

令和4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〉			617,477,000	0	617,477,000	573,035,889	44,441,111	
会費収入			4,140,000	0	4,140,000	6,032,500	△ 1,892,500	
		事業所会費収入	2,661,000	0	2,661,000	3,635,000	△ 974,000	
		団体会員会費収入	1,479,000	0	1,479,000	2,397,500	△ 918,500	
職業訓練振興事業収入			2,025,000	0	2,025,000	1,529,149	495,851	
		職業訓練指導員講習収入	1,873,000	0	1,873,000	1,529,149	343,851	
		職業訓練振興事業収入	152,000	0	152,000	0	152,000	
技能検定事業収入			264,246,000	0	264,246,000	217,430,500	46,815,500	
		学科試験受検料収入	39,147,000	0	39,147,000	31,399,900	7,747,100	
		実技試験受検料収入	225,099,000	0	225,099,000	186,030,600	39,068,400	
補助金収入			347,061,000	0	347,061,000	347,061,000	0	
		東京都補助金収入	347,061,000	0	347,061,000	347,061,000	0	
		管理費補助金収入	88,761,000	0	88,761,000	88,761,000	0	
		職業訓練振興事業補助金収入	4,952,000	0	4,952,000	4,952,000	0	
		技能検定試験実施事務費補助金収入	220,561,000	0	220,561,000	220,561,000	0	
		技能向上等推進事業費補助金収入	32,787,000	0	32,787,000	32,787,000	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			0	0	0	982,740	△ 982,740	
		受取利息	0	0	0	0	0	
		雑収入	0	0	0	982,740	△ 982,740	
〈独自事業〉			45,748,000	0	45,748,000	36,644,279	9,103,721	
会費収入			4,140,000	0	4,140,000	6,032,500	△ 1,892,500	
		事業所会費収入	2,661,000	0	2,661,000	3,635,000	△ 974,000	
		団体会員会費収入	1,479,000	0	1,479,000	2,397,500	△ 918,500	
各種講習会収入			26,825,000	0	26,825,000	19,708,389	7,116,611	
		訓練指導員準備講習会収入	700,000	0	700,000	358,759	341,241	
		人材育成講習会収入	26,000,000	0	26,000,000	19,343,000	6,657,000	
		技能振興事業収入	125,000	0	125,000	6,630	118,370	
各種試験収入			13,802,000	0	13,802,000	8,259,890	5,542,110	
		ビジネス・キャリア検定試験収入	11,802,000	0	11,802,000	7,725,990	4,076,010	
		コンピュータサービス技能評価試験収入	2,000,000	0	2,000,000	533,900	1,466,100	
雑収入			976,000	0	976,000	2,643,500	△ 1,667,500	
		雑収入	976,000	0	976,000	2,643,500	△ 1,667,500	
繰入金収入			0	0	0	0	0	
		繰入金収入	0	0	0	0	0	
寄附金収入			5,000	0	5,000	0	5,000	
当期収入合計			663,225,000	0	663,225,000	609,680,168	53,544,832	
前期繰越収支差額			45,638,000	0	45,638,000	45,637,923	77	
収入総合計			708,863,000	0	708,863,000	655,318,091	53,544,909	

