

貸借対照表
2022年3月31日現在

資料No.1-2

(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	95,374,357	72,211,832	23,162,525
棚卸資産	1,357,229	1,535,264	△ 178,035
前払金	283,432	406,084	△ 122,652
立替金	0	90,168	△ 90,168
未収金	22,600	439,641	△ 417,041
未収消費税等	0	407,200	△ 407,200
流動資産合計	97,037,618	75,090,189	21,947,429
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	1,707,000	1,481,000	226,000
金属性状評価事業積立金	3,686,683	4,237,553	△ 550,870
什器備品	5,022,270	10,044,540	△ 5,022,270
特定資産合計	10,415,953	15,763,093	△ 5,347,140
(2) その他固定資産			
什器備品	64,352	125,522	△ 61,170
ソフトウェア	176,400	265,860	△ 89,460
敷金	1,306,740	1,306,740	0
その他固定資産合計	1,547,492	1,698,122	△ 150,630
固定資産合計	11,963,445	17,461,215	△ 5,497,770
資産合計	109,001,063	92,551,404	16,449,659
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	555,797	463,118	92,679
前受金	242,000	0	242,000
預り金	143,638	127,965	15,673
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	1,124,800	0	1,124,800
流動負債合計	2,136,235	661,083	1,475,152
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,707,000	1,481,000	226,000
固定負債合計	1,707,000	1,481,000	226,000
負債合計	3,843,235	2,142,083	1,701,152
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
補助金等	2,511,135	5,022,270	△ 2,511,135
負担金	6,197,818	9,259,823	△ 3,062,005
指定正味財産合計	8,708,953	14,282,093	△ 5,573,140
(うち特定資産への充当額)	(8,708,953)	(14,282,093)	5,573,140
2. 一般正味財産	96,448,875	76,127,228	20,321,647
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	105,157,828	90,409,321	14,748,507
負債及び正味財産合計	109,001,063	92,551,404	16,449,659

財産目録

2022年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
現金預金	現金 普通預金 みずほ銀行 神谷町支店 みずほ銀行 神谷町支店 みずほ銀行 神谷町支店 三井住友銀行 日比谷支店 ゆうちょ銀行 ゆうちょ銀行	手許資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として		138,014
				9,425,233
				550,907
				13,615,701
				69,525,117
				1,834,661
				284,724
				1,357,229
前払金		事務委託費等	283,432	
未収金		書籍頒布代	22,600	
流動資産合計				97,037,618
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産	定額貯金 ゆうちょ銀行 普通預金 ゆうちょ銀行	退職給付の財源として積立 退職給付の財源として積立	1,481,000
				226,000
				3,686,683
				5,022,270
その他固定資産	金属性状評価事業積立金	普通預金 みずほ銀行 神谷町支店	金属性状評価事業に関する積立金	
	什器備品	金属性状評価装置	金属性状評価事業に使用	
	什器備品	事務機器等		64,352
	ソフトウェア	統計ソフト等		176,400
	敷金	東京都港区芝公園3-5-8 機械振興会館208号		1,306,740
固定資産合計				11,963,445
資産合計				109,001,063
(流動負債)				
未払金	前受金 預り金 未払法人税等 未払消費税等		社会保険料等 JIMTOF事務手数料 源泉所得税等 都民税均等割 消費税・地方消費税	555,797
				242,000
				143,638
				70,000
				1,124,800
流動負債合計				2,136,235
(固定負債)				
	退職給付引当金		職員の退職給付引当金	1,707,000
固定負債合計				1,707,000
負債合計				3,843,235
正味財産				105,157,828

