

第2号議案 平成28年度決算報告(貸借対照表及び損益計算書)承認の件

平成28年度決算報告

貸借対照表

平成29年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	内部取引消去	合 計	備 考
I 資産の部				
1. 流動資産				
現 金	59,597		59,597	
小 口 現 金	0		0	
普通預金 山梨中央銀行(14960)	1,470,479		1,470,479	
普通預金 山梨中央銀行(372958)	0		0	
普通預金 山梨中央銀行(390054)	10,215,721		10,215,721	
未 収 入 金	151,066		151,066	
貯 蔵 品	174,317		174,317	
仮 払 金	41,904		41,904	
立 替 金	0		0	
流動資産合計	12,113,084		12,113,084	
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
退職給与積立金	2,917,046		2,917,046	
保険料積立金	1,550,536		1,550,536	
特定資産合計	[4,467,582]		[4,467,582]	
(2) その他固定資産				
建 物	3,368,995		3,368,995	
什 器 設 備	4		4	
土 地	12,631,000		12,631,000	
電 話 加 入 権	161,615		161,615	
投 資 有 価 証 券	200,000		200,000	
その他固定資産合計	[16,361,614]		[16,361,614]	
固定資産合計	20,829,196		20,829,196	
資 産 合 計	32,942,280		32,942,280	
II 負債の部				
1. 流動負債				
未 払 金	59,875		59,875	
預 り 金	431,665		431,665	
仮 受 金	500,000		500,000	
流動負債合計	991,540		991,540	
2. 固定負債				
退職給与引当金	5,834,500		5,834,500	
固定負債合計	5,834,500		5,834,500	
負 債 合 計	6,826,040		6,826,040	
III 正味財産の部				
1. 一般正味財産	26,116,240		26,116,240	
(うち特定資産への充当額)	4,467,582		4,467,582	
正味財産合計額	26,116,240		26,116,240	
負債及び正味財産合計額	32,942,280		32,942,280	

収 支 計 算 書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：円)

科 目	補正後予算額	決算額	増 減	予算補正
I 〔事業活動収支の部〕				
1. 事業活動収入				
【入会金収入】	〔 50,000 〕	〔 50,000 〕	〔 0 〕	
正会員入会金収入	50,000	50,000	0	
【会費収入】	〔 13,477,000 〕	〔 13,697,420 〕	〔 220,420 〕	
正会員会費収入	10,367,000	10,367,000	0	
賛助会員会費収入	510,000	510,000	0	
臨時会費収入特別会費収入	2,300,000	2,509,620	209,620	
特別会費収入	300,000	310,800	10,800	
【事業収入】	〔 20,249,500 〕	〔 19,596,415 〕	〔 △ 653,085 〕	
各種事業参加料収入	200,000	40,000	△ 160,000	
共益事業手数料収入	2,800,000	2,385,394	△ 414,606	
技術講習・講演会収入	150,000	33,511	△ 116,489	
人材育成事業収入	1,040,000	1,050,000	10,000	
認定訓練事業収入	175,000	225,000	50,000	
性能評価手数料収入	750,000	755,000	5,000	
共済運営事務費収入	600,000	717,723	117,723	
ガス技能講習収入	3,715,750	3,592,900	△ 122,850	
アーク特別教育講習収入	5,078,750	3,992,050	△ 1,086,700	
溶接技術検定業務収入	4,500,000	5,347,461	847,461	
溶接技術競技会収入	720,000	856,420	136,420	
資料頒布収入	300,000	295,956	△ 4,044	
関係団体活動収入	120,000	290,000	170,000	
一般講習・講演会収入	100,000	15,000	△ 85,000	
【補助金等事業収入】	〔 264,000 〕	〔 222,000 〕	〔 △ 42,000 〕	
認定訓練補助金収入	264,000	222,000	△ 42,000	
【雑収入】	〔 602,000 〕	〔 354,503 〕	〔 △ 247,497 〕	
受取利息収入	2,000	322	△ 1,678	
雑収入	600,000	354,181	△ 245,819	
事業活動収入合計	34,642,500	33,920,338	△ 722,162	
2. 事業活動支出				
【事業費支出】	〔 12,251,485 〕	〔 11,389,100 〕	〔 △ 862,385 〕	〔 △ 80,000 〕
ホームページ維持費支出	300,000	297,554	△ 2,446	
各種講習会費用支出	150,000	79,640	△ 70,360	
人材育成事業支出	800,000	848,810	48,810	
認定訓練事業支出	495,280	492,110	△ 3,170	
教育技術事業費支出	50,000	53,890	3,890	△ 200,000
経営近代化事業費支出	50,000	9,000	△ 41,000	△ 200,000
溶接安全事業費支出	170,000	204,004	34,004	△ 80,000
グレード部会事業費支出	0	10,000	10,000	△ 50,000
広報活動費支出	50,000	92,400	42,400	△ 50,000
ガス技能講習支出	1,228,460	1,158,503	△ 69,957	
アーク特別教育講習支出	1,791,745	1,471,863	△ 319,882	

