

平成 27 年度会計報告

自 平成 27 年 4 月 1 日

至 平成 28 年 3 月 31 日

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

1-1 固定資産の減価償却について

什器備品は法人税法に定める定率法を採用している。

1-2 資金の範囲について

資金の範囲には、現金、預金、未収金、前払金、未払金、前受金及び預り金を含めている。

1-3 材料・資料等在庫を、流動資産に計上した。

1-4 収益事業は、資料等頒布収入のみとした。

1-5 本決算書は、公益法人会計基準（平成 20 年 4 月 11 日公益法人指導監督連絡会議決定）に基づいて作成している。

2. 固定資産（什器備品）の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

品名	取得価格	減価償却累計	当期末残高
什器備品	1,311,000	1,031,351	279,649

3. 特別会計における収支差額は全額一般会計(法人会計)へ繰り入れしている。

4. 消費税の計算は本則法方式で行い、会費・人会金を特定収入として不課税で取扱い、また受取利息は非課税収入とした。

以上

正味財産増減計算書内訳表総括(案)

平成27年4月1日から平成28年3月31日

法人名:(社)大阪府溶接技術協会

(単位:円)

科 目	実施事業等会計			その他会計		法人会計	合 計
	溶接技能評価 試験特別会計	ガス溶接技能 講習特別会計	小 計	収益事業	小 計		
I 一般正味財産増減の部							
1 経常増減の部							
(1) 経常収益							
入金金収入	0	0	0	0	0	275,000	275,000
会費収入	0	0	0	0	0	8,634,000	8,634,000
教育研修会等収入	0	0	0	0	0	3,210,936	3,210,936
検定業務費・ガス受講料収入	65,035,302	2,854,088	67,889,370	0	0	0	67,889,370
資料等頒布収入	0	0	0	1,774,340	1,774,340	0	1,774,340
事務負担金収入	0	0	0	0	0	159,000	159,000
補助金等収入	0	0	0	0	0	525,000	525,000
特定預金取崩収入	0	0	0	0	0	4,508,544	4,508,544
受検料預り収入	86,533,470	0	86,533,470	0	0	0	86,533,470
特別会計繰入金収入	0	1,508,544	1,508,544	0	0	17,626,214	19,134,758
経常収益計 (A)	151,568,772	4,362,612	155,931,384	1,774,340	1,774,340	34,938,694	192,644,418
(2) 経常費用							
教育研修会等支出	0	0	0	0	0	7,058,596	7,058,596
検定業務費・ガス講習経費支出	45,236,829	0	45,236,829	0	0	0	45,236,829
頒布資料等購入費	0	0	0	1,393,644	1,393,644	0	1,393,644
人件費	0	0	0	0	0	17,039,572	17,039,572
本務費	3,518,844	1,851,765	5,370,609	0	0	9,804,283	14,974,892
金メダルプロジェクト	0	0	0	0	0	61,349	61,349
全国溶接技術競技会	0	0	0	0	0	720,274	720,274
60周年記念事業費	0	0	0	0	0	608,815	608,815
関係団体負担金支出	0	0	0	0	0	900,800	900,800
OA化推進費	0	1,896,578	1,896,578	0	0	0	1,896,578
特定預金支出	0	0	0	0	0	1,230,798	1,230,798
予備費	0	0	0	0	0	0	0
法人税及び消費税等納税支出	0	0	0	0	0	883,800	883,800
一般会計繰入金支出	16,421,527	823,991	17,245,518	380,696	380,696	0	17,626,214
他会計繰入金支出	0	0	0	0	0	1,508,544	1,508,544
受検料預り支出	86,533,470	0	86,533,470	0	0	0	86,533,470
経常費用計 (B)	151,710,470	4,372,332	158,082,802	1,774,340	1,774,340	39,818,631	197,673,773
当期経常増減額 (C)=(A)-(B)	△ 141,698	△ 9,720	△ 151,418	0	0	△ 4,877,937	△ 5,026,355
2 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
受 取 利 息	0	0	0	0	0	4,503	4,503
雑 収 入	0	9,720	9,720	0	0	476,557	486,277
経常外収益計 (D)	0	9,720	9,720	0	0	481,060	490,780
(2) 経常外費用							
支 払 利 息	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計 (E)	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額 (F)=(D)-(E)	0	9,720	9,720	0	0	481,060	490,780
当期一般正味財産増減額(G)=(C)+(F)	△ 141,698	0	△ 141,698	0	0	△ 4,396,877	△ 4,536,575
一般正味財産期首残高 (H)	4,658,355	0	4,658,355	90,272	90,272	49,911,201	54,659,828
正味財産増加の部 (I)	215,580	0	215,580	20,059	20,059	1,230,798	1,466,437
正味財産減少の部 (J)	2,450,936	0	2,450,936	30,227	30,227	8,981,485	11,442,648
一般正味財産期末残高(K)=(H)+(I)-(J)	2,422,999	0	2,422,999	80,104	80,104	42,180,514	44,683,617
II 正味財産期末残高 (K)	2,422,999	0	2,422,999	80,104	80,104	42,180,514	44,683,617

