

第2号議案 平成29年度決算について

貸借対照表

(平成30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	340,263	171,128	169,135
銀行預金等	52,557,445	55,155,325	△ 2,597,880
未収会費	0	30,000	△ 30,000
未収入金	2,285,872	1,641,861	644,011
棚卸資産	295,908	97,901	198,007
仮払金	18,000	29,100	△ 11,100
流動資産合計	55,497,488	57,125,315	△ 1,627,827
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	28,060,000	28,060,000	0
入館保証金	12,282,500	12,282,500	0
基本財産合計	40,342,500	40,342,500	0
(2) 特定資産			
退職給与引当預金	63,301,852	59,918,852	3,383,000
共済見舞金引当預金	3,208,460	2,728,460	480,000
財政調整引当預金	81,042,000	81,042,000	0
財政調整引当資産	10,000,000	10,000,000	0
60周年引当預金	3,000,000	0	3,000,000
特定資産合計	160,552,312	153,689,312	6,863,000
固定資産合計	200,894,812	194,031,812	6,863,000
資産合計	256,392,300	251,157,127	5,235,173
II 負債の部			
1 流動負債			
仮受金	2,518,207	1,289,958	1,228,249
未払金	696,000	691,500	4,500
流動負債合計	3,214,207	1,981,458	1,232,749
2 固定負債			
退職手当引当金	63,301,852	59,918,852	3,383,000
共済見舞金引当金	3,208,460	2,728,460	480,000
60周年引当金	3,000,000	0	3,000,000
固定負債合計	69,510,312	62,647,312	6,863,000
負債合計	72,724,519	64,628,770	8,095,749
III 正味財産の部			
一般正味財産	183,667,781	186,528,357	△ 2,860,576
(うち基本財産への充当額)	(40,342,500)	(40,342,500)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(160,552,312)	(153,689,312)	(6,863,000)
正味財産合計	183,667,781	186,528,357	△ 2,860,576
負債及び正味財産合計	256,392,300	251,157,127	5,235,173

正味財産増減計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日)

(単位 円)

科 目	当年度(29年度)	前年度(28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			
入会金収入	2,700,000	2,700,000	0
入 会 金 収 入	2,700,000	2,700,000	0
会費収入	62,435,000	62,652,500	△ 217,500
正 会 員 会 費 収 入	60,795,000	61,012,500	△ 217,500
賛 助 会 員 会 費 収 入	1,640,000	1,640,000	0
助成金収入	26,899,575	8,684,800	18,214,775
助 成 金 収 入	26,899,575	8,684,800	18,214,775
負担金収入	860,600	750,000	110,600
負 担 金 収 入	860,600	750,000	110,600
受託業務収入	300,000	300,000	0
事 務 受 託 収 入	300,000	300,000	0
受講料収入	2,887,941	3,610,024	△ 722,083
受 講 料 収 入	2,887,941	3,610,024	△ 722,083
用紙頒布事業収入	14,645,713	18,258,091	△ 3,612,378
用 紙 頒 布 事 業 収 入	14,645,713	18,258,091	△ 3,612,378
手数料収入	8,503,421	9,020,682	△ 517,261
建設業総合補償保険手数料収入	4,345,201	4,787,882	△ 442,681
法定外労災補償手数料収入	2,466,720	2,251,800	214,920
証 明 手 数 料 収 入	1,691,500	1,981,000	△ 289,500
委託業務収入	54,448,760	41,161,302	13,287,458
経 理 事 務 士 受 託 収 入	3,831,191	4,313,302	△ 482,111
業 務 経 理 収 入	32,268,000	31,665,000	603,000
特 別 業 務 経 理 収 入	2,841,000	2,783,000	58,000
会 館 業 務 受 託 収 入	2,400,000	2,400,000	0
育 成 事 業 収 入	13,108,569	0	13,108,569
雑収入	6,201,515	1,857,029	4,344,486
受 取 利 息	32,516	51,321	△ 18,805
そ の 他 収 益	6,168,999	1,805,708	4,363,291
経常収益計	179,882,525	148,994,428	30,888,097
(2) 経常費用			0
事業費	124,473,189	102,618,625	21,854,564
役 員 報 酬	5,760,000	5,760,000	0
給 料 手 当	34,159,617	27,595,320	6,564,297
退 職 給 付 費 用	2,585,627	3,578,432	△ 992,805
臨 時 雇 賃 金	5,885,352	7,978,427	△ 2,093,075
福 利 厚 生 費	7,080,260	5,940,147	1,140,113
会 議 費	2,027,027	1,643,101	383,926
旅 費 交 通 費	3,678,560	4,068,680	△ 390,120
通 信 運 搬 費	3,567,330	3,570,782	△ 3,452
消 耗 什 器 備 品 費	1,108,388	719,824	388,564
消 耗 品 費	513,208	525,681	△ 12,473
印 刷 製 本 費	7,968,817	3,287,443	4,681,374
光 熱 水 費	1,403,206	1,239,288	163,918
賃 借 料	16,548,127	13,336,421	3,211,706
諸 謝 金	4,468,157	2,343,980	2,124,177
租 税 公 課	2,899,700	3,597,600	△ 697,900
支 払 交 付 金	952,269	830,942	121,327
支 払 負 担 金	10,000	10,000	0
委 託 費	9,738,181	2,171,310	7,566,871
用 紙 購 入 費	8,980,923	11,422,078	△ 2,441,155
建設業総合補償見舞引当費用	480,000	480,000	0
雑 費	4,658,440	2,519,169	2,139,271