《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〉	627,347,000	0	627,347,000	554,397,872	72,949,128	
	職業訓練指導員講習事業費	2,735,000	0	2,735,000	2,254,264	480,736	
	職業訓練指導員講習事業費	2,735,000	0	2,735,000	2,254,264	480,736	
	職業訓練振興事業費	2,387,000	0	2,387,000	491,644	1,895,356	
	認定訓練運営費	1,046,000	0	1,046,000	6,783	1,039,217	
	職業能力開発促進大会費	817,000	△ 500,000	317,000	0	317,000	
	ものづくり・技能祭費	9,000	500,000	509,000	484,861	24,139	
	職業能力開発運営委員会費	260,000	0	260,000	0	260,000	
	監督者訓練費	255,000	0	255,000	0	255,000	
	技能検定事業費	408,115,000	0	408,115,000	356,149,219	51,965,781	
	技能検定実施事務費	50,935,000	5,000,000	55,935,000	55,710,213	224,787	
	学科試験実施費	32,583,000	0	32,583,000	23,860,362	8,722,638	
	実技試験実施費	324,597,000	△ 5,000,000	319,597,000	276,578,644	43,018,356	
	技能振興事業費	2,003,000	0	2,003,000	249,473	1,753,527	
	技能五輪・グランプリ費	2,003,000	0	2,003,000	249,473	1,753,527	
	技能向上等推進事業費	24,266,000	0	24,266,000	8,362,618	15,903,382	
	全国競技大会参加促進助成	18,266,000	0	18,266,000	7,367,963	10,898,037	
	全国競技大会等参加支援	3,000,000	0	3,000,000	772,131	2,227,869	
	技能向上普及啓発	3,000,000	0	3,000,000	222,524	2,777,476	
	管理費	180,850,000	0	180,850,000	179,972,414	877,586	
	人件費	144,684,000	△ 800,000	143,884,000	143,020,451	863,549	
	管理費	36,166,000	800,000	36,966,000	36,951,963	14,037	
	繰出金支出	6,991,000	0	6,991,000	6,918,240	72,760	
	繰出金支出	6,991,000	0	6,991,000	6,918,240	72,760	
	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〉	81,516,000	0	81,516,000	27,361,405	54,154,595	
	各種講習実施費	25,806,000	0	25,806,000	10,918,150	14,887,850	
	訓練指導員準備講習会費	600,000	0	600,000	332,893	267,107	
	人材育成講習会費	25,000,000	0	25,000,000	10,477,881	14,522,119	
	認定訓練顕彰費	206,000	0	206,000	107,376	98,624	
	ものづくり技能振興費	500,000	0	500,000	0	500,000	
	ものづくり技能振興費	500,000	0	500,000	0	500,000	
	各種試験実施費	11,782,000	0	11,782,000	4,889,868	6,892,132	
	ビジネス・キャリア検定試験費	10,782,000	0	10,782,000	4,521,309	6,260,691	
	コンピュータサービス技能評価試験費	1,000,000	0	1,000,000	368,559	631,441	
	管理費	43,427,000	0	43,427,000	11,553,387	31,873,613	
	管理費	43,427,000	0	43,427,000	11,553,387	31,873,613	
	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	0	0	0	0	
	繰出金支出	0	0	0	0	0	
	当期支出合計	708,863,000	0	708,863,000	581,759,277	127,103,723	

(一般会計)

収入決算額	支出決算額	次期繰越収支差額
655,318,091 円	581,759,277 円	73,558,814 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	6,991,000	0	6,991,000	6,918,240	72,760	
	繰入金収入	6,991,000	0	6,991,000	6,918,240	72,760	
	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	10,000	0	10,000	1,531	8,469	
	受取利息	10,000	0	10,000	1,531	8,469	
	当期収入合計	7,001,000	0	7,001,000	6,919,771	81,229	
	前期繰越収支差額	2,001,000	0	2,001,000	2,000,075	925	
	収入合計	9,002,000	0	9,002,000	8,919,846	82,154	

《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	1,188,000	10,000	1,198,000	1,195,568	2,432	
	中退金掛金	1,188,000	10,000	1,198,000	1,195,568	2,432	
	退職手当	0	0	0	0	0	
	固定資産取得支出	7,814,000	△ 10,000	7,804,000	5,000,000	2,804,000	
	特定預金支出	7,814,000	△ 10,000	7,804,000	5,000,000	2,804,000	
	退職給与引当預金支出	7,814,000	△ 10,000	7,804,000	5,000,000	2,804,000	
	当期支出合計	9,002,000	0	9,002,000	6,195,568	2,806,432	

収入決算額	支出決算額	次期繰越収支差額
8,919,846 円	6,195,568 円	2,724,278 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	24	976	
	基本財産利息収入	1,000	0	1,000	24	976	
	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	24	976	
	前期繰越収支差額	38,000	0	38,000	37,365	635	
	収入合計	39,000	0	39,000	37,389	1,611	

《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
37,389 円	0 円	37,389 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
大	中	当初予算額	補正額	予算現額			
	若年技能者人材育成支援等事業収入	63,679,000	0	63,679,000	63,706,426	△ 27,426	
	若年技能者人材育成支援等事業収入	63,679,000	0	63,679,000	63,706,426	△ 27,426	
	雑収入	0	0	0	0	0	
	受取利息	0	0	0	0	0	
	繰入金収入	0	0	0	0	0	
	当期収入合計	63,679,000	0	63,679,000	63,706,426	△ 27,426	
	前期繰越収支差額	7,548,000	0	7,548,000	7,547,746	254	
	収入合計	71,227,000	0	71,227,000	71,254,172	△ 27,172	

《支出の部》

(単位:円)

科 目		予 算 額			決 算 額	差 異	備 考
大	中	当初予算額	流用額	予算現額			
	若年技能者人材育成支援等事業費	63,679,000	0	63,679,000	47,415,969	16,263,031	
	事業費	19,891,000	0	19,891,000	12,409,327	7,481,673	
	人件費	32,736,000	0	32,736,000	28,544,462	4,191,538	
	管理費	5,263,000	0	5,263,000	2,151,638	3,111,362	
	消費税	5,789,000	0	5,789,000	4,310,542	1,478,458	
	委託金返還金支出	7,548,000	0	7,548,000	7,547,746	254	
	委託金返還金支出	7,548,000	0	7,548,000	7,547,746	254	
	当期支出合計	71,227,000	0	71,227,000	54,963,715	16,263,285	

