

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

一般社団法人 埼玉労働基準協会連合会

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
特定資産運用益	9,252	1,470	7,782
特定資産受取利息	9,252	1,470	7,782
受取会費	1,378,600	1,445,650	△ 67,050
受取地区納付金	450,000	450,000	0
特別会員受取会費	828,600	895,650	△ 67,050
賛助会員受取会費	100,000	100,000	0
事業収益	42,006,564	73,001,273	△ 30,994,709
技能・登録講習収益	30,322,600	49,826,760	△ 19,504,160
一般講習収益	5,947,700	13,718,868	△ 7,771,168
技能・登録講習テキスト収益	4,318,820	6,972,444	△ 2,653,624
一般講習テキスト収益	930,160	1,980,136	△ 1,049,976
出版事業収益	487,284	503,065	△ 15,781
受託事業収益	305,720	1,510,460	△ 1,204,740
全基連受託収益	248,200	688,770	△ 440,570
中災防受託収益	57,520	97,580	△ 40,060
安全衛生技術試験協会受託収益	0	724,110	△ 724,110
受取補助金等	6,960,106	0	6,960,106
受取国庫補助金	6,778,815	0	6,778,815
受取地方公共団体補助金	181,291	0	181,291
雑収益	1,046,289	871,807	174,482
受取利息	351	348	3
広告料収益	392,480	352,420	40,060
雑収益	653,458	519,039	134,419
経常収益計	51,706,531	76,830,660	△ 25,124,129
(2) 経常費用			
事業費	48,700,861	60,148,290	△ 11,447,429
給料手当	13,663,732	14,750,616	△ 1,086,884
臨時雇賃金	198,675	424,200	△ 225,525
退職給付費用	884,000	922,278	△ 38,278
法定福利費	2,236,344	2,369,001	△ 132,657
福利厚生費	78,156	175,660	△ 97,504
旅費	89,142	217,618	△ 128,476
交通費	299,497	381,951	△ 82,454
通信費	511,910	602,447	△ 90,537
減価償却費	59,893	67,426	△ 7,533
消耗品費	1,081,019	2,019,103	△ 938,084
修繕費	60,058	211,868	△ 151,810
印刷費	2,219,220	2,387,697	△ 168,477
水道光熱費	233,444	253,036	△ 19,592
賃借料	821,010	1,013,305	△ 192,295
借館料	4,351,008	4,233,764	117,244
リース料	823,026	811,303	11,723
諸謝金	8,030,482	10,276,001	△ 2,245,519
租税公課	2,906,728	2,546,560	360,168
事務協力費	4,936,000	7,451,000	△ 2,515,000
支払寄付金	30,000	80,000	△ 50,000
保険料	25,718	25,862	△ 144
委託費	362,815	588,984	△ 226,169
テキスト代	4,294,995	7,198,212	△ 2,903,217
渉外費	88,293	828,093	△ 739,800
雑費	415,696	312,305	103,391

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	7,921,836	8,616,914	△ 695,078
給料手当	4,748,988	4,516,395	232,593
退職給付費用	221,000	251,722	△ 30,722
法定福利費	559,086	646,581	△ 87,495
福利厚生費	19,540	47,945	△ 28,405
会議費	56,450	122,640	△ 66,190
旅費	632	3,438	△ 2,806
通信費	72,465	87,061	△ 14,596
減価償却費	55,543	58,560	△ 3,017
消耗品費	130,809	374,220	△ 243,411
修繕費	15,016	8,634	6,382
水道光熱費	58,362	69,063	△ 10,701
借館料	1,087,752	1,155,544	△ 67,792
リース料	162,666	174,389	△ 11,723
租税公課	59,974	42,584	17,390
支払負担金	275,000	305,000	△ 30,000
委託費	362,154	363,248	△ 1,094
渉外費	0	312,882	△ 312,882
雑費	36,399	77,008	△ 40,609
経常費用計	56,622,697	68,765,204	△ 12,142,507
当期経常増減額	△ 4,916,166	8,065,456	△ 12,981,622
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 4,916,166	8,065,456	△ 12,981,622
一般正味財産期首残高	50,675,864	42,610,408	8,065,456
一般正味財産期末残高	45,759,698	50,675,864	△ 4,916,166
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	45,759,698	50,675,864	△ 4,916,166

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 建物付属設備、構築物・・・定率法を採用している。
 ソフトウェア・・・定額法を採用している。
- (2) 引当金の計上基準
 退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、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。
- (3) 消費税等の会計処理
 消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
小 計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	9,649,753	1,105,000	4,089,753	6,665,000
事務所建設積立預金	3,578,378	304	0	3,578,682
事務機械化積立預金	1,901,164	161	0	1,901,325
運営安定化積立預金	3,032,022	2,985,267	0	6,017,289
小 計	18,161,317	4,090,732	4,089,753	18,162,296
合 計	18,161,317	4,090,732	4,089,753	18,162,296

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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	当期末残高	(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				
小 計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	6,665,000	—	0	(6,665,000)
事務所建設積立預金	3,578,682	(0)	(3,578,682)	(0)
事務機械化積立預金	1,901,325	(0)	(1,901,325)	(0)
運営安定化積立預金	6,017,289	(0)	(6,017,289)	(0)
小 計	18,162,296	(0)	(11,497,296)	(6,665,000)
合 計	18,162,296	(0)	(11,497,296)	(6,665,000)

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	1,450,000	1,084,611	365,389
構築物	270,000	25,599	244,401
合 計	1,720,000	1,110,210	609,790

5 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の 記載区分
持続化給付金	経済産業省	0	2,000,000	2,000,000	0	—
雇用調整助成金	厚生労働省	0	2,965,897	2,965,897	0	—
家賃支援給付金	経済産業省	0	1,812,918	1,812,918	0	—
家賃支援金	埼玉県	0	181,291	181,291	0	—
合 計		0	6,960,106	6,960,106	0	—