科 目	当年度(29年度)	前年度(28年度)	増減
管 理 費	58,269,912	57,012,427	1,257,485
役員報酬	1,440,000	1,440,000	0
退職給付	10,039,059	12,439,601	△ 2,400,542
福利厚生	797,373	1,481,568	△ 684,195
旅費	2,652,090	2,712,000	△ 59,910
通信費	1,976,811	2,485,147	△ 508,336
消耗什器	5,013,016	4,746,108	266,908
消耗什器	530,153	642,728	△ 112,575
印刷製本	5,216	167,348	△ 162,132
光熱水	92,552	185,145	△ 92,593
借入金	0	0	0
諸支	845,114	1,364,307	△ 519,193
支部	440,579	428,215	12,364
租税	9,910,566	5,575,955	4,334,611
60周年記念事業引当	720,000	775,105	△ 55,105
雑	9,294,819	10,031,789	△ 736,970
	8,100,000	8,100,000	0
	0	80,052	△ 80,052
	3,000,000	0	3,000,000
	3,412,564	4,357,359	△ 944,795
経常費用計	182,743,101	159,631,052	23,112,049
当期経常増減額	△ 2,860,576	△ 10,636,624	7,776,048
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
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	△ 2,860,576	△ 10,636,624	7,776,048
一般正味財産期首残高	186,528,357	197,164,981	△ 10,636,624
一般正味財産期末残高	183,667,781	186,528,357	△ 2,860,576
II 正味財産期末残高	183,667,781	186,528,357	△ 2,860,576

収支計算書(参考)
(平成29年4月1日から平成30年3月31日)

