

①貸借対照表

令和5年3月31日現在

※千円単位で四捨五入している。(単位：千円)

科目	R5.3.31現在	R4.3.31現在	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	14,556	14,844	△ 288
未収金	1,625	1,605	19
未収会費	144	162	△ 18
立替金	41	41	0
流動資産合計	16,365	16,652	△ 286
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	200	200	0
基本財産合計	200	200	0
(2) 特定資産			
調整基金積立資産	11,160	11,160	0
地域貢献引当資産	3,720	3,720	0
退職給付引当資産	6,773	6,454	319
預敷金引当預金	366	366	0
特定資産合計	22,018	21,699	319
(3) その他固定資産			
建物	42,009	43,277	△ 1,268
建物附属設備	13,100	14,254	△ 1,154
土地	15,000	15,000	0
什器備品等	395	534	△ 138
その他固定資産合計	70,504	73,065	△ 2,561
固定資産合計	92,722	94,964	△ 2,242
資産合計	109,087	111,616	△ 2,528
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,771	1,123	649
預り金	1,269	575	694
流動負債合計	3,040	1,697	1,343
2. 固定負債			
長期借入金	55,064	57,656	△ 2,592
退職給付金引当金	6,773	6,454	319
会員借入金	1,890	1,890	0
預り敷金	366	366	0
固定負債合計	64,093	66,366	△ 2,273
負債合計	67,133	68,063	△ 930
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
会員寄付金	3,720	3,720	0
指定正味財産合計	3,720	3,720	0
(うち特定資産への充当額)	(3,720)	(3,720)	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(200)	(200)	0
(うち特定資産への充当額)	(11,526)	(11,526)	0
正味財産合計	41,954	43,553	△ 1,598
負債及び正味財産合計	109,087	111,616	△ 2,528

② 正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

※千円単位で四捨五入している。(単位：千円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益 (受取利息)	0	0	0	
特定資産運用益 (受取利息)	0	0	0	
受取会費	25,240	25,739	△ 499	
正会員費	22,473	23,150	△ 677	会員数減少
準会員費	2,177	1,999	178	会員数増加
賛助会員費	590	590	0	
事業収益	25,402	26,337	△ 935	
受託収入	19,935	20,977	△ 1,042	定期講習受講者、建築士登録者、木造住宅耐震診断派遣業務の減少
図書等販売収入	568	325	243	「古建築を訪ねて」80冊販売
講習会収入	504	420	84	
手数料収入	2,089	1,770	318	CPD証明発行増加
