第２号議案　　令和２年度収支決算報告

1. 令和２元年度の収支決算

(1)　令和２年度の技能講習等の受講者数は、対前年比 6,252 名減の 14 千名余となり、また会員数は 77 事業場減の 3,423 事業場となった。

令和２年度の経常収益は、約 400 百万円で、その 73％が技能講習等の事業収入となっている。

(2) 経常費用は約 463 百万円で、その 85％が技能講習等に係る事業費となっている。

これを踏まえ令和２年度の当期正味財産増減額は、63 百万円の減少となった。

2. 令和２年度基本財産及び特定資産の増減

(1)　基本財産は、理事会の承認を得て、事業運営資金として 95 百万円を取り崩した。

(2)　退職給付引当預金は、規程により 1.8 百万円を繰り入れ、退職金支払いのため 45.9 百万円を取り崩した。

(3)　減価償却等引当預金は、理事会の承認を得て、事業運営資金として 50 百万円を取り崩し、20 百万円を基本財産からの組み替えで繰り入れた。また、5 百万円をシステム開発費用等として取り崩した。

(4)　事業運営安定化積立預金は、理事会の承認及び規程により、事業運営資金等として 10 百万円を取り崩し、10 百万円を基本財産からの組み替え等で繰り入れた。

なお決算及び税務処理については、当協会と顧問契約を結ぶ荻原 勝税理士事務所の監査指導を受けている。

第２号議案　資料　「令和２年度　貸借対照表（総括表）」
「令和２年度　貸借対照表」
「令和２年度　貸借対照表　本部支部別集計表」
「令和２年度　正味財産増減計算書（総括表）」
「令和２年度　正味財産増減計算書」
「令和２年度　正味財産増減計算書　本部支部別集計表」
「財産目録」
「財務諸表に対する注記」

令和2年度　貸借対照表（総括表）

令和 3年3月31 日現在

（単位:円）

科　　目	本　　部		支　　部		合　　計		
	令和2年度	前年度	令和2年度	前年度	令和2年度	前年度	対前年比
Ⅰ．資産の部							
1．流動資産	168,628,630	112,935,462	55,410,537	42,674,693	224,039,167	155,610,155	68,429,012
2．固定資産							
基本財産	313,408,083	408,408,083			313,408,083	408,408,083	△ 95,000,000
特定資産	61,243,339	139,060,339	90,670,514	94,841,414	151,913,853	233,901,753	△ 81,987,900
その他の固定資産	86,690,694	91,677,712	12,053,352	14,248,735	98,744,046	105,926,447	△ 7,182,401
固定資産計	461,342,116	639,146,134	102,723,866	109,090,149	564,065,982	748,236,283	△ 184,170,301
資産合計	629,970,746	752,081,596	158,134,403	151,764,842	788,105,149	903,846,438	△ 115,741,289
Ⅱ．負債の部							
1．流動負債	39,982,036	46,203,340	8,511,175	7,994,146	48,493,211	54,197,486	△ 5,704,275
2．固定負債	2,741,050	45,558,050	14,434,067	18,464,111	17,175,117	64,022,161	△ 46,847,044
負債合計	42,723,086	91,761,390	22,945,242	26,458,257	65,668,328	118,219,647	△ 52,551,319
Ⅲ．正味財産の部							
一般正味財産	587,247,660	660,320,206	135,189,161	125,306,585	722,436,821	785,626,791	△ 63,189,970
（うち基本財産充当額）	(313,408,083)	(408,408,083)			(313,408,083)	(408,408,083)	(△ 95,000,000)
（うち特定資産充当額）	(58,502,289)	(93,502,289)	(76,236,447)	(76,377,303)	(134,738,736)	(169,879,592)	(△ 35,140,856)
正味財産合計	587,247,660	660,320,206	135,189,161	125,306,585	722,436,821	785,626,791	△ 63,189,970
負債及び正味財産合計	629,970,746	752,081,596	158,134,403	151,764,842	788,105,149	903,846,438	△ 115,741,289

令 和 2 年 度 貸 借 対 照 表

令和 3年3月31 日現在

(単位:円)

科目	公益事業					法人会計	計
	公益事業1	公益事業2	公益事業3	共通費	小計		
Ⅰ.資産の部							
1.流動資産							
現金預金	15,102,357	103,762,683	10,290,119	10,074,892	139,230,051	30,059,757	169,289,808
未収入金	52,264	539,363	17,517	103,093	712,237	139,230	851,467
有価証券	3,233,624	33,493,548	1,169,942	923,774	38,820,888	6,217,661	45,038,549
貯蔵品	245,849	2,245,476	0	0	2,491,325	0	2,491,325
前払金	136,288	1,416,978	132,868	3,842,370	5,528,504	691,114	6,219,618
立替金	26,712	68,264	25,228	0	120,204	28,196	148,400
流動資産合計	18,797,094	141,526,312	11,635,674	14,944,129	186,903,209	37,135,958	224,039,167
2.固定資産							
基本財産							
講習会場等の確保整備積立預金	0	0	0	0	0	313,408,083	313,408,083
基本財産合計	0	0	0	0	0	313,408,083	313,408,083
特定資産							
退職給付引当預金	2,325,425	8,863,818	1,604,945	0	12,794,188	4,380,929	17,175,117
減価償却等引当預金	0	0	0	38,144,333	38,144,333	9,536,083	47,680,416
備品購入等積立預金	2,068,474	6,252,127	1,232,083	0	9,552,684	563,491	10,116,175
事務所維持等積立預金	0	0	0	0	0	32,916,862	32,916,862
事業運営安定化積立預金	0	0	0	0	0	44,025,283	44,025,283
特定資産合計	4,393,899	15,115,945	2,837,028	38,144,333	60,491,205	91,422,648	151,913,853
その他の固定資産							
設備造作	134,232	3,314,058	43,226	0	3,491,516	2,267,648	5,759,164
車両	0	5	0	0	5	0	5
備品	1,168,436	7,569,704	1,273,702	1	10,011,843	3,004,177	13,016,020
電話加入権	28,483	1,096,605	14,242	0	1,139,330	284,832	1,424,162
ソフトウェア	495,030	4,613,303	805,544	0	5,913,877	3,083,418	8,997,295
差入保証金	9,022,727	37,472,070	2,995,450	554,242	50,044,489	19,502,911	69,547,400
その他の固定資産合計	10,848,908	54,065,745	5,132,164	554,243	70,601,060	28,142,986	98,744,046
固定資産合計	15,242,807	69,181,690	7,969,192	38,698,576	131,092,265	432,973,717	564,065,982
資産合計	34,039,901	210,708,002	19,604,866	53,642,705	317,995,474	470,109,675	788,105,149
Ⅱ.負債の部							
1.流動負債							
前受金	5,093,423	21,961,533	545,847	3,905,235	31,506,038	5,710,626	37,216,664
預り金	150,449	1,920,622	82,500	157,208	2,310,779	323,115	2,633,894
未払金	310,230	7,433,308	164,928	27,224	7,935,690	206,963	8,142,653
賞与引当金	80,000	280,000	40,000	0	400,000	100,000	500,000
流動負債合計	5,634,102	31,595,463	833,275	4,089,667	42,152,507	6,340,704	48,493,211
2.固定負債							
長期未払金	0	0	0	0	0	0	0
退職給付引当金	2,325,425	8,863,818	1,604,945	0	12,794,188	4,380,929	17,175,117
固定負債合計	2,325,425	8,863,818	1,604,945	0	12,794,188	4,380,929	17,175,117
負債合計	7,959,527	40,459,281	2,438,220	4,089,667	54,946,695	10,721,633	65,668,328
Ⅲ.正味財産の部							
一般正味財産							722,436,821
(うち基本財産への充当額)							(313,408,083)
(うち特定資産への充当額)							(134,738,736)
正味財産合計							722,436,821
負債及び正味財産合計							788,105,149

