

## 第 2 号議案

# 平成 29 年度会計報告

自 平成 29 年 4 月 1 日

至 平成 30 年 3 月 31 日

## 計算書類に対する注記

### 1 会計方針

- ① 固定資産の減価償却において、什器備品は法人税法に定める定率法を採用している。
- ② 資金の範囲は、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。
- ③ 材料・資料等在庫は、流動資産に計上している。
- ④ 収益事業は、資料等頒布収入のみとした。
- 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, 3 1 1, 0 0 0	1, 1 1 6, 9 5 5	1 9 4, 0 4 5

- 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・入会金を特定収入として不課税で取扱いとし、受取利息は非課税収入とした。

以上

## 貸借対照表内訳書

(平成30年3月31日現在)

法人名：(一社) 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	41,015,353	17,331,462	103,220		23,580,671
立替金	0				
前払金	334,144				334,144
未収金	5,037,616	4,936,096		50,760	50,760
材料・資料等在庫	5,417,893	5,244,862		173,031	
0	0				
流動資産合計 (A)	<b>51,805,006</b>	<b>27,512,420</b>	<b>103,220</b>	<b>223,791</b>	<b>23,965,575</b>
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	△ 1,116,955				△ 1,116,955
什器備品合計	<b>194,045</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>194,045</b>
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	750,000	0	0	0	750,000
減価償却引当預金	963,993	0	0	0	963,993
OA化推進引当預金	7,856,771	0	0	0	7,856,771
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	1,500,000	0	0	0	1,500,000
全国溶接競技会引当預金	0	0	0	0	
什器備品以外の固定資産合計	<b>24,070,765</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24,070,765</b>
その他の固定資産合計	<b>24,264,810</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24,264,810</b>
固定資産合計 (B)	<b>24,264,810</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24,264,810</b>
資産合計 (C)=(A)+(B)	<b>76,069,816</b>	<b>27,512,420</b>	<b>103,220</b>	<b>223,791</b>	<b>48,230,385</b>
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	4,986,856			50,760	4,936,096
前受金	0				
預り金	26,055,875	22,267,558	103,220		3,685,097
仮受金	0				
未払法人税等	70,000				70,000
未払消費税	606,000				606,000
流動負債合計 (D)	<b>31,718,731</b>	<b>22,267,558</b>	<b>103,220</b>	<b>50,760</b>	<b>9,297,193</b>
2. 固定負債					
退職給与引当金	0	0	0	0	0
固定負債合計 (E)	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
負債合計 (F)=(D)+(E)	<b>31,718,731</b>	<b>22,267,558</b>	<b>103,220</b>	<b>50,760</b>	<b>9,297,193</b>
III 正味財産の部					
正味財産					
期末正味財産	<b>44,351,085</b>	<b>5,244,862</b>	<b>0</b>	<b>173,031</b>	<b>38,933,192</b>
内当期正味財産増加額	66,358	459,186	0	23,765	△ 416,593
正味財産合計 (G)	<b>44,351,085</b>	<b>5,244,862</b>	<b>0</b>	<b>173,031</b>	<b>38,933,192</b>
負債および正味財産合計 (H)=(F)+(G)	<b>76,069,816</b>	<b>27,512,420</b>	<b>103,220</b>	<b>223,791</b>	<b>48,230,385</b>

