

2019年度

決算報告書

自 2019 年 4 月 1 日
至 2020 年 3 月 31 日

一般社団法人北海道機械工業会

貸借対照表

2020年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	38,415,745	34,485,870	3,929,875
現 金	147,786	199,160	△ 51,374
普 通 預 金	38,267,959	34,286,710	3,981,249
未 前 払 入 金	16,376,332	15,057,382	1,318,950
立 替 金	430,598	525,869	△ 95,271
	846	0	846
流動資産合計	55,223,521	50,069,121	5,154,400
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退 職 給 付 引 当 資 産	782,160	600,030	182,130
鉄 骨 経 営 安 定 引 当 資 産	6,561,996	6,561,440	556
鉄 骨 性 能 評 価	2,280,720	2,280,527	193
特定資産合計	9,624,876	9,441,997	182,879
(2) その他固定資産			
構 築 備 物 品	4,640	9,274	△ 4,634
什 器 備 入 証	648,575	643,495	5,080
電 話 加 保 資 金	129,032	129,032	0
長 期 保 資	911,895	911,895	0
出 資	200,000	200,000	0
その他固定資産合計	1,894,142	1,893,696	446
固定資産合計	11,519,018	11,335,693	183,325
資産合計	66,742,539	61,404,814	5,337,725
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 前 払 受 取 金	3,517,747	2,295,474	1,222,273
預 受 取 金	30,600	351,000	△ 320,400
賞 与 引 当 金	561,482	781,298	△ 219,816
	662,700	649,200	13,500
流動負債合計	4,772,529	4,076,972	695,557
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	912,060	782,160	129,900
固定負債合計	912,060	782,160	129,900
負債合計	5,684,589	4,859,132	825,457
III 正味財産の部			
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			
(うち特定資産への充当額)	61,057,950	56,545,682	4,512,268
	(8,842,716)	(8,841,967)	749
正味財産合計	61,057,950	56,545,682	4,512,268
負債及び正味財産合計	66,742,539	61,404,814	5,337,725

貸借対照表内訳表

2020年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	事業会計	法人会計	内 部 取 引 消 去	合 計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現 金	1,844,249	36,571,496		38,415,745
未 収	2,208,795	14,167,537		16,376,332
前 払	80,500	350,098		430,598
立 替	0	846		846
他 会 計 貸 付	16,749,933	96,058,179	△ 112,808,112	0
流動資産合計	20,883,477	147,148,156	△ 112,808,112	55,223,521
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
退 職 給 付 引 当 資 産	175,439	606,721		782,160
鉄 骨 経 営 安 定 引 当 資 産	6,561,996	0		6,561,996
鉄 骨 性 能 評 価	2,280,720	0		2,280,720
特定資産合計	9,018,155	606,721		9,624,876
(2) その他固定資産				
構 築 備 入 証	0	4,640		4,640
什 器	648,573	2		648,575
電 話 加 保 入 証	0	129,032		129,032
長 期 保 資 金	0	911,895		911,895
出 資	200,000	0		200,000
その他固定資産合計	848,573	1,045,569		1,894,142
固定資産合計	9,866,728	1,652,290		11,519,018
資産合計	30,750,205	148,800,446	△ 112,808,112	66,742,539
II 負債の部				
1. 流動負債				
未 払 受 引 当 金	713,060	2,804,687		3,517,747
前 受 引 当 金	0	30,600		30,600
預 賞 与 引 当 金	148,312	413,170		561,482
他 会 計 借 入	0	662,700		662,700
流動負債合計	112,808,112	0	△ 112,808,112	0
2. 固定負債				
退 職 給 付 引 当 金	394,579	517,481		912,060
固定負債合計	394,579	517,481		912,060
負債合計	114,064,063	4,428,638	△ 112,808,112	5,684,589
III 正味財産の部				
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				
(うち特定資産への充当額)	△ 83,313,858	144,371,808		61,057,950
	(8,842,716)			(8,842,716)
正味財産合計	△ 83,313,858	144,371,808		61,057,950
負債及び正味財産合計	30,750,205	148,800,446	△ 112,808,112	66,742,539