令和２年度　貸借対照表 本部支部別集計表

令 和 3 年 3 月 31 日 現 在

（単位:円）

科目	本部	川崎北支部	川崎南支部	鶴見支部	横浜北支部	横浜南支部	横浜西支部	横須賀支部	藤沢支部	平塚支部	小田原支部	相模原支部	厚木支部	支部合計	本部支部合計
Ⅰ. 資 産 の 部															
1. 流 動 資 産															
現金預金	114, 699, 973	4, 141, 219	5, 769, 154	1, 690, 457	5, 339, 990	4, 369, 351	1, 677, 504	2, 166, 383	7, 497, 588	4, 495, 386	8, 593, 301	5, 027, 849	3, 821, 653	54, 589, 835	169, 289, 808
未収入金	704, 493	0	0	0	0	0	34, 082	0	3, 300	53, 730	41, 022	0	14, 840	146, 974	851, 467
有価証券	45, 038, 549	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45, 038, 549
貯蔵品	2, 491, 325	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2, 491, 325
前払金	5, 694, 290	0	0	0	39, 680	101, 100	165, 370	165, 060	0	42, 150	11, 968	0	0	525, 328	6, 219, 618
立替金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	92, 000	0	0	56, 400	148, 400	148, 400
流　動　資　産　合　計	168, 628, 630	4, 141, 219	5, 769, 154	1, 690, 457	5, 379, 670	4, 470, 451	1, 876, 956	2, 331, 443	7, 500, 888	4, 683, 266	8, 646, 291	5, 027, 849	3, 892, 893	55, 410, 537	224, 039, 167
2. 固 定 資 産															
基本財産															
講習会場等の確保整備積立預	313, 408, 083														313, 408, 083
基　本　財　産　計	313, 408, 083	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	313, 408, 083
特定資産															
退職給付引当預金	2, 741, 050	0	245, 000	912, 377	3, 000, 000	6, 246	1, 700, 000	409, 440	1, 980, 000	1, 580, 000	1, 302, 167	3, 198, 881	99, 956	14, 434, 067	17, 175, 117
減価償却等引当預金	47, 680, 416														47, 680, 416
備品購入等積立預金		0	2, 250, 000	24, 645	1, 760, 400	602, 826	180, 054	0	1, 698, 250	1, 000, 000	1, 100, 000	0	1, 500, 000	10, 116, 175	10, 116, 175
事務所維持等積立預金		0	6, 000, 000	8, 305, 850	3, 009, 387	1, 000, 000	61, 874	1, 700, 000	4, 000, 000	0	1, 500, 000	2, 939, 751	4, 400, 000	32, 916, 862	32, 916, 862
事業運営安定化積立預金	10, 821, 873	0	3, 200, 000	4, 389, 684	4, 000, 000	500, 000	300, 000	2, 000, 000	7, 561, 198	5, 151, 000	1, 600, 000	4, 501, 528	0	33, 203, 410	44, 025, 283
特　定　資　産　合　計	61, 243, 339	0	11, 695, 000	13, 632, 556	11, 769, 787	2, 109, 072	2, 241, 928	4, 109, 440	15, 239, 448	7, 731, 000	5, 502, 167	10, 640, 160	5, 999, 956	90, 670, 514	151, 913, 853
その他の固定資産															
設備造作	5, 486, 464	0	0	0	0	0	0	0	0	272, 700	0	0	0	272, 700	5, 759, 164
車両	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5
備品	8, 686, 768	1	0	871, 276	659, 859	46, 961	161, 821	0	1	341, 561	193, 797	545, 392	1, 508, 583	4, 329, 252	13, 016, 020
電話加入権	1, 424, 162	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1, 424, 162
ソフトウェア	8, 997, 295	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8, 997, 295
差入保証金	62, 096, 000	300, 000	500, 000	135, 000	2, 020, 400	800, 000	2, 000, 000	0	0	615, 000	375, 000	378, 000	328, 000	7, 451, 400	69, 547, 400
その他の固定資産合計	86, 690, 694	300, 001	500, 000	1, 006, 276	2, 680, 259	846, 961	2, 161, 821	0	1	1, 229, 261	568, 797	923, 392	1, 836, 583	12, 053, 352	98, 744, 046
固　定　資　産　合　計	461, 342, 116	300, 001	12, 195, 000	14, 638, 832	14, 450, 046	2, 956, 033	4, 403, 749	4, 109, 440	15, 239, 449	8, 960, 261	6, 070, 964	11, 563, 552	7, 836, 539	102, 723, 866	564, 065, 982
資　産　合　計	629, 970, 746	4, 441, 220	17, 964, 154	16, 329, 289	19, 829, 716	7, 426, 484	6, 280, 705	6, 440, 883	22, 740, 337	13, 643, 527	14, 717, 255	16, 591, 401	11, 729, 432	158, 134, 403	788, 105, 149

