

決算報告書

第 16 期

自 2023年 4月 1日
至 2024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

2023年 4月 1日から2024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	20,228,000	20,459,000	△ 231,000
会員会費	20,128,000	20,128,000	0
特別会費	100,000	331,000	△ 231,000
賃借事業収入	627,000	628,000	△ 1,000
会館使用料	627,000	628,000	△ 1,000
会館使用料	99,000	50,000	49,000
建災防会館賃借料	264,000	314,000	△ 50,000
市安全協議会賃借料	264,000	264,000	0
事務受託収入	1,518,000	1,612,234	△ 94,234
事務受託費	1,400,000	1,472,234	△ 72,234
県協会事務受託費	1,170,000	1,042,234	127,766
建災防事務受託費	200,000	400,000	△ 200,000
市安全協議会	30,000	30,000	0
土木技士会交付金	118,000	140,000	△ 22,000
雑収入	928,000	902,922	25,078
特設用紙等販売手数料	100,000	52,018	47,982
図書等販売手数料	10,000	104,972	△ 94,972
コピー代	10,000	7,310	2,690
負担金収入	806,000	716,000	90,000
利子収入	1,000	622	378
その他収入	1,000	22,000	△ 21,000
経常収益計	23,302,000	23,602,156	△ 300,156
(2) 経常費用			
事業費			
給与手当	13,920,000	11,473,849	2,446,151
臨時雇用金	5,135,200	5,133,620	1,580
法定福利費	422,000	421,944	56
福利厚生費	805,000	791,698	13,302
会議費	116,000	77,309	38,691
旅費交通費	1,101,000	688,020	412,980
通信運搬費	99,000	10,250	88,750
減価償却費	110,000	0	110,000
消耗品費	1,883,100	897,225	985,875
印刷製本費	282,000	281,988	12
光熱水費	50,000	0	50,000
賃借料	210,000	0	210,000
保険料	77,000	0	77,000
支払助成金	60,000	43,960	16,040
協賛金	1,055,000	1,034,800	20,200
委託費	200,000	80,000	120,000
視察研修費	120,000	120,000	0
担い手育成支援費	320,000	320,000	0
退職給付費用	1,100,000	927,710	172,290
	99,700	99,000	700

科 目	予算額①	決算額②	差異①-②
雑費	675,000	546,325	128,675
管理費	10,562,000	9,761,481	800,519
給与手当	1,089,000	1,088,950	50
臨時雇用金	211,000	210,656	344
法定福利費	171,000	167,936	3,064
福利厚生費	25,000	16,399	8,601
会議費	2,233,000	2,133,683	99,317
旅費交通費	690,000	610,207	79,793
通信運搬費	300,000	285,282	14,718
減価償却費	636,000	635,852	148
消耗品費	364,000	320,738	43,262
修繕費	300,000	260,810	39,190
印刷製本費	80,000	71,610	8,390
光熱水費	914,000	831,856	82,144
賃借料	576,000	472,267	103,733
保険料	40,000	38,175	1,825
諸謝金	250,000	231,000	19,000
租税公課費	450,000	422,700	27,300
支払負担金	100,000	96,200	3,800
広告宣伝費	340,000	335,505	4,495
支払寄付金	20,000	13,000	7,000
視察研修費	200,000	194,869	5,131
退職給付費用	21,000	21,000	0
委託料	90,000	88,000	2,000
原材料費	100,000	0	100,000
雑費	1,362,000	1,214,786	147,214
経常費用計	24,482,000	21,235,330	3,246,670
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,180,000	2,366,826	△ 3,546,826
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,180,000	2,366,826	△ 3,546,826
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	△ 1,180,000	2,366,826	△ 3,546,826
一般正味財産期首残高	0	65,589,370	△ 65,589,370
一般正味財産期末残高	△ 1,180,000	67,956,196	△ 69,136,196
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	△ 1,180,000	67,956,196	△ 69,136,196