溶接技能評価試験業務支出	2,800,000	2,933,333	133,333	
溶接技術競技会支出	1,666,000	1,310,140	△ 355,860	
一般講習・講演会支出	50,000	20,000	△ 30,000	
頒布用資料購入支出	350,000	196,079	△ 153,921	
青年部会活動費助成金	400,000	400,000	0	
全構協等活動参加費支出	50,000	0	△ 50,000	△ 150,000
関係団体負担金支出	500,000	490,000	△ 10,000	△ 100,000
溶接材料購入費支出	250,000	175,500	△ 74,500	△ 250,000
開先検証実験費用支出	1,000,000	1,118,274	118,274	1,000,000
研修会等負担金支出	100,000	28,000	△ 72,000	
【管理費支出】	(22,214,978)	(22,557,766)	(342,788)	(80,000)
給料手当支出	12,200,000	12,112,618	△ 87,382	
法定福利費支出	1,500,000	1,876,327	376,327	
福利厚生費支出	600,000	555,128	△ 44,872	250,000
会議費支出	80,000	72,741	△ 7,259	
旅費交通費支出	900,000	735,656	△ 164,344	
通信運搬費支出	450,000	434,566	△ 15,434	△ 100,000
減価償却費	153,847	153,847	0	
消耗品費支出	600,000	835,531	235,531	
修繕費支出	300,000	281,400	△ 18,600	50,000
事務費支出	250,000	235,008	△ 14,992	
印刷製本費支出	75,000	75,168	168	
図書費支出	400,000	295,858	△ 104,142	
燃料費支出	300,000	492,156	192,156	
交際費支出	130,000	105,140	△ 24,860	△ 170,000
光熱水料費支出	500,000	398,624	△ 101,376	
賃借料支出	850,000	1,017,972	167,972	
保険料支出	250,000	239,996	△ 10,004	
租税公課支出	1,350,000	1,313,200	△ 36,800	
支払報酬支出	750,000	739,400	△ 10,600	
支払手数料支出	150,000	153,712	3,712	50,000
雑支出	426,131	433,718	7,587	
事業活動支出合計	34,466,463	33,946,866	△ 519,597	0
事業活動収支差額	176,037	△ 26,528	△ 202,565	
Ⅱ [投資活動収支の部]	528,795	528,795	0	
【投資活動収入】	(528,795)	(528,795)	(0)	
建物償却収入	153,847	153,847	0	
保険金取崩収入	374,948	374,948	0	
Ⅲ [投資活動支出の部]	704,832	704,832	0	
【特定資産取得支出】	(704,832)	(704,832)	(0)	
退職給与積立金取得支出	157,584	157,584	0	
保険料積立金支出	547,248	547,248	0	
投資活動収支差額	△ 176,037	△ 176,037	0	
Ⅳ [予備費支出]				
当期収支差額	0	△ 202,565	△ 202,565	
前期繰越収支差額	11,324,109	11,324,109	0	
次期繰越収支差額	11,324,109	11,121,544	△ 202,565	

