

令和5年度収支予算

1 令和5年度収支予算

(1) 令和5年度正味財産増減予算書

- 令和5年度事業収支は、依然として継続する新型コロナウイルス感染症の影響下において、また、受講環境の観点からも、講習会の収容率を従来の100%に戻すことは当を得ず、受講者数を17,300名と想定するが、受講料・テキスト料を見直し、サテライト方式の講習や地域(出張)講習の開催など様々な改善策を織り込み、事業収支の均衡を目指す予算としている。

令和5年度資金収支は、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1名、常務理事1名の令和4年度体制を維持し、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5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、新型コロナウイルス感染症の影響下ではあるが様々な改善策を織り込み、事業収支の均衡を目指す予算となっている。
- 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5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	:	5,990 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	:	5,000 千円

令和5年度 正味財産増減予算書

令和5年4月1日から令和6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	41,803,900	41,803,900	41,803,900	83,607,800
受取会費	0	0	0	41,803,900	41,803,900	41,803,900	83,607,800
2. 事業収益	73,597,500	241,310,150	10,753,970	22,729,700	348,391,320	34,094,400	382,485,720
教育講習収益	62,334,400	0	0	4,858,400	67,192,800	7,287,600	74,480,400
技能講習収益	1,276,000	209,364,950	0	14,906,600	225,547,550	22,359,800	247,907,350
刊行物収益	9,987,100	31,945,200	10,753,970	2,964,700	55,650,970	4,447,000	60,097,970
3. 雑収益	0	0	475,000	788,600	1,263,600	5,583,400	6,847,000
受取利息	0	0	0	253,600	253,600	253,600	507,200
機関誌収益	0	0	475,000	535,000	1,010,000	50,000	1,060,000
雑収益	0	0	0	0	0	5,279,800	5,279,800
4. 基本財産運用益	0	0	0	0	0	3,400,000	3,400,000
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	3,400,000	3,400,000
5. 特定資産運用益	14,500	92,400	3,400	602,800	713,100	387,400	1,100,500
特定資産受取利息	14,500	92,400	3,400	602,800	713,100	387,400	1,100,500
經常収益計	73,612,000	241,402,550	11,232,370	65,925,000	392,171,920	85,269,100	477,441,020
經常費用							
1. 事業費	80,993,100	268,155,050	35,048,950	21,109,000	405,306,100	0	405,306,100
諸給料手当	37,646,600	88,509,150	13,167,650	0	139,323,400	0	139,323,400
給料手当	27,415,600	65,933,000	10,300,200	0	103,648,800	0	103,648,800
法定福利費	4,535,100	10,923,350	1,586,850	0	17,045,300	0	17,045,300
福利厚生費	1,462,800	3,483,600	538,000	0	5,484,400	0	5,484,400
出向負担金	600,000	2,100,000	300,000	0	3,000,000	0	3,000,000
旅費交通費	425,600	872,200	180,600	0	1,478,400	0	1,478,400
退職給付費用	1,191,500	2,434,300	105,200	0	3,731,000	0	3,731,000
賞与引当費用	2,016,000	2,762,700	156,800	0	4,935,500	0	4,935,500
経費	12,873,000	61,569,900	3,533,700	10,012,500	87,989,100	0	87,989,100
通信運搬費	2,508,100	6,463,000	623,200	0	9,594,300	0	9,594,300
消耗品費	2,106,300	4,091,200	358,000	0	6,555,500	0	6,555,500
光熱水料費	1,180,400	2,408,300	240,600	0	3,829,300	0	3,829,300
貸借料	5,928,400	41,006,200	1,852,000	2,502,500	51,289,100	0	51,289,100
減価償却費	762,800	6,620,900	292,200	0	7,675,900	0	7,675,900
設備減価償却費	8,500	606,600	7,300	0	622,400	0	622,400
備品減価償却費	488,100	3,819,000	246,400	0	4,553,500	0	4,553,500
ソフトウェア減価償却費	266,200	2,195,300	38,500	0	2,500,000	0	2,500,000
租税公課	0	0	0	7,500,000	7,500,000	0	7,500,000
雑費	387,000	980,300	167,700	10,000	1,545,000	0	1,545,000
調査研究費	533,300	188,500	1,031,900	0	1,753,700	0	1,753,700
委員会運営費	533,300	188,500	1,031,900	0	1,753,700	0	1,753,700
技能教育費	29,940,200	117,887,500	9,709,100	0	157,536,800	0	157,536,800
教育講習費	16,124,800	0	0	0	16,124,800	0	16,124,800
技能講習費	0	90,712,000	0	0	90,712,000	0	90,712,000
刊行物発行費	107,500	5,266,500	0	0	5,374,000	0	5,374,000
刊行物購入費	13,707,900	21,909,000	9,709,100	0	45,326,000	0	45,326,000
広報費	0	0	7,606,600	11,096,500	18,703,100	0	18,703,100
機関誌発行費	0	0	7,606,600	7,606,500	15,213,100	0	15,213,100
大会費	0	0	0	3,490,000	3,490,000	0	3,490,000

