

第 2 号議案

平成 30 年度会計報告

自 平成 30 年 4 月 1 日

至 平成 31 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 5 5, 7 6 3	1 5 5, 2 3 7

- 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31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	52,132,147	27,743,954	74,440		24,313,753
立替金	0				
前払金	868,464				868,464
未収金	78,056				78,056
材料・資料等在庫	7,780,007	7,678,363		101,644	
0					
流動資産合計 (A)	60,858,674	35,422,317	74,440	101,644	25,260,273
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	△ 1,155,763				△ 1,155,763
什器備品合計	155,237	0	0	0	155,237
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	900,000	0	0	0	900,000
減価償却引当預金	996,398	0	0	0	996,398
OA化推進引当預金	8,406,771	0	0	0	8,406,771
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	24,803,170	0	0	0	24,803,170
その他の固定資産合計	24,958,407	0	0	0	24,958,407
固定資産合計 (B)	24,958,407	0	0	0	24,958,407
資産合計 (C)=(A)+(B)	85,817,081	35,422,317	74,440	101,644	50,218,680
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	78,056	78,056			0
前受金	0				
預り金	29,947,381	27,665,898	74,440		2,207,043
仮受金	0				
未払法人税等	70,000				70,000
未払消費税	1,391,600				1,391,600
流動負債合計 (D)	31,487,037	27,743,954	74,440	0	3,668,643
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)	31,487,037	27,743,954	74,440	0	3,668,643
III 正味財産の部					
正味財産					
期末正味財産	54,330,044	7,678,363	0	101,644	46,550,037
内当期正味財産増加額	9,978,959	2,433,501	0	△ 71,387	7,616,845
正味財産合計 (G)	54,330,044	7,678,363	0	101,644	46,550,037
負債および正味財産合計 (H)=(F)+(G)	85,817,081	35,422,317	74,440	101,644	50,218,680

正味財産増減計算書内訳表総括

平成30年4月1日から平成31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		
I 一般正味財産増減の部							
1 経常増減の部							
(1) 経常収益							
入金収入	0	0	0	0	0	397,000	397,000
会費収入	0	0	0	0	0	13,819,000	13,819,000
教育研修会等収入	0	0	0	0	0	3,381,444	3,381,444
検定業務費・ガス受講料収入	79,569,908	1,751,208	81,321,116	0	0	0	81,321,116
資料等頒布収入	0	0	0	1,643,291	1,643,291	0	1,643,291
事務負担金収入	0	0	0	0	0	4,440,120	4,440,120
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	450,000	450,000
受験料預り収入	124,392,430	0	124,392,430	0	0	0	124,392,430
特別会計繰入金収入	0	0	0	0	0	25,600,038	25,600,038
経常収益計 (A)	203,962,338	1,751,208	205,713,546	1,643,291	1,643,291	48,087,602	255,444,439
(2) 経常費用							
教育研修会等支出	0	0	0	0	0	6,764,468	6,764,468
検定業務費・ガス講習経費支出	51,477,689	0	51,477,689	0	0	0	51,477,689
頒布資料等購入費	0	0	0	1,102,942	1,102,942	0	1,102,942
人件費	0	0	0	0	0	21,144,347	21,144,347
事務費	3,339,079	1,451,139	4,790,218	0	0	9,297,329	14,087,547
金メダルプロジェクト	0	0	0	0	0	0	0
関係団体負担金支出	0	0	0	0	0	121,600	121,600
OA化推進費	0	0	0	0	0	1,003,218	1,003,218
特定預金支出	0	0	0	0	0	1,182,405	1,182,405
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	2,017,100	2,017,100
一般会計繰入金支出	24,753,140	306,549	25,059,689	540,349	540,349	0	25,600,038
他会計繰入金支出	0	0	0	0	0	0	0
受験料預り支出	124,392,430	0	124,392,430	0	0	0	124,392,430
経常費用計 (B)	203,962,338	1,757,688	205,720,026	1,643,291	1,643,291	41,530,467	248,893,784
当期経常増減額 (C)=(A)-(B)	0	△ 6,480	△ 6,480	0	0	6,557,135	6,550,655
2 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
受取利息	0	0	0	0	0	1,874	1,874
雑収入	0	6,480	6,480	0	0	364,239	370,719
経常外収益計 (D)	0	6,480	6,480	0	0	366,113	372,593
(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	6,480	6,480	0	0	366,113	372,593
当期一般正味財産増減額 (G)=(C)+(F)	0	0	0	0	0	6,923,248	6,923,248
一般正味財産期首残高 (H)	5,244,862	0	5,244,862	173,031	173,031	38,933,192	44,351,085
正味財産増加の部 (I)	3,054,126	0	3,054,126	36,860	36,860	8,105,653	11,196,639
正味財産減少の部 (J)	620,625	0	620,625	108,247	108,247	488,808	1,217,680
一般正味財産期末残高 (K)=(H)+(I)-(J)	7,678,363	0	7,678,363	101,644	101,644	46,550,037	54,330,044
II 正味財産期末残高 (K)	7,678,363	0	7,678,363	101,644	101,644	46,550,037	54,330,044