損 益 計 算 書

正 味 財 産 増 減 計 算 書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単 位 : 円)

科 目	当 年 度	内 部 取 引 消 去	合 計	備 考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 受取入会金	〔 50,000 〕		〔 50,000 〕	
受取入会金	50,000		50,000	
② 受取会費	〔 13,697,420 〕		〔 13,697,420 〕	
正 会 員 受 取 会 費	10,367,000		10,367,000	
賛 助 会 員 受 取 会 費	510,000		510,000	
臨 時 受 取 会 費	2,509,620		2,509,620	
特 別 受 取 会 費	310,800		310,800	
③ 事業収益	〔 19,596,415 〕		〔 19,596,415 〕	
各 種 事 業 受 取 参 加 料	40,000		40,000	
共 益 事 業 手 数 料 収 入	2,385,394		2,385,394	
技 術 講 習 ・ 講 演 会	33,511		33,511	
人 材 育 成 事 業 収 入	1,050,000		1,050,000	
認 定 訓 練 事 業 収 入	225,000		225,000	
性 能 評 価 受 取 手 数 料	755,000		755,000	
共 済 運 営 受 取 事 務 費	717,723		717,723	
ガ ス 技 能 講 習 収 益	3,592,900		3,592,900	
ア ー ク 特 別 教 育 講 習 収 益	3,992,050		3,992,050	
溶 接 技 能 者 評 価 試 験 業 務 収 益	5,347,461		5,347,461	
溶 接 技 術 競 技 会 収 益	856,420		856,420	
資 料 頒 布 収 益	295,956		295,956	
関 係 団 体 活 動 収 入	290,000		290,000	
一 般 講 習 ・ 講 演 会 収 益	15,000		15,000	
④ 受取補助金	〔 222,000 〕		〔 222,000 〕	
認 定 訓 練 補 助 金	222,000		222,000	
⑤ 受取利息	〔 322 〕		〔 322 〕	
受 取 利 息 収 入	322		322	
⑥ 雑収益	〔 354,181 〕		〔 354,181 〕	
雑 収 益	354,181		354,181	
経 常 収 益 合 計	33,920,338		33,920,338	
(2) 経常費用				
① 事業費	〔 11,389,100 〕		〔 11,389,100 〕	
ホ ー ム ペ ー ジ 維 持 費	297,554		297,554	
各 種 講 演 会 費 用	79,640		79,640	
人 材 育 成 事 業 支 出	848,810		848,810	
認 定 訓 練 事 業 支 出	492,110		492,110	
教 育 技 術 委 員 会 費	53,890		53,890	
経 営 近 代 化 委 員 会 費	9,000		9,000	
溶 接 安 全 委 員 会 費	204,004		204,004	

グレード部会費	10,000		10,000	
広報活動費	92,400		92,400	
ガス技能講習費	1,158,503		1,158,503	
アーク特別教育講習費	1,471,863		1,471,863	
溶接技能者評価試験業務費	2,933,333		2,933,333	
溶接技術競技会費	1,310,140		1,310,140	
一般講習・講演会費	20,000		20,000	
頒布用資料購入費	196,079		196,079	
青年部会活動費助成金	400,000		400,000	
全構協等活動参加費	0		0	
関係団体負担金	490,000		490,000	
溶接材料購入費	175,500		175,500	
開先検証実験費用	1,118,274		1,118,274	
研修会等負担金	28,000		28,000	
② 管理費	(22,557,766)		(22,557,766)	
給料手当	12,112,618		12,112,618	
法廷福利費	1,876,327		1,876,327	
福利厚生費	555,128		555,128	
会議費	72,741		72,741	
旅費交通費	735,656		735,656	
通信運搬費	434,566		434,566	
減価償却費	153,847		153,847	
消耗品費	835,531		835,531	
事務費	235,008		235,008	
修繕費	281,400		281,400	
印刷製本費	75,168		75,168	
図書費	295,858		295,858	
燃料費	492,156		492,156	
交際費	105,140		105,140	
光熱水料費	398,624		398,624	
賃借料	1,017,972		1,017,972	
保険料	239,996		239,996	
租税公課	1,313,200		1,313,200	
雑費	433,718		433,718	
支払報酬	739,400		739,400	
支払手数料	153,712		153,712	
経常費用合計	33,946,866		33,946,866	
当期経常増減額	△ 26,528		△ 26,528	
税引き前当期一般正味財産増減額	△ 26,528		△ 26,528	
当期一般正味財産増減額	△ 26,528		△ 26,528	
一般正味財産期首残高	26,142,768		26,142,768	
一般正味財産期末残高	26,116,240		26,116,240	
正味財産期末残高	26,116,240		26,116,240	

