

決算報告書

第 15 期

自 2022年 4月 1日

至 2023年 3月31日

一般社団法人 南魚沼建設業協会

予算対比正味財産増減計算書

2022年 4月 1日から2023年 3月31日まで

一般社団法人 南魚沼建設業協会

(単位：円)

| 科 目 | 予算額① | 決算額② | 差異①-② |
|--------------|------------|------------|-----------|
| 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 | 1,000 | 0 | 1,000 |
| 入会金 | 1,000 | 0 | 1,000 |
| 会費収入 | 19,356,000 | 19,631,000 | △ 275,000 |
| 会員会費 | 19,256,000 | 19,256,000 | 0 |
| 特別会費 | 100,000 | 375,000 | △ 275,000 |
| 賃借事業収入 | 570,000 | 577,000 | △ 7,000 |
| 会館使用料 | 570,000 | 577,000 | △ 7,000 |
| 会館使用料 | 90,000 | 57,000 | 33,000 |
| 建災防会館賃借料 | 240,000 | 280,000 | △ 40,000 |
| 市安全協議会賃借料 | 240,000 | 240,000 | 0 |
| 事務受託収入 | 1,485,000 | 1,559,808 | △ 74,808 |
| 事務受託費 | 1,385,000 | 1,422,808 | △ 37,808 |
| 県協会事務受託費 | 1,155,000 | 992,808 | 162,192 |
| 建災防事務受託費 | 200,000 | 400,000 | △ 200,000 |
| 市安全協議会賃借料 | 30,000 | 30,000 | 0 |
| 土木技士会交付金 | 100,000 | 137,000 | △ 37,000 |
| 雑収入 | 929,000 | 368,705 | 560,295 |
| 特設用紙等販売手数料 | 100,000 | 83,934 | 16,066 |
| 図書等販売手数料 | 10,000 | 0 | 10,000 |
| コピー代 | 10,000 | 5,150 | 4,850 |
| 負担金収入 | 806,000 | 255,000 | 551,000 |
| 利子収入 | 2,000 | 621 | 1,379 |
| その他収入 | 1,000 | 24,000 | △ 23,000 |
| 経常収益計 | 22,341,000 | 22,136,513 | 204,487 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 12,450,000 | 10,231,835 | 2,218,165 |
| 給与手当 | 4,892,060 | 4,890,835 | 1,225 |
| 臨時雇用金 | 67,000 | 35,591 | 31,409 |
| 法定福利費 | 805,000 | 746,228 | 58,772 |
| 福利厚生費 | 116,000 | 92,642 | 23,358 |
| 会議費 | 1,244,000 | 254,065 | 989,935 |
| 旅費交通費 | 104,000 | 29,100 | 74,900 |
| 通信運搬費 | 110,000 | 110,000 | 0 |
| 減価償却費 | 1,112,000 | 1,109,647 | 2,353 |
| 消耗品費 | 281,940 | 214,000 | 67,940 |
| 印刷製本費 | 50,000 | 0 | 50,000 |
| 光熱水費 | 110,000 | 110,000 | 0 |
| 賃借料 | 77,000 | 77,000 | 0 |
| 保険料 | 60,000 | 43,960 | 16,040 |
| 支払助成金 | 1,050,000 | 1,034,840 | 15,160 |
| 協賛金 | 200,000 | 80,000 | 120,000 |
| 委託費 | 120,000 | 120,000 | 0 |
| 視察研修費 | 320,000 | 0 | 320,000 |
| 担い手育成支援費 | 1,100,000 | 888,371 | 211,629 |
| 退職給付費用 | 99,000 | 86,625 | 12,375 |

