

令和 5 年度 決算報告 ①収支計算書

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	予 算 額	決 算 額	差 異	付 記
I 事業活動収支の部				
1.事業活動収入				
①入会金収入				
入会金収入	10,800	12,600	△ 1,800	
②会費収入				
会費収入	15,052,400	14,903,100	149,300	退会 11 入会 8
③事業収入				
財産運用収入	246,000	451,000	△ 205,000	局排・会館貸出増各 100
斡旋事業収入	5,264,060	5,518,404	△ 254,344	5 % 値引廃止
教育講習事業収入	32,563,000	54,122,048	△ 21,559,048	受講者対予算 1,274 名増
健診事業収入	2,054,380	1,916,603	137,777	受診者数減
事業収入計	40,127,440	62,008,055	△ 21,880,615	
④雑収入				
雑収入	245,000	1,281,200	△ 1,036,200	建設業労災互助会助成金 400、応援事務 300、 安衛大会懇親会 400
⑤その他の収入				
その他の収入	0	4	△ 4	
事業活動収入計	55,435,640	78,204,959	△ 22,769,319	
2.事業活動支出				
①事業費支出				
給料手当支出	10,205,120	11,479,172	△ 1,274,052	賃金は正
退職給付支出	240,000	200,160	39,840	
福利厚生費支出	2,983,460	3,164,438	△ 180,978	
会報作成費支出	155,000	214,500	△ 59,500	
通信運搬費支出	1,036,660	611,047	425,613	教育講習関連費と相殺
消耗品費支出	1,380,000	1,470,096	△ 90,096	
賃借料支出	4,565,200	4,653,886	△ 88,686	
専門部会活動費支出	304,000	72,527	231,473	安全衛生研修会支出と相殺
安全衛生大会費支出	1,270,000	1,229,181	40,819	
安全衛生等研修会費支出	499,000	852,044	△ 353,044	配布資料コピー代増
健康促進大会費支出	180,000	140,436	39,564	
労災防止広報費支出	642,600	469,920	172,680	
安全衛生用品等購入費支出	4,369,100	5,074,616	△ 705,516	期初未払分
教育講習関連費支出	15,611,000	19,392,172	△ 3,781,172	講習受講増に伴う経費増
健診事業事務費支出	30,000	0	30,000	
事業費支出計	43,471,140	49,024,195	△ 5,553,055	
②管理費支出				
給料手当支出	3,434,160	3,434,160	0	
会議費支出	511,000	742,126	△ 231,126	打合増
旅費交通費支出	100,000	82,255	17,745	
修繕費支出	1,161,600	1,867,668	△ 706,068	会館ロビー遮熱工事 880
印刷製本費支出	10,000	11,000	△ 1,000	
光熱水料費支出	1,309,090	835,232	473,858	予算見込過大
火災保険料支出	131,450	143,860	△ 12,410	
租税公課支出	2,034,260	3,334,500	△ 1,300,240	受講収入増に伴う消費税増
負担金支出	253,800	232,920	20,880	
維持管理費支出	1,874,420	4,182,392	△ 2,307,972	PC 入替 2101・リース償還 260
支払利息支出	61,000	59,833	1,167	
雑支出	260,830	734,393	△ 473,563	予算外支出増
管理費支出計	11,141,610	15,660,339	△ 4,518,729	
③その他の支出				
法人税、住民税及び事業税	72,000	72,000	0	
事業活動支出計	54,684,750	64,756,534	△ 10,071,784	
事業活動収支差額	750,890	13,448,425	△ 12,697,535	
II 投資活動収支の部				
1.投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2.投資活動支出				
①固定資産取得支出				
什器備品購入支出	0	17,000,000	△ 17,000,000	修繕積立金への移動
投資活動支出計	0	17,000,000	△ 17,000,000	
投資活動収支差額		△ 17,000,000	17,000,000	
III 財務活動収支の部				
1.財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2.財務活動支出				
①借入金返済支出				
短期借入金返済支出				
財務活動支出計				
財務活動収支差額				
IV 予備費支出				
当期収支差額	750,890	△ 3,551,575	4,302,465	
前期繰越収支差額	35,430,510	35,430,510	0	
次期繰越収支差額	36,181,400	31,878,935	4,302,465	別紙の④注記及び附属明細書参照