収入決算額	支出決算額	次期繰越収支差額
71,254,172 円	54,963,715 円	16,290,457 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
大	中	当初予算額	補正額	予算現額			
	職人塾事業収入	9,446,000	0	9,446,000	9,421,940	24,060	
	職人塾事業収入	9,446,000	0	9,446,000	9,421,940	24,060	
	繰入金収入	0	0	0	0	0	
	繰入金収入	0	0	0	0	0	
	雑収入	0	0	0	0	0	
	受取利息	0	0	0	0	0	
	当期収入合計	9,446,000	0	9,446,000	9,421,940	24,060	
	前期繰越収支差額	6,073,000	0	6,073,000	6,072,143	857	
	収入合計	15,519,000	0	15,519,000	15,494,083	24,917	

《支出の部》

(単位:円)

科 目		予 算 額			決 算 額	差 異	備 考
大	中	当初予算額	流用額	予算現額			
	職人塾事業費	9,446,000	0	9,446,000	5,018,904	4,427,096	
	職人塾事業費	6,581,000	△ 1,500,000	5,081,000	1,565,372	3,515,628	
	一般管理費	2,006,000	1,500,000	3,506,000	3,341,932	164,068	
	消費税	859,000	0	859,000	111,600	747,400	
	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	6,073,000	0	6,073,000	6,072,143	857	
	委託金返還金支出	6,073,000	0	6,073,000	6,072,143	857	
	当期支出合計	15,519,000	0	15,519,000	11,091,047	4,427,953	

収入決算額	支出決算額	次期繰越収支差額
15,494,083 円	11,091,047 円	4,403,036 円

令和4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	347,061,000	347,061,000	0	0	0	0
事 業 収 入	246,927,928	246,927,928	0	0	0	0
会 費 収 入	12,065,000	12,065,000	0	0	0	0
委 託 事 業 収 入	73,128,366	0	0	0	63,706,426	9,421,940
寄 附 金 収 入	0	0	0	0	0	0
諸 収 入 (含 む 財 産 運 用 収 入)	3,627,795	3,626,240	1,531	24	0	0
繰 入 金	6,918,240	0	6,918,240	0	0	0
特 定 預 金 取 崩 収 入	0	0	0	0	0	0
当 期 収 入 合 計	689,728,329	609,680,168	6,919,771	24	63,706,426	9,421,940
前 期 繰 越 収 支 差 額	61,295,252	45,637,923	2,000,075	37,365	7,547,746	6,072,143
収 入 合 計	751,023,581	655,318,091	8,919,846	37,389	71,254,172	15,494,083
2. 支出の部						
管 理 費 (人 件 費 等)	192,721,369	191,525,801	1,195,568	0	0	0
事 業 費	435,750,109	383,315,236	0	0	47,415,969	5,018,904
固 定 資 産 取 得 支 出	5,000,000	0	5,000,000	0	0	0
繰 出 金 支 出	6,918,240	6,918,240	0	0	0	0
返 還 金 支 出	13,619,889	0	0	0	7,547,746	6,072,143
当 期 支 出 合 計	654,009,607	581,759,277	6,195,568	0	54,963,715	11,091,047
当 期 収 支 差 額	35,718,722	27,920,891	724,203	24	8,742,711	△ 1,669,107
次 期 繰 越 収 支 差 額	97,013,974	73,558,814	2,724,278	37,389	16,290,457	4,403,036

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

科 目	金 額
I 増加の部	円
1 資産増加額	
当期収支差額	29,981,395
什器備品購入額	8,281,636
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	1,195,568
増加額合計	44,458,599
II 減少の部	
1 資産減少額	
什器備品減価償却額	2,822,249
2 負債増加額	
退職給与引当金繰入額	6,919,771
減少額合計	9,742,020
当期正味財産増加額	34,716,579
前期繰越正味財産額	62,159,212
期末正味財産合計額	96,875,791

貸借対照表

令和5年3月31日現在

(単位:円)

