

第2号議案

令和5年度 収支決算に関する件

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〉	734,590,000	0	734,590,000	737,856,230	△ 3,266,230	
		会費収入	3,795,000	0	3,795,000	5,778,750	△ 1,983,750	
		事業所会員会費収入	2,439,000	0	2,439,000	3,411,250	△ 972,250	
		団体会員会費収入	1,356,000	0	1,356,000	2,367,500	△ 1,011,500	
		職業訓練振興事業収入	2,025,000	0	2,025,000	1,414,980	610,020	
		職業訓練指導員講習収入	1,873,000	0	1,873,000	1,414,980	458,020	
		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	230,702,000	0	230,702,000	232,599,500	△ 1,897,500	
		学科試験受検料収入	32,327,000	0	32,327,000	32,522,100	△ 195,100	
		実技試験受検料収入	198,375,000	0	198,375,000	200,077,400	△ 1,702,400	
		補助金収入	498,063,000	0	498,063,000	498,063,000	0	
		東京都補助金収入	498,063,000	0	498,063,000	498,063,000	0	
		管理費補助金収入	104,096,000	0	104,096,000	104,096,000	0	
		職業訓練振興事業補助金収入	5,321,000	0	5,321,000	5,321,000	0	
		技能検定試験実施事務費補助金収入	319,638,000	0	319,638,000	319,638,000	0	
		技能向上等推進事業費補助金収入	33,555,000	0	33,555,000	33,555,000	0	
		ものづくり体験教室補助金収入	24,294,000	0	24,294,000	24,294,000	0	
		認定訓練支援強化事業補助金収入	11,159,000	0	11,159,000	11,159,000	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	0	0	
		受取利息	0	0	0	0	0	
		雑収入	0	0	0	0	0	
		〈独自事業〉	40,562,000	0	40,562,000	52,270,875	△ 11,708,875	
		会費収入	3,795,000	0	3,795,000	5,778,750	△ 1,983,750	
		事業所会員会費収入	2,439,000	0	2,439,000	3,411,250	△ 972,250	
		団体会員会費収入	1,356,000	0	1,356,000	2,367,500	△ 1,011,500	
		各種講習会収入	24,570,000	0	24,570,000	24,055,060	514,940	
		訓練指導員準備講習会収入	550,000	0	550,000	249,300	300,700	
		人材育成講習会収入	24,000,000	0	24,000,000	23,798,923	201,077	
		技能振興事業収入	20,000	0	20,000	6,837	13,163	
		各種試験収入	11,216,000	0	11,216,000	10,603,930	612,070	
		ビジネス・キャリア検定試験収入	10,000,000	0	10,000,000	10,141,710	△ 141,710	
		コンピュータサービス技能評価試験収入	1,216,000	0	1,216,000	462,220	753,780	
		雑収入	976,000	0	976,000	1,042,000	△ 66,000	
		雑収入	976,000	0	976,000	1,042,000	△ 66,000	
		繰入金収入	0	0	0	10,791,135	△ 10,791,135	
		繰入金収入	0	0	0	10,791,135	△ 10,791,135	
		寄附金収入	5,000	0	5,000	0	5,000	
		当期収入合計	775,152,000	0	775,152,000	790,127,105	△ 14,975,105	
		前期繰越収支差額	73,559,000	0	73,559,000	73,558,814	186	
		収入総合計	848,711,000	0	848,711,000	863,685,919	△ 14,974,919	