I 事業活動収支の部

1 事業活動収入

科 目		予算額	決算額	差異	備考
大 科 目	中 科 目				
入会金収入	入会金収入	3,000,000	2,700,000	300,000	
会費収入		63,170,000	62,435,000	735,000	
	正会員会費収入	61,530,000	60,795,000	735,000	
	賛助会員会費収入	1,640,000	1,640,000	0	
助成金等収入	助成金収入	14,700,000	26,899,575	△ 12,199,575	
負担金収入	負担金収入	900,000	860,600	39,400	
受託業務収入	事務受託収入	300,000	300,000	0	
受講料収入	受講料収入	2,700,000	2,887,941	△ 187,941	
用紙頒布事業収入	用紙頒布事業収入	18,000,000	14,645,713	3,354,287	
手数料収入		9,666,720	8,503,421	1,163,299	
	建設業総合補償保険手数料収入	4,700,000	4,345,201	354,799	
	法定外労災補償収入	2,466,720	2,466,720	0	
	証明手数料収入	2,500,000	1,691,500	808,500	
委託業務収入		54,722,000	54,448,760	273,240	
	経理事務士受託収入	4,500,000	3,831,191	668,809	
	業務経理収入	31,628,000	32,268,000	△ 640,000	
	特別業務経理収入	2,815,000	2,841,000	△ 26,000	
	会館業務受託収入	2,400,000	2,400,000	0	
	育成事業収入	13,379,000	13,108,569	270,431	
雑収入		7,455,000	6,201,515	1,253,485	
	受取利息収入	110,000	32,516	77,484	
	その他収入	7,345,000	6,168,999	1,176,001	
事業活動収入計		174,613,720	179,882,525	△ 5,268,805	
2 事業活動支出					
事業費支出		121,433,980	121,407,562	26,418	
	役員報酬支出	5,760,000	5,760,000	0	
	給料手当支出	35,129,215	34,159,617	969,598	
	臨時雇賃金支出	7,290,000	5,885,352	1,404,648	
	福利厚生費支出	7,787,498	7,080,260	707,238	
	会議費支出	1,979,600	2,027,027	△ 47,427	
	旅費交通費支出	3,194,096	3,678,560	△ 484,464	
	通信運搬費支出	3,912,586	3,567,330	345,256	
	消耗什器備品費支出	2,432,000	1,108,388	1,323,612	
	消耗品費支出	1,225,100	513,208	711,892	
	印刷製本費支出	3,600,000	7,968,817	△ 4,368,817	
	光熱水費支出	1,447,500	1,403,206	44,294	
	貸借料支出	17,716,385	16,548,127	1,168,258	
	諸謝金支出	4,190,000	4,468,157	△ 278,157	
	租税公課支出	3,000,000	2,899,700	100,300	
	支払交付金支出	650,000	952,269	△ 302,269	
	支払負担金支出	30,000	10,000	20,000	
	委託費支出	10,976,000	9,738,181	1,237,819	
	用紙購入費支出	9,500,000	8,980,923	519,077	
	雑支出	1,614,000	4,658,440	△ 3,044,440	
管理費支出		59,197,051	54,472,539	4,724,512	
	役員報酬支出	1,440,000	1,440,000	0	
	給料手当支出	10,248,735	10,039,059	209,676	
	福利厚生費支出	2,653,142	2,652,090	1,052	
	会議費支出	2,785,800	1,976,811	808,989	
	旅費交通費支出	5,460,724	5,013,016	447,708	
	通信運搬費支出	1,000,000	530,153	469,847	
	消耗什器備品費支出	300,000	5,216	294,784	
	消耗品費支出	391,650	92,552	299,098	
	修繕費支出	100,000	0	100,000	
	印刷製本費支出	900,000	845,114	54,886	
	光熱水費支出	482,500	440,579	41,921	
	貸借料支出	10,510,500	9,910,566	599,934	
	諸謝金支出	774,000	720,000	54,000	
	支払負担金支出	9,080,000	9,294,819	△ 214,819	
	支部運営事務費支出	8,300,000	8,100,000	200,000	
	租税公課支出	100,000	0	100,000	
	雑支出	4,670,000	3,412,564	1,257,436	
事業活動支出計		180,631,031	175,880,101	4,750,930	
事業活動収支差額(A)		△ 6,017,311	4,002,424	△ 10,019,735	

科 目	予算額	決算額	差異	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入の部				
特定資産取崩収入	0	0	0	
財政調整引当資産取崩収入	0	0	0	
投資活動収入計	0	0	0	
2 投資活動支出の部				
基本財産取得支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
特定資産取得支出	6,863,000	6,863,000	0	
退職給付引当資産取得支出	3,383,000	3,383,000	0	
建設業総合補償保険見舞金引当資産取得支出	480,000	480,000	0	
60周年引当資産取得支出	3,000,000	3,000,000	0	
投資活動支出計	6,863,000	6,863,000	0	
投資活動収支差額(B)	△ 6,863,000	△ 6,863,000	0	
当期収支差額(A) + (B)	△ 12,880,311	△ 2,860,576	△ 10,019,735	
前期繰越収支差額	55,143,857	55,143,857	0	
次期繰越収支差額	42,263,546	52,283,281	△ 10,019,735	

