正味財産増減計算書（対前年）

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

（単位：円）

科　　目	前　年　度	当　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	2,514	1,073	−1,441
受　取　会　費	57,858,300	58,103,100	244,800
事　業　収　益	143,820,740	173,389,298	29,568,558
（ＲＲＣ講習会）	(4,126,357)	(5,100,332)	(973,975)
（フロン類技術者新規一種）	(51,341,330)	(38,013,400)	(−13,327,930)
（フロン類技術者新規二種）	(27,667,030)	(26,406,300)	(−1,260,730)
（フロン類技術者更新一種）	(29,807,820)	(78,919,260)	(49,111,440)
（フロン類技術者更新二種）	(11,925,320)	(9,288,400)	(−2,636,920)
（基幹技能者）	(8,179,200)	(4,630,400)	(−3,548,800)
（会報事業）	(8,281,330)	(8,172,391)	(−108,939)
（その他事業）	(2,492,353)	(2,858,815)	(366,462)
その他収益	947,041	1,365,759	418,718
収益事業収益	53,784,108	56,182,813	2,398,705
（図書販売）	(1,754,004)	(2,555,893)	(801,889)
（ＫＨＫ）	(11,730,500)	(8,055,700)	(−3,674,800)
（ＰＬ保険）	(5,020,174)	(4,745,605)	(−274,569)
（行程管理表）	(31,429,430)	(34,775,615)	(3,346,185)
（受託事業）	(3,850,000)	(6,050,000)	(2,200,000)
経常収益計	256,412,703	289,042,043	32,629,340
（２）経　常　費　用			
事　業　費	150,230,335	189,420,151	39,189,816
管　理　費	110,588,264	119,411,961	8,823,697
経常費用計	260,818,599	308,832,112	48,013,513
当期経常増減額	−4,405,896	−19,790,069	−15,384,173
２．経常外増減の部			
（１）経常外収益	0	903,600	903,600
（２）経常外費用	70,000	70,000	0
当期経常外増減額	−70,000	833,600	903,600
当期一般正味財産増減額	−4,475,896	−18,956,469	−14,480,573
一般正味財産期首残高	310,682,113	306,206,217	−4,475,896
一般正味財産期末残高	306,206,217	287,249,748	−18,956,469
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	306,206,217	287,249,748	−18,956,469

貸　借　対　照　表

令和 6年 3月31日現在

（単位：円）

科　　目	前　年　度	当　年　度	増　減
Ⅰ　資産の部			
1. 流動資産			
現金	219,473	236,330	16,857
普通預金	130,585,485	98,353,987	−32,231,498
定期預金	115,278,236	115,280,105	1,869
未収入金	20,675,560	32,809,246	12,133,686
仮払金	1,030,004	1,216,023	186,019
立替金	179,550	1,941,300	1,761,750
棚卸資産（図書）	2,612,813	5,550,558	2,937,745
棚卸資産（貯蔵品）	2,246,460	4,243,700	1,997,240
流動資産合計	272,827,581	259,631,249	−13,196,332
2. 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	28,734,455	25,727,733	−3,006,722
事業活性化積立資産	40,754,061	40,754,750	689
特定資産合計	69,488,516	66,482,483	−3,006,033
(2)その他固定資産			
建物付属設備	79,223	15,841	−63,382
什器備品	3,107,929	3,666,736	558,807
少額償却資産	46,668	0	−46,668
ソフトウエア	6,551,891	6,142,438	−409,453
電話加入権	163,400	163,400	0
敷金	7,494,800	7,494,800	0
その他固定資産合計	17,443,911	17,483,215	39,304
固定資産合計	86,932,427	83,965,698	−2,966,729
資産合計	359,760,008	343,596,947	−16,163,061
Ⅱ　負債の部			
1. 流動負債			
未払金	14,668,917	22,098,746	7,429,829
未払消費税	0	1,264,400	1,264,400
未払法人税	70,000	70,000	0
預り金	3,211,709	4,841,160	1,629,451
仮受金	6,868,710	2,345,160	−4,523,550
流動負債合計	24,819,336	30,619,466	5,800,130
2. 固定負債			
退職給付引当金	28,734,455	25,727,733	−3,006,722
固定負債合計	28,734,455	25,727,733	−3,006,722
負債合計	53,553,791	56,347,199	2,793,408
Ⅲ　正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	306,206,217	287,249,748	−18,956,469
（うち特定資産への充当額）	(40,754,061)	(40,754,750)	(689)
正味財産合計	306,206,217	287,249,748	−18,956,469
負債及び正味財産合計	359,760,008	343,596,947	−16,163,061