

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

(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	559,796	947,512	▲ 387,716
普通預金	57,538,196	49,939,480	7,598,716
定期預金	5,023,920	5,023,718	202
未収金	319,125		319,125
前払費用	1,653,840	1,760,028	▲ 106,188
流動資産 合計	65,094,877	57,670,738	7,424,139
2 固定資産			
(1)その他固定資産			
什器備品	179,540	313,877	▲ 134,337
建物附属設備	636,661	691,292	▲ 54,631
リース資産	3,020,112	5,078,592	▲ 2,058,480
敷金	6,260,000	6,260,000	
その他固定資産合計	10,096,313	12,343,761	▲ 2,247,448
固定資産 合計	10,096,313	12,343,761	▲ 2,247,448
資産 合計	75,191,190	70,014,499	5,176,691
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,968,313	1,585,467	1,382,846
講習料 前受金	12,900,481	14,438,181	▲ 1,537,700
用品代 前受金	51,773	92,693	▲ 40,920
預り金	272,357	341,581	▲ 69,224
未払 法人税等	172,200	172,200	
未払 消費税等	2,548,800	1,883,300	665,500
流動負債 合計	18,913,924	18,513,422	400,502
2 固定負債			
リース債務	3,020,112	5,078,592	▲ 2,058,480
固定負債 合計	3,020,112	5,078,592	▲ 2,058,480
負債 合計	21,934,036	23,592,014	▲ 1,657,978
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	53,257,154	46,422,485	6,834,669
正味財産 合計	53,257,154	46,422,485	6,834,669
負債及び正味財産合計	75,191,190	70,014,499	5,176,691

貸借対照表内訳表

令和3年3月31日 現在

(単位:円)

科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部					
1 流動資産					
現金	245,398	184,570	129,828		559,796
普通預金	26,549,618	8,802,208	22,186,370		57,538,196
定期預金			5,023,920		5,023,920
未収金	171,728	43,240	104,157		
前払費用	512,600	432,432	708,808		1,653,840
内部会計勘定	529,807			▲ 529,807	
流動資産 合計	28,009,151	9,462,450	28,153,083	▲ 529,807	65,094,877
2 固定資産					
(1)その他固定資産					
什器備品	179,540				179,540
建物附属設備			636,661		636,661
リース資産	2,803,680		216,432		3,020,112
敷 金			6,260,000		6,260,000
その他固定資産合計	2,983,220	0	7,113,093	0	10,096,313
固定資産 合計	2,983,220	0	7,113,093	0	10,096,313
資 産 合 計	30,992,371	9,462,450	35,266,176	▲ 529,807	75,191,190
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	2,818,096	148,787	1,430		2,968,313
講習料 前受金	12,900,481				12,900,481
用品代 前受金		51,773			51,773
預り金	134,567		137,790		272,357
未払 法人税等		172,200			172,200
内部会計勘定		529,807		▲ 529,807	0
未払 消費税等	2,202,163	346,637			2,548,800
流動負債 合計	18,055,307	1,249,204	139,220	▲ 529,807	18,913,924
2 固定負債					
リース債務	2,803,680		216,432		3,020,112
固定負債 合計	2,803,680	0	216,432	0	3,020,112
負 債 合 計	20,858,987	1,249,204	355,652	▲ 529,807	21,934,036
III 正味財産の部					
1 一般正味財産	10,133,384	8,213,246	34,910,524	0	53,257,154
正味財産合計	10,133,384	8,213,246	34,910,524	0	53,257,154
負債及び正味財産合計	30,992,371	9,462,450	35,266,176	▲ 529,807	75,191,190