《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〉	766,263,000	0	766,263,000	670,224,733	96,038,267	
	職業訓練指導員講習事業費	2,735,000	0	2,735,000	2,176,044	558,956	
	職業訓練指導員講習事業費	2,735,000	0	2,735,000	2,176,044	558,956	
	職業訓練振興事業費	2,387,000	0	2,387,000	486,058	1,900,942	
	認定訓練運営費	1,046,000	0	1,046,000	20,606	1,025,394	
	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	465,452	43,548	
	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	466,738,000	△ 1,000,000	465,738,000	393,932,480	71,805,520	
	技能検定実施事務費	74,987,000	8,100,000	83,087,000	83,064,847	22,153	
	学科試験実施費	34,560,000	0	34,560,000	23,655,455	10,904,545	
	実技試験実施費	357,191,000	△ 9,100,000	348,091,000	287,212,178	60,878,822	
	技能振興事業費	2,003,000	0	2,003,000	329,151	1,673,849	
	技能五輪・グランプリ費	2,003,000	0	2,003,000	329,151	1,673,849	
	技能向上等推進事業費	24,266,000	0	24,266,000	13,490,847	10,775,153	
	全国競技大会参加促進助成	18,266,000	0	18,266,000	10,862,366	7,403,634	
	全国競技大会等参加支援	3,000,000	0	3,000,000	1,888,324	1,111,676	
	技能向上普及啓発	3,000,000	0	3,000,000	740,157	2,259,843	
	ものづくり体験教室事業費	24,294,000	0	24,294,000	18,253,992	6,040,008	
	ものづくり体験教室事業費	24,294,000	0	24,294,000	18,253,992	6,040,008	
	認定訓練支援強化事業費	11,159,000	0	11,159,000	7,999,462	3,159,538	
	認定訓練支援強化事業費	11,159,000	0	11,159,000	7,999,462	3,159,538	
	管理費	204,801,000	1,000,000	205,801,000	205,689,637	111,363	
	人件費	156,811,000	△ 5,600,000	151,211,000	151,116,052	94,948	
	管理費	47,990,000	6,600,000	54,590,000	54,573,585	16,415	
	繰出金支出	7,158,000	0	7,158,000	7,145,040	12,960	
	繰出金支出	7,158,000	0	7,158,000	7,145,040	12,960	
	補助金返還金支出	20,722,000	0	20,722,000	20,722,022	△ 22	
	補助金返還金支出	20,722,000	0	20,722,000	20,722,022	△ 22	
	〈独自事業〉	82,448,000	0	82,448,000	32,054,041	50,393,959	
	各種講習実施費	17,000,000	0	17,000,000	11,985,161	5,014,839	
	訓練指導員準備講習会費	500,000	0	500,000	334,772	165,228	
	人材育成講習会費	16,300,000	0	16,300,000	11,508,327	4,791,673	
	認定訓練顕彰費	200,000	0	200,000	142,062	57,938	
	各種試験実施費	8,750,000	0	8,750,000	6,078,818	2,671,182	
	ビジネス・キャリア検定試験費	8,000,000	0	8,000,000	5,737,769	2,262,231	
	コンピュータサービス技能評価試験費	750,000	0	750,000	341,049	408,951	
	管理費	56,697,000	0	56,697,000	13,990,062	42,706,938	
	管理費	56,697,000	0	56,697,000	13,990,062	42,706,938	
	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	848,711,000	0	848,711,000	702,278,774	146,432,226	

(一般会計)

収入決算額	支出決算額	次期繰越収支差額
863,685,919 円	702,278,774 円	161,407,145 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	7,158,000	0	7,158,000	7,145,040	12,960	
	繰入金収入	7,158,000	0	7,158,000	7,145,040	12,960	
	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	1,617	8,383	
	受取利息	10,000	0	10,000	1,617	8,383	
	当期収入合計	7,168,000	0	7,168,000	7,146,657	21,343	
	前期繰越収支差額	2,725,000	0	2,725,000	2,724,278	722	
	収入合計	9,893,000	0	9,893,000	9,870,935	22,065	

《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	1,224,000	0	1,224,000	1,211,400	12,600	
	中退金掛金	1,224,000	0	1,224,000	1,211,400	12,600	
	退職手当	0	0	0	0	0	
	固定資産取得支出	8,669,000	0	8,669,000	6,500,000	2,169,000	
	特定預金支出	8,669,000	0	8,669,000	6,500,000	2,169,000	
	退職給与引当預金支出	8,669,000	0	8,669,000	6,500,000	2,169,000	
	当期支出合計	9,893,000	0	9,893,000	7,711,400	2,181,600	

収入決算額	支出決算額	次期繰越収支差額
9,870,935 円	7,711,400 円	2,159,535 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	37,389	611	
	収入合計	39,000	0	39,000	37,413	1,587	

《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
37,413 円	0 円	37,413 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	64,746,000	5,242,000	69,988,000	70,042,257	△ 54,257	
	若年技能者人材育成支援等事業収入	64,746,000	5,242,000	69,988,000	70,042,257	△ 54,257	
	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	64,746,000	5,242,000	69,988,000	70,042,257	△ 54,257	
	前期繰越収支差額	16,291,000	0	16,291,000	14,152,343	2,138,657	
	収入合計	81,037,000	5,242,000	86,279,000	84,194,600	2,084,400	