借 方		貸 方	
科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産		流動負債	
現 金	101,161	短期借入金	0
預 金	124,113,754	未払金	25,809,790
普通預金	124,113,754	未払消費税等	852,700
当座預金	0	前受金	20,615,900
前払金	14,461,912	預 り 金	25,549,015
短期貸付金	0		
未収金	11,158,950		
流動資産合計	149,835,777	流動負債合計	72,827,405
固定資産		固定負債	
什器備品	18,038,480	退職給与引当金	53,763,928
電話加入権	591,200		
振興資金積立預金	1,237,389		
退職給与引当預金	53,764,278		
固定資産合計	73,631,347	固定負債合計	53,763,928
		正味財産	96,875,791
資産合計	223,467,124	負債・正味財産合計	223,467,124

(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4年度分6,918,240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53,763,928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、前払金、未収金、未払金、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	47,240,000	5,000,000	0	52,240,000
普通預金	77,886,108	1,223,009,600	1,174,020,287	126,875,421
合計	125,126,108	1,228,009,600	1,174,020,287	179,115,421

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	78,014,714	126,976,582
未収金	5,553,325	11,158,950
前払金	18,983,784	14,461,912
合計	102,551,823	152,597,444
未払金	17,384,548	26,662,490
前受金	17,009,600	20,615,900
預り金	18,369,031	25,549,015
合計	52,763,179	72,827,405
繰越収支差額	49,788,644	79,770,039

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	1,963,459	1,569,296	394,163
ソフトウェア	31,965,166	14,320,849	17,644,317
合計	33,928,625	15,890,145	18,038,480

財 産 目 録

(令和5年3月31日現在)

科 目	金 額	明 細
資 産	223,467,124 円	
流動資産	149,835,777	
現金	101,161	
預 金	124,113,754	
普通預金	124,113,754	みずほ銀行 飯田橋支店 No. 0570123 (補助事業) 31,776,020 No. 1375499 (職人塾) 4,676,163 No. 1423817 (若年技能者人材育成支援等事業) 22,378,341 No. 1453961 (基礎級) 0 No. 1587046 (会費) 0 No. 1608574 (検定web) 0 No. 1608582 (総振口座) 0 No. 1608590 (独自事業) 60,426,058 No. 1601057 (冷空預り金) 72,754 No. 1610269 (CS預り金) 0 No. 0570131 (預り金) 4,782,768 No. 3042261 (ベストレシーバー) 0
当座預金	0	ゆうちょ銀行 No. 00190-1-543652 (会費) 1,650 きらぼし銀行 神田支店 No. 6003477 (基礎級) 0
前払金	14,461,912	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	11,158,950	随時級技能検定試験専用会場関係(賃料・駐車場・保証金他)、技能検定受検者保険料外
一般会計(補助事業)	439,226	労働保険料精算金外
一般会計(独自事業)	10,523,497	BC試験事務手数料・CS試験事務手数料・労働保険料精算金
職人塾事業会計	0	労働保険料精算金
若年技能者人材育成支援等事業会計	196,227	労働保険料精算金
固定資産	73,631,347	
什器備品	18,038,480	一般会計(補助事業) 12,996,812 一般会計(独自事業) 5,041,668
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	1,237,389	みずほ銀行 飯田橋支店 No. 5034831 (振興資金 定期) 1,200,000 No. 0680956 (振興資金 普通) 37,389
退職給与引当預金	53,764,278	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) 2,287,285 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) 167,037 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) 150,525 東日本銀行 飯田橋支店 No. 0432630 (退職積立金 定期) 8,000,000 No. 1432630-036 (退職積立金 普通) 110,233 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) 9,198 りそな銀行 九段支店 No. 3825688 (退職積立金 定期) 5,000,000 No. 1547031 (退職積立金 普通) 0
負 債	126,591,333	
流動負債	72,827,405	
未払金	25,809,790	委員手当、随時級試験問題代金、マークシートシステム改修費、パート職員賃金、社会保険料外
一般会計(補助事業)	24,241,086	パート職員賃金、コピー機カッター料金、後納郵便料、社会保険料、労働保険料外
一般会計(独自事業)	629,715	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	284,815	パート職員賃金、コピー機カッター料金、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	654,174	
未払消費税等	852,700	
一般会計(補助事業)	165,230	
一般会計(独自事業)	0	
若年技能者人材育成支援等事業会計	687,470	
前受金	20,615,900	基礎級受検手数料
一般会計(補助事業)	15,276,900	新入社員研修受講料
一般会計(独自事業)	5,339,000	
預り金	25,549,015	社会保険預り金 914,834 雇用保険預り金 738,202 お茶代預り金 21,702 所得税預り金 2,445,930 住民税預り金 662,100 委託費預り金(次年度返還分) 20,693,493 CS預り金 0 冷空預り金 72,754
固定負債	53,763,928	
退職給与引当金	53,763,928	
差引正味財産 (資産合計-負債合計)	96,875,791	