

収支計算書

【令和5年4月1日～令和6年3月31日】

収入の部

単位:円

科 目	令和5年度 予算額(イ)	令和5年度 決算額(ロ)	増 減 (イ)-(ロ)	備 考
1. 受取入会金				
受取入会金	0	1,000,000	△ 1,000,000	三幸工業㈱ 入会
2. 受取会費				
会費	20,000,000	20,030,000	△ 30,000	年度途中入会1社、退会1社 ※1社未納(162,000円含む)
3. 受取手数料				
事務取扱手数料	120,000	120,000	0	出雲市舗装技術協会 事務委託料
4. 雑収入				
安全対策協力金	300,000	740,515	△ 440,515	会員外安全対策協力金(8社18件)
雑入	10,000	10,000	0	出雲市舗装技術協会 コピー代収入
受取利息	765	2,113	△ 1,348	預金利息
雑収入計	310,765	752,628	△ 441,863	
5. 負担金収入				
研修視察負担金	1,500,000	1,280,000	220,000	仙台方面研修視察 (40,000円*32名)
参加者負担金	0	149,000	△ 149,000	総会後懇親会来賓、安全委員研修 市議会との意見交換会
負担金収入計	1,500,000	1,429,000	71,000	
6. 助成金収入				
助成金	0	30,000	△ 30,000	出雲空港利用促進補助金 3件
7. 特定預金取崩収入				
退職給付引当預金取崩収入	0	3,942,000	△ 3,942,000	職員退職慰労金支給(220,000円)、退職給付引当金戻入(3,722,000円)
周年事業準備預金取崩収入	0	311,720	△ 311,720	周年事業実行委員会経費
特定預金取崩収入計	0	4,253,720	△ 4,253,720	
当期収入合計(A)	21,930,765	27,615,348	△ 5,684,583	
前期繰越収支差額(B)	8,314,235	8,314,235	0	
収入合計(C)	30,245,000	35,929,583	△ 5,684,583	

支出の部

単位:円

科 目	令和5年度 予算額(イ)	令和5年度 決算額(ロ)	増 減 (イ)-(ロ)	備 考
1. 事業費				
経営改善対策費	1,871,000	1,121,398	749,602	総会、総務委員会、市議会との意見交換会等
技術向上対策費	1,600,000	1,248,187	351,813	理事会、土木・建築委員会、市監督員との意見交換会、建設現場視察、土木研修会、まつり協賛等
安全対策費	2,336,000	1,473,694	862,306	安全大会、安全委員研修、安全バトロール、安全研修会、安全委員会、安全祈願祭、安全ポスター送付等
研修視察費	4,500,000	3,799,060	700,940	仙台方面研修視察
調査研究費	739,000	220,320	518,680	情報・技術系研修会、HP更新料等
受注対策費	120,000	24,000	96,000	要望活動関係
会員親睦費	953,000	835,777	117,223	ボウリング大会、ゴルフコンペ、親睦・研修委員会等
周年事業費	0	311,720	△ 311,720	周年事業実行委員会経費
事業費支出計	12,119,000	9,034,156	3,084,844	
2. 管理費				
給料手当	7,832,000	7,669,958	162,042	職員給料・賞与
退職金	0	220,000	△ 220,000	職員退職慰労金
福利厚生費	1,475,000	1,256,442	218,558	社会保険料、労働保険料、健康診断等
旅費交通費	132,000	58,276	73,724	費用弁償(葬儀等)・職員管内旅費
会議費	50,000	0	50,000	
渉外費	100,000	10,000	90,000	会員外慶弔
慶弔費	700,000	466,325	233,675	会員慶弔(市優良工事表彰祝含む)
印刷製本費	90,000	18,700	71,300	封筒・名刺印刷
通信運搬費	376,000	229,717	146,283	携帯電話利用料、電話料金、インターネット回線代、郵送料等
支払手数料	85,000	65,230	19,770	インターネットバンキング基本手数料、会費口座振替手数料等
新聞広告費	276,000	178,360	97,640	新聞購読料、新聞広告協賛費
委託料	141,000	140,800	200	建設会館清掃委託費
消耗品費	991,000	475,272	515,728	コピー機カウンター料金、事務用品、書籍等
賃借料	2,425,000	2,404,618	20,382	家賃、PC・コピー機等リース3件、ダスキン、貸鉢代等
光熱水費	600,000	376,993	223,007	共益費 水道、ガス、電気
雑費	51,000	4,200	46,800	社会保険協会年会費
管理費支出計	15,324,000	13,574,891	1,749,109	
3. 特定預金支出				
退職給付引当預金支出	500,000	0	500,000	
周年事業準備預金支出	0	3,000,000	△ 3,000,000	20周年にふさわしい事業実施のため追加引当
財政調整準備預金支出	0	3,000,000	△ 3,000,000	安定した協会運営に資する財源確保のため、新規積立
特定預金支出計	500,000	6,000,000	△ 5,500,000	
4. 予備費				
予備費	2,302,000	0	2,302,000	
当期支出合計(D)	30,245,000	28,609,047	1,635,953	
当期収支差額(A)-(D)	△ 8,314,235	△ 993,699	△ 7,320,536	
次期繰越収支差額(C)-(D)	0	7,320,536	△ 7,320,536	

収支計算書に対する注記

次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

単位：円

科 目	当期末残高
現金預金	7,331,777
未収会費	162,000
合 計	7,493,777
預り金	173,241
合 計	173,241
次期繰越収支差額	7,320,536

