

令和 3 年度収支予算

1 令和 3 年度収支予算

(1) 令和 3 年度正味財産増減予算書

- ・ 令和 3 年度事業収支は、終息が見通せないコロナ禍において、講習会の収容率を 50% とするなど新型コロナウイルス感染症対策に係る神奈川県実施方針に基づき運用する必要があり、様々な改善策を織り込むが、受講者数を約 16 千名と想定せざるを得ず、事業収支において費用が超過する予算としている。

令和 3 年度資金収支は、令和 2 年度の基本財産の取り崩し資金と受講料収入や基本財産・特定資産の運用益により対応しており、外部借入金の必要は生じない。

- ・ 常時勤務する役員(以下「常勤役員」)は、専務理事が 1 名、常務理事は令和 2 年度当初の 3 名から 2 名とし、常勤役員報酬最高限度額を「役員報酬規程」に基づく最高限度額の合計としている。

なお、公益社団法人として公益会計基準に則り、公益事業及び法人会計に区分した予算としている。

(2) 令和 2 年度正味財産増減予算書 本部支部別集計表

- ・ 本部と支部が夫々に予算を作成し、コロナ禍への対応により事業収支において費用超過の予算となっている。
- ・ 当協会独自の科目として支部活動費を設定し、内部取引消去している。

なお、公益社団法人として公益会計基準に則り、公益事業及び法人会計に区分した予算としている。

2 令和 3 年度特定資産の増減予算

(1) 退職給付引当預金

| | | |
|---------------|---|----------|
| ① 退職給付引当預金繰入れ | : | 6,500 千円 |
| ② 退職給付引当預金取崩し | : | なし |

(2) 減価償却引当預金

| | | |
|---------------|---|----------|
| ① 減価償却引当預金繰入れ | : | なし |
| ② 減価償却引当預金取崩し | : | 5,300 千円 |

