

# 平成31年度 収支決算報告書

## I 一般会計

### 《収入の部》

(単位:円)

科 目			予 算 額			決 算 額	差 異	備 考
大	中	小	当初予算額	補正額	予算現額			
〈 補 助 事 業 〉			505,294,000	△ 12,515,000	492,779,000	456,650,043	36,128,957	
会費収入			8,447,000	0	8,447,000	7,403,750	1,043,250	
	事業所	事業所会員会費収入	5,430,000	0	5,430,000	4,878,750	551,250	
	団体	団体会員会費収入	3,017,000	0	3,017,000	2,525,000	492,000	
職業訓練振興事業収入			5,293,000	0	5,293,000	1,759,093	3,533,907	
		職業訓練指導員講習収入	4,133,000	0	4,133,000	1,759,093	2,373,907	
		職業訓練振興事業収入	1,160,000	0	1,160,000	0	1,160,000	
技能検定事業収入			276,814,000	0	276,814,000	245,400,200	31,413,800	
		学科試験受検料収入	43,748,000	0	43,748,000	35,200,500	8,547,500	
		実技試験受検料収入	233,066,000	0	233,066,000	210,199,700	22,866,300	
補助金収入			214,602,000	△ 12,515,000	202,087,000	202,087,000	0	
	東京都	東京都補助金収入	214,602,000	△ 12,515,000	202,087,000	202,087,000	0	
		管理費補助金収入	82,626,000	0	82,626,000	82,626,000	0	
		職業訓練振興事業補助金収入	3,221,000	0	3,221,000	3,221,000	0	
		技能検定試験実施事務費補助金収入	128,755,000	△ 12,515,000	116,240,000	116,240,000	0	
寄附金収入			5,000	0	5,000	0	5,000	
繰入金収入			0	0	0	0	0	
		繰入金収入	0	0	0	0	0	
雑収入			133,000	0	133,000	0	133,000	
		受取利息	0	0	0	0	0	
		雑収入	133,000	0	133,000	0	133,000	
〈 独 自 事 業 〉			59,376,000	0	59,376,000	70,767,491	△ 11,391,491	
会費収入			8,448,000	0	8,448,000	7,403,750	1,044,250	
	事業所	事業所会員会費収入	5,430,000	0	5,430,000	4,878,750	551,250	
	団体	団体会員会費収入	3,018,000	0	3,018,000	2,525,000	493,000	
各種講習会収入			35,145,000	0	35,145,000	34,735,069	409,931	
		訓練指導員準備講習会収入	1,020,000	0	1,020,000	404,029	615,971	
		人材育成講習会収入	34,000,000	0	34,000,000	34,311,000	△ 311,000	
		技能振興事業収入	125,000	0	125,000	20,040	104,960	
各種試験収入			14,802,000	0	14,802,000	15,212,447	△ 410,447	
		コンピュータサービス技能評価試験収入	3,000,000	0	3,000,000	1,422,600	1,577,400	
		ビジネス・キャリア検定試験収入	11,802,000	0	11,802,000	13,789,847	△ 1,987,847	
雑収入			976,000	0	976,000	13,416,205	△ 12,440,205	
		雑収入	976,000	0	976,000	13,416,205	△ 12,440,205	
繰入金収入			0	0	0	20	△ 20	
		繰入金収入	0	0	0	20	△ 20	
寄附金収入			5,000	0	5,000	0	5,000	
当期収入合計			564,670,000	△ 12,515,000	552,155,000	527,417,534	24,737,466	
前期繰越収支差額			51,148,000	0	51,148,000	51,147,610	390	
収入総合計			615,818,000	△ 12,515,000	603,303,000	578,565,144	24,737,856	

《支出の部》

(単位:円)