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	7,331,777	8,517,130	△ 1,185,353
未収会費	162,000	0	162,000
流動資産合計	7,493,777	8,517,130	△ 1,023,353
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当預金	2,008,000	5,950,000	△ 3,942,000
周年事業準備預金	7,688,280	5,000,000	2,688,280
財政調整準備預金	3,000,000	0	3,000,000
特定資産合計	12,696,280	10,950,000	1,746,280
固定資産合計	12,696,280	10,950,000	1,746,280
資産合計	20,190,057	19,467,130	722,927
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	77,849	△ 77,849
預り金	173,241	125,046	48,195
流動負債合計	173,241	202,895	△ 29,654
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,008,000	5,950,000	△ 3,942,000
周年事業引当金	7,688,280	5,000,000	2,688,280
財政調整準備引当金	3,000,000	0	3,000,000
固定負債合計	12,696,280	10,950,000	1,746,280
負債合計	12,869,521	11,152,895	1,716,626
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			
正味財産合計	7,320,536	8,314,235	△ 993,699
負債及び正味財産合計	20,190,057	19,467,130	722,927

正味財産増減計算書

【令和5年4月1日～令和6年3月31日】

単位：円

科 目	当年度	前年度	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			
受取入会金	1,000,000	0	1,000,000
入会金	1,000,000	0	1,000,000
受取会費	20,030,000	19,989,000	41,000
会費	20,030,000	19,989,000	41,000
受取手数料	120,000	120,000	0
事務取扱手数料	120,000	120,000	0
雑収入	752,628	691,329	61,299
安全対策協力金	740,515	681,075	59,440
雑入	10,000	10,000	0
受取利息	2,113	254	1,859
負担金収入	1,429,000	30,000	1,399,000
研修視察負担金	1,280,000	0	1,280,000
参加者負担金	149,000	30,000	119,000
助成金収入	30,000	62,500	△ 32,500
助成金	30,000	62,500	△ 32,500
経常収益計	23,361,628	20,892,829	2,468,799
(2) 経常費用			
事業費	11,722,436	5,435,482	6,286,954
経営改善対策費	1,121,398	1,001,437	119,961
技術向上対策費	1,248,187	1,056,443	191,744
安全対策費	1,473,694	1,823,292	△ 349,598
研修視察費	3,799,060	0	3,799,060
調査研究費	220,320	294,550	△ 74,230
受注対策費	24,000	20,000	4,000
会員親睦費	835,777	1,239,760	△ 403,983
周年事業準備費用	3,000,000	0	3,000,000
管理費	13,354,891	14,047,621	△ 692,730
給料手当	7,669,958	7,476,289	193,669
退職給付費用	0	500,000	△ 500,000
福利厚生費	1,256,442	1,312,750	△ 56,308
旅費交通費	58,276	55,470	2,806
渉外費	10,000	20,000	△ 10,000
慶弔費	466,325	275,275	191,050
印刷製本費	18,700	32,230	△ 13,530
通信運搬費	229,717	302,473	△ 72,756
支払手数料	65,230	78,270	△ 13,040
新聞広告費	178,360	213,960	△ 35,600
委託料	140,800	122,100	18,700
消耗品費	475,272	770,542	△ 295,270
賃借料	2,404,618	2,443,031	△ 38,413
光熱水費	376,993	424,531	△ 47,538
雑費	4,200	20,700	△ 16,500
経常費用計	25,077,327	19,483,103	5,594,224
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,715,699	1,409,726	△ 3,125,425
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,715,699	1,409,726	△ 3,125,425

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金戻入益	3,722,000	0	3,722,000
経常外収益計	3,722,000	0	3,722,000
(2) 経常外費用			
財政調整準備費用	3,000,000	0	3,000,000
経常外費用計	3,000,000	0	3,000,000
当期経常外増減額	722,000	0	722,000
当期一般正味財産増減額	△ 993,699	1,409,726	△ 2,403,425
一般正味財産期首残高	8,314,235	6,904,509	1,409,726
一般正味財産期末残高	7,320,536	8,314,235	△ 993,699
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	7,320,536	8,314,235	△ 993,699

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金等の計上基準

① 退職給付引当金

職員の年度末自己都合要支給額の100%を計上している。

② 周年事業準備預金

周年事業実施に備えるために、計上している。

2市4町の合併を踏まえ、平成17年(2005)年4月1日に新しい出雲市建設業協会が発足し、令和7年(2025)4月に満20年を迎えることとなる。

令和7年度に協会設立20周年事業を実施するための資金であり、令和5年度に実行委員会を立ち上げ、準備・検討を進めている。

③ 財政調整準備預金

今後の社会経済状況の変動(諸物価、諸経費の値上がり等)を想定し、安定した協会運営のための財源確保を図るとともに、会員の会費負担増とならないよう備えるために計上している。

2. 特定資産の増減額及びその残高

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
特定資産				
退職給付引当預金	5,950,000	0	3,942,000	2,008,000
周年事業準備預金	5,000,000	3,000,000	311,720	7,688,280
財政調整準備預金	0	3,000,000		3,000,000
計	10,950,000	6,000,000	4,253,720	12,696,280

3. 特定資産の財源等の内訳

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	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)
特定資産				
退職給付引当預金	2,008,000	0	0	(2,008,000)
周年事業準備預金	7,688,280	0	0	(7,688,280)
財政調整準備預金	3,000,000	0	0	(3,000,000)
計	12,696,280	0	0	(12,696,280)