

平成29年度 正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位：円)

科 目	H29年度期末(A)			H28年度期末(B)			増減(A-B)
	公益会計	法人会計	合 計	公益会計	法人会計	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							
受 取 会 費	3,313,000	3,313,000	6,626,000	3,368,500	3,368,500	6,737,000	△ 111,000
正 会 員 受 取 会 費	1,388,000	1,388,000	2,776,000				
賛 助 会 員 受 取 会 費	1,925,000	1,925,000	3,850,000				
事 業 収 益	137,622,849	7,248,223	144,871,072	138,021,445	6,383,297	144,404,742	466,330
講 習 会 収 益	137,622,849	7,248,223	144,871,072	138,021,445	6,383,297	144,404,742	466,330
技 能 講 習	113,247,681	7,248,223	120,495,904	116,283,205	6,383,297	122,666,502	△ 2,170,598
受 講 料	97,294,373	7,248,223	104,542,596				
テ キ ス ト 代	15,169,308	0	15,169,308				
修 了 証 再 交 付	784,000	0	784,000				
そ の 他 講 習	24,375,168	0	24,375,168	21,738,240	0	21,738,240	2,636,928
受 講 料	19,620,360	0	19,620,360				
テ キ ス ト 代	4,754,808	0	4,754,808				
雑 収 益	3,222,367	0	3,222,367	2,931,800	0	2,931,800	290,567
受 取 利 息	46,111	0	46,111	58,836	0	58,836	△ 12,725
そ の 他 収 益	3,176,256	0	3,176,256	2,872,964	0	2,872,964	303,292
委 託 事 業 手 数 料	2,340,880	0	2,340,880				
書 籍 販 売 手 数 料	45,948	0	45,948				
そ の 他 雑 収 益	789,428	0	789,428				
受 託 事 業 収 益 (最 賃)	9,137,789	0	9,137,789	8,236,091	0	8,236,091	901,698
経 常 収 益 計	153,296,005	10,561,223	163,857,228	152,557,836	9,751,797	162,309,633	1,547,595
(2) 経常費用							
事 業 費	149,837,410	0	149,837,410	147,015,954	0	147,015,954	2,821,456
人 件 費	24,885,518	0	24,885,518	25,144,280	0	25,144,280	△ 258,762
職 員 給 与 手 当	17,594,062	0	17,594,062				
賞 与 手 当	5,795,907	0	5,795,907				
相 談 員 給 与 手 当	1,495,549	0	1,495,549				
通 勤 手 当	1,260,997	0	1,260,997	1,165,198	0	1,165,198	95,799
職 員 通 勤 手 当	1,165,825	0	1,165,825				
相 談 員 通 勤 手 当	95,172	0	95,172				
退 職 給 付 費 用	1,494,810	0	1,494,810	1,133,605	0	1,133,605	361,205
法 定 福 利 費	3,436,744	0	3,436,744	3,787,583	0	3,787,583	△ 350,839
健 康 保 険	1,210,762	0	1,210,762	1,332,801	0	1,332,801	
厚 生 年 金	2,067,295	0	2,067,295	2,232,326	0	2,232,326	
雇 用 保 険	158,687	0	158,687	222,456	0	222,456	
表 彰 費	776,153	0	776,153	619,876	0	619,876	156,277
安 全 衛 生 大 会	776,153	0	776,153				
衛 生 管 理 者 協 議	193,930	0	193,930	210,482	0	210,482	△ 16,552
講 師 謝 金	90,000	0	90,000	30,000	0	30,000	
会 場 費	71,280	0	71,280	71,280	0	71,280	
そ の 他	32,650	0	32,650	109,202	0	109,202	
会 報 発 行 費	6,784,077	0	6,784,077	5,860,878	0	5,860,878	923,199
印 刷 代	3,330,809	0	3,330,809	2,722,166	0	2,722,166	
発 送 料	3,453,268	0	3,453,268	3,138,712	0	3,138,712	
技 能 講 習 経 費	65,410,595	0	65,410,595	69,759,406	0	69,759,406	△ 4,348,811
講 師 謝 金	25,739,200	0	25,739,200	26,696,100	0	26,696,100	
テ キ ス ト 代	12,565,297	0	12,565,297	12,859,062	0	12,859,062	
会 場 費	10,901,815	0	10,901,815	10,596,546	0	10,596,546	
消 耗 品 費	4,250,730	0	4,250,730	4,372,867	0	4,372,867	
業 務 手 数 料	11,294,792	0	11,294,792	14,494,959	0	14,494,959	
会 議 費	658,761	0	658,761	739,872	0	739,872	
そ の 他 講 習 経 費	16,053,526	0	16,053,526	14,016,370	0	14,016,370	2,037,156
講 師 謝 金	4,732,320	0	4,732,320	3,985,110	0	3,985,110	
テ キ ス ト 代	4,032,626	0	4,032,626	3,476,528	0	3,476,528	
会 場 費	2,036,064	0	2,036,064	1,673,502	0	1,673,502	
消 耗 品 費	671,616	0	671,616	515,939	0	515,939	
業 務 手 数 料	4,469,092	0	4,469,092	4,276,625	0	4,276,625	
会 議 費	111,808	0	111,808	88,666	0	88,666	
福 利 厚 生 費	120,734	0	120,734	70,923	0	70,923	49,811
団 体 加 盟 費	518,600	0	518,600	584,298	0	584,298	△ 65,698
渉 外 費	0	0	0	0	0	0	0
広 報 費	1,476,940	0	1,476,940	363,551	0	363,551	1,113,389
会 議 費	73,066	0	73,066	37,893	0	37,893	35,173
会 場 費	48,926	0	48,926	24,463	0	24,463	
出 席 費	0	0	0	13,430	0	13,430	
そ の 他	24,140	0	24,140	0	0	0	
通 信 運 搬 費	652,534	0	652,534	558,084	0	558,084	94,450
旅 費 交 通 費	29,450	0	29,450	73,936	0	73,936	△ 44,486
事 務 費	1,292,631	0	1,292,631	1,103,363	0	1,103,363	189,268
保 守 料	411,209	0	411,209	0	0	0	
支 払 手 数 料	534,412	0	534,412	851,890	0	851,890	
新 聞 図 書 費	347,010	0	347,010	251,473	0	251,473	