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

(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受 取 会 費	27,881,000	27,403,000	478,000
受取会費	27,881,000	27,403,000	478,000
②事 業 収 益	107,827,565	128,259,636	▲ 20,432,071
登録講習事業収益	54,366,559	59,441,618	▲ 5,075,059
特別教育事業収益	19,593,924	19,863,414	▲ 269,490
その他講習事業収益	22,751,032	31,962,326	▲ 9,211,294
各種事業収益		3,859,830	▲ 3,859,830
委託事業収益	1,890,030	2,231,791	▲ 341,761
物品販売費収益	9,226,020	10,900,657	▲ 1,674,637
③雑 収 益	656,463	758,659	▲ 102,196
受取利息	993	1,028	▲ 35
雑収益	655,470	757,631	▲ 102,161
経常収益 計	136,365,028	156,421,295	▲ 20,056,267
(2)経常費用			
①事 業 費			
事業経費	120,856,721	135,382,059	▲ 14,525,338
役員報酬	3,612,560	4,010,928	▲ 398,368
給与手当	30,354,966	32,499,190	▲ 2,144,224
福利厚生費	7,643,136	7,975,232	▲ 332,096
旅費交通費	990,957	1,155,615	▲ 164,658
通信運搬費	5,012,490	5,333,887	▲ 321,397
減価償却費	1,327,089	1,859,263	▲ 532,174
消耗品費	1,050,138	1,174,905	▲ 124,767
修繕費	313,830	20,460	293,370
印刷製本費	3,271,234	3,675,893	▲ 404,659
燃料費	23,432	37,484	▲ 14,052
水道光熱費	663,681	631,041	32,640
賃借料	18,799,874	19,954,637	▲ 1,154,763
支払保険料	109,430	133,370	▲ 23,940
諸謝金	27,355,094	26,377,898	977,196
租税公課	4,548,900	3,983,100	565,800
委託費	212,587	375,253	▲ 162,666
雑費	215	16,040	▲ 15,825
図書教育用品費	13,494,564	19,429,937	▲ 5,935,373
講習費	707,518	1,323,864	▲ 616,346
接待交際費		7,482	▲ 7,482
備品費	255,014	1,732,868	▲ 1,477,854
会議費	904,807	3,140,088	▲ 2,235,281
活動費		315,000	▲ 315,000
支払手数料	205,205	213,624	▲ 8,419
会費		5,000	▲ 5,000
事業費 計	120,856,721	135,382,059	▲ 14,525,338

科目	当年度	前年度	増減
②管 理 費			
役員報酬	903,140	1,002,732	▲ 99,592
給与手当	7,524,842	7,598,779	▲ 73,937
福利厚生費	2,009,357	2,031,829	▲ 22,472
会議費	66,574	1,189,717	▲ 1,123,143
旅費交通費	44,662	238,061	▲ 193,399
通信運搬費	702,975	659,122	43,853
減価償却費	920,359	1,046,178	▲ 125,819
消耗品費	284,253	420,196	▲ 135,943
修繕費	3,861		3,861
印刷製本費	264,126	237,472	26,654
水道光熱費	209,108	201,758	7,350
賃借料	3,031,855	3,680,317	▲ 648,462
支払保険料	20,850	18,960	1,890
雑費	24,500	97,920	▲ 73,420
図書教育用品費	149,139	443,788	▲ 294,649
広告宣伝費		152,130	▲ 152,130
接待交際費	110,878	214,440	▲ 103,562
備品費	40,259	303,356	▲ 263,097
会費	98,500	98,500	
委託費	9,222		9,222
支払手数料	146,276	143,297	2,979
顧問報酬	990,000	983,000	7,000
管 理 費 計	17,554,736	20,761,552	▲ 3,206,816
経常費用 計	138,411,457	156,143,611	▲ 17,732,154
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 2,046,429	277,684	▲ 2,324,113
評価損益等 計	0	0	0
当期経常増減額	▲ 2,046,429	277,684	▲ 2,324,113
2 経常外増減の部			0
(1)経常外収益			0
①その他経常外収益	9,053,298	0	9,053,298
新型コロナ関連助成金	9,053,298		9,053,298
経常外収益 計	9,053,298	0	9,053,298
(2)経常外費用			0
経常外費用 計	0	0	0
当期経常外増減額	9,053,298	0	9,053,298
税引前当期一般正味財産増減額	7,006,869	277,684	6,729,185
法人税、住民税及び事業税	172,200	172,200	0
当期一般正味財産増減額	6,834,669	105,484	6,729,185
一般正味財産期首残高	46,422,485	46,317,001	105,484
一般正味財産期末残高	53,257,154	46,422,485	6,834,669
II 指定正味財産増減の部			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	53,257,154	46,422,485	6,834,669

