

第 6 回理事会(令和 2.5.14)承認
第9回社員総会(令和 2.5.29)承認

令和元年度
決 算 報 告 書

自 平成 31 年 4 月 1 日

至 令和 2 年 3 月 31 日



公益社団法人
福井県ビルメンテナンス協会

令和元年度貸借対照表

令和2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	3,956,852	7,269,711	-3,312,859
普通預金	3,956,852	7,269,711	-3,312,859
貯蔵品	7,211	7,935	-724
流動資産合計	3,964,063	7,277,646	-3,313,583
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産	8,000,000	8,000,000	
基本財産合計	8,000,000	8,000,000	
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	1,692,600	1,502,550	190,050
記念事業積立資産		3,000,000	-3,000,000
特定資産合計	1,692,600	4,502,550	-2,809,950
(3) その他固定資産			
什器備品	802,100	510,100	292,000
建物付属設備	361,850	361,850	
ソフトウェア	656,640		656,640
減価償却累計額 △	865,870	694,039	171,831
敷金	300,000	300,000	
その他固定資産合計	1,254,720	477,911	776,809
固定資産合計	10,947,320	12,980,461	-2,033,141
資産の部合計	14,911,383	20,258,107	-5,346,724
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	170,201	286,094	-115,893
預り金	46,700	83,293	-36,593
会費前受金	66,000	72,000	-6,000
全協預り金	280,000	290,000	-10,000
流動負債合計	562,901	731,387	-168,486
2 固定負債			
退職給付引当金	1,692,600	1,502,550	190,050
固定負債合計	1,692,600	1,502,550	190,050
負債の部合計	2,255,501	2,233,937	21,564
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
2 一般正味財産	12,655,882	18,024,170	-5,368,288
(うち基本財産への充当額)	(8,000,000)	(8,000,000)	()
(うち特定資産への充当額)	(1,692,600)	(4,502,550)	(-2,809,950)
正味財産の部合計	12,655,882	18,024,170	-5,368,288
負債及び正味財産合計	14,911,383	20,258,107	-5,346,724

財 産 目 録

令和 2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)					
	現金預金				3,956,852
	現金				
	普通預金				3,956,852
	福井銀行本店 普通698706				3,956,852
	未収金				
	貯蔵品	切手			7,211
	仮払消費税				
流動資産合計					3,964,063
(固定資産)					
基本財産					
	基本財産				8,000,000
	福井信用金庫本店 0939100				5,000,000
	福井信用金庫本店 0939118				3,000,000
特定資産					
	退職給付引当資産				1,692,600
	福井銀行本店 普通6061904				1,692,600
	記念事業積立資産				
	福井信用金庫本店				
その他固定資産					
	什器備品	新定額法			802,100
		H19.12 耐) 5年	510,100	TV会議システム	
		R01.07 耐) 4年	151,200	HPパソコン 会計用	
		R02.01 耐) 4年	140,800	HPパソコン 一般用	
	建物付属設備	新定額法			361,850
		H26.03 耐) 10年	361,850	会議室改装	
	ソフトウェア	新定額法			656,640
		R01.07 耐) 5年	656,640	会計システム 公益大臣	
	減価償却累計額 △				865,870
	敷金	H17.03 やまや会館			300,000
固定資産合計					10,947,320
資産合計					14,911,383
(流動負債)					
	未払金				170,201
		クリーンガス福井㈱	1,870	3月分ガス料金	
		㈱福井新聞社	3,100	3月分新聞購読料	
		㈱福井銀行	1,650	Faxサービス基本料	
		㈱法美社	11,000	3月分協会事務局機械警備料	
		山田鐵男	17,484	3月分電気水道料	
		福井ゼロックス㈱	5,377	コピーカウンター料	
		合同経営会計事務所	16,500	3月分税務顧問料	
		合同経営会計事務所	82,500	決算報酬	
		社会保険料	30,720	3月分健保厚生年金料	
	預り金				46,700
		源泉所得税	6,660	1月分～3月分	
		県市民税	10,000	12月分～3月分	
		社会保険料	30,040	3月	
	会費前受金	第11回無事故無違反		参加費	66,000
	全協預り金	(公社) 全国ビルメンテナンス協会		3月分会費	280,000
	仮受消費税				
流動負債合計					562,901
(固定負債)					
	退職給付引当金	令和元年度引当額			1,692,600
固定負債合計					1,692,600
負債合計					2,255,501
正味財産					12,655,882

