

令和3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
大	中	小	当初予算額	補正額	予算現額			
		〈 補 助 事 業 〉	573,325,000	0	573,325,000	554,192,203	19,132,797	
		会費収入	4,267,000	0	4,267,000	6,076,113	△ 1,809,113	
		事業所会員会費収入	2,743,000	0	2,743,000	3,771,113	△ 1,028,113	
		団体会員会費収入	1,524,000	0	1,524,000	2,305,000	△ 781,000	
		職業訓練振興事業収入	2,025,000	0	2,025,000	1,352,379	672,621	
		職業訓練指導員講習収入	1,873,000	0	1,873,000	1,352,379	520,621	
		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	228,561,800	35,684,200	
		学科試験受検料収入	39,147,000	0	39,147,000	32,081,900	7,065,100	
		実技試験受検料収入	225,099,000	0	225,099,000	196,479,900	28,619,100	
		補助金収入	302,782,000	0	302,782,000	302,782,000	0	
		東京都補助金収入	302,782,000	0	302,782,000	302,782,000	0	
		管理費補助金収入	88,409,000	0	88,409,000	88,409,000	0	
		職業訓練振興事業補助金収入	4,916,000	0	4,916,000	4,916,000	0	
		技能検定試験実施事務費補助金収入	209,457,000	0	209,457,000	209,457,000	0	
		寄附金収入	5,000	0	5,000	0	5,000	
		繰入金収入	0	0	0	15,419,911	△ 15,419,911	
		雑収入	0	0	0	0	0	
		受取利息	0	0	0	0	0	
		雑収入	0	0	0	0	0	
		〈 独 自 事 業 〉	49,875,000	0	49,875,000	33,996,979	15,878,021	
		会費収入	4,267,000	0	4,267,000	6,076,112	△ 1,809,112	
		事業所会員会費収入	2,743,000	0	2,743,000	3,771,112	△ 1,028,112	
		団体会員会費収入	1,524,000	0	1,524,000	2,305,000	△ 781,000	
		各種講習会収入	30,825,000	0	30,825,000	19,413,124	11,411,876	
		訓練指導員準備講習会収入	700,000	0	700,000	539,664	160,336	
		人材育成講習会収入	30,000,000	0	30,000,000	18,860,000	11,140,000	
		技能振興事業収入	125,000	0	125,000	13,460	111,540	
		各種試験収入	13,802,000	0	13,802,000	5,555,820	8,246,180	
		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	837,040	1,162,960	
		ビジネス・キャリア検定試験収入	11,802,000	0	11,802,000	4,718,780	7,083,220	
		寄附金収入	5,000	0	5,000	0	5,000	
		繰入金収入	0	0	0	1,527,117	△ 1,527,117	
		雑収入	976,000	0	976,000	1,424,806	△ 448,806	
		雑収入	976,000	0	976,000	1,424,806	△ 448,806	
		当期収入合計	623,200,000	0	623,200,000	588,189,182	35,010,818	
		前期繰越収支差額	64,124,000	0	64,124,000	64,123,092	908	
		収入総合計	687,324,000	0	687,324,000	652,312,274	35,011,726	