正味財産増減計算書内訳表詳細(案)

平成27年4月1日から平成28年3月31日

法人名: (社)大阪府溶接技術協会

(単位:円)

科 目	実施事業等会計			その他会計		法人会計	合 計
	溶接技能評価試験特別会計	ガス溶接技能講習特別会計	小 計	収益事業	小 計		
I 一般正味財産増減の部							
1 経常増減の部							
(1) 経常収益							
入金会収入	0	0	0	0	0	275,000	275,000
団 体 会 員 入 会 金	0	0	0	0	0	4,000	4,000
賃 助 会 員 入 会 金	0	0	0	0	0	271,000	271,000
会費収入	0	0	0	0	0	8,634,000	8,634,000
団 体 会 費 特 級	0	0	0	0	0	300,000	300,000
団 体 会 費 1 級	0	0	0	0	0	1,340,000	1,340,000
団 体 会 費 2 級	0	0	0	0	0	500,000	500,000
賃 助 会 費 収 入	0	0	0	0	0	3,418,000	3,418,000
個 人 会 費 収 入	0	0	0	0	0	16,000	16,000
教育研修会等収入	0	0	0	0	0	3,210,936	3,210,936
初 心 者 溶 接 研 修 収 入	0	0	0	0	0	945,540	945,540
ア ー ク 特 別 教 育 収 入	0	0	0	0	0	1,711,200	1,711,200
溶 接 入 門 課 座 収 入	0	0	0	0	0	46,596	46,596
溶 接 技 術 コ ン ク ー ル 収 入	0	0	0	0	0	507,600	507,600
検定業務費・ガス受講料収入	65,035,302	2,854,068	67,889,370	0	0	0	67,889,370
検 定 試 験 材 費 収 入	15,635,653	0	15,635,653	0	0	0	15,635,653
検 定 試 験 片 加 工 費 収 入	20,260,820	0	20,260,820	0	0	0	20,260,820
検 定 曲 げ 作 業 費 収 入	4,909,865	0	4,909,865	0	0	0	4,909,865
検 定 試 験 事 務 費 収 入	12,678,299	0	12,678,299	0	0	0	12,678,299
検 定 試 験 場 費 収 入	7,114,336	0	7,114,336	0	0	0	7,114,336
検 定 実 務 補 助 費 収 入	4,438,329	0	4,438,329	0	0	0	4,438,329
ガ ス 技 能 講 習 受 講 料	0	2,854,068	2,854,068	0	0	0	2,854,068
資料等頒布収入	0	0	0	1,774,340	1,774,340	0	1,774,340
資 料 頒 布 収 入	0	0	0	1,774,340	1,774,340	0	1,774,340
事務負担金収入	0	0	0	0	0	159,000	159,000
事 務 負 担 金 収 入	0	0	0	0	0	159,000	159,000
補助会等収入	0	0	0	0	0	525,000	525,000
補 助 金 収 入	0	0	0	0	0	525,000	525,000
特定預金取崩収入	0	0	0	0	0	4,508,544	4,508,544
O A 化 推 進 引 当 預 金 取 崩 収 入	0	0	0	0	0	1,508,544	1,508,544
全 国 競 技 引 当 預 金 取 崩 収 入	0	0	0	0	0	2,000,000	2,000,000
60 周 年 記 念 行 事 取 崩 収 入	0	0	0	0	0	1,000,000	1,000,000
受講料預り収入	86,533,470	0	86,533,470	0	0	0	86,533,470
受 験 料 預 り 収 入	86,533,470	0	86,533,470	0	0	0	86,533,470
特別会計繰入金収入	0	1,508,544	1,508,544	0	0	17,626,214	19,134,758
溶 接 技 能 者 評 価 試 験 特 別 会 計	0	0	0	0	0	16,421,527	16,421,527
ガ ス 溶 接 技 能 講 習 特 別 会 計	0	0	0	0	0	823,991	823,991
収 益 事 業 会 計	0	0	0	0	0	380,696	380,696
法 人 会 計	0	1,508,544	1,508,544	0	0	0	1,508,544
経常収益計 (A)	151,588,772	4,362,812	155,951,584	1,774,340	1,774,340	34,938,694	192,644,418