正味財産増減計算書内訳表総括

平成29年4月1日から平成30年3月31日

法人名：(一社)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		
<b>I 一般正味財産増減の部</b>							
1 経常増減の部							
(1) 経常収益							
入会金収入	0	0	0	0	0	304,000	304,000
会費収入	0	0	0	0	0	11,579,600	11,579,600
教育研修会等収入	0	0	0	0	0	4,491,873	4,491,873
検定業務費・ガス受講料収入	68,838,698	1,851,468	70,690,166	0	0	0	70,690,166
資料等頒布収入	0	0	0	1,735,157	1,735,157	0	1,735,157
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	0	0
特定預金取崩収入	0	0	0	0	0	1,000,000	1,000,000
受験料預り収入	94,582,880	0	94,582,880	0	0	0	94,582,880
特別会計繰入金収入	0	0	0	0	0	17,229,735	17,229,735
経常収益計 (A)	163,421,578	1,851,468	165,273,046	1,735,157	1,735,157	34,764,208	201,772,411
(2) 経常費用							
教育研修会等支出	0	0	0	0	0	6,641,072	6,641,072
検定業務費・ガス講習経費支出	48,890,315	0	48,890,315	0	0	0	48,890,315
頒布資料等購入費	0	0	0	1,467,966	1,467,966	0	1,467,966
人件費	0	0	0	0	0	16,804,096	16,804,096
事務費	3,037,510	1,812,757	4,850,267	0	0	8,899,004	13,749,271
金メダルプロジェクト	0	0	0	0	0	185,186	185,186
全国溶接技術競技会	0	0	0	0	0	0	0
60周年記念事業費	0	0	0	0	0	0	0
関係団体負担金支出	0	0	0	0	0	231,600	231,600
OA化推進費	0	0	0	0	0	699,686	699,686
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	1,176,400	1,176,400
一般会計繰入金支出	16,910,873	51,671	16,962,544	267,191	267,191	0	17,229,735
他会計繰入金支出	0	0	0	0	0	0	0
受験料預り支出	94,582,880	0	94,582,880	0	0	0	94,582,880
経常費用計 (B)	163,421,578	1,864,428	165,286,006	1,735,157	1,735,157	35,867,842	202,889,005
当期経常増減額 (C)=(A)-(B)	0	△ 12,960	△ 12,960	0	0	△ 1,103,634	△ 1,116,594
2 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
受 取 利 息			0	0	0	1,793	1,793
雑 収 入		12,960	12,960	0	0	493,352	506,312
経常外収益計 (D)	0	12,960	12,960	0	0	495,145	508,105
(2) 経常外費用							
支 払 利 息		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	12,960	12,960	0	0	495,145	508,105
当期一般正味財産増減額 (G)=(C)+(F)	0	0	0	0	0	△ 608,489	△ 608,489
一般正味財産期首残高 (H)	4,785,676	0	4,785,676	149,266	149,266	39,349,785	44,284,727
正味財産増加の部 (I)	1,242,788	0	1,242,788	39,151	39,151	622,309	1,904,248
正味財産減少の部 (J)	783,602	0	783,602	15,386	15,386	1,038,902	1,837,890
一般正味財産期末残高 (K)=(H)+(I)-(J)	5,244,862	0	5,244,862	173,031	173,031	38,933,192	44,351,085
<b>II 正味財産期末残高 (K)</b>	<b>5,244,862</b>	<b>0</b>	<b>5,244,862</b>	<b>173,031</b>	<b>173,031</b>	<b>38,933,192</b>	<b>44,351,085</b>

正味財産増減計算書内訳表詳細  
平成29年4月1日から平成30年3月31日

法人名：(一社)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		
<b>I 一般正味財産増減の部</b>							
<b>1 経常増減の部</b>							
(1) 経常収益							
入金会金収入	0	0	0	0	0	304,000	304,000
団体会員入会金			0		0	0	0
賛助会員入会金			0		0	304,000	304,000
会費収入	0	0	0	0	0	11,579,600	11,579,600
団体年会費・特級			0		0	440,000	440,000
団体年会費・1級			0		0	7,500,000	7,500,000
団体年会費・2級			0		0	0	0
賛助会費収入			0		0	3,619,600	3,619,600
個人会費収入			0		0	20,000	20,000
教育研修会等収入	0	0	0	0	0	4,491,873	4,491,873
初心者溶接研修収入			0		0	1,509,840	1,509,840
アーク特別教育収入			0		0	1,722,120	1,722,120
溶接技術コンクール収入			0		0	885,600	885,600
溶接入門講座収入			0		0	374,313	374,313
検定業務費・ガス受講料収入	68,838,698	1,851,468	70,690,166	0	0	0	70,690,166
検定試験材費収入	16,238,490		16,238,490		0	0	16,238,490
検定試験片加工費収入	21,348,876		21,348,876		0	0	21,348,876
検定曲げ作業費収入	5,245,520		5,245,520		0	0	5,245,520
検定試験事務費収入	13,452,374		13,452,374		0	0	13,452,374
検定試験場費収入	7,597,183		7,597,183		0	0	7,597,183
検定実務補助費収入	4,956,255		4,956,255		0	0	4,956,255
ガス技能講習受講料		1,851,468	1,851,468		0	0	1,851,468
資料等頒布収入	0	0	0	1,735,157	1,735,157	0	1,735,157
資料頒布収入			0	1,735,157	1,735,157	0	1,735,157
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	159,000	159,000
補助金等収入	0	0	0	0	0	0	0
補助金収入			0		0	0	0
特定預金取崩収入	0	0	0	0	0	1,000,000	1,000,000
検定会場引当預金取崩収入			0			1,000,000	1,000,000
OA化推進引当預金取崩収入			0		0	0	0
全国競技引当預金取崩収入			0		0	0	0
記念行事引当預金取崩収入			0		0	0	0
受験料預り収入	94,582,880	0	94,582,880	0	0	0	94,582,880
受験料預り収入	94,582,880		94,582,880		0	0	94,582,880
特別会計繰入金収入	0	0	0	0	0	17,229,735	17,229,735
溶接技能者評価試験特別会計			0		0	16,910,873	16,910,873
ガス溶接技能講習特別会計			0		0	51,671	51,671
収益事業会計			0		0	267,191	267,191
法人会計		0	0				0
経常収益計 (A)	163,421,578	1,851,468	165,273,046	1,735,157	1,735,157	34,764,208	201,772,411