令和3年度 正味財産増減予算書

令和3年4月1日から令和4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 | | | | | | | |
| 經常増減の部 | | | | | | | |
| 經常収益 | | | | | | | |
| 1. 受取会費 | 0 | 0 | 0 | 40,415,500 | 40,415,500 | 40,415,500 | 80,831,000 |
| 受取会費 | 0 | 0 | 0 | 40,415,500 | 40,415,500 | 40,415,500 | 80,831,000 |
| 2. 事業収益 | 40,321,200 | 252,595,000 | 11,532,700 | 20,858,600 | 325,307,500 | 26,949,500 | 352,257,000 |
| 教育講習収益 | 28,620,900 | 0 | 0 | 1,404,500 | 30,025,400 | 1,755,600 | 31,781,000 |
| 技能講習収益 | 1,200,000 | 216,845,400 | 0 | 15,948,700 | 233,994,100 | 19,935,900 | 253,930,000 |
| 刊行物収益 | 10,500,300 | 35,749,600 | 11,532,700 | 3,505,400 | 61,288,000 | 5,258,000 | 66,546,000 |
| 3. 雑収益 | 0 | 0 | 950,000 | 123,100 | 1,073,100 | 5,347,100 | 6,420,200 |
| 受取利息 | 0 | 0 | 0 | 73,100 | 73,100 | 73,100 | 146,200 |
| 機関誌収益 | 0 | 0 | 950,000 | 50,000 | 1,000,000 | 50,000 | 1,050,000 |
| 雑収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,224,000 | 5,224,000 |
| 4. 基本財産運用益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,923,000 | 3,923,000 |
| 基本財産受取利息 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,923,000 | 3,923,000 |
| 5. 特定資産運用益 | 15,800 | 100,800 | 3,700 | 416,000 | 536,300 | 402,100 | 938,400 |
| 特定資産受取利息 | 15,800 | 100,800 | 3,700 | 416,000 | 536,300 | 402,100 | 938,400 |
| 經常収益計 | 40,337,000 | 252,695,800 | 12,486,400 | 61,813,200 | 367,332,400 | 77,037,200 | 444,369,600 |
| 經常費用 | | | | | | | |
| 1. 事業費 | 58,017,900 | 295,999,000 | 35,639,730 | 14,279,000 | 403,935,630 | 0 | 403,935,630 |
| 諸給 | 24,834,000 | 98,292,500 | 13,510,730 | 0 | 136,637,230 | 0 | 136,637,230 |
| 給料手当 | 19,669,400 | 73,603,900 | 10,766,100 | 0 | 104,039,400 | 0 | 104,039,400 |
| 法定福利費 | 3,075,300 | 12,493,700 | 1,690,070 | 0 | 17,259,070 | 0 | 17,259,070 |
| 福利厚生費 | 1,103,100 | 4,042,000 | 574,860 | 0 | 5,719,960 | 0 | 5,719,960 |
| 旅費交通費 | 262,100 | 509,500 | 114,500 | 0 | 886,100 | 0 | 886,100 |
| 退職給付費用 | 254,500 | 3,472,100 | 130,400 | 0 | 3,857,000 | 0 | 3,857,000 |
| 賞与引当費用 | 469,600 | 4,171,300 | 234,800 | 0 | 4,875,700 | 0 | 4,875,700 |
| 経費 | 9,741,000 | 65,402,400 | 4,276,200 | 2,510,000 | 81,929,600 | 0 | 81,929,600 |
| 通信運搬費 | 1,481,600 | 7,323,400 | 706,100 | 0 | 9,511,100 | 0 | 9,511,100 |
| 消耗品費 | 796,300 | 4,281,500 | 314,200 | 0 | 5,392,000 | 0 | 5,392,000 |
| 光熱水料費 | 430,700 | 2,741,400 | 193,800 | 0 | 3,365,900 | 0 | 3,365,900 |
| 賃借料 | 5,754,400 | 43,091,500 | 2,501,500 | 0 | 51,347,400 | 0 | 51,347,400 |
| 減価償却費 | 824,000 | 6,955,500 | 383,700 | 0 | 8,163,200 | 0 | 8,163,200 |
| 設備減価償却費 | 39,300 | 566,000 | 17,100 | 0 | 622,400 | 0 | 622,400 |
| 車輛減価償却費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 備品減価償却費 | 621,200 | 3,618,400 | 301,200 | 0 | 4,540,800 | 0 | 4,540,800 |
| ソフトウェア減価償却費 | 163,500 | 2,771,100 | 65,400 | 0 | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 |
| 租税公課 | 0 | 0 | 0 | 2,500,000 | 2,500,000 | 0 | 2,500,000 |
| 雑費 | 454,000 | 1,009,100 | 176,900 | 10,000 | 1,650,000 | 0 | 1,650,000 |
| 調査研究費 | 1,167,100 | 555,500 | 1,277,400 | 0 | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 |
| 委員会運営費 | 1,167,100 | 555,500 | 1,277,400 | 0 | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 |
| 安全衛生統計費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 技能教育費 | 22,275,800 | 131,748,600 | 8,856,000 | 0 | 162,880,400 | 0 | 162,880,400 |
| 教育講習費 | 14,762,000 | 0 | 0 | 0 | 14,762,000 | 0 | 14,762,000 |
| 技能講習費 | 600,000 | 99,144,000 | 0 | 0 | 99,744,000 | 0 | 99,744,000 |
| 刊行物発行費 | 57,000 | 5,525,100 | 113,900 | 0 | 5,696,000 | 0 | 5,696,000 |
| 刊行物購入費 | 6,856,800 | 27,079,500 | 8,742,100 | 0 | 42,678,400 | 0 | 42,678,400 |

