

平成29年度

決算報告書

自 平成29年4月1日

至 平成30年3月31日

一般社団法人北海道機械工業会

貸借対照表

平成30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	36,327,159	22,684,224	13,642,935
現 普 通 預 金	195,276	181,265	14,011
未 前 立 払 替 入 金	36,131,883	22,502,959	13,628,924
未 前 立 払 替 入 金	13,286,543	22,426,357	△ 9,139,814
未 前 立 払 替 入 金	554,825	442,989	111,836
未 前 立 払 替 入 金	0	910	△ 910
流動資産合計	50,168,527	45,554,480	4,614,047
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退 職 給 付 引 当 資 産	432,950	204,012	228,938
鉄 骨 経 営 安 定 引 当 資 産	6,560,884	6,560,328	556
鉄 骨 経 営 安 定 引 当 資 産	2,280,334	2,280,141	193
特定資産合計	9,274,168	9,044,481	229,687
(2) その他固定資産			
構 築 備 物 品	13,908	18,542	△ 4,634
什 器 備 物	875,845	1,209,260	△ 333,415
ソ フ ト ウ エ	39,900	99,750	△ 59,850
電 話 加 入 権	129,032	129,032	0
敷 長 出 保 証 金	0	16,200	△ 16,200
敷 長 出 保 証 金	911,895	911,895	0
敷 長 出 保 証 金	200,000	200,000	0
その他固定資産合計	2,170,580	2,584,679	△ 414,099
固定資産合計	11,444,748	11,629,160	△ 184,412
資産合計	61,613,275	57,183,640	4,429,635
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 前 立 払 受 り 金	2,094,126	1,956,463	137,663
未 前 立 払 受 り 金	244,500	224,000	20,500
賞 与 引 当 金	801,672	453,808	347,864
賞 与 引 当 金	634,200	618,000	16,200
流動負債合計	3,774,498	3,252,271	522,227
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	600,030	432,950	167,080
固定負債合計	600,030	432,950	167,080
負債合計	4,374,528	3,685,221	689,307
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)	(8,841,218)	(8,840,469)	749
正味財産合計	57,238,747	53,498,419	3,740,328
負債及び正味財産合計	61,613,275	57,183,640	4,429,635

貸借対照表内訳表

平成30年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	実施事業会計	その他会計	法人会計	内 部 取 引 消 去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預入金	3,582,847	4,296,413	28,447,899		36,327,159
未払入金	1,896,000	0	11,390,543		13,286,543
立替金	0	75,500	479,325		554,825
他会計借入金	0	0	0		0
流動資産合計	5,478,847	4,371,913	108,087,788	△ 67,770,021	50,168,527
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当資産	44,753	130,686	257,511		432,950
鉄骨経営安定引当資産	0	6,560,884	0		6,560,884
鉄骨賃借性評価	0	2,280,334	0		2,280,334
特定資産合計	44,753	8,971,904	257,511		9,274,168
(2) その他固定資産					
構築物	0	0	13,908		13,908
什器備	0	875,843	2		875,845
ソフトウェア	0	0	39,900		39,900
電敷加入	0	0	129,032		129,032
敷長	0	0	0		0
長期保証	0	0	911,895		911,895
出資	0	200,000	0		200,000
その他固定資産合計	0	1,075,843	1,094,737		2,170,580
固定資産合計	44,753	10,047,747	1,352,248		11,444,748
資産合計	5,523,600	14,419,660	109,440,036	△ 67,770,021	61,613,275
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払引当金	0	84,000	2,010,126		2,094,126
前受り	0	0	244,500		244,500
賞与引当金	0	0	801,672		801,672
他会計借入金	0	0	634,200		634,200
流動負債合計	56,245,004	11,525,017	0	△ 67,770,021	0
2. 固定負債					
退職給付引当金	149,283	245,296	205,451		600,030
固定負債合計	149,283	245,296	205,451		600,030
負債合計	56,394,287	11,854,313	3,895,949	△ 67,770,021	4,374,528
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		0
2. 一般正味財産					
(うち特定資産への充当額)	△ 50,870,687	2,565,347	105,544,087		57,238,747
正味財産合計	△ 50,870,687	(8,841,218)			(8,841,218)
負債及び正味財産合計	5,523,600	14,419,660	109,440,036	△ 67,770,021	61,613,275