《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 〉	583,582,000	0	583,582,000	554,192,203	29,389,797	
	職業訓練指導員講習事業費	2,735,000	0	2,735,000	1,934,312	800,688	
	職業訓練指導員講習事業費	2,735,000	0	2,735,000	1,934,312	800,688	
	職業訓練振興事業費	2,387,000	0	2,387,000	273,701	2,113,299	
	認定訓練運営費	1,046,000	0	1,046,000	1,518	1,044,482	
	職業能力開発促進大会費	817,000	△ 200,000	617,000	0	617,000	
	ものづくり・技能祭費	9,000	300,000	309,000	272,183	36,817	
	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	△ 100,000	155,000	0	155,000	
	技能検定事業費	397,690,000	0	397,690,000	375,070,046	22,619,954	
	技能検定実施事務費	51,992,000	0	51,992,000	48,306,535	3,685,465	
	学科試験実施費	25,525,000	8,000,000	33,525,000	32,889,990	635,010	
	実技試験実施費	320,173,000	△ 8,000,000	312,173,000	293,873,521	18,299,479	
	技能振興事業費	2,544,000	0	2,544,000	1,013,633	1,530,367	
	技能五輪・グランプリ費	2,544,000	0	2,544,000	1,013,633	1,530,367	
	管 理 費	171,929,000	0	171,929,000	169,686,401	2,242,599	
	人 件 費	135,727,000	△ 1,000,000	134,727,000	132,492,994	2,234,006	
	管 理 費	36,202,000	1,000,000	37,202,000	37,193,407	8,593	
	繰出金支出	6,297,000	0	6,297,000	6,214,110	82,890	
	繰出金支出	6,297,000	0	6,297,000	6,214,110	82,890	
	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 〉	103,742,000	0	103,742,000	52,482,148	51,259,763	
	各種講習実施費	28,806,000	0	28,806,000	18,790,969	10,015,031	
	訓練指導員準備講習会費	600,000	0	600,000	401,554	198,446	
	人材育成講習会費	28,000,000	0	28,000,000	18,280,845	9,719,155	
	認定訓練顕彰費	206,000	0	206,000	108,570	97,430	
	ものづくり技能振興費	1,300,000	0	1,300,000	185,845	1,114,155	
	ものづくり技能振興費	1,300,000	0	1,300,000	185,845	1,114,155	
	各種試験実施費	12,282,000	0	12,282,000	2,990,638	9,291,362	
	コンピュータサービス技能評価試験費	1,500,000	0	1,500,000	358,596	1,141,404	
	ビジネス・キャリア検定試験費	10,782,000	0	10,782,000	2,632,042	8,149,958	
	管 理 費	61,353,000	△ 17,598,000	43,755,000	12,916,785	30,838,215	
	管 理 費	61,353,000	△ 17,598,000	43,755,000	12,916,785	30,838,215	
	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	17,598,000	17,598,000	17,597,911	89	
	繰出金支出	0	17,598,000	17,598,000	17,597,911	89	
	当期支出合計	687,324,000	0	687,324,000	606,674,351	80,649,560	

(一般会計)

収入決算額	支出決算額	次期繰越収支差額
652,312,274 円	606,674,351 円	45,637,923 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	6,297,000	0	6,297,000	6,214,110	82,890	
	繰入金収入	6,297,000	0	6,297,000	6,214,110	82,890	
	特定預金取崩収入	0	0	0	500,000	△ 500,000	
	退職手当積立預金取崩収入	0	0	0	500,000	△ 500,000	
	雑収入	15,000	0	15,000	856	14,144	
	受取利息	15,000	0	15,000	856	14,144	
	当期収入合計	6,312,000	0	6,312,000	6,714,966	△ 402,966	
	前期繰越収支差額	2,004,000	0	2,004,000	2,003,459	541	
	収入合計	8,316,000	0	8,316,000	8,718,425	△ 402,425	

《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	663,000	1,719,000	1,718,350	650	
	中退金掛金	1,056,000	42,000	1,098,000	1,097,950	50	
	退職手当	0	621,000	621,000	620,400	600	
	固定資産取得支出	7,260,000	△ 663,000	6,597,000	5,000,000	1,597,000	
	特定預金支出	7,260,000	△ 663,000	6,597,000	5,000,000	1,597,000	
	退職給与引当預金支出	7,260,000	△ 663,000	6,597,000	5,000,000	1,597,000	
	当期支出合計	8,316,000	0	8,316,000	6,718,350	1,597,650	

収入決算額	支出決算額	次期繰越収支差額
8,718,425 円	6,718,350 円	2,000,075 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	37,341	659	
	収入合計	39,000	0	39,000	37,365	1,635	

《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
37,365 円	0 円	37,365 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	91,200,000	0	91,200,000	91,200,000	0	
	若年技能者人材育成支援等事業収入	91,200,000	0	91,200,000	91,200,000	0	
	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	2,178,000	△ 2,178,000	
	当期収入合計	91,200,000	0	91,200,000	93,378,000	△ 2,178,000	
	前期繰越収支差額	34,236,000	0	34,236,000	34,235,260	740	
	収入合計	125,436,000	0	125,436,000	127,613,260	△ 2,177,260	