(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 | 7,719,400 | 11,769,000 | 19,488,400 | 0 | 19,488,400 |
| 機 関 誌 発 行 費 | 0 | 0 | 7,719,400 | 7,757,800 | 15,477,200 | 0 | 15,477,200 |
| 大 会 費 | 0 | 0 | 0 | 4,011,200 | 4,011,200 | 0 | 4,011,200 |
| 2. 管 理 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 64,358,730 | 64,358,730 |
| 諸 給 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 39,997,830 | 39,997,830 |
| 給 料 手 当 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30,781,300 | 30,781,300 |
| 法 定 福 利 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,646,730 | 4,646,730 |
| 福 利 厚 生 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,402,900 | 1,402,900 |
| 旅 費 交 通 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100,000 | 100,000 |
| 退 職 給 付 費 用 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,313,000 | 2,313,000 |
| 賞 与 引 当 費 用 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 753,900 | 753,900 |
| 経 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 23,760,900 | 23,760,900 |
| 通 信 運 搬 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,530,000 | 1,530,000 |
| 消 耗 品 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 762,000 | 762,000 |
| 印 刷 製 本 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 769,600 | 769,600 |
| 会 議 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,599,900 | 2,599,900 |
| 光 熱 水 料 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 695,000 | 695,000 |
| 賃 借 料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8,123,100 | 8,123,100 |
| 租 税 公 課 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,917,900 | 3,917,900 |
| 負 担 金 支 出 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,100,000 | 2,100,000 |
| 減 価 償 却 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 954,500 | 954,500 |
| 設 備 減 価 償 却 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 109,600 | 109,600 |
| 備 品 減 価 償 却 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 574,900 | 574,900 |
| ソ フ ト ウ ェ ア 減 価 償 却 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 270,000 | 270,000 |
| 雑 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,308,900 | 2,308,900 |
| 調 査 研 究 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100,000 | 100,000 |
| 委 員 会 運 営 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100,000 | 100,000 |
| 広 報 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 500,000 | 500,000 |
| 大 会 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 500,000 | 500,000 |
| 経 常 費 用 計 | 58,017,900 | 295,999,000 | 35,639,730 | 14,279,000 | 403,935,630 | 64,358,730 | 468,294,360 |
| 当 期 経 常 増 減 額 | -17,680,900 | -43,303,200 | -23,153,330 | 47,534,200 | -36,603,230 | 12,678,470 | -23,924,760 |
| 当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額 | -17,680,900 | -43,303,200 | -23,153,330 | 47,534,200 | -36,603,230 | 12,678,470 | -23,924,760 |
| 正 味 財 産 期 首 残 高 | | | | | | | 722,436,821 |
| 正 味 財 産 期 末 残 高 | | | | | | | 698,512,061 |

令和3年度 特定資産の増減案

(単位:千円)

| 科 目 | | 令和2年度 | 増 加 | 減 少 | 令和2年度 |
|-----------------|-----|--------|-------|-------|--------|
| | | 期末 | | | 期末見込 |
| 退 職 給 付 引 当 預 金 | 本 部 | 2,741 | 5,000 | | 7,741 |
| | 支 部 | 14,434 | 1,500 | | 15,934 |
| | 計 | 17,175 | 6,500 | 0 | 23,675 |
| 減 価 償 却 引 当 預 金 | 本 部 | 47,680 | 0 | 5,300 | 42,380 |