正味財産増減計算書内訳表詳細(案)

平成27年4月1日から平成28年3月31日

法人名:(社)大阪府溶接技術協会

(単位:円)

科 目	実施事業等会計			その他会計		法人会計	合 計
	溶接技能評価 試験特別会計	ガス溶接技能 講習特別会計	小 計	収益事業	小 計		
(2) 経常費用							
教育研修会等支出	0	0	0	0	0	7,053,596	7,053,596
初心者溶接研修会支出	0	0	0	0	0	1,107,169	1,107,169
アーク特別教育支出	0	0	0	0	0	1,020,660	1,020,660
溶接技術コンクール支出	0	0	0	0	0	3,560,551	3,560,551
臨時研修会費支出	0	0	0	0	0	1,169,562	1,169,562
溶接入門講座支出	0	0	0	0	0	200,654	200,654
検定業務費・ガス講習経費支出	45,236,629	0	45,236,629	0	0	0	45,236,629
検定試験材料費支出	14,604,243	0	14,604,243	0	0	0	14,604,243
検定試験片加工費支出	16,039,154	0	16,039,154	0	0	0	16,039,154
検定曲げ作業費支出	3,826,115	0	3,826,115	0	0	0	3,826,115
検定試験場費支出	5,278,016	0	5,278,016	0	0	0	5,278,016
検定実務補助費支出	5,489,101	0	5,489,101	0	0	0	5,489,101
頒布資料等購入費	0	0	0	1,393,644	1,393,644	0	1,393,644
頒布資料等購入費支出	0	0	0	1,393,644	1,393,644	0	1,393,644
人件費	0	0	0	0	0	17,039,572	17,039,572
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0
給料	0	0	0	0	0	12,510,237	12,510,237
雑給	0	0	0	0	0	2,981,769	2,981,769
退給	0	0	0	0	0	0	0
法利	0	0	0	0	0	1,362,690	1,362,690
福利	0	0	0	0	0	175,876	175,876
事務費	3,518,844	1,651,765	5,170,609	0	0	9,804,283	14,974,892
会費	94,500	96,830	191,330	0	0	1,732,640	1,913,970
放通	1,571,352	66,660	1,638,012	0	0	251,390	1,889,602
通資	477,494	4,212	481,706	0	0	1,197,816	1,679,522
地貨	838,088	128,736	966,824	0	0	940,450	1,907,274
代料	0	0	0	0	0	2,481,408	2,481,408
光熱	0	213,200	213,200	0	0	1,919,412	2,132,612
渉調	0	0	0	0	0	462,120	462,120
渉外	0	853,616	853,616	0	0	592,389	1,426,005
課税	313,415	14,480	327,895	0	0	74,720	402,615
租什	2,930	0	2,930	0	0	27,000	29,930
保器	221,070	0	221,070	0	0	47,968	268,938
講音	0	0	0	0	0	0	0
ウエルディングシ	0	0	0	0	0	0	0
物雑	0	0	0	0	0	0	0
金メダルプロジェクト	0	0	0	0	0	61,349	61,349
金メダルプロジェクト	0	0	0	0	0	61,349	61,349
全国溶接技術競技会	0	0	0	0	0	720,274	720,274
全国溶接技術競技会	0	0	0	0	0	720,274	720,274
60周年記念事業費	0	0	0	0	0	608,815	608,815
60周年記念事業費	0	0	0	0	0	608,815	608,815
関係団体負担金支出	0	0	0	0	0	900,800	900,800
関係団体負担金支出	0	0	0	0	0	900,800	900,800
OA化推進費	0	1,896,576	1,896,576	0	0	0	1,896,576
OA化推進費	0	1,896,576	1,896,576	0	0	0	1,896,576
特定預金支出	0	0	0	0	0	1,230,798	1,230,798
退職給与引当預金支出	0	0	0	0	0	150,000	150,000
減価償却引当預金支出	0	0	0	0	0	80,798	80,798
OA化推進引当預金支出	0	0	0	0	0	1,000,000	1,000,000
全国溶接競技会負担支出	0	0	0	0	0	0	0
検定会場整備引当預金支出	0	0	0	0	0	0	0
予備費	0	0	0	0	0	0	0
予備費	0	0	0	0	0	0	0
法人税及び消費税等納税支出	0	0	0	0	0	883,800	883,800
法人税納税支出	0	0	0	0	0	70,000	70,000
消費税納税支出	0	0	0	0	0	813,800	813,800
一般会計繰入金支出	16,421,527	823,991	17,245,518	380,696	380,696	0	17,626,214
一般会計繰入金支出	16,421,527	823,991	17,245,518	380,696	380,696	0	17,626,214
他会計繰入金支出	0	0	0	0	0	1,508,544	1,508,544
他会計繰入金支出	0	0	0	0	0	1,508,544	1,508,544
受験料預り支出	86,533,470	0	86,533,470	0	0	0	86,533,470
受験料預り支出	86,533,470	0	86,533,470	0	0	0	86,533,470
経常費用計 (B)	151,710,470	4,372,332	156,082,802	1,774,340	1,774,340	39,816,631	197,873,773
当期経常増減額 (C)=(A)-(B)	△ 141,698	△ 9,720	△ 151,418	0	0	△ 4,877,937	△ 5,029,355