科 目		予 算 額			決 算 額	差 異	備 考
		当初予算額	流用額	予算現額			
大	中						
	〈 補 助 事 業 〉	525,752,000	0	525,752,000	468,106,996	57,645,004	
	職業訓練指導員講習事業費	3,372,000	0	3,372,000	2,016,779	1,355,221	
	職業訓練指導員講習事業費	3,372,000	0	3,372,000	2,016,779	1,355,221	
	職業訓練振興事業費	9,246,000	0	9,246,000	4,918,331	4,327,669	
	認定訓練運営費	2,206,000	△ 410,000	1,796,000	733,872	1,062,128	
	職業能力開発促進大会費	1,006,000	△ 750,000	256,000	234,036	21,964	
	ものづくり・技能祭費	2,839,000	1,160,000	3,999,000	3,767,671	231,329	
	職業能力開発運営委員会費	338,000	0	338,000	91,348	246,652	
	監督者訓練費	1,344,000	0	1,344,000	84	1,343,916	
	経験交流プラザ費	1,513,000	0	1,513,000	91,320	1,421,680	
	技能検定事業費	347,505,000	△ 5,310,000	342,195,000	291,470,401	50,724,599	
	技能検定実施事務費	32,411,000	0	32,411,000	28,012,712	4,398,288	
	学科試験実施費	26,921,000	0	26,921,000	20,124,682	6,796,318	
	実技試験実施費	288,173,000	△ 5,310,000	282,863,000	243,333,007	39,529,993	
	技能振興事業費	2,236,000	0	2,236,000	1,573,240	662,760	
	技能五輪・グランプリ費	1,823,000	0	1,823,000	1,573,240	249,760	
	技能士会育成費	413,000	0	413,000	0	413,000	
	管 理 費	157,433,000	5,310,000	162,743,000	162,168,445	574,555	
	人 件 費	125,648,000	△ 660,000	124,988,000	124,510,654	477,346	
	管 理 費	31,785,000	5,970,000	37,755,000	37,657,791	97,209	
	繰出金支出	5,960,000	0	5,960,000	5,959,800	200	
	繰出金支出	5,960,000	0	5,960,000	5,959,800	200	
	補助金返還金支出	0	0	0	0	0	
	補助金返還金支出	0	0	0	0	0	
	〈 独 自 事 業 〉	90,354,000	0	90,354,000	51,218,623	39,135,377	
	各種講習実施費	29,725,000	0	29,725,000	27,442,621	2,282,379	
	訓練指導員準備講習会費	619,000	0	619,000	372,731	246,269	
	人材育成講習会費	28,900,000	0	28,900,000	26,941,902	1,958,098	
	認定訓練頭彰費	206,000	0	206,000	127,988	78,012	
	ものづくり技能振興費	1,300,000	0	1,300,000	887,096	412,904	
	ものづくり技能振興費	1,300,000	0	1,300,000	887,096	412,904	
	各種試験実施費	12,782,000	0	12,782,000	9,950,591	2,831,409	
	コンピュータサービス技能評価試験費	2,000,000	0	2,000,000	1,934,659	65,341	
	ビジネス・キャリア検定試験費	10,782,000	0	10,782,000	8,015,932	2,766,068	
	管 理 費	46,546,000	0	46,546,000	12,938,315	33,607,685	
	管 理 費	46,546,000	0	46,546,000	12,938,315	33,607,685	
	固定資産取得支出	1,000	0	1,000	0	1,000	
	什器備品購入支出	1,000	0	1,000	0	1,000	
	当期支出合計	616,106,000	0	616,106,000	519,325,619	96,780,381	

(一般会計)

収入決算額	支出決算額	次期繰越収支差額
578,565,144 円	519,325,619 円	59,239,525 円

## Ⅱ 特別会計

### 1 退職手当積立金会計

《収入の部》

(単位:円)

