

令和5年度一般会計収支決算書

自 令和 5年4月 1日  
 至 令和 6年3月31日

収入総額	81,615,416 円
支出総額	79,091,122 円
差引残額	2,524,294 円

収入の部

(単位 円)

科 目	当初予算額	補正額	現計予算額	決算額	比較増減	摘要
1. 職業能力開発補助金	43,605,000	0	43,605,000	43,605,000	0	
(1) 管理費補助金	24,225,000	0	24,225,000	24,225,000	0	
(2) 事業費補助金	19,380,000	0	19,380,000	19,380,000	0	
2. 会費収入	861,000	0	861,000	861,000	0	
3. 事業収入	33,542,000	112,000	33,654,000	33,100,080	△ 553,920	
(1) 技能検定手数料収入	30,226,000	△ 555,000	29,671,000	29,650,600	△ 20,400	
(2) 若者減免にかかる国庫金	1,638,000	△ 55,000	1,583,000	1,583,400	400	
(3) 各種事業収入	1,678,000	722,000	2,400,000	1,866,080	△ 533,920	
4. その他の収入	1,056,000	2,262,000	3,318,000	4,049,336	731,336	
計	79,064,000	2,374,000	81,438,000	81,615,416	177,416	

## 支出の部

(単位 円)

科 目	当初予算額	補 正 額	現計予算額	決 算 額	比較増減	摘要
1. 管理費	46,480,000	670,000	47,150,000	46,548,053	△ 601,947	
(1) 役職員給与	30,906,000	△ 2,256,000	28,650,000	26,923,900	△ 1,726,100	
① 給料	14,848,000	△ 1,348,000	13,500,000	12,851,178	△ 648,822	
② 諸手当	10,981,000	△ 631,000	10,350,000	9,520,380	△ 829,620	
③ 福利厚生費	5,077,000	△ 277,000	4,800,000	4,552,342	△ 247,658	
(2) 管理諸費	14,574,000	1,426,000	16,000,000	15,904,153	△ 95,847	
① 役職員旅費	529,000	△ 229,000	300,000	346,092	46,092	
② 事務庁費	13,795,000	1,605,000	15,400,000	15,283,616	△ 116,384	
③ 交際費	50,000	50,000	100,000	98,720	△ 1,280	
④ 広報活動費	200,000	0	200,000	175,725	△ 24,275	
(3) 退職手当積立金	1,000,000	1,500,000	2,500,000	3,720,000	1,220,000	
2. 事業費	32,484,000	1,704,000	34,188,000	32,543,069	△ 1,644,931	
(1) 職業訓練事業費	1,063,000	△ 163,000	900,000	893,482	△ 6,518	
① 4 8 時間等講習費	193,000	27,000	220,000	214,162	△ 5,838	
② 職業能力開発促進大会	453,000	27,000	480,000	479,532	△ 468	
③ その他事業費	417,000	△ 217,000	200,000	199,788	△ 212	
(2) 技能検定試験実施事業費	29,221,000	1,797,000	31,018,000	29,648,039	△ 1,369,961	
① 技能検定試験実施事務費	6,022,000	338,000	6,360,000	6,214,557	△ 145,443	
② 学科試験実施費	1,930,000	128,000	2,058,000	1,922,030	△ 135,970	
③ 実技試験実施費	21,269,000	1,331,000	22,600,000	21,511,452	△ 1,088,548	
(3) 技能競技大会関係事業費	1,480,000	70,000	1,550,000	1,546,275	△ 3,725	
(4) コンピューターサービス 技能評価試験実施事務費	380,000	0	380,000	257,755	△ 122,245	
(6) ビジネスキャリア検定	80,000	0	80,000	9,100	△ 70,900	
(7) 講習会／研修費	200,000	0	200,000	188,418	△ 11,582	
(8) 技 能 振 興 費	30,000	0	30,000	0	△ 30,000	
(9) 技能後継者育成対策費	30,000	0	30,000	0	△ 30,000	
3. 予備費	100,000	0	100,000	0	△ 100,000	
計	79,064,000	2,374,000	81,438,000	79,091,122	△ 2,346,878	

令和5年度特別会計収支決算書  
(成人訓練)

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6年 3月31日

収 入 総 額 13,090,442 円  
支 出 総 額 11,884,387 円  
差 引 残 額 1,206,055 円

収入の部

(単位：円)

