

令和3年度 正味財産増減計算書内訳表

(令和3年5月1日～令和4年4月30日)

(単位:円)

勘定科目	公益目的事業会計				収益事業会計				法人会計	合計
	公1	公2	共通	小計	収1	他1	共通	小計		
	技能講習 特別教育	普及・啓発 (大会・広報)			他団体への協力 事業(出張試験、 中災防、全基連)	各種教育・セミナー (職長、安全選任、 勉強、KYT)				
I 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
(1) 経常収益										
受取会費										
会費収入			338,400	338,400					789,600	1,128,000
事業収益										0
技能講習収入	25,346,000			25,346,000						25,346,000
その他の講習収入	5,380,870			5,380,870				13,477,062		18,857,932
中災防					1,112,110				1,112,110	1,112,110
全基連					691,722				691,722	691,722
出張試験					518,840				518,840	518,840
雑収入									762,364	762,364
雑収益										0
受取利息									4,254	4,254
経常収益計	30,726,870	0	338,400	31,065,270	2,322,672	13,477,062	0	15,799,734	1,556,218	48,421,222
(2) 経常費用										
事業費										
給与手当	9,268,879	782,184		10,051,063	484,777	1,680,977		2,165,754		12,216,817
臨時雇賃金	466,657	0		466,657	0	0		0		466,657
中退金退職積立金	473,280	17,400		490,680	62,640	114,840		177,480		668,160
教育研修費	0	0		0	0	98,560		98,560		98,560
福利厚生費	1,235,766	45,432		1,281,198	163,557	299,854		463,411		1,744,609
会議費(総会講師昼食)	125,474	0		125,474	0	507		507		125,981
旅費交通費	240,302	3,178		243,480	7,578	70,160		77,738		321,218
通信運搬費	409,736	17,560		427,296	46,827	87,800		134,627		561,923
什器備品減価償却費	2,843,775			2,843,775		315,975		315,975		3,159,750
新聞図書費(テキスト、教材)	4,940,858	0		4,940,858	0	1,435,881		1,435,881		6,376,739
消耗什器備品費	1,801,817	95,101		1,896,918	41,210	129,221		170,431		2,067,349
修繕費	105,706			105,706		4,668		4,668		110,374
印刷製本費	98,930	0		98,930	0	0		0		98,930
光熱水料	74,921	3,211		78,132	8,562	16,055		24,617		102,749
賃借料(家賃、会場費)	6,109,343	305,395		6,414,738	125,092	830,245		955,337		7,370,075
諸謝金	4,843,000	60,000		4,903,000	0	1,056,000		1,056,000		5,959,000
租税公課	1,404,950	56,355		1,461,305	150,280	281,775		432,055		1,893,360
支払負担金	0	575,373		575,373	80,000	0		80,000		655,373
損害保険料	149,100	0		149,100	0	0		0		149,100
管理費										
給与手当									582,920	582,920
中退金退職積立金									27,840	27,840
福利厚生費									72,692	72,692
会議費									184,927	184,927
旅費交通費									4,278	4,278
通信運搬費									23,413	23,413
新聞図書費									0	0
消耗什器備品費									20,605	20,605
印刷製本費									0	0
光熱水料費									4,281	4,281
賃借料									307,613	307,613
租税公課									76,340	76,340
支払手数料									851,206	851,206
経常費用計	34,592,494	1,961,189	0	36,553,683	1,170,523	6,422,518	0	7,593,041	2,156,115	46,302,839
当期収支差額(当期経常増減額)	△ 3,865,624	△ 1,961,189	338,400	△ 5,488,413	1,152,149	7,054,544	0	8,206,693	△ 599,897	2,118,383
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用										
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	3,917,926	3,917,926	△ 547,491	△ 3,370,435	0	△ 3,917,926	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 3,865,624	△ 1,961,189	4,256,326	△ 1,570,487	604,658	3,684,109	0	4,288,767	△ 599,897	2,118,383
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	1,108,500	1,108,500	0	1,108,500
当期一般正味財産増減額	0	0	0	△ 1,570,487	604,658	3,684,109	△ 1,108,500	3,180,267	△ 599,897	1,009,883
一般正味財産期首残高	△ 5,190,898	△ 14,993,234	18,624,059	△ 1,560,073	4,242,845	16,077,937	△ 2,871,600	17,449,182	32,680,138	48,569,247
一般正味財産期末残高	△ 9,056,522	△ 16,954,423	22,880,385	△ 3,130,560	4,847,503	19,762,046	△ 3,980,100	20,629,449	32,080,241	49,579,130
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	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 9,056,522	△ 16,954,423	22,880,385	△ 3,130,560	4,847,503	19,762,046	△ 3,980,100	20,629,449	32,080,241	49,579,130

他会計振替

① A = 法人費用計 * 収1費用計 / (公益費用計 + 収益費用計)
 2,156,115 1,170,523 44,146,724 = A 57,168

② B = 法人費用計 * 他1費用計 / (公益費用計 + 収益費用計)
 2,156,115 6,422,518 44,146,724 = B 313,674

C = (当期収支差額 収1額 - A) * 50%
 (1,152,149 - A) * 50% = 547,491
 D = (当期収支差額 他1額 - B) * 50%
 (7,054,544 - B) * 50% = 3,370,435
 振替額 (C+D) = 3,917,926