科 目	H29年度期末(A)			H28年度期末(B)			増減(A-B)
	公益会計	法人会計	合 計	公益会計	法人会計	合 計	
消 耗 品 費	1,326,647	0	1,326,647	610,294	0	610,294	716,353
事 務 所 費	6,351,552	0	6,351,552	5,045,122	0	5,045,122	1,306,430
借 館 費	4,303,978	0	4,303,978	4,788,218	0	4,788,218	
水 道 光 熱 費	245,795	0	245,795	229,364	0	229,364	
清 掃 費	27,540	0	27,540	27,540	0	27,540	
共 益 費	1,620,015	0	1,620,015		0	0	
駐 車 場 使 用 料	154,224	0	154,224		0	0	
支 払 利 息	233,999	0	233,999	272,101	0	272,101	△ 38,102
租 税 公 課	2,394,730	0	2,394,730	1,972,256	0	1,972,256	422,474
消 費 税	2,394,280	0	2,394,280	1,972,256	0	1,972,256	
そ の 他	450	0	450	0	0	0	
リ ー ス 料	3,277,807	0	3,277,807	3,772,770	0	3,772,770	△ 494,963
減 価 償 却 費	2,654,581	0	2,654,581	2,617,594	0	2,617,594	36,987
建 物 ・ 直 接 費	182,280	0	182,280		0	0	
備 品 ・ 直 接 費	2,472,301	0	2,472,301		0	0	
受 託 業 務 費 (最 賃)	9,137,789	0	9,137,789	8,236,091	0	8,236,091	901,698
管 理 費	0	9,950,883	9,950,883	0	8,773,818	8,773,818	1,177,065
役 員 報 酬	0	800,000	800,000			0	800,000
人 件 費	0	4,127,641	4,127,641	0	4,135,387	4,135,387	△ 7,746
職 員 給 与 手 当	0	3,104,834	3,104,834		4,135,387	4,135,387	
賞 与 手 当	0	1,022,807	1,022,807	0		0	
通 勤 手 当	0	205,733	205,733	0	318,062	318,062	△ 112,329
職 員 通 勤 手 当	0	205,733	205,733		318,062	318,062	
退 職 給 付 費 用	0	263,790	263,790		239,595	239,595	24,195
法 定 福 利 費	0	606,482	606,482	0	668,393	668,393	△ 61,911
健 康 保 険 費	0	213,663	213,663		235,199	235,199	
厚 生 年 金	0	364,816	364,816	0	393,938	393,938	
雇 用 保 険 費	0	28,003	28,003	0	39,256	39,256	
表 彰 費	0	1,175,661	1,175,661	0	1,439,124	1,439,124	△ 263,463
総 会 及 び 理 事 会	0	1,175,661	1,175,661				
安 全 衛 生 大 会	0	0	0				
福 利 厚 生 費	0	21,305	21,305	0	21,416	21,416	△ 111
渉 外 費	0	0	0	0	3,931	3,931	△ 3,931
広 報 費	0	260,636	260,636	0	64,155	64,155	196,481
会 議 費	0	12,894	12,894	0	14,767	14,767	△ 1,873
会 場 費	0	8,634	8,634	0	7,397	7,397	
出 席 費	0	0	0	0	5,000	5,000	
そ の 他	0	4,260	4,260	0	2,370	2,370	
通 信 運 搬 費	0	115,152	115,152	0	98,484	98,484	16,668
旅 費 交 通 費	0	5,196	5,196	0	13,046	13,046	△ 7,850
事 務 費	0	228,110	228,110	0	194,708	194,708	33,402
保 守 料	0	72,566	72,566	0		0	
支 払 手 数 料	0	94,308	94,308	0	150,331	150,331	
新 聞 函 書 費	0	61,236	61,236	0	44,377	44,377	
消 耗 品 費	0	234,113	234,113	0	107,697	107,697	126,416
事 務 所 費	0	893,214	893,214	0	890,313	890,313	2,901
借 館 費	0	531,878	531,878	0	844,978	844,978	
水 道 光 熱 費	0	43,375	43,375	0	40,475	40,475	
