

## 貸借対照表総括表

令和2年3月31日現在

一般会計・特別会計

資産の部

(単位：円)

科 目	合 計	一般会計	特別会計
			若年技能者人材育成 支援等事業
流動資産			
預金	34,145,321	19,437,494	14,707,827
現金	0	0	
未収金	1,261,715	1,261,715	
固定資産			
建物他	69,258,994	69,258,994	
合 計	104,666,030	89,958,203	14,707,827

負債の部

(単位：円)

科 目	合 計	一般会計	特別会計
			若年技能者人材育成 支援等事業
流動負債			
未払金	27,534,496	12,826,669	14,707,827
預り金	0	0	
固定負債			
引当金等	35,565,335	35,565,335	
正味財産	41,566,199	41,566,199	
合 計	104,666,030	89,958,203	14,707,827

# 貸借対照表

令和2年3月31日現在

一般会計

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	19,437,494	11,593,297	7,844,197
未収金	1,261,715	2,650,623	-1,388,908
流動資産合計	20,699,209	14,243,920	6,425,289
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	35,565,335	35,565,335	0
運営調整基金	21,655,754	21,738,636	-82,882
特定資産合計	57,221,089	57,303,971	-82,882
(2) その他固定資産			
建物	338,626	366,069	-27,443
建物付属設備	7,878	10,502	-2,624
車輛運搬具	1,491,057	5	1,491,052
什器備品	6,580,564	4,020,203	2,560,361
電話加入権	10,300	10,300	0
敷金	3,309,480	3,225,480	84,000
保証金	300,000	300,000	0
その他固定資産合計	12,037,905	7,932,559	4,105,346
固定資産合計	69,258,994	65,236,530	4,022,464
資産合計	89,958,203	79,480,450	10,477,753
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	12,826,669	6,526,774	6,299,895
流動負債合計	12,826,669	6,526,774	6,299,895
2. 固定負債			
退職給付引当金	35,565,335	35,565,335	0
固定負債合計	35,565,335	35,565,335	0
負債合計	48,392,004	42,092,109	6,299,895
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	41,566,199	37,388,341	4,177,858
(うち特定資産への充当額)	21,655,754	21,738,636	-82,882
正味財産合計	41,566,199	37,388,341	4,177,858
負債及び正味財産合計	89,958,203	79,480,450	10,477,753

# 正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

一般会計

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増益の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
特定資産運用益	4,622	13,133	△8,511
受取会費	2,485,000	2,490,000	△5,000
事業収益	91,839,244	73,884,260	17,954,984
職業訓練事業	1,174,406	767,080	407,326
技能検定受検	88,937,500	71,109,000	17,828,500
技能評価試験	1,727,338	2,008,180	△280,842
受取補助金等	38,237,482	36,786,344	1,451,138
補助金	38,237,482	36,786,344	1,451,138
雑収益等	408,856	470,243	△61,387
<b>経常収益計</b>	<b>132,975,204</b>	<b>113,643,980</b>	<b>19,331,224</b>
<b>(2) 経常費用</b>			
<b>事業費</b>	58,161,761	48,967,395	9,194,366
職業訓練事業費	919,146	855,889	63,257
職業能力推進費	3,080	34,622	△31,542
48時間講習実施費	162,768	258,310	△95,542
監督者訓練実施費	322,729	0	322,729
技能向上研修費	430,569	562,957	△132,388
技能検定事業費	55,109,349	45,661,721	9,477,628
学科試験実施費	2,624,370	2,282,199	342,171
実技試験実施費	36,325,052	30,856,978	5,468,074
基・学科、実技実施費	8,657,145	6,631,705	2,025,440
随・学科、実技実施費	7,502,782	5,890,839	1,611,943
技能評価事業費	1,153,746	1,398,792	△245,046
CS試験実施費	818,961	991,299	△172,338
B・C試験実施費	334,785	407,493	△72,700
技能向上推進費	979,520	1,050,993	△71,473
技能五輪費	743,520	912,528	△169,008
技能向上費	236,000	138,465	97,535
<b>管理費</b>	70,635,584	63,738,243	6,897,341
会務費	248,305	248,199	106
総会費	203,855	202,543	1,312
役員会費	44,450	45,656	△1,206
事務局費	70,387,279	63,490,044	6,897,235
人件費	62,286,190	56,634,838	5,651,352
管理諸費	8,101,089	6,855,206	1,245,883
<b>経常費用計</b>	<b>128,797,345</b>	<b>112,705,638</b>	<b>16,091,707</b>
<b>評価損益等調整前当期経常増減額</b>	<b>4,177,859</b>	<b>938,342</b>	<b>3,239,517</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>4,177,859</b>	<b>938,342</b>	<b>3,239,517</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>			
<b>(1) 経常外収益</b>	0	0	0
<b>経常外収益計</b>	0	0	0
<b>(2) 経常外費用</b>			
除却損	1	1	0
<b>経常外費用計</b>	1	1	0
<b>当期経常外増減額</b>	<b>△1</b>	<b>△1</b>	<b>0</b>
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>4,177,858</b>	<b>938,341</b>	<b>3,239,517</b>
一般正味財産期首残高	37,388,341	36,450,000	938,341
一般正味財産期末残高	41,566,199	37,388,341	4,177,858
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
受取補助金等	38,237,482	36,786,344	1,451,138
補助金	38,237,482	36,786,344	1,451,138
一般正味財産への振替額	△38,237,482	△36,786,344	△1,451,138
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>41,566,199</b>	<b>37,388,341</b>	<b>4,177,858</b>

