

2024年度

決算報告書

自 2024年4月 1日
至 2025年3月31日

一般社団法人北海道機械工業会

貸借対照表

2025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	58,177,591	58,898,422	△ 720,831
現金	245,867	431,953	△ 186,086
預金	57,931,724	58,466,469	△ 534,745
預金	18,046,712	15,889,727	2,156,985
預金	553,799	558,329	△ 4,530
預金	845	3,200	△ 2,355
流動資産合計	76,778,947	75,349,678	1,429,269
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	2,404,773	1,387,270	1,017,503
鉄骨経営安定期能評価	5,042,575	1,562,548	3,480,027
鉄骨性評価	2,282,185	2,280,949	1,236
特定資産合計	9,729,533	5,230,767	4,498,766
(2) その他固定資産			
建物	590,877	641,127	△ 50,250
什器	301,050	421,211	△ 120,161
ソフトライセンス	90,792	163,425	△ 72,633
電話機	129,032	129,032	0
長期保証	911,895	911,895	0
外出金	200,000	200,000	0
その他固定資産合計	2,223,646	2,466,690	△ 243,044
固定資産合計	11,953,179	7,697,457	4,255,722
資産合計	88,732,126	83,047,135	5,684,991
II 負債の部			
1. 流動負債			
未預金	1,700,928	3,504,397	△ 1,803,469
賞与引当金	531,583	838,836	△ 307,253
未払消費税	807,300	781,200	26,100
流動負債合計	1,488,400	0	1,488,400
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,515,779	2,404,770	111,009
周年事業費	4,285,000	3,428,000	857,000
固定負債合計	6,800,779	5,832,770	968,009
負債合計	11,328,990	10,957,203	371,787
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	77,403,136	72,089,932	5,313,204
(うち特定資産への充当額)	(7,324,760)	(3,843,497)	3,481,263
正味財産合計	77,403,136	72,089,932	5,313,204
負債及び正味財産合計	88,732,126	83,047,135	5,684,991

貸借対照表内訳表

2025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 収 払 替 金	5,499,674	52,677,917		58,177,591
未 前 立 他 会 計 貸 付 金	6,152,239	11,894,473		18,046,712
預 入 金	80,500	473,299		553,799
金 金 金 金	0	845		845
	0	176,680,348	△ 176,680,348	0
流動資産合計	11,732,413	241,726,882	△ 176,680,348	76,778,947
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
退 職 給 付 引 当 資 産	175,439	2,229,334		2,404,773
鉄 骨 経 営 安 定 引 当 資 産	5,042,575	0		5,042,575
鉄 骨 性 能 評 価	2,282,185	0		2,282,185
特定資産合計	7,500,199	2,229,334	0	9,729,533
(2) その他固定資産				
建 什 器 備 物 品	0	590,877		590,877
ソ フ ト ウ エ ア 権	301,048	2		301,050
電 話 期 加 保 訂 入 証 金	0	90,792		90,792
長 期 保 資	0	129,032		129,032
出	0	911,895		911,895
200,000	0			200,000
その他固定資産合計	501,048	1,722,598	0	2,223,646
固定資産合計	8,001,247	3,951,932	0	11,953,179
資産合計	19,733,660	245,678,814	△ 176,680,348	88,732,126
II 負債の部				
1. 流動負債				
未 預 賞 与 払 消 計 払 金	0	1,700,928		1,700,928
預 金 与 付 金	0	531,583		531,583
賞 金 与 付 金	0	807,300		807,300
未 払 金 与 付 金	0	1,488,400		1,488,400
払 金 与 付 金	176,680,348	0	△ 176,680,348	0
流動負債合計	176,680,348	4,528,211	△ 176,680,348	4,528,211
2. 固定負債				
退 職 給 付 業 引 当 金	394,579	2,121,200		2,515,779
周 年 事 業 引 当 金	0	4,285,000		4,285,000
固定負債合計	394,579	6,406,200	0	6,800,779
負債合計	177,074,927	10,934,411	△ 176,680,348	11,328,990
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)	△ 157,341,267	234,744,403		77,403,136
正味財産合計	(7,324,760)			(7,324,760)
負債及び正味財産合計	△ 157,341,267	234,744,403		77,403,136
	19,733,660	245,678,814	△ 176,680,348	88,732,126