財 産 目 録

平成29年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額
[流動資産]	
現金預金	〔 11,745,797 〕
現金 手許有高	59,597
普通預金 山梨中央銀行 城南支店 No. 014960	1,470,479
普通預金 山梨中央銀行 城南支店 No. 372958	0
普通預金 山梨中央銀行 城南支店 No. 390054	10,215,721
未入集金	〔 151,066 〕
共同検査事業:60,500 共同購買(塗料)事業:40,066 共同購買(ワイヤ)事業:50,500	151,066
貯蔵品	〔 174,317 〕
溶接技能評価試験用材料:64,461 頒布用教本:62,044 競技大会用材料:14,260	174,317
JRあずさ回数券:11,520 鉄骨工事製作表示板:22,032	
仮払金	〔 41,904 〕
人材育成事業(テキスト他):41,904	41,904
立替金	〔 0 〕
流 動 資 産 合 計	12,113,084
[固定資産]	
(特定資産)	
退職給与積立金	〔 2,917,046 〕
養老保険:2,917,046	2,917,046
保険料積立金	〔 1,550,536 〕
特 定 資 産 合 計	4,467,582
(その他固定資産)	
建物	〔 3,368,995 〕
什器備品	〔 4 〕
エアコン:1 耐火書庫:1 超音波探傷器:1 パソコン:1	4
土地	〔 12,631,000 〕
電話加入権	〔 161,615 〕
2回線:055-241-9141、055-243-2781	161,615
投資有価証券	〔 200,000 〕
株式会社全国鉄骨評価機構	200,000
そ の 他 固 定 資 産 合 計	16,361,614
固 定 資 産 合 計	20,829,196
資 産 合 計	32,942,280
[流動負債]	
未払金	〔 59,875 〕
預り金	〔 931,665 〕
預り金/社会保険、源泉所得、損保料 他	394,805
溶接技能評価試験費用預り金	36,860
仮受金(29年度人材育成事業)	500,000
流 動 負 債 合 計	991,540
[固定負債]	
退職給付引当金	〔 5,834,500 〕
固 定 負 債 合 計	5,834,500
負 債 合 計	6,826,040
正 味 財 産	26,116,240

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準または評価方法
該当なし
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ① 建物については、残存価額を零とする定額法による。
 - ② 什器及び備品は、定率法による。
- (4) 引当金の計上基準
退職給付引当金は職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税の会計処理は、税込方式によっている。
- (6) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンスリース取引
引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

2. 会計方針の変更

該当なし

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次の通りである。

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	3,134,410	157,584	374,948	2,917,046
合 計	3,134,410	157,584	374,948	2,917,046

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内分け

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次の通りである。

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)
特定資産退職給付引当資産	2,917,046	0	0	2,917,046
合 計	2,917,046	0	0	2,917,046

5. 担保に供している資産

該当なし

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高は、次の通りである。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	4,369,000	1,000,005	3,368,995
什 器 備 品	2,791,498	2,791,494	4
合 計	7,160,498	3,791,499	3,368,999

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高および当該債権の当期末残高

該当なし

8. 債務保証等の偶発債務

該当なし

9. 満期保有目的の債券の内分並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額
認定職業訓練事業費補助金補助事業	山梨県	0	222,000	222,000

貸借対照表上の記載区分	
一般正味財産	年度内清算

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし