

第2号議案 令和4年度決算報告(貸借対照表及び損益計算書)承認の件

令和4年度決算報告
貸借対照表

令和5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	264,682		264,682	
小 口 現 金	0		0	
普通預金 山梨中央銀行(14960)	2,218,238		2,218,238	
普通預金 山梨中央銀行(372958)	0		0	
普通預金 山梨中央銀行(390054)	14,606,516		14,606,516	
未 収 入 金	151,455		151,455	
貯 蔵 品	876,106		876,106	
前 払 費 用	19,996		19,996	
立 替 金	26,400		26,400	
流 動 資 産 合 計	18,163,393		18,163,393	
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
退 職 給 与 積 立 金	1,577,332		1,577,332	
保 険 料 積 立 金	3,479,924		3,479,924	
特 定 資 産 合 計	(5,057,256)		(5,057,256)	
(2) その他固定資産				
建 物	8,287,932		8,287,932	
建 物 付 属 設 備	335,544		335,544	
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	(21,616,094)		(21,616,094)	
固 定 資 産 合 計	26,673,350		26,673,350	
資 産 合 計	44,836,743		44,836,743	
II 負債の部				
1. 流動負債				
預 り 金 / 社 会 保 険 他	329,139		329,139	
預 り 金 / 検 定 料	1,126,596		1,126,596	
仮 受 金	124,100		124,100	
流 動 負 債 合 計	1,579,835		1,579,835	
2. 固定負債				
退 職 給 与 引 当 金	2,734,500		2,734,500	
固 定 負 債 合 計	2,734,500		2,734,500	
負 債 合 計	4,314,335		4,314,335	
III 正味財産の部				
1. 一般正味財産	40,522,408		40,522,408	
(うち特定資産への充当額)	5,057,256		5,057,256	
正 味 財 産 合 計 額	40,522,408		40,522,408	
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計 額	44,836,743		44,836,743	

収 支 計 算 書

令和4年4月1日から令和5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】	〔 50,000 〕	〔 50,000 〕	〔 0 〕	
正会員入会金収入	50,000	50,000	0	
【会費収入】	〔 13,405,800 〕	〔 13,078,400 〕	〔 △ 327,400 〕	
正会員会費収入	10,135,000	10,135,000	0	
賛助会員会費収入	660,000	660,000	0	
臨時会費収入特別会費収入	2,300,000	1,972,600	△ 327,400	
特別会費収入	310,800	310,800	0	
【事業収入】	〔 17,634,900 〕	〔 19,935,096 〕	〔 2,300,196 〕	
各種事業参加料収入	50,000	65,000	15,000	
共益事業手数料収入	2,000,000	2,566,436	566,436	
技術講習・講演会収入	10,000	0	△ 10,000	
人材育成事業収入	1,044,900	1,044,900	0	
認定訓練事業収入	200,000	150,000	△ 50,000	
性能評価手数料収入	200,000	236,200	36,200	
共済運営事務費収入	700,000	554,767	△ 145,233	
ガス技能講習収入	3,200,000	3,385,650	185,650	
アーク特別教育講習収入	4,100,000	4,748,800	648,800	
溶接技術検定業務収入	5,500,000	6,454,860	954,860	
溶接技術競技会収入	300,000	530,000	230,000	
体験会事業収入	120,000	0	△ 120,000	
資料頒布収入	150,000	176,329	26,329	
関係団体活動収入	10,000	0	△ 10,000	
一般講習・講演会収入	50,000	22,154	△ 27,846	
【補助金等事業収入】	〔 314,000 〕	〔 212,000 〕	〔 △ 102,000 〕	
認定訓練補助金収入	264,000	212,000	△ 52,000	
全国鐵構工業協会補助金収入	50,000	0	△ 50,000	
【雑収入】	〔 150,100 〕	〔 564,746 〕	〔 414,646 〕	
受取利息収入	100	185	85	
特定資産受取配当金収入	0	15,916	15,916	
雑収入	150,000	548,645	398,645	
事業活動収入合計	31,554,800	33,840,242	2,285,442	
2. 事業活動支出				
【事業費支出】	〔 9,772,000 〕	〔 11,755,887 〕	〔 1,983,887 〕	
ホームページ維持費支出	52,000	75,746	23,746	
各種講習会費用支出	50,000	81,087	31,087	
人材育成事業支出	600,000	602,930	2,930	
認定訓練事業支出	600,000	469,037	△ 130,963	
教育技術事業費支出	50,000	0	△ 50,000	
経営近代化事業費支出	20,000	0	△ 20,000	
溶接安全事業費支出	100,000	120,136	20,136	
グレード部会事業費支出	20,000	12,000	△ 8,000	
広報活動費支出	90,000	69,000	△ 21,000	
ガス技能講習支出	1,000,000	1,657,871	657,871	
アーク特別教育講習支出	1,400,000	1,837,893	437,893	
溶接技能評価試験業務支出	2,300,000	3,743,286	1,443,286	
溶接技術競技会支出	1,300,000	1,642,054	342,054	