正味財産増減計算書内訳表詳細  
平成29年4月1日から平成30年3月31日

法人名：(一社)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	6,641,072	6,641,072
初心者溶接研修支出			0		0	1,297,452	1,297,452
アーク特別教育支出			0		0	1,016,196	1,016,196
溶接技術コンクール支出			0		0	3,177,486	3,177,486
臨時研修会費支出			0		0	850,088	850,088
溶接入門講座支出			0		0	299,850	299,850
検定業務費・ガス講習経費支出	48,890,315	0	48,890,315	0	0	0	48,890,315
検定試験材費支出	16,163,889		16,163,889		0	0	16,163,889
検定試験片加工費支出	17,300,150		17,300,150		0	0	17,300,150
検定曲げ作業費支出	4,069,474		4,069,474		0	0	4,069,474
検定試験場費支出	5,523,945		5,523,945		0	0	5,523,945
検定実務補助費支出	5,832,857		5,832,857		0	0	5,832,857
頒布資料等購入費	0	0	0	1,467,966	1,467,966	0	1,467,966
頒布資料等購入費支出			0	1,467,966	1,467,966	0	1,467,966
人件費	0	0	0	0	0	16,804,096	16,804,096
役員報酬			0		0	0	0
給料			0		0	11,785,810	11,785,810
雑給			0		0	3,677,510	3,677,510
退職金			0		0	0	0
法定福利生費			0		0	1,051,711	1,051,711
福利厚生費			0		0	289,065	289,065
事務費	3,037,510	1,812,757	4,850,267	0	0	8,899,004	13,749,271
会議費	80,000	95,370	175,370		0	1,081,360	1,256,730
旅費交通費	1,339,928	137,400	1,477,328		0	270,482	1,747,810
通信費	566,336	1,944	568,280		0	1,116,308	1,684,588
通資料	764,723	32,400	797,123		0	917,086	1,714,209
地代家賃			0		0	2,535,408	2,535,408
賃借料(リース)		0	0		0	1,890,487	1,890,487
光熱水料			0		0	476,502	476,502
諸謝費		756,756	756,756		0	362,800	1,119,556
会場費		280,180	280,180		0	0	280,180
渉外費	51,000	10,600	61,600		0	31,200	92,800
渉外課	0		0		0	0	0
消耗品	235,523		235,523		0	39,796	275,319
租税公課			0		0	41,170	41,170
什器備品購入			0		0	0	0
保険			0		0	102,920	102,920
講習実施経費		165,251	165,251		0	0	165,251
機材整備費		332,856	332,856		0	0	332,856
物産費			0		0	33,485	33,485
雑費			0		0	0	0
金メダルプロジェクト	0	0	0	0	0	185,186	185,186
金メダルプロジェクト			0		0	185,186	185,186
全国溶接技術競技会	0	0	0	0	0	0	0
全国溶接技術競技会			0		0	0	0
60周年記念事業費						0	0
60周年記念事業費						0	0
関係団体負担金支出	0	0	0	0	0	231,600	231,600
関係団体負担金支出			0		0	231,600	231,600
OA化推進費	0	0	0	0	0	699,686	699,686
OA化推進費			0		0	699,686	699,686
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	150,000	150,000
減価償却引当預金支出			0		0	80,798	80,798
OA化推進引当預金支出			0		0	1,000,000	1,000,000
全国溶接競技会負担支出			0		0	0	0
検定会場整備引当預金支出			0		0	0	0
予備費	0	0	0	0	0	0	0
予備費			0		0	0	0
法人税及び消費税等納税支出	0	0	0	0	0	1,176,400	1,176,400
法人税納税支出			0		0	70,000	70,000
消費税納税支出			0		0	1,106,400	1,106,400
一般会計繰入金支出	16,910,873	51,671	16,962,544	267,191	267,191	0	17,229,735
一般会計繰入金支出	16,910,873	51,671	16,962,544	267,191	267,191	0	17,229,735
他会計繰入金支出	0	0	0	0	0	0	0
他会計繰入金支出			0		0	0	0
受験料預り支出	94,582,880	0	94,582,880	0	0	0	94,582,880
受験料預り支出	94,582,880		94,582,880		0	0	94,582,880
経常費用計(B)	163,421,578	1,864,428	165,286,006	1,735,157	1,735,157	35,867,842	202,889,005
当期経常増減額(C)=(A)-(B)	0	△ 12,960	△ 12,960	0	0	△ 1,103,634	△ 1,116,594