科目	本部	川崎北支部	川崎南支部	鶴見支部	横浜北支部	横浜南支部	横浜西支部	横須賀支部	藤沢支部	平塚支部	小田原支部	相模原支部	厚木支部	支部合計	本部支部合計
Ⅱ. 負債の部															
1. 流動負債															
前受金	31,681,968	0	1,047,918	0	390,960	319,290	261,450	46,445	159,948	1,850,235	636,340	239,580	582,530	5,534,696	37,216,664
預り金	1,403,579	153,270	507,117	0	0	114,818	13,852	7,850	17,065	91,399	65,957	88,082	170,905	1,230,315	2,633,894
未払金	6,396,489	0	0	375,041	973,368	0	181,691	0	0	104,600	27,224	84,240	0	1,746,164	8,142,653
賞与引当金	500,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500,000
流動負債合計	39,982,036	153,270	1,555,035	375,041	1,364,328	434,108	456,993	54,295	177,013	2,046,234	729,521	411,902	753,435	8,511,175	48,493,211
2. 固定負債															
長期未払金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
退職給付引当金	2,741,050	0	245,000	912,377	3,000,000	6,246	1,700,000	409,440	1,980,000	1,580,000	1,302,167	3,198,881	99,956	14,434,067	17,175,117
固定負債合計	2,741,050	0	245,000	912,377	3,000,000	6,246	1,700,000	409,440	1,980,000	1,580,000	1,302,167	3,198,881	99,956	14,434,067	17,175,117
負債合計	42,723,086	153,270	1,800,035	1,287,418	4,364,328	440,354	2,156,993	463,735	2,157,013	3,626,234	2,031,688	3,610,783	853,391	22,945,242	65,668,328
Ⅲ. 正味財産の部															
一般正味財産	587,247,660	4,287,950	16,164,119	15,041,871	15,465,388	6,986,130	4,123,712	5,977,148	20,583,324	10,017,293	12,685,567	12,980,618	10,876,041	135,189,161	722,436,821
(うち基本財産への充当額)	(313,408,083)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(313,408,083)
(うち特定資産への充当額)	(58,502,289)	(0)	(11,450,000)	(12,720,179)	(8,769,787)	(2,102,826)	(541,928)	(3,700,000)	(13,259,448)	(6,151,000)	(4,200,000)	(7,441,279)	(5,900,000)	(76,236,447)	(134,738,736)
正味財産合計	587,247,660	4,287,950	16,164,119	15,041,871	15,465,388	6,986,130	4,123,712	5,977,148	20,583,324	10,017,293	12,685,567	12,980,618	10,876,041	135,189,161	722,436,821
負債及び正味財産合計	629,970,746	4,441,220	17,964,154	16,329,289	19,829,716	7,426,484	6,280,705	6,440,883	22,740,337	13,643,527	14,717,255	16,591,401	11,729,432	158,134,403	788,105,149

令和２年度 正味財産増減計算書（総括表）

令和２年４月１日から令和３年３月31日まで

(単位：円)

科目	本部		支部		合計		
	令和2年度	前年度	令和2年度	前年度	令和2年度	前年度	差異
経常収益							
1. 受取会費	9,735,710	9,916,530	72,496,597	74,018,988	82,232,307	83,935,518	△ 1,703,211
2. 事業収益	213,660,393	332,692,401	77,637,812	121,682,854	291,298,205	454,375,255	△ 163,077,050
3. その他の収益	24,699,336	13,356,356	12,842,159 (11,349,985)	15,508,009 (13,791,450)	26,191,510	15,072,915	11,118,595
経常収益計	248,095,439	355,965,287	162,976,568	211,209,851	399,722,022	553,383,688	△ 153,661,666
経常費用							
1. 事業費	266,895,728	321,400,940	134,478,734	158,296,920	395,699,469	472,802,135	△ 77,102,666
2. 管理費	30,872,257	41,324,794	42,015,255	45,163,801	67,212,520	79,592,870	△ 12,380,350
	(11,349,985)	(13,791,450)					
経常費用計	297,767,985	362,725,734	176,493,989	203,460,721	462,911,989	552,395,005	△ 89,483,016
当期経常増減額	△ 49,672,546	△ 6,760,447	△ 13,517,421	7,749,130	△ 63,189,967	988,683	△ 64,178,650
経常外収益	0	0	(23,400,000)	0	0	0	0
経常外費用	(23,400,000)		3	−	3	0	3
当期経常外増減額	△ 23,400,000	0	23,399,997	0	△ 3	0	△ 3
当期一般正味財産増減額	△ 73,072,546	△ 6,760,447	9,882,576	7,749,130	△ 63,189,970	988,683	△ 64,178,653