会報等掲載料収入	610	1,149	△ 539	会報誌広告、チラシ頒布費の減少
賃貸料	1,696	1,696	0	愛媛県建築士事務所協会
受取配当金	16	16	0	
受取連合会講習会補助金	200	150	50	建築士の日の行事補助金、講習会補助金
指定正味財産からの振替額	0	0	0	
雑収益	248	179	69	
法人会計雑収入等	125	29	96	
貸会議室収入	123	150	△ 28	建築士会館1階会議室貸出
受取寄附金	10	0	10	寄附者1名
経常収益計	51,115	52,421	△ 1,306	
(2) 経常費用				
(人件費)	14,554	13,851	703	
給料・手当	8,389	8,175	214	職員給与
役員報酬	3,999	3,500	500	事務局長給与
法定福利費	1,847	1,829	18	
退職給付費用	319	347	△ 29	
(経費)	38,156	38,153	3	
派遣耐震診断費	12,015	12,772	△ 757	
連合会負担金	4,983	5,051	△ 68	
地域貢献活動委託費	4,207	4,206	2	
減価償却費	2,561	2,659	△ 98	
会議費	2,123	958	1,165	総会の小規模開催、委員会対面・WEB開催
通信運搬費	2,103	2,410	△ 307	
租税公課・法人・住民税	1,879	3,433	△ 1,555	法人税・消費税等
図書印刷費	1,427	1,320	107	
旅費交通費	1,353	600	753	理事会及び委員会の対面・書面・WEB開催
消耗品費	880	1,007	△ 126	コピー用紙・リース料金等
図書等仕入費	607	549	58	
全国大会負担金	582	0	582	秋田大会補助 52名参加
保守点検費	495	462	33	エレベータ保守点検・警備保障・消防設備・受水槽点検
支払報酬費	406	405	2	司法書士・税理士報酬
支払利息	394	411	△ 17	
水道光熱費	392	384	9	
慶弔交際費	343	120	223	他団体総会祝儀及び会員への香典
諸謝金	342	403	△ 61	
二級・木造カード等作成費・システム利用料	218	218	0	建築士等閲覧等業務用PC利用料
CPD負担金	193	224	△ 31	
支払手数料・保険料・雑費	190	175	14	ゴミ回収費・会費口座引落インターネットバンキング手数料・火災保険料等
他団体会費	184	159	25	
協議会負担金	160	110	50	
中四国ブロック	120	120	0	
地域団体助成金	0	0	0	
経常費用計	52,710	52,005	706	
当期経常増減額	△ 1,595	416	△ 2,012	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
前期損益修正益	48	0	48	
退職給付金引当金取崩	0	600	△ 600	
経常外収益計	48	600	△ 552	
(2) 経常外費用				
役員退職金	0	1,400	△ 1,400	
貸倒損失	51	0	51	
経常外費用計	51	1,400	△ 1,349	
当期経常外増減額	△ 3	△ 800	797	
当期一般正味財産増減額	△ 1,598	△ 384	△ 1,215	
一般正味財産期首残高	39,833	40,217	△ 384	
一般正味財産期末残高	38,235	39,833	△ 1,598	
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	3,720	3,720	0	
指定正味財産期末残高	3,720	3,720	0	
III 正味財産期末残高	41,954	43,553	△ 1,598	

