

第2号議案 令和2年度決算報告(貸借対照表及び損益計算書)承認の件

令和2年度決算報告

貸借対照表

令和3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	59,966		59,966	
小 口 現 金	0		0	
普通預金 山梨中央銀行(14960)	1,781,776		1,781,776	
普通預金 山梨中央銀行(372958)	0		0	
普通預金 山梨中央銀行(390054)	18,204,774		18,204,774	
未 収 入 金	436,586		436,586	
貯 蔵 品	690,348		690,348	
前 払 費 用	59,990		59,990	
仮 払 金	0		0	
立 替 金	0		0	
流 動 資 産 合 計	21,233,440		21,233,440	
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
退 職 給 与 積 立 金	1,347,876		1,347,876	
保 険 料 積 立 金	3,001,828		3,001,828	
特 定 資 産 合 計	(4,349,704)		(4,349,704)	
(2) その他固定資産				
建 物	2,784,833		2,784,833	
什 器 備 品	3		3	
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	(15,777,451)		(15,777,451)	
固 定 資 産 合 計	20,127,155		20,127,155	
資 産 合 計	41,360,595		41,360,595	
II 負債の部				
1. 流動負債				
未 払 金	84,176		84,176	
預 り 金 / 社 会 保 険 他	247,792		247,792	
仮 受 金	993,800		993,800	
流 動 負 債 合 計	1,325,768		1,325,768	
2. 固定負債				
退 職 給 与 引 当 金	2,834,500		2,834,500	
固 定 負 債 合 計	2,834,500		2,834,500	
負 債 合 計	4,160,268		4,160,268	
III 正味財産の部				
1. 一般正味財産	37,200,327		37,200,327	
(うち特定資産への充当額)	4,349,704		4,349,704	
正 味 財 産 合 計 額	37,200,327		37,200,327	
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計 額	41,360,595		41,360,595	

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	増 減	備 考
I [事業活動収支の部]				
1. 事業活動収入				
【入会金収入】	〔 0 〕	〔 0 〕	〔 0 〕	
正会員入会金収入	0	0	0	
【会費収入】	〔 12,942,000 〕	〔 13,275,030 〕	〔 333,030 〕	
正会員会費収入	10,036,000	10,036,000	0	
賛助会員会費収入	600,000	630,000	30,000	
臨時会費収入特別会費収入	2,000,000	2,303,030	303,030	
特別会費収入	306,000	306,000	0	
【事業収入】	〔 19,391,000 〕	〔 19,486,842 〕	〔 95,842 〕	
各種事業参加料収入	50,000	115,000	65,000	
共益事業手数料収入	2,100,000	2,250,471	150,471	
技術講習・講演会収入	20,000	5,000	△ 15,000	
人材育成事業収入	1,200,000	945,700	△ 254,300	
認定訓練事業収入	175,000	185,000	10,000	
性能評価手数料収入	596,000	533,400	△ 62,600	
共済運営事務費収入	800,000	816,803	16,803	
ガス技能講習収入	3,500,000	4,376,300	876,300	
アーク特別教育講習収入	4,300,000	4,446,150	146,150	
溶接技術検定業務収入	5,500,000	5,496,312	△ 3,688	
溶接技術競技会収入	650,000	52,800	△ 597,200	
展示商談会事業収入	150,000	0	△ 150,000	
資料頒布収入	220,000	157,032	△ 62,968	
関係団体活動収入	30,000	0	△ 30,000	
一般講習・講演会収入	100,000	106,874	6,874	
【補助金等事業収入】	〔 360,000 〕	〔 313,000 〕	〔 △ 47,000 〕	
認定訓練補助金収入	260,000	313,000	53,000	
全国鐵構工業協会補助金収入	100,000	0	△ 100,000	
【雑収入】	〔 150,100 〕	〔 584,994 〕	〔 434,894 〕	
受取利息収入	100	185	85	
雑収入	150,000	584,809	434,809	
事業活動収入合計	32,843,100	33,659,866	816,766	
2. 事業活動支出				
【事業費支出】	〔 10,920,000 〕	〔 9,078,365 〕	〔 △ 1,841,635 〕	
ホームページ維持費支出	70,000	52,272	△ 17,728	
各種講習会費用支出	50,000	48,656	△ 1,344	
人材育成事業支出	800,000	492,701	△ 307,299	
認定訓練事業支出	600,000	655,569	55,569	
教育技術事業費支出	50,000	55,456	5,456	
経営近代化事業費支出	20,000	3,000	△ 17,000	
溶接安全事業費支出	100,000	83,068	△ 16,932	
グレード部会事業費支出	20,000	0	△ 20,000	
広報活動費支出	90,000	94,000	4,000	
ガス技能講習支出	1,100,000	1,363,795	263,795	
アーク特別教育講習支出	1,500,000	1,887,514	387,514	
溶接技能評価試験業務支出	2,500,000	2,776,270	276,270	
溶接技術競技会支出	1,650,000	105,568	△ 1,544,432	