１．支部経常収益及び経常外収益における括弧内の数字は、内部取引である。

２．本部経常費用及び経常外費用における括弧内の数字は、内部取引である。

令和２年度　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

（単位：円）

科目	公益事業					法人会計	計
	公益事業1	公益事業2	公益事業3	共通費	小計		
I. 一般正味財産増減の部							
経常増減の部							
経常収益							
1. 受取会費	0	0	0	41,116,154	41,116,154	41,116,153	82,232,307
受取会費	0	0	0	41,116,154	41,116,154	41,116,153	82,232,307
2. 事業収益	24,615,507	214,469,165	9,481,455	17,092,833	265,658,960	25,639,245	291,298,205
教育講習収益	15,958,776	0	0	973,735	16,932,511	1,460,602	18,393,113
技能講習収益	1,177,468	180,753,302	0	13,194,166	195,124,936	19,791,250	214,916,186
刊行物収益	7,479,263	33,715,863	9,481,455	2,924,932	53,601,513	4,387,393	57,988,906
3. 雑収益	0	0	935,000	528,119	1,463,119	16,395,613	17,858,732
受取利息	0	0	0	478,619	478,619	479,005	957,624
機関誌収益	0	0	935,000	49,500	984,500	49,500	1,034,000
雑収益	0	0	0	0	0	15,867,108	15,867,108
4. 基本財産運用益	0	0	0	0	0	6,931,470	6,931,470
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	6,931,470	6,931,470
5. 特定資産運用益	56,020	352,925	12,604	661,034	1,082,583	318,725	1,401,308
特定資産受取利息	56,020	352,925	12,604	661,034	1,082,583	318,725	1,401,308
経常収益計	24,671,527	214,822,090	10,429,059	59,398,140	309,320,816	90,401,206	399,722,022
経常費用							
1. 事業費	48,888,767	300,724,850	31,470,737	14,615,115	395,699,469	0	395,699,469
諸給	24,028,283	106,720,979	13,586,209	0	144,335,471	0	144,335,471
給料手当	19,625,782	76,899,926	10,975,516	0	107,501,224	0	107,501,224
法定福利費	2,811,229	13,942,363	1,730,453	0	18,484,045	0	18,484,045
福利厚生費	824,667	4,552,386	527,760	0	5,904,813	0	5,904,813
出向負担金	0	5,554,133	0	0	5,554,133	0	5,554,133
旅費交通費	176,137	495,290	66,894	0	738,321	0	738,321
退職給付費用	256,500	844,500	144,000	0	1,245,000	0	1,245,000
退職金	253,968	4,152,381	101,586	0	4,507,935	0	4,507,935
賞与引当費用	80,000	280,000	40,000	0	400,000	0	400,000
経費	7,988,485	62,533,511	3,772,514	6,962,729	81,257,239	0	81,257,239
通信運搬費	1,071,506	6,098,353	496,303	0	7,666,162	0	7,666,162
消耗品費	1,497,201	4,128,698	483,083	0	6,108,982	0	6,108,982
光熱水料費	517,041	2,453,392	219,822	0	3,190,255	0	3,190,255
賃借料	3,888,791	42,873,713	1,987,558	3,509,528	52,259,590	0	52,259,590
減価償却費	698,767	6,228,127	458,608	0	7,385,502	0	7,385,502
設備減価償却費	29,478	475,904	28,343	0	533,725	0	533,725
車輌減価償却費	0	0	0	0	0	0	0
備品減価償却費	506,697	3,675,759	267,674	0	4,450,130	0	4,450,130
ソフトウェア減価償却費	162,592	2,076,464	162,591	0	2,401,647	0	2,401,647
租税公課	0	0	0	3,325,590	3,325,590	0	3,325,590
雑費	315,179	751,228	127,140	127,611	1,321,158	0	1,321,158
調査研究費	451,708	42,525	207,388	0	701,621	0	701,621
委員会運営費	451,708	42,525	207,388	0	701,621	0	701,621
安全衛生統計費	0	0	0	0	0	0	0
技能教育費	16,420,291	131,427,835	7,203,975	466,812	155,518,913	0	155,518,913
教育講習費	8,698,172	0	0	0	8,698,172	0	8,698,172
技能講習費	783,513	102,840,563	0	0	103,624,076	0	103,624,076
刊行物発行費	334,045	4,217,242	0	0	4,551,287	0	4,551,287
刊行物購入費	6,604,561	24,370,030	7,203,975	466,812	38,645,378	0	38,645,378

（単位：円）

科目	公益事業					法人会計	計
	公益事業1	公益事業2	公益事業3	共通費	小計		
広報費	0	0	6,700,651	7,185,574	13,886,225	0	13,886,225
機関誌発行費	0	0	6,700,651	6,700,653	13,401,304	0	13,401,304
大会費	0	0	0	484,921	484,921	0	484,921
2. 管理費	0	0	0	0	0	67,212,520	67,212,520
諸給	0	0	0	0	0	41,237,916	41,237,916
給料手当	0	0	0	0	0	33,282,658	33,282,658
法定福利費	0	0	0	0	0	5,371,483	5,371,483
福利厚生費	0	0	0	0	0	1,595,158	1,595,158
旅費交通費	0	0	0	0	0	105,930	105,930
退職給付費用	0	0	0	0	0	565,000	565,000
退職金	0	0	0	0	0	217,687	217,687
賞与引当費用	0	0	0	0	0	100,000	100,000
経費	0	0	0	0	0	25,974,604	25,974,604
通信運搬費	0	0	0	0	0	2,608,595	2,608,595
消耗品費	0	0	0	0	0	951,181	951,181
印刷製本費	0	0	0	0	0	617,597	617,597
会議費	0	0	0	0	0	2,112,298	2,112,298
光熱水料費	0	0	0	0	0	749,912	749,912
賃借料	0	0	0	0	0	8,856,289	8,856,289
租税公課	0	0	0	0	0	4,216,760	4,216,760
負担金支出	0	0	0	0	0	1,901,240	1,901,240
減価償却費	0	0	0	0	0	836,926	836,926
設備減価償却費	0	0	0	0	0	117,584	117,584
備品減価償却費	0	0	0	0	0	476,389	476,389
ソフトウェア減価償却費	0	0	0	0	0	242,953	242,953
雑費	0	0	0	0	0	3,123,806	3,123,806
調査研究費	0	0	0	0	0	0	0
委員会運営費	0	0	0	0	0	0	0
広報費	0	0	0	0	0	0	0
大会費	0	0	0	0	0	0	0
経常費用計	48,888,767	300,724,850	31,470,737	14,615,115	395,699,469	67,212,520	462,911,989
当期経常増減額	-24,217,240	-85,902,760	-21,041,678	44,783,025	-86,378,653	23,188,686	-63,189,967
経常外増減の部							
経常外費用							
固定資産除却損	0	0	0	0	0	3	3
設備造作除却損	0	0	0	0	0	0	0
備品除却損	0	0	0	0	0	3	3
経常外費用計	0	0	0		0	3	3
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	-3	-3
当期一般正味財産増減額	-24,217,240	-85,902,760	-21,041,678	44,783,025	-86,378,653	23,188,683	-63,189,970
正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	785,626,791
正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	722,436,821

