

# 令和2年度 収支決算書

## I 一般会計

### 《収入の部》

(単位:円)

科 目			予 算 額			決 算 額	差 異	備 考
			当初予算額	補正額	予算現額			
大	中	小						
〈 補 助 事 業 〉			502,205,000	△ 23,743,000	478,462,000	390,538,037	87,923,963	
会 費 収 入			8,447,000	0	8,447,000	6,483,750	1,963,250	
		事業所会費収入	5,430,000	0	5,430,000	4,196,250	1,233,750	
		団体会費収入	3,017,000	0	3,017,000	2,287,500	729,500	
職業訓練振興事業収入			2,133,000	0	2,133,000	1,202,047	930,953	
		職業訓練指導員講習収入	1,901,000	0	1,901,000	1,202,047	698,953	
		職業訓練振興事業収入	232,000	0	232,000	0	232,000	
技能検定事業収入			236,624,000	0	236,624,000	145,671,100	90,952,900	
		学科試験受検料収入	35,716,000	0	35,716,000	20,872,000	14,844,000	
		実技試験受検料収入	200,908,000	0	200,908,000	124,799,100	76,108,900	
補助金収入			254,863,000	△ 23,743,000	231,120,000	231,120,000	0	
		東京都補助金収入	254,863,000	△ 23,743,000	231,120,000	231,120,000	0	
		管理費補助金収入	97,824,000	0	97,824,000	97,824,000	0	
		職業訓練振興事業補助金収入	4,832,000	0	4,832,000	4,832,000	0	
		技能検定試験実施事務費補助金	152,207,000	△ 23,743,000	128,464,000	128,464,000	0	
寄附金収入			5,000	0	5,000	0	5,000	
繰入金収入			0	0	0	6,061,140	△ 6,061,140	
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 〉			59,056,000	0	59,056,000	50,328,901	8,727,099	
会 費 収 入			8,448,000	0	8,448,000	6,483,750	1,964,250	
		事業所会費収入	5,430,000	0	5,430,000	4,196,250	1,233,750	
		団体会費収入	3,018,000	0	3,018,000	2,287,500	730,500	
各種講習会収入			34,825,000	0	34,825,000	14,490,239	20,334,761	
		訓練指導員準備講習会収入	700,000	0	700,000	725,569	△ 25,569	
		人材育成講習会収入	34,000,000	0	34,000,000	13,753,000	20,247,000	
		技能振興事業収入	125,000	0	125,000	11,670	113,330	
各種試験収入			14,802,000	0	14,802,000	14,067,440	734,560	
		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	1,409,160	1,590,840	
		ビジネス・キャリア検定試験収入	11,802,000	0	11,802,000	12,658,280	△ 856,280	
寄附金収入			5,000	0	5,000	0	5,000	
繰入金収入			0	0	0	5,225,376	△ 5,225,376	
雑収入			976,000	0	976,000	10,062,096	△ 9,086,096	
		雑収入	976,000	0	976,000	10,062,096	△ 9,086,096	
当期収入合計			561,261,000	△ 23,743,000	537,518,000	440,866,938	96,651,062	
前期繰越収支差額			59,240,000	0	59,240,000	59,239,525	475	
収入総合計			620,501,000	△ 23,743,000	596,758,000	500,106,463	96,651,537	