③ 正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

※千円単位で四捨五入している。(単位：千円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計				法人会計 (管理費)	合計
	公1	公2	共通	計	収1	収2	共益	計		
	資格付与 能力開発	地域貢献			会館	広告・図書	会員事業			
I 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
(1) 経常収益										
基本財産運用益(受取利息)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産運用益(受取利息)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取会費	0	0	8,455	8,455	0	0	8,455	8,455	8,329	25,240
正会員費	0	0	7,528	7,528	0	0	7,528	7,528	7,416	22,473
準会員費	0	0	729	729	0	0	729	729	718	2,177
賛助会員費	0	0	198	198	0	0	198	198	195	590
事業収益	9,642	12,782	0	22,424	1,696	1,282	0	2,977	0	25,402
受託収入	7,153	12,782	0	19,935	0	0	0	0	0	19,935
図書等販売収入	0	0	0	0	0	568	0	568	0	568
講習会収入	504	0	0	504	0	0	0	0	0	504
手数料収入	1,985	0	0	1,985	0	104	0	104	0	2,089
会報等掲載料収入	0	0	0	0	0	610	0	610	0	610
賃貸料	0	0	0	0	1,696	0	0	1,696	0	1,696
受取配当金	0	0	0	0	0	0	0	0	16	16
受取連合会講習会補助金	100	100	0	200	0	0	0	0	0	200
指定正味財産からの振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑収益	11	1	0	12	123	4	17	143	92	248
雑収入	11	1	0	12	0	4	17	21	92	125
貸会議室収入	0	0	0	0	123	0	0	123	0	123
受取寄附金	0	0	0	0	0	0	0	0	10	10
経常収益計	9,753	12,883	8,455	31,092	1,818	1,285	8,472	11,576	8,447	51,115
(2) 経常費用										
(人件費)	11,115	923	0	12,038	1,643	134	378	2,155	362	14,554
給料・手当	6,308	696	0	7,005	940	134	185	1,258	126	8,389
役員報酬	3,175	140	0	3,315	464	0	128	592	92	3,999
法定福利費	1,392	74	0	1,466	204	0	56	260	121	1,847
退職給付費用	239	13	0	252	35	0	10	45	22	319
(経費)	5,196	15,232	2,057	22,486	2,806	249	7,543	10,598	5,073	38,156
派遣耐震診断費	0	12,015	0	12,015	0	0	0	0	0	12,015
連合会負担金	2,899	299	0	3,198	0	0	747	747	1,038	4,983
地域貢献活動委託費	0	1,929	0	1,929	0	0	2,279	2,279	0	4,207
減価償却費	0	0	656	656	1,414	45	45	1,503	402	2,561
会議費	126	311	0	437	0	0	334	334	1,352	2,123
通信運搬費	134	145	0	279	1	0	1,275	1,276	549	2,103
租税公課・法人税・住民税	0	0	1,172	1,172	490	112	9	611	96	1,879
図書印刷費	26	51	0	77	0	0	1,271	1,271	78	1,427
旅費交通費	197	338	0	535	9	0	671	680	138	1,353
消耗品費	411	65	0	476	30	0	170	200	204	880
図書等仕入費	529	0	0	529	0	77	0	77	0	607
全国大会負担金	0	0	0	0	0	0	582	582	0	582
保守点検費	0	0	116	116	295	8	8	310	69	495
支払報酬費	0	0	0	0	0	0	0	0	406	406
支払利息	0	0	98	98	223	7	7	236	59	394
水道光熱費	32	8	0	40	311	0	25	336	17	392
慶弔交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	343	343
諸謝金	272	70	0	342	0	0	0	0	0	342
二級・木造カード等作成費・システム利用料	218	0	0	218	0	0	0	0	0	218
CPD負担金	193	0	0	193	0	0	0	0	0	193
支払手数料・保険料・雑費	0	0	15	15	34	1	1	36	139	190
他団体会費	0	0	0	0	0	0	0	0	184	184
協議会負担金	160	0	0	160	0	0	0	0	0	160
中四国ブロック	0	0	0	0	0	0	120	120	0	120
地域団体助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常費用計	16,311	16,155	2,057	34,524	4,449	383	7,921	12,753	5,434	52,710
				65.5%				24.2%	10.3%	
当期経常増減額	△ 6,558	△ 3,272	6,398	△ 3,432	△ 2,631	902	551	△ 1,177	3,013	△ 1,595
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
前期損益修正益	0	48	0	48	0	0	0	0	0	48
経常外収益計	0	48	0	48	0	0	0	0	0	48
(2) 経常外費用										
貸倒損失	0	51	0	51	0	0	0	0	0	51
経常外費用計	0	51	0	51	0	0	0	0	0	51
当期経常外増減額	0	△ 3	0	△ 3	0	0	0	0	0	△ 3
当期一般正味財産増減額										△ 1,598
一般正味財産期首残高										39,833
一般正味財産期末残高										38,235
II 指定正味財産増減の部										
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高										3,720
指定正味財産期末残高										3,720
III 正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	41,954

④財務諸表に対する注記

平成22年度より公益法人会計基準（平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会）に準拠して作成しております。

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
建物及び什器備品は定率法、ソフトウェアは定額法（5年）によっている。
- (2) 引当金の計上基準
退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、期末自己都合要支給額に相当する額を計上している。
- (3) リース取引の計上基準
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (4) 消費税等の会計処理
税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

(単位：千円)

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				
地域貢献引当資産	3,720	0	0	3,720
財政調整基金積立資産	11,160	0	0	11,160
預り敷金引当資産	366	0	0	366
退職給付引当資産	6,454	319	0	6,773
合 計	21,699	319	0	22,018

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(単位：千円)

