

貸借対照表

令和 8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	16,588,591	21,908,316	△ 5,319,725
前払金	170,700	170,700	0
立替金	30,745	0	30,745
流動資産合計	16,790,036	22,079,016	△ 5,288,980
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	8,734,396	24,404,146	△ 15,669,750
特定資産合計	8,734,396	24,404,146	△ 15,669,750
(2) その他固定資産			
什器備品	162,676	361,587	△ 198,911
ソフトウェア	0	73,334	△ 73,334
その他固定資産合計	162,676	434,921	△ 272,245
固定資産合計	8,897,072	24,839,067	△ 15,941,995
資産合計	25,687,108	46,918,083	△ 21,230,975
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	169,100	34,143	134,957
預り金	46,900	47,800	△ 900
流動負債合計	216,000	81,943	134,057
2. 固定負債			
退職給付引当金	8,734,396	24,404,146	△ 15,669,750
固定負債合計	8,734,396	24,404,146	△ 15,669,750
負債合計	8,950,396	24,486,089	△ 15,535,693
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	16,736,712	22,431,994	△ 5,695,282
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	16,736,712	22,431,994	△ 5,695,282
負債及び正味財産合計	25,687,108	46,918,083	△ 21,230,975

正味財産増減計算書

令和 7年 4月 1日から令和 8年 3月31日まで

(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			
特定資産運用益	32,915	13,486	19,429
特定資産受取利息	32,915	13,486	19,429
受取会費	10,100,000	10,250,000	△ 150,000
受取会費	10,100,000	10,250,000	△ 150,000
受取助成金	21,482,886	19,956,415	1,526,471
受取助成金	21,482,886	19,956,415	1,526,471
事業収益	6,098,610	6,280,860	△ 182,250
講習会受講料収益	1,008,260	1,344,560	△ 336,300
関係団体取扱手数料収益	5,090,350	4,936,300	154,050
事務受託料収益	26,858,653	27,443,360	△ 584,707
事務受託料収益	11,776,653	11,768,360	8,293
建退共事務受託収益	15,082,000	15,675,000	△ 593,000
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	134,063	83,096	50,967
受取利息	52,063	13,096	38,967
雑収益	82,000	70,000	12,000
経常収益計	64,707,127	64,027,217	679,910
(2) 経常費用			
事業費	49,191,472	43,736,523	5,454,949
給料	20,147,538	15,950,739	4,196,799
手当	3,082,369	2,646,501	435,868
福利厚生費	3,701,624	3,066,226	635,398
借室料	605,508	555,049	50,459
水道光熱費	107,388	110,670	△ 3,282
講習会経費	1,203,638	2,094,870	△ 891,232
事務機器リース料	540,224	604,819	△ 64,595
通信運搬費	408,174	411,828	△ 3,654
印刷費	176,036	127,438	48,598
雑費	236,251	250,525	△ 14,274
表彰費	200,674	482,976	△ 282,302
渉外費	6,934	0	6,934
関係団体協議費	87,420	0	87,420
安全指導費(車両関係費)	139,929	136,789	3,140
建退共業務費	4,019,000	4,019,000	0
現場見学・体験関係費	90,805	250,367	△ 159,562
雇用改善関係旅費	87,420	0	87,420
雇用調査研究費	71,500	0	71,500
雇用促進事業費	3,544,520	3,817,326	△ 272,806
会議旅費	3,851,240	3,341,400	509,840
会議諸費	557,069	391,994	165,075
地区助成金	5,922,700	4,956,800	965,900
災害活動費	0	0	0
業界図書・新聞代	126,510	107,455	19,055
消耗品費	31,664	47,113	△ 15,449