| 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 | 横浜東支部 | 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 | 114,721,000 | 2,850,000 | 4,200,000 | 2,500,000 | 4,900,000 | 4,000,000 | 3,214,000 | 5,600,000 | 6,800,000 | 3,971,000 | 2,599,000 | 4,989,000 | 48,159,400 | 162,880,400 | 0 | 162,880,400 |
| 教養講習費 | 7,005,000 | 800,000 | 1,200,000 | 400,000 | 100,000 | 1,400,000 | 800,000 | 400,000 | 400,000 | 633,000 | 149,000 | 1,114,000 | 7,757,000 | 14,762,000 | 0 | 14,762,000 |
| 技能講習費 | 77,351,000 | 1,800,000 | 2,000,000 | 1,200,000 | 2,500,000 | 1,200,000 | 1,190,000 | 1,553,000 | 3,800,000 | 1,319,000 | 1,250,000 | 1,941,000 | 22,393,000 | 99,744,000 | 0 | 99,744,000 |
| 刊行物発行費 | 5,696,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,696,000 | 0 | 5,696,000 |
| 刊行物購入費 | 24,669,000 | 250,000 | 1,000,000 | 900,000 | 2,300,000 | 1,400,000 | 1,224,000 | 2,560,000 | 2,400,000 | 2,019,000 | 1,200,000 | 1,914,000 | 18,009,400 | 42,678,400 | 0 | 42,678,400 |
| 広報費 | 13,100,000 | 500,000 | 750,000 | 120,000 | 350,000 | 640,000 | 720,000 | 315,200 | 700,000 | 210,000 | 486,200 | 817,000 | 6,388,400 | 19,488,400 | 0 | 19,488,400 |
| 機関誌発行費 | 11,000,000 | 400,000 | 600,000 | 96,000 | 250,000 | 630,000 | 450,000 | 480,000 | 300,000 | 190,000 | 386,000 | 440,000 | 4,477,200 | 15,477,200 | 0 | 15,477,200 |
| 大会費 | 2,100,000 | 100,000 | 150,000 | 24,000 | 100,000 | 10,000 | 270,000 | 300,000 | 400,000 | 20,000 | 100,200 | 377,000 | 1,911,200 | 4,011,200 | 0 | 4,011,200 |
| 管理費 | 30,370,000 | 2,290,000 | 4,275,900 | 2,050,500 | 3,902,000 | 2,997,000 | 2,131,500 | 1,970,930 | 5,568,600 | 3,131,400 | 3,290,900 | 4,435,000 | 40,076,730 | 70,446,730 | -6,088,000 | 64,358,730 |
| 諸給 | 13,022,000 | 1,272,000 | 2,955,000 | 1,556,000 | 2,621,000 | 2,196,000 | 1,382,400 | 1,643,730 | 3,606,000 | 1,764,900 | 2,298,800 | 2,902,000 | 26,975,830 | 39,997,830 | 0 | 39,997,830 |
| 給料手当 | 8,292,500 | 1,140,000 | 2,500,000 | 1,301,000 | 2,079,000 | 1,710,000 | 1,290,000 | 1,364,700 | 3,000,000 | 1,599,000 | 1,862,100 | 2,279,000 | 22,488,800 | 30,781,300 | 0 | 30,781,300 |
| 法定福利費 | 1,575,600 | 72,000 | 300,000 | 165,000 | 300,000 | 336,000 | 84,000 | 198,030 | 450,000 | 150,000 | 316,700 | 361,000 | 3,071,130 | 4,646,730 | 0 | 4,646,730 |
| 福利厚生費 | 300,000 | 60,000 | 100,000 | 90,000 | 242,000 | 150,000 | 84,000 | 81,000 | 6,000 | 15,900 | 120,000 | 154,000 | 1,102,900 | 1,402,900 | 0 | 1,402,900 |
| 旅費交通費 | 100,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100,000 | 0 | 100,000 |
| 退職給付費用 | 2,000,000 | 0 | 55,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 150,000 | 0 | 0 | 108,000 | 313,000 | 2,313,000 | 0 | 2,313,000 |
| 賞与 | 753,900 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 753,900 | 0 | 753,900 |
| 経通 | 10,660,000 | 1,018,000 | 1,320,900 | 494,500 | 1,281,000 | 801,000 | 749,100 | 327,200 | 1,962,600 | 1,366,500 | 992,100 | 1,533,000 | 13,100,900 | 23,780,900 | 0 | 23,780,900 |
| 運賃 | 1,500,000 | 30,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30,000 | 1,530,000 | 0 | 1,530,000 |
| 消耗品費 | 750,000 | 12,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12,000 | 762,000 | 0 | 762,000 |