正味財産増減計算書
2021年4月1日から2022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			
受取入会金	0	150,000	△ 150,000
受取入会金収入	0	150,000	△ 150,000
受取会費	38,743,500	39,599,000	△ 855,500
正会員会費収入	30,183,500	30,229,000	△ 45,500
賛助会員会費収入	8,560,000	9,370,000	△ 810,000
受取補助金等	5,239,125	9,029,419	△ 3,790,294
受取補助金等	2,727,990	6,518,284	△ 3,790,294
受取補助金等振替額	2,511,135	2,511,135	0
事業収益	28,296,502	6,569,524	21,726,978
受講料収益	13,640,000	0	13,640,000
請負金収益	8,575,811	0	8,575,811
図書資料頒布収入	1,865,380	1,791,130	74,250
保険事務取扱手数料	1,015,506	1,046,342	△ 30,836
広告料	137,800	103,400	34,400
見本市事務取扱手数料	0	338,800	△ 338,800
負担金収入振替額	3,062,005	3,289,852	△ 227,847
雑収益	266,133	262,977	3,156
受取利息	975	826	149
雑収益	265,158	262,151	3,007
経常収益計	72,545,260	55,610,920	16,934,340
(2) 経常費用			
事業費	39,728,981	25,205,277	14,523,704
謝金	949,950	356,700	593,250
会議費	313,529	102,155	211,374
会場借料	92,400	0	92,400
講演費	2,858,000	20,000	2,838,000
テキスト制作費	557,700	0	557,700
外注費	222,498	0	222,498
給与賞与手当	13,406,337	10,926,391	2,479,946
退職給付費用	133,340	167,040	△ 33,700
社会保険・福利厚生費	1,390,037	1,182,011	208,026
旅費交通費	1,355,228	534,625	820,603
通信費	767,314	456,990	310,324
支払手数料	664,711	576,508	88,203
ホームページ更新費	273,240	276,688	△ 3,448
事務用消耗品費	96,537	21,925	74,612
印刷製本費	1,161,704	745,164	416,540
事務局借室料	3,011,592	2,708,902	302,690
借室附帯費	169,683	143,030	26,653
減価償却費	5,126,205	5,129,533	△ 3,328
事務用機械借用料	710,655	690,100	20,555
什器備品費	126,621	143,220	△ 16,599
図書資料費	19,008	0	19,008

正味財産増減計算書
2021年4月1日から2022年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
租税公課	1,126,800	342,230	784,570
業務委託費	4,923,547	550,000	4,373,547
広告宣伝費	242,000	110,000	132,000
諸雑費	30,345	22,065	8,280
管理費	12,424,632	14,101,992	△ 1,677,360
会議費	328,360	123,677	204,683
外注費	253,042	0	253,042
給与賞与手当	4,680,535	6,555,459	△ 1,874,924
退職給付費用	92,660	180,960	△ 88,300
社会保険・福利厚生費	761,545	922,091	△ 160,546
旅費交通費	244,619	305,273	△ 60,654
通信費	271,611	326,921	△ 55,310
支払手数料	557,909	83,215	474,694
ホームページ更新費	122,760	169,582	△ 46,822
事務用消耗品費	19,990	14,253	5,737
印刷製本費	159,523	185,368	△ 25,845
事務局借室料	1,353,034	1,660,294	△ 307,260
借室附帯費	76,233	87,662	△ 11,429
減価償却費	46,695	65,742	△ 19,047
事務用機械借用料	330,721	438,112	△ 107,391
什器備品費	39,243	87,780	△ 48,537
図書資料費	60,963	13,282	47,681
租税公課	31,195	10,720	20,475
業務委託費	2,342,560	2,211,660	130,900
諸会費	190,000	190,000	0
諸雑費	461,434	469,941	△ 8,507
経常費用計	52,153,613	39,307,269	12,846,344
当期経常増減額	20,391,647	16,303,651	4,087,996
税引前当期一般正味財産増減額	20,391,647	16,303,651	4,087,996
法人税等	70,000	70,000	0
税引後当期一般正味財産増減額	20,321,647	16,233,651	4,087,996
一般正味財産期首残高	76,127,228	59,893,577	16,233,651
一般正味財産期末残高	96,448,875	76,127,228	20,321,647
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△ 5,573,140	△ 5,800,987	227,847
当期指定正味財産増減額	△ 5,573,140	△ 5,800,987	227,847
指定正味財産期首残高	14,282,093	20,083,080	△ 5,800,987
指定正味財産期末残高	8,708,953	14,282,093	△ 5,573,140
Ⅲ 正味財産期末残高	105,157,828	90,409,321	14,748,507

正味財産増減計算書内訳表
2021年4月1日から2022年3月31日まで

(単位:円)