清 掃 費	0	4,860	4,860	0	4,860	4,860	
共 益 費	0	285,885	285,885	0		0	
駐 車 場 使 用 料	0	27,216	27,216	0		0	
支 払 利 息	0	0	0	0	23,367	23,367	△ 23,367
租 税 公 課	0	422,520	422,520	0	348,044	348,044	74,476
消 費 税	0	422,520	422,520	0	348,044	348,044	
地 方 税 等	0	0	0	0	0	0	
そ の 他	0	0	0	0	0	0	
リ ー ス 料	0	578,436	578,436	0	193,329	193,329	385,107
経 常 費 用 計	149,837,410	9,950,883	159,788,293	147,015,954	8,773,818	155,789,772	3,998,521
当 期 経 常 増 減 額	3,458,595	610,340	4,068,935	5,541,882	977,979	6,519,861	△ 2,450,926
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	
(2) 経常外費用							
経 常 外 費 用 計	0	0	0	0	0	0	
当 期 経 常 外 増 減 額	0	0	0	0	0	0	
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	3,458,595	610,340	4,068,935	5,541,882	977,979	6,519,861	△ 2,450,926
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	80,646,008	1,548,590	82,194,598	75,104,126	570,611	75,674,737	6,519,861
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	84,104,603	2,158,930	86,263,533	80,646,008	1,548,590	82,194,598	4,068,935
II 指定正味財産増減の部							
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	0	0	0	0	0	0	
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	0	0	0	0	0	0	
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	0	0	0	0	0	0	
III 正味財産期末残高	84,104,603	2,158,930	86,263,533	80,646,008	1,548,590	82,194,598	4,068,935

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
定額法によっている。
- (2) 引当金の計上基準
職員の退職給付に備えるため、期末退職給付の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (3) 消費税の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、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
退職給付引当資産	12,508,400	1,758,600	531,000	13,736,000
事業運営安定化基金	5,001,064	48	0	5,001,112
講習会場等確保整備基金	35,544,069	6,519,861	0	42,063,930
合 計	53,053,533	8,278,509	531,000	60,801,042

3. 特定資産の財源等の内訳

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)
退職給付引当資産	13,736,000	0	0	(13,736,000)
事業運営安定化基金	5,001,112	0	(5,001,112)	0
講習会場等確保整備基金	42,063,930	0	(42,063,930)	0
合 計	60,801,042	0	(47,065,042)	(13,736,000)

4. 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
ソフトウェア	624,240	124,848	291,312
合 計	624,240	124,848	291,312

附属明細書

1. 特定資産の明細

特定資産の明細は、財務諸表の注記に記載している。

2. 引当金の明細

(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
退職給付引当金	12,508,400	1,758,600	531,000	13,736,000
合 計	12,508,400	1,758,600	531,000	13,736,000