《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	補正額	予算現額			
	若年技能者人材育成支援等事業費	64,746,000	5,242,000	69,988,000	65,482,864	4,505,136	
	事業費	21,687,000	4,332,000	26,019,000	23,347,943	2,671,057	
	人件費	31,822,000	0	31,822,000	30,770,127	1,051,873	
	管理費	5,351,000	433,000	5,784,000	5,411,807	372,193	
	消費税	5,886,000	477,000	6,363,000	5,952,987	410,013	
	委託金返還金支出	16,291,000	0	16,291,000	14,152,343	2,138,657	
	委託金返還金支出	16,291,000	0	16,291,000	14,152,343	2,138,657	
	当期支出合計	81,037,000	5,242,000	86,279,000	79,635,207	6,643,793	

収入決算額	支出決算額	次期繰越収支差額
84,194,600 円	79,635,207 円	4,559,393 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	9,442,620	3,380	
	職人塾事業収入	9,446,000	0	9,446,000	9,442,620	3,380	
	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	9,442,620	3,380	
	前期繰越収支差額	4,404,000	0	4,404,000	4,403,036	964	
	収入合計	13,850,000	0	13,850,000	13,845,656	4,344	

《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	4,476,988	4,969,012	
	職人塾事業費	6,581,000	0	6,581,000	2,381,688	4,199,312	
	一般管理費	2,006,000	0	2,006,000	2,000,300	5,700	
	消費税	859,000	0	859,000	95,000	764,000	
	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	4,404,000	0	4,404,000	4,403,036	964	
	委託金返還金支出	4,404,000	0	4,404,000	4,403,036	964	
	当期支出合計	13,850,000	0	13,850,000	8,880,024	4,969,976	

収入決算額	支出決算額	次期繰越収支差額
13,845,656 円	8,880,024 円	4,965,632 円

令和5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	498,063,000	498,063,000	0	0	0	0
事業収入	268,673,470	268,673,470	0	0	0	0
会費収入	11,557,500	11,557,500	0	0	0	0
委託事業収入	79,484,877	0	0	0	70,042,257	9,442,620
寄附金収入	0	0	0	0	0	0
諸収入(含む財産運用収入)	1,043,641	1,042,000	1,617	24	0	0
繰入金	17,936,175	10,791,135	7,145,040	0	0	0
特定預金取崩収入	0	0	0	0	0	0
当期収入合計	876,758,663	790,127,105	7,146,657	24	70,042,257	9,442,620
前期繰越収支差額	94,875,860	73,558,814	2,724,278	37,389	14,152,343	4,403,036
収入合計	971,634,523	863,685,919	9,870,935	37,413	84,194,600	13,845,656
2. 支出の部						
管理費(人件費等)	220,891,099	219,679,699	1,211,400	0	0	0
事業費	524,691,865	454,732,013	0	0	65,482,864	4,476,988
固定資産取得支出	6,500,000	0	6,500,000	0	0	0
繰出金支出	7,145,040	7,145,040	0	0	0	0
返還金支出	39,277,401	20,722,022	0	0	14,152,343	4,403,036
当期支出合計	798,505,405	702,278,774	7,711,400	0	79,635,207	8,880,024
当期収支差額	78,253,258	87,848,331	△ 564,743	24	△ 9,592,950	562,596
次期繰越収支差額	173,129,118	161,407,145	2,159,535	37,413	4,559,393	4,965,632

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	81,233,348
什器備品購入額	34,356,271
退職給与引当預金増加額	6,500,000
2 負債減少額	
退職給与引当金取崩額	1,211,400
増加額合計	123,301,019
II 減少の部	
1 資産減少額	
什器備品減価償却額	5,033,428
2 負債増加額	
退職給与引当金繰入額	7,146,657
減少額合計	12,180,085
当期正味財産増加額	111,120,934
前期繰越正味財産額	96,875,791
期末正味財産合計額	207,996,725

貸借対照表

令和6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	110,487	短期借入金	0
預 金	225,594,201	未払金	45,380,483
普通預金	225,594,201	未払消費税等	1,982,800
当座預金	0	前受金	28,285,246
前払金	13,694,811	預 り 金	17,172,206
短期貸付金	0		
未収金	12,227,675		
流動資産合計	251,627,174	流動負債合計	92,820,735
固定資産		固定負債	
什器備品	47,361,323	退職給与引当金	59,699,185
電話加入権	591,200		
振興資金積立預金	1,237,413		
退職給与引当預金	59,699,535		
固定資産合計	108,889,471	固定負債合計	59,699,185
		正味財産	207,996,725
資産合計	360,516,645	負債・正味財産合計	360,516,645