| 科 目 | 予算額① | 決算額② | 差異①-② |
|-----------------|------------|------------|-------------|
| 雑費 | 532,000 | 308,931 | 223,069 |
| 管理費 | 10,087,000 | 8,369,051 | 1,717,949 |
| 給与手当 | 1,038,000 | 1,037,450 | 550 |
| 臨時雇用金 | 34,000 | 17,769 | 16,231 |
| 法定福利費 | 171,000 | 158,291 | 12,709 |
| 福利厚生費 | 25,000 | 19,652 | 5,348 |
| 会議費 | 1,299,706 | 859,854 | 439,852 |
| 旅費交通費 | 800,000 | 798,740 | 1,260 |
| 通信運搬費 | 275,000 | 264,683 | 10,317 |
| 減価償却費 | 123,294 | 123,294 | 0 |
| 消耗品費 | 1,389,000 | 1,355,180 | 33,820 |
| 修繕費 | 600,000 | 358,430 | 241,570 |
| 印刷製本費 | 70,000 | 34,320 | 35,680 |
| 光熱水費 | 847,000 | 774,067 | 72,933 |
| 賃借料 | 829,000 | 566,473 | 262,527 |
| 保険料 | 40,000 | 30,490 | 9,510 |
| 諸謝金 | 276,000 | 271,815 | 4,185 |
| 租税公課費 | 500,000 | 413,900 | 86,100 |
| 支払負担金 | 125,000 | 82,700 | 42,300 |
| 広告宣伝費 | 74,000 | 74,000 | 0 |
| 支払寄付金 | 20,000 | 13,000 | 7,000 |
| 視察研修費 | 200,000 | 0 | 200,000 |
| 退職給付費用 | 21,000 | 18,375 | 2,625 |
| 委託料 | 110,000 | 60,500 | 49,500 |
| 原材料費 | 20,000 | 19,500 | 500 |
| 雑費 | 1,200,000 | 1,016,568 | 183,432 |
| 経常費用計 | 22,537,000 | 18,600,886 | 3,936,114 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 196,000 | 3,535,627 | △ 3,731,627 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | △ 196,000 | 3,535,627 | △ 3,731,627 |
| 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 | △ 196,000 | 3,535,627 | △ 3,731,627 |
| 一般正味財産期首残高 | 62,053,743 | 62,053,743 | 0 |
| 一般正味財産期末残高 | 61,857,743 | 65,589,370 | △ 3,731,627 |
| 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 | 61,857,743 | 65,589,370 | △ 3,731,627 |

貸 借 対 照 表

2023年 3月31日現在

一般社団法人 南魚沼建設業協会

(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 | 46,103,837 | 41,335,269 | 4,768,568 |
| 流動資産合計 | 46,103,837 | 41,335,269 | 4,768,568 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 土地 | 15,285,382 | 15,285,382 | 0 |
| 建物 | 2,859,512 | 3,877,469 | △ 1,017,957 |
| 暖冷房衛生設備 | 865,342 | 971,778 | △ 106,436 |
| 電気設備 | 1 | 1 | 0 |
| 什器備品 | 6 | 6 | 0 |
| 基本財産合計 | 19,010,243 | 20,134,636 | △ 1,124,393 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 構造改善引当金預金 | 38,691,126 | 38,690,473 | 653 |
| 退職給与引当預金 | 581,637 | 1,021,636 | △ 439,999 |
| 特定資産合計 | 39,272,763 | 39,712,109 | △ 439,346 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 電話加入権 | 90,600 | 90,600 | 0 |
| ソフトウェア | 334,690 | 443,238 | △ 108,548 |
| 保証金 | 50,000 | 50,000 | 0 |
| その他固定資産合計 | 475,290 | 583,838 | △ 108,548 |
| 固定資産合計 | 58,758,296 | 60,430,583 | △ 1,672,287 |
| 資産合計 | 104,862,133 | 101,765,852 | 3,096,281 |
| II 負債の部 | | | |
| 2. 固定負債 | | | |
| 構造改善引当金 | 38,691,126 | 38,690,473 | 653 |
| 退職給付引当金 | 581,637 | 1,021,636 | △ 439,999 |
| 固定負債合計 | 39,272,763 | 39,712,109 | △ 439,346 |
| 負債合計 | 39,272,763 | 39,712,109 | △ 439,346 |
| 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 | | | |
| (うち基本財産への充当額) | 17,885,850 | 20,134,636 | △ 2,248,786 |
| (うち特定資産への充当額) | 39,272,763 | 39,712,109 | △ 439,346 |
| 正味財産合計 | 65,589,370 | 62,053,743 | 3,535,627 |
| 負債及び正味財産合計 | 104,862,133 | 101,765,852 | 3,096,281 |

財 産 目 録 内 訳 表

第1号議案資料

2023年 3月31日現在

(単位：円)