《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〉	528,761,000	0	528,761,000	390,928,842	137,832,158	
	職業訓練指導員講習事業費	2,735,000	0	2,735,000	1,541,420	1,193,580	
	職業訓練指導員講習事業費	2,735,000	0	2,735,000	1,541,420	1,193,580	
	職業訓練振興事業費	12,366,000	0	12,366,000	55,352	12,310,648	
	認定訓練運営費	2,217,000	0	2,217,000	51,367	2,165,633	
	職業能力開発促進大会費	1,006,000	0	1,006,000	0	1,006,000	
	ものづくり・技能祭費	5,923,000	0	5,923,000	3,985	5,919,015	
	職業能力開発運営委員会費	339,000	0	339,000	0	339,000	
	監督者訓練費	1,356,000	0	1,356,000	0	1,356,000	
	経験交流プラザ費	1,525,000	0	1,525,000	0	1,525,000	
	技能検定事業費	322,196,000	0	322,196,000	201,012,456	121,183,544	
	技能検定実施事務費	32,360,000	4,900,000	37,260,000	37,250,089	9,911	
	学科試験実施費	24,671,000	3,890,000	28,561,000	28,556,795	4,205	
	実技試験実施費	265,165,000	△ 8,790,000	256,375,000	135,205,572	121,169,428	
	技能振興事業費	3,827,000	0	3,827,000	1,864,691	1,962,309	
	技能五輪・グランプリ費	3,414,000	0	3,414,000	1,864,691	1,549,309	
	技能士会育成費	413,000	0	413,000	0	413,000	
	管理費	180,587,000	0	180,587,000	179,935,898	651,102	
	人件費	133,522,000	△ 511,000	133,011,000	132,360,714	650,286	
	管理費	47,065,000	511,000	47,576,000	47,575,184	816	
	繰出金支出	6,659,000	0	6,659,000	6,128,220	530,780	
	繰出金支出	6,659,000	0	6,659,000	6,128,220	530,780	
	補助金返還金支出	391,000	0	391,000	390,805	195	
	補助金返還金支出	391,000	0	391,000	390,805	195	
	〈独自事業〉	91,740,000	0	91,740,000	45,054,529	46,684,531	
	各種講習実施費	29,706,000	0	29,706,000	20,087,222	9,618,778	
	訓練指導員準備講習会費	600,000	0	600,000	516,153	83,847	
	人材育成講習会費	28,900,000	0	28,900,000	19,414,876	9,485,124	
	認定訓練顕彰費	206,000	0	206,000	156,193	49,807	
	ものづくり技能振興費	1,300,000	0	1,300,000	145,189	1,154,811	
	ものづくり技能振興費	1,300,000	0	1,300,000	145,189	1,154,811	
	各種試験実施費	12,782,000	0	12,782,000	7,542,645	5,239,355	
	コンピュータサービス技能評価試験費	2,000,000	0	2,000,000	371,178	1,628,822	
	ビジネス・キャリア検定試験費	10,782,000	0	10,782,000	7,171,467	3,610,533	
	管理費	47,951,000	△ 6,177,000	41,774,000	11,103,413	30,670,587	
	管理費	47,951,000	△ 6,177,000	41,774,000	11,103,413	30,670,587	
	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	
	繰出金支出	0	6,177,000	6,177,000	6,176,060	940	
	繰出金支出	0	6,177,000	6,177,000	6,176,060	940	
	当期支出合計	620,501,000	0	620,501,000	435,983,371	184,516,689	

(一般会計)

収入決算額	支出決算額	次期繰越収支差額
500,106,463 円	435,983,371 円	64,123,092 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	6,129,000	0	6,129,000	6,128,220	780	
	繰入金収入	6,129,000	0	6,129,000	6,128,220	780	
	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	3,583	11,417	
	受取利息	15,000	0	15,000	3,583	11,417	
	当期収入合計	6,144,000	0	6,144,000	6,131,803	12,197	
	前期繰越収支差額	1,924,000	0	1,924,000	1,923,616	384	
	収入合計	8,068,000	0	8,068,000	8,055,419	12,581	

《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	1,051,960	4,040	
	中退金掛金	1,056,000	0	1,056,000	1,051,960	4,040	
	退職手当	0	0	0	0	0	
	固定資産取得支出	7,012,000	0	7,012,000	5,000,000	2,012,000	
	特定預金支出	7,012,000	0	7,012,000	5,000,000	2,012,000	
	退職給与引当預金支出	7,012,000	0	7,012,000	5,000,000	2,012,000	
	当期支出合計	8,068,000	0	8,068,000	6,051,960	2,016,040	

収入決算額	支出決算額	次期繰越収支差額
8,055,419 円	6,051,960 円	2,003,459 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	38,000	0	38,000	37,221	779	
	収入合計	39,000	0	39,000	37,341	1,659	

《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	39,000	0	39,000	0	39,000	
	職業能力開発振興資金事業費	39,000	0	39,000	0	39,000	
	当期支出合計	39,000	0	39,000	0	39,000	

収入決算額	支出決算額	次期繰越収支差額
37,341 円	0 円	37,341 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	117,000,000	0	117,000,000	117,000,000	0	
	若年技能者人材育成支援等事業収入	117,000,000	0	117,000,000	117,000,000	0	
	雑収入	0	0	0	0	0	
	受取利息	0	0	0	0	0	
	当期収入合計	117,000,000	0	117,000,000	117,000,000	0	
	前期繰越収支差額	20,716,000	0	20,716,000	20,715,896	104	
	収入合計	137,716,000	0	137,716,000	137,715,896	104	