体験会事業支出	120,000	0	△ 120,000	
親睦研修事業支出	400,000	0	△ 400,000	
一般講習・講演会支出	50,000	62,317	12,317	
頒布用資料購入支出	300,000	117,430	△ 182,570	
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	9,275	△ 10,725	
関係団体負担金支出	450,000	415,675	△ 34,325	
溶接材料購入費支出	400,000	425,150	25,150	
研修会等負担金支出	50,000	15,000	△ 35,000	
【管理費支出】	(20,937,857)	(21,493,967)	(556,110)	
給料手当支出	11,500,000	11,402,879	△ 97,121	
法定福利費支出	1,800,000	1,798,847	△ 1,153	
福利厚生費支出	350,000	425,670	75,670	
会議費支出	50,000	73,667	23,667	
旅費交通費支出	500,000	761,389	261,389	
通信運搬費支出	600,000	614,765	14,765	
消耗品費支出	450,000	386,487	△ 63,513	
修繕費支出	200,000	101,977	△ 98,023	
事務費支出	200,000	279,221	79,221	
印刷製本費支出	80,000	66,660	△ 13,340	
図書費支出	300,000	378,011	78,011	
燃料費支出	550,000	623,698	73,698	
交際費支出	100,000	120,500	20,500	
光熱水料費支出	400,000	497,051	97,051	
賃借料支出	850,000	752,747	△ 97,253	
保険料支出	352,000	287,644	△ 64,356	
租税公課支出	1,300,000	1,458,700	158,700	
支払報酬支出	750,000	786,000	36,000	
支払手数料支出	450,000	339,163	△ 110,837	
雑支出	155,857	338,891	183,034	
事業活動支出合計	30,709,857	33,249,854	2,539,997	
事業活動収支差額	844,943	590,388	△ 254,555	
II [投資活動収支の部]				
1. 投資活動収入	0	0	0	
2. 投資活動支出	700,000	6,984,380	6,284,380	
【固定資産取得支出】	(0)	(6,297,500)	(6,297,500)	
建物建設支出	0	5,940,000	5,940,000	
建物付属設備支出	0	357,500	357,500	
【特定資産取得支出】	(700,000)	(686,880)	(△ 13,120)	
保険料積立金支出	490,000	489,048	△ 952	
退職給与積立金取得支出	210,000	197,832	△ 12,168	
III [財務活動収支の部]				
財務活動収支差額	0	0	0	
投資活動収支差額	△ 700,000	△ 6,984,380	△ 6,284,380	
IV [予備費支出]				
当期収支差額	144,943	△ 6,393,992	△ 6,538,935	
前期繰越収支差額	22,977,550	22,977,550	0	
次期繰越収支差額	23,122,493	16,583,558	△ 6,538,935	

損 益 計 算 書

正 味 財 産 増 減 計 算 書

令和3年4月1日から令和4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	〔 13,078,400 〕		〔 13,078,400 〕	
正 会 員 受 取 会 費	10,135,000		10,135,000	
賛 助 会 員 受 取 会 費	660,000		660,000	
臨 時 受 取 会 費	1,972,600		1,972,600	
特 別 受 取 会 費	310,800		310,800	
③ 事業収益	〔 19,935,096 〕		〔 19,935,096 〕	
各 種 事 業 受 取 参 加 料	65,000		65,000	
共 益 事 業 手 数 料 収 入	2,566,436		2,566,436	
技 術 講 習 ・ 講 演 会 収 入	0		0	
人 材 育 成 事 業 収 入	1,044,900		1,044,900	
認 定 訓 練 事 業 収 入	150,000		150,000	
性 能 評 価 受 取 手 数 料	236,200		236,200	
共 済 運 営 受 取 事 務 費	554,767		554,767	
ガ ス 技 能 講 習 収 益	3,385,650		3,385,650	
ア ー ク 特 別 教 育 講 習 収 益	4,748,800		4,748,800	
溶 接 技 能 者 評 価 試 験 業 務 収 益	6,454,860		6,454,860	
溶 接 技 術 競 技 会 収 益	530,000		530,000	
資 料 頒 布 収 益	176,329		176,329	
関 係 団 体 活 動 収 入	0		0	
一 般 講 習 ・ 講 演 会 収 益	22,154		22,154	
④ 受取補助金	〔 212,000 〕		〔 212,000 〕	
認 定 訓 練 補 助 金	212,000		212,000	
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	〔 565,061 〕		〔 565,061 〕	
特 定 資 産 受 取 配 当 金	15,916		15,916	
雑 収 益	549,145		549,145	
経 常 収 益 合 計	33,840,742		33,840,742	
(2) 経常費用				
① 事業費	〔 11,755,887 〕		〔 11,755,887 〕	
ホ ー ム ペ ー ジ 維 持 費	75,746		75,746	
各 種 講 演 会 費 用	81,087		81,087	
人 材 育 成 事 業 支 出	602,930		602,930	
認 定 訓 練 事 業 支 出	469,037		469,037	
教 育 技 術 委 員 会 費	0		0	
経 営 近 代 化 委 員 会 費	0		0	