令和元年度正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和 2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			
受取入会金		100,000	-100,000
受取会費			
通常会費収入	11,760,000	11,920,000	-160,000
賛助会費収入	240,000	240,000	
事業収益			
事業収益			
貯水槽研修	233,360	290,299	-56,939
アビリン他謝金	82,360	82,568	-208
清掃検定謝金	36,840	6,480	30,360
雑収益			
雑収益	298,193	254,864	43,329
経常収益計	12,650,753	12,894,211	-243,458
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	2,447,782	2,449,176	-1,394
諸手当	39,360	39,360	
退職金積立	155,841	156,661	-820
福利厚生費	353,914	436,457	-82,543
法定福利費	392,050	390,627	1,423
旅費交通費	140,460		140,460
通信運搬費	210,107	187,967	22,140
減価償却費	171,831	36,185	135,646
広告料	415,800	353,700	62,100
備品消耗品費	106,327	183,839	-77,512
消耗品費	129,054	148,397	-19,343
印刷製本費	17,365	26,561	-9,196
光熱水料費	93,007	110,223	-17,216
賃借料	1,014,741	1,071,583	-56,842
支払手数料	62,716	61,579	1,137
支払負担金	415,925	344,985	70,940
表彰費	799,554	776,268	23,286
調査研究費	573,897	499,380	74,517
雑費	1,270,722	1,444,016	-173,294
管理費			
給料手当	537,318	537,624	-306
諸手当	8,640	8,640	
法定福利費	86,060	85,747	313
退職金積立	34,209	34,389	-180
会議費	550,625	652,343	-101,718
旅費交通費	444,590	552,920	-108,330
通信運搬費	31,906	30,959	947
交際費	62,720	110,320	-47,600
消耗品費	12,314	12,673	-359
印刷製本費	5,788	8,853	-3,065
備品消耗品費	3,061	3,033	28
光熱水料費	104,881	124,294	-19,413
賃借料	812,042	858,458	-46,416
支払手数料	13,767	13,517	250
支払負担金	410,000	10,000	400,000
表彰費	695,334		695,334
調査研究費	101,210		101,210

令和元年度正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日まで

(単位: 円)

科 目	当年度	前年度	増 減
50周年記念事業費	5,164,951		5,164,951
雑費	129,172	148,836	-19,664
経常費用計	18,019,041	11,909,570	6,109,471
評価損益等調整前当期経常増減額	-5,368,288	984,641	-6,352,929
基本財産評価損益等			
基本財産評価損益等			
評価損益等計			
当期経常増減額	-5,368,288	984,641	-6,352,929
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
経常外費用計			
当期経常外増減額			
他会計振替額			
他会計からの繰入額	7,822,590	8,723,677	-901,087
他会計への繰出額	7,822,590	8,723,677	-901,087
税引前当期一般正味財産増減額	-5,368,288	984,641	-6,352,929
法人税、住民税及び事業税			
当期一般正味財産増減額	-5,368,288	984,641	-6,352,929
一般正味財産期首残高	18,024,170	17,039,529	984,641
一般正味財産期末残高	12,655,882	18,024,170	-5,368,288
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高			
指定正味財産期末残高			
Ⅲ 正味財産期末残高	12,655,882	18,024,170	-5,368,288