《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	117,000,000	0	117,000,000	82,764,740	34,235,260	
	事業費	65,098,000	0	65,098,000	48,143,041	16,954,959	
	人件費	31,597,000	0	31,597,000	20,257,571	11,339,429	
	管理費	9,669,000	0	9,669,000	6,840,061	2,828,939	
	消費税	10,636,000	0	10,636,000	7,524,067	3,111,933	
	委託金返還金支出	20,716,000	0	20,716,000	20,715,896	104	
	委託金返還金支出	20,716,000	0	20,716,000	20,715,896	104	
	当期支出合計	137,716,000	0	137,716,000	103,480,636	34,235,364	

収入決算額	支出決算額	次期繰越収支差額
137,715,896 円	103,480,636 円	34,235,260 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	12,603,000	0	12,603,000	9,627,145	2,975,855	
	職人塾事業収入	12,603,000	0	12,603,000	9,627,145	2,975,855	
	雑収入	0	0	0	0	0	
	受取利息	0	0	0	0	0	
	当期収入合計	12,603,000	0	12,603,000	9,627,145	2,975,855	
	前期繰越収支差額	5,688,000	0	5,688,000	5,687,363	637	
	収入合計	18,291,000	0	18,291,000	15,314,508	2,976,492	

《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	12,603,000	0	12,603,000	2,292,221	10,310,779	
	職人塾事業費	9,452,000	0	9,452,000	1,804,865	7,647,135	
	一般管理費	2,007,000	0	2,007,000	447,356	1,559,644	
	消費税	1,144,000	0	1,144,000	40,000	1,104,000	
	委託金返還金支出	5,688,000	0	5,688,000	5,687,363	637	
	委託金返還金支出	5,688,000	0	5,688,000	5,687,363	637	
	当期支出合計	18,291,000	0	18,291,000	7,979,584	10,311,416	

収入決算額	支出決算額	次期繰越収支差額
15,314,508 円	7,979,584 円	7,334,924 円

# 令和2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	231,120,000	231,120,000	0	0	0	0			
事業収入	175,430,826	175,430,826	0	0	0	0			
会費収入	12,967,500	12,967,500	0	0	0	0			
委託事業収入	126,627,145	0	0	0	117,000,000	9,627,145			
寄附金収入	0	0	0	0	0	0			
諸収入(含む財産運用収入)	10,065,799	10,062,096	3,583	120	0	0			
繰入金	17,414,736	11,286,516	6,128,220	0	0	0			
特定預金取崩収入	0	0	0	0	0	0			
当期収入合計	573,626,006	440,866,938	6,131,803	120	117,000,000	9,627,145			
前期繰越収支差額	87,603,621	59,239,525	1,923,616	37,221	20,715,896	5,687,363			
収入合計	661,229,627	500,106,463	8,055,419	37,341	137,715,896	15,314,508			
2. 支出の部									
管理費(人件費等)	192,091,271	191,039,311	1,051,960	0	0	0			
事業費	317,305,936	232,248,975	0	0	82,764,740	2,292,221			
固定資産取得支出	5,000,000	0	5,000,000	0	0	0			
繰出金支出	12,304,280	12,304,280	0	0	0	0			
返還金支出	26,794,064	390,805	0	0	20,715,896	5,687,363			
当期支出合計	553,495,551	435,983,371	6,051,960	0	103,480,636	7,979,584			
当期収支差額	20,130,455	4,883,567	79,843	120	13,519,364	1,647,561			
次期繰越収支差額	107,734,076	64,123,092 <small>うち返還金* ¥0</small>	2,003,459	37,341	34,235,260	7,334,924			

# 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

科 目	金 額
<b>I 増加の部</b>	円
1 資産増加額	
当期収支差額	5,621,398
什器備品購入額	2,475,000
退職給与引当預金増加額	5,000,000
2 負債減少額	
退職給与引当金取崩額	1,051,960
<b>増加額合計</b>	<b>14,148,358</b>
<b>II 減少の部</b>	
1 資産減少額	
什器備品減価償却額	2,204,297
2 負債増加額	
退職給与引当金繰入額	6,131,803
<b>減少額合計</b>	<b>8,336,100</b>
当期正味財産増加額	5,812,258
前期繰越正味財産額	67,416,452
<b>期末正味財産合計額</b>	<b>73,228,710</b>