展示商談会事業支出	150,000	0	△ 150,000	
親睦研修事業支出	600,000	0	△ 600,000	
一般講習・講演会支出	50,000	11,860	△ 38,140	
頒布用資料購入支出	400,000	126,308	△ 273,692	
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	20,000	5,600	△ 14,400	
関係団体負担金支出	450,000	326,600	△ 123,400	
溶接材料購入費支出	200,000	590,128	390,128	
半自動溶接検証費用支出	50,000	0	△ 50,000	
研修会等負担金支出	50,000	0	△ 50,000	
【管理費支出】	(21,368,995)	(20,195,450)	(△ 1,173,545)	
給料手当支出	11,500,000	11,122,725	△ 377,275	
法定福利費支出	1,900,000	1,800,681	△ 99,319	
福利厚生費支出	400,000	143,503	△ 256,497	
会議費支出	40,000	22,907	△ 17,093	
旅費交通費支出	600,000	358,190	△ 241,810	
通信運搬費支出	500,000	595,413	95,413	
減価償却費	144,943	144,943	0	
消耗品費支出	500,000	535,176	35,176	
修繕費支出	200,000	72,000	△ 128,000	
事務費支出	200,000	317,030	117,030	
印刷製本費支出	80,000	55,000	△ 25,000	
図書費支出	300,000	358,215	58,215	
燃料費支出	550,000	533,939	△ 16,061	
交際費支出	100,000	52,160	△ 47,840	
光熱水料費支出	400,000	393,777	△ 6,223	
賃借料支出	850,000	832,077	△ 17,923	
保険料支出	351,918	289,212	△ 62,706	
租税公課支出	1,300,000	1,273,400	△ 26,600	
支払報酬支出	750,000	753,000	3,000	
支払手数料支出	450,000	399,218	△ 50,782	
雑支出	252,134	142,884	△ 109,250	
事業活動支出合計	32,288,995	29,273,815	△ 3,015,180	
事業活動収支差額	554,105	4,386,051	3,831,946	
II [投資活動収支の部]				
1. 投資活動収入	144,943	144,943	0	
【特定資産取崩収入】	(0)	(144,943)	144,943	
減価償却引当資産取崩収入	0	144,943	144,943	
【固定資産売却収入】	(144,943)	(0)	△ 144,943	
建物売却収入	144,943	0	△ 144,943	
2. 投資活動支出	699,048	690,132	△ 8,916	
【特定資産取得支出】	(699,048)	(690,132)	(△ 8,916)	
保険料積立金支出	489,048	489,048	0	
退職給与積立金取得支出	210,000	201,084	△ 8,916	
投資活動収支差額	△ 554,105	△ 545,189	8,916	
III [予備費支出]				
当期収支差額	0	3,840,862	3,840,862	
前期繰越収支差額	13,495,795	16,066,810	2,571,015	
次期繰越収支差額	13,495,795	19,907,672	6,411,877	

損 益 計 算 書

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	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	〔 0 〕		〔 0 〕	
受取入会金	0		0	
② 受取会費	〔 13,275,030 〕		〔 13,275,030 〕	
正 会 員 受 取 会 費	10,036,000		10,036,000	
賛 助 会 員 受 取 会 費	630,000		630,000	
臨 時 受 取 会 費	2,303,030		2,303,030	
特 別 受 取 会 費	306,000		306,000	
③ 事業収益	〔 19,486,842 〕		〔 19,486,842 〕	
各 種 事 業 受 取 参 加 料	115,000		115,000	
共 益 事 業 手 数 料 収 入	2,250,471		2,250,471	
技 術 講 習 ・ 講 演 会 収 入	5,000		5,000	
人 材 育 成 事 業 収 入	945,700		945,700	
認 定 訓 練 事 業 収 入	185,000		185,000	
性 能 評 価 受 取 手 数 料	533,400		533,400	
共 済 運 営 受 取 事 務 費	816,803		816,803	
ガ ス 技 能 講 習 収 益	4,376,300		4,376,300	
アーク特別教育講習収益	4,446,150		4,446,150	
溶接技能者評価試験業務収益	5,496,312		5,496,312	
溶 接 技 術 競 技 会 収 益	52,800		52,800	
資 料 頒 布 収 益	157,032		157,032	
関 係 団 体 活 動 収 入	0		0	
一 般 講 習 ・ 講 演 会 収 益	106,874		106,874	
④ 受取補助金	〔 313,000 〕		〔 313,000 〕	
認 定 訓 練 補 助 金	313,000		313,000	
全 構 協 補 助 金	0		0	
⑤ 受取利息	〔 185 〕		〔 185 〕	
受 取 利 息 収 入	185		185	
⑥ 雑収益	〔 584,809 〕		〔 584,809 〕	
雑 収 益	584,809		584,809	
経 常 収 益 合 計	33,659,866		33,659,866	
(2) 経常費用				
① 事業費	〔 9,078,365 〕		〔 9,078,365 〕	
ホ ー ム ペ ー ジ 維 持 費	52,272		52,272	
各 種 講 演 会 費 用	48,656		48,656	
人 材 育 成 事 業 支 出	492,701		492,701	
認 定 訓 練 事 業 支 出	655,569		655,569	
教 育 技 術 委 員 会 費	55,456		55,456	
経 営 近 代 化 委 員 会 費	3,000		3,000	