正味財産増減計算書内訳表詳細

平成30年4月1日から平成31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		
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	397,000	397,000
団体会員入金会金	0	0	0	0	0	46,000	46,000
賛助会員入金会金	0	0	0	0	0	351,000	351,000
会費収入	0	0	0	0	0	13,819,000	13,819,000
団体会費・特級	0	0	0	0	0	440,000	440,000
団体会費・1級	0	0	0	0	0	8,010,000	8,010,000
団体会費・2級	0	0	0	0	0	0	0
賛助会費収入	0	0	0	0	0	5,349,000	5,349,000
個人会費収入	0	0	0	0	0	20,000	20,000
教育研修会等収入	0	0	0	0	0	3,381,444	3,381,444
初心者溶接研修収入	0	0	0	0	0	1,252,260	1,252,260
アーク特別教育収入	0	0	0	0	0	1,149,000	1,149,000
溶接技術コンクール収入	0	0	0	0	0	820,800	820,800
溶接入門講座収入	0	0	0	0	0	159,384	159,384
検定業務費・ガス受講料収入	79,569,908	1,751,208	81,321,116	0	0	0	81,321,116
検定試験材費収入	18,108,228	0	18,108,228	0	0	0	18,108,228
検定試験片加工費収入	24,091,628	0	24,091,628	0	0	0	24,091,628
検定曲げ作業費収入	6,202,337	0	6,202,337	0	0	0	6,202,337
検定試験事務費収入	14,943,465	0	14,943,465	0	0	0	14,943,465
検定試験場費収入	9,263,252	0	9,263,252	0	0	0	9,263,252
検定実務補助費収入	6,960,998	0	6,960,998	0	0	0	6,960,998
ガス技能講習受講料	0	1,751,208	1,751,208	0	0	0	1,751,208
資料等頒布収入	0	0	0	1,643,291	1,643,291	0	1,643,291
資料頒布収入	0	0	0	1,643,291	1,643,291	0	1,643,291
事務負担金収入	0	0	0	0	0	4,440,120	4,440,120
事務負担金収入	0	0	0	0	0	159,000	159,000
協会運営費収入	0	0	0	0	0	4,281,120	4,281,120
補助金等収入	0	0	0	0	0	0	0
補助金収入	0	0	0	0	0	0	0
特定預金取崩収入	0	0	0	0	0	450,000	450,000
検定会場引当預金取崩収入	0	0	0	0	0	0	0
O A化推進引当預金取崩収入	0	0	0	0	0	450,000	450,000
全国競技引当預金取崩収入	0	0	0	0	0	0	0
記念行事引当預金取崩収入	0	0	0	0	0	0	0
受験料預り収入	124,392,430	0	124,392,430	0	0	0	124,392,430
受験料預り収入	124,392,430	0	124,392,430	0	0	0	124,392,430
特別会計繰入金収入	0	0	0	0	0	25,600,038	25,600,038
溶接技能者評価試験特別会計	0	0	0	0	0	24,753,140	24,753,140
ガス溶接技能講習特別会計	0	0	0	0	0	306,549	306,549
収益事業会計	0	0	0	0	0	540,349	540,349
法人会計	0	0	0	0	0	0	0
経常収益計 (A)	203,962,338	1,751,208	205,713,546	1,643,291	1,643,291	48,087,602	255,444,439