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	[897]	[1,198]	[△ 301]
特定資産受取利息	897	1,198	△ 301
受取入会金	[0]	[140,000]	[△ 140,000]
受取会費	[25,744,000]	[25,831,000]	[△ 87,000]
事業収益	[54,048,802]	[69,175,774]	[△ 15,126,972]
受講料収益	10,453,852	9,628,232	825,620
広告料収益	1,514,000	1,462,000	52,000
視察会収益	14,163,300	26,039,000	△ 11,875,700
交流懇談会収益	3,065,000	3,095,000	△ 30,000
受取手数料収益	6,350,431	5,300,876	1,049,555
受託事業収益	18,502,219	23,650,666	△ 5,148,447
受取補助金等	[10,798,444]	[11,731,675]	[△ 933,231]
受取地方公共団体補助金	10,798,444	11,731,675	△ 933,231
受取負担金	[7,660,000]	[9,192,000]	[△ 1,532,000]
役員負担金	1,520,000	1,520,000	0
部会員負担金	6,140,000	7,672,000	△ 1,532,000
雑収益	[694,179]	[697,618]	[△ 3,439]
受取利息	467	536	△ 69
雑収益	693,712	697,082	△ 3,370
経常収益計	98,946,322	116,769,265	△ 17,822,943
(2) 経常費用			
事業費	[86,377,497]	[103,830,495]	[△ 17,452,998]
役員報酬	3,132,800	2,965,794	167,006
職員給与	14,656,287	16,106,106	△ 1,449,819
臨時雇賃金	1,695,213	0	1,695,213
超過勤務手当	1,094,352	1,096,885	△ 2,533
退職給付費用	138,504	206,039	△ 67,535
福利厚生費	3,299,560	3,137,022	162,538
通勤手当	1,156,246	1,089,016	67,230
会議費	896,567	1,165,157	△ 268,590
旅費交通費	17,581,718	33,580,569	△ 15,998,851
通信運搬費	1,491,070	1,477,531	13,539
減価償却費	296,395	542,555	△ 246,160
消耗品費	1,381,768	841,726	540,042
印刷製本費	2,489,230	2,539,060	△ 49,830
光熱水料費	583,163	622,496	△ 39,333
賃借料	3,134,870	3,251,830	△ 116,960
会場借上料	2,415,170	2,086,938	328,232
講師謝金	9,367,609	10,643,444	△ 1,275,835
講師旅費	2,841,089	3,133,105	△ 292,016
教材費	621,882	795,853	△ 173,971
レンタルリース料	761,971	968,680	△ 206,709
渉外費	7,333,141	7,493,346	△ 160,205
保険料	37,720	33,750	3,970
租税公課	1,339,553	1,154,406	185,147
諸会費	50,000	50,000	0
負担金	773,306	755,457	17,849
助成金	5,158,302	4,181,010	977,292
外注費	2,072,520	3,419,360	△ 1,346,840
雑費	577,491	493,360	84,131

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	[8,828,497]	[10,025,196]	[△ 1,196,699]
役員報酬	1,267,200	700,206	566,994
職員給与	2,543,613	1,964,094	579,519
臨時雇賃金	58,480	816,760	△ 758,280
超過勤務手当	204,158	115,148	89,010
退職給付費用	28,576	22,899	5,677
福利厚生費	708,735	603,986	104,749
通勤手当	173,804	137,744	36,060
会議費	2,808	0	2,808
旅費交通費	227,265	285,128	△ 57,863
通信運搬費	207,920	188,859	19,061
減価償却費	101,504	101,504	0
消耗品費	645,944	1,056,982	△ 411,038
修繕費	0	50,000	△ 50,000
印刷製本費	57,087	58,105	△ 1,018
光熱水料費	164,486	175,579	△ 11,093
賃借料	853,126	919,226	△ 66,100
レンタルリース料	116,950	1,274,045	△ 1,157,095
渉外費	81,840	155,340	△ 73,500
支払報酬料	518,400	518,400	0
租税公課	125,139	110,039	15,100
諸会費	563,000	563,000	0
支払利息	0	30,136	△ 30,136
雑費	178,462	178,016	446
經常費用計	95,205,994	113,855,691	△ 18,649,697
評価損益等調整前当期經常増減額	3,740,328	2,913,574	826,754
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	3,740,328	2,913,574	826,754
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	3,740,328	2,913,574	826,754
一般正味財産期首残高	53,498,419	50,584,845	2,913,574
一般正味財産期末残高	57,238,747	53,498,419	3,740,328
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	57,238,747	53,498,419	3,740,328