# 財産目録

令和2年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	金額
(流動資産)			
	預金	普通預金	19,437,494
	未収金		1,261,715
流動資産合計			20,699,209
(固定資産)			
特定資産			
	退職給付引当資産		35,565,335
	定期預金北陸補助対象		15,000,000
	普通預金北陸対象		565,335
	定期預金第一対象		20,000,000
	運営調整基金		21,655,754
	定期預金北陸補助対象外		10,005,000
	普通預金北陸対象外		11,650,754
その他			
固定資産			
	建物		338,626
	建物附属設備		7,878
	車輛運搬具		1,491,057
	什器備品		6,580,564
	電話加入権		10,300
	敷金		3,309,480
	保証金		300,000
固定資産合計			69,258,994
資産合計			89,958,203
(流動負債)			
	未払金		12,826,669
流動負債合計			12,826,669
(固定負債)			
	退職給付引当金		35,565,335
固定負債合計			35,565,335
負債合計			48,392,004
正味財産			41,566,199

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計区分

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

- 建物・・・定率法を採用しています。  
 車輛運搬具・・・定率法を採用しています。  
 什器備品・・・定率法を採用しています。

#### (2) 引当金の計上基準

- ①退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、当事業年度における退職給付債務に基づき財務規程第 60 条の規定による額を計上しています。  
 ②減価償却引当金・・・技能検定機材等収納庫の維持管理等に備えるため、財務規程 55 条により同 56 条の定める額を計上しています。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式にしています。

### 2. 会計方針の変更

- (1)平成 19 年度から「公益法人会計基準（平成 16 年 10 月 14 日）公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ」に準拠しています。

### 3. 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、次のとおりです。

(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
特定資産				
運営調整基金	21,738,636	1,118	84,000	21,655,754
退職給付引当資産	35,565,335	3,504	3,504	35,565,335
減価償却引当資産	0	0	0	0
合計	57,303,971	4,622	87,504	57,221,089

### 4. 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、次のとおりです。

(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)
特定資産				
運営調整基金	21,655,754		21,655,754	
退職給付引当資産	35,565,335			35,565,335
合計	57,221,089		21,655,754	35,565,335

### 5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行っている場合)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	8,319,180	7,972,676	346,504
什器備品	22,524,564	15,944,000	6,580,564
車輛運搬具	7,012,130	5,521,073	1,491,057
合計	37,855,874	29,437,749	8,418,125

6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高(貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりです。

(単位：円)

科目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	1,261,715	0	1,261,715
合計	1,261,715	0	1,261,715

7. 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、次のとおりです。

(単位：円)

補助金の名称	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
補助金 地方公共団体補助金	富山県	0	38,237,482	38,237,482	0	指定正味財産
合計		0	38,237,482	38,237,482	0	

8. 資金の範囲

資金の範囲には、現金、普通預金、未収金、立替金、未払金、預り金の科目を含めています。

9. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	11,593,297	19,437,494
現金	0	0
普通預金	11,593,297	19,437,494
未収金	2,650,623	1,261,715
立替金	0	0
合計	14,243,920	20,699,209
未払金	6,526,774	12,826,669
預り金	0	0
合計	6,526,774	12,826,669
次期繰越収支差額	7,717,146	7,872,540

## 《特別会計事業》 厚生労働省よりの受託事業

### 1 令和元年度 若年技能者人材育成支援等事業受託特別会計収支決算書

(収 入) (単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	増 減	備 考
1 受託費	58,300,000	58,300,000	0	
2 預金利子	0	0	0	
計	58,300,000	58,300,000	0	

(支 出) (単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	増 減	備 考
1 事業費	36,002,000	28,547,404	7,454,596	地域における技能振興事業 8,503,931 ものづくりマイスター、 ITマスターの認定・登録 511,035 ものづくりマイスター、 ITマスターの活用 19,424,249 全国斉一的な事業展開 108,190
2 管理費	16,998,000	14,837,141	2,160,859	人件費 11,189,144 一般管理運営費 3,647,997
3 消費税	5,300,000	4,338,454	961,546	
計	58,300,000	47,722,999	10,577,001	

※ 10,577,001円は厚生労働省へ返還する。