令和 2年度　正味財産増減計算書　本部支部別集計表

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

（単位：円）

科目	本部	川崎北支部	川崎南支部	鶴見支部	横浜北支部	横浜南支部	横浜西支部	横須賀支部	藤沢支部	平塚支部	小田原支部	相模原支部	厚木支部	支部合計	本部支部合計	内部取引消去	合計
I. 一般正味財産増減の部																	
経常増減の部																	
経常収益																	
1. 受取会費	9,735,710	4,807,950	5,881,000	3,760,097	9,159,700	6,103,990	4,638,300	3,122,970	5,906,320	6,948,200	4,014,300	6,161,550	11,992,220	72,496,597	82,232,307	0	82,232,307
受取会費	9,735,710	4,807,950	5,881,000	3,760,097	9,159,700	6,103,990	4,638,300	3,122,970	5,906,320	6,948,200	4,014,300	6,161,550	11,992,220	72,496,597	82,232,307		82,232,307
2. 事業収益	213,660,393	3,711,887	9,537,681	3,980,600	7,350,674	6,711,439	2,684,681	3,288,618	9,871,557	12,971,231	8,062,544	3,788,195	5,678,705	77,637,812	291,298,205	0	291,298,205
教育講習収益	12,171,686	176,300	1,913,610	241,740	15,000	694,655	199,100	296,210	419,210	921,162	769,010	106,800	468,630	6,221,427	18,393,113		18,393,113
技能講習収益	164,927,080	3,281,570	5,024,910	2,943,669	4,751,570	4,048,740	1,385,660	2,068,540	6,500,490	9,135,545	5,056,624	2,537,640	3,254,148	49,989,106	214,916,186		214,916,186
刊行物収益	36,561,627	254,017	2,599,161	795,191	2,584,104	1,968,044	1,099,921	923,868	2,951,857	2,914,524	2,236,910	1,143,755	1,955,927	21,427,279	57,988,906		57,988,906
3. 雑収益	16,367,370	35	157,135	55,369	947	101,561	69,141	167,082	4,905	8,034	99,593	80,382	747,178	1,491,362	17,858,732	0	17,858,732
受取利息	953,233	35	615	769	947	61	215	82	675	134	400	382	76	4,391	957,624		957,624
機関誌収益	935,000	0	99,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	99,000	1,034,000		1,034,000
雑収益	14,479,137	0	57,520	54,600	0	101,500	68,926	167,000	4,230	7,900	99,193	80,000	747,102	1,387,971	15,867,108		15,867,108
4. 受取活動費	0	749,215	1,034,884	510,756	1,390,837	966,374	655,990	535,321	1,019,856	1,025,550	1,087,841	973,605	1,399,756	11,349,985	11,349,985	−11,349,985	0
受取活動費		749,215	1,034,884	510,756	1,390,837	966,374	655,990	535,321	1,019,856	1,025,550	1,087,841	973,605	1,399,756	11,349,985	11,349,985	−11,349,985	0
5. 基本財産運用益	6,931,470	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,931,470		6,931,470
基本財産受取利息	6,931,470	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,931,470		6,931,470
6. 特定資産運用益	1,400,496	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	812	812	1,401,308		1,401,308
特定資産受取利息	1,400,496	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	812	812	1,401,308		1,401,308
経常収益計	248,095,439	9,269,087	16,610,700	8,306,822	17,902,158	13,883,364	8,048,112	7,113,991	16,802,638	20,953,015	13,264,278	11,003,732	19,818,671	162,976,568	411,072,007	−11,349,985	399,722,022
経常費用																	0
1. 事業費	266,895,728	7,048,114	11,554,552	7,710,448	14,137,440	11,397,909	7,568,599	6,653,887	14,546,398	18,386,772	11,249,792	9,995,825	14,228,998	134,478,734	401,374,462	−5,674,993	395,699,469
諸給	83,065,629	3,261,891	2,669,316	3,634,075	6,096,470	4,806,257	3,367,937	3,668,835	6,658,842	8,712,596	4,238,565	5,841,732	8,313,326	61,269,842	144,335,471		144,335,471
給料手当	57,895,586	2,740,077	2,164,645	2,826,671	4,858,461	3,858,487	3,125,353	3,024,592	5,575,662	7,378,412	3,683,452	4,105,256	6,264,570	49,605,638	107,501,224		107,501,224
法定福利費	11,683,961	143,978	304,989	398,169	649,763	604,572	1,544	443,054	908,748	940,671	464,209	747,588	1,192,799	6,800,084	18,484,045		18,484,045
福利厚生費	3,315,077	144,520	127,830	256,515	559,646	330,988	211,820	173,369	143,618	28,000	17,500	269,338	326,592	2,589,736	5,904,813		5,904,813
出向負担金	5,554,133	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,554,133		5,554,133
旅費交通費	216,872	233,316	16,852	12,720	28,600	12,210	29,220	27,820	30,814	15,513	73,404	19,550	21,430	521,449	738,321		738,321
退職給付費用	0	0	55,000	140,000	0	0	0	0	0	350,000	0	700,000	0	1,245,000	1,245,000		1,245,000
退職金	4,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	507,935	507,935	4,507,935		4,507,935
賞与引当費用	400,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400,000		400,000
経費	57,257,888	1,890,233	2,759,771	1,404,511	2,933,841	1,463,053	1,846,615	740,271	1,838,595	3,066,687	2,447,569	1,608,909	1,999,296	23,999,351	81,257,239		81,257,239
通信運搬費	3,458,496	89,410	558,604	404,230	244,866	295,453	393,202	493,973	405,321	515,040	404,564	138,832	264,171	4,207,666	7,666,162		7,666,162
消耗品費	3,267,461	36,036	682,707	164,595	352,084	66,422	146,392	53,221	139,023	229,299	404,612	128,100	439,030	2,841,521	6,108,982		6,108,982
光熱水料費	2,122,650	204,806	38,025	55,126	203,243	50,567	69,616	0	88,291	117,005	57,290	78,275	105,361	1,067,605	3,190,255		3,190,255
賃借料	39,246,126	1,312,459	1,361,846	415,800	1,529,676	903,277	1,190,534	193,077	1,185,480	1,516,410	1,386,462	1,121,855	896,588	13,013,464	52,259,590		52,259,590
減価償却費	5,755,991	0	0	364,760	565,056	19,723	46,871	0	0	187,062	39,856	141,847	264,336	1,629,511	7,385,502		7,385,502
設備減価償却費	511,045	0	0	0	0	0	0	0	0	22,680	0	0	0	22,680	533,725		533,725
車輌減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
備品減価償却費	2,843,299	0	0	364,760	565,056	19,723	46,871	0	0	164,382	39,856	141,847	264,336	1,606,831	4,450,130		4,450,130
ソフトウェア減価償却費	2,401,647	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,401,647		2,401,647
租税公課	3,325,590	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,325,590		3,325,590
雑費	81,574	247,522	118,589	0	38,916	127,611	0	0	20,480	501,871	154,785	0	29,810	1,239,584	1,321,158		1,321,158
活動費	5,674,993	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,674,993	−5,674,993	0
支部活動費	5,674,993	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,674,993	−5,674,993	0
調査研究費	434,494	0	0	0	0	0	0	22,100	43,170	168,000	8,000	12,306	13,551	267,127	701,621		701,621
委員会運営費	434,494	0	0	0	0	0	0	22,100	43,170	168,000	8,000	12,306	13,551	267,127	701,621		701,621