科 目		予 算 額			決 算 額	差 異	備 考
		当初予算額	補正額	予算現額			
大	中						
	繰入金収入	5,960,000	0	5,960,000	5,959,800	200	
	繰入金収入	5,960,000	0	5,960,000	5,959,800	200	
	特定預金取崩収入	0	0	0	0	0	
	退職手当積立預金取崩収入	0	0	0	0	0	
	雑収入	15,000	0	15,000	3,198	11,802	
	受取利息	15,000	0	15,000	3,198	11,802	
	当期収入合計	5,975,000	0	5,975,000	5,962,998	12,002	
	前期繰越収支差額	1,513,000	0	1,513,000	1,512,736	264	
	収入合計	7,488,000	0	7,488,000	7,475,734	12,266	

《支出の部》

(単位:円)

科 目		予 算 額			決 算 額	差 異	備 考
		当初予算額	流用額	予算現額			
大	中						
	退職手当	1,056,000	0	1,056,000	1,052,118	3,882	
	中退金掛金	1,056,000	0	1,056,000	1,052,118	3,882	
	退職手当	0	0	0	0	0	
	固定資産取得支出	6,432,000	0	6,432,000	4,500,000	1,932,000	
	特定預金支出	6,432,000	0	6,432,000	4,500,000	1,932,000	
	退職給与引当預金支出	6,432,000	0	6,432,000	4,500,000	1,932,000	
	当期支出合計	7,488,000	0	7,488,000	5,552,118	1,935,882	

収入決算額	支出決算額	次期繰越収支差額
7,475,734 円	5,552,118 円	1,923,616 円

## 2 職業能力開発振興資金会計

《収入の部》

(単位:円)

科 目		予 算 額			決 算 額	差 異	備 考
		当初予算額	補正額	予算現額			
大	中						
	基本財産運用収入	1,000	0	1,000	120	880	
	基本財産利息収入	1,000	0	1,000	120	880	
	雑収入	0	0	0	0	0	
	受取利息	0	0	0	0	0	
	当期収入合計	1,000	0	1,000	120	880	
	前期繰越収支差額	37,101	0	37,101	37,101	0	
	収入合計	38,101	0	38,101	37,221	880	

《支出の部》

(単位:円)

科 目		予 算 額			決 算 額	差 異	備 考
		当初予算額	流用額	予算現額			
大	中						
	職業能力開発振興資金事業費	38,000	0	38,000	0	38,000	
	職業能力開発振興資金事業費	38,000	0	38,000	0	38,000	
	当期支出合計	38,000	0	38,000	0	38,000	

収入決算額	支出決算額	次期繰越収支差額
37,221 円	0 円	37,221 円

## 3 若年技能者人材育成支援等事業会計

《収入の部》

(単位:円)

科 目		予 算 額			決 算 額	差 異	備 考
		当初予算額	補正額	予算現額			
大	中						
	若年技能者人材育成支援等事業収入	110,891,000	0	110,891,000	112,945,002	△ 2,054,002	
	若年技能者人材育成支援等事業収入	110,891,000	0	110,891,000	112,945,002	△ 2,054,002	
	雑収入	0	0	0	0	0	
	受取利息	0	0	0	0	0	
	当期収入合計	110,891,000	0	110,891,000	112,945,002	△ 2,054,002	
	前期繰越収支差額	41,285,000	0	41,285,000	41,284,147	853	
	収入合計	152,176,000	0	152,176,000	154,229,149	△ 2,053,149	

《支出の部》

(単位:円)

科 目		予 算 額			決 算 額	差 異	備 考
		当初予算額	流用額	予算現額			
大	中						
	若年技能者人材育成支援等事業費	110,891,000	0	110,891,000	92,229,093	18,661,907	
	事業費	70,584,000	0	70,584,000	55,951,121	14,632,879	
	人件費	27,567,000	0	27,567,000	24,236,613	3,330,387	
	管理費	4,526,000	△ 180,000	4,346,000	3,656,896	689,104	
	消費税	8,214,000	180,000	8,394,000	8,384,463	9,537	
	委託金返還金支出	41,285,000	0	41,285,000	41,284,147	853	
	委託金返還金支出	41,285,000	0	41,285,000	41,284,147	853	
	当期支出合計	152,176,000	0	152,176,000	133,513,240	18,662,760	