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

(単位:円)

科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 一般正味財産増減の部					
1 経常増減の部					
(1)経常収益					
①受 取 会 費	0	2,788,100	25,092,900	0	27,881,000
受取会費			27,881,000		27,881,000
交付金(1)		2,788,100	▲ 2,788,100		
②事 業 収 益	98,601,545	9,226,020	0	0	107,827,565
登録講習事業収益	54,366,559				54,366,559
特別教育事業収益	19,593,924				19,593,924
その他講習事業収益	22,751,032				22,751,032
委託事業収益	1,890,030				1,890,030
物品販売費収益		9,226,020			9,226,020
③雑 収 益	531,850	123,620	993	0	656,463
受取利息			993		993
雑収益	531,850	123,620			655,470
経常収益 計	99,133,395	12,137,740	25,093,893	0	136,365,028
(2)経常費用					
①事 業 費					
事業経費	109,603,435	11,253,286	0	0	120,856,721
役員報酬	3,612,560				3,612,560
給与手当	27,344,528	3,010,438			30,354,966
福利厚生費	6,974,840	668,296			7,643,136
旅費交通費	981,370	9,587			990,957
通信運搬費	4,726,293	286,197			5,012,490
減価償却費	1,327,089				1,327,089
消耗品費	930,400	119,738			1,050,138
修繕費	312,543	1,287			313,830
印刷製本費	3,259,048	12,186			3,271,234
燃料費	23,432				23,432
水道光熱費	611,710	51,971			663,681
賃借料	18,173,301	626,573			18,799,874
支払保険料	109,430				109,430
諸謝金	27,355,094				27,355,094
租税公課	3,930,249	618,651			4,548,900
委託費	212,587				212,587
雑費	215				215
図書教育用品費	7,657,423	5,837,141			13,494,564
講習費	707,518				707,518
備品費	254,188	826			255,014
会議費	904,807				904,807
支払手数料	194,810	10,395			205,205
事業費 計	109,603,435	11,253,286	0	0	120,856,721

科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
②管 理 費					
役員報酬			903,140		903,140
給与手当			7,524,842		7,524,842
福利厚生費			2,009,357		2,009,357
会議費			66,574		66,574
旅費交通費			44,662		44,662
通信運搬費			702,975		702,975
減価償却費			920,359		920,359
消耗品費			284,253		284,253
修繕費			3,861		3,861
印刷製本費			264,126		264,126
水道光熱費			209,108		209,108
賃借料			3,031,855		3,031,855
支払保険料			20,850		20,850
雑費			24,500		24,500
図書教育用品費			149,139		149,139
接待交際費			110,878		110,878
備品費			40,259		40,259
会費			98,500		98,500
委託費			9,222		9,222
支払手数料			146,276		146,276
顧問報酬			990,000		990,000
管 理 費 計	0	0	17,554,736	0	17,554,736
経 常 費 用 計	109,603,435	11,253,286	17,554,736	0	138,411,457
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 10,470,040	884,454	7,539,157	0	▲ 2,046,429
評価損益等 計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	▲ 10,470,040	884,454	7,539,157	0	▲ 2,046,429
2 経常外増減の部					
(1)経常外収益					
①その他経常外収益					
新型コロナ関連助成金	7,014,269	513,107	1,525,922		9,053,298
経常外収益 計	7,014,269	513,107	1,525,922	0	9,053,298
(2)経常外費用					
経常外費用 計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	7,014,269	513,107	1,525,922	0	9,053,298
他会計 振替額	2,229,807	▲ 529,807	▲ 1,700,000	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 1,225,964	867,754	7,365,079	0	7,006,869
法人税、住民税及び事業税	0	172,200	0	0	172,200
当期一般正味財産増減額	▲ 1,225,964	695,554	7,365,079	0	6,834,669
一般正味財産期首残高	11,359,348	7,517,692	27,545,445	0	46,422,485
一般正味財産期末残高	10,133,384	8,213,246	34,910,524	0	53,257,154
Ⅱ 指定正味財産増減の部					0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	10,133,384	8,213,246	34,910,524	0	53,257,154