正味財産増減計算書内訳表詳細

平成30年4月1日から平成31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	6,764,468	6,764,468
初心者溶接研修支出	0	0	0	0	1,181,765	1,181,765
アーク特別教育支出	0	0	0	0	980,034	980,034
溶接技術コンクール支出	0	0	0	0	2,902,847	2,902,847
臨時研修会費支出	0	0	0	0	1,372,513	1,372,513
溶接入門講座支出	0	0	0	0	327,309	327,309
検定業務費・ガス講習経費支出	51,477,689	0	51,477,689	0	0	51,477,689
検定試験材料費支出	15,186,576	0	15,186,576	0	0	15,186,576
検定試験片加工費支出	19,933,941	0	19,933,941	0	0	19,933,941
検定曲げ作業費支出	4,208,188	0	4,208,188	0	0	4,208,188
検定試験場費支出	5,727,144	0	5,727,144	0	0	5,727,144
検定実務補助費支出	6,421,840	0	6,421,840	0	0	6,421,840
頒布資料等購入費	0	0	0	1,102,942	1,102,942	0
頒布資料等購入費支出	0	0	0	1,102,942	1,102,942	0
人件費	0	0	0	0	21,144,347	21,144,347
役員報酬	0	0	0	0	0	0
雑給	0	0	0	0	13,455,585	13,455,585
退職金	0	0	0	0	5,539,766	5,539,766
法定福利生	0	0	0	0	370,000	370,000
福利厚生費	0	0	0	0	1,555,017	1,555,017
事務費	3,339,079	1,451,139	4,790,218	0	9,297,329	14,087,547
会議費	2,400	106,580	108,980	0	1,145,377	1,254,357
旅費交通費	1,701,965	111,980	1,813,945	0	37,250	1,851,195
通信運搬費	596,651	972	597,623	0	1,170,475	1,768,098
資料印刷費	724,766	66,096	790,862	0	1,158,243	1,949,105
地代家賃	0	0	0	0	2,524,608	2,524,608
借料(リース)	0	0	0	0	1,901,740	1,901,740
光熱水料	0	0	0	0	491,036	491,036
諸謝費	0	656,519	656,519	0	561,749	1,218,268
会場費	0	428,200	428,200	0	0	428,200
渉外費不課税	19,430	0	19,430	0	78,870	98,300
渉外費課税	0	0	0	0	0	0
消耗品費	293,867	0	293,867	0	111,392	405,259
租税公課	0	16,700	16,700	0	10,835	27,535
什器備品購入	0	0	0	0	0	0
什器備品賃借	0	0	0	0	92,730	92,730
講習実施経費	0	64,092	64,092	0	0	64,092
機材整備費	0	0	0	0	0	0
物産費	0	0	0	0	13,024	13,024
雑費	0	0	0	0	0	0
金メダルプロジェクト	0	0	0	0	0	0
関係団体負担金支出	0	0	0	0	121,600	121,600
関係団体負担金支出	0	0	0	0	121,600	121,600
OA化推進費	0	0	0	0	1,003,218	1,003,218
OA化推進費	0	0	0	0	1,003,218	1,003,218
特定預金支出	0	0	0	0	1,182,405	1,182,405
退職給与引当預金支出	0	0	0	0	150,000	150,000
減価償却引当預金支出	0	0	0	0	32,405	32,405
OA化推進引当預金支出	0	0	0	0	1,000,000	1,000,000
全国溶接競技会負担	0	0	0	0	0	0
検定会場整備引当預金	0	0	0	0	0	0
予備費	0	0	0	0	0	0
予備費	0	0	0	0	0	0
法人税及び消費税等納税支出	0	0	0	0	2,017,100	2,017,100
法人税納税支出	0	0	0	0	70,000	70,000
消費税納税支出	0	0	0	0	1,947,100	1,947,100
一般会計繰入金支出	24,753,140	306,549	25,059,689	540,349	540,349	0
一般会計繰入金支出	24,753,140	306,549	25,059,689	540,349	540,349	0
他会計繰入金支出	0	0	0	0	0	0
他会計繰入金支出	0	0	0	0	0	0
受験料預り支出	124,392,430	0	124,392,430	0	0	0
受験料預り支出	124,392,430	0	124,392,430	0	0	0
経常費用計	203,962,338	1,757,688	205,720,026	1,643,291	1,643,291	41,530,467
当期経常増減額 (C)=(A)-(B)	0	△ 6,480	△ 6,480	0	0	6,557,135

正味財産増減計算書内訳表詳細

平成30年4月1日から平成31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 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
受 取 利 息	0	0	0	0	0	1,874	1,874
雑 収 入	0	6,480	6,480	0	0	364,239	370,719
経常外収益計 (D)	0	6,480	6,480	0	0	366,113	372,593
(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	6,480	6,480	0	0	366,113	372,593
当期一般正味財産増減額 (G)=(C)+(F)	0	0	0	0	0	6,923,248	6,923,248
一般正味財産期首残高 (H)	5,244,862	0	5,244,862	173,031	173,031	38,933,192	44,351,085
正味財産増加の部 (I)	3,054,126	0	3,054,126	36,860	36,860	8,105,653	11,196,639
当期収支差額 (G)	0	0	0	0	0	6,923,248	6,923,248
棚卸材料増加額	3,054,126	0	3,054,126	0	0	0	3,054,126
棚卸頒布資料増加額	0	0	0	36,860	36,860	0	36,860
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	32,405	32,405
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)	620,625	0	620,625	108,247	108,247	488,808	1,217,680
当期収支差額 (G)	0	0	0	0	0	0	0
什器備品減価償却額	0	0	0	0	0	38,808	38,808
棚卸材料減少額	620,625	0	620,625	0	0	0	620,625
棚卸頒布資料減少額	0	0	0	108,247	108,247	0	108,247
検定会場引当預金取崩額	0	0	0	0	0	0	0
減価償却引当預金取崩額	0	0	0	0	0	0	0
退職給与引当預金取崩額	0	0	0	0	0	0	0
OA化推進引当預金取崩額	0	0	0	0	0	450,000	450,000
全国競技会引当預金取崩額	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産期末残高 (K)=(H)+(I)-(J)	7,678,363	0	7,678,363	101,644	101,644	46,550,037	54,330,044
II 正味財産期末残高 (K)	7,678,363	0	7,678,363	101,644	101,644	46,550,037	54,330,044

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30年度事業報告書
2. 平成30年度貸借対照表
3. 平成30年度正味財産増減計算書

令和元年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 