正味財産増減計算書内訳表詳細(案)

平成27年4月1日から平成28年3月31日

法人名: (社) 大阪府海援技術協会

(単位: 円)

科 目	実施事業等会計			その他会計		法人会計	合 計
	溶接技能評価 試験特別会計	ガス溶接技能 講習特別会計	小 計	収益事業	小 計		
2 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
受 取 利 息	0	0	0	0	0	4,503	4,503
経 常 外 収 益 計 (D)	0	9,720	9,720	0	0	476,557	486,277
(2) 経常外費用							
支 払 利 息	0	0	0	0	0	0	0
経 常 外 費 用 計 (E)	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額 (F)-(D)-(E)	0	9,720	9,720	0	0	481,060	490,790
当期一般正味財産増減額 (G)=(C)+(F)	△ 141,698	0	△ 141,698	0	0	△ 4,998,877	△ 4,538,575
一般正味財産期首残高 (H)	4,658,355	0	4,658,355	90,272	90,272	49,911,201	54,859,828
正味財産増加の部 (I)	215,580	0	215,580	20,059	20,059	1,230,798	1,466,437
当期収支差額 (G)			0	0	0	0	0
棚卸材料増加額	215,580	0	215,580	0	0	0	215,580
棚卸頒布資料増加額	0	0	0	20,059	20,059	0	20,059
退職給与引当預金増加額	0	0	0	0	0	150,000	150,000
減価償却引当預金増加額	0	0	0	0	0	80,798	80,798
OA化推進引当預金増加額	0	0	0	0	0	1,000,000	1,000,000
全国競技会引当預金増加額	0	0	0	0	0	0	0
検定会場整備引当預金増加	0	0	0	0	0	0	0
正味財産減少の部 (J)	2,450,938	0	2,450,938	30,227	30,227	8,961,485	11,442,648
当期収支差額 (G)	141,698	0	141,698	0	0	4,398,877	4,538,575
什器備品減価償却額	0	0	0	0	0	56,064	56,064
棚卸材料減少額	2,309,238	0	2,309,238	0	0	0	2,309,238
棚卸頒布資料減少額	0	0	0	30,227	30,227	0	30,227
60周年記念行事引当預金取崩額	0	0	0	0	0	1,000,000	1,000,000
OA化推進引当預金取崩額	0	0	0	0	0	1,508,544	1,508,544
全国競技会引当預金取崩額	0	0	0	0	0	2,000,000	2,000,000
一般正味財産期末残高 (K)=(H)+(I)-(J)	2,422,999	0	2,422,999	80,104	80,104	42,180,514	44,683,617
II 正味財産期末残高 (K)	2,422,999	0	2,422,999	80,104	80,104	42,180,514	44,683,617