正味財産増減計算書

2019年4月1日から2020年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
特定資産運用益	[935]	[919]	[16]
特定資産受取利息	935	919	16
受取入会金	[80,000]	[180,000]	[△ 100,000]
受取会費	[26,823,000]	[25,334,000]	[1,489,000]
事業収益	[86,789,785]	[51,870,472]	[34,919,313]
受講料収益	9,758,724	10,599,424	△ 840,700
広告料収益	2,300,000	2,274,500	25,500
視察会収益	16,991,205	11,176,020	5,815,185
交流懇談会収益	3,376,760	2,918,000	458,760
受取手数料収益	4,807,306	5,440,905	△ 633,599
受託事業収益	49,555,790	19,461,623	30,094,167
受取補助金等	[4,798,000]	[12,109,689]	[△ 7,311,689]
受取地方公共団体補助金	4,798,000	12,109,689	△ 7,311,689
受取負担金	[7,594,000]	[7,651,000]	[△ 57,000]
役員負担金	1,540,000	1,560,000	△ 20,000
部会員負担金	6,054,000	6,091,000	△ 37,000
雑収益	[683,557]	[805,741]	[△ 122,184]
受取利息	461	497	△ 36
雑収益	683,096	805,244	△ 122,148
経常収益計	126,769,277	97,951,821	28,817,456
《 鉄骨部会 負担金収益 》	《 4,000,000 》	《 4,000,000 》	《 0 》
(2) 経常費用			
事業費	[114,847,274]	[88,710,847]	[26,136,427]
役員報酬	3,691,600	3,066,800	624,800
職員給与	17,611,354	14,846,295	2,765,059
臨時雇賃金	4,616,738	2,152,927	2,463,811
超過勤務手当	1,773,132	1,570,058	203,074
退職給付費用	116,911	145,519	△ 28,608
福利厚生費	4,124,708	3,106,803	1,017,905
通勤手当	1,186,959	1,160,560	26,399
会議費	953,114	964,615	△ 11,501
旅費交通費	21,920,878	14,521,405	7,399,473
通信運搬費	1,623,325	1,568,619	54,706
減価償却費	336,200	232,350	103,850
消耗品費	2,385,451	2,498,171	△ 112,720
印刷製本費	3,457,993	3,860,593	△ 402,600
光熱水料費	617,911	561,579	56,332
賃借料	3,163,900	3,134,870	29,030
会場借上料	2,967,264	4,300,593	△ 1,333,329
講師謝金	14,093,785	10,833,653	3,260,132
講師旅費	4,297,878	3,211,928	1,085,950
教材費	705,007	1,158,076	△ 453,069
レンタルリース料	487,725	657,621	△ 169,896
渉外費	8,919,103	8,300,676	618,427
保険料	67,200	72,624	△ 5,424
租税公課	2,873,960	1,253,821	1,620,139
諸会費	100,000	100,000	0
負担金	352,741	354,533	△ 1,792
助成金	5,418,500	3,919,500	1,499,000
委託費	4,499,000	0	4,499,000
教育研修費	1,180,000	0	1,180,000
雑費	1,304,937	1,156,658	148,279

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	[7,409,735]	[9,934,039]	[△ 2,524,304]
役員報酬	708,400	1,333,200	△ 624,800
職員給与	1,852,366	2,532,225	△ 679,859
臨時雇賃金	31,500	25,200	6,300
超過勤務手当	194,759	295,531	△ 100,772
退職給付費用	12,989	36,611	△ 23,622
福利厚生費	702,590	858,076	△ 155,486
通勤手当	144,901	195,990	△ 51,089
会議費	3,240	6,920	△ 3,680
旅費交通費	237,434	207,967	29,467
通信運搬費	199,835	357,760	△ 157,925
減価償却費	4,634	44,534	△ 39,900
消耗品費	524,626	1,042,174	△ 517,548
印刷製本費	78,365	102,756	△ 24,391
光熱水料費	174,283	158,396	15,887
賃借料	861,026	853,126	7,900
レンタルリース料	95,481	104,830	△ 9,349
渉外費	74,548	230,428	△ 155,880
支払報酬料	522,000	518,400	3,600
租税公課	180,786	121,428	59,358
諸会費	593,000	613,000	△ 20,000
雑費	212,972	295,487	△ 82,515
経常費用計	122,257,009	98,644,886	23,612,123
《 鉄骨部会 負担金収益 》	《 4,000,000 》	《 4,000,000 》	《 0 》
評価損益等調整前当期経常増減額	4,512,268	△ 693,065	5,205,333
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	4,512,268	△ 693,065	5,205,333
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	4,512,268	△ 693,065	5,205,333
一般正味財産期首残高	56,545,682	57,238,747	△ 693,065
一般正味財産期末残高	61,057,950	56,545,682	4,512,268
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
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	61,057,950	56,545,682	4,512,268