令和元年度正味財産増減計算書内訳表

平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日まで

(単位: 円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計 会員相互の親睦を 図る厚生事業	法人会計 法人管理	合 計
	教育研修支援事業	労働災害防止対策 事業	地域社会貢献活動	共通			
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
受取会費				6,000,000		6,000,000	12,000,000
通常会費収入				5,880,000		5,880,000	11,760,000
賛助会費収入				120,000		120,000	240,000
事業収益	352,560						352,560
貯水槽研修	233,360						233,360
アピリン他謝金	82,360						82,360
清掃検定謝金	36,840						36,840
雑収益	113,310	41,740	143,143				298,193
雑収益	113,310	41,740	143,143				298,193
経常収益計	465,870	41,740	143,143	6,000,000		6,000,000	12,650,753
(2) 経常費用							
事業費	2,773,824	1,829,502	3,994,522		212,605		8,810,453
給料手当	686,573	656,722	1,104,487				2,447,782
諸手当	11,040	10,560	17,760				39,360
退職金積立	43,712	41,811	70,318				155,841
福利厚生費	104,741	21,920	146,433		80,820		353,914
法定福利費	109,965	105,184	176,901				392,050
旅費交通費	125,640		14,820				140,460
通信運搬費	43,621	59,884	106,602				210,107
減価償却費	48,113	46,394	77,324				171,831
広告料	97,200	135,000	183,600				415,800
備品消耗品費	4,445	3,741	98,141				106,327
消耗品費	35,594	15,050	78,410				129,054
印刷製本費	4,862	4,631	7,872				17,365
光熱水料費	25,725	23,747	43,535				93,007
賃借料	309,800	208,667	486,274		10,000		1,014,741
支払手数料	17,591	16,826	28,299				62,716
支払負担金	50,000		245,925		120,000		415,925
表彰費	80,410	175,460	543,684				799,554
調査研究費	573,897						573,897
雑費	400,895	303,905	564,137		1,785		1,270,722
管理費						9,208,588	9,208,588
給料手当						537,318	537,318
諸手当						8,640	8,640
法定福利費						86,060	86,060
退職金積立						34,209	34,209
会議費						550,625	550,625
旅費交通費						444,590	444,590
通信運搬費						31,906	31,906
交際費						62,720	62,720
消耗品費						12,314	12,314
印刷製本費						5,788	5,788
備品消耗品費						3,061	3,061
光熱水料費						104,881	104,881
賃借料						812,042	812,042
支払手数料						13,767	13,767
支払負担金						410,000	410,000
表彰費						695,334	695,334
調査研究費						101,210	101,210
50周年記念事業費						5,164,951	5,164,951
雑費						129,172	129,172
経常費用計	2,773,824	1,829,502	3,994,522		212,605	9,208,588	18,019,041
評価損益等調整前当期経常増減額	-2,307,954	-1,787,762	-3,851,379	6,000,000	-212,605	-3,208,588	-5,368,288
評価損益等計							
当期経常増減額	-2,307,954	-1,787,762	-3,851,379	6,000,000	-212,605	-3,208,588	-5,368,288
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計							
(2) 経常外費用							
経常外費用計							
当期経常外増減額							
他会計振替額	1,919,434	1,823,982	3,755,769	-5,880,000	212,605	-1,831,790	7,822,590
他会計からの繰入額	1,970,134	1,884,082	3,755,769		212,605		7,822,590
他会計への繰出額	50,700	60,100		5,880,000		1,831,790	7,822,590
税引前当期一般正味財産増減額	-388,520	36,220	-95,610	120,000		-5,040,378	-5,368,288
当期一般正味財産増減額	-388,520	36,220	-95,610	120,000		-5,040,378	-5,368,288
一般正味財産期首残高	2,661,340	1,877,680	4,039,090	-6,120,000		15,566,060	18,024,170

令和元年度正味財産増減計算書内訳表

平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計	法人会計	合 計
	教育研修支援事業	労働災害防止対策事業	地域社会貢献活動	共通	会員相互の親睦を図る厚生事業	法人管理	
一般正味財産期末残高	2,272,820	1,913,900	3,943,480	-6,000,000		10,525,682	12,655,882
Ⅱ 指定正味財産増減の部							
当期指定正味財産増減額							
指定正味財産期首残高							
指定正味財産期末残高							
Ⅲ 正味財産期末残高	2,272,820	1,913,900	3,943,480	-6,000,000		10,525,682	12,655,882