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	204,012	228,938	0	432,950
鉄骨部会経営対策事業引当資産	6,560,328	556	0	6,560,884
鉄骨部会性能評価積立資産	2,280,141	193	0	2,280,334
合計	9,044,481	229,687	0	9,274,168

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	432,950	(0)	(0)	(432,950)
鉄骨部会経営対策事業引当資産	6,560,884	(0)	(6,560,884)	(0)
鉄骨部会性能評価積立資産	2,280,334	(0)	(2,280,334)	(0)
合計	9,274,168	(0)	(8,841,218)	(432,950)

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	646,259	13,908
工具・器具・備品	4,930,990	4,055,145	875,845
ソフトウェア	578,970	539,070	39,900
合計	6,170,127	5,240,474	929,653

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	4,896,000	4,896,000	0
参入支援チーム	北海道	0	5,902,444	5,902,444	0
活動促進事業					
合計		0	10,798,444	10,798,444	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	432,950	167,080	0	0	600,030
賞与引当金	618,000	634,200	618,000	0	634,200

財産目録

平成30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	[36,327,159]	
	現金手許有高	(195,276)	
	普通預金	(36,131,883)	
	北海道銀行 本店	13,449,615	
	北洋銀行 本店	13,924,578	
	北陸銀行 札幌支店	573,978	
	北海道銀行 本店 (鉄骨部会)	4,600,865	
	北海道銀行 本店 (補助金)	3	
	北海道銀行 本店 (参入支援)	3,582,844	
	未収入金	[13,286,543]	
	広告料 2件	50,000	
	大日本塗料(株)	3,072,091	
(株)アマダマシンツール	175,257		
北海道経済産業局 受託事業 (地域中核企業創出・支援事業)	8,087,795		
北海道 補助金	1,896,000		
その他	5,400		
前払金	[554,825]		
(株)鋼構造出版	75,500		
札幌市教育文化会館	34,300		
(株)大和田ビル	323,153		
その他	121,872		
流動資産合計		50,168,527	
(固定資産)	特定資産	[9,274,168]	
	退職給付引当資産	(432,950)	
	北海道銀行	323,855	
	北洋銀行	109,095	
	鉄骨部会経営対策事業引当資産	(6,560,884)	
	北洋銀行	6,560,884	
	鉄骨部会性能評価積立資産	(2,280,334)	
	北海道銀行	2,280,334	
	その他固定資産	[2,170,580]	
	構築物	間仕切り	(13,908)
	什器備品	(875,845)	
	耐火金庫	1	
	ブラックライト	1	
	検査探傷器	875,842	
	印刷機	1	
ソフトウェア	(39,900)		
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		11,444,748	
資産合計		61,613,275	

貸借対照表科目		金額
(流動負債)	未払金	[2,094,126]
	(株)大和田ビル	82,001
	朝日税理士法人	32,400
	(株)千修アイテム	165,564
	リコージャパン(株)	366,695
	札幌西年金事務所	554,569
	札幌市、北海道	70,000
	札幌中税務署 消費税	766,200
	その他	56,697
	前受金	[244,500]
検査部会 第1回技術講習会受講料	244,500	
預り金		[801,672]
	健康保険・厚生年金保険料	546,381
	所得税	115,340
	市民税	61,700
	講師謝金 源泉所得税	78,251
賞与引当金		[634,200]
	賞与引当金	634,200
流動負債合計		3,774,498
(固定負債)		
	退職給付引当金	[600,030]
固定負債合計		600,030
負債合計		4,374,528
正味財産		57,238,747