溶接安全委員会費	120,136		120,136	
グレード部会費	12,000		12,000	
広報活動費	69,000		69,000	
ガス技能講習費	1,657,871		1,657,871	
アーク特別教育講習費	1,837,893		1,837,893	
溶接技能者評価試験業務費	3,743,286		3,743,286	
溶接技術競技会費	1,642,054		1,642,054	
一般講習・講演会費	62,317		62,317	
頒布用資料購入費	117,430		117,430	
青年部会活動費助成金	400,000		400,000	
全構協等活動参加費	9,275		9,275	
関係団体負担金	415,675		415,675	
溶接材料購入費	425,150		425,150	
研修会等負担金	15,000		15,000	
② 管理費	(21,808,381)		(21,808,381)	
給料手当	11,402,879		11,402,879	
法廷福利費	1,798,847		1,798,847	
福利厚生費	425,670		425,670	
会議費	73,667		73,667	
旅費交通費	761,389		761,389	
通信運搬費	615,265		615,265	
建物減価償却費	291,958		291,958	
建物付属設備減価償却費	21,956		21,956	
消耗品費	386,487		386,487	
事務費	279,221		279,221	
修繕費	101,977		101,977	
印刷製本費	66,660		66,660	
図書費	378,011		378,011	
燃料費	623,698		623,698	
交際費	120,500		120,500	
光熱水料費	497,051		497,051	
賃借料	752,747		752,747	
保険料	287,644		287,644	
租税公課	1,458,700		1,458,700	
雑費	338,891		338,891	
支払報酬	786,000		786,000	
支払手数料	339,163		339,163	
経常費用合計	33,564,268		33,564,268	
【 当期経常増減額 】	276,474		276,474	
税引き前当期一般正味財産増減額	276,474		276,474	
【 当期一般正味財産増減額 】	276,474		276,474	
一般正味財産期首残高	40,245,934		40,245,934	
一般正味財産期末残高	40,522,408		40,522,408	
【 正味財産期末残高 】	40,522,408		40,522,408	

財 産 目 録

令和4年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額
[流動資産]	
現金預金	〔 17,089,436 〕
現金 手許有高	264,682
普通預金 山梨中央銀行 城南支店 No. 014960	2,218,238
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	14,606,516
未収入金	〔 151,455 〕
共同購買事業：145,383 その他：6,072	151,455
サーベイランス料 他：23,150 認定訓練補助金：112,000	
貯蔵品	〔 876,106 〕
溶接技能評価試験用材料：215,230 頒布用教本：345,376 競技大会用材料：72,600	876,106
その他：242,900	
立替・前払・仮払金	〔 46,396 〕
Canon：19,996 マンガン検診：26,400	46,396
流 動 資 産 合 計	18,163,393
[固定資産]	
(特定資産)	
退職給与積立金	〔 1,577,332 〕
養老保険：1,379,500(前年度末残高) + 197,832(当年度積立額)	1,577,332
保険料積立金	〔 3,479,924 〕
2,990,876(前年度末残高) + 489,048(当年度積立額)	3,479,924
特 定 資 産 合 計	5,057,256
(その他固定資産)	
建物	〔 8,287,932 〕
建物：2,494,947 建物改修：5,792,985	8,287,932
建物付属設備	〔 335,544 〕
電気設備：335,544	335,544
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	21,616,094
固 定 資 産 合 計	26,673,350
資 産 合 計	44,836,743
[流動負債]	
預り金	〔 1,455,735 〕
社会保険：119,840 給与源泉税：51,700 報酬源泉税：19,399	1,455,735
アーク講習：18,000 ガス講習：120,200 検定受験料：1,126,596	
仮受金	〔 124,100 〕
人材育成事業：121,100 雑(過入金)：3,000	124,100
流 動 負 債 合 計	1,579,835
[固定負債]	
退職給付引当金	〔 2,734,500 〕
固 定 負 債 合 計	2,734,500
負 債 合 計	4,314,335
正 味 財 産	40,522,408

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	1,379,500	197,832	0	1,577,332
合 計	1,379,500	197,832	0	1,577,332

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	1,577,332	0	0	1,577,332
合 計	1,577,332	0	0	1,577,332

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	10,309,000	2,021,068	8,287,932
建 物 付 属 設 備	357,500	21,956	335,544
什 器 備 品	2,953,497	2,953,494	3
合 計	13,619,997	4,996,518	8,623,479

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	212,000	212,000

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