令和元年度正味財産予算実績表

平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日まで

(単位: 円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
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			
受取入会金			
受取会費			
通常会費収入	12,000,000	11,760,000	-240,000
賛助会費収入	240,000	240,000	
事業収益			
事業収益			
貯水槽研修	287,000	233,360	-53,640
アピリン他謝金	100,000	82,360	-17,640
清掃検定謝金		36,840	36,840
雑収益			
雑収益	250,000	298,193	48,193
経常収益計	12,877,000	12,650,753	-226,247
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	2,429,660	2,447,782	-18,122
諸手当	39,360	39,360	
退職金積立	156,620	155,841	779
福利厚生費	385,000	353,914	31,086
法定福利費	398,520	392,050	6,470
旅費交通費	166,000	140,460	25,540
通信運搬費	200,700	210,107	-9,407
減価償却費	36,000	171,831	-135,831
広告料	441,000	415,800	25,200
備品消耗品費	299,940	106,327	193,613
消耗品費	203,000	129,054	73,946
印刷製本費	24,000	17,365	6,635
光熱水料費	90,240	93,007	-2,767
賃借料	1,087,010	1,014,741	72,269
支払手数料	59,860	62,716	-2,856
支払負担金	450,000	415,925	34,075
表彰費	869,000	799,554	69,446
調査研究費	660,000	573,897	86,103
雑費	1,411,200	1,270,722	140,478
管理費			
給料手当	533,340	537,318	-3,978
諸手当	8,640	8,640	
法定福利費	87,480	86,060	1,420
退職金積立	34,380	34,209	171
会議費	776,000	550,625	225,375
旅費交通費	616,000	444,590	171,410
通信運搬費	33,300	31,906	1,394
交際費	100,000	62,720	37,280
消耗品費	18,000	12,314	5,686
印刷製本費	8,000	5,788	2,212
備品消耗品費	3,060	3,061	-1
光熱水料費	101,760	104,881	-3,121
賃借料	785,990	812,042	-26,052
支払手数料	13,140	13,767	-627
支払負担金	410,000	410,000	
表彰費	850,000	695,334	154,666
調査研究費	180,000	101,210	78,790
50周年記念事業費	4,000,000	5,164,951	-1,164,951
雑費	118,800	129,172	-10,372
予備費支出			
経常費用計	18,085,000	18,019,041	65,959

令和元年度正味財産予算実績表

平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日まで

(単位: 円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
評価損益等調整前当期経常増減額	-5,208,000	-5,368,288	-160,288
基本財産評価損益等			
基本財産評価損益等			
評価損益等計			
当期経常増減額	-5,208,000	-5,368,288	-160,288
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
経常外費用計			
当期経常外増減額			
他会計振替額			
他会計からの繰入額		7,822,590	7,822,590
他会計への繰出額		7,822,590	-7,822,590
税引前当期一般正味財産増減額	-5,208,000	-5,368,288	-160,288
法人税、住民税及び事業税			
当期一般正味財産増減額	-5,208,000	-5,368,288	-160,288
一般正味財産期首残高	17,039,529	18,024,170	984,641
一般正味財産期末残高	11,831,529	12,655,882	824,353
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高			
指定正味財産期末残高			
Ⅲ 正味財産期末残高	11,831,529	12,655,882	824,353

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

・・・個別法による低価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・定額法

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金

・・・従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、
当期末において発生していると認められる額を計上しております。

(4) 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り処理しています。

4. 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				
基本財産	8,000,000	0	0	8,000,000
小 計	8,000,000	0	0	8,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	1,502,550	190,050	0	1,692,600
記念事業積立資産	3,000,000	1,000,000	4,000,000	0
小 計	4,502,550	1,190,050	4,000,000	1,692,600
合 計	12,502,550	1,190,050	4,000,000	9,692,600

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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	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)
基本財産				
基本財産	8,000,000	(0)	(8,000,000)	(0)
小 計	8,000,000	(0)	(8,000,000)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	1,692,600	(0)	(1,692,600)	(0)
小 計	1,692,600	(0)	(1,692,600)	(0)
合 計	9,692,600	(0)	(9,692,600)	(0)

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(直接法により減価償却を行っている場合)

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
什器備品	802,100	547,249	254,851
建物付属設備	361,850	220,125	141,725
敷金	300,000	0	300,000
ソフトウェア	656,640	98,496	558,144
合 計	2,120,590	865,870	1,254,720

監 査 報 告 書

令和2年5月11日

公益社団法人福井県ビルメンテナンス協会

会 長 杉 田 剛 彦 殿

監事

前川 良夫 

監事

津田 幸治 

私たち監事は、平成31年4月1日から令和2年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。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、理事会その他重要な会議に出席し、理事会および使用人等からその職務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、当該事業年に係る財務諸表（貸借対照表及び正味財産増減計算書）、その付属明細書及び財産目録について検討いたしました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告書等の監査結果

- 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) 財務諸表及びその付属明細書並びに財産目録の監査結果

財務諸表及びその付属明細書並びに財産目録は、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かつ適法に処理されているものと認めます。

福井県福井市湊3丁目401 やまや会館2F

電話 0776-22-5400

H1-A-001-001-007586 0007586#

1頁

福井市田原2丁目3-1