正味財産増減計算書内訳表

2019年4月1日から2020年3月31日まで

(単位:円)

科 目	事業会計						法人会計	内部取引 消 去	合 計
	近代化・高度化促進	ビジネス創出	受託事業	資格取得研修会事業	会員向け事業	共 通			
I 一般正味財産増減の部									
1. 経常増減の部									
(1) 経常収益									
特定資産運用益	0	0	0	0	878	0	878	57	935
特定資産受取利息	0	0	0	0	878	0	878	57	935
受取入金	0	0	0	0	0	0	80,000	0	80,000
受取入金	0	0	0	0	0	0	80,000	0	80,000
受取会費	0	0	0	0	0	0	26,823,000	0	26,823,000
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	24,543,000	0	24,543,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	2,280,000	0	2,280,000
事業収益	17,156,795	0	49,683,790	8,718,724	11,230,476	0	86,789,785	0	86,789,785
受講料収益	54,000	0	0	8,718,724	986,000	0	9,758,724	0	9,758,724
広告料収益	0	0	0	0	2,300,000	0	2,300,000	0	2,300,000
視察会収益	16,821,035	0	0	0	170,170	0	16,991,205	0	16,991,205
交流懇談会収益	281,760	0	128,000	0	2,967,000	0	3,376,760	0	3,376,760
受取手数料収益	0	0	0	0	4,807,306	0	4,807,306	0	4,807,306
受託事業収益	0	0	49,555,790	0	0	0	49,555,790	0	49,555,790
受取補助金等	4,575,223	222,777	0	0	0	0	4,798,000	0	4,798,000
受取地方公共団体補助金	4,575,223	222,777	0	0	0	0	4,798,000	0	4,798,000
受取負担金	0	0	0	0	6,054,000	0	6,054,000	1,540,000	7,594,000
役員負担金	0	0	0	0	0	0	1,540,000	0	1,540,000
部会員負担金	0	0	0	0	6,054,000	0	6,054,000	0	6,054,000
雑収益	18	0	0	0	375,090	0	375,108	308,449	683,557
受取利息	18	0	0	0	85	0	103	358	461
雑収益	0	0	0	0	375,005	0	375,005	308,091	683,096
経常収益計	21,732,036	222,777	49,683,790	8,718,724	17,660,444	0	98,017,771	28,751,506	126,769,277
(2) 経常費用									
事業費	31,221,244	1,093,754	49,728,764	7,005,856	25,797,656	0	114,847,274	0	114,847,274
役員報酬	734,800	8,800	2,186,800	0	761,200	0	3,691,600	0	3,691,600
職員給与	6,557,630	359,624	8,085,298	99,307	2,509,495	0	17,611,354	0	17,611,354
臨時雇賃金	0	0	4,616,738	0	0	0	4,616,738	0	4,616,738
超過勤務手当	855,088	60,942	598,100	15,235	243,767	0	1,773,132	0	1,773,132
退職給付費用	58,195	4,157	37,022	1,039	16,498	0	116,911	0	116,911
福利厚生費	1,168,574	58,037	2,014,666	16,986	866,445	0	4,124,708	0	4,124,708
通勤手当	328,626	19,792	686,613	18,794	133,134	0	1,186,959	0	1,186,959
会議費	227,619	0	0	180,482	545,013	0	953,114	0	953,114
旅費交通費	15,171,974	64,880	4,319,087	27,590	2,337,347	0	21,920,878	0	21,920,878
通信運搬費	285,270	35,427	420,908	258,677	623,043	0	1,623,325	0	1,623,325
減価償却費	0	0	0	0	336,200	0	336,200	0	336,200
消耗品費	110,122	13,258	597,744	1,285,130	379,197	0	2,385,451	0	2,385,451
印刷製本費	219,878	7,860	1,648,672	38,507	1,543,076	0	3,457,993	0	3,457,993
光熱水料費	141,802	18,220	190,127	18,220	249,542	0	617,911	0	617,911
賃借料	700,560	90,016	939,299	201,196	1,232,829	0	3,163,900	0	3,163,900
会場借上料	367,904	0	1,423,886	905,900	269,574	0	2,967,264	0	2,967,264
講師謝金	525,685	0	10,755,100	2,813,000	0	0	14,093,785	0	14,093,785
講師旅費	240,810	0	3,737,058	320,010	0	0	4,297,878	0	4,297,878