科 目	当初予算額	補正額	現計予算額	決算額	比較増減	摘 要
1. 補 助 金	6,808,000	745,000	7,553,000	7,553,000	0	
2. 受 講 料	4,500,000	684,000	5,184,000	5,184,078	78	
3. 雑 収 入	250,000	99,000	349,000	353,364	4,364	
計	11,558,000	1,528,000	13,086,000	13,090,442	4,442	

支出の部

科 目	当初予算額	補正額	現計予算額	決算額	差 額	摘 要
1 号 経 費	7,383,000	1,601,000	8,984,000	8,739,008	△ 244,992	講師謝金・教務職員 手当等
2 号 経 費	837,000	193,000	1,030,000	770,981	△ 259,019	会場借上料
3 号 経 費	0	0	0	0	0	研修費等
4 号 経 費	1,023,000	185,000	1,208,000	1,090,166	△ 117,834	教科書・教材費等
5 号 経 費	1,015,000	175,000	1,190,000	921,828	△ 268,172	印刷費・通信費等
そ の 他 の 経 費	1,300,000	△ 626,000	674,000	362,404	△ 311,596	補助対象外講習実施費 等
計	11,558,000	1,528,000	13,086,000	11,884,387	△ 1,201,613	

令和5年度特別会計収支決算書  
(委託事業)  
—若年技能者人材育成支援等事業—

自 令和 5年4月 1日  
至 令和 6年3月31日

収入総額	33,821,603 円
支出総額	27,197,624 円
差引残額	6,623,979 円

収入の部

(単位:円)

科 目	当初予算額	補 正 額	現計予算額	決 算 額	比較増減	摘要
1. 受 託 費	33,821,603	0	33,821,603	33,821,603	0	
計	33,821,603	0	33,821,603	33,821,603	0	

支出の部

(単位:円)

科 目	当初予算額	補 正 額	現計予算額	決 算 額	比較増減	摘要
1. 事 業 費	16,325,200	0	16,325,200	10,780,216	△ 5,544,984	
(1)地域における 技能振興	6,876,300	0	6,876,300	2,649,580	△ 4,226,720	
(2)ものづくりマイスター の認定・登録業務	121,800	0	121,800	64,047	△ 57,753	
(3)ものづくりマイスター の活用に係る業務	8,997,900	0	8,997,900	7,742,490	△ 1,255,410	
(4)地方公共団体・経済 団体等との連携会議	256,200	0	256,200	0	△ 256,200	
(5)保険料	73,000	0	73,000	324,099	251,099	
2. 管 理 費	796,224	0	796,224	354,956	△ 441,268	
3. 人 件 費	13,625,488	0	13,625,488	13,589,941	△ 35,547	
4. 消 費 税	3,074,691	0	3,074,691	2,472,511	△ 602,180	
計	33,821,603	0	33,821,603	27,197,624	△ 6,623,979	

※差引残額については、委託契約の取り決めにより、厚生労働省に返還

## 正味財産増減計算書

令和6年3月31日現在

単位:円

科 目	金 額		
<b>I 増加の部</b>			
1 資産増加額			
(1) 当期収支差額	1,322,246		
(2) 備品増加額	4,655,860		
(3) 退職手当引当預金	4,374,883		
資産増加額合計		10,352,989	
2 負債減少額			
(1) 退職手当引当金取崩額			
(2) 負債減少額合計		0	
増加の部合計			10,352,989
<b>II 減少の部</b>			
1 資産減少額			
(1) 当期収支差額	0		
(2) 什器備品等減価償却額	2,015,826		
流動負債合計		2,015,826	
2 負債増加額			
(1) 退職手当引当金繰入額	4,374,883		
減少合計		4,374,883	
減少の部合計			6,390,709
当期正味財産増加額			3,962,280
前期繰越正味財産額			7,532,040
期末正味財産合計額			11,494,320