| 印刷製本費 | 400,000 | 50,000 | 120,000 | 67,000 | 0 | 0 | 0 | 1,500 | 45,000 | 5,000 | 81,100 | 0 | 369,600 | 769,600 | 0 | 769,600 |
| 社会費 | 1,000,000 | 30,000 | 200,000 | 24,000 | 200,000 | 100,000 | 45,000 | 70,900 | 300,000 | 100,000 | 30,000 | 400,000 | 1,599,900 | 2,599,900 | 0 | 2,599,900 |
| 光熱水料費 | 240,000 | 81,000 | 20,000 | 25,500 | 86,000 | 21,000 | 30,000 | 0 | 54,000 | 25,500 | 34,000 | 33,000 | 455,000 | 695,000 | 0 | 695,000 |
| 賃借料 | 2,500,000 | 510,000 | 725,000 | 188,000 | 595,000 | 390,000 | 510,000 | 82,900 | 660,000 | 597,000 | 486,200 | 384,000 | 5,623,100 | 8,123,100 | 0 | 8,123,100 |
| 租税公課 | 500,000 | 200,000 | 172,000 | 170,000 | 300,000 | 250,000 | 114,000 | 141,900 | 630,000 | 390,000 | 280,000 | 350,000 | 3,417,900 | 3,917,900 | 0 | 3,917,900 |
| 負担金支出 | 2,100,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,100,000 | 0 | 2,100,000 |
| 減価償却費 | 570,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30,000 | 20,100 | 0 | 78,600 | 9,000 | 60,800 | 186,000 | 384,500 | 954,500 | 0 | 954,500 |
| 設備減価償却費 | 100,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9,600 | 0 | 0 | 0 | 9,600 | 109,600 | 0 | 109,600 |
| 備品減価償却費 | 200,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30,000 | 20,100 | 0 | 69,000 | 9,000 | 60,800 | 186,000 | 374,900 | 574,900 | 0 | 574,900 |
| ソフトウェア減価償却費 | 270,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 270,000 | 0 | 270,000 |
| 雑費 | 1,100,000 | 105,000 | 83,900 | 20,000 | 100,000 | 10,000 | 30,000 | 30,000 | 240,000 | 240,000 | 20,000 | 180,000 | 1,208,900 | 2,308,900 | 0 | 2,308,900 |
| 活動費 | 6,088,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,088,000 | -6,088,000 | 0 |
| 支部活動費 | 6,088,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,088,000 | -6,088,000 | 0 |
| 調査研究費 | 100,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100,000 | 0 | 100,000 |
| 委員会運営費 | 100,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100,000 | 0 | 100,000 |
| 広報費 | 500,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 500,000 | 0 | 500,000 |
| 大会費 | 500,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 500,000 | 0 | 500,000 |
| 経常費用合計 | 299,363,100 | 10,550,000 | 15,451,000 | 9,600,500 | 18,428,960 | 14,150,000 | 11,131,000 | 9,633,800 | 24,932,000 | 14,334,000 | 13,415,000 | 20,076,000 | 181,107,260 | 480,470,360 | -12,176,000 | 468,294,360 |
| 当期経常増減額 | -18,681,100 | 50,000 | 0 | 1,500 | -427,960 | -649,000 | -185,800 | -922,800 | -1,502,000 | -283,000 | -834,600 | 184,000 | -5,243,660 | -23,924,760 | 0 | -23,924,760 |
| 当期一般正味財産増減額 | -18,681,100 | 50,000 | 0 | 1,500 | -427,960 | -649,000 | -185,800 | -922,800 | -1,502,000 | -283,000 | -834,600 | 184,000 | -5,243,660 | -23,924,760 | 0 | -23,924,760 |
| 正味財産期末残高 | 587,247,660 | 4,287,950 | 16,164,119 | 15,041,871 | 15,465,988 | 6,986,130 | 4,123,712 | 5,977,148 | 10,517,293 | 12,685,567 | 12,980,618 | 10,876,041 | 135,189,161 | 722,436,821 | 0 | 722,436,821 |
| 正味財産期末残高 | 568,566,560 | 4,337,950 | 16,164,119 | 15,043,371 | 15,037,428 | 6,337,130 | 3,937,912 | 5,054,348 | 8,515,293 | 12,402,567 | 12,146,018 | 11,060,041 | 129,945,501 | 698,512,061 | 0 | 698,512,061 |