教材費	0	0	0	705,007	0	0	705,007	0	705,007
レンタルリース料	0	0	310,980	0	176,745	0	487,725	0	487,725
渉外費	2,602,325	0	335,932	19,240	5,961,606	0	8,919,103	0	8,919,103
保険料	15,860	0	26,480	15,536	9,324	0	67,200	0	67,200
租税公課	201,675	0	2,076,354	0	595,931	0	2,873,960	0	2,873,960
諸会費	0	0	0	0	100,000	0	100,000	0	100,000
負担金	0	352,741	0	0	0	0	352,741	0	352,741
助成金	0	0	0	0	5,418,500	0	5,418,500	0	5,418,500
委託費	0	0	4,499,000	0	0	0	4,499,000	0	4,499,000
教育研修費	0	0	0	0	1,180,000	0	1,180,000	0	1,180,000
雑費	706,847	0	222,900	66,000	309,190	0	1,304,937	0	1,304,937
管理費	0	0	0	0	0	0	7,409,735	0	7,409,735
役員報酬	0	0	0	0	0	0	708,400	0	708,400
職員給与	0	0	0	0	0	0	1,852,366	0	1,852,366
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	31,500	0	31,500
超過勤務手当	0	0	0	0	0	0	194,759	0	194,759
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	12,989	0	12,989
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	702,590	0	702,590
通勤手当	0	0	0	0	0	0	144,901	0	144,901
会議費	0	0	0	0	0	0	3,240	0	3,240
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	237,434	0	237,434
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	199,835	0	199,835
減価償却費	0	0	0	0	0	0	4,634	0	4,634
消耗品費	0	0	0	0	0	0	524,626	0	524,626
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	78,365	0	78,365
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	174,283	0	174,283
賃借料	0	0	0	0	0	0	861,026	0	861,026
レンタルリース料	0	0	0	0	0	0	95,481	0	95,481
渉外費	0	0	0	0	0	0	74,548	0	74,548
支払報酬料	0	0	0	0	0	0	522,000	0	522,000
租税公課	0	0	0	0	0	0	180,786	0	180,786
諸会費	0	0	0	0	0	0	593,000	0	593,000
雑費	0	0	0	0	0	0	212,972	0	212,972
経常費用計	31,221,244	1,093,754	49,728,764	7,005,856	25,797,656	0	114,847,274	7,409,735	122,257,009
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 9,489,208	△ 870,977	△ 44,974	1,712,868	△ 8,137,212	0	△ 16,829,503	21,341,771	4,512,268
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 9,489,208	△ 870,977	△ 44,974	1,712,868	△ 8,137,212	0	△ 16,829,503	21,341,771	4,512,268
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
(2) 経常外費用									
経常外費用計	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
当期一般正味財産増減額	△ 9,489,208	△ 870,977	△ 44,974	1,712,868	△ 8,137,212	0	△ 16,829,503	21,341,771	4,512,268
一般正味財産期首残高	△ 44,879,178	△ 6,435,433	△ 6,208,489	11,868,426	△ 39,439,699	18,610,018	△ 66,484,355	123,030,037	56,545,682
一般正味財産期末残高	△ 54,368,386	△ 7,306,410	△ 6,253,463	13,581,294	△ 47,576,911	18,610,018	△ 83,313,858	144,371,808	61,057,950
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
指定正味財産期首残高	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
III 正味財産期末残高	△ 54,368,386	△ 7,306,410	△ 6,253,463	13,581,294	△ 47,576,911	18,610,018	△ 83,313,858	144,371,808	61,057,950