溶接安全委員会費	83,068		83,068	
グレード部会費	0		0	
広報活動費	94,000		94,000	
ガス技能講習費	1,363,795		1,363,795	
アーク特別教育講習費	1,887,514		1,887,514	
溶接技能者評価試験業務費	2,776,270		2,776,270	
溶接技術競技会費	105,568		105,568	
一般講習・講演会費	11,860		11,860	
頒布用資料購入費	126,308		126,308	
青年部会活動費助成金	400,000		400,000	
全構協等活動参加費	5,600		5,600	
関係団体負担金	326,600		326,600	
溶接材料購入費	590,128		590,128	
開先検証実験費用	0		0	
研修会等負担金	0		0	
② 管理費	(20,195,450)		(20,195,450)	
給料手当	11,122,725		11,122,725	
法廷福利費	1,800,681		1,800,681	
福利厚生費	143,503		143,503	
会議費	22,907		22,907	
旅費交通費	358,190		358,190	
通信運搬費	595,413		595,413	
建物減価償却費	144,943		144,943	
消耗品費	535,176		535,176	
事務費	317,030		317,030	
修繕費	72,000		72,000	
印刷製本費	55,000		55,000	
図書費	358,215		358,215	
燃料費	533,939		533,939	
交際費	52,160		52,160	
光熱水料費	393,777		393,777	
賃借料	832,077		832,077	
保険料	289,212		289,212	
租税公課	1,273,400		1,273,400	
雑費	142,884		142,884	
支払報酬	753,000		753,000	
支払手数料	399,218		399,218	
経常費用合計	29,273,815		29,273,815	
【 当期経常増減額 】	4,386,051		4,386,051	
税引き前当期一般正味財産増減額	4,386,051		4,386,051	
【 当期一般正味財産増減額 】	4,386,051		4,386,051	
一般正味財産期首残高	32,814,276		32,814,276	
一般正味財産期末残高	37,200,327		37,200,327	
【 正味財産期末残高 】	37,200,327		37,200,327	

財 産 目 録

令和3年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額
[流動資産]	
現金預金	〔 20,046,516 〕
現金 手許有高	59,966
普通預金 山梨中央銀行 城南支店 No. 014960	1,781,776
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	18,204,774
未収入金	〔 436,586 〕
共同検査事業:48,000 共同購買事業:261,626 サーベイランス料 他:3,960	436,586
認定訓練補助金:123,000	
貯蔵品	〔 690,348 〕
溶接技能評価試験用材料:145,039 頒布用教本:213,717 競技大会用材料:69,092	690,348
鉄骨工事製作工場表示板:56,700 安全看板(火気厳禁・整理整頓・安全第一):205,800	
立替・前払・仮払金	〔 59,990 〕
(前払):59,990	59,990
流 動 資 産 合 計	21,233,440
[固定資産]	
(特定資産)	
退職給与積立金	〔 1,347,876 〕
養老保険:1,146,792(前年度末残高) + 201,084(当年度積立額)	1,347,876
保険料積立金	〔 3,001,828 〕
保険料積立金	3,001,828
特 定 資 産 合 計	4,349,704
(その他固定資産)	
建物	〔 2,784,833 〕
什器備品	〔 3 〕
エアコン:1 耐火書庫:1 超音波探傷器:1	3
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	15,777,451
固 定 資 産 合 計	20,127,155
資 産 合 計	41,360,595
[流動負債]	
未払金	〔 84,176 〕
東部地区溶接技術検定委員会(84,176)	84,176
預り金	〔 247,792 〕
社会保険(123,738)、源泉所得(32,928)、報酬源泉税(16,336)	247,792
検定預り金 他(74,790)	
仮受金	〔 993,800 〕
人材育成事業 他(993,800)	993,800
流 動 負 債 合 計	1,325,768
[固定負債]	
退職給付引当金	〔 2,834,500 〕
固 定 負 債 合 計	2,834,500
負 債 合 計	4,160,268
正 味 財 産	37,200,327

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		1,146,792	201,084	0	1,347,876
合	計	1,146,792	201,084	0	1,347,876

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		1,347,876	0	0	1,347,876
合	計	1,347,876	0	0	1,347,876

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	1,584,167	2,784,833
什	器 備 品	2,953,497	2,953,494	3
合	計	7,322,497	4,537,661	2,784,836

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	313,000	313,000

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