《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	91,200,000	0	91,200,000	83,652,254	7,547,746	
	事業費	47,379,000	0	47,379,000	44,926,266	2,452,734	
	人件費	27,993,000	0	27,993,000	24,211,633	3,781,367	
	管理費	7,538,000	0	7,538,000	6,909,605	628,395	
	消費税	8,290,000	0	8,290,000	7,604,750	685,250	
	委託金返還金支出	34,236,000	0	34,236,000	36,413,260	△ 2,177,260	
	委託金返還金支出	34,236,000	0	34,236,000	36,413,260	△ 2,177,260	
	当期支出合計	125,436,000	0	125,436,000	120,065,514	5,370,486	

※国の委託費精算確定により返還額の変更があったため、一般会計からの繰入金が発生した。

収入決算額	支出決算額	次期繰越収支差額
127,613,260 円	120,065,514 円	7,547,746 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	11,725,000	0	11,725,000	9,441,300	2,283,700	
	職人塾事業収入	11,725,000	0	11,725,000	9,441,300	2,283,700	
	雑収入	0	0	0	0	0	
	受取利息	0	0	0	0	0	
	当期収入合計	11,725,000	0	11,725,000	9,441,300	2,283,700	
	前期繰越収支差額	7,335,000	0	7,335,000	7,334,924	76	
	収入合計	19,060,000	0	19,060,000	16,776,224	2,283,776	

《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	11,725,000	0	11,725,000	3,369,157	8,355,843	
	職人塾事業費	8,652,000	0	8,652,000	1,168,682	7,483,318	
	一般管理費	2,007,000	151,000	2,158,000	2,157,475	525	
	消費税	1,066,000	△ 151,000	915,000	43,000	872,000	
	委託金返還金支出	7,335,000	0	7,335,000	7,334,924	76	
	委託金返還金支出	7,335,000	0	7,335,000	7,334,924	76	
	当期支出合計	19,060,000	0	19,060,000	10,704,081	8,355,919	

収入決算額	支出決算額	次期繰越収支差額
16,776,224 円	10,704,081 円	6,072,143 円

令和3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	302,782,000	302,782,000	0	0	0	0
事業収入	254,883,123	254,883,123	0	0	0	0
会費収入	12,152,225	12,152,225	0	0	0	0
委託事業収入	100,641,300	0	0	0	91,200,000	9,441,300
寄附金収入	0	0	0	0	0	0
諸収入(含む財産運用収入)	1,425,686	1,424,806	856	24	0	0
繰入金	25,339,138	16,947,028	6,214,110	0	2,178,000	0
特定預金取崩収入	500,000	0	500,000	0	0	0
当期収入合計	697,723,472	588,189,182	6,714,966	24	93,378,000	9,441,300
前期繰越収支差額	107,734,076	64,123,092	2,003,459	37,341	34,235,260	7,334,924
収入合計	805,457,548	652,312,274	8,718,425	37,365	127,613,260	16,776,224
2. 支出の部						
管理費(人件費等)	184,321,536	182,603,186	1,718,350	0	0	0
事業費	487,280,555	400,259,144	0	0	83,652,254	3,369,157
固定資産取得支出	5,000,000	0	5,000,000	0	0	0
繰出金支出	23,812,021	23,812,021	0	0	0	0
返還金支出	43,748,184	0	0	0	36,413,260	7,334,924
当期支出合計	744,162,296	606,674,351	6,718,350	0	120,065,514	10,704,081
当期収支差額	△ 46,438,824	△ 18,485,169	△ 3,384	24	△ 26,687,514	△ 1,262,781
次期繰越収支差額	61,295,252	45,637,923 うち返還金* ¥0	2,000,075	37,365	* 7,547,746	* 6,072,143

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 13,619,889 円)

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

科 目	金 額
I 増加の部	円
1 資産増加額	
什器備品購入額	7,912,300
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	1,718,350
増加額合計	14,630,650
II 減少の部	
1 資産減少額	
当期収支差額	16,901,752
什器備品減価償却額	2,083,430
退職給与引当預金取崩額	500,000
2 負債増加額	
退職給与引当金繰入額	6,214,966
減少額合計	25,700,148
当期正味財産減少額	11,069,498
前期繰越正味財産額	73,228,710
期末正味財産合計額	62,159,212