正味財産増減計算書

2024年 4月 1日から2025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		1,514	193	1,321
特 定 資 産 受 取 利 息		1,514	193	1,321
受 取 入 会 金		160,000	60,000	100,000
受 取 会 費		26,864,500	26,332,000	532,500
正 会 員 受 取 会 費		24,484,500	24,252,000	232,500
賛 助 会 員 受 取 会 費		2,380,000	2,080,000	300,000
事 業 収 益		76,284,327	78,025,715	△ 1,741,388
受 講 料 収 益		9,965,502	9,864,080	101,422
広 告 料 収 益		3,230,399	3,457,000	△ 226,601
視 察 会 収 益		11,126,644	18,810,560	△ 7,683,916
交 流 懇 談 会 収 益		4,157,090	3,707,000	450,090
受 取 手 数 料 収 益		4,825,451	4,838,016	△ 12,565
受 託 事 業 収 益		42,979,241	37,349,059	5,630,182
受 取 補 助 金 等		13,823,066	4,330,000	9,493,066
受 取 地 方 公 共 団 体 補 助 金		4,337,000	4,330,000	7,000
受 取 民 間 補 助 金		9,486,066	0	9,486,066
受 取 負 担 金		11,491,000	9,204,250	2,286,750
役 員 負 担 金		1,780,000	1,640,000	140,000
部 会 員 負 担 金		9,711,000	7,564,250	2,146,750
雜 収 益		790,389	935,424	△ 145,035
受 取 利 息		36,941	652	36,289
雜 収 益		753,448	934,772	△ 181,324
経常収益計		129,414,796	118,887,582	10,527,214
(2) 経常費用				
事 業 費		111,746,144	106,845,148	4,900,996
役 員 報 酬		3,284,400	3,324,191	△ 39,791
職 員 給 与		18,207,153	17,160,493	1,046,660
臨 時 雇 賃		3,329,000	2,954,000	375,000
超 過 勤 手 費		3,518,517	2,444,749	1,073,768
退 職 給 付		98,687	904,559	△ 805,872
福 利 厚 生		4,025,965	3,796,813	229,152
通 会 議 手 費		1,229,464	1,342,594	△ 113,130
旅 通 費 手 費		1,126,189	1,169,794	△ 43,605
減 価 通 費		18,826,785	23,833,547	△ 5,006,762
消 価 信 通 費		1,715,724	1,381,714	334,010
修 価 通 費		120,161	204,215	△ 84,054
刷 耗 品 費		2,052,328	1,186,165	866,163
印 熱 繕 費		0	0	0
光 費 製 本 料		5,236,118	2,530,147	2,705,971
賃 会 借 上 料		627,527	696,700	△ 69,173
会 場 借 上 料		3,969,202	3,486,226	482,976
講 師 謝 金 料		5,793,046	3,416,339	2,376,707
講 師 旅 費 料		8,972,224	10,587,500	△ 1,615,276
教 レ ン タ ル 材 料		4,028,367	3,963,476	64,891
教 レ ン タ ル リ 一 料		872,579	935,911	△ 63,332
教 レ ン タ ル リ 一 料		503,557	516,424	△ 12,867
涉 保 租 費 料		8,423,206	10,210,116	△ 1,786,910
涉 保 租 費 料		231,786	103,168	128,618
涉 保 租 費 料		592,019	2,494,990	△ 1,902,971
諸 負 費 料		100,000	100,000	0
助 委 支 払 費 料		359,362	368,260	△ 8,898
助 委 支 払 費 料		4,137,500	4,396,000	△ 258,500
助 委 支 払 費 料		5,786,000	198,000	5,588,000
教 外 育 払 費 料		300,000	0	300,000
教 外 育 払 費 料		60,000	905,000	△ 845,000
教 外 育 払 費 料		2,268,300	0	2,268,300
教 外 育 払 費 料		606,839	0	606,839
教 外 育 払 費 料		1,344,139	2,234,057	△ 889,918

科 目			当年度	前年度	増 減
管 理 費			12,355,448	13,947,769	△ 1,592,321
役 員 報 酬			1,315,600	1,242,009	73,591
職 員 給 給			1,425,967	3,799,637	△ 2,373,670
超 過 勤 務 手 当			611,197	305,249	305,948
退 職 給 付 費 用			12,322	112,941	△ 100,619
福 利 厚 生 費 当			1,206,939	1,518,725	△ 311,786
通 会 勤 議 手 費 当			148,042	237,966	△ 89,924
旅 費 交 通 費 当			0	4,368	△ 4,368
通 信 運 搬 費 費			239,724	426,887	△ 187,163
減 價 償 却 費 費			340,575	265,635	74,940
消 耗 品 費 費			122,883	122,883	0
修 刷 製 本 費 費			339,464	1,539,796	△ 1,200,332
印 光 熱 水 料 費			47,000	0	47,000
賃 ネ タ ル リ 一 料 費			72,786	105,077	△ 32,291
レ 涉 支 払 報 酬 料 費			176,996	196,507	△ 19,511
租 諸 広 告 宣 伝 費			1,090,755	951,653	139,102
雜 周 年 事 業 費 用			226,044	231,476	△ 5,432
リ 一 料 費			305,735	274,540	31,195
ス 料 費			510,000	528,000	△ 18,000
料 費			2,264,776	175,571	2,089,205
課 費			573,000	573,000	0
費			171,161	0	171,161
用			297,482	478,849	△ 181,367
			857,000	857,000	0
経常費用計			124,101,592	120,792,917	3,308,675
評価損益等調整前当期経常増減額			5,313,204	△ 1,905,335	7,218,539
評価損益等計			0	0	0
当期経常増減額			5,313,204	△ 1,905,335	7,218,539
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			5,313,204	△ 1,905,335	7,218,539
一般正味財産期首残高			72,089,932	73,995,267	△ 1,905,335
一般正味財産期末残高			77,403,136	72,089,932	5,313,204
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			77,403,136	72,089,932	5,313,204