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記に記載している。

2. 引当金の明細

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	782,160	129,900	0	0	912,060
賞与引当金	649,200	662,700	649,200	0	662,700

財務諸表に対する注記

1 継続事業の前提に関する注記
継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却について

・備品

定率法による減価償却を実施している。

平成19年3月31日以前に取得した資産で償却可能限度額まで償却済みの資産については5年均等償却をしている。

・ソフトウェア

定額法による減価償却をしている。

(2) 引当金の計上基準について

賞与引当金

当期末における賞与支給見込額に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している

退職給付引当金

期末退職給付の要支給額から中退共制度による額を控除した額を計上している。

(3) 消費税の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

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、次のとおりである。

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				
退職給付引当資産	600,030	182,130	0	782,160
鉄骨部会経営対策事業引当資産	6,561,440	556	0	6,561,996
鉄骨部会性能評価積立資産	2,280,527	193	0	2,280,720
合計	9,441,997	182,879	0	9,624,876

4 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

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				
退職給付引当資産	782,160	(0)	(0)	(782,160)
鉄骨部会経営対策事業引当資産	6,561,996	(0)	(6,561,996)	(0)
鉄骨部会性能評価積立資産	2,280,720	(0)	(2,280,720)	(0)
合計	9,624,876	(0)	(8,842,716)	(782,160)

5 担保に供している資産はない。

6 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ある。

単位:円

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
構築物	660,167	655,527	4,640
工具・器具・備品	4,930,990	4,282,415	648,575
ソフトウェア	578,970	578,970	0
合計	6,170,127	5,516,912	653,215

7 保証債務等の偶発債務

該当なし。

8 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、次のとおりである。

単位:円

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
補助金					
機械工業振興	北海道	0	4,798,000	4,798,000	0
合計		0	4,798,000	4,798,000	0

9 関連当事者との取引の内容

該当なし。

10 重要な後発事象

該当なし。

財産目録

2020年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		金額	
(流動資産)	現金預金	[38,415,745]	
	現金手許有高	(147,786)	
	普通預金	(38,267,959)	
	北海道銀行 本店	11,799,261	
	北洋銀行 本店	24,624,449	
	北海道銀行 本店(鉄骨部会)	1,844,243	
	北海道銀行 本店(補助金)	6	
	未収入金	[16,376,332]	
	大日本塗料(株)	2,054,108	
	(株)アマダマシンツール	154,687	
	北海道経済産業局 受託事業(地域中核企業創出・支援事業)	12,369,537	
	北海道 補助金	1,798,000	
	前払金	[430,598]	
	(株)鋼構造出版 購読料	80,500	
	(株)大和田ビル 家賃4月分	329,138	
エックスサーバー(株) レンタルサーバー更新料	13,200		
その他 切手在庫	7,760		
立替金	[846]		
雇用保険料	846		
流動資産合計		55,223,521	
(固定資産)	特定資産	[9,624,876]	
	退職給付引当資産	(782,160)	
	北海道銀行	323,909	
	北洋銀行	458,251	
	鉄骨部会経営対策事業引当資産	(6,561,996)	
	北洋銀行	6,561,996	
	鉄骨部会性能評価積立資産	(2,280,720)	
	北海道銀行	2,280,720	
	その他固定資産	[1,894,142]	
	構築物 間仕切り	(4,640)	
	什器備品	(648,575)	
	検査探傷器	648,575	
	電話加入権 221-3375他2本	(129,032)	
	長期保証金 (株)大和田ビル	(911,895)	
	出資金 (株)全国鉄骨評価機構	(200,000)	
固定資産合計		11,519,018	
資産合計		66,742,539	
(流動負債)	未払金	[3,517,747]	
	未払給与 3月分	414,288	
	(株)大和田ビル 家賃3月分	79,859	
	朝日税理士法人 顧問報酬料3月分	33,000	
	リコージャパン(株) パソコン他	72,340	
	アスクール 事務用品	146,157	
	ヤマト運輸(株) 運送料	18,978	
	(一社)日本非破壊検査協会 非破壊検査テキスト	55,038	
	日本テレネット(株) FAX料	19,415	
	札幌西年金事務所 社会保険料	282,192	
	札幌市、北海道 法人市民税・法人道民税	70,000	
	北海道労働局 労働保険料	72,980	
	札幌中税務署 消費税	2,253,500	
	前受金	[30,600]	
	検査部会 第1回技術講習会受講料	30,600	
	預り金	[561,482]	
	健康保険・厚生年金保険料	257,109	
	所得税	134,280	
	住民税	96,500	
	講師謝金 源泉所得税	73,593	
	賞与引当金	[662,700]	
	賞与引当金	662,700	
	流動負債合計		4,772,529
	(固定負債)	退職給付引当金	[912,060]
		固定負債合計	
負債合計		5,684,589	
正味財産		61,057,950	