(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		
2. 管 理 費	0	0	0	0	0	69,135,200	69,135,200
諸 給	0	0	0	0	0	41,615,700	41,615,700
給 料 手 当	0	0	0	0	0	32,039,700	32,039,700
法 定 福 利 費	0	0	0	0	0	4,702,800	4,702,800
福 利 厚 生 費	0	0	0	0	0	1,574,700	1,574,700
旅 費 交 通 費	0	0	0	0	0	111,000	111,000
退 職 給 付 費 用	0	0	0	0	0	2,259,000	2,259,000
賞 与 引 当 費 用	0	0	0	0	0	928,500	928,500
経 費	0	0	0	0	0	26,578,300	26,578,300
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	903,500	903,500
会 議 費	0	0	0	0	0	3,055,900	3,055,900
光 熱 水 料 費	0	0	0	0	0	843,000	843,000
賃 借 料	0	0	0	0	0	8,787,400	8,787,400
租 税 公 課	0	0	0	0	0	5,581,000	5,581,000
負 担 金 支 出	0	0	0	0	0	2,300,000	2,300,000
減 価 償 却 費	0	0	0	0	0	905,500	905,500
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	525,900	525,900
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	1,910,000	1,910,000
調 査 研 究 費	0	0	0	0	0	50,000	50,000
委 員 会 運 営 費	0	0	0	0	0	50,000	50,000
広 報 費	0	0	0	0	0	891,200	891,200
大 会 費	0	0	0	0	0	891,200	891,200
経 常 費 用 計	80,993,100	268,155,050	35,048,950	21,109,000	405,306,100	69,135,200	474,441,300
当 期 経 常 増 減 額	-7,381,100	-26,752,500	-23,816,580	44,816,000	-13,134,180	16,133,900	2,999,720
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	-7,381,100	-26,752,500	-23,816,580	44,816,000	-13,134,180	16,133,900	2,999,720
正 味 財 産 期 首 残 高							715,999,001
正 味 財 産 期 末 残 高							718,998,721

令和5年度 特定資産の増減(案)

(単位:千円)

科 目		令和4年度	増 加	減 少	令和5年度
		期末			期末見込
退 職 給 付 引 当 預 金	本 部	12,835,050	5,000,000		17,835,050
	支 部	12,324,867	990,000		13,314,867
	計	25,159,917	5,990,000	0	31,149,917
減 価 償 却 引 当 預 金	本 部	36,175,202	0	5,000,000	31,175,202