正味財産増減計算書内訳表詳細

平成29年4月1日から平成30年3月31日

法人名：(一社)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		
<b>2 経常外増減の部</b>							
(1) 経常外収益							
受 取 利 息			0		0	1,793	1,793
雑 収 入		12,960	12,960		0	493,352	506,312
<b>経常外収益計 (D)</b>	<b>0</b>	<b>12,960</b>	<b>12,960</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>495,145</b>	<b>508,105</b>
(2) 経常外費用							
支 払 利 息			0		0	0	0
<b>経常外費用計 (E)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期経常外増減額 (F)=(D)-(E)</b>	<b>0</b>	<b>12,960</b>	<b>12,960</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>495,145</b>	<b>508,105</b>
<b>当期一般正味財産増減額 (G)=(C)+(F)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>△ 608,489</b>	<b>△ 608,489</b>
<b>一般正味財産期首残高 (H)</b>	<b>4,785,676</b>	<b>0</b>	<b>4,785,676</b>	<b>149,266</b>	<b>149,266</b>	<b>39,349,785</b>	<b>44,284,727</b>
<b>正味財産増加の部 (I)</b>	<b>1,242,788</b>	<b>0</b>	<b>1,242,788</b>	<b>39,151</b>	<b>39,151</b>	<b>622,309</b>	<b>1,904,248</b>
当期収支差額 (G)	0	0	0	0	0	△ 608,489	△ 608,489
棚卸材料増加額	1,242,788	0	1,242,788		0	0	1,242,788
棚卸頒布資料増加額			0	39,151	39,151	0	39,151
退職給与引当預金増加額			0		0	150,000	150,000
減価償却引当預金増加額			0		0	80,798	80,798
OA化推進引当預金増加額			0		0	1,000,000	1,000,000
全国競技会引当預金増加額			0		0	0	0
検定会場整備引当預金増加			0		0	0	0
<b>正味財産減少の部 (J)</b>	<b>783,602</b>	<b>0</b>	<b>783,602</b>	<b>15,386</b>	<b>15,386</b>	<b>1,038,902</b>	<b>1,837,890</b>
当期収支差額 (G)			0		0	0	0
什器備品減価償却額			0		0	38,902	38,902
棚卸材料減少額	783,602	0	783,602		0	0	783,602
棚卸頒布資料減少額			0	15,386	15,386	0	15,386
検定会場引当預金取崩額			0		0	1,000,000	1,000,000
減価償却引当預金取崩額			0		0	0	0
退職給与引当預金取崩額			0		0	0	0
全国競技会引当預金取崩額			0		0	0	0
<b>一般正味財産期末残高 (K)=(H)+(I)-(J)</b>	<b>5,244,862</b>	<b>0</b>	<b>5,244,862</b>	<b>173,031</b>	<b>173,031</b>	<b>38,933,192</b>	<b>44,351,085</b>
<b>II 正味財産期末残高 (K)</b>	<b>5,244,862</b>	<b>0</b>	<b>5,244,862</b>	<b>173,031</b>	<b>173,031</b>	<b>38,933,192</b>	<b>44,351,085</b>

# 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 29 年度事業報告書
2. 平成 29 年度貸借対照表内訳書
3. 平成 29 年度正味財産増減計算書内訳表

平成 30 年 5 月 8 日

一般社団法人大阪府溶接技術協会

監事 宮本 勉 

監事 松井正毅 

監事 山中義昭 