| 科 目 | 合計 | 共通 | 継続1 | 継続2 | 他1 | 他2 | 法人 | |
|---------------|-------------|----|----------|----------|----------|-----------|-------------|-------|
| | | | | | | | 一般事業 | 事業管理費 |
| (流動資産) | | | | | | | | |
| 現金 | 83,656 | 0 | 54,274 | 54,274 | 54,274 | 325,644 | △ 404,810 | 0 |
| 普通預金 | 16,008,342 | 0 | △ 54,274 | △ 54,274 | △ 54,274 | △ 325,644 | 16,496,808 | 0 |
| 第四北越銀行六日町中央支店 | 14,810,724 | 0 | △ 54,274 | △ 54,274 | △ 54,274 | △ 325,644 | 15,299,190 | 0 |
| 第四北越銀行六日町支店 | 1,197,618 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,197,618 | 0 |
| 運営安定基金積立預金 | 30,011,839 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30,011,839 | 0 |
| 流動資産合計 | 46,103,837 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 46,103,837 | 0 |
| (固定資産) | | | | | | | | |
| 基本財産 | | | | | | | | |
| 土地 | 15,285,382 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15,285,382 | 0 |
| 建物 | 2,859,512 | 0 | 87,950 | 87,950 | 87,950 | 527,709 | 2,067,953 | 0 |
| 暖冷房衛生設備 | 865,342 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 865,342 | 0 |
| 電気設備 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| 什器備品 | 6 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 | 0 | 0 |
| 特定資産 | | | | | | | | |
| 構造改善引当金預金 | 38,691,126 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 38,691,126 | 0 |
| 退職給与引当預金 | 581,637 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 581,637 | 0 |
| その他固定資産 | | | | | | | | |
| 電話加入権 | 90,600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 90,600 | 0 |
| ソフトウェア | 334,690 | 0 | 33,469 | 33,469 | 33,469 | 200,814 | 33,469 | 0 |
| 保証金 | 50,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50,000 | 0 |
| 固定資産合計 | 58,758,296 | 0 | 121,419 | 121,419 | 121,419 | 728,530 | 57,665,509 | 0 |
| 資産合計 | 104,862,133 | 0 | 121,419 | 121,419 | 121,419 | 728,530 | 103,769,346 | 0 |
| (固定負債) | | | | | | | | |
| 構造改善引当金 | 38,691,126 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 38,691,126 | 0 |
| 退職給付引当金 | 581,637 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 581,637 | 0 |
| 固定負債合計 | 39,272,763 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 39,272,763 | 0 |
| 負債合計 | 39,272,763 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 39,272,763 | 0 |
| 正味財産 | 65,589,370 | 0 | 121,419 | 121,419 | 121,419 | 728,530 | 64,496,583 | 0 |

監査報告書


一般社団法人南魚沼建設業協会
会長 井口 和成 殿

令和5年4月13日

一般社団法人南魚沼建設業協会

監事 関 秀俊 

一般社団法人南魚沼建設業協会

監事 林 俊一 

私たち監事は、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行監査いたしました。

その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及び内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその付属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその付属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその付属明細書並びに財産目録は、法人の財産と損益の状況をすべての重要な点において適切に示しているものと認めます。

財務諸表に関する注記

一般社団法人 南魚沼建設業協会

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産の減価償却は、旧定額法又は定額法を採用している。

(2) 引当金の計上基準

① 退職給付引当金

役員及び職員に対する退職給付金の支給に備えている。

役員及び職員に対する退職給付金支払い規程に基づく期末要支給額を検討し、計上している。

② 構造改善引当金は、不測の事態に備え計上している。

(3) リース取引の処理方法

リース会計基準適用開始後の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。なお、未経過リース料期末残高相当額は、753,250円である。

(4) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は、税込方式により行っている。

2 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 |
|-----------|------------|-------|-----------|------------|
| 基本財産 | | | | |
| 土地・建物・設備等 | 20,134,636 | | 1,124,393 | 19,010,243 |
| 小 計 | 20,134,636 | | 1,124,393 | 19,010,243 |
| 特定財産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 1,021,636 | 1 | 440,000 | 581,637 |
| 構造改善引当資産 | 38,690,473 | 653 | | 38,691,126 |
| 小 計 | 39,712,109 | 654 | 440,000 | 39,272,763 |
| 合 計 | 59,846,745 | 654 | 440,000 | 58,283,006 |

3 基本財産及び特定財産の財源内訳

基本財産及び特定財産の財源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) |
|-----------|------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産 | | | | |
| 土地・建物・設備等 | 19,010,243 | | 19,010,243 | |
| 小 計 | 19,010,243 | | 19,010,243 | |
| 特定財産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 581,637 | | 581,637 | 581,637 |
| 構造改善引当資産 | 38,691,126 | | 38,691,126 | 38,691,126 |
| 小 計 | 39,272,763 | | 39,272,763 | 39,272,763 |
| 合 計 | 58,283,006 | | 58,283,006 | |

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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 格 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|---------|------------|------------|-----------|
| 建 物 | 79,800,560 | 76,941,048 | 2,859,512 |
| 暖冷房衛生設備 | 17,181,389 | 16,316,047 | 865,342 |
| 電 気 設 備 | 4,033,050 | 4,033,049 | 1 |
| 什 器 備 品 | 1,270,704 | 1,270,698 | 6 |
| ソフトウェア | 542,740 | 208,050 | 334,690 |

附属明細書

1 基本財産及び特定財産の明細

「財務諸表に対する注記」に記載しているため、省略する。

2 引当金の明細

退職給付引当金

(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 | |
| 退職給付費用 | 1,021,636 | 1 | 440,000 | | 581,637 |

構造改善引当金

(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 | |
| 構造改善引当金 | 38,690,473 | 653 | | | 38,691,126 |