(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5年度分7,145,040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59,699,185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	52,240,000	6,500,000	0	58,740,000
普通預金	126,875,421	1,413,679,293	1,312,763,565	227,791,149
合計	179,115,421	1,420,179,293	1,312,763,565	286,531,149

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	126,976,582	227,901,636
未収金	11,158,950	12,227,675
前払金	14,461,912	13,694,811
合計	152,597,444	253,824,122
未払金	26,662,490	47,363,283
前受金	20,615,900	28,285,246
預り金	25,549,015	17,172,206
合計	72,827,405	92,820,735
繰越収支差額	79,770,039	161,003,387

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	15,427,562	1,928,826	13,498,736
ソフトウェア	52,857,334	18,994,747	33,862,587
合計	68,284,896	20,923,573	47,361,323

財 産 目 録

(令和6年3月31日現在)

科 目	金 額	明 細
資 産	360,516,645 円	
流動資産	251,627,174	
現金	110,487	
預金	225,594,201	
普通預金	225,594,201	みずほ銀行 飯田橋支店 No. 0570123 (補助事業) 128,121,641 No. 1375499 (職人塾) 5,086,250 No. 1423817 (若年技能者人材育成支援等事業) 16,513,307 No. 1453961 (基礎級) 0 No. 1491642 (瑞江事務所) 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) 70,361,186 No. 1601057 (冷空預り金) 0 No. 1610269 (CS預り金) 0 No. 0570131 (預り金) 5,509,067 No. 3042261 (ベストレシーバー) 0 ゆうちょ銀行 No. 00190-1-543652 (会費) 2,750 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	13,694,811	随時級技能検定試験専用会場及び瑞江事務所関係(賃料・保証金外)、技能検定受検者保険料外
未収金	12,227,675	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・人材育成研修収入・労働保険料精算金外 労働保険料精算金 労働保険料精算金
一般会計(補助事業)	716,923	
一般会計(独自事業)	11,348,087	
職人塾事業会計	35,659	
若年技能者人材育成支援等事業会計	127,006	
固定資産	108,889,471	
什器備品	47,361,323	一般会計(補助事業) 43,419,655 一般会計(独自事業) 3,941,668
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	1,237,413	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) 37,413
退職給与引当預金	59,699,535	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) 1,721,086 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) 167,237 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) 150,725 東日本銀行 飯田橋支店 No. 0432630 (退職積立金 定期) 9,500,000 No. 1432630-036 (退職積立金 普通) 111,033 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) 9,369 りそな銀行 九段支店 No. 3825688 (退職積立金 定期) 10,000,000 No. 1547031 (退職積立金 普通) 85
負 債	152,519,920	
流動負債	92,820,735	
未払金	45,380,483	システム開発・改修費、移転諸経費、委員手当、選手育成強化補助金、ﾊﾞｰﾄ職員賃金、社会保険料外 研修謝金、ﾊﾞｰﾄ職員賃金、ｺﾍﾞｰ機ｶﾝﾀﾞｰ料金、後納郵便料、社会保険料、労働保険料外 ﾊﾞｰﾄ職員賃金、銀行振込手数料、後納郵便料、労働保険料 ﾊﾞｰﾄ職員賃金、ｺﾍﾞｰ機ｶﾝﾀﾞｰ料金、後納郵便料、社会保険料、労働保険料外
一般会計(補助事業)	43,785,411	
一般会計(独自事業)	575,861	
職人塾事業会計	169,648	
若年技能者人材育成支援等事業会計	849,563	
未払消費税等	1,982,800	
一般会計(補助事業)	427,900	
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	1,554,900	
前受金	28,285,246	基礎級受検手数料 人材育成研修受講料
一般会計(補助事業)	23,369,300	
一般会計(独自事業)	4,915,946	
預り金	17,172,206	社会保険預り金 986,752 雇用保険預り金 1,251,839 お茶代預り金 55,395 所得税預り金 2,474,181 住民税預り金 740,900 委託費預り金 11,663,139 CS預り金 0 冷空預り金 0
固定負債	59,699,185	
退職給与引当金	59,699,185	
差引正味財産 (資産合計-負債合計)	207,996,725	