## 貸借対照表

令和6年3月31日現在

単位:円

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
<b>1 流動資産</b>		
(1) 現金預金	10,354,328	
(2) 未収金		
(3) 前払金	0	
流動資産合計		10,354,328
<b>2 固定資産</b>		
(有形固定資産)		
(1) 什器備品	3,918,211	
(2) 車両	3,845,760	
有形固定資産合計	7,763,971	
(投資その他の資産)		
(1) 退職手当引当預金	53,838,283	
(2) 中小企業退職金共済掛金	0	
投資その他の資産合計	53,838,283	
固定資産合計		61,602,254
資産合計		71,956,582
<b>II 負債の部</b>		
<b>1 流動負債</b>		
(1) 未払金	0	
(2) 預り金	6,623,979	
(3) 前受金	0	
流動負債合計		6,623,979
<b>2 固定負債</b>		
(1) 退職手当引当金	53,838,283	
固定負債合計		53,838,283
負債合計		60,462,262
<b>III 正味財産の部</b>		
正味財産		11,494,320
(うち当期正味財産増加額)		3,962,280
負債及び正味財産合計		71,956,582

財 産 目 録

令和6年3月31日現在

単位:円

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
<b>1 流動資産</b>		
(1) 現金預金		
現金 現金手許有高	0	
普通預金 秋田銀行寺内支店(一般会計)	2,524,294	
普通預金 秋田銀行寺内支店(成人訓練)	1,206,055	
普通預金 秋田銀行寺内支店(若年者)	6,623,979	
現金預金合計	10,354,328	
(2) 未収金	0	
未収金合計	0	
(3) 前払金	0	
前払金合計	0	
流動資産合計		10,354,328
<b>2 固定資産</b>		
(1) 有形固定資産		
什器備品	3,918,211	
車両	3,845,760	
有形固定資産合計	7,763,971	
(2) 投資その他の資産		
退職手当引当預金普通預金 秋田銀行寺内支店	39,242,162	
退職手当引当預金普通預金 秋田銀行寺内支店	14,596,121	
中小企業退職金共済掛金	0	
投資その他の資産合計	53,838,283	
固定資産合計		61,602,254
資産合計		71,956,582
<b>II 負債の部</b>		
<b>1 流動負債</b>		
(1) 未払金	0	
未払金合計	0	
(2) 預り金	6,623,979	
預り金合計	6,623,979	
(3) 前受金		
前受金合計	0	
流動負債合計		6,623,979
<b>2 固定負債</b>		
(1) 退職手当引当金	53,838,283	
固定負債合計		53,838,283
負債合計		60,462,262
正味財産		11,494,320

什器・備品内訳書

令和6年3月31日現在

区分	分類	員数	現在価格		備考
机類			74,710		
	事務机・会議テーブル	42		74,710	
椅子類			69,882		
	椅子	19		69,882	
書庫類			248,814		
	キャビネット	74		248,784	
	ロッカー	16		13	
	棚	16		15	
	金庫	2		2	
機械類			2,037,604		
	テレビ	4		22,610	
	パソコン	36		937,233	
	ワープロ	3		3	
	パソコン関連機器	27		390,957	
	コピー・印刷機	0		0	
	カメラ	11		11	
	テープレコーダー	4		4	
	ビデオデッキ	2		2	
	電気機器	18		686,781	
	その他事務機器	3		3	
その他			1,487,201		
	エアコン	5		11,810	
	応接セット	2		2	
	暖房機器	23		120,533	
	ガラスケース	12		12	
	清掃機具	8		177,502	
	工具	2		2	
	運搬用機器	1		1	
	事務機器	4		4	
	訓練・検定関係機材	83		1,177,335	
	教材ビデオ	419		0	
車両		1	3,845,760		
				3,845,760	
建物			0		
	倉庫	1		0	
合 計			7,763,971		

## 計算書類に対する注記(令和5年度)

### 1.重要な会計方針

(1)固定資産の減価償却について

建物および什器備品……定額法による減価償却を実施している。

(2)引当金の計上基準について

退職手当引当金……期末退職手当の要支給額に相当する金額が大幅に不足していることから、決算状況を勘案のうえ、要支給額を目標に可能な限り措置する。

(3)資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金、未収金・未払金、前払金・前受金及び立替金・預り金を含めることにしている。なお、前期末及び当期末残高は2に記載の通りである。

### 2.次期繰越収支差額の内容は、次の通りである。

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	12,651,050	10,354,328
未収金	0	0
前払金	0	
合計	12,651,050	10,354,328
未払金	0	
前受金	0	
預り金	10,242,947	6,623,979
合計	10,242,947	6,623,979
次期繰越収支差額	2,408,103	3,730,349

### 3.固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次の通りである。

科目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	45,539,471	37,775,500	7,763,971
合計	45,539,471	37,775,500	7,763,971