収入計 | 128,791,000 | 123,852,000 | 4,939,000 | |
| (5) 出捐金収入 | | | | |
| 運用財産収入 | 6,000,000 | 6,000,000 | 0 | |
| 出捐金収入計 | 6,000,000 | 6,000,000 | 0 | |
| (6) 雑収入 | | | | |
| 受取利息収入 | 50,000 | 1,474,281 | ▲ 1,424,281 | |
| 雑収入 | 8,000,000 | 8,738,669 | ▲ 738,669 | |
| 雑収入計 | 8,050,000 | 10,212,950 | ▲ 2,162,950 | |
| 事業活動収入計 | 288,537,000 | 293,213,414 | ▲ 4,676,414 | |
| 2. 事業費支出 | | | | |
| (1) 事業費支出 | | | | |
| ノウハウ開発提供事業 | 23,253,000 | 22,629,735 | 623,265 | |
| 人材育成事業 | 103,330,000 | 96,479,327 | 6,850,673 | |
| 健康づくり支援事業 | 18,980,000 | 16,910,255 | 2,069,745 | |
| 情報交流事業 | 35,877,000 | 33,694,084 | 2,182,916 | |
| 資格取得研修 | 26,993,000 | 24,465,875 | 2,527,125 | |
| 受託事業 | 46,896,000 | 42,923,502 | 3,972,498 | |
| 事業費支出計 | 255,329,000 | 237,102,778 | 18,226,222 | |
| (2) 管理費支出 | | | | |
| 役職員給与費支出 | 29,344,000 | 24,933,705 | 4,410,295 | |
| 退職給付支出 | 0 | 931,191 | ▲ 931,191 | |
| 法定福利費支出 | 3,746,000 | 3,730,522 | 15,478 | |
| 一般福利費支出 | 480,000 | 385,333 | 94,667 | |
| 旅費交通費支出 | 500,000 | 541,198 | ▲ 41,198 | |
| 印刷製本費支出 | 75,000 | 34,119 | 40,881 | |
| 消耗品費支出 | 800,000 | 728,664 | 71,336 | |
| 委託費支出 | 2,325,000 | 1,163,475 | 1,161,525 | |
| 通信運搬費支出 | 500,000 | 446,012 | 53,988 | |
| 水道光熱費支出 | 188,000 | 102,230 | 85,770 | |
| 負担金支出 | 125,000 | 114,506 | 10,494 | |
| 賃借料支出 | 225,000 | 169,558 | 55,442 | |
| 諸謝金支出 | 425,000 | 404,244 | 20,756 | |
| 諸雑費支出 | 475,000 | 423,353 | 51,647 | |
| 会議費支出 | 200,000 | 161,472 | 38,528 | |
| 公租公課 | 23,500,000 | 25,029,512 | ▲ 1,529,512 | |
| 事務所等賃借料支出 | 6,375,000 | 6,326,398 | 48,602 | |
| 什器備品費支出 | 75,000 | 0 | 75,000 | |
| 構築物建設費支出 | 50,000 | 0 | 50,000 | |
| 管理費支出計 | 69,408,000 | 65,625,492 | 3,782,508 | |
| 事業活動支出計 | 324,737,000 | 302,728,270 | 22,008,730 | |
| 事業活動収支差額 | ▲ 36,200,000 | ▲ 9,514,856 | ▲ 26,685,144 | |

| 科 目 | 予算額 | 決算額 | 差 異 | 備 考 |
|------------------|-------------|-------------|--------------|-----|
| Ⅱ 投資活動収支の部 | | | | |
| 1. 投資活動収入 | | | | |
| (1) 特定資産取崩収入 | | | | |
| 退職給付引当資産取崩収入 | 0 | 3,104,000 | ▲ 3,104,000 | |
| 特定資産取崩収入計 | 0 | 3,104,000 | ▲ 3,104,000 | |
| (2) 固定資産売却等収入 | | | | |
| 不足金補填積立資産取崩収入 | 50,000,000 | 25,000,000 | 25,000,000 | |
| 固定資産売却等収入計 | 50,000,000 | 25,000,000 | 25,000,000 | |
| 投資活動収入計 | 50,000,000 | 28,104,000 | 21,896,000 | |
| 2. 投資活動支出 | | | | |
| (1) 特定資産取得支出 | | | | |
| 退職給付引当資産取得支出 | 3,800,000 | 3,883,900 | ▲ 83,900 | |
| 安全衛生推進事業積立資産取得支出 | 6,000,000 | 6,000,000 | 0 | |
| 特定資産取得支出計 | 9,800,000 | 9,883,900 | ▲ 83,900 | |
| (2) 固定資産取得支出 | | | | |
| 什器備品購入支出 | 0 | 835,800 | ▲ 835,800 | |
| ソフトウェア購入支出 | 0 | 4,183,200 | ▲ 4,183,200 | |
| 固定資産取得支出計 | 0 | 5,019,000 | ▲ 5,019,000 | |
| 投資活動支出計 | 9,800,000 | 14,902,900 | ▲ 5,102,900 | |
| 投資活動収支差額 | 40,200,000 | 13,201,100 | 26,998,900 | |
| Ⅲ 財務活動収支の部 | | | | |
| 1. 財務活動支出 | | | | |
| (1) リース債務支出 | 3,000,000 | 2,193,126 | 806,874 | |
| リース債務支出計 | 3,000,000 | 2,193,126 | 806,874 | |
| 財務活動支出計 | 3,000,000 | 2,193,126 | 806,874 | |
| 財務活動収支差額 | ▲ 3,000,000 | ▲ 2,193,126 | ▲ 806,874 | |
| Ⅳ 予備費支出 | 1,000,000 | | 1,000,000 | |
| 当期収支差額 | 0 | 1,493,118 | ▲ 1,493,118 | |
| 前期繰越収支差額 | 0 | 10,466,098 | ▲ 10,466,098 | |
| 次期繰越収支差額 | 0 | 11,959,216 | ▲ 11,959,216 | |

(参考資料)

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、仮払金、未払金及び預り金を含めている。
なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

| 科 目 | 前 期 末 残 高 | 当 期 末 残 高 |
|-----------------|------------|------------|
| 現 金 預 金 | 13,019,298 | 12,892,060 |
| 未 収 金 | 8,000 | |
| 前 払 金 | | 40,800 |
| 仮 払 金 | 10,790 | 17,860 |
| 合 計 | 13,038,088 | 12,950,720 |
| 未 払 金 | 926,640 | 0 |
| 預 り 金 | 1,645,350 | 991,504 |
| 合 計 | 2,571,990 | 991,504 |
| 次 期 繰 越 収 支 差 額 | 10,466,098 | 11,959,216 |