収入決算額	支出決算額	次期繰越収支差額
154,229,149 円	133,513,240 円	20,715,909 円

## 4 職人塾事業会計

《収入の部》

(単位:円)

科 目		予 算 額			決 算 額	差 異	備 考
		当初予算額	補 正 額	予算現額			
大	中						
	職人塾事業収入	13,648,000	0	13,648,000	13,647,897	103	
	職人塾事業収入	13,648,000	0	13,648,000	13,647,897	103	
	雑収入	0	0	0	0	0	
	受取利息	0	0	0	0	0	
	当期収入合計	13,648,000	0	13,648,000	13,647,897	103	
	前期繰越収支差額	3,965,000	0	3,965,000	3,964,746	254	
	収入合計	17,613,000	0	17,613,000	17,612,643	357	

《支出の部》

(単位:円)

科 目		予 算 額			決 算 額	差 異	備 考
		当初予算額	流 用 額	予算現額			
大	中						
	職人塾事業費	13,648,000	0	13,648,000	7,960,534	5,687,466	
	職人塾事業費	10,630,000	0	10,630,000	6,222,703	4,407,297	
	一般管理費	2,007,000	0	2,007,000	1,692,831	314,169	
	消費税	1,011,000	0	1,011,000	45,000	966,000	
	繰出金支出	0	0	0	0	0	
	繰出金支出	0	0	0	0	0	
	委託金返還金支出	3,965,000	0	3,965,000	3,964,746	254	
	委託金返還金支出	3,965,000	0	3,965,000	3,964,746	254	
	当期支出合計	17,613,000	0	17,613,000	11,925,280	5,687,720	

収入決算額	支出決算額	次期繰越収支差額
17,612,643 円	11,925,280 円	5,687,363 円

# 平成31年度収支計算書総括表

(単位:円)

1. 収入の部						
科 目	合 計	一般会計	退職手当 積立金会計	職業能力開発 振興資金会計	若年技能者人材育成 支援等事業会計	職 人 塾 事 業 会 計
補助金	202,087,000	202,087,000	0	0	0	0
事業収入	297,106,809	297,106,809	0	0	0	0
会費収入	14,807,500	14,807,500	0	0	0	0
委託事業収入	126,592,899	0	0	0	112,945,002	13,647,897
寄附金収入	0	0	0	0	0	0
諸収入(含む財産運用収入)	13,419,523	13,416,205	3,198	120	0	0
繰入金	5,959,820	20	5,959,800	0	0	0
特定預金取崩収入	0	0	0	0	0	0
当期収入合計	659,973,551	527,417,534	5,962,998	120	112,945,002	13,647,897
前期繰越収支差額	97,946,340	51,147,610	1,512,736	37,101	41,284,147	3,964,746
収入合計	757,919,891	578,565,144	7,475,734	37,221	154,229,149	17,612,643
2. 支出の部						
管理費(人件費等)	176,158,878	175,106,760	1,052,118	0	0	0
事業費	438,448,686	338,259,059	0	0	92,229,093	7,960,534
固定資産取得支出	4,500,000	0	4,500,000	0	0	0
繰出金支出	5,959,800	5,959,800	0	0	0	0
返還金支出	45,248,893	0	0	0	41,284,147	3,964,746
当期支出合計	670,316,257	519,325,619	5,552,118	0	133,513,240	11,925,280
当期収支差額	△ 10,342,706	8,091,915	410,880	120	△ 20,568,238	1,722,617
次期繰越収支差額	87,603,634	59,239,525 うち返還金 * ¥390,805	1,923,616	37,221	* 20,715,909	* 5,687,363

注) 次期繰越金のうち、\* 印分は次年度の返還金として処理する。(返還金額計 26,794,077 円)