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
広 報 費	13,100,000	500,000	480,000	120,000	450,000	630,000	660,000	347,100	480,000	730,000	190,000	470,000	546,000	5,603,100	18,703,100		18,703,100
機 関 誌 発 行 費	11,000,000	400,000	350,000	96,000	350,000	620,000	400,000	287,100	480,000	280,000	190,000	320,000	440,000	4,213,100	15,213,100		15,213,100
大 会 費	2,100,000	100,000	130,000	24,000	100,000	10,000	260,000	60,000	0	450,000	0	150,000	106,000	1,390,000	3,490,000		3,490,000
2. 管 理 費	34,382,800	2,252,000	5,018,000	2,059,000	4,065,000	3,100,000	2,236,100	2,155,900	2,377,800	5,939,900	3,506,000	3,195,800	5,099,300	41,004,800	75,387,600	-6,252,400	69,135,200
諸 給	15,769,200	1,320,000	2,870,000	1,564,000	2,530,000	2,261,000	1,420,200	1,650,600	690,000	3,708,000	2,132,400	2,215,800	3,484,500	25,846,500	41,615,700		41,615,700
給 料 手 当	10,379,500	1,200,000	2,450,000	1,381,000	2,070,000	1,740,000	1,290,000	1,387,600	600,000	3,096,000	1,860,000	1,795,800	2,789,800	21,660,200	32,039,700		32,039,700
法 定 福 利 費	1,911,200	60,000	275,000	93,000	210,000	360,000	11,400	201,500	90,000	450,000	258,000	300,000	482,700	2,791,600	4,702,800		4,702,800
福 利 厚 生 費	450,000	60,000	90,000	90,000	250,000	150,000	118,800	61,500	0	12,000	14,400	120,000	158,000	1,124,700	1,574,700		1,574,700
旅 費 交 通 費	100,000	0	0	0	0	11,000	0	0	0	0	0	0	0	11,000	111,000		111,000
退 職 給 付 費 用	2,000,000	0	55,000	0	0	0	0	0	0	150,000	0	0	54,000	259,000	2,259,000		2,259,000
賞 与 引 当 費 用	928,500													0	928,500		928,500
経 費	11,420,000	932,000	2,148,000	495,000	1,535,000	839,000	815,900	505,300	1,687,800	2,231,900	1,373,600	980,000	1,614,800	15,158,300	26,578,300		26,578,300
通 信 運 搬 費	1,500,000	30,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30,000	1,530,000		1,530,000
消 耗 品 費	750,000	12,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,000	762,000		762,000
印 刷 製 本 費	500,000	50,000	150,000	67,000	0	0	0	1,500	50,000	0	5,000	80,000	0	403,500	903,500		903,500
会 議 費	1,000,000	30,000	123,000	24,000	350,000	50,000	48,000	70,900	200,000	550,000	80,000	30,000	500,000	2,055,900	3,055,900		3,055,900
光 熱 水 料 費	300,000	60,000	75,000	26,000	90,000	21,000	34,500	0	45,000	54,000	39,000	45,000	53,500	543,000	843,000		843,000
賃 借 料	2,500,000	510,000	1,500,000	188,000	595,000	390,000	549,000	82,900	346,500	649,900	597,000	495,000	384,100	6,287,400	8,787,400		8,787,400
租 税 公 課	1,500,000	150,000	180,000	170,000	400,000	350,000	156,000	300,000	580,000	630,000	530,000	265,000	370,000	4,081,000	5,581,000		5,581,000
負 担 金 支 出	2,100,000	0	0	0	0	0	0	0	200,000	0	0	0	0	200,000	2,300,000		2,300,000
減 価 償 却 費	570,000	0	0	0	0	18,000	8,400	0	16,300	48,000	12,600	45,000	187,200	335,500	905,500		905,500
設 備 減 価 償 却 費	100,000	0	0	0	0	0	0	0	0	9,600	0	0	0	9,600	109,600		109,600
備 品 減 価 償 却 費	200,000	0	0	0	0	18,000	8,400	0	16,300	38,400	12,600	45,000	187,200	325,900	525,900		525,900
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	0	270,000		270,000
雑 費	700,000	90,000	120,000	20,000	100,000	10,000	20,000	50,000	250,000	300,000	110,000	20,000	120,000	1,210,000	1,910,000		1,910,000
活 動 費	6,252,400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,252,400	-6,252,400	0
支 部 活 動 費	6,252,400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,252,400	-6,252,400	0
調 査 研 究 費	50,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,000		50,000
委 員 会 運 営 費	50,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,000		50,000
広 報 費	891,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	891,200		891,200
大 会 費	891,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	891,200		891,200
経 常 費 用 計	303,907,000	10,540,000	16,551,000	9,659,000	17,985,000	15,011,000	10,799,900	9,910,600	14,939,400	25,523,300	16,225,000	13,511,000	22,383,900	183,039,100	486,946,100	-12,504,800	474,441,300
当 期 経 常 増 減 額	164,000	60,000	0	35,000	-284,000	0	20,300	-1,042,080	3,361,600	538,700	15,000	4,000	127,200	2,835,720	2,999,720	0	2,999,720
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	164,000	60,000	0	35,000	-284,000	0	20,300	-1,042,080	3,361,600	538,700	15,000	4,000	127,200	2,835,720	2,999,720	0	2,999,720
正 味 財 産 期 首 残 高	575,203,675	2,337,382	15,691,141	14,251,039	14,640,065	8,787,865	2,680,725	9,302,577	24,216,819	10,738,757	15,327,993	12,667,879	10,153,084	140,795,326	715,999,001		715,999,001
正 味 財 産 期 末 残 高	575,367,675	2,397,382	15,691,141	14,286,039	14,356,065	8,787,865	2,701,025	8,260,497	27,578,419	11,277,457	15,342,993	12,671,879	10,280,284	143,631,046	718,998,721		718,998,721