正味財産増減計算書内訳表

2024年4月1日から2025年3月31日まで

(単位: 円)

財務諸表に対する注記

1 繼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

・建物

定額法による減価償却を実施している。

・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。

周年事業引当金

50周年記念式典で必要な費用を計上している。

(3)消費税の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式によっている。

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	1,387,270	1,017,503	0	2,404,773
鉄骨部会経営対策事業引当資産	1,562,548	5,042,575	1,562,548	5,042,575
鉄骨部会性能評価積立資産	2,280,949	1,236	0	2,282,185
合計	5,230,767	6,061,314	1,562,548	9,729,533

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	2,404,773	(0)	(0)	(2,404,773)
鉄骨部会経営対策事業引当資産	5,042,575	(0)	(5,042,575)	(0)
鉄骨部会性能評価積立資産	2,282,185	(0)	(2,282,185)	(0)
合計	9,729,533	(0)	(7,324,760)	(2,404,773)

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
建物	1,410,167	819,290	590,877
工具・器具・備品	5,967,470	5,666,420	301,050
ソフトウェア	942,135	851,343	90,792
	8,319,772	7,337,053	982,719

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	4,337,000	4,337,000	0
共同・協業販路開拓	全国商工業連合会	0	9,486,066	9,486,066	0
支援補助金		0	0	0	0
合　　計		0	13,823,066	13,823,066	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。

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	2,404,770	111,009	0	0	2,515,779
賞与引当金	781,200	807,300	781,200	0	807,300
周年事業引当金	3,428,000	857,000	0	0	4,285,000

財産目録

2025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	[58,177,591]
	現金手許有高	(245,867)
	普通預金	(57,931,724)
	北海道銀行 本店	4,833,989
	北洋銀行 本店	39,438,856
	北海道銀行 本店 (鉄骨部会)	5,499,674
	北海道銀行 本店 (補助金)	8,159,205
	未収入金	[18,046,712]
	大日本塗料株	2,366,134
	(株)アマダマシナリー	168,401
	北海道経済産業局 受託事業	10,923,696
	北海道 補助金	4,337,000
	その他	251,481
	前払金	[553,799]
	(株)鋼構造出版 購読料	80,500
	(株)大和田ビル 家賃4月分	454,479
	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 切手在庫他	5,620
	立替金	[845]
	雇用保険料	845
流動資産合計		76,778,947
(固定資産)	特定資産	[9,729,533]
	退職給付引当資産	(2,404,773)
	北海道銀行	1,830,363
	北洋銀行	574,410
	鉄骨部会経営対策事業引当資産	(5,042,575)
	北洋銀行	5,042,575
	鉄骨部会性能評価積立資産	(2,282,185)
	北海道銀行	2,282,185
	その他固定資産	[2,223,646]
	建物 間仕切り	(590,877)
	什器備品	(301,050)
	ソフトウェア	(90,792)
	電話加入権	(129,032)
	長期保証金	(911,895)
	出資金	(200,000)
固定資産合計		11,953,179
資産合計		88,732,126
(流動負債)	未払金	[1,700,928]
	未払給与 3月分	313,320
	(株)大和田ビル 電気料3月分	88,098
	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) 事務用品等3月分	198,845
	(株)札幌ホテルマネジメント (会場代他)	633,599
	その他 宅急便代他	33,913
	札幌西年金事務所 社会保険料	324,969
	北海道労働局 労働保険料	5,184
	札幌市、北海道 法人市民税・法人道民税	70,000
	預り金	[531,583]
	健康保険・厚生年金保険料	295,960
	所得税	141,820
	住民税	78,500
	講師謝金 源泉所得税	15,303
	賞与引当金	[807,300]
	賞与引当金	807,300
	未払消費税	[1,488,400]
	未払消費税	1,488,400
流動負債合計		4,528,211
(固定負債)	退職給付引当金	[6,800,779]
	周年事業引当金 50周年事業引当金	2,515,779
		4,285,000
固定負債合計		6,800,779
負債合計		11,328,990
正味財産		77,403,136