	経営研修事業	標準化事業	広報事業	見本市・団体 保険事業	技術・ 企画事業	JGMA ギヤカレッジ	ギヤカレッジ フォローアップ 研修会	JGMATE 運営委員会	高齢者雇用推 進事業	管理	合計
I 一般正味財産増減の部											
1. 経常増減の部											
(1) 経常収益											
受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38,743,500	38,743,500
正会員会費収入										30,183,500	30,183,500
賛助会員会費収入										8,560,000	8,560,000
受取補助金等	0	0	0	0	0	0	0	2,511,135	0	2,727,990	5,239,125
受取補助金等振替額								0		2,727,990	2,727,990
事業収益	0	2,027,380	137,800	1,015,506	0	13,640,000	0	3,062,005	8,413,811	0	28,296,502
受講料収益	0	0	0	0	0	13,640,000	0	0	0	0	13,640,000
請負金収益	0	162,000	0	0	0	0	0	0	8,413,811	0	8,575,811
図書資料頒布収入	0	1,865,380	0	0	0	0	0	0	0	0	1,865,380
保険事務取扱手数料	0	0	0	1,015,506	0	0	0	0	0	0	1,015,506
広告料	0	0	137,800	0	0	0	0	0	0	0	137,800
負担金収入振替額	0	0	0	0	0	0	0	3,062,005	0	0	3,062,005
雑収益	0	259,259	0	599	0	0	0	0	0	6,275	266,133
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	975	975
雑収益	0	259,259	0	599	0	0	0	0	0	5,300	265,158
経常収益計	0	2,286,639	137,800	1,016,105	0	13,640,000	0	5,573,140	8,413,811	41,477,785	72,545,280
(2) 経常費用											
事業費	1,364,372	5,165,009	3,815,342	1,135,110	1,277,786	10,210,913	2,024,633	5,949,413	8,786,403		39,728,981
謝金		264,500	0	0	0	86,500	63,900	0	535,050		949,950
会議費	2,157	9,169	6,472	1,079	56,477	11,866	3,776	539	221,994		313,529
会場借料	92,400	0	0	0	0	0	0	0	0		92,400
講演費	0	0	0	0	30,000	2,778,000	50,000	0	0		2,858,000
テキスト制作費	0	0	0	0	0	557,700	0	0	0		557,700
外注費	8,296	62,223	8,296	8,296	4,148	62,223	8,296	0	60,720		222,498
給与賞与手当	761,005	2,716,602	1,859,971	390,216	760,144	3,786,900	1,215,141	270,802	1,645,556		13,406,337
退職給付費用	22,600	22,600	33,900	11,300	11,300	24,860	4,520	2,260	0		133,340
社会保険・福利厚生費	160,557	256,487	392,451	80,280	71,618	310,977	102,941	14,726	0		1,390,037
旅費交通費	22,221	135,091	45,765	11,572	37,433	298,176	59,326	15,030	730,614		1,355,228
通信費	24,545	173,826	97,575	12,273	24,545	158,288	42,954	6,346	226,962		767,314
支払手数料	10,881	36,226	23,992	445,245	22,411	88,209	19,284	2,513	15,950		664,711
ホームページ更新費	15,840	67,320	47,520	7,920	15,840	87,120	27,720	3,960	0		273,240
事務用消耗品費	2,366	10,057	7,099	1,183	2,366	13,014	4,141	592	55,719		96,537
印刷製本費	3,225	238,711	320,975	1,613	3,225	40,398	5,644	806	547,107		1,161,704
事務局借室料	174,585	741,986	523,755	87,293	174,585	960,218	305,524	43,646	0		3,011,592
借室附帯費	9,837	41,806	29,510	4,918	9,837	54,102	17,214	2,459	0		169,683
減価償却費	6,025	25,607	18,076	3,013	6,025	33,139	10,544	5,023,776	0		5,126,205
事務用機械借用料	41,197	175,089	123,592	20,599	41,197	226,586	72,096	10,299	0		710,655
什器備品費	5,064	60,791	15,191	2,532	5,064	27,851	8,862	1,266	0		126,621
図書資料費	0	19,008	0	0	0	0	0	0	0		19,008
租税公課	0	101,232	11,248	44,992	0	596,144	0	0	373,184		1,126,800
業務委託費	0	0	0	0	0	0	0	550,000	4,373,547		4,923,547
広告宣伝費	0	0	242,000	0	0	0	0	0	0		242,000
諸雑費	1,571	6,678	7,954	786	1,571	8,642	2,750	393	0		30,345
管理費										12,424,632	12,424,632
会議費										328,360	328,360
外注費										253,042	253,042
給与賞与手当										4,680,535	4,680,535
退職給付費用										92,660	92,660
社会保険・福利厚生費										761,545	761,545
旅費交通費										244,619	244,619
通信費										271,611	271,611
支払手数料										557,909	557,909
ホームページ更新費										122,760	122,760
事務用消耗品費										19,990	19,990
印刷製本費										159,523	159,523
事務局借室料										1,353,034	1,353,034
借室附帯費										76,233	76,233
減価償却費										46,695	46,695
事務用機械借用料										330,721	330,721
什器備品費										39,243	39,243
図書資料費										60,963	60,963
租税公課										31,195	31,195
業務委託費										2,342,560	2,342,560
諸会費										190,000	190,000
諸雑費										461,434	461,434
経常費用計	1,364,372	5,165,009	3,815,342	1,135,110	1,277,786	10,210,913	2,024,633	5,949,413	8,786,403	12,424,632	52,153,613
当期経常増減額	△ 1,364,372	△ 2,878,370	△ 3,677,542	△ 119,005	△ 1,277,786	3,429,087	△ 2,024,633	△ 376,273	△ 372,592	29,053,133	20,391,647
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,364,372	△ 2,878,370	△ 3,677,542	△ 119,005	△ 1,277,786	3,429,087	△ 2,024,633	△ 376,273	△ 372,592	29,053,133	20,391,647
法人税等										70,000	70,000
税引後当期一般正味財産増減額	△ 1,364,372	△ 2,878,370	△ 3,677,542	△ 119,005	△ 1,277,786	3,429,087	△ 2,024,633	△ 376,273	△ 372,592	28,983,133	20,321,647
一般正味財産期首残高											76,127,228
一般正味財産期末残高											96,448,875
II 指定正味財産増減の部											
一般正味財産への振替額								△ 5,573,140			△ 5,573,140
当期指定正味財産増減額								△ 5,573,140			△ 5,573,140
指定正味財産期首残高											14,282,093
指定正味財産期末残高											8,708,953
III 正味財産期末残高											105,157,828