令和 5 年度 決算報告 ②正味財産増減計算書

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	当 年 度	前 年 度	増 減	付 記
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				
入会金収入	12,600	15,500	△ 2,900	
受取会費			0	
会費収入	14,903,100	15,047,400	△ 144,300	退会超分
事業収益			0	
財産運用収入	451,000	290,000	161,000	局排等貸出増分
幹旋事業収入	5,518,404	5,505,697	12,707	
教育講習事業収入	54,122,048	45,132,298	8,989,750	受講者 520 名増 + 種別構成差
健診事業収入	1,916,603	2,100,136	△ 183,533	受診者数減
事業収益計	62,008,055	53,028,131	8,979,924	
雑収益			0	
受取利息	131	30	101	修繕積立金利息 127 還付 4
雑収益	1,281,200	1,560,824	△ 279,624	事業支援金減
雑収益計	1,281,331	1,560,854	△ 279,523	
経常収益計	78,205,086	69,651,885	8,553,201	
(2)経常費用			0	
事業費			0	
給料手当	11,479,172	10,114,360	1,364,812	賃金は正
退職給付費用	200,160	120,000	80,160	
福利厚生費	3,164,438	3,205,767	△ 41,329	
会報作成費	214,500	214,630	△ 130	
通信運搬費	611,047	671,069	△ 60,022	
消耗品費	1,470,096	1,478,980	△ 8,884	
賃借料	4,653,886	4,480,790	173,096	
専門部会活動費	72,527	247,830	△ 175,303	
安全衛生大会費	1,229,181	1,071,004	158,177	懇親会費増
安全衛生等研修会費	852,044	592,209	259,835	資料コピー代増
健康促進大会費	140,436	191,960	△ 51,524	
労災防止広報費	469,920	421,680	48,240	
安全衛生用品等購入費	5,074,616	4,465,708	608,908	期初未払増
教育講習関連費	19,392,172	18,402,092	990,080	受講者数増
雑費	0	0	0	
事業費計	49,024,195	45,678,079	3,346,116	
管理費			0	
給料手当	3,434,160	3,434,160	0	
会議費	742,126	667,058	75,068	打合増
旅費交通費	82,255	30,980	51,275	
減価償却費	2,079,377	2,179,110	△ 99,733	添付④附属明細参照
修繕費	1,867,668	1,748,456	119,212	各年度予算外との相殺分
印刷製本費	11,000	0	11,000	
光熱水料費	835,232	914,837	△ 79,605	
火災保険料	143,860	131,450	12,410	
租税公課	3,334,500	2,601,650	732,850	増収に伴う消費税増
支払負担金	232,920	234,240	△ 1,320	
維持管理費	4,182,392	1,716,388	2,466,004	PC 入替・リース償還
支払利息	59,833	59,833	0	
雑費	734,393	338,916	395,477	予算外増加
管理費計	17,739,716	14,057,078	3,682,638	
経常費用計	66,763,911	59,735,157	7,028,754	
評価損益等調整前当期経常増減額	11,441,175	9,916,728	1,524,447	
当期経常増減額	11,441,175	9,916,728	1,524,447	
2.経常外増減の部			0	
(1)経常外収益			0	
経常外収益計	0	0	0	
(2)経常外費用			0	
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	11,441,175	9,916,728	1,524,447	
法人税、住民税及び事業税	72,000	72,000	0	
当期一般正味財産増減額	11,369,175	9,844,728	1,524,447	
一般正味財産期首残高	84,626,611	74,781,883	9,844,728	
一般正味財産期末残高	95,995,786	84,626,611	11,369,175	
II 指定正味財産増減の部			0	
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	95,995,786	84,626,611	11,369,175	添付資料③～⑤参照

令和5年度 決算報告 ③貸借対照表

令和6年3月31日現在
(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	59,691,102	44,263,200	15,427,902
未収還付法人税等	19	4	15
流動資産合計	59,691,121	44,263,204	15,427,917
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
建物	42,388,859	44,069,303	△ 1,680,444
什器備品	598,417	997,350	△ 398,933
電話加入権	72,000	72,000	0
保証金	5,000,000	5,000,000	0
その他固定資産合計	48,059,276	50,138,653	△ 2,079,377
固定資産合計	48,059,276	50,138,653	△ 2,079,377
資産合計	107,750,397	94,401,857	13,348,540
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	189,559	144,123	45,436
未払法人税等	72,000	72,000	0
未払消費税等	1,919,300	932,500	986,800
前受金	5,141,928	4,266,795	875,133
預り金	431,824	359,828	71,996
短期借入金	4,000,000	4,000,000	0
流動負債合計	11,754,611	9,775,246	1,979,365
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	11,754,611	9,775,246	1,979,365
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	95,995,786	84,626,611	11,369,175
正味財産合計	95,995,786	84,626,611	11,369,175
負債及び正味財産合計	107,750,397	94,401,857	13,348,540