（単位：円）

科目	本部	川崎北支部	川崎南支部	鶴見支部	横浜北支部	横浜南支部	横浜西支部	横須賀支部	藤沢支部	平塚支部	小田原支部	相模原支部	厚木支部	支部合計	本部支部合計	内部取引消去	合計
技能教育費	110,409,357	1,767,744	5,815,276	2,566,592	4,871,393	4,330,989	1,988,087	2,007,081	5,517,941	6,158,969	4,370,267	2,112,486	3,602,731	45,109,556	155,518,913	0	155,518,913
教育講習費	5,079,032	148,342	1,052,428	114,830	23,744	479,692	137,229	154,901	228,519	374,891	460,044	108,112	336,408	3,619,140	8,698,172		8,698,172
技能講習費	80,003,630	1,411,906	2,397,360	1,567,027	2,608,374	2,295,256	885,153	1,083,683	2,920,822	3,721,636	2,068,399	987,003	1,673,827	23,620,446	103,624,076		103,624,076
刊行物発行費	4,551,287	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,551,287		4,551,287
刊行物購入費	20,775,408	207,496	2,365,488	884,735	2,239,275	1,556,041	965,705	768,497	2,368,600	2,062,442	1,841,824	1,017,371	1,592,496	17,869,970	38,645,378		38,645,378
広報費	10,053,367	128,246	310,189	105,270	235,736	797,610	365,960	215,600	487,850	280,520	185,391	420,392	300,094	3,832,858	13,886,225		13,886,225
機関誌発行費	9,885,907	128,246	285,189	105,270	235,736	638,110	361,350	215,600	476,850	228,220	185,391	385,341	270,094	3,515,397	13,401,304		13,401,304
大会費	167,460	0	25,000	0	0	159,500	4,610	0	11,000	52,300	0	35,051	30,000	317,461	484,921		484,921
2. 管理費	30,872,257	2,417,680	4,531,766	2,021,120	4,302,598	2,889,827	2,129,723	1,850,917	3,897,478	5,376,915	2,918,438	3,435,100	6,243,693	42,015,255	72,887,512	-5,674,992	67,212,520
諸給	13,693,121	1,297,961	2,674,829	1,552,003	2,600,497	2,054,592	1,430,882	1,560,435	2,812,318	3,727,322	1,785,069	2,495,216	3,553,671	27,544,795	41,237,916		41,237,916
給料手当	10,786,169	1,174,319	2,164,638	1,211,429	2,082,195	1,653,638	1,339,439	1,296,254	2,389,571	3,162,177	1,578,622	1,759,391	2,684,816	22,496,489	33,282,658		33,282,658
法定福利費	2,311,170	61,705	304,989	170,639	278,454	259,102	663	189,880	361,195	403,145	198,947	320,394	511,200	3,060,313	5,371,483		5,371,483
福利厚生費	389,852	61,937	150,202	109,935	239,848	141,852	90,780	74,301	61,552	12,000	7,500	115,431	139,968	1,205,306	1,595,158		1,595,158
旅費交通費	105,930	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	105,930		105,930
退職給付費用	0	0	55,000	60,000	0	0	0	0	0	150,000	0	300,000	0	565,000	565,000		565,000
退職金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	217,687	217,687	217,687		217,687
賞与引当費用	100,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000		100,000
経費	11,504,144	1,119,719	1,856,937	469,117	1,702,101	835,235	698,841	290,482	1,085,160	1,649,593	1,133,369	939,884	2,690,022	14,470,460	25,974,604		25,974,604
通信運搬費	2,608,595	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,608,595		2,608,595
消耗品費	951,181	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	951,181		951,181
印刷製本費	283,965	46,189	115,500	46,200	0	0	0	0	44,585	0	0	81,158	0	333,632	617,597		617,597
会議費	987,589	36,092	31,806	11,130	440,814	31,300	37,189	43,080	40,574	18,000	61,900	0	372,824	1,124,709	2,112,298		2,112,298
光熱水料費	270,643	87,774	38,019	23,627	87,103	21,672	29,835	0	37,839	50,145	24,553	33,547	45,155	479,269	749,912		749,912
賃借料	2,613,451	562,483	1,361,846	178,200	655,584	387,119	462,924	82,747	442,800	649,890	594,198	480,795	384,252	6,242,838	8,856,289		8,856,289
租税公課	553,410	281,100	192,400	191,000	396,500	314,400	113,600	142,300	424,700	636,300	369,300	264,150	337,600	3,663,350	4,216,760		4,216,760
負担金支出	1,901,240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,901,240		1,901,240
減価償却費	537,057	0	0	0	0	8,452	20,089	0	0	80,170	17,081	60,792	113,285	299,869	836,926		836,926
設備減価償却費	107,864	0	0	0	0	0	0	0	0	9,720	0	0	0	9,720	117,584		117,584
車輌減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
備品減価償却費	186,240	0	0	0	0	8,452	20,089	0	0	70,450	17,081	60,792	113,285	290,149	476,389		476,389
ソフトウェア減価償却費	242,953	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	242,953		242,953
雑費	797,013	106,081	117,366	18,960	122,100	72,292	35,204	22,355	94,662	215,088	66,337	19,442	1,436,906	2,326,793	3,123,806		3,123,806
活動費	5,674,992	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,674,992	-5,674,992	0
支部活動費	5,674,992	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,674,992	-5,674,992	0
経常費用計	297,767,985	9,465,794	16,086,318	9,731,568	18,440,038	14,287,736	9,698,322	8,504,804	18,443,876	23,763,687	14,168,230	13,430,925	20,472,691	176,493,989	474,261,974	-11,349,985	462,911,989
当期経常増減額	-49,672,546	-196,707	524,382	-1,424,746	-537,880	-404,372	-1,650,210	-1,390,813	-1,641,238	-2,810,672	-903,952	-2,427,193	-654,020	-13,517,421	-63,189,967	0	-63,189,967
経常外増減の部																	
経常外収益																	
特別収益	0	2,400,000	1,600,000	1,400,000	1,700,000	2,300,000	2,500,000	2,200,000	1,500,000	2,000,000	2,100,000	1,800,000	1,900,000	23,400,000	23,400,000	-23,400,000	0
受取負担金	0	2,400,000	1,600,000	1,400,000	1,700,000	2,300,000	2,500,000	2,200,000	1,500,000	2,000,000	2,100,000	1,800,000	1,900,000	23,400,000	23,400,000	-23,400,000	0
経常外収益計	0	2,400,000	1,600,000	1,400,000	1,700,000	2,300,000	2,500,000	2,200,000	1,500,000	2,000,000	2,100,000	1,800,000	1,900,000	23,400,000	23,400,000	-23,400,000	0
経常外費用																	
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	0	0	0	3	3		3
備品除却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	0	0	0	3	3		3
特別支出	23,400,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23,400,000	-23,400,000	0
支部負担金	23,400,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23,400,000	-23,400,000	0
経常外費用計	23,400,000	0	0	0	0	0	0	0	0	3	0	0	0	3	23,400,003	-23,400,000	3
当期経常外増減額	-23,400,000	2,400,000	1,600,000	1,400,000	1,700,000	2,300,000	2,500,000	2,200,000	1,500,000	1,999,997	2,100,000	1,800,000	1,900,000	23,399,997	-3	0	-3
当期一般正味財産増減額	-73,072,546	2,203,293	2,124,382	-24,746	1,162,120	1,895,628	849,790	809,187	-141,238	-810,675	1,196,048	-627,193	1,245,980	9,882,576	-63,189,970	0	-63,189,970
正味財産期首残高	660,320,206	2,084,657	14,039,737	15,066,617	14,303,268	5,090,502	3,273,922	5,167,961	20,724,562	10,827,968	11,489,519	13,607,811	9,630,061	125,306,585	785,626,791		785,626,791
正味財産期末残高	587,247,660	4,287,950	16,164,119	15,041,871	15,465,388	6,986,130	4,123,712	5,977,148	20,583,324	10,017,293	12,685,567	12,980,618	10,876,041	135,189,161	722,436,821		722,436,821