# 正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

科 目	金 額
<b>I 増加の部</b>	円
1 資産増加額	
当期収支差額	9,802,915
什器備品購入額	3,919,800
退職給与引当預金増加額	4,500,000
2 負債減少額	
退職給与引当金取崩額	1,052,118
<b>増加額合計</b>	<b>19,274,833</b>
<b>II 減少の部</b>	
1 資産減少額	
什器備品減価償却額	1,828,677
2 負債増加額	
退職給与引当金繰入額	5,962,648
<b>減少額合計</b>	<b>7,791,325</b>
当期正味財産増加額	11,483,508
前期繰越正味財産額	55,932,944
<b>期末正味財産合計額</b>	<b>67,416,452</b>

# 貸借対照表

令和2年3月31日現在

(単位:円)

借方		貸方	
科目	金額	科目	金額
<b>流動資産</b>		<b>流動負債</b>	
現金	83,181	未払金・未払消費税等	39,790,883
預金	122,827,939	一般会計(補助事業)	34,742,706
普通預金	122,827,939	" (独自事業)	2,835,673
当座預金	0	職人塾事業会計	213,371
		職人技トライアル事業会計	10,607
		若年技能者人材育成支援等事業会計	1,988,526
		退職手当積会計	0
前払金	4,617,942	前受金	16,232,900
短期貸付金	0	短期借入金	0
未収金・未収消費税等	17,820,841	預り金	30,217,959
<b>流動資産合計</b>	<b>145,349,903</b>	<b>流動負債合計</b>	<b>86,241,742</b>
<b>固定資産</b>		<b>固定負債</b>	
什器備品	6,479,520	退職給与引当金	38,463,266
電話加入権	591,200		
振興資金積立預金	1,237,221		
退職給与引当預金	38,463,616		
<b>固定資産合計</b>	<b>46,771,557</b>	<b>固定負債合計</b>	<b>38,463,266</b>
		<b>正味財産</b>	<b>67,416,452</b>
<b>資産合計</b>	<b>192,121,460</b>	<b>負債・正味財産合計</b>	<b>192,121,460</b>

(注1) 固定資産の什器備品は、耐用年数1年以上、かつ取得価格20万円以上のものを計上した。



# 計算書類に対する注記

## 1. 重要な会計方針

### (1) 固定資産の減価償却について

減価償却資産の表示方法は直接法とし、減価償却は定額法を採用している。

### (2) 引当金の計上基準について

#### ・退職給与引当金

退職手当積立に関する要綱に基づき、令和元年度分5,959,800円(給料総額の12分の2.1分)を新たに積立退職給与引当金38,463,266円を計上している。

### (3) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金・預金、未収金、未払金、前払金、前受金及び預り金を含めている。  
なお、前期末及び当期末残高は、下表3に記載するとおりである。

### (4) 消費税等の会計処理について

当協会の会計処理は、収入支出共に消費税の計算上、税込方式になっている。

## 2. 基本財産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
定期預金	33,240,000	4,500,000	0	37,740,000
普通預金	136,749,401	1,026,077,522	1,038,038,147	124,788,776
合 計	169,989,401	1,030,577,522	1,038,038,147	162,528,776

## 3. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期末残高
現金・預金	136,852,030	124,871,957
未 収 金	10,624,068	17,820,841
前 払 金	1,924,360	4,617,942
合 計	149,400,458	147,310,740
未 払 金	32,742,317	37,770,027
前 受 金	16,006,668	16,232,900
預 り 金	49,385,390	9,501,457
合 計	98,134,375	63,504,384
繰越収支差額	51,266,083	83,806,356

## 4. 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
什器備品	1,562,619	131,827	30,890
ソフトウェア	13,697,070	1,696,850	6,448,630
合 計	15,259,689	1,828,677	6,479,520

# 財 産 目 録

(令和2年3月31日現在)