貸借対照表

令和4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	128,606	短期借入金	30,000,000
預 金	75,848,668	未払金	16,813,548
普通預金	75,848,668	未払消費税等	571,000
当座預金	0	前受金	17,009,600
前払金	18,983,784	預り金	18,369,031
短期貸付金	30,000,000		
未収金	5,553,325		
流動資産合計	130,514,383	流動負債合計	82,763,179
固定資産		固定負債	
什器備品	12,579,093	退職給与引当金	48,039,725
電話加入権	591,200		
振興資金積立預金	1,237,365		
退職給与引当預金	48,040,075		
固定資産合計	62,447,733	固定負債合計	48,039,725
		正味財産	62,159,212
資産合計	192,962,116	負債・正味財産合計	192,962,116

(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3年度分6,214,110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48,039,725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、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	42,740,000	5,000,000	500,000	47,240,000
普通預金	140,239,493	1,256,512,672	1,318,866,057	77,886,108
合 計	182,979,493	1,261,512,672	1,319,366,057	125,126,108

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	140,401,385	78,014,714
未 収 金	41,396,061	5,553,325
前 払 金	2,433,078	18,983,784
合 計	184,230,524	102,551,823
未 払 金	40,269,313	17,384,548
前 受 金	10,642,900	17,009,600
預 り 金	66,627,915	18,369,031
合 計	117,540,128	52,763,179
繰越収支差額	66,690,396	49,788,644

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	24,084,370	11,505,280	12,579,090
合 計	25,646,989	13,067,896	12,579,093

財 産 目 録

(令 和 4 年 3 月 31 日 現 在)

科 目	金 額	明 細
資 産	192,962,116 円	
流動資産	130,514,383	
現金	128,606	
預金	75,848,668	
普通預金	75,848,668	みずほ銀行 飯田橋支店 No. 0570123 (補助事業) 4,003,279 No. 1375499 (職人塾) 6,260,358 No. 1423817 (若年技能者人材育成支援等事業) 13,538,398 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) 40,559,363 No. 1601057 (冷空預り金) 290,356 No. 1610269 (CS預り金) 0 No. 0570131 (預り金) 4,458,786 No. 3042261 (ベストレシーバー) 0
		ゆうちょ銀行 No. 00190-1-543652 (会費) 6,738,128
		きらぼし銀行 神田支店 No. 6003477 (基礎級) 0
当座預金	0	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	18,983,784	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
短期貸付金	30,000,000	一般会計(独自事業) 30,000,000
未収金	5,553,325	労働保険料精算金外 BC試験事務手数料・CS試験事務手数料・労働保険料精算金
一般会計(補助事業)	296,228	労働保険料精算金
一般会計(独自事業)	5,229,222	労働保険料精算金
職人塾事業会計	1,343	労働保険料精算金
若年技能者人材育成支援等事業会計	26,532	
固定資産	62,447,733	
什器備品	12,579,093	一般会計(補助事業) 7,079,092 一般会計(独自事業) 5,500,001
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	1,237,365	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) 37,365
退職給与引当預金	48,040,075	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) 1,564,453 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) 166,837 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) 150,325 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) 109,433 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) 9,027
負 債	130,802,904	
流動負債	82,763,179	
短期借入金	30,000,000	一般会計(補助事業) 30,000,000
未払金	16,813,548	委員手当、随時級試験問題代金、基礎級システム改修費、パート職員賃金、社会保険料外
一般会計(補助事業)	14,719,007	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
一般会計(独自事業)	769,097	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	209,486	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	1,115,958	
未払消費税等	571,000	
一般会計(補助事業)	0	
一般会計(独自事業)	76,430	
若年技能者人材育成支援等事業会計	494,570	
前受金	17,009,600	
一般会計(補助事業)	11,752,600	基礎級受検手数料
一般会計(独自事業)	5,257,000	新入社員研修受講料
預り金	18,369,031	社会保険預り金 910,260 雇用保険預り金 535,653 お茶代預り金 16,228 所得税預り金 2,272,145 住民税預り金 724,500 委託費預り金(次年度返還分) 13,619,889 CS預り金 0 冷空預り金 290,356
固定負債	48,039,725	
退職給与引当金	48,039,725	
差引正味財産 (資産合計-負債合計)	62,159,212	