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				
地域貢献引当資産	3,720	(3,720)	0	0
財政調整基金引当資産	11,160	0	(11,160)	0
預り敷金引当資産	366	0	0	(366)
退職給付引当資産	6,773	0	0	(6,773)
合 計	22,018	(3,720)	(11,160)	(7,139)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：千円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	46,976	4,968	42,009
建物附属設備	17,620	4,520	13,100
土地	15,000	0	15,000
構築物	432	169	263
ソフトウェア	356	285	71
一括償却資産	269	269	0
什器備品	211	149	61
合 計	80,865	10,361	70,504

5. 借入金の増減内訳

(単位：千円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	57,656	0	2,592	55,064
会員借入金	1,890	0	0	1,890
合 計	59,546	0	2,592	56,954

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高

(単位：千円)

補助金の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
木造住宅耐震診断講習会	愛媛県	0	465	465	0	
応急危険度判定講習会	愛媛県	0	431	431	0	
建築士の日の諸事業等	日本建築士会連合会	0	200	200	0	
合 計		0	1,096	1,096	0	

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(単位：千円)

内 容	金額
経常収益への振替額 受取寄附金のうち、地域貢献引当資産の取崩収入	0
合 計	0

⑤附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載している為、その記載を省略している。

2. 引当金の明細

(単位：千円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
退職給付引当金	6,454	319	0	6,773
合 計	6,454	319	0	6,773

⑥財産目録

令和5年3月31日現在

※千円単位で四捨五入している。(単位：千円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
	預金	普通預金		14,556
		伊予銀行・愛媛県庁5942	一般・事業会計として	8,752
		伊予銀行・松山市役所5751	会館会計として	3,033
		愛媛銀行・本店営業部2707	一般・事業会計として	2,638
		伊予銀行・本店営業部	会館建設借入用として	76
		愛媛銀行・本店営業部	会館建設借入用として	57
	未収会費	松山他支部会員		144
	未収金	愛媛県下の市町	木造住宅耐震診断技術者派遣業務受託料	968
		日本建築士会連合会他	定期講習受託料他	657
	立替金	日本建築士会連合会	定期講習会場費	41
流動資産合計				16,365
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	証券	会館建設借入金返済の財源として	200
特定資産	地域貢献引当資産	普通預金	地域貢献事業の財源として	3,720
		伊予銀行・松山市役所支店		
	調整基金積立資産	普通預金	公益目的、収益、管理運営事業の用に供している。	11,160
		伊予銀行・松山市役所支店		
	預敷金引当資産	普通預金	会館事業の預り敷金	366
		伊予銀行・松山市役所支店		
	退職給付引当資産	普通預金	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	6,773
		伊予銀行・松山市役所支店		
その他固定資産	建物		公益目的、収益、管理運営事業の用に供している。	42,009
	建物附属設備		同上	13,100
	土地		同上	15,000
	什器備品等		同上	395
固定資産合計				92,722
資産合計				109,087
(流動負債)				
	未払金	木造住宅耐震診断技術者 税理士等	木造住宅耐震診断技術者派遣業務料	1,628
			顧問料等	144
	預り金	住民税・源泉税・所得税等 周年記念事業協賛金		438
				830
流動負債合計				3,040
(固定負債)				
	長期借入金		会館建設に対する工事費の支払いに備えたもの	55,064
	会員借入金 会館建設貸付金		会館建設に対する工事費の支払いに備えたもの	1,890
	預り敷金	3F 建築士事務所協会	会館事業の預り敷金	366
	退職給付金引当金		職員に対する退職金の支払いに備えたもの	6,773
固定負債合計				64,093
負債合計				67,133
正味財産				41,954

⑦監査報告書


公益社団法人愛媛県建築士会

会長 尾藤 淳一 殿

令和5年5月11日

公益社団法人愛媛県建築士会

監事 水口 喜久美 

監事 藤井 英樹 

私たち監事は、令和4年4月1日～令和5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、理事及び使用人等からその職務の執行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、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び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 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- 1) 事業報告書及びその附属明細書は、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若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附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に示しているものと認めます。