貸借対照表内訳書(案)

(平成28年3月31日現在)

法人名: (社) 大阪府溶接技術協会

(単位: 円)

科 目	合計	実施事業等会計		その他会計	法人会計
		溶接技能評価 試験特別会計	ガス溶接技能 講習特別会計	収益事業	
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金・預金	37,704,656	16,479,374	166,740	0	21,058,542
立替金	216,200	0	0	0	216,200
前払金	0	0	0	0	0
未収金	0	0	0	0	0
材料・資料等在庫	2,605,989	2,525,885	0	80,104	0
流動資産合計 (A)	40,526,845	19,005,259	166,740	80,104	21,274,742
2. 固定資産					
(1) 基本財産	0	0	0	0	0
(2) その他の固定資産					
什器備品					
応接セット	225,000	0	0	0	225,000
優勝旗	1,086,000	0	0	0	1,086,000
減価償却累計額	△ 1,031,351	0	0	0	△ 1,031,351
什器備品合計	279,649	0	0	0	279,649
什器備品以外の固定資産					
電話加入権	1	0	0	0	1
差入れ保証金(借室権)	2,000,000	0	0	0	2,000,000
退職給与引当預金	450,000	0	0	0	450,000
減価償却引当預金	802,397	0	0	0	802,397
OA化推進引当預金	5,856,771	0	0	0	5,856,771
記念行事引当預金	11,000,000	0	0	0	11,000,000
検定会場整備引当預金	2,500,000	0	0	0	2,500,000
全国溶接競技会引当預金	0	0	0	0	0
什器備品以外の固定資産合計	22,609,169	0	0	0	22,609,169
その他の固定資産合計	22,888,818	0	0	0	22,888,818
固定資産合計 (B)	22,888,818	0	0	0	22,888,818
資産合計 (C)=(A)+(B)	63,415,663	19,005,259	166,740	80,104	44,163,560
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	189,038	189,038	0	0	0
前受金	0	0	0	0	0
預り金	18,094,208	16,393,222	166,740	0	1,534,246
未払法人税等	70,000	0	0	0	70,000
未払消費税	378,800	0	0	0	378,800
流動負債合計 (D)	18,732,046	16,582,260	166,740	0	1,983,046
2. 固定負債					
退職給与引当金	0	0	0	0	0
固定負債合計 (E)	0	0	0	0	0
負債合計 (F)=(D)+(E)	18,732,046	16,582,260	166,740	0	1,983,046
III 正味財産の部					
正味財産					
期末正味財産	44,683,617	2,422,999	0	80,104	42,180,514
内当期正味財産増加額	△ 9,976,211	△ 2,235,356	0	△ 10,168	△ 7,730,687
正味財産合計 (G)	44,683,617	2,422,999	0	80,104	42,180,514
負債および正味財産合計 (H)=(F)+(G)	63,415,663	19,005,259	166,740	80,104	44,163,560


監 査 報 告 書


下記の各項目について監査の結果、公益法人会計基準ならびに一般社団法人大阪府溶接技術協会定款及び規則に照らし、正確であることを認めます。

1. 平成 27 年度事業報告書
2. 平成 27 年度正味財産増減計算書
3. 平成 27 年度貸借対照表

平成 28 年 5 月 11 日

一般社団法人大阪府溶接技術協会

監事 松井正毅 

監事 中島宗幸 

監事 山中義昭 