科 目	当年度	前年度	増 減
租税公課	643	6	637
支払寄附金	0	0	0
減価償却費	244,694	366,632	△ 121,938
管理費	18,210,936	18,393,912	△ 182,976
給料	3,279,832	2,596,631	683,201
手当	499,455	430,826	68,629
福利厚生費	625,817	566,540	59,277
借室料	147,612	135,311	12,301
水道光熱費	26,178	26,979	△ 801
事務機器リース料	131,695	147,442	△ 15,747
通信運搬費	131,715	171,125	△ 39,410
印刷費	65,023	227,383	△ 162,360
渉外費	184,712	219,920	△ 35,208
関係団体協議費	0	104,390	△ 104,390
会議旅費	804,900	798,270	6,630
会議諸費	1,020,494	679,476	341,018
業界図書・新聞代	30,840	26,195	4,645
総会費	296,814	295,215	1,599
新年祝賀会費	496,215	478,545	17,670
関係団体会費	125,720	135,840	△ 10,120
広報費	522,500	335,500	187,000
慶弔費	205,000	218,800	△ 13,800
備品費	201,300	201,300	0
消耗品費	7,719	11,486	△ 3,767
車両関係費	34,112	33,347	765
事務所費	56,789	59,518	△ 2,729
租税公課	2,070,866	3,369,159	△ 1,298,293
全建・中国ブロック協議会負担金	4,374,000	4,374,000	0
支払寄附金	140,000	142,000	△ 2,000
取扱手数料	2,704,078	2,581,164	122,914
減価償却費	27,550	27,550	0
経常費用計	67,402,408	62,130,435	5,271,973
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,695,281	1,896,782	△ 4,592,063
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,695,281	1,896,782	△ 4,592,063
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			
退職給付費用	3,000,000	3,000,000	0
固定資産除却損	1	1	0
経常外費用計	3,000,001	3,000,001	0
当期経常外増減額	△ 3,000,001	△ 3,000,001	0
当期一般正味財産増減額	△ 5,695,282	△ 1,103,219	△ 4,592,063
一般正味財産期首残高	22,431,994	23,535,213	△ 1,103,219
一般正味財産期末残高	16,736,712	22,431,994	△ 5,695,282
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	16,736,712	22,431,994	△ 5,695,282

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、職員退職規程に基づき期末要支給額を基準として計上している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

什器備品は定率法、ソフトウェアは定額法による。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

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				
退職給付引当資産	24,404,146	3,000,000	18,669,750	8,734,396
計	24,404,146	3,000,000	18,669,750	8,734,396

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				
退職給付引当資産	8,734,396	0	0	8,734,396
計	8,734,396	0	0	8,734,396

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
什器備品	3,582,192	3,419,516	162,676
ソフトウェア	550,000	550,000	0

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
助成金					
一般助成金	(公財) 建設業福祉共済団	0	18,000,000	18,000,000	0
広報活動助成金	(公財) 建設業福祉共済団	0	1,540,000	1,540,000	0
地域建設業貢献策にか かる助成金	西日本建設業保証(株)	0	358,886	358,886	0
建設業チャレンジ事業等 支援策にかかる助成金	西日本建設業保証(株)	0	1,584,000	1,584,000	0
合 計		0	21,482,886	21,482,886	0

貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

1. 基本財産及び特定資産

(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
基本財産	該当なし				
特定資産	退職給付引当資産	24,404,146	3,000,000	18,669,750	8,734,396
	特定資産合計	24,404,146	3,000,000	18,669,750	8,734,396

2. 引当金の明細

(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	24,404,146	3,000,000	18,669,750	0	8,734,396

財産目録

令和 8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	手元保管	運転資金として	129,869	
	預金	普通預金	普通預金	運転資金として	10,458,722
		山陰合同銀行鳥取県庁支店			7,855,610
		山陰合同銀行鳥取県庁支店			2,434,697
		山陰合同銀行鳥取県庁支店			0
		鳥取銀行鳥取県庁支店			168,415
		定期預金	定期預金	運転資金として	6,000,000
		山陰合同銀行鳥取県庁支店			2,000,000
	山陰合同銀行鳥取県庁支店			2,000,000	
	山陰合同銀行鳥取県庁支店			2,000,000	
	前払金		試験会場費、家賃、共益費	170,700	
	立替金		年末調整還付金立替額	30,745	
流動資産合計				16,790,036	
(固定資産)					
特定資産					
	退職給付引当資産	山陰合同銀行鳥取県庁支店	職員退職金の支払いに備えて	8,734,396	
その他					
固定資産	什器備品		除雪機、電話設備	162,676	
固定資産合計				8,897,072	
資産合計				25,687,108	
(流動負債)					
	未払金		祝賀広告代、IB手数料、PC関係費、コピー代	169,100	
	預り金		住民税	46,900	
流動負債合計				216,000	
(固定負債)					
	退職給付引当金		職員退職金引当金として	8,734,396	
固定負債合計				8,734,396	
負債合計				8,950,396	
正味財産				16,736,712	