計算書類に関する注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法について

①満期保有目的の債券……総平均法による原価基準を採用している。

②関連会社株式……購入時の取得原価によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法を採用している。

(3) リース取引所有権移転外ファイナンスリース取引について

通常の賃貸借と同様な処理をしている。

(4) 引当金の計上基準について

退職手当引当金……職員の退職給付に備えるため、当該事業年度における退職給付債務に基づき当該年度末において発生していると認められる額を計上している。

共済見舞引当金……理事会で承認した額を計上している。

60周年引当金……60周年記念事業の費用は理事会で承認した額を計上している。

(5) 消費税について

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2 基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、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				
投資有価証券	28,060,000	0	0	28,060,000
入館保証金	12,282,500	0	0	12,282,500
小 計	40,342,500	0	0	40,342,500
特定資産				
退職給与引当預金	59,918,852	3,383,000	0	63,301,852
共済見舞金引当預金	2,728,460	480,000	0	3,208,460
60周年引当預金	0	3,000,000	0	3,000,000
財政調整引当預金	81,042,000	0	0	81,042,000
財政調整引当資産	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	153,689,312	6,863,000	0	160,552,312
合 計	194,031,812	6,863,000	0	200,894,812

財 産 目 録
(平成30年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	金	額
I 資産の部		
1 流動資産		
現金 (現金手許有高一般会計)	340,263	
普通預金 (横浜銀行関内支店)	32,898,655	
(横浜銀行関内支店特別会計)	3,617,384	
(横浜銀行関内支店建退共)	2,526,770	
(横浜銀行関内支店第三者賠償)	2,789,954	
(東京三菱銀行UFJ横浜支店)	617,302	
(三井住友銀行横浜支店)	99,011	
(みずほ銀行横浜支店)	8,369	
(みずほ銀行横浜支店建退共)	0	
定期預金 (横浜銀行関内支店) (目的外)	10,000,000	
未収会費 (29年度0社)	0	
未収入金	2,285,872	
棚卸資産	295,908	
仮払金	18,000	
流動資産合計		55,497,488
2 固定資産		
(1) 基本財産		
投資有価証券 (建設会館株式)	28,060,000	
入館保証金 (建設会館)	12,282,500	
基本財産合計	40,342,500	
(2) 特定資産		
特定預金 (横浜銀行関内支店)		
退職給与引当預金 一般会計	34,700,959	
退職給与引当預金 特別会計	9,096,303	
退職給与引当預金 建退共会計	19,504,590	
共済見舞金引当預金	3,208,460	
財政調整引当預金		
(三井住友銀行横浜支店)	10,000,000	
(横浜銀行関内支店)	42,042,000	
(東京三菱UFJ銀行横浜支店)	9,000,000	
(大和ネクスト銀行)	20,000,000	
財政調整引当資産 (横浜市債)	10,000,000	
60周年引当預金	3,000,000	
特定資産合計	160,552,312	
固定資産合計		200,894,812
資産合計		256,392,300
II 負債の部		
1 流動負債		
仮受金 (一般会計社会保険他)	2,518,207	
未払金	696,000	
流動負債合計		3,214,207
2 固定負債		
退職手当引当金 (一般会計)	34,700,959	
退職手当引当金 (特別会計)	9,096,303	
退職手当引当金 (建退共)	19,504,590	
共済見舞金引当金	3,208,460	
60周年引当金	3,000,000	
固定負債合計		69,510,312
負債合計		72,724,519
正味財産		183,667,781

監 査 報 告

一般社団法人 神奈川県建設業協会
会 長 小 俣 務 殿

私たち監事は、平成29年4月1日から平成30年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行に関して、本監査報告を作成し、以下のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

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の整備に努めるとともに、理事会に出席し、理事及び使用人等からその職務の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、法人事業所において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関係書類（貸借対照表、正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 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。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算関係書類の監査結果

計算関係書類は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

平成30年4月19日

一般社団法人 神奈川県建設業協会

監 事 木 下 昌 

監 事 小 蓑 仁 

監 事 大 川 原 久 

監 事 島 井 信 幸 