貸借対照表

2024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	42,622,574	46,103,837	△ 3,481,263
流動資産合計	42,622,574	46,103,837	△ 3,481,263
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	15,285,382	15,285,382	0
建物	2,001,100	2,859,512	△ 858,412
暖冷房衛生設備	7,801,225	865,342	6,935,883
電気設備	1	1	0
什器備品	6	6	0
基本財産合計	25,087,714	19,010,243	6,077,471
(2) 特定資産			
構造改善引当金預金	38,691,779	38,691,126	653
退職給与引当預金	581,647	581,637	10
特定資産合計	39,273,426	39,272,763	663
(3) その他固定資産			
電話加入権	90,600	90,600	0
ソフトウェア	226,142	334,690	△ 108,548
保証金	50,000	50,000	0
その他固定資産合計	366,742	475,290	△ 108,548
固定資産合計	64,727,882	58,758,296	5,969,586
資産合計	107,350,456	104,862,133	2,488,323
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	59,661	0	59,661
未払金	61,173	0	61,173
流動負債合計	120,834	0	120,834
2. 固定負債			
構造改善引当金	38,691,779	38,691,126	653
退職給付引当金	581,647	581,637	10
固定負債合計	39,273,426	39,272,763	663
負債合計	39,394,260	39,272,763	121,497
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)	67,956,196	65,589,370	2,366,826
(うち特定資産への充当額)	25,087,714	19,010,243	6,077,471
正味財産合計	39,273,426	39,272,763	663
負債及び正味財産合計	67,956,196	65,589,370	2,366,826
	107,350,456	104,862,133	2,488,323

財産目録

2024年 3月31日現在

一般社団法人 南魚沼建設業協会

(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	手元保管	運転資金として	76,075
	預金	普通預金		12,534,150
		第四北越銀行六日町中央支店	協会運営資金として	12,062,545
		第四北越銀行六日町支店	協会運営資金として	471,605
		運営安定基金積立預金		30,012,349
流動資産合計				42,622,574
(固定資産)				
基本財産				
	土地	六日町仲田980番1他3筆		15,285,382
	建物	六日町仲田980番地1		2,001,100
	暖冷房衛生設備			7,801,225
	電気設備			1
	什器備品			6
特定資産				
	構造改善引当金預金	第四北越六日町中央/けんしん		38,691,779
	退職給与引当預金	第四北越銀行六日町中央支店		581,647
その他固定資産				
	電話加入権			90,600
	ソフトウェア	会計ソフト		226,142
	保証金	SECOM		50,000
固定資産合計				64,727,882
資産合計				107,350,456
(流動負債)				
	預り金			59,661
	未払金			61,173
流動負債合計				120,834
(固定負債)				
	構造改善引当金			38,691,779
	退職給付引当金			581,647
固定負債合計				39,273,426
負債合計				39,394,260
正味財産				67,956,196

【経営安定化積立預金及び構造改善引当金預金預け入れ先年度末残高】

① 経営安定化積立預金	第四北越銀行六日町中央支店 (旧第四)	24,008,733
	第四北越銀行六日町支店 (旧北越)	6,003,616
	計	30,012,349
② 構造改善引当金預金	第四北越銀行六日町中央支店 (旧第四)	33,631,343
	新潟懸信用組合六日町支店	5,060,436
	計	38,691,779

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6年4月18日

一般社団法人南魚沼建設業協会
監事 林 俊一 
一般社団法人南魚沼建設業協会
監事 関 有俊 

私たち監事は、令和5年4月1日から令和6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初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き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、564,850 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	19,010,243	7,502,000	1,424,529	25,087,714
小 計	19,010,243	7,502,000	1,424,529	25,087,714
特定財産				
退職給付引当資産	581,637	10		581,647
構造改善引当資産	38,691,126	653		38,691,779
小 計	39,272,763	663		39,273,426
合 計	58,283,006	7,502,663	1,424,529	64,361,140

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)	(うち負債に對応する額)
基本財産				
土地・建物・設備等	25,087,714		25,087,714	
小 計	25,087,714		25,087,714	
特定財産				
退職給付引当資産	581,647		581,647	581,647
構造改善引当資産	38,691,779		38,691,779	38,691,779
小 計	39,273,426		39,273,426	39,273,426
合 計	64,361,140		64,361,140	

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	77,799,460	2,001,100
暖冷房衛生設備	24,683,389	16,882,164	7,801,225
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	316,598	226,142

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	
退職給付引当金	581,637	10			581,647

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	38,691,126	653			38,691,779