財　産　目　録

令和3年3月31日現在

（単位　円）

科目			金額
Ⅰ.資産の部			
1.流動資産			
現金預金			
現金	本部手許有高	運転資金として	1,433,808
	支部手許有高	〃	3,295,445
普通預金	みずほ銀行　横浜中央支店	〃	17,834,094
	横浜銀行　関内支店	〃	2,837,332
	大和ネクスト銀行　ﾋﾞｼｬﾓﾝ支店	〃	78,977,283
	三菱UFJ信託銀行	〃	19,874
	支部普通預金	〃	51,294,377
定期預金	みずほ銀行　横浜中央支店	公益目的事業及び管理目的業務の財源として使用する資産である	12,338,632
	横浜銀行　関内支店	〃	1,258,950
	支部定期預金		13
未収入金	技能講習受講料他	公益目的事業の当年度の受講料の未収分である	704,493
	支部未収入金	〃	146,974
前払金	従業員通勤費他	公益目的事業及び管理目的業務に従事する職員の次年度の通勤費他である	5,694,290
	支部前払金	〃	525,328
有価証券	大和証券　横浜支店	公益目的事業及び管理目的業務の財源として使用する資産である	10,000,000
	三菱UFJﾓﾙｶﾞﾝｽﾀﾝﾚｰ証券 横浜支店	〃	11,372,595
	野村證券　横浜支店	〃	23,665,954
貯蔵品	テキスト	公益目的事業の講習会に使用するテキストである	2,491,325
立替金	支部立替金	公益目的事業の次年度の立替金である	148,400
流動資産合計			224,039,167
2.固定資産			
基本財産			
講習会場等の確保整備積立預金			
定期預金	みずほ銀行　横浜中央支店	公益目的事業に必要な管理目的業務に供する財産であり、運用益を管理目的業務の財源として使用している	3,000,000
	横浜銀行　関内支店	〃	10,000,000
	三菱ＵＦＪ信託銀行 本店	〃	20,000,000
有価証券	大和証券　横浜支店	〃	71,960,000
	野村證券　横浜支店	〃	149,909,615
	大和ネクスト銀行　ﾋﾞｼｬﾓﾝ支店		58,446,701
	三菱UFJﾓﾙｶﾞﾝｽﾀﾝﾚｰ証券 横浜支店	〃	91,767
基本財産合計			313,408,083
特定資産			
退職給付引当預金			
普通預金	支部普通預金	公益目的事業及び管理目的業務に従事する職員の退職給付金の引当資産である	13,924,671
定期預金	みずほ銀行　横浜中央支店	〃	0
	横浜銀行　関内支店	〃	2,741,050
	支部定期預金	〃	509,396
有価証券	大和証券　横浜支店	〃	0
	野村證券　横浜支店	〃	0
	三菱UFJﾓﾙｶﾞﾝｽﾀﾝﾚｰ証券 横浜支店	〃	0
減価償却等引当預金			
普通預金	大和ネクスト銀行　ﾋﾞｼｬﾓﾝ支店	規程にそって減価償却等引当預金として使用している	15,000,000
有価証券	大和証券　横浜支店	規程にそって減価償却等引当預金として使用している	40,000
	野村證券　横浜支店	〃	21,424,431
	三菱UFJﾓﾙｶﾞﾝｽﾀﾝﾚｰ証券 横浜支店	〃	11,215,985
備品購入等積立預金			
普通預金	支部普通預金	規程にそって備品購入等積立預金として使用している	5,266,175
定期預金	支部定期預金	〃	4,850,000