科 目	金 額	明 細
<b>資 産</b>	<b>192,121,460 円</b>	
<b>流動資産</b>	<b>145,387,124</b>	
現金	83,181	
預 金	122,865,160	
普通預金	122,865,160	みずほ銀行 飯田橋支店 No. 0570123 (補助事業) 15,236,186 No. 0680956 (振興資金) 37,221 No. 1375499 (職人塾) 5,781,119 No. 1423817 (若年技能者人材育成支援等事業) 21,478,032 No. 1453961 (基礎級) 60,800 No. 1587046 (会費) 8,225,000 No. 1608574 (検定web) 0 No. 1608582 (総振口座) 0 No. 1608590 (独自事業) 61,710,986 No. 1610269 (CS預り金) 0 No. 0570131 (預り金) 3,814,687
当座預金	0	郵便貯金 No. 0543652 (会費) 6,521,129  みずほ銀行 飯田橋支店 No. 3029 (訓練生災害保険預り金) 0 No. 3030 (グランプリ預り金) 0
前払金	4,617,942	技能検定受検者保険料・新入社員研修会場費外
未収金	17,820,841	労働保険料精算金外
一般会計(補助事業)	364,792	会費収入振替分・基礎級システムサブライセンス料・労働保険料精算金
一般会計(独自事業)	17,433,069	労働保険料精算金
職人塾事業会計	312	労働保険料精算金
職人技トライアル事業会計	1,210	労働保険料精算金
若年技能者人材育成支援等事業会計	21,458	労働保険料精算金
未収消費税等	0	
<b>固定資産</b>	<b>46,734,336</b>	
什器備品	6,479,520	一般会計(補助事業) 6,479,519 一般会計(独自事業) 1
電話加入権	591,200	一般会計(補助事業) 591,200
振興資金積立預金	1,200,000	みずほ銀行 飯田橋支店 No. 5034831 (振興資金) 1,200,000
退職給与引当預金	38,463,616	みずほ銀行 飯田橋支店 No. 8970635 (退職積立金 定期) 8,040,000 No. 0549531 (退職積立金 普通) 1,491,469 三井住友銀行 飯田橋支店 No. 0299759 (退職積立金 定期) 10,000,000 No. 0841254 (退職積立金 普通) 165,635 三菱東京UFJ銀行 飯田橋支店 No. 4866056 (退職積立金 定期) 10,000,000 No. 4866056 (退職積立金 普通) 149,123 東日本銀行 飯田橋支店 No. 0432630 (退職積立金 定期) 3,500,000 No. 1432630-036 (退職積立金 普通) 108,958 ゆうちょ銀行 No. 10130-17842381 (退職積立金 定期) 5,000,000 No. 10130-17842381 (退職積立金 通常) 8,431
<b>負 債</b>	<b>124,705,008</b>	
<b>流動負債</b>	<b>86,241,742</b>	
未払金	37,684,183	基礎級委員手当、パート職員賃金、文書保管料、基礎級システム改修費、社会保険料外
一般会計(補助事業)	34,608,416	パート職員賃金、講師謝金、コピー機カウンター料金、労働保険料外
" (独自事業)	1,842,455	パート職員賃金、銀行振込手数料、後納郵便料、労働保険料
職人塾事業会計	213,371	銀行振込手数料、後納郵便料、労働保険料
職人技トライアル事業会計	10,607	パート職員賃金、コピー機カウンター料金、後納郵便料、社会保険料、労働保険料外
若年技能者人材育成支援等事業会計	1,009,334	
未払消費税等	2,106,700	
一般会計(補助事業)	134,290	
" (独自事業)	993,218	
若年技能者人材育成支援等事業会計	979,192	
前受金	16,232,900	
一般会計(補助事業)	7,528,900	基礎級受検手数料
" (独自事業)	8,704,000	新入社員研修受講料外
預り金	30,217,959	社会保険預り金 671,791 雇用保険預り金 269,312 お茶代預り金 28,465 所得税預り金 2,209,619 住民税預り金 635,500 委託費預り金(次年度返還分) 26,403,272
<b>固定負債</b>	<b>38,463,266</b>	
退職給与引当金	38,463,266	
<b>差引正味財産</b> (資産合計-負債合計)	<b>67,416,452</b>	