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1)棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法

(2)固定資産の減価償却の方法
什器備品・・・定額法
ソフトウェア・・・定額法

(3)引当金の計上方法
退職給付引当金・・・期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(4)消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 特定資産の増減額及びその残高

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	1,481,000	226,000	0	1,707,000
金属性状評価事業積立金	4,237,553	0	550,870	3,686,683
什器備品	10,044,540		5,022,270	5,022,270
合計	15,763,093	226,000	5,573,140	10,415,953

3. 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	1,707,000	-	-	(1,707,000)
金属性状評価事業積立金	3,686,683	(3,686,683)		
什器備品	5,022,270	(5,022,270)		
合計	10,415,953	(8,708,953)	0	(1,707,000)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
什器備品(特定資産)	20,089,080	15,066,810	5,022,270
什器備品	1,117,124	1,052,772	64,352
ソフトウェア	496,800	320,400	176,400
合計	21,703,004	16,439,982	5,263,022

5. 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	貸借対照表上 の記載区分
補助金						
機械の信頼性向上のための 鋼材評価新手法のフィー ルド評価とJIS規格原案の 作成補助事業	公益財団法人 JKA	5,022,270	0	2,511,135	2,511,135	指定正味財産
給付金・助成金						
雇用調整助成金	厚生労働省	0	2,727,990	2,727,990	0	一般正味財産
合計		5,022,270	2,727,990	5,239,125	2,511,135	

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内容	金額
経常収益への振替額	
目的達成による振替額	5,573,140
合計	5,573,140

附属明細書

1. 特定資産の明細

特定資産の明細については、財務諸表に対する注記に記載しているため、記載を省略している。

2. 引当金の明細

(単位:円)

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	1,481,000	226,000			1,707,000