*注) 固定資産の詳細については、別紙の④注記及び附属明細書の【Ⅱ】及び【Ⅲ】を参照

[Ⅰ] 収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲
- 資金の範囲には、現金預金、未払金、前受金及び預り金を含めている。
なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。
2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳
- 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳は、次のとおりである。

(単位・円)

科 目	前期末残高	当期末残高	増 減
現金	134,487	237,943	-103,456
普通預金	41,071,269	39,395,603	1,675,666
合 計	41,205,756	39,633,546	1,572,210
未払金	144,123	189,559	-45,436
未払消費税等	932,500	1,919,300	-986,800
前受金	4,266,795	5,141,928	-875,133
預り金	359,828	431,824	-71,996
未払法人税等	72,000	72,000	0
合 計	5,775,246	7,754,611	-1,979,365
次期繰越収支差額	35,430,510	31,878,935	3,551,575

[Ⅱ] 財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針
- (1) 固定資産の減価償却の方法
- 建 物・・・旧定額法及び定額法
- 什器備品・・・定率法
- (2) 消費税等の会計処理
- 消費税等については、税込経理にて処理している。
2. 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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他固定資産			
建物	92,610,125	50,221,266	42,388,859
什器備品	11,550,852	10,952,435	598,417
小 計	104,160,977	61,173,701	42,987,276
合 計	104,160,977	61,173,701	42,987,276

[Ⅲ] 附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位・円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
その他固定資産	建物	44,069,303	0	1,680,444	42,388,859
	什器備品	997,350	0	398,933	598,417
	電話加入権	72,000	0	0	72,000
	保証金	5,000,000	0	0	5,000,000
	その他固定資産計	50,138,653	0	2,079,377	48,059,276

令和5年度

決算報告

⑤財産目録

令和6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	手許保管		237,943
	普通預金	普通預金	運転資金として	39,395,603
		東邦銀行 いわき営業部		5,479,758
		東邦銀行 いわき営業部		33,915,845
		郵便振替		0
	建物修繕維持積立金	普通預金	積立金	
		東邦銀行 谷川瀬支店		20,057,556
	未収還付法人税等		所得税還付金	4
流動資産合計				59,691,121
(固定資産)				
その他固定資産	建物	2階建		42,388,859
		福島県いわき市郷ヶ丘2-30-3		
	什器備品	福島県いわき市郷ヶ丘2-30-3		598,417
	電話加入権	福島県いわき市郷ヶ丘2-30-3		72,000
	保証金	福島県いわき市郷ヶ丘2-30-3	借地保証金	5,000,000
固定資産合計				48,059,276
資産合計				107,750,397
(流動負債)				
	未払金		社会保険料	189,559
	未払法人税等		令和5年度法人税等	72,000
	未払消費税等		令和5年度消費税等	1,919,300
	前受金		次年度講習会受講料等	5,141,928
	預り金		源泉所得税、社会保険料等	431,824
	短期借入金	東邦銀行 いわき営業部	運転資金	4,000,000
流動負債合計				11,754,611
固定負債合計				0
負債合計				11,754,611
正味財産				95,995,786

令和5年度

決算報告

収支繰越金の処置

令和5年度収支繰越金の中から、講習運営環境整備の一環として令和6年度に実施する次のトイレ改修工事費を充当します。

1. 名称： トイレ洋式化改修工事
2. 工事費： 税込 3,025 千円
3. 工事概要：

1) 会館1階トイレの改修工事
 - ・男性用和式1個を洋式に変更、既設女性用洋式1個を男女兼用に変更

2) 会館2階トイレの改修工事
 - ・男性トイレを廃止し、全面を女性専用トイレスペースに変更
 - * 男性用小便器2個撤去
 - * 男性用和式1個撤去、女性用和式1個撤去
 - * 撤去スペースに洋式3個を新設