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

① 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・法人税法の規定による定率法(法人税法の改正に伴い、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備については法人税法の規定による定額法)

リース資産(取得価額300万円以上のみ)・・・法人税法の規定によるリース期間定額法

② 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り計上している。

2 会計方針の変更

平成24年度決算より、新公益法人会計基準(平成20年公益法人会計基準)を採用している。

3 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
建物附属設備	3,513,597円	2,876,936円	636,661円
什器備品	705,132円	525,592円	179,540円
リース資産	13,808,880円	10,788,768円	3,020,112円

4 その他

基本財産・特定資産および引当金に該当するものがないため、附属明細書の作成を省略する。

3. 財産目録

令和3年3月31日現在

(単位:円)

科目	場所等	物量	使用目的等	金額
I 資産の部				
1 流動資産				
現金・預金				
現金	手元保管		運転資金として	559,796
普通預金	滋賀銀行 膳所駅前支店		運転資金として	32,363,369
	京都信用金庫 滋賀支店		運転資金として	226,065
	関西みらい銀行びわこ営業部		運転資金として	8,597,617
	滋賀銀行 彦根支店		運転資金として	11,324,749
	滋賀銀行 八日市東支店		運転資金として	5,025,537
	郵貯銀行大阪貯金事務センター		運転資金として	859
定期預金	滋賀銀行 彦根支店		運転資金として	2,023,920
	滋賀銀行 八日市東支店		運転資金として	3,000,000
未収金	滋賀労働局		公益事業に供する雇用調整助成金3月分	171,728
	滋賀労働局		収益事業に供する雇用調整助成金3月分	43,240
	滋賀労働局		法人会計に供する雇用調整助成金3月分	104,157
前払費用	(株)笹川組(家賃・共益費)		公益事業に供する前払家賃	454,872
	(株)笹川組(家賃・共益費)		法人会計に供する前払家賃	303,248
	(株)松原鉄工所(家賃・共益費)		法人会計に供する前払家賃	151,800
	鵜飼明世(家賃・共益費)		法人会計に供する前払家賃	176,000
	中央労働災害防止協会		公益事業に供する図書教育用品費	57,728
	中央労働災害防止協会		収益事業に供する図書教育用品費	432,432
	(株)サクセス		法人会計に供する会計システム保守料	77,760
流動資産合計				65,094,877
2 固定資産				
(1) その他固定資産				
什器備品	ビジネスプロジェクター		公益目的保有財産として公益目的事業に使用している。	43,935
	滋賀労働基準協会本部研修室内			
	卓上紙折機		公益目的保有財産として公益目的事業に使用している。	135,605
	滋賀労働基準協会本部			
建物附属設備	(株)笹川組		講習会場内装工事は、公益目的保有財産として公益目的事業に使用し、事務所内装工事は、公益目的保有財産として80%、収益目的・管理目的等に20%を共有する資産である。	2
	大津市打出浜13番15号4F			
	パッケージエアコン		公益目的保有財産として80%、収益目的・管理目的等に20%を共有する資産である。	636,659
	滋賀労働基準協会東近江支部			
リース資産	印刷機(オルフィス)		公益目的保有財産として、公益目的事業に使用している。	2,803,680
	滋賀労働基準協会本部			
	公益法人会計システムソフト一式		管理目的に使用している。	216,432

[illegible]

	大津市		法人市民税	50,000
	彦根市		法人市民税	50,000
	東近江市		法人市民税	50,000
未払消費税等	大津税務署			2,548,800
流動負債合計				18,913,924
2 固定負債				
リース債務	オリックス㈱		公益目的事業で使用する講習用システムのサーバー・パソコン・ソフト一式	216,432
	日立キャピタルNBL㈱		公益目的事業で使用する印刷機(オルフィス)	2,803,680
固定負債合計				3,020,112
負債合計				21,934,036
正味財産				53,257,154