（単位　円）

科目		金額
事務所維持等積立預金		
普通預金　支部普通預金	規程にそって事務所維持等積立預金として使用している	9,771,261
定期預金　支部定期預金	〃	23,145,601
事業運営安定化積立預金		
普通預金　支部普通預金	規程にそって事業運営安定化積立預金として使用している	25,642,212
定期預金　みずほ銀行　横浜中央支店	〃	5,976,890
横浜銀行　関内支店	〃	2,844,983
支部定期預金	〃	7,561,198
有価証券　大和証券　横浜支店	〃	2,000,000
三菱UFJﾓﾙｶﾞﾝｽﾀﾝﾚｰ証券 横浜支店	〃	0
特定資産合計		151,913,853
その他の固定資産		
設備造作　伊勢原教習所設備	公益目的事業及び管理目的業務に使用している	1,193,177
その他設備造作	〃	4,293,287
支部設備造作	〃	272,700
車両　フォークリフト5台	〃	5
備品　サーバー、サーバーラック一式	〃	986,344
講習会場テーブル椅子等	〃	1,950,750
電話設備一式	〃	539,010
その他器具備品	〃	5,210,664
支部備品	〃	4,329,252
電話加入権　8基	〃	1,424,162
ソフトウエア	〃	8,997,295
差入保証金　（株）ヤオマサビル	〃	62,096,000
支部差入保証金	〃	7,451,400
その他の固定資産合計		98,744,046
固定資産合計		564,065,982
資産合計		788,105,149
Ⅱ.負債の部		
1.流動負債		
前受金　技能講習会受講料他	公益目的事業及び管理目的業務たる講習会の次年度の受講料である	31,681,968
支部前受金	〃	5,534,696
預り金　源泉所得税	源泉所得税他	643,839
その他預り金	誤入金及び過入金等の未返金分	759,740
支部預り金	源泉所得税他	1,230,315
未払金　実技会場使用料他	公益目的事業及び管理目的業務たる講習会の次年度の会場料等である	6,396,489
支部未払金	〃	1,746,164
賞与引当金	公益目的事業及び管理目的業務に従事する職員の賞与引当金である	500,000
流動負債合計		48,493,211
2.固定負債		
退職給付引当金　本部 従業員に対するもの	公益目的事業及び管理目的業務に従事する職員の退職給付金の引当金である	2,741,050
支部 従業員に対するもの	〃	14,434,067
固定負債合計		17,175,117
負債合計		65,668,328
正味財産		722,436,821
（本部正味財産）		(587,247,660)
（支部正味財産）		(135,189,161)

財務諸表に対する注記

1．重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法
総平均法による原価基準を採用している。

(2) 貯蔵品の評価基準及び評価方法
先入先出法による原価基準を採用している。

(3) 固定資産の減価償却方法
設備造作・車両及び備品……定額法による減価償却を実施している。

(4) 引当金の計上基準
退職給付引当金……期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。
賞与引当金……賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(5) 消費税の会計処理は、税込方式により行っている。

2．基本財産及び特定資産の明細は、次のとおりである。

単位　円

科目	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	増減の理由
基本財産					
講習会場等の確保整備積立預金	408,408,083	0	95,000,000	313,408,083	規程による取り崩し
基本財産計	408,408,083	0	95,000,000	313,408,083	
特定資産					
退職給付引当預金	61,262,161	1,810,000	45,897,044	17,175,117	規程による繰入及び退職金支払い
減価償却引当預金	82,680,416	20,000,000	55,000,000	47,680,416	規程による繰り入れ及び取り崩し
備品購入等積立預金	10,116,175			10,116,175	
事務所維持等積立預金	32,916,862			32,916,862	
事業運営安定化積立預金	44,166,139	10,000,382	10,141,238	44,025,283	規程による繰り入れ及び取り崩し
特定資産計	231,141,753	31,810,382	111,038,282	151,913,853	
合計	639,549,836	31,810,382	206,038,282	465,321,936	

3．基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

単位　円

科目	当期末残	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
講習会場等の確保整備積立預金	313,408,083	(—)	(313,408,083)	(—)
基本財産計	313,408,083	0	313,408,083	0
特定資産				
退職給付引当預金	17,175,117	(—)	(—)	(17,175,117)
減価償却引当預金	47,680,416	(—)	(47,680,416)	(—)
備品購入等積立預金	10,116,175	(—)	(10,116,175)	(—)
事務所維持等積立預金	32,916,862	(—)	(32,916,862)	(—)
事業運営安定化積立預金	44,025,283	(—)	(44,025,283)	(—)
特定資産計	151,913,853	(—)	(134,738,736)	(17,175,117)
合計	465,321,936	(—)	(448,146,819)	(17,175,117)

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。

単位　円

科目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
設備造作	45,610,471	39,851,307	5,759,164
車両	10,692,000	10,691,995	5
備品	90,125,661	77,109,641	13,016,020
ソフトウエア	48,548,225	39,550,930	8,997,295
合計	194,976,357	167,203,873	27,772,484

5．　満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は次のとおりである。

単位　円

科目	帳簿価格	時価	評価損益
国債・地方債	24,000,000	24,142,400	142,400
社債・金融債	252,680,347	210,047,000	△ 42,633,347
分散型投資信託	25,000,000	22,581,938	△ 2,418,062
合計	301,680,347	256,771,338	△ 44,909,009

なお資産管理運用規程に基づき強制評価減の処理を行う債券はない。

6．　引当金の明細は次のとおりである。

単位　円

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	61,262,161	1,810,000	45,897,044		17,175,117
賞与引当金	8,747,000	500,000	8,747,000		500,000
計	70,009,161	2,310,000	54,644,044	0	17,675,117

付属明細書

1．　特定資産の明細は、財務諸表の注記に記載してある。

2．　引当金の明細は、財務諸表の注記に記載してある。

監　査　報　告　書

公益社団法人 神奈川労務安全衛生協会
会　長　　古　米　孝　行　殿

私たち監事は、当協会の定款第 16 条及び第 37 条に基づき、令和２年４月１日から令和３年３月３１日までの令和２年度における業務執行状況、経理関係帳票及び証拠書類について監査を実施し、その結果について以下のとおりご報告いたします。

1　監査の対象と方法

(1)　業務監査

開催された理事会に出席し、理事の職務執行状況について報告を受けるとともに、重要な決裁書類等を閲覧する等により、理事の業務執行状況及び事業内容の妥当性を監査しました。

(2)　会計監査

会計帳簿とこれに関する資料を閲覧し、必要に応じて説明を求める等により、財産の状況、貸借対照表、正味財産増減計算書及びその付属明細書並びに財産目録の正当性を監査しました。

2　監査の結果

(1)　業務監査の結果

理事の職務執行に、不正の行為、法令又は定款に違反する事実は認められませんでした。また法人の業務運営は、法令、定款及び規程等を遵守し、適正に運営されているものと認めます。

(2)　会計監査の結果

貸借対照表、正味財産増減計算書及びその付属明細書並びに財産目録は、法令、公益法人会計基準及び定款の定めに基づき、法人の財産及び損益の状況を正しく表示しているものと認めます。

令和３年４月２１日

公益社団法人 神奈川労務安全衛生協会

監　　事　　松浦智之

監　　事　　山本行範