# 貸借対照表

令和3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	161,892	未払金・未払消費税等	40,269,313
預 金	138,198,693		
普通預金	138,198,693		
当座預金	0		
前払金	2,433,078	前受金	10,642,900
短期貸付金	0	短期借入金	0
未収金・未収消費税等	41,396,061	預 り 金	66,627,915
<b>流動資産合計</b>	<b>182,189,724</b>	<b>流動負債合計</b>	<b>117,540,128</b>
<b>固定資産</b>		<b>固定負債</b>	
什器備品	6,750,223	退職給与引当金	43,543,109
電話加入権	591,200		
振興資金積立預金	1,237,341		
退職給与引当預金	43,543,459		
<b>固定資産合計</b>	<b>52,122,223</b>	<b>固定負債合計</b>	<b>43,543,109</b>
		<b>正味財産</b>	<b>73,228,710</b>
<b>資産合計</b>	<b>234,311,947</b>	<b>負債・正味財産合計</b>	<b>234,311,947</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2年度分6,128,220円(給料総額の12分の2.1分)を新たに積立し、退職給与引当金43,543,109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	37,740,000	5,000,000	0	42,740,000
普通預金	124,788,776	1,086,260,239	1,070,809,522	140,239,493
合計	162,528,776	1,091,260,239	1,070,809,522	182,979,493

## 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	124,871,957	140,401,385
未収金	17,820,841	41,396,061
前払金	4,617,942	2,433,078
合計	147,310,740	184,230,524
未払金	37,770,027	40,269,313
前受金	16,232,900	10,642,900
預り金	9,501,457	66,627,915
合計	63,504,384	117,540,128
繰越収支差額	83,806,356	66,690,396

## 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	1,562,616	3
ソフトウェア	16,172,070	9,421,850	6,750,220
合計	17,734,689	10,984,466	6,750,223

# 財 産 目 録

(令和3年3月31日現在)

科 目	金 額	明 細
<b>資 産</b>	<b>234,311,947</b> 円	
<b>流動資産</b>	<b>182,227,065</b>	
現金	161,892	
預 金	138,236,034	
普通預金	138,236,034	みずほ銀行 飯田橋支店 No. 0570123 (補助事業) 5,208,936 No. 0680956 (振興資金) 37,341 No. 1375499 (職人塾) 7,511,337 No. 1423817 (若年技能者人材育成支援等事業) 61,452,439 No. 1453961 (基礎級) 7,300,800 No. 1587046 (会費) 0 No. 1608574 (検定web) 0 No. 1608582 (総振口座) 0 No. 1608590 (独自事業) 40,112,232 No. 1610269 (CS預り金) 2,940 No. 0570131 (預り金) 4,338,882 No. 3042261 (パストレシーバー) 0
当座預金	0	郵便貯金 No. 0543652 (会費) 12,271,127 きらぼし銀行 神田支店 No. 6003477 (基礎級) 0
前払金	2,433,078	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
未収金	41,396,061	技能検定受検者保険料外
一般会計(補助事業)	313,837	労働保険料精算金外
一般会計(独自事業)	40,952,156	会費収入振替分・BC試験事務手数料・基礎級システムサブライセンス料・労働保険料精算金外
職人塾事業会計	17,327	労働保険料精算金
若年技能者人材育成支援等事業会計	112,741	労働保険料精算金
未収消費税等	0	
<b>固定資産</b>	<b>52,084,882</b>	
什器備品	6,750,223	一般会計(補助事業) 6,750,222 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	43,543,459	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) 1,568,533 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) 166,637 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) 150,125 東日本銀行 飯田橋支店 No. 1432630-036 (退職積立金 定期) 3,500,000 No. 0432630 (退職積立金 普通) 109,308 ゆうちょ銀行 No. 10130-17842381 (退職積立金 定期) 10,000,000 No. 10130-17842381 (退職積立金 通常) 8,856
<b>負 債</b>	<b>161,083,237</b>	
<b>流動負債</b>	<b>117,540,128</b>	
未払金	39,068,913	
一般会計(補助事業)	37,452,862	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
" (独自事業)	595,052	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
職人塾事業会計	225,248	パート職員賃金、銀行振込手数料、後納郵便料、労働保険料
若年技能者人材育成支援等事業会計	795,751	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
未払消費税等	1,200,400	
一般会計(補助事業)	73,064	
" (独自事業)	646,585	
若年技能者人材育成支援等事業会計	480,751	
前受金	10,642,900	
一般会計(補助事業)	5,997,900	基礎級受検手数料
" (独自事業)	4,645,000	新入社員研修受講料外
預り金	66,627,915	社会保険預り金 843,712 雇用保険預り金 473,071 お茶代預り金 22,838 所得税預り金 2,210,361 住民税預り金 788,900 委託費預り金(次年度返還分) 62,286,093 CS預り金 2,940
<b>固定負債</b>	<b>43,543,109</b>	
退職給与引当金	43,543,109	
<b>差引正味財産